

公司代码：600436

公司简称：片仔癀



漳州片仔癀药业股份有限公司

2018 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人 刘建顺 、主管会计工作负责人 庄建珍 及会计机构负责人（会计主管人员）黄亚龙声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以2018年12月31日本公司总股本603,317,210股为基数，每10股派发现金股利6.00元（含税），共分配现金股利361,990,326.00元，占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的31.67%。

本年度不实施资本公积金转增股本预案。上述事项尚需提交公司2018年年度股东大会审议通过实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实际承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营构成实质性影响的重大风险。公司在本报告中详细描述公司所面临的政策性风险及市场风险、原材料供给风险和原材料价格风险等，敬请投资者予以关注，详见本报告第四节“经营情况的讨论与分析”中“可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	公司业务概要	9
第四节	经营情况讨论与分析	15
第五节	重要事项	40
第六节	普通股股份变动及股东情况	55
第七节	优先股相关情况	59
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	60
第九节	公司治理	68
第十节	公司债券相关情况	72
第十一节	财务报告	73
第十二节	备查文件目录	207

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
控股股东、九龙江集团	指	漳州市九龙江集团有限公司
本公司或公司	指	漳州片仔癀药业股份有限公司
漳龙实业	指	香港漳龙实业有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
GMP	指	(Good Manufacturing Practice) 药品生产质量管理规范
GSP	指	(Good Supply Practice) 药品经营质量管理规范

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	漳州片仔癀药业股份有限公司
公司的中文简称	漳州片仔癀
公司的外文名称	ZHANGZHOU PIENZHEHUANG PHARMACEUTICAL., LTD
公司的外文名称缩写	ZZPZH
公司的法定代表人	刘建顺

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈纪鹏	叶青
联系地址	福建省漳州市芗城区上街1号	福建省漳州市芗城区上街1号
电话	0596-2301955	0596-2301955
传真	0596-2300313	0596-2300313
电子信箱	zqb@zzpzh.com	pzhyye@zzpzh.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	福建省漳州市上街1号
公司注册地址的邮政编码	363000
公司办公地址	福建省漳州市上街1号
公司办公地址的邮政编码	363000
公司网址	http://www.zzpzh.com
电子信箱	pzhyye@zzpzh.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《证券时报》、 《证券日报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	片仔癀	600436	无

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	福州市鼓楼区湖东路152号中山大厦B座6-9层
	签字会计师姓名	童益恭、陈玉萍

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	4,766,156,893.31	3,713,953,975.95	28.33	2,308,954,269.71
归属于上市公司股东的净利润	1,142,932,917.56	807,018,675.04	41.62	536,131,906.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,123,918,192.59	775,252,280.49	44.97	522,399,206.54
经营活动产生的现金流量净额	612,310,818.61	676,933,316.36	-9.55	394,537,198.88
主要会计数据	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	5,016,487,607.83	4,136,041,636.83	21.29	3,493,402,147.91
总资产	6,657,757,885.18	5,648,277,442.58	17.87	5,037,818,928.88

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益（元/股）	1.89	1.34	41.04	0.89
稀释每股收益（元/股）	1.89	1.34	41.04	0.89
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.86	1.28	45.31	0.87
加权平均净资产收益率（%）	24.98	21.16	增加3.82个百分点	16.20
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	24.56	20.32	增加4.24个百分点	15.79

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,222,189,418.52	1,181,680,693.59	1,182,007,257.18	1,180,279,524.02
归属于上市公司股东的净利润	326,118,301.78	291,414,651.27	302,413,419.33	222,986,545.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	323,716,055.29	281,428,050.97	300,201,335.17	218,572,751.16
经营活动产生的现金流量净额	241,767,161.18	-304,639,394.10	173,059,570.65	502,123,480.88

公司分季度净利润变动较大的原因分析：

公司分季度主要财务指标情况如下：

单位：万元 币种：人民币

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	122,218.94	118,168.07	118,200.73	118,027.95
营业成本	65,404.40	67,785.13	68,274.39	72,971.88
毛利率(%)	46.49	42.64	42.24	38.17
销售费用	10,835.94	11,247.80	7,783.13	9,340.06
销售费用率(%)	8.87	9.52	6.58	7.91
管理费用	5,291.24	5,195.53	5,902.72	7,699.52
管理费用率(%)	4.33	4.40	4.99	6.52
研发费用	1,192.18	1,596.49	1,782.99	5,509.76
研发费用率(%)	0.98	1.35	1.51	4.67
净利润	32,557.92	28,165.86	30,358.77	21,790.15
净利润率(%)	26.64	23.84	25.68	18.46

公司第四季度净利润较前三季度下降幅度较大的主要原因系：（1）公司医药工业销售占比减少，销售毛利率有所下降；（2）为对片仔癀进行二次开发及充实产品的储备，公司加大新产品研发投入。

公司各季度主营业务分行业销售情况如下：

单位：万元 币种：人民币

分行业	第一季度		第二季度		第三季度		第四季度	
	主营收入	占主营 收入总 额比例 (%)	主营收入	占主营 收入总 额比例 (%)	主营收入	占主营 收入总 额比例 (%)	主营收入	占主营 收入总 额比例 (%)
医药工业	56,361.19	46.24	47,318.76	40.15	43,691.75	37.18	40,654.86	34.67
医药商业	55,911.10	45.87	57,590.14	48.87	61,086.80	51.99	60,784.93	51.84
其他行业	9,619.71	7.89	12,941.39	10.98	12,725.40	10.83	15,826.40	13.49
合计	121,892.00	100.00	117,850.29	100.00	117,503.95	100.00	117,266.19	100.00

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注（如 适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	9,709,111.23		26,214,247.66	-4,261,026.13
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,275,173.25		11,456,501.42	6,818,672.38
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	150,685.24		139,494.51	15,716,433.67
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,270,514.95		2,255,120.68	4,607,787.16
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	244,950.23			2,718,341.60
对外委托贷款取得的损益	92,226.69		65,972.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,285,440.42		-4,792,515.34	-2,264,983.09
其他符合非经常性损益定义的损益项目	163,882.77			
少数股东权益影响额	-3,341,276.59		-475,743.13	-4,674,118.92
所得税影响额	-4,835,983.22		-3,096,683.48	-4,928,406.24
合计	19,014,724.97		31,766,394.55	13,732,700.43

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,291.78	46,841.40	22,549.62	1,270,514.95
可供出售金融资产	360,244,196.72	243,389,607.57	-116,854,589.15	4,576,237.34
合计	360,268,488.50	243,436,448.97	-116,832,039.53	5,846,752.29

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司主要业务

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》(2012年修订),公司所处的行业为医药制造业。公司主要业务包括中成药制造、医药流通。其中,核心产品为片仔癀系列,包括片仔癀、片仔癀胶囊、复方片仔癀含片、复方片仔癀软膏、复方片仔癀痔疮膏等片仔癀系列产品。除药品销售之外,公司积极打造健康、保健、养生食品的大健康产业,产品延伸至保健品、保健食品、特色功效化妆品和日化产品。

公司药品生产许可证(编号:闽20160020)有效期至2020年12月31日;子公司片仔癀(漳州)医药有限公司的药品经营许可证(编号:闽AA5960021)有效期至2019年6月3日;子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司的药品经营许可证(编号:闽AA5920307),有效期至2021年5月23日。2019年,子公司片仔癀(漳州)医药有限公司的药品经营许可证将于2019年6月3日到期。

(二) 主要经营模式

1、生产模式

公司秉承“良药济世、臻于至善”的企业价值观,形成“用匠心构筑传承和创新之路,以仁心推动生态和文明发展”的管理理念,以匠心、仁心传承片仔癀卓越品质与文化精髓,建立了以质量为先的经营发展战略,合理配置生产资源,引进、使用先进制药设备,不断优化生产工艺技术,为顾客提供高质量、安全稳定的产品,满足顾客需求,提升公司竞争力。

公司遵循“选材精良、匠心精制、服务精诚、精益求精”的质量方针,严格按照药品生产质量管理规范组织生产。首先由检测中心和质量管理部对采购进库的各类中药材等原辅包材进行取样检验。检验合格后的中药材经前处理车间加工炮制形成净药材,净药材经提取车间进行有效成分提取后配制成中间品,经过各制剂车间加工,制成锭剂、片剂、胶囊剂、颗粒剂、糖浆剂、酏水剂、丸剂等。

公司坚持以市场为导向,由生产制造部根据公司的生产经营方针以及营销中心提供的市场调查反馈信息,制定公司的年度和季度滚动生产计划,并制定各车间的生产计划,协调和督促生产计划的完成,同时对产品的制造过程、工艺纪律、卫生规范等执行情况进行监督管理。由各生产车间负责具体产品的生产流程管理。在整个生产过程中,由质量管理部门对关键生产环节的原料、中间产品、半成品、产成品的质量进行检验监控,以保证产品的质量。

2、采购模式

公司采购部按比质比价、择优采购、适量库存、统一对外的原则采购,采购方式有邀请比选、询价比价、定点采购和零星采购四种形式。

公司主要原料中，麝香、牛黄、蛇胆、三七、川贝采购金额占比较大。其中，麝香、蛇胆的出售单位及数量需取得国家林业主管部门行政许可。麝香、蛇胆采购前，采购员按公司内控及相关制度向公司麝香、蛇胆历史供应商统一询价了解市场价格，与供应商谈判初定采购价格，上报公司党委会及经营班子研究通过后，采购员根据决议填写《采购合同审批表》（附购销合同），经部门主管审核签字确认，按公司权限指引规定报法务风控部、分管副总、财务总监、总经理、董事长签字确认。除麝香、蛇胆严格按国家有关规定组织采购外，牛黄、三七、川贝及其它中药材、辅料、包装材料等公司的主要物资均通过原产地或市场公开渠道进行采购。

牛黄采购计划由公司采购员根据公司库存情况、生产经营需求及战略发展需要等，制订牛黄采购计划并按照内控流程进行审批，通过后采购员按公司内控及相关制度向公司定点供应商询价比价，并将询价情况汇总上报公司党委会及经营班子。公司党委会及经营班子根据询价结果，并结合市场行情价，验收质量标准，通过与供应商谈判确定采购价格，再经公司党委会及经营班子研究通过后，采购员根据决议，填写《采购合同审批表》（附购销合同），经部门主管审核签字确认，按公司权限指引规定报法务风控部、分管副总、财务总监、总经理、董事长签字审批通过。

公司除麝香、蛇胆、牛黄外其它原料采购流程如下：

①编制并审批采购计划：采购部根据生产制造部编制的年度及月度（季度）滚动生产计划，结合物料消耗定额、期初库存、合理库存量等编制物料年度采购计划，并按规定上报公司领导审批。

②选择供应商并采购：采购部依据采购品种及质量标准，了解市场信息、收集样品并送质量管理部检验筛选。质量管理部检验结果反馈采购部，采购部依据检验结果并结合邀请比选、询价结果，选择供应商进行采购。

③采购部根据采购计划或生产需要，向合格供应商进行采购，对采购金额较大并适合邀请比选的产品，严格按照公司相关规定实行邀请比选采购。对邀请比选外的品种采购时采用询价比价、定点采购和零星采购等方式，签订合同前应填写《采购合同审批表》或《定点采购合同审批表》《询价比价采购合同审批表》，按公司合同审批权限指引审批后方可执行。

④到货请验及入库：仓储部收到货物后，由原辅料接收员对药材的外观形状、包装是否破损等进行初验后向质量管理部请验，通知质量管理部取样。检测中心向质量管理部出具检验数据，质量管理部根据检验数据进行放行审核，采购部根据审核放行信息开具进货单，原辅料接收员根据进货单办理入库记账手续；若经检验不合格则立即通知采购员，做退货处理。

⑤采购结算：采购物资经验收合格，采购员通知供应商开票，待销售方发票到后，登记发票，勾兑已生成的进货单，产生进货结算单，然后勾兑进货结算单，产生进货付款申请单，采购员在合同约定付款时限内按规定进行审批，经公司领导审批后，交由财务部办理付款。

3、销售模式

公司的主要销售模式为区域经销及片仔癀体验馆销售等。

①公司的内销主要是通过各地的经销商以及药品零售渠道，经销商的销售模式为：通过选择当地实力强大、有一定营销网络的经销商作为基本网点；同时，公司在全国重点销售区域，成立销售办事处，驻外业务人员与经销商一起开拓市场、组织多模式多渠道的推广活动服务终端；并根据市场操作运营情况，设立产品经理进行统筹管理。药品零售销售模式中，除通过各地的药店销售外，公司积极建设公司直营的片仔癀国药堂和片仔癀药品专柜，以拓展点对点的零售业务量。

②“片仔癀体验馆”销售模式，主要销售公司及子公司系列产品，通过体验馆的设立提高社会消费群体对片仔癀品牌的认知度和忠诚度，提高产品购买欲；重点布局国内名胜风景区、机场、动车站、城市文化街区与繁华商业区等。

③片仔癀海外销售采取总经销制，漳龙实业有限公司（香港干诺道西 118 号 1205-7 室）为公司片仔癀海外销售总经销商。

（三）行业情况概述

1. 医改政策叠加，医药监管持续强化，推动产业升级

2018 年，医药行业监管持续强化，医改政策不断完善，以“三医联动”为核心的联动改革持续贯穿整个行业，供给端各个环节相关政策频出，以促创新，重质量，严监管为基本运行脉络，引导医药行业良性发展，推动医药产业升级。（1）深化药品审评改革制度，加快评审审批，优化环境，鼓励研发优质创新药；（2）仿制药质量和疗效的一致性评价的持续推进、药品上市许可持有人制度的落实、《药品数据管理规范（征求意见稿）》《药品检查办法（征求意见稿）》等加强药品质量监管文件的出台，对药品质量的保障提出更高的要求；（3）依法从严监管，《关于药品信息化追溯体系建设的指导意见》《中华人民共和国疫苗管理法（征求意见稿）》等的发布，建立追溯体系，明确责任主体，对违规违法行为加大监管处罚力度，监管改革正逐步深化。

2. 医药行业集中度进一步提升，医药行业格局将迎来新的改变

医药工业方面，一致性评价、“4+7 城市药品带量采购”等政策的持续推进，将对整个行业影响深远。通过一致性评价将成为衡量的基准，中小仿制药企难以生存，原料药制剂一体化的药企成本优势凸显，主要的市场份额将逐步向仿制药龙头靠拢。医药行业将加速优胜劣汰整合，拥有强大的研发实力、高仿制药和创新药储备的药企才能在该差异化竞争中胜出。从长期上看，医药产业将持续推动升级，实现仿制向创新的方向转型。

医药商业方面，以政策管控、规范管理为基调，逐步打造规模化、集约化和现代化医药流通体系。两票制在全国范围内的落地实行，进一步压缩药品流通环节，企业整合产业上下游资源脚步加快，资本和资源逐步向融资能力强的大企业集中。随着龙头企业对中小企业的挤出效应加剧，将催化药品流通行业集中度的提升，进一步优化医药服务供应链集成管理模式，逐步完善覆盖面广、集约化和信息化程度较高的现代医药流通体系。

3. 中医药板块受国家政策影响和消费升级理念驱动保持稳定增长态势

随着《古代经典名方目录（第一批）》《证候类中药新药临床研究技术指导原则》及《关于加强中医药健康服务科技创新的指导意见》等产业政策落地，中药行业格局逐步优化，助推健康

中国建设效益。此外，中医药在治未病、辨证施治方面逐步被社会大众认可；在居民收入水平提高的驱动下，居民医疗消费意愿的进一步提升，消费者更加将关注个人的健康状态，注重养生保健，主要是倾向于向优势品牌聚集，促进品牌中药的发展，整体中医药行业需求持续向上。

4、中药药材情况

公司主要产品片仔癀系列产品涉及的重要药材包括麝香、牛黄、蛇胆、三七。其中，除麝香、蛇胆严格按国家有关规定组织采购外，牛黄、三七可通过市场渠道进行采购，采购价格随行就市。

药品名称	涉及的重要药材品种	采购模式
片仔癀及系列产品	麝香	按国家有关规定组织采购
	牛黄	询价比价采购
	蛇胆	按国家有关规定组织采购
	三七	从共建种植基地定点采购

中药材价格波动对公司的影响：

麝香：麝香的采购需获得国家林业主管部门的核准，国家林业主管部门核准数量以后，价格由买卖双方根据供需情况自行协商。近年来天然麝香价格缓慢上升，报告期内麝香价格基本保持稳定但略有上涨。由于天然麝香资源日益紧缺，公司在做好麝香原料战略储备的同时，积极布局养麝事业。公司通过建立林麝标准化养殖基地，加快林麝养殖产业化进程，促进濒危动物麝品种的保护和麝香原料的可持续开发利用，为未来片仔癀麝香原料的长期稳定供应提供一定的保障。目前，公司已在陕西和四川设有两个养麝基地，同步大力发展农户养殖。

牛黄：与 2017 年相比较，牛黄价格在报告期内呈现持续上涨。牛黄供应容易受到产地供给与市场对需求的影响，公司积极做好牛黄资源的战略储备。

蛇胆：蛇胆需按国家有关规定组织采购，价格由买卖双方根据供需情况自行协商。近几年及报告期内价格较为平稳，公司积极做好蛇胆原料的战略储备。

三七：为了保证三七原料质量及供应来源稳定，公司在云南文山与当地企业合作共建标准化、规范化三七种植基地，公司根据生产原料需求按市场价格向基地进行定点采购。报告期内，同等规格的三七价格略有下降。

报告期内，重要药材品种价格的波动对片仔癀系列产品的成本产生一定的影响。从长期看，麝香、牛黄及蛇胆的价格呈上涨趋势，未来将对片仔癀及系列产品成本产生上升压力。为合理控制成本，公司将采取提前布局、持续关注主要大品种或重要药材市场行情的方式，适时采购，控制原料成本。

我国是全球中药资源蕴藏量最丰富的国家，过去因为相关产业政策不完善，导致许多中药材资源出口海外，而相关中药成品出口数量反而不多，属于低附加值出口。近几年，国家高度重视中医药发展，先后颁布实施《中华人民共和国中医药法》、《“健康中国 2030”规划纲要》、《中医药发展战略规划纲要（2016-2030）》，坚持把发展中医药提升至国家发展战略层面，并作为健康中国战略的重要组成部分给予政策推动，逐步推进中医药往现代化、标准化方面发展。2018 年，

“三七三醇皂苷”提取物标准正式收录于《德国药品法典》，在国家加大扶持中医药发展的背景下，我国中医药在国际上的竞争力逐步在提高，中医药走向国际化依然可期。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见“第四节 经营情况讨论与分析”中“二、报告期内主要经营情况”描述的“资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 52,148,062.40（单位：元 币种：人民币），（其中：货币资金 37,851,930.94 元，应收账款 1,460,442.83 元，预付款项 12,834,477.71 元。）占总资产的比例为 0.78%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）品牌优势

片仔癀悠久的历史、深厚的文化底蕴和显著的疗效赋予其独特的品牌优势。公司独家生产的传统名贵中成药片仔癀拥有近五百年的历史，其源于宫廷、兴于寺庙、流传于民间、发展于当代，因其独特神奇的疗效而形成了极佳的口碑，被国内外中药界誉为“国宝名药”。“片仔癀”在 2006 年获商务部“中华老字号”称号；2009 年再次获得“消费者最喜爱的中华老字号品牌”；2011 年，片仔癀制作技艺入选国家级非物质文化遗产名录；2014 年荣列中国中成药行业出口五强之首；2014 年至 2018 年连续五年荣登“胡润品牌榜”，目前位处医药保健品行业第三位；同时蝉联 2015 年至 2018 年健康中国品牌榜“肝胆用药第一品牌”；2018 年，片仔癀以 249.03 亿元的品牌价值位居中华老字号品牌第二位；片仔癀股票被纳入 MSCI 明晟指数体系。片仔癀以品牌的良好形象，赢得了社会各界、资本市场和消费者的广泛赞誉和充分信赖，为公司“一核两翼”战略的持续推进和终端市场的活力提升创造了十分有利的条件。

“片仔癀”在海外享有很高的知名度和美誉度，是具备国际影响力的重要品牌，成为海上丝绸之路上的“中国符号”，连续多年位居中国中成药单品种出口创汇前列。

片仔癀处方属于国家级保密配方，由于其配方独特，作用机理有突出的特点，功效较类似产品有明显优势，2002 年片仔癀系列药品被国家质量监督检验检疫总局认定为原产地标记保护产品。2005 年，国家有关部门为保护野生麝资源，仅准许片仔癀等少数几个传统名贵中药品种继续使用天然麝香，除此之外需使用麝香的药物均以人工麝香代替，并在产品的主要成分中标明“人工麝香”标识，更进一步增强了片仔癀的稀缺和名贵程度。

（二）技术优势

公司是国家高新技术企业、国家知识产权示范企业、拥有博士后科研工作站、院士专家工作站、福建省工程技术研究中心、福建省企业重点实验室。通过中国合格评定国家认可委员会（CNAS）的实验室认可，为公司产品质量和品牌建设提供了更有力的技术保障。为进一步发挥公司研发主体作用，提升对外科技创新合作与交流平台，更好地开展技术创新活动，技术中心更名为“研究院”，

产品研发部更名为“研发中心”，质量检验部更名为“检测中心”，并成立“漳州片仔癀药业研究院上海分院”。公司“合作+无围墙”大研发平台创新体系组建日臻完善，研发实力不断提升，2018 年引进留法博士 1 名、硕士 9 名，不断充实人才队伍，激发内生动力。公司与境内外医药领域知名高校和科研院所建立长期稳定的合作关系，不断探索灵活高效的产学研合作模式，开展关键技术攻关和协同创新，实现创新资源的整合共享，科研成果良好转化。

公司核心产品片仔癀凭借多年在科技投入、科技产出、科技奖励等方面的突出成绩，蝉联中药大品种“清热解毒类中药大品种科技竞争力榜”首位。2018 年，《片仔癀基础研究与临床应用》论著正式出版。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018年，公司围绕“一核两翼”大健康产业发展战略，以品牌为旗帜，以金融资本为平台，抢抓“窗口”战略机遇期，创新发展模式、商业模式、资本运营模式以及科研合作模式，深入开展“抓理念比服务水平、抓执行比办事效率、抓效益比业绩贡献”的“三抓三比”活动，以“终端活力年”和“质量建设年”活动为抓手，进一步激活市场，突破发展瓶颈，推动高质量发展。报告期内，公司董事会严格按照规章制度，贯彻落实股东大会的各项决议，认真履行职责，较好地完成了各项目标和任务。主要工作如下：

（一）提升品牌影响力，推动核心产品销售

1、品牌培育推广方面。（1）借助权威媒体和全媒体平台，提升品牌价值，在央视综合频道《新闻联播》前、央视新闻频道《共同关注》、央视财经频道《央视财经评论》《对话》等栏目宣扬片仔癀中医药文化，登陆央视财经频道《职场健康课》栏目，携手东南卫视《你好爸爸》栏目，实现品牌宣传覆盖辐射全国；结合传统纸媒宣传片仔癀，《片仔癀开创中医药营销管理新模式》《片仔癀：以市场和科技创新铸造国家品质》等多篇新闻通稿刊登在《市场观察》《中国国资报道》《企业家日报》《健康导报》《中国食品报》《保健时报》等媒体的头版显著位置。（2）通过新媒体，打造“互联网+”传播模式，片仔癀冠名厦门北—北京南的G356高铁动车，贯穿中国由南至北的9个省份、27个站点、多个重要城市；与今日头条合作，在北上广等八地市针对高端消费群体精准投放片仔癀资讯；借助中国传统佳节及二十四节气等节日契机，以送祝福、送温暖等形式在微信及微博平台进行片仔癀生态传播，提升品牌美誉度。（3）持续深化“福建三宝”片仔癀的概念，片仔癀福建三宝礼盒获得第三届海峡两岸设计大赛金奖，宣传国宝名药、福建三宝及大健康概念，提升了片仔癀品牌在北方市场的知名度，扩大品牌影响力和美誉度。（4）将爱心注入品牌，携手福建电视台《爱心帮帮团》，参与“暖冬公益行”活动，发出爱心款30万元。

2、片仔癀体验馆建设方面。公司围绕以推进长江以北的体验馆建设为战略布局，覆盖了全国大部分省会和主要经济发达城市，并进一步提升体验馆的管理机制和服务水平。体验馆建设区域向纵深发展，新疆、山西、内蒙古省份实现了空白市场的“零”突破，推进了公司产品的销售。同时，体验馆还带动了化妆品、日化品、保健食品等销售，推动片仔癀大健康产业的快速发展。

（二）聚焦新药和片仔癀二次研发，加快中医药现代化进程

1、新药开发方面。公司筛选并成功立项治疗疼痛创新药物、治疗非酒精性脂肪肝创新药物等4个研究项目。进一步推进治疗骨关节炎新药等项目的临床前研究及临床批件注册申报工作，并取得突破性的阶段研究成果，其中获批1项中药5类新药临床试验批件，初步形成了具有片仔癀品牌特色的研发布局和研发管线。开展11个保健食品和食品的开发，为“两翼”的战略性发展提供技术支撑。2、片仔癀大品种培育方面。公司深入开展以治疗肝病和肿瘤为主线，以抗炎、免

疫调节、解酒保肝等为辅线的系列药理毒理、质量标准及临床研究项目 36 个，不断突破中药现代化关键领域。公司正式出版《片仔癀基础研究与临床应用》，在完善应用证据链的同时积极推动成果转化，邀请行业知名专家在全国大型专业研讨会上分享片仔癀在肝病等领域的最新研究成果，推动科研服务落地。3、知识产权保护方面。公司积极开展国际专利布局，其中申请 3 项香港标准专利，4 项台湾发明专利。7 项发明专利（其中一项为香港专利）及 6 项实用新型专利获授权。

（三）强化质量与安全意识，争创省政府质量奖

1、质量安全管理方面。公司深入开展“管理建设年”活动，通过争创福建省政府质量奖，导入 ISO9001、ISO14001、OH-SAS18001 三标准体系、6S、卓越绩效管理、两化融合、品牌培育等管理体系，推动企业向高质高效方向发展。

对内，公司严格监管物料及产品质量，从严执行 GMP 管理规范，确保所有出厂产品均检验合格。对外，公司建立产品质量安全潜在问题快速反应机制。通过国家药品不良反应监测系统等各种信息渠道，随时对上市后的药品安全信息进行收集，通过公司专业技术平台对问题信息综合分析，按照公司的食品药品安全应急预案和召回预案，对上市异常产品快速反应，及时处置。同时，公司建立沟通与舆情处理机制，保证对上市后产品质量安全问题与公众进行有效沟通与舆情管理，从而形成药品安全管理与市场销售无缝对接和联动，确保上市后产品质量安全的潜在问题得到应急处置。公司全年未出现质量安全责任事故。

2、安全生产管理方面。公司坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产总方针和“以人为本、安全发展”的理念，落实安全生产责任制，落实安全生产规章制度，落实安全生产教育培训工作，落实安全生产督促检查工作，加强生产安全事故应急救援预案的制定和演练，确保公司生产安全稳定。公司全年未出现安全生产责任事故。

3、环境安全管理方面。公司从严执行国家相关环保法律法规及相关标准，秉持“绿色发展，科技驱动”的环保方针，建章立制，加强污染防治；定期维护设备，定期检测污染源；落实“三同时”（同时设计、同时施工、同时投入使用），落实教育培训，落实节能减排。目前，公司三废排放均低于国家标准，保卫蓝天，保卫绿水青山。

（四）投资促进产业发展，风险防控体系日益完善

2018 年，公司依据既定的战略发展规划，在加强传统中药核心板块，化妆品、保健品两翼板块建设的同时，还积极布局医药流通和跨境电商板块。2018 年，公司完成对片仔癀丰圆基金的第二期出资和阳明基金的第三期出资，完成向子公司片仔癀电商国际贸易（香港）有限公司的增资。

在对外投资风险管理方面，公司修订《投资项目后评价管理办法（修订稿）》，完善了公司对外投资风险控制流程，使公司的对外投资风险控制体系更加规范、科学、合理，强化对外投资业务事前、事中、事后风险控制全过程管理。公司组织相关部门对投资项目展开投资后评价工作，及时把握项目进展，关注项目风险，并形成阶段性后评价报告。同时，公司指导化妆品公司、电商公司、医药公司等子公司制定符合其实际情况的投资项目后评价管理制度，并开展相应的投资项目后评价工作。

（五）积极优化软硬环境，提升生产效率和对外形象

公司积极开展技改工作和环境改造工程，提高生产效率，亮丽厂区，完善职工生产活动设施，提升企业形象。

1、技改工作方面。公司完成车间生产工序技改项目。为提高产能，降低成本，公司利用原厂房对车间进行改造，对后包装工序重新布局，在现有的基础上新购设备，完善自动化流水包装生产线，提高生产水平。目前，整个项目除了外墙改造外，其余工作已全部完成。

2、环境改造方面。公司完成“片仔癀博物馆”升级改造工程。为配合争创省政府质量奖，厂区“白改黑”及景观改造工作初步完成。公司还改造完善“职工文化活动中心”，配套改造大型会议场所，提高企业形象，也为职工创造一个环境优美的工作环境，为丰富员工业余文化生活创造了条件。

（六）加强对子公司指导，形成努力赶超高质量发展氛围

在片仔癀品牌效应的带动下，集团所属的控股子公司围绕公司整体经营目标，担当作为，加快发展，经营业绩得到大幅提升，发展同步推进。2018年，属医药商业的子公司厦门片仔癀宏仁医药（合并）实现营业收入21.01亿元，比增24.92%；子公司片仔癀（漳州）医药有限公司（合并）实现营业收入7.55亿元，比增31.03%。此外，公司重视“两翼”布局，销售规模不断扩大。子公司福建片仔癀化妆品有限公司（合并）实现营业收入2.74亿元，比增56.95%；子公司漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司实现营业收入1.22亿元，比增40.93%。

二、报告期内主要经营情况

截至2018年12月31日，公司总资产为665,775.79万元，归属母公司股东权益为501,648.76万元。报告期内，公司实现营业总收入476,615.69万元，比上年同期增加105,220.29万元，增长28.33%；实现利润总额132,749.17万元，比上年同期增加38,592.95万元，增长40.99%；实现净利润112,872.70万元，比上年同期增加34,830.05万元，增长44.63%。

（一） 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	4,766,156,893.31	3,713,953,975.95	28.33
营业成本	2,744,358,014.44	2,107,192,833.13	30.24
销售费用	392,069,373.81	403,530,493.88	-2.84
管理费用	240,890,009.61	202,001,120.42	19.25
研发费用	100,814,212.73	69,904,343.21	44.22
财务费用	-10,100,493.96	-4,176,941.79	不适用
经营活动产生的现金流量净额	612,310,818.61	676,933,316.36	-9.55
投资活动产生的现金流量净额	65,082,142.37	63,128,129.83	3.10
筹资活动产生的现金流量净额	-116,115,747.40	-415,626,038.06	不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

详见下表。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上 年增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
医药工业	1,880,265,594.38	378,056,466.89	79.89	28.45	38.69	减少 1.48 个百分点
医药商业	2,353,729,677.25	2,124,398,610.15	9.74	23.82	24.13	减少 0.23 个百分点
医药行业小计	4,233,995,271.63	2,502,455,077.04	40.90	25.83	26.13	减少 0.14 个百分点
日用品、化妆品	497,651,866.80	227,738,994.64	54.24	56.71	104.04	减少 10.62 个百分点
食品	13,477,297.99	9,976,863.49	25.97	3.15	-0.30	增加 2.56 个百分点
合计	4,745,124,436.42	2,740,170,935.17	42.25	28.41	30.14	减少 0.77 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上 年增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
肝病用药	1,796,819,436.66	305,042,908.92	83.02	32.07	65.79	减少 3.45 个百分点
心血管用药	3,171,993.99	2,644,341.27	16.63	-43.04	-13.74	减少 28.31 个百分点
感冒用药	24,649,122.46	29,026,116.49	-17.76	-14.89	-11.82	减少 4.09 个百分点
呼吸系统用药	20,194,042.30	15,225,054.16	24.61	28.79	20.64	增加 5.10 个百分点
妇产科用药	1,915,088.39	1,501,851.88	21.58	-28.07	-23.63	减少 4.55 个百分点
骨伤科用药	3,878,469.56	3,695,127.64	4.73	-28.67	-10.76	减少 19.12 个百分点
肛肠科用药	6,108,933.90	3,456,001.80	43.43	-35.72	-42.74	增加 6.93 个百分点
皮肤科用药	7,221,897.79	3,735,514.30	48.28	-28.55	-40.23	增加 10.11 个百分点
糖尿病用药	347,878.84	208,320.71	40.12	-53.52	-45.04	减少 9.23 个百分点
其他	15,958,730.49	13,521,229.72	15.27	-34.98	-36.30	增加 1.75 个百分点
医药工业小计	1,880,265,594.38	378,056,466.89	79.89	28.45	38.69	减少 1.48 个百分点
医药商业小计	2,353,729,677.25	2,124,398,610.15	9.74	23.82	24.13	减少 0.23 个百分点

日用品、化妆品	497,651,866.80	227,738,994.64	54.24	56.71	104.04	减少 10.62 个百分点
保健食品	13,477,297.99	9,976,863.49	25.97	3.15	-0.30	增加 2.56 个百分点
合计	4,745,124,436.42	2,740,170,935.17	42.25	28.41	30.14	减少 0.77 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上 年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北地区	43,401,494.23	15,164,577.23	65.06	19.38	-3.32	增加 8.20 个百分点
华北地区	173,039,015.40	77,469,787.78	55.23	29.93	10.42	增加 7.91 个百分点
华东地区	3,503,213,494.57	2,209,305,485.57	36.93	34.77	37.11	减少 1.07 个百分点
华南地区	433,243,093.56	225,102,683.21	48.04	-5.83	-15.68	增加 6.07 个百分点
华中地区	153,512,440.75	48,728,000.87	68.26	20.76	24.27	减少 0.90 个百分点
西北地区	36,177,251.74	14,010,663.26	61.27	71.13	-6.33	增加 32.02 个百分点
西南地区	86,454,875.93	40,974,983.52	52.61	19.42	-11.55	增加 16.59 个百分点
境外地区	316,082,770.24	109,414,753.73	65.38	28.63	167.36	减少 17.96 个百分点
合计	4,745,124,436.42	2,740,170,935.17	42.25	28.41	30.14	减少 0.77 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
内科用药	2,056.82	2,063.04	139.98	-2.36	-6.17	-4.26
其它科用药	512.61	557.10	8.41	-3.79	-7.91	-84.11

产销量情况说明

注：上表数据为母公司主要产品产销量情况，生产量、库存量和销售量的单位为万盒。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
医药工业	产品成本	378,056,466.89	13.80	272,592,122.72	12.95	38.69	
医药商业	产品成本	2,124,398,610.15	77.53	1,711,385,093.48	81.28	24.13	
医药行业小计	产品成本	2,502,455,077.04	91.32	1,983,977,216.20	94.22	26.13	
日用品、化妆品	产品成本	227,738,994.64	8.31	111,615,997.97	5.30	104.04	
食品	产品成本	9,976,863.49	0.36	10,006,446.40	0.48	-0.30	
合计	产品成本	2,740,170,935.17	100.00	2,105,599,660.57	100.00	30.14	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
肝病用药	产品成本	305,042,908.92	11.13	183,990,774.63	8.74	65.79	
心血管用药	产品成本	2,644,341.27	0.10	3,065,557.08	0.15	-13.74	
感冒用药	产品成本	29,026,116.49	1.06	32,918,659.38	1.56	-11.82	
呼吸系统用药	产品成本	15,225,054.16	0.56	12,620,491.37	0.60	20.64	
妇产科用药	产品成本	1,501,851.88	0.05	1,966,643.85	0.09	-23.63	
骨伤科用药	产品成本	3,695,127.64	0.13	4,140,584.04	0.20	-10.76	
肛肠科用药	产品成本	3,456,001.80	0.13	6,035,339.95	0.29	-42.74	
皮肤科用药	产品成本	3,735,514.30	0.14	6,250,001.15	0.30	-40.23	
糖尿病用药	产品成本	208,320.71	0.01	379,060.52	0.02	-45.04	
其他	产品成本	13,521,229.72	0.49	21,225,010.75	1.01	-36.30	
医药工业小计	产品成本	378,056,466.89	13.80	272,592,122.72	12.95	38.69	
医药商业小计	产品成本	2,124,398,610.15	77.53	1,711,385,093.48	81.28	24.13	
日用品、化妆品	产品成本	227,738,994.64	8.31	111,615,997.97	5.30	104.04	
保健食品	产品成本	9,976,863.49	0.36	10,006,446.40	0.48	-0.30	
合计	产品成本	2,740,170,935.17	100.00	2,105,599,660.57	100.00	30.14	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

报告期内，本公司发生主营业务成本 274,017.09 万元，同比上期增长 30.14%，主要系销售收入增加，相应成本增加所致。医药工业分产品成本构成项目情况：

类别	成本构成项目	本期金额（元）	上年同期金额（元）	本期金额较上年同期变动比例（%）
肝病用药	直接材料	275,038,516.43	164,409,732.26	67.29
	直接人工	14,092,600.25	9,198,640.28	53.20
	制造费用	15,911,792.24	10,382,402.09	53.26
	小计	305,042,908.92	183,990,774.63	65.79
心血管用药	直接材料	1,182,094.76	1,478,159.10	-20.03
	直接人工	503,213.52	628,368.74	-19.92
	制造费用	959,032.99	959,029.24	0.00
	小计	2,644,341.27	3,065,557.08	-13.74
感冒用药	直接材料	16,149,375.26	18,153,317.82	-11.04
	直接人工	6,151,812.01	6,294,086.75	-2.26
	制造费用	6,724,929.22	8,471,254.81	-20.61
	小计	29,026,116.49	32,918,659.38	-11.82
呼吸系统用药	直接材料	7,246,514.45	5,609,772.86	29.18
	直接人工	3,196,432.90	2,662,091.45	20.07
	制造费用	4,782,106.82	4,348,627.06	9.97
	小计	15,225,054.16	12,620,491.37	20.64
妇产科用药	直接材料	885,054.30	1,143,352.57	-22.59
	直接人工	284,904.40	352,889.54	-19.27
	制造费用	331,893.17	470,401.74	-29.44
	小计	1,501,851.88	1,966,643.85	-23.63
骨伤科用药	直接材料	1,692,453.66	1,850,935.21	-8.56
	直接人工	983,336.02	1,001,340.93	-1.80
	制造费用	1,019,337.96	1,288,307.90	-20.88
	小计	3,695,127.64	4,140,584.04	-10.76
肛肠科用药	直接材料	2,387,034.05	4,049,317.79	-41.05
	直接人工	437,301.99	933,230.22	-53.14
	制造费用	631,665.76	1,052,791.94	-40.00
	小计	3,456,001.80	6,035,339.95	-42.74

类别	成本构成项目	本期金额（元）	上年同期金额（元）	本期金额较上年同期变动比例（%）
皮肤病用药	直接材料	2,635,493.41	4,274,539.77	-38.34
	直接人工	461,590.45	947,639.32	-51.29
	制造费用	638,430.44	1,027,822.06	-37.89
	小计	3,735,514.30	6,250,001.15	-40.23
糖尿病用药	直接材料	48,494.98	113,451.61	-57.25
	直接人工	52,344.66	107,914.01	-51.49
	制造费用	107,481.07	157,694.90	-31.84
	小计	208,320.71	379,060.52	-45.04
其他	直接材料	6,338,019.50	11,992,728.05	-47.15
	直接人工	3,016,924.53	3,542,619.05	-14.84
	制造费用	4,166,285.69	5,689,663.65	-26.77
	小计	13,521,229.72	21,225,010.75	-36.30
合计		378,056,466.89	272,592,122.72	38.69

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 50,148.09 万元，占年度销售总额 10.57%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

前五名供应商采购额 50,650.14 万元，占年度采购总额 15.55%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

其他说明：无。

3. 费用

√适用 □不适用

单位：万元

项目	本期数	上期数	变动比例（%）
销售费用	39,206.94	40,353.05	-2.84
管理费用	24,089.00	20,200.11	19.25
财务费用	-1,010.05	-417.69	不适用

(1) 公司本期发生销售费用 39,206.94 万元，较上年同期降低 2.84%，主要系公司报告期促销、业务宣传、广告费用投入略有减少所致。

(2) 公司本期发生管理费用 24,089.00 万元，较上年同期增长 19.25%，主要系报告期职工薪酬费用增加及零星改造费用增加所致。

(3) 公司本期发生财务费用-1,010.05 万元, 较上年同期减少 592.36 万元, 主要系报告期人民币汇率波动, 汇兑收益增加所致。

4. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位: 元

本期费用化研发投入	100,814,212.73
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	100,814,212.73
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.12
公司研发人员的数量	129
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	5.78
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

情况说明

适用 不适用

为对片仔癀进行二次开发及充实产品的储备, 公司通过自主研发创新及与科研机构合作开发, 对研发项目的软件硬件持续增加, 从而培育公司长期竞争力。本年度公司研发投入总额较上年增加 3,090.99 万元, 研发投入占营业收入比例为 2.12%。

5. 现金流

适用 不适用

(1) 公司的经营活动产生的现金流量净额为 61,231.08 万元, 较上年同期降低 9.55%, 主要系本报告期采购商品支付的现金增加所致。

(2) 公司的投资活动产生的现金流量净额为 6,508.21 万元, 较上年同期增长 3.10%, 主要系本报告期收回南靖县 G2012-51、G2012-54、G2013-79、G2013-86 号 4 宗土地补偿款 12,460.76 万元。

(3) 公司的筹资活动产生的现金流量净额为-11,611.57 万元, 较上年同期增加 29,951.03 万元, 主要系本报告期取得借款收到的现金增加及偿还债务支付的现金减少所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,786,533,726.03	41.85	2,117,104,397.31	37.48	31.62	注 1
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	46,841.40	0.001	24,291.78	0.0004	92.83	注 2
预付款项	153,088,342.43	2.30	109,820,721.12	1.94	39.40	注 3
其他应收款	40,575,956.73	0.61	100,433,538.73	1.78	-59.60	注 4
其中：应收利息	12,774,340.06	0.19	4,790,290.51	0.08	166.67	注 5
存货	1,667,487,819.60	25.05	1,242,828,897.98	22.00	34.17	注 6
持有待售资产	0.00	0.00	105,861,300.39	1.87	-100.00	注 7
长期应收款	8,580,000.00	0.13	14,300,000.00	0.25	-40.00	注 8
长期股权投资	536,321,876.14	8.06	389,165,824.74	6.89	37.81	注 9
无形资产	121,064,514.76	1.82	173,930,353.97	3.08	-30.39	注 10
商誉	6,096,505.10	0.09	41,580,000.00	0.74	-85.34	注 11
长期待摊费用	31,561,017.76	0.47	7,962,520.79	0.14	296.37	注 12
递延所得税资产	64,262,417.97	0.97	40,833,792.87	0.72	57.38	注 13
应交税费	87,998,962.99	1.32	55,632,412.04	0.98	58.18	注 14
应付利息	735,681.06	0.01	514,551.56	0.01	42.98	注 15
长期应付款	0.00	0.00	210,000.00	0.004	-100.00	注 16
递延所得税负债	14,951,089.88	0.22	29,509,630.25	0.52	-49.33	注 17
未分配利润	3,117,063,774.97	46.82	2,345,757,701.95	41.53	32.88	注 18

其他说明

注 1：主要系销售商品收回的现金增加所致。

注 2：主要系本期申购中签的新股在期末尚未出售增加所致。

注 3：主要系子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司（合并）预付货款增加所致。

注 4：主要系报告期收回 70 亩商业用地前期预付的项目开发建设资金 4551 万元所致。

注 5：主要系报告期末母公司未到期定期存款应计利息增加所致。

注 6：主要系报告期母公司战略物资储备增加及医药商业公司存货储备增加所致。

注 7：主要系报告期南靖县 4 宗土地及地上建设项目已交付并收回补偿款。

注 8：主要系根据《厦门片仔癀宏仁医药有限公司出资协议》以及《厦门片仔癀宏仁医药有限公司出资协议之补充协议》约定，厦门片仔癀宏仁医药有限公司实现 2017 年度业绩考核利润，福建阳明康怡生物医药创业投资企业（有限合伙）向厦门片仔癀宏仁医药有限公司支付无形资产的调整价格进度款 572 万元。

注 9：主要系母公司权益法核算下的漳州兴证片仔癯股权投资合伙企业（有限合伙）及上海清科片仔癯投资管理中心（有限合伙）所投资项目重新估值产生增值所致。

注 10：主要系子公司厦门片仔癯宏仁医药有限公司权证资质等无形资产摊销及报告期末不再合并漳州片仔癯爱之味生技食品有限公司之无形资产所致。

注 11：主要系期末对公司合并厦门片仔癯宏仁医药有限公司形成的商誉进行减值测试，计提减值准备所致。

注 12：主要系母公司的片仔癯博物馆改造、子公司福建片仔癯化妆品有限公司新增代言费及子公司片仔癯（漳州）医药有限公司新租仓库租金所致。

注 13：主要系（1）本报告期根据营销计划预提费用增加，相应计提的递延所得税资产增加；（2）子公司厦门片仔癯宏仁医药有限公司无形资产摊销可抵扣差异引起的递延所得税资产增加；（3）报告期末公司内部交易未实现损益增加，相应计提的递延所得税资产增加。

注 14：主要系报告期末公司未交增值税、企业所得税增加所致。

注 15：主要系报告期末计提未到付息期的利息增加所致。

注 16：主要系根据漳州市财政局漳财教指〔2016〕73 号文件“关于下达 2016 年科技小巨人培育及智能制造数控一代示范工程项目和经费”等 2 个项目列入漳州市 2016 年第三批科技专项经费，其中片仔癯在肝胆疾病中的基础及临床研究与推广项目 21 万元。文件同时规定所有项目资金必须按照科技部、财政部及市有关管理办法进行管理，列入专项应付款科目核算。本期项目完成后，已办理资金决算手续，予以核销。

注 17：主要系报告期末公司可供出售金融资产公允价值下降所致。

注 18：主要系报告期内公司实现净利润增加导致结转至未分配利润增加。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,124,506.51	票据保证金、支付宝押金、冻结账户
应收票据	42,798,882.98	子公司厦门片仔癯宏仁医药有限公司应收票据质押
合计	47,923,389.49	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处的行业为医药制造业。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

√适用 □不适用

详见“第三节 公司业务概要”中“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”描述的“行业情况概述”。

(2). 主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业划分的主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

药品名称	适应症	发明专利起止期限	注册分类	是否属于中药保护品种	是否属于处方药	是否属于报告期内推出的新药(产)品
片仔癀	用于热毒血瘀所致急慢性病毒性肝炎，痈疽疔疮，无名肿毒，跌打损伤及各种炎症。	(ZL 2010 1 0272952.0: 2010.9.3-2030.9.2) (ZL 2009 1 0092393.2: 2009.9.11-2029.9.10) (ZL 2010 1 0109566.X: (2010.2.9-2030.2.8) (ZL 2012 1 0350745.1: 2010.9.3-2030.9.2) (ZL 2011 1 0219550.9: 2011.8.1-2031.7.31) (ZL 2012 1 0513300.0: 2012.12.4-2032.12.3) (ZL 2011 1 0220913.0: 2011.8.3-2031.8.2) (ZL 2012 1 0512451.4: 2012.12.4-2032.12.3) (HK1165719: 2010.9.3-2030.9.2)	中药	是	双跨品种	否
片仔癀胶囊	用于热毒血瘀所致急慢性病毒性肝炎，痈疽疔疮，无名肿毒，跌打损伤及各种炎症。	(ZL 2009 1 0092394.7: (2009.9.11-2029.9.10)	中药	否	是	否
复方片仔癀系列	用于风热上攻，肺胃热盛所致急、慢性咽喉炎；护肝理肝，烟酒过多引起之功能受损；清热、解毒、止痛，用于带状疱疹、脓包疮、毛囊炎、痤疮；清热解毒，散瘀镇痛，止血消痔，用于内、外痔、混合痔。	(ZL 2012 1 0195965.1: 2012.6.14-2032.6.13) (ZL 2012 1 0196012.7: 2012.6.14-2032.6.13) (ZL 2012 1 0197570.5: 2012.6.14-2032.6.13) (ZL 2007 1 0129830.4: 2007.7.27-2027.7.26) (ZL 2009 1 0092392.8:	中药	否	否	否

药品名称	适应症	发明专利起止期限	注册分类	是否属于中药保护品种	是否属于处方药	是否属于报告期内推出的新药(产)品
		2009.9.11-2029.9.10) (ZL 2013 1 0632533.7; 2013.11.29-2033.11.28) (ZL 2013 1 0632329.5; 2013.11.29-2033.11.28)				
茵胆平肝胶囊	用于肝胆湿热所致的胁痛、口苦、尿黄、身目发黄；急、慢性肝炎见上述证候者。	(ZL 2009 1 0089136.3) (2009.8.5-2029.8.4)	中药	否	双跨品种	否
川贝清肺糖浆	用于干咳，咽干，咽痛。	(ZL 2013 1 0510103.8) (2013.10.25-2033.10.24)	中药	否	否	否

按治疗领域划分的主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

主要治疗领域	药(产)品名称	所属药(产)品注册分类	是否属于报告期内推出的新药(产)品	报告期内的生产量	报告期内的销售量
内科用药	片仔癀、片仔癀胶囊、茵胆平肝胶囊、川贝清肺糖浆	中药	否	545.97	593.49
其它科用药	复方片仔癀系列	中药	否	469.10	502.80

注：销售量和生产量的单位为万盒。

(3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药(产)品情况

√适用 □不适用

公司以下品种品规进入 2018 年 10 月国家卫健委印发的《国家基本药物目录—2018 年版》

产品名称	剂型	规格
牛黄解毒片	片剂	每片重 0.3g
藿香正气水	酏水剂	每支装 10ml

纳入国家级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》或省级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》的主要产品情况如下：

产品名称	国家级医保目录	是否是省级医保目录	备注
片仔癀胶囊	否	是	福建
金糖宁胶囊	否	是	福建、河南、河北、吉林
金牡感冒片	否	是	福建
清热止咳颗粒	否	是	福建、吉林、云南
茵胆平肝胶囊	否	是	福建、河南
复方片仔癀含片	否	是	福建
复方片仔癀痔疮膏	否	是	福建
复方片仔癀软膏	否	是	福建、青海
藿香正气胶囊	否	是	多个省份
藿香正气水	是	是	
牛黄解毒片	是	是	

(4). 公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

商标	注册分类	注册证号	注册有效期限	商标情况
片仔癀 PIENTZEHUANG	5	358317、 358318	至 2029 年 8 月 19 日 须再续展	中国驰名商标（1999 年）

公司生产和销售的主要产品均使用“片仔癀”商标，有关主要产品的情况详见(2)主要药(产)品基本情况的描述。

2. 公司药(产)品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

公司秉持“科技驱动、创新发展”，重视技术资源配置，搭建企业三级研发平台，强化研发团队建设，不断提升整体科研实力。公司围绕“一核两翼”大健康发展战略，充分发挥中药特色优势，重点聚焦以片仔癀为核心的优势品种二次开发，中药、化药、保健食品等新产品开发，积极布局大健康产品线，完善公司产品梯队。

2018 年公司研发投入 10,081.42 万元，比上年同期增长 44.22%，有力地支持了公司的项目研发和创新发展。

(2). 研发投入情况

主要药(产)品研发投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

药(产)品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例(%)	研发投入占营业成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
片仔癀、片仔癀胶囊	3,054.39	3,054.39	-	0.64	1.11	4.95	

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例(%)	研发投入占净资产比例(%)
同仁堂	23,397.24	1.65	2.53
中新药业	12,883.11	2.03	2.61
葵花药业	12,191.36	2.73	3.55
东阿阿胶	24,369.63	3.32	2.15
哈药股份	18,530.00	1.71	2.94
同行业平均研发投入金额			18,274.27
公司报告期内研发投入金额			10,081.42
公司报告期内研发投入占营业收入比例(%)			2.12
公司报告期内研发投入占净资产比例(%)			1.90

上述 5 家可比公司数据来源于其 2018 年年度报告。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

√适用 □不适用

为增强产品核心竞争力，本公司坚持自主研发创新，2018 年公司研发支出占营业收入比重 2.12%，同比增长 44.22%，主要是新产品研发投入持续增加。

(3). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目 (含一致性评价项目)	药(产)品基本信息	研发(注册)所处阶段	进展情况	累计研发投入	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量
基于现代疾病谱的片仔癀病证结合创新研究	用于热毒血瘀所致急慢性病毒性肝炎，痈疽疔疮，无名肿毒，跌打损伤及各种炎症	二次开发研究	持续研究中	4,082.12		
治疗肠易激综合征药物的研发(PZH1201)	适应症：肠易激综合征	II 期临床试验	持续研究中	2,192.74		
治疗骨关节炎新药的研发(PZH1203)	适应症：膝关节骨关节炎	临床前研究	持续研究中	1,438.46		
名优中成药片仔癀标准化研究	用于热毒血瘀所致急慢性病毒性肝炎，痈疽疔疮，无名肿毒，跌打损伤及各种炎症	二次开发研究	持续研究中	1,418.45		
PZH2108	适应症：疼痛	临床前研究	持续研究中	1,481.03		

研发项目对公司的影响

√适用 □不适用

公司着重针对现有核心产品进行二次开发，拓宽产品受众领域，在研新产品有利于进一步完善公司产品梯队，推动企业持续发展，提升公司医药制药业务的竞争力和盈利能力。由于新药开发周期长、环节多，容易受到一些不确定因素的影响，敬请广大投资者谨慎决策，注意防范投资风险。公司将按国家有关规定积极推进研发项目，并根据对药品研发的实际进展情况及时履行信息披露义务。

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药(产)品情况

√适用 □不适用

呈交申报的药(产)品名称	审批事项	注册分类	功能主治及适应症
片仔癀	延长国家中药保护品种保护期	-	清热解毒,凉血化瘀,消肿止痛。用于热毒血瘀所致急慢性病毒性肝炎,痈疽疔疮,无名肿毒,跌打损伤及各种炎症。
片仔癀	药品说明书及包装标签变更	药品补充申请	清热解毒,凉血化瘀,消肿止痛。用于热毒血瘀所致急慢性病毒性肝炎,痈疽疔疮,无名肿毒,跌打损伤及各种炎症。
藿香正气水	修订药品说明书	药品补充申请	解表化湿,理气和中。用于外感风寒、内伤湿滞或夏伤暑湿所致的感冒,症见头痛昏重、胸膈痞闷、脘腹胀痛、呕吐泄泻;胃肠型感冒见上述证候者。
川贝清肺糖浆	新增包装规格;包装标签变更	药品补充申请	清肺润燥,止咳化痰。用于干咳,咽干,咽痛。
增乳膏	新增包装规格;包装标签变更	药品补充申请	补血活血,通络催乳、用于产后缺乳。
牛黄解毒片	新增包装规格;	药品补充申请	清热解毒。用于火热内盛,咽喉肿痛,牙龈肿痛,口舌生疮,目赤肿痛。
板蓝根颗粒	药品说明书及包装标签变更	药品补充申请	清热解毒,凉血利咽。用于肺胃热盛所致的咽喉肿痛、咽干燥;急性扁桃体炎见上述证候者。
清热止咳颗粒	药品说明书及包装标签变更	药品补充申请	清热化痰,宣肺止咳。用于痰热阻肺所致的咳嗽,痰粘稠或黄,发热,咽痛,口渴,胸闷,便干,尿黄;急性支气管炎、慢性支气管炎(单纯型)急性发作见上述证候者。
复方片仔癀软膏	药品说明书及包装标签变更	药品补充申请	清热、解毒、止痛。用于带状疱疹、单纯疱疹、脓包疮、毛囊炎、痤疮。
桑菊感冒片	批准再注册	药品再注册	疏风清热,宣肺止咳。用于风热感冒初起,头痛,咳嗽,口干,咽痛。
清火片	批准再注册	药品再注册	清热泻火,通便。用于咽喉肿痛,牙痛,头目眩晕,口鼻生疮,风火目赤,大便不通。

(5). 报告期内研发项目取消或药(产)品未获得审批情况

□适用 √不适用

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用 □不适用

药(产)品研发项目名称	适应症	注册分类	2019年所处研发阶段

基于现代疾病谱的片仔癀病证结合创新研究	热毒血瘀所致急慢性病毒性肝炎，痈疽疔疮，无名肿毒，跌打损伤及各种炎症。	-	二次开发研究
治疗肠易激综合征新药的研发(PZH1201)	肠易激综合征	中药 6 类	临床研究
治疗骨关节炎新药的研发(PZH1203)	膝关节骨关节炎	中药 5 类	临床研究
抗焦虑新药的研发(PZH1204)	焦虑	中药 6 类	临床研究
PZH2108	疼痛	化药 1 类	临床前研究
PZH2109	非酒精性脂肪性肝炎	化药 1 类	临床前研究
PZH2310	抗凝	化药 4 类	注册申报

(7). 公司主要药（产）品开展一致性评价的进展及投入情况

公司主要药品品种未列示在国办发（2016）8 号文附件《2018 年底前需完成仿制药一致性品种目录》中。公司暂未开展一致性评价。

3. 公司药（产）品生产、销售情况

(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
内科用药	183,121.46	33,749.21	81.57	30.55	49.05	减少 2.29 个百分点	不适用
其它科用药	3,839.60	2,670.68	30.44	-7.07	-8.31	增加 0.94 个百分点	不适用

情况说明

√适用 □不适用

上表数据为母公司主营业务基本情况。

(2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

详见“第三节 公司业务概要”中“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”描述的“销售模式”。

(3). 在药品集中招标采购中的中标情况

□适用 √不适用

情况说明

√适用 □不适用

公司主要药品目前仍以经销商渠道为主进行分销，尚未全面进入院线渠道，未来公司将积极利用国家医改政策，对药品招标采购保持密切持续关注，在有条件的情况下酌情参加。

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例 (%)
职工薪酬费用	10,237.32	26.11
交通差旅费	1,052.86	2.69
行政办公费	749.76	1.91
促销、业务宣传及广告费	24,052.08	61.35
运杂费	2,119.49	5.40
租赁费	406.00	1.04
中介费	119.55	0.30
其他	469.88	1.20
合计	39,206.94	100.00

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
同仁堂	295,274.72	20.78
中新药业	169,929.33	26.72
葵花药业	144,709.50	32.36
东阿阿胶	177,607.51	24.20
哈药股份	61,950.49	5.73
同行业平均销售费用		169,894.31
公司报告期内销售费用总额		39,206.94
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		8.23

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

√适用 □不适用

(1) 2018 年同 2017 年相比，销售费用减少了 1,146.11 万元。其中：①母公司 2018 年度减少销售费用 4,017.52 万元，其中促销、业务宣传及广告费减少 3,998.30 万元。主要系 2017 年度品牌推广投入对 2018 年度的持续影响，2018 年度国内终端市场推广以及国外业务宣传费用较 2017 年度有所减少。②子公司漳州片仔癀上海家化口腔护理有限责任公司 2018 年销售费用减少 1,096.96 万元，主要系 2018 年度促销、业务宣传及广告费减少 1,245.36 万元。③子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司 2018 年销售费用增加 2,198.02 万元，主要系销售规模及销售人员人数持续增长，职工薪酬费用增加 1,253.19 万元，促销、业务宣传及广告费增加 479.29 万元，运杂费增加 174.64 万元，交通差旅费增加 128.94 万元，租赁费增加 99.00 万元等。④子公司福建片仔癀化妆品有限公司 2018 年度销售费用增加 940.76 万元，主要系为促进销售增长，加大了广告费用方面的投入，紧抓零售终端宣传，促销、业务宣传及广告费增加 858.81 万元，运杂费增加 81.70 万元。⑤子公司福建片仔癀电子商务有限公司 2018 年度销售费用增加 896 万元，主要系为有效提升销售，促销、业务宣传及广告费增加 687.73 万元，运杂费增加 90.45 万元。

(2) 2018 年与 2017 年促销、业务宣传及广告费构成明细：

单位：元

项目	2018	2017	增减比例 (%)
----	------	------	----------

促销费	75,726,986.73	88,705,151.34	-14.63
业务宣传费	96,843,128.02	115,792,231.28	-16.36
广告费	61,974,183.25	63,473,127.72	-2.36
代运营费用	5,976,546.13	5,453,244.77	9.60
合计:	240,520,844.13	273,423,755.11	-12.03

(3) 促销费是指促销人员管理费、商场条码等费用以及对达到公司制定的规模销售政策的客户基于一定的优惠返还等形式，以达到促销目的所应支付的费用。这类费用公司系根据商场提供的归属于当期的商场费用结算依据计提，同时按照权责发生制原则根据客户 2018 年度完成公司销售政策规定的采购进度来计提客户应享有的优惠。本期促销费减少 1,297.82 万元，主要系子公司漳州片仔癀上海家化口腔护理有限责任公司减少促销费 1,338.53 万元。

业务宣传费是指开展业务宣传活动所支付的费用，主要是指未通过媒体传播的其他广告性支出，包括企业发放的印有企业标志的广宣品、体验产品、召开经销商会务、布置宣传场所及制作展柜、陈列品、产品推介等相关支出。这类费用系按照公司 2018 年实际投放、制作或者领用相关广宣品等支出时予以确认、计量。本期业务宣传费减少 1,894.91 万元，主要系 2017 年度品牌推广投入对 2018 年度的持续影响，2018 年度母公司国内终端市场推广以及国外业务宣传费用较 2017 年度有所减少，费用减少 3,566.10 万元；子公司福建片仔癀化妆品有限公司业务宣传费用增加 697.17 万元，主要系营销会议、其他市场宣传活动增加等；子公司福建片仔癀电子商务有限公司增加 672.42 万元，主要系天猫旗舰店等电商平台的宣传费增加；子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司及其子公司新增宣传费 491.73 万元。

公司广告费是指通过包括电视广告、平面媒体广告、网络广告、户外广告、广播广告、报刊软文、聘请明星代言等方式发布的公司产品广告。这类费用根据公司与具体的媒体机构签订的合同，按照权责发生制原则在合同约定的广告投放归属期间计量确认。2018 年公司广告费用投入减少 149.89 万元。

代运营费用是指公司通过天猫、微信等电子商务平台设立的自营或委托运营的网店、微店等销售平台销售产品，公司利用这些电子商务平台销售产品产生的相关运营商服务费、销售佣金等相关费用，这类费用公司按月或者按季根据合同约定或者网络平台公布的活动佣金进行结算、预提。2018 年公司代运营费用增加 52.33 万元。

4. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内,公司股权投资总额为 14,846.49 万元,比上年同期 29,046.06 万元,减少 14,199.57 万元,降低 48.89%。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601377	兴业证券	182,926,771.30	0.56	173,744,554.08	5,616,742.05	-83,920,790.58	可供出售金融资产	资产置换
601166	兴业银行	5,382,089.00	0.02	54,596,795.76	2,375,362.60	-5,618,646.15	可供出售金融资产	改制承接
600062	华润双鹤	13,160,023.90	0.08	10,124,202.27	67,690.09	-6,075,152.92	可供出售金融资产	债务重组
600739	辽宁成大	13,149,644.60	0.03	4,924,055.46	-3,483,557.40	176,060.87	可供出售金融资产	债务重组
603185	上机数控	32,531.40	0.00	46,841.40	14,310.00	0.00	指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	购买
合计		214,651,060.20		243,436,448.97	4,590,547.34	-95,438,528.78		

说明：除上表列示外，截止本报告期末公司新申购中签且已出售的新股累计初始投资成本 739,995.56 元，累计影响损益 1,256,204.95 元。

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

根据公司与南靖县土地收储中心签订的《收回土地使用权协议书》，南靖县土地收储中心将 G2012-51、G2012-54、G2013-79、G2013-86 号 4 宗地块有偿收回。报告期内，公司缴付资产并已收回补偿款 12,460.76 万元，公司报告期确认资产处置收益 916.77 万元。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 截止 2018 年 12 月 31 日，主要子公司的情况如下所示：

(单位：万元)

公司名称	注册资本	持股比例	业务性质	资产总额	净资产	营业收入	净利润
厦门片仔癀宏仁医药有限公司(合并)	15,000.00	45.00%	药品批发	117,920.92	32,901.10	210,105.47	1,075.44
福建片仔癀化妆品有限公司(合并)	10,700.00	90.187%	化妆品生产	45,755.15	28,444.56	27,399.32	4,245.88
片仔癀(漳州)医药有限公司(合并)	5,847.00	94.185%	药品批发	77,646.89	55,116.84	75,519.17	839.82
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	19,000.00	51.00%	牙膏产品及其它口腔护理产品研发、生产、销售；企业管理服务	9,618.97	4,744.61	12,221.42	-3,969.72

(2) 主要参股公司的经营情况及业绩

(单位：万元)

公司名称	法定代表人	注册资本	投资额	拥有权益比例	资产总额	归属母公司所有者权益	营业收入	净利润
华润片仔癀药业有限公司	陈成军	60,000	14,700	49.00%	29,604.25	24,983.96	10,482.82	494.87
福建同春药业股份有限公司	吴楠	17,000	2,832	24.00%	139,610.25	47,404.97	437,931.96	8,940.00

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

医药行业监管持续强化，医改政策不断完善，从供给端到需求端的各个环节相关政策频出：仿制药质量和疗效一致性评价的全面推进、4+7 城市集中采购政策出台、DRGs 试点的推出、公立医院改革及分级诊疗制度的加快推进、新版基药目录（2018 年版）的颁布出炉、加强中医药健康服务科技创新指导意见的积极推出等，助推健康中国建设效益凸显。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司紧紧围绕主业，以品牌为旗帜、以资本为纽带，积极向产业链上下游拓展，形成“一核两翼”的战略发展格局：努力构建以传统中药生产为龙头，以保健食品、保健食品和特色功效化妆品、日化产品为两翼，以医药流通为补充的大健康产业集团，把片仔癀打造成拥有厚重中医药文化价值、国内一流的大健康养生品牌。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2019 年是公司实现十三五奋斗目标的最关键一年。公司将持续贯彻党的十九大精神，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，按照“文化导航、战略导向，品牌引领，科技强企，产业兴企”的方针，实现大健康领域的领导品牌愿景。

2019 年公司的经济指标：力争实现营业收入增长 20%以上；实现净利润增长 10%以上。

1、强化品牌与市场的拉动

(1) 深入探索独特的片仔癯品牌建设方案，选择与权威媒体合作宣传品牌，提炼品牌故事，做好品牌传播。公司与新媒体开展合作，借助新媒体强大覆盖力将宣传渗透到目标消费者，成为“片仔癯”品牌的“忠实粉丝”，确保持续发展；借助名医名人效应，强化品牌传播，进一步培养“铁杆粉丝”，夯实品牌市场力。

(2) 深入探索产品市场拓展的新方法新路径。公司要提升体验馆的服务水平，用真诚周到的态度为消费者提供服务，扩大高端消费群体，让已用片仔癯的人热爱片仔癯，让未用片仔癯人用上片仔癯，固化“粉丝”，扩大“粉丝”，形成部落“铁粉”；要充分发挥体验馆形成的区域品牌影响力，逐步建立“人脉+规范”的销售网络，推动产品销售上规模，增强“经销商+企业”的经济效益，激发经销商的活力；要培育院线的用药渠道，研究探索拓展院线销售渠道的方式方法，为创新药的上市创造先决条件；要进一步聚焦普药产品，探索与药品连锁企业的合作，力争新年度培育出新的普药“明星”产品。

2、强化科学技术的带动

围绕当前抗肿瘤、肝病治疗等重大疾病以及抗炎、镇痛等领域开展科研工作，力争在解除民众“疾患”中取得新突破。公司坚持“快”的原则，积极开展药品的研究与仿制工作，；坚持“稳”的原则，突出借力借智原则，寻找符合条件的国内外合作伙伴，确保药品研究工作的成功率；坚持“准”的原则，加强与已建立合作的境内外科研机构合作，立足实际，创造条件，加快创新药的筛选，精准确定研究课题、研究方向；继续做好片仔癯产品“二次开发”工作，对标周边国家发展中药的先进经验，挖掘新功效，加快中药现代化进程，确保片仔癯弥久恒新。同时，公司要探索聚合各方力量特别是资本的力量，共同参与创新药研究和开发，降低企业科研风险。

3、强化投资兼并对扩大产业规模的推动

调整产业投资方向，公司将重点转向产业兼并，加快扩张大健康产业规模；按照福建省培育千亿产业集群的计划要求，以省内制药资源整合为重点，加快省内整合，逐步扩展省外，为做大福建省医药制造产业规模发挥作用；寻找合适的兼并目标，通过有效的工作，吸引项目落地，助推主业发展。公司要充分发挥子公司厦门片仔癯宏仁医药有限公司的平台作用，在完善提升内部管理的同时，争取将兼并触角伸向省外。

4、强化卓越绩效管理体系的推进

深入开展“绩效管理提升年”活动，公司将持续推进绩效管理工作，强化各层级自我定位，厘清绩效管理误区，改进薪酬体系，即以员工核心贡献价值（KPI）为导向的分配机制；建立活力系统，即员工晋升通道+训练体系；建立执行力系统，即员工职业生涯发展通道，解决企业未来长久的“企业执行体系”，为实现战略目标提供有效的运营管理模式。

5、强化人才培养和潜能的发挥

公司围绕高速发展要求创新引进人才方式，根据科研和经济等领域的需求，通过各种渠道，积极引进高端人才，助力企业发展；围绕时代特征创新公司人才培养方式，按照“不为我所有，但为我所用”的原则，积极探索与各科研机构的合作模式，共同培育人才，提升企业科研能力；

围绕市场特征创新建立公司人才激励机制，进一步探索建立“贡献”与“报酬”相一致的薪酬机制，打破平均主义，激发斗志，加快发展；围绕企业发展要求创新内部培养人才方式，利用轮岗、外派、压担子等方式，催熟人才，利用岗位竞聘等方式，不拘一格选拔人才，为企业永续发展储备后备干部。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

(1) 政策性风险及市场风险

随着振兴中医药产业战略的提出，医药制造业尤其是中药行业的政策频出。一方面，国家政策红利释放促进行业发展；另一方面，监管政策把控愈发严格，对行业规范要求更高。面对这些挑战与机遇，公司将以政策为导向，立足自身资源及品牌优势，以创新为动力，以产品为基础，以质量为保证，以营销为根本，扬长避短，积极应对，着力市场开拓、品种培育、渠道建设，成本控制，实现公司可持续性的稳定发展。

(2) 税收政策变化风险

母公司被认定为高新技术企业，根据相关规定，公司 2017 年度至 2019 年度减少至按 15% 的税率征收企业所得税。若未来公司此项税收优惠政策发生变化将对公司经营业绩产生一定影响。对此，公司将通过加强管理，降低成本，加强对新产品的研发力度，通过市场的创新营销等方式，保持公司产品竞争力，保持与相关部门的信息交流，并采取措施以应对政策变化可能带来的风险。

(3) 质量及环保风险

在产品质量方面，药品作为预防和治疗疾病的商品，其质量关系到疗效，也影响到患者的安全健康。由于药品的原材料供应、生产工艺、过程控制、设备情况、生产环境、运输条件、仓储条件、检验等因素都可能对药品质量产生较大的影响，为了保证质量，公司均严格按照 GMP、GSP、国家药典、行业标准的要求做好各方面工作。同时国家政策法规持续完善，监管要求日趋严格，例如“事中事后监管，日常检查‘双随机’‘全覆盖’”等将逐步成为监管要求的重点，对公司的药品的质量管理工作带来诸多挑战。基于此，公司一方面持续严格执行 GMP、GSP、国家药典、行业标准要求，全面规范产品设计、生产、检验、仓储等，重视全过程管理，保证药品质量；另一方面密切关注国家药品监管政策的调整和监管的要求的提升，及时采取适合的措施，提升质量管理水平，降低潜在风险，确保公司产品质量。

在环境保护方面，随着国家及地方环保部门监管力度的提高，对公司在环保规范化、污染防治等方面要求日益严格，若污染防治环节或生产环节控制不当，则可能造成环境污染。因此，公司从不断完善环境保护管理制度、落实各项污染防治措施、严格的执行 GMP 规定、规范生产等方面着手，在确保公司产品质量的同时不断通过环保管理技术的提升、生产工艺技术的改进、环保知识宣导等方式加大节能减排力度，从而不断提高环境保护水平。

(4) 原材料供给风险和原材料价格风险

公司主导产品片仔癀的主要原料天然麝香是国家重点计划管理物资，公司生产所用的天然麝香主要来源于国家林业主管部门行政许可的配给。目前国家配给的天然麝香数量基本可以维持公司现有的基本生产规模需要。随着存量天然麝香的日益匮乏，国家配给的天然麝香无法满足片仔癀市场需求的增长。从发展战略出发，公司提前谋划，从 2007 年开始布局林麝养殖渠道。公司已分别成立四川齐祥片仔癀麝业有限责任公司和陕西片仔癀麝业有限公司发展人工养麝，推进“公司+基地+养殖户+科研”的产业化模式，逐步加大在林麝人工繁育技术标准化、取香技术标准化、建立养殖麝香质量标准等研究项目的资金投入，建立麝香道地药材基地，缓解片仔癀市场需求增长与麝香原料资源短缺的矛盾。目前，陕西基地成为全国唯一一家麝香“优质道地药材示范基地”。

(5) 对外投资风险

在监管趋严的大形势下，公司将持续密切关注投资基金管理状况、投资项目的实施过程和投资项目后评价工作，适时调减基金规模，以切实降低投资风险，提升投资项目收益。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2018年5月8日,公司召开2017年年度股东大会审议通过了《公司2017年度利润分配预案》:以公司2017年末总股本603,317,210股为基数,每10股派发现金股利4.3元(含税),共分配现金股利259,426,400.30元,占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的32.15%。该项利润分配方案于2018年6月8日实施完毕。

《公司2017年度利润分配方案》的制度及实施符合《公司章程》、《公司分红管理制度》的有关规定。

公司董事会拟定2018年度利润分配预案为:以2018年12月31日本公司总股本603,317,210股为基数,每10股派发现金股利6.00元(含税),共分配现金股利361,990,326.00元。占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的31.67%。本年度不实施资本公积金转增股本预案。上述预案尚需提交公司2018年年度股东大会审议通过后实施。

(二) 公司近三年(含报告期)的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:元 币种:人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(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	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2018年	0.00	6.0	0.00	361,990,326.00	1,142,932,917.56	31.67%
2017年	0.00	4.3	0.00	259,426,400.30	807,018,675.04	32.15%
2016年	0.00	2.7	0.00	162,895,646.70	536,131,906.97	30.38%

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 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利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

(二) 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,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

根据本公司与厦门宏仁医药有限公司、福建阳明康怡生物医药创业投资企业（有限合伙）签订的《厦门片仔癀宏仁医药有限公司出资协议》以及《厦门片仔癀宏仁医药有限公司出资协议之补充协议》约定：2017年1月1日开始，片仔癀宏仁以原条件与相关经销商续签原有全国总代经销协议为向厦门宏仁支付调整价格的前提。片仔癀宏仁公司2018年度根据协议约定口径计算的归属于母公司的业绩净利润(下同)达到3,000万元及以上，公司支付给厦门宏仁经上年调整后（未全额完成上年利润目标）的无形资产基础价格的30%款项；未达到3,000万元但达到3,000万元的80%及以上，公司按照该利润完成比率相应下调经上年调整后（未全额完成上年利润目标）的无形资产基础价格，并按下调后的无形资产基础价格的30%支付厦门宏仁本年度调整价格，并相应调整厦门宏仁以前年度调整价格；未达到3,000万元的80%，公司当年及今后不支付厦门宏仁任何调整价格。

根据闽华兴所(2019)审核字C-008号《专项审核报告》，子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司按照上述约定的考核口径计算的2018年度归属于母公司的业绩净利润为3,108.53万元,达成2018年度净利润考核指标。业绩承诺完成情况对2018年商誉减值测试没有影响。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

1. 重要会计政策变更

根据公司第六届董事会第十六次会议决议，公司对应财政部2018年新颁布和修订的企业会计准则，根据要求对期初数或比较期间相关项目及其金额做出相应调整。具体内容如下：

财政部2018年6月发布《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对企业财务报表格式进行相应调整，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费

用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对 2017 年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

2017. 12. 31/2017 年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	-	485,231,525.16	485,231,525.16
应收票据	55,979,051.25	-	-55,979,051.25
应收账款	429,252,473.91	-	-429,252,473.91
其他应收款	95,643,248.22	100,433,538.73	4,790,290.51
应收利息	4,790,290.51	-	-4,790,290.51
应付票据及应付账款	-	222,098,725.22	222,098,725.22
应付票据	60,446,234.39	-	-60,446,234.39
应付账款	161,652,490.83	-	-161,652,490.83
其他应付款	255,117,394.65	255,631,946.21	514,551.56
应付利息	514,551.56	-	-514,551.56
长期应付款	-	210,000.00	210,000.00
专项应付款	210,000.00	-	-210,000.00
管理费用	271,905,463.630	202,001,120.42	-69,904,343.21
研发费用	-	69,904,343.21	69,904,343.21

2. 重要会计估计变更

本报告期公司未发生重要会计估计变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任		
境内会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）	
境内会计师事务所报酬	80	
境内会计师事务所审计年限	3	
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	福建华兴会计师事务所（普通特殊合伙）	29

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2017 年度股东大会审议通过聘任福建华兴会计师事务所（普通特殊合伙）作为 2018 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

（一） 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>本公司作为原告，2014 年 1 月 17 日通过诉讼代理人福建簪华律师事务所等向漳州市中级人民法院递交民事起诉状，起诉厦门中药厂有限公司、厦门晚报传媒发展有限公司、厦门日报社。因侵犯本公司的注册商标合法权益并涉及不正当竞争，本公司要求被告厦门中药厂有限公司赔偿本公司人民币 9,800 万元，并支付本公司维权费用 60 万元，厦门晚报和厦门日报承担连带赔偿责任。2015 年 3 月 4 日该案最终指定由福州市中级人民法院管辖，2017 年 3 月 21 日，《福建省福州市中级人民法院民事判决书》（（2014）榕民初字第 1431 号），做出厦门中药厂停止侵权并赔偿本公司 3,000 万元损失等的一审判决。本公司、厦门</p>	<p>详情请查阅公司在上海证券交易所网站发布的 2014 年 1 月 17 日 2014-001 号公告、 2017 年 3 月 21 日 2017-006 号公告。</p>

中药厂有限公司及厦门日报社三方均提出上诉,福建省高级人民法院于2017年4月受理该案,历经四次二审开庭审理,现等待二审判决。
--

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况□适用 不适用**(三) 其他说明**□适用 不适用**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**□适用 不适用**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明** 适用 不适用

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

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**□适用 不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 不适用

其他说明

□适用 不适用

员工持股计划情况

□适用 不适用

其他激励措施

□适用 不适用**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用 不适用

事项概述	查询索引
2018年4月13日,公司第六届董事会第六次会议审议通过《关于2017年度日常关联交易情况及2018年度日常关联交易预计的议案》,并将提交公司2017年年度股东大会审议。公司董事会在审议上述议案时,关联董事刘建顺、林柳强、黄进明、洪东明、陈纪鹏、陈东、庄建珍回避表决。	详情请查阅公司在上海证券交易所网站发布的2018年4月16日2018-015号公告、2018年5月9日

2018 年 5 月 8 日，公司 2017 年度股东大会审议通过《关于 2017 年度日常关联交易情况及 2018 年度日常关联交易预计的议案》。公司股东大会在审议上述议案时，关联方控股股东漳州市九龙江集团有限公司及其控股子公司漳州市国有资产投资经营有限公司合计持有 352,473,562 股回避表决此项议案。	2018-021 号公告。
2018 年 8 月 24 日，公司第六届董事会第十一次会议审议通过《公司关于新增 2018 年度日常关联交易预计的议案》，公司董事会在审议上述议案时，关联董事刘建顺、林柳强、黄进明、洪东明、陈纪鹏、陈东、庄建珍回避表决。	详情请查阅公司在上海证券交易所网站发布的 2018 年 8 月 25 日 2018-036 号公告。
2018 年 10 月 23 日，公司第六届董事会第十三次会议审议通过《公司关于控股子公司签订租赁合同暨关联交易的议案》，公司董事会在审议上述议案时不存在关联董事。	详情请查阅公司在上海证券交易所网站发布的 2018 年 10 月 24 日 2018-042 号公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司《关于 2018 年度日常关联交易情况及 2019 年度日常关联交易预计的议案》经公司第六届董事会第十六次会议审议通过，具体内容详见公司于 2019 年 4 月 13 日在上海证券交易所网站披露的公告。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

根据本公司与厦门宏仁医药有限公司、福建阳明康怡生物医药创业投资企业（有限合伙）签订的《厦门片仔癀宏仁医药有限公司出资协议》以及《厦门片仔癀宏仁医药有限公司出资协议之

补充协议》约定：2017年1月1日开始，片仔癀宏仁以原条件与相关经销商续签原有全国总代经销协议为向厦门宏仁支付调整价格的前提。片仔癀宏仁公司2018年度根据协议约定口径计算的归属于母公司的业绩净利润(下同)达到3,000万元及以上，公司支付给厦门宏仁经上年调整后（未全额完成上年利润目标）的无形资产基础价格的30%款项；未达到3,000万元但达到3,000万元的80%及以上，公司按照该利润完成比率相应下调经上年调整后（未全额完成上年利润目标）的无形资产基础价格，并按下调后的无形资产基础价格的30%支付厦门宏仁本年度调整价格，并相应调整厦门宏仁以前年度调整价格；未达到3,000万元的80%，公司当年及今后不支付厦门宏仁任何调整价格。

根据闽华兴所(2019)审核字C-008号《专项审核报告》，子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司按照上述约定的考核口径计算的2018年度归属于母公司的业绩净利润为3,108.53万元。达成2018年度净利润考核指标，本公司将按上述约定支付调整价格（本公司需要支付2018年度调整价格1485万元）。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0.00							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						11,102.09							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						3,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						3,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						0.57							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0.00							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0.00							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明						详见以下具体说明							

说明：（1）公司及其子公司对子公司担保的原因系帮助子公司解决日常经营周转资金需求。截止2018年3月16日，厦门片仔癀宏仁医药有限公司为其子公司泉州片仔癀宏仁医药有限公司、福州片仔癀宏仁医药有限公司及南平片仔癀宏仁医药有限公司提供的授信担保已全部解除。2018

年7月3日，子公司福州片仔癯宏仁医药有限公司与招商银行股份有限公司厦门分行签署人民币6,000万元授信额度协议，厦门片仔癯宏仁医药有限公司为福州片仔癯宏仁医药有限公司提供不可撤销连带责任担保，截止2018年12月31日，福州片仔癯宏仁医药有限公司使用授信额度3,000万。报告期内，子公司发生的担保贷款具体明细如下：

序号	被担保方	贷款银行	担保贷款金额(万元)	贷款日期	贷款到期日	还款日期	备注
1	福州片仔癯宏仁医药有限公司	招商银行	600.00	2017年5月11日	2018年5月10日	2018年3月2日	已解除担保(注A)
2	福州片仔癯宏仁医药有限公司	招商银行	300.00	2017年5月27日	2018年5月27日	2018年3月2日	已解除担保(注A)
3	福州片仔癯宏仁医药有限公司	招商银行	500.00	2017年6月12日	2018年6月12日	2018年3月2日	已解除担保(注A)
4	福州片仔癯宏仁医药有限公司	招商银行	500.00	2017年6月19日	2018年6月19日	2018年3月2日	已解除担保(注A)
5	福州片仔癯宏仁医药有限公司	招商银行	1,000.00	2017年7月28日	2018年7月28日	2018年3月2日	已解除担保(注A)
6	福州片仔癯宏仁医药有限公司	招商银行	100.00	2017年7月31日	2018年7月31日	2018年3月2日	已解除担保(注A)
7	南平片仔癯宏仁医药有限公司	招商银行	800.00	2017年5月19日	2018年5月18日	2018年2月11日	已解除担保(注B)
8	南平片仔癯宏仁医药有限公司	招商银行	73.37	2017年7月25日	2018年1月24日	2018年1月24日	已解除担保(注B)
9	南平片仔癯宏仁医药有限公司	招商银行	93.67	2017年9月22日	2018年3月21日	2018年3月12日	已解除担保(注B)
10	南平片仔癯宏仁医药有限公司	招商银行	115.29	2017年10月24日	2018年4月23日	2018年3月12日	已解除担保(注B)
11	南平片仔癯宏仁医药有限公司	招商银行	60.12	2017年10月24日	2018年4月23日	2018年3月12日	已解除担保(注B)
12	南平片仔癯宏仁医药有限公司	招商银行	157.58	2017年11月27日	2018年5月26日	2018年3月12日	已解除担保(注B)
13	泉州片仔癯宏仁医药有限公司	招商银行	100.00	2017年11月6日	2018年2月6日	2018年2月6日	已解除担保(注C)
14	泉州片仔癯宏仁医药有限公司	招商银行	335.00	2017年12月25日	2018年3月25日	2018年3月12日	已解除担保(注C)
15	泉州片仔癯宏仁医药有限公司	招商银行	367.06	2017年12月27日	2018年3月25日	2018年3月12日	已解除担保(注C)
16	福州片仔癯宏仁医药有限公司	招商银行	3,800.00	2018年7月20日	2019年7月20日	2018年12月17日	已还款3000万元(注D)
17	福州片仔癯宏仁医药有限公司	招商银行	2,200.00	2018年7月24日	2019年7月24日	未还款	
	合计		11,102.09				

注A：2017年4月18日，子公司福州片仔癯宏仁医药有限公司与招商银行股份有限公司厦门分行签署3,000万元授信协议，厦门片仔癯宏仁医药有限公司为子公司福州片仔癯宏仁医药有限公司提供最高额连带责任担保。截止2017年12月31日，期末担保余额3,000万元（其中：借款

3,000 万元)，2018 年 3 月 2 日，福州片仔癯宏仁医药有限公司已还清借款 3,000 万元。上述担保于 2018 年 3 月 12 日解除。

注 B: 2017 年 3 月 31 日，子公司南平片仔癯宏仁医药有限公司与招商银行股份有限公司厦门分行签署 3,000 万元授信协议，厦门片仔癯宏仁医药有限公司为子公司南平片仔癯宏仁医药有限公司提供最高额连带责任担保。截止 2017 年 12 月 31 日，期末担保余额 1,300.03 万元（其中：借款 800 万元，银行承兑汇票 500.03 万元，30%票据保证金），截止 2018 年 3 月 12 日，南平片仔癯宏仁医药有限公司已还清借款 800 万元，并全额补足银行承兑汇票的保证金。上述担保于 2018 年 3 月 15 日解除。

注 C: 2017 年 4 月 18 日，子公司泉州片仔癯宏仁医药有限公司与招商银行股份有限公司厦门分行签署 3,000 万元授信协议，厦门片仔癯宏仁医药有限公司为泉州片仔癯宏仁医药有限公司提供最高额度连带责任担保。截止 2017 年 12 月 31 日，期末担保余额 802.06 万元（其中：银行承兑汇票 802.06 万元，30%票据保证金），截止 2018 年 3 月 12 日，泉州片仔癯宏仁医药有限公司已全额补足银行承兑汇票的保证金。上述担保于 2018 年 3 月 16 日解除。

注 D: 2018 年 7 月 3 日，子公司福州片仔癯宏仁医药有限公司与招商银行股份有限公司厦门分行签署人民币 6,000 万元授信额度协议，厦门片仔癯宏仁医药有限公司为福州片仔癯宏仁医药有限公司提供不可撤销连带责任担保，截止 2018 年 12 月 31 日，福州片仔癯宏仁医药有限公司使用授信额度 3,000 万元。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

漳州片仔癀药业股份有限公司是国家高新技术企业、中华老字号企业，于 1999 年 12 月由原漳州制药厂改制创立，独家生产具有近 500 年历史的国宝名药、福建三宝——片仔癀。近年来，公司主动适应、把握、引领经济新常态，坚持传承创新发展，用大国工匠精神做国家品质，以创新创业意志铸长盛产业，推动“一核两翼”健康产业快速发展，认真贯彻落实中央和省、市、区关于精准扶贫工作的重大安排部署，着力把握好精准扶贫工作重点，结合企业实际、发挥自身优势，扎扎实实做好各项精准扶贫工作，树立良好的企业形象，力争打好精准扶贫工作攻坚战。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

2018 年度，公司深入开展村企共建、企校共建、结对帮扶等活动。公司向“漳州市慈善总会”慈善捐赠用于社会扶贫济困等工作，与福建电视台《爱心帮帮团》栏目携手参与“暖冬公益行”活动，关爱贫困人群，为 60 户困难家庭送上片仔癀药业的爱心款；定向捐赠善款救助市社会福利院重特大疾病孤残儿童；对福建省红色旅游扶贫重点村平和县长乐乡乐北村开展综合文化服务中心项目建设提供定向精准帮扶，并为 48 户困难家庭送去温暖和帮扶；对革命老区基点村平和县芦溪镇九曲村兴建超高水位“茅坪桥”提供定向精准帮扶，并慰问帮扶 12 户困难家庭；对平和蜜柚打假维权提供定向精准帮扶。

公司继续推行“公司+基地+养殖户+科研”的产业化发展模式，以在陕西省宝鸡和四川省阿坝州设立的两处林麝养殖基地，宝鸡市太白县林麝产业精准扶贫示范基地为依托，发动组织两省基

地周边农户开展林麝养殖，提供技术支持和上门服务，协调种源交流并解决销售问题，带动当地农民增收致富；为漳州市对口援藏县——西藏自治区昌都市边坝县建设的林麝养殖试点基地，提供技术支持和人员培训等；因大力发展林麝养殖产业，助力秦岭山区精准扶贫，公司获评“首批精准扶贫最具影响力企业”。同时，公司按既定计划开展“三个标准化”科研课题的研究，积极推动行业标准的制订。

加强校企合作，搭建实训平台，支持教育和文化发展。公司与中国药科大学、福建医科大学、漳州卫生职业学院等院校合作建立实习基地。2018 年公司共接收实习生 19 名，为培养制药行业人才提高良好的实训培训条件，为中成药行业的区域特色发展树立典范。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	226.28
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	31
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
8.3 扶贫公益基金	190
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	2
9.2 投入金额	5.28
三、所获奖项（内容、级别）	
首批精准扶贫最具影响力企业	

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

(1) 2019 年公司在做大做强人工养麝产业同时，将更加积极参与“全国中药材产业扶贫行动”，继续加大资金投入，加大扶贫力度，引领产业发展，树立国企标杆。(2) 继续开展对困难

户及困难村的帮扶工作，热心支持社会公益事业，更好的履行各项社会责任，完善、部署好精准扶贫各项相关工作。

（二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

详情请查阅公司在上海证券交易所网站发布的 2019 年 4 月 13 日《漳州片仔癀药业股份有限公司 2018 年度履行社会责任报告》。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

□适用 √不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照国家相关法律法规要求，认真做好环境保护工作，在报告期内未发生环保事故，未受到环保主管部门的行政处罚。

（1）企业污染防治设施的建设和运行情况。

报告期内，公司环保设施维护和运行状况良好，各类污染物均达标排放。公司新增一台盐酸喷淋塔，用于处理盐酸废气。报告期内，子公司福建片仔癀化妆品有限公司环保设施维护和运行状况良好，各类污染物均达标排放。公司废水采用地埋式生物接触氧化水处理设施进行处理，处理后的废水达到一级达标排放。

（2）核定的排放总量及浓度。

根据《漳州市芗城区环保局关于漳州片仔癀股份有限公司初始排污权核定的审核意见》（2018 年 4 月 8 日），COD 浓度限值 100mg/L，总量控制指标为 7 吨/年；氨氮浓度限值 15mg/L，总量控制指标为 1.05 吨/年；二氧化硫浓度限值 300mg/m³，总量控制指标 4.44 吨/年；氮氧化物浓度限值 400mg/m³，总量控制指标 5.92 吨/年。报告期内，公司因新建项目购买了新增总量，化学需氧量 0.0904 吨/年，氨氮 0.0031 吨/年，二氧化硫 0.0021 吨/年，氮氧化物 0.0971 吨/年。

子公司福建片仔癀化妆品有限公司废水排放量限值为 0.905 万吨/年，其中排放主要污染物含化学需氧量（排放浓度限值 100mg/L，排放总量控制指标为 0.905 吨/年）及氨氮（排放浓度限值 15mg/L，排放总量控制指标为 0.136 吨/年）。

（3）主要污染物的排放及控制情况。

公司及子公司福建片仔癀化妆品有限公司严格实行达标排放要求，报告期内各项污染物均达标排放，并聘请第三方环保检测公司出具检测报告。公司的危险废物严格按照环保要求进行管理，均委托有资质的危险废物处置公司处置。

（4）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

报告期内，公司精制猪胆粉自主生产项目取得环保批复（漳高环审【2018】5 号），项目已完成竣工验收；编制《片仔癀技术中心改造项目环评表》，取得环保批复（漳高环审【2018】54

号)；办理 X 射线衍射仪环境影响登记表手续，并取得辐射安全许可证；编制《漳州片仔癀药业股份有限公司片仔癀生产线及配套设施改造项目环境影响报告书》。

(5) 突发环境事件应急预案。

公司 2016 年修订完善《漳州片仔癀药业股份有限公司突发环境事件应急预案》并于环保局备案（备案编号：350602-2016-001-L），报告期内无发生环境事故。

子公司福建片仔癀化妆品有限公司 2018 年编制《福建片仔癀化妆品有限公司突发环境事件应急预案》并于 2019 年环保局备案（备案编号：350681-2019-009-L），报告期内无发生环境事故。

(6) 环境自行监测方案。

公司严格执行环境监测计划，每年定期委托第三方环境监测公司对公司废水（COD、悬浮物、氨氮、pH 等）、废气（烟尘、二氧化硫、氮氧化物）、噪声等指标进行环境监测，监测完成后由第三方公司出具环境监测报告。此外，公司配备污染物在线监控设施，数据上传环保部门污染源在线监控平台。公司通过监测结果对各项指标数据进行分析比对，及时了解并控制排放情况，以不断改进现有环保运行设施，确保达标排放。

子公司福建片仔癀化妆品有限公司每年定期委托第三方环境监测公司环境监测、监测项目主要为废水（pH 值、COD、BOD、悬浮物、氨氮等），监测完成后第三方公司独立出具环境监测报告。子公司通过监测结果及时了解并控制排放情况，以不断改进现有环保运行设施，确保排放达标。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 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

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	73,273
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	64,052
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
漳州市九龙江集团有限公司	0	349,455,750	57.92	0	质押	81,060,000	国家
王富济	0	27,037,500	4.48	0	未知		境内 自然 人
中国证券金融股份有限公司	11,253,403	11,253,490	1.87	0	未知		未知
片仔癀(漳州)医药有限公司	0	6,346,635	1.05	0	未知		国有 法人
香港中央结算有限公司	3,464,059	6,090,731	1.01	0	未知		未知
中国工商银行股份有限公司—汇添富价值精选混合型证券投资基金	4,000,046	4,000,046	0.66	0	未知		未知
深圳市林园投资管理有限责任公司—林园投资 21 号私募投资基金	3,697,357	3,882,257	0.64	0	未知		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	3,405,750	0.56	0	未知		未知
漳州市国有资产投资经营有限公司	0	3,017,812	0.50	0	未知		国有 法人
招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	-4,655,840	2,619,867	0.43	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
漳州市九龙江集团有限公司	349,455,750	人民币普通股	349,455,750				
王富济	27,037,500	人民币普通股	27,037,500				
中国证券金融股份有限公司	11,253,490	人民币普通股	11,253,490				
片仔癀(漳州)医药有限公司	6,346,635	人民币普通股	6,346,635				
香港中央结算有限公司	6,090,731	人民币普通股	6,090,731				
中国工商银行股份有限公司—汇添富价值精选混合型证券投资基金	4,000,046	人民币普通股	4,000,046				
深圳市林园投资管理有限责任公司—林园投资 21 号私募投资基金	3,882,257	人民币普通股	3,882,257				
中央汇金资产管理有限责任公司	3,405,750	人民币普通股	3,405,750				
漳州市国有资产投资经营有限公司	3,017,812	人民币普通股	3,017,812				
招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	2,619,867	人民币普通股	2,619,867				

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 2013年4月16日,漳州市国有资产监督管理委员会将其持有的漳州市国有资产投资经营有限公司100%的股权无偿划转给九龙江集团,漳州市国有资产投资经营有限公司现为九龙江集团的全资子公司。</p> <p>(2) 片仔癀(漳州)医药公司为本公司的控股子公司。</p> <p>(3) 除此之外,控股股东与上述其他股东不存在关联关系或一致行动人关系。公司未知上述其他无限售条件的流通股股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	漳州市九龙江集团有限公司
单位负责人或法定代表人	潘杰
成立日期	1980年10月01日
主要经营业务	基础设施建设;对工业、农业、建筑业、制造业、第三产业的投资;建筑材料(危险化学品除外)、机械设备、电器设备、汽车零部件、金属材料、铝塑制品、包装材料及制品、五金产品、电子产品、农林牧产品、水产品、预包装食品兼散装食品、纺织、服装及家庭用品、文化体育用品、第一类医疗器械、矿产品(危险化学品除外)、化工产品(危险化学品及易制毒化学品除外)、食品添加剂(不含须经许可审批的项目)的批发、零售;土地收储;自营和代理商品及技术的进出口;贸易(不带储存设施);甲苯、二甲苯、丙烯、纯苯、苯乙烯【稳定的】、甲苯二异氰酸酯、氢氧化钠、丙烷、丁烷、正丁醇;汽油、煤油、柴油及其他符合国家产品质量标准、具有相同用途的乙醇汽油和生物柴油等替代燃料批发(不含危险化学品及易制毒化学品);汽油、煤油、柴油及其他符合国家产品质量标准、具有相同用途的乙醇汽油和生物柴油等替代燃料零售(不含危险化学品及易制毒化学品);汽油、煤油、柴油及其他符合国家产品质量标准、具有相同用途的乙醇汽油和生物柴油等替代燃料仓储(不含危险化学品及易制毒化学品);原油加工及石油制品制造(不含易制毒化学品);其他原油制造(不含易制毒化学品);原油零售(不含危险化学品及易制毒化学品);其他未列明的化工产品销售(不含危险化学品及易制毒化学品)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	<p>1. 福建龙溪轴承(集团)股份有限公司 15,123.38 万股,占 37.85%。</p> <p>2. 兴业银行股份有限公司 6,816,058 股,占 0.04%;</p> <p>3. 兴业证券股份有限公司 43,702,329 股,占 0.65%。</p>
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

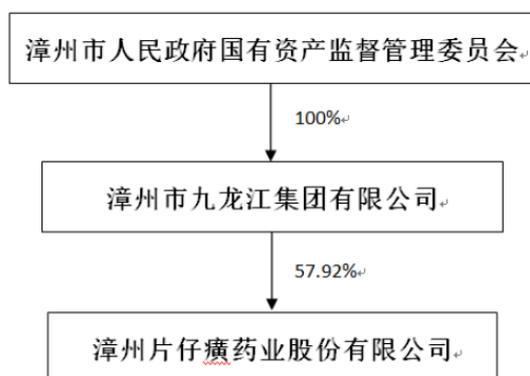
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	漳州市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	庄文海
成立日期	2005年12月30日

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

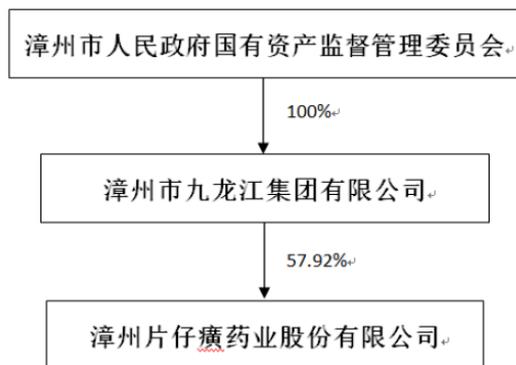
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘建顺	董事长	男	56	2014-03-05	2020-09-25					44.12	否
林柳强	董事	男	52	2016-04-18	2020-09-25						是
黄进明	董事	男	53	2016-04-18	2020-09-25					39.71	否
黄进明	常务副总经理	男	53	2016-03-10	2020-09-25						否
洪东明	董事	男	56	2017-09-25	2020-09-25					38.83	否
陈纪鹏	董事	男	51	2011-11-28	2020-09-25					38.83	否
陈纪鹏	副总经理	男	51	2003-03-01	2020-09-25						否
庄建珍	董事	女	57	2006-04-14	2020-09-25					38.39	否
庄建珍	总会计师	女	57	2007-02-13	2020-09-25						否
陈东	董事	男	50	2016-04-18	2020-09-25						是
林兢	独立董事	女	52	2014-03-05	2020-09-25					6.00	否
贾建军	独立董事	男	47	2017-08-01	2020-09-25					6.00	否
李广培	独立董事	男	51	2017-08-01	2020-09-25					6.00	否
范志鹏	独立董事	男	43	2018-03-29	2020-09-25					4.50	否
张伟成	监事会主席	男	48	2016-04-01	2020-09-25						是
何建国	监事	男	48	2014-03-05	2020-09-25						是
吴小华	监事	女	42	2014-03-05	2020-09-25					0.47	是
魏腾云	职工监事	男	47	2017-09-25	2020-09-25					30.60	否
许红凯	职工监事	女	52	2017-09-25	2020-09-25					24.17	否
陈建铭	副总经理	男	58	2016-03-10	2020-09-25					38.83	否
洪绯	总工程师	女	48	2016-03-10	2020-09-25					38.83	否

刘从盛	副总经理	男	50	2017-10-26	2020-09-25					38.39	否
陈工	独立董事（离任）	男	60	2012-03-21	2018-03-29					1.50	否
合计	/	/	/	/	/				/	395.17	/

注：董事、监事和高级管理人员报告期内从公司获得的税前报酬总额 395.17 万元为任职期间应发薪酬（不含任职激励及五险一金两补充）。

姓名	主要工作经历
刘建顺	1963 年 9 月出生，中共党员，在职大学学历，高级经济师。1999 年 12 月-2007 年 8 月历任漳州市委组织部组织科科长、党群科副科长、组织部干部、市委正科级组织员、组织部干审科科长、漳州市政府驻北京办事处副主任；2007 年 8 月-2011 年 7 月任东山县县委副书记、政法委书记；2011 年 7 月-2011 年 12 月任东山县人大党组成员、副书记；2011 年 12 月至 2014 年 1 月任东山县人大常委会党组成员、人大常委会主任；2014 年 1 月-2014 年 3 月任漳州市九龙江建设有限公司董事长、中共漳州片仔癀集团公司委员会书记；2014 年 3 月-2014 年 12 月任漳州市九龙江建设有限公司董事长、中共漳州片仔癀集团公司委员会书记、漳州片仔癀药业股份有限公司董事长；2014 年 12 月至今任中共漳州片仔癀集团公司委员会书记、漳州片仔癀药业股份有限公司董事长。
林柳强	1966 年 12 月出生，中共党员，本科学历，会计师。1986 年 8 月至 1998 年 1 月任漳州市财政局工交企业管理科科长；1998 年 1 月至 2003 年 9 月任漳州市财政局工交企业财务管理科副主任科员；2003 年 9 月至 2006 年 11 月任漳州市财政局预算科主任科员；2006 年 11 月至 2012 年 12 月任漳州市财政局税政条法科科长；2012 年 12 月至 2015 年 12 月任漳州市财政局企业科科长；2015 年 12 月至 2018 年 12 月任漳州市九龙江集团有限公司党委委员、董事、常务副总经理；2018 年 12 月至今任漳州市九龙江集团有限公司党委副书记、董事、总经理。兼 2015 年 3 月至今任漳州市九龙江集团有限公司董事；2015 年 6 月至今任福建龙溪轴承（集团）股份有限公司董事；2016 年 2 月至 2019 年 3 月任漳州九龙江古雷投资有限公司董事长；2016 年 4 月至今任漳州片仔癀药业股份有限公司董事；2017 年 2 月至今任福建福化古雷石油化工有限公司董事、总经理；2017 年 5 月至今任福建福化工贸（漳州）有限公司董事；2017 年 10 月至今任福建福海创石油化工有限公司董事。
黄进明	1966 年 3 月出生，中共党员，工商管理硕士，高级经济师、高级工程师、执业药师。1987 年 7 月-1997 年 1 月历任漳州制药厂干部，车间副主任；1997 年 1 月-1998 年 6 月任漳州进出口公司（筹）负责人；1998 年 6 月-1999 年 6 月挂职漳州市外经局贸管科副科长；1999 年 6 月-2006 年 9 月任漳龙实业有限公司营业部经理；2006 年 9 月-2016 年 3 月任漳州片仔癀药业股份有限公司副总经理；2016 年 3 月-2016 年 4 月任漳州片仔癀药业股份有限公司常务副总经理；2016 年 4 月至今任漳州片仔癀药业股份有限公司董事、常务副总经理。
洪东明	1963 年 1 月出生，中共党员，在职大学学历，政工师。1985 年 3 月-1992 年 5 月任职于漳州制药厂人秘科、劳动人事科。1992 年 5 月-2015 年 12 月历任片仔癀（漳州）大酒店有限公司党支部副书记、助理总经理、总经理、副董事长、董事长兼书记。2015 年 12 月至今任中共漳州片仔癀药业股份有限公司委员会党委副书记；2016 年 5 月-2017 年 9 月任中共漳州片仔癀药业股份有限公司委员会党委副书记、工会主席；2017 年 9 月至今任漳州片仔癀药业股份有限公司董事、中共漳州片仔癀药业股份有限公司委员会党委副书记、工会主席。
陈纪鹏	1968 年 9 月出生，中共党员，医学硕士，教授级高级工程师。1990 年 8 月-1993 年 1 月任漳州市制药厂药物研究所技术员；1993 年 1 月-1999 年 12 月历任漳州片仔癀集团公司（漳州制药厂）药物研究所技术员、药物研究所副所长；1999 年 12 月-2011 年 11 月任漳州片仔癀药业股份有限公司副总经理；2011 年 11 月至今任漳州片仔癀药业股份有限公司董事、副总经理。

庄建珍	1962年7月出生，中共党员，在职大学学历，高级会计师。1989年9月—1995年5月任漳州市制药厂（财务（审计）科（部）科员；1995年5月—2006年4月历人任漳州片仔癀集团公司（漳州市制药厂）审计监察科副科长、财会审计部副主任、财务审计部主任、财务总监；2006年4月—2007年2月任漳州片仔癀药业股份有限公司董事、漳州片仔癀集团公司财务总监；2007年2月—2015年12月任漳州片仔癀药业股份有限公司董事、财务总监；2015年12月至今任漳州片仔癀药业股份有限公司董事、总会计师。
陈东	1968年12月出生，中共党员，在职大学学历。1989年7月厦门水产学院食品工程系食品加工专业毕业；1989年8月至1997年2月任漳州市水产局渔业经济管理站干部；1997年2月至2002年5月任漳州市水产局外经加工科副科长；2002年5月至2006年2月任漳州市海洋与渔业局海洋科副主任科员；1999年10月至2004年12月在漳州市水产供销公司挂职锻炼；2006年2月至2007年1月任漳州市国资委改革发展科副主任科员；2007年1月至2008年3月任漳州市国资委改革发展科副科长；2008年3月至2016年1月任漳州市国资委监事会工作办公室主任；2008年3月至2018年12月任漳州市国资委政治部副主任；2018年12月至今任漳州市九龙江集团有限公司副总经理。2016年4月起担任本公司董事。
林兢	1966年4月出生，1989年7月获福州大学经济学学士学位；2000年12月获厦门大学管理学（会计方向）硕士学位；1989年7月参加工作，任福州大学教师；现为福州大学教授、硕士生导师，兼任福建省创新基金财务专家、福建省经贸委项目评审财务专家、福建省高级审计师评审专家、福建省高级会计师评审专家、福建省审计学会理事。兼任福建睿能科技股份有限公司、德艺文化创意集团股份有限公司、福建发展高速公路股份有限公司独立董事。2014年3月至今担任公司独立董事。
贾建军	1972年9月出生，会计学博士，1994年6月获河南师范大学教育管理学士学位，1997年6月获华东师范大学经济学硕士学位，2008年1月获复旦大学管理学（会计学）博士学位；1997年至2016年6月历任上海金融学院教师、国际教学部副主任、会计学院副院长，2016年7月至2019年1月任上海立信会计金融学院副教授，2019年1月任上海科技大学创业与管理学院副教授。兼任苏州世名科技股份有限公司、浙江金盾风机股份有限公司、上海北特科技股份有限公司独立董事。2017年8月至今担任公司独立董事。
李广培	1968年3月出生，管理学博士，1991年6月获福州大学工业管理工程学士学位，1999年6月获厦门大学企业管理硕士学位，2013年6月获福州大学技术经济及管理博士学位，1991年8月至今历任福州大学经济与管理学院助教、讲师、副教授、硕士生导师、系主任。2017年8月至今担任公司独立董事。
范志鹏	1976年6月出生，南京大学法学硕士。现为北京当归远志文化发展有限公司合伙人，上海贵知生行中医门诊部有限公司管理合伙人，上海小多金融服务有限公司总经理，广州睿诚企业管理咨询有限公司执行董事兼总经理，已通过律师资格考试（现为“国家统一司法考试”），具有独立董事资格。2018年3月至今担任公司独立董事。
张伟成	1971年10月出生，中共党员，在职大学学历，会计专业硕士，高级会计师、国际注册内部审计师。1991年8月至2006年3月，历任漳州市财政局科员、副科长；2006年3月至2014年9月任漳州市国资委统评分配科科长；2014年9月至2018年12月任漳州市国资委稽查专员（副处长级）；2018年12月至今任漳州市审计局稽查专员（副处长级）。兼任漳州市交通发展集团有限公司监事会主席。2016年4月至今，任漳州片仔癀药业股份有限公司监事会主席。
何建国	1970年12月出生，中共党员，大学学历。曾任南空机务训练团战士、航空兵训练基地修理厂战士、空军第一航空学院学员、成空航空兵训练基地修理厂代理附件师、成空航空兵训练基地修理厂附件师技术员、成空航空兵训练基地修理厂机械师，2006年12月至2012年1月任漳州市国资委科员，2012年1月至2014年10月任漳州市国资委副主任科员，2014年11月至今任漳州市国资委改革发展科科长。2014年3月至今担任本公司监事。
吴小华	1976年3月出生，大学学历。曾任漳州信托投资公司出纳，漳州吉润饲料科技开发有限公司销售科长、销售会计，福建吉马集团主办会计、稽核

	专员。2010年8月至2013年1月任职于福建龙溪轴承（集团）股份有限公司企管部；2013年2月至今任职于福建龙溪轴承（集团）股份有限公司审计法务部。2014年3月至今担任本公司监事。
魏腾云	1972年2月出生，中共党员，大学学历，执业药师、工程师。1996年10月—1999年12月任职漳州片仔癀集团公司（漳州市制药厂）科员；1999年12月—2017年11月历任漳州片仔癀药业股份有限公司第一车间技术员、主办、副主任、主任；2017年11月至今任漳州片仔癀药业股份有限公司第一车间主任（总经理助理待遇）。
许红凯	1967年12月出生，中共党员，大专学历，经济师。1994年6月—1999年12月任漳州片仔癀集团公司（漳州市制药厂）办公室科员；1999年12月—2017年11月历任漳州片仔癀药业股份有限公司办公室科员、综管部主办、党群部副主任、第五党支部副书记；2017年11月至今任漳州片仔癀药业股份有限公司工会副主席。
陈建铭	1961年5月出生，中共党员，在职大学学历。1981年8月—1986年8月任龙海市白水中学任教、团委书记；1986年8月—1994年3月任漳州第一中学任教、团委书记；1994年3月—1998年3月任漳州第八中学任教、副校长；1998年3月—2015年12月任漳州市政府开放办综合业务科科长、漳州市改革开放办人秘科科长、漳州市政府国资委办公室主任、漳州市政府国资委纪委副书记；2016年3月至今任漳州片仔癀药业股份有限公司副总经理。
洪绯	1971年12月出生，大学学历，教授级高级工程师。1993年8月—1999年12月任漳州片仔癀集团公司（漳州市制药厂）研究所技术员；1999年12月—2015年12月历任漳州片仔癀药业股份有限公司研究所技术员、技术中心主办、技术中心主任助理、产品研发部主任；2010年1月—2015年12月历任漳州片仔癀药业股份有限公司技术中心副主任（总经理助理待遇）兼产品研发部主任；2015年12月至今任漳州片仔癀药业股份有限公司总工程师。
刘丛盛	1969年10月出生，中共党员，大学学历，高级经济师，副主任药师、执业药师。1991年8月—1993年1月历任漳州市制药厂第一车间科员、药物研究所团总支副书记；1993年1月—1999年12月历任漳州片仔癀集团公司（漳州市制药厂）药物研究所团总支副书记、供销科团总支副书记、供销科副科长；1999年12月—2011年12月历任漳州片仔癀药业股份有限公司供销科副科长、经营部主任助理、经营部副主任、国内市场部主任、市场策划部主任；2011年12月—2016年1月任漳州片仔癀药业股份有限公司营销中心副主任兼产品销售部经理、市场策划部经理；2016年1月—2016年5月任漳州片仔癀药业股份有限公司营销中心副主任兼市场策划部经理；2016年5月—2017年10月任漳州片仔癀药业股份有限公司总经理助理、营销中心副主任兼市场策划部主任；2017年10月至今任漳州片仔癀药业股份有限公司副总经理、兼营销中心主任。
陈工	1958年6月出生，经济学博士；1993年7月至1994年2月加拿大达尔豪西大学访问学者，2001年6月至2001年12月英国莱斯特大学管理中心访问学者，2008年3月至2008年9月英国赫尔大学合作研究访问学者；1983年至今历任厦门大学经济学院助教、讲师、副教授、教授和博士生导师。兼任厦门国际信托有限公司、昇兴集团股份有限公司独立董事。2012年3月至2018年3月担任公司独立董事。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 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
刘建顺	漳州市九龙江集团有限公司	董事	2014年1月	
林柳强	漳州市九龙江集团有限公司	董事、总经理	2018年12月	
陈东	漳州市九龙江集团有限公司	副总经理	2018年12月	
在股东单位任职情况的说明		无。		

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
林柳强	福建龙溪轴承（集团）股份有限公司	董事	2015年6月	
林柳强	漳州九龙江古雷投资有限公司	董事长	2016年2月	2019年3月
林柳强	福建福化古雷石油化工有限公司	董事、总经理	2017年2月	
林柳强	福建福化工贸（漳州）有限公司	董事	2017年5月	
林柳强	福建福海创石油化工有限公司	董事	2017年10月	
陈东	漳州市国资委	政治部副主任（正科长级）	2008年3月	2018年12月
林兢	福州大学	教授、硕士生导师		
林兢	福建睿能科技股份有限公司	独立董事	2016年12月	
林兢	福建发展高速公路股份有限公司	独立董事	2018年5月	
林兢	德艺文化创意集团股份有限公司	独立董事	2017年12月	
贾建军	上海立信会计金融学院	副教授	2016年7月	
贾建军	苏州世名科技股份有限公司	独立董事	2016年8月	
贾建军	浙江金盾风机股份有限公司	独立董事	2018年1月	
贾建军	上海北特科技股份有限公司	独立董事	2018年2月	
李广培	福州大学	硕士生导师		
范志鹏	北京当归远志文化发展有限公司	合伙人		
范志鹏	上海贵知生行中医门诊部有限公司	管理合伙人		
范志鹏	上海小多金融服务有限责任公司	高级咨询顾问		
范志鹏	广州睿城企业管理咨询有限公司	执行董事兼总经理		

张伟成	漳州市国资委	稽查专员（副处长级）	2014 年 9 月	2018 年 12 月
张伟成	漳州市审计局	稽查专员（副处长级）	2018 年 12 月	
张伟成	漳州市交通发展集团有限公司	监事会主席	2016 年 3 月	
何建国	漳州市国资委	科长	2014 年 11 月	
吴小华	福建龙溪轴承（集团）股份有限公司	审计法务部	2013 年 2 月	
在其他单位任职情况的说明	无。			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	1、公司董事会按年度对公司董事、监事和高管人员的业绩和履职情况进行考评。 2、公司董事会薪酬与考核委员会确认考评结果。 3、公司高管人员的薪酬与公司经营业绩直接挂钩，公司董事会根据经营业绩确定当年的基础薪金和绩效薪金的提成比例。其他董事、监事实行津贴制，津贴标准由董事会确定，并报股东大会批准执行。 4、独立董事薪酬实行年度津贴制，由公司董事会确定年度津贴标准，并报股东大会批准执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1、公司董事会薪酬与考核委员会关于公司董事长、总经理等高级管理人员经营业绩考核结果与年薪结算的会议纪要。 2、公司《关于确定独立董事工作津贴的方案》、《公司董事、监事津贴方案》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	除独立董事外，董事、高管薪酬根据考核情况予以支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	详见“第十一节 财务报告”中“十二、关联方及关联交易”描述的“5、关联交易情况之（7）关键管理人员报酬”。

四、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	变动情形	变动原因
陈工	独立董事	离任	任期届满，于 2018 年 3 月辞去公司独立董事。
范志鹏	独立董事	聘任	独立董事人数不足，于 2018 年 3 月补选为公司独立董事。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	535
主要子公司在职员工的数量	1,698
在职员工的数量合计	2,233
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	387
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	263
销售人员	827
技术人员	389
财务人员	123
行政人员	631
合计	2,233
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	868
大专	716
中专及高中	537
其他	112
合计	2,233

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

1、公司根据国家相关政策规定及社会物价指数变化,结合公司经营指标完成情况,根据工作岗位、责任、能力和贡献,参考同行业工资水平,支付有竞争力的薪酬。

2、公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资。基本工资实施岗位技能工资制度,根据工作岗位、职级、职称、工作表现等确定各等级标准,合理控制不同岗位、不同职级之间的薪酬差距,以适应动态化的调整。公司实行以车间工时考核为主的绩效考核制度,“多劳多得”,调动员工积极性,促进生产效率的提高。

3、公司为员工建立健全多重福利保障制度,按月足额缴纳五险一金;建立多层次养老医疗保障体系,即企业年金和补充医疗基金,调动员工向心力,增强企业的凝聚力。同时按时足额缴纳个人所得税。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司为员工搭建管理、技术、技工三类职业序列的发展通道,将公司战略发展目标与员工的个人发展需求、职业抱负融为一体。通过建立三级层次人员,三类培训方式“双”三级培训体系,全面推进教育培训的实施,鼓励员工终身学习、追求卓越,与公司共成长。培训以“分层施教”为抓手,通过引进名师、外送培训、强化内训、鼓励自学,开展各级各类人员的专项培训。同时

以片仔癀网络学院三千余门课程作为线下培训的有力补充，满足不同层次不同部门员工的学习需求，提升了全员的职业素养。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所发布的其他规范性文件要求，进一步建立完善公司内部控制制度，规范信息披露业务，持续促进董事会、监事会、股东大会“三会”的有效制衡和科学决策，努力降低经营风险，切实维护公司及全体股东的利益。

(1) 公司规章制度的建设与实施情况

报告期内，公司根据中共中央《关于在深化国有企业改革中坚持党的领导加强党的建设的若干意见》、国务院国资委党委《关于加快推进中央企业党建工作总体要求纳入公司章程有关事项的通知》、中国证监会《上市公司信息披露管理办法》、上海证券交易所《股票上市规则》等法规相关规定的要求，公司修订《公司章程》《三重一大决策制度实施细则》《投融资管理制度》及《风险评估管理制度》等相关规章制度，清晰界定三会及经营层等的职责，股东大会、董事会、监事会、经营层分别按其职责行使决策权、执行权、监督权和经营权，强化对权力运行的制约和监督，同时进一步健全各部门内控体系，积极探索企业资金管理、物资采购管理、经营管理等关键领域的风险防控。公司不断完善公司治理结构，提升公司治理水平，从而有效提高公司运营能力，降低运营风险。

(2) 股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定，规范实施股东大会召集、召开和议事程序，确保公司股东充分行使各项表决权。公司与股东之间沟通顺畅，平等对待所有股东，依法保障股东权益，特别注重保护中、小股东权益。公司建立健全了股东与董事会沟通的有效渠道，确保所有股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司控股股东通过股东大会行使合法的权利，无超越权限直接或间接干预董事会决策或经营活动，不存在非法占用上市公司资金情况。

(3) 董事和董事会

公司董事会按照《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》开展工作，公司董事以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会，积极接受相关培训，熟悉相关法律法规，了解董事的权利、义务和责任，正确行使权利。公司内部组织架构中设有完整的内部审计管理体系（含审计委员会、审计部及监察室）。此外，董事会还下设战略委员会、提名委员会、预算委员会、薪酬与考核委员会对董事会负责。报告期内，公司董事勤勉尽责，有效的保证了董事会决策的合法合规性，降低公司运营风险。

(4) 监事和监事会

公司监事会人数与人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司监事会成员本着对公司全体负责的原则，依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规开展相关工作，依法对公司资本运作、财务管理及成本控制、重大事项决策及董事、高管人员履职进行监督落实，维护公司及股东的合法权益，在公司稳定发展的进程中发挥了应有的作用。

（5）经理层

公司经理层严格按照《公司章程》的规定及经理工作细则履行职责，严格执行董事会决议，能够维护公司和全体股东的最大利益。公司经理层每年制定年度经营目标，在任期内能够较好的完成各自的任务。公司董事会薪酬与考核委员会根据年度绩效评价结果进行薪酬核定，并根据薪酬分配政策酌情进行薪酬考核发放。公司经理层不存在越权行使职权的行为，董事会与监事会能对公司经营层实施有效的监督和制约，不存在“内部人控制”倾向。

（6）内控机制及风险预警和防范机制

公司根据《公司法》、《证券法》、《内部控制基本规范》及其应用指引等法律法规和《公司章程》、三会议事规则、《内部控制手册》等制度，制定完善了一系列内部管理制度，建立了较为完善、健全、有效的内部控制制度体系。2017年，公司聘请第三方咨询管理公司厦门致达对片仔癀药业本部内控体系进行优化升级并新增加“母子公司章节”，进一步加强和优化漳州片仔癀药业股份有限公司及主要控股子公司的内部管理。

（7）激励约束机制

公司制定了《董事长年薪方案》、《经营者年薪方案》、《关于确定独立董事工作津贴的方案》等薪酬制度，设立了董事会薪酬与考核委员会，完善董事、经理和其他高管人员的绩效评价标准和激励约束机制。报告期内，公司高级管理人员的任免严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定进行，并及时对外公告。

（8）信息披露管理

根据中国证券监督管理委员会《上市公司与投资者关系工作指引》、上海证券交易所《股票上市交易规则》、中国证券监督管理委员会福建监管局《关于加强媒体信息排查，落实维稳责任的通知》、《公司章程》及《信息披露管理制度》，公司指定董事会秘书协调和组织信息披露事务，在重大决策过程中，从信息披露的角度征询董事会秘书的意见。报告期内，公司能真实、准确、完整、及时地做好信息披露，并做好信息披露保密工作。公司信息披露工作保密机制完善，未发生泄露事件或内幕交易行为，不存在信息披露不规范、不充分等情况，未发生因信息披露不规范而被处理的情形，未发生因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。公司注重与投资者的沟通与交流，公司除了按法定要求披露外，还努力通过不同的方式加强与投资者的沟通与互动。

（9）内幕信息知情人登记备案情况

公司严格遵守《内幕信息知情人登记管理制度》，规范重大信息的内部流转程序，强化敏感信息内部排查、归集、传递、披露机制，编制内幕信息知情人登记备案表，详细记录事项的进展

及知情人情况，确保内幕信息知情人员明确自身的权利、义务和法律责任，督促有关人员严格履行信息保密职责，杜绝内幕交易，提高信息保密水平。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018年第一次临时股东大会	2018年3月29日	www.sse.com.cn	2018年3月30日
2017年年度股东大会	2018年5月8日	www.sse.com.cn	2018年5月9日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开2次股东大会，所有议案均获通过。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
刘建顺	否	10	10	9	0	0	否	1
林柳强	否	10	10	9	0	0	否	1
黄进明	否	10	10	9	0	0	否	1
洪东明	否	10	10	9	1	0	否	1
陈纪鹏	否	10	10	9	0	0	否	2
庄建珍	否	10	10	9	0	0	否	2
陈东	否	10	10	9	1	0	否	1
林兢	是	10	10	9	0	0	否	0
贾建军	是	10	10	9	0	0	否	1
李广培	是	10	10	9	0	0	否	2
范志鹏	是	9	9	8	0	0	否	0
陈工	是	1	1	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司制定《经营者年薪方案》及年度设定的绩效考核指标，董事会薪酬与考核委员会负责研究并监督对公司高级管理人员的考核、激励、奖励机制建立及实施。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司《2018 年度内部控制自我评价报告》经公司第六届董事会第十六次会议审议通过，具体报告详见公司于 2019 年 4 月 13 日在上海证券交易所网站披露的公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司《内部控制审计报告》详见公司于 2019 年 4 月 13 日在上海证券交易所网站披露的公告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

漳州片仔癀药业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了漳州片仔癀药业股份有限公司（以下简称片仔癀公司）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和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的片仔癀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，公允反映了片仔癀公司 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，我们独立于片仔癀公司，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。

存货可变现净值

1、事项描述

如财务报表附注七、7“存货”及附注七、58“资产减值损失”所述，截至 2018 年 12 月 31 日，片仔癀公司存货净额 166,748.78 万元，其中，存货账面金额 167,815.45 万元，存货跌价准备 1,066.67 万元。

片仔癀公司核心产品所需主要原材料涉及国家管控和战略性储备，在一定程度上受非市场化因素影响；流通库存商品大多基于统一定价或者医疗系统招标定价，受供应商退换货条款影响，可能导致近效期库存商品销售困难。鉴于存货是公司的重要资产，其可变现净值的确定对财务报表影响重大，且上述存货的特点包括有效期、原料质量等方面的要求加大了管理层重大判断和估计的复杂性，因此我们将存货可变现净值的确定作为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序包括：

(1) 对存货相关的内部控制的设计与执行进行评估，测试了与存货效期维护相关的信息系统内部控制。

(2) 采用抽样方法，对片仔癀公司的存货实施监盘，针对存货的数量、状况及有效期等进行了检查。

(3) 查询公司本年度主要原材料供应商资质、供应商变动及采购单价变动情况，并对战略储备的贵细原材料效期进行分析，判断产生跌价的风险。

(4) 选取样本，比较当年同类原材料，从在产品至完工需发生的成本费用，对公司估计的至完工时将要发生的成本费用的合理性进行评估。

(5) 流通库存商品中对于统一定价或者医疗系统招标定价的商品，独立查询公开市场价格信息，并将其与估计售价进行比较；对于无法获取公开市场销售价格的商品，选取样本，将估计售价与最近或期后的实际售价进行比较并考虑供应商退换货协议来评估。

(6) 检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况，并测试期末存货跌价准备的计算是否正确。

四、其他信息

片仔癀公司管理层对其他信息负责。其他信息包括片仔癀公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事项。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

片仔癀公司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，以使公司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，管理层负责评估片仔癀公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督片仔癀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。错报可能由舞弊或错误所导致，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合并及母公司财务报表作出的经济决策，则错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对片仔癀公司的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片仔癀公司不能持续经营。

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

(6) 就片仔癀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。

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。

福建华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：童益恭
(项目合伙人)

中国注册会计师：陈玉萍

中国福州市

二〇一九年四月十一日

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：漳州片仔癀药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	2,786,533,726.03	2,117,104,397.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	46,841.40	24,291.78
应收票据及应收账款	七、4	512,623,347.86	485,231,525.16
其中：应收票据	七、4	68,952,557.39	55,979,051.25
应收账款	七、4	443,670,790.47	429,252,473.91
预付款项	七、5	153,088,342.43	109,820,721.12
其他应收款	七、6	40,575,956.73	100,433,538.73
其中：应收利息	七、6	12,774,340.06	4,790,290.51
应收股利			
存货	七、7	1,667,487,819.60	1,242,828,897.98
持有待售资产	七、8	0.00	105,861,300.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、10	69,716,425.86	56,867,175.23
流动资产合计		5,230,072,459.91	4,218,171,847.70
非流动资产：			
可供出售金融资产	七、11	357,225,545.80	441,128,806.95
持有至到期投资			
长期应收款	七、13	8,580,000.00	14,300,000.00
长期股权投资	七、14	536,321,876.14	389,165,824.74
投资性房地产	七、15	38,571,883.15	40,508,948.39
固定资产	七、16	231,427,477.76	243,862,233.10
在建工程	七、17	4,721,944.50	5,033,802.91
生产性生物资产	七、18	12,679,175.27	13,326,205.41
无形资产	七、20	121,064,514.76	173,930,353.97
开发支出			
商誉	七、22	6,096,505.10	41,580,000.00
长期待摊费用	七、23	31,561,017.76	7,962,520.79
递延所得税资产	七、24	64,262,417.97	40,833,792.87
其他非流动资产	七、25	15,173,067.06	18,473,105.75
非流动资产合计		1,427,685,425.27	1,430,105,594.88
资产总计		6,657,757,885.18	5,648,277,442.58
流动负债：			
短期借款	七、26	599,590,000.00	466,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七、29	250,094,018.58	222,098,725.22
预收款项	七、30	90,071,566.07	107,338,930.71

应付职工薪酬	七、31	51,176,717.46	43,840,110.04
应交税费	七、32	87,998,962.99	55,632,412.04
其他应付款	七、33	210,796,089.13	255,631,946.21
其中：应付利息	七、33	735,681.06	514,551.56
应付股利			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,289,727,354.23	1,151,442,124.22
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	七、39		210,000.00
长期应付职工薪酬	七、40	24,770,286.52	21,611,989.21
预计负债			
递延收益	七、42	18,146,935.01	17,725,022.75
递延所得税负债	七、24	14,951,089.88	29,509,630.25
其他非流动负债	七、43	2,544,668.95	2,544,668.95
非流动负债合计		60,412,980.36	71,601,311.16
负债合计		1,350,140,334.59	1,223,043,435.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、44	603,317,210.00	603,317,210.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、46	638,157,404.91	637,799,558.12
减：库存股	七、47	14,200,738.17	14,200,738.17
其他综合收益	七、48	115,633,453.10	121,780,899.20
专项储备			
盈余公积	七、50	556,516,503.02	441,587,005.73
一般风险准备			
未分配利润	七、51	3,117,063,774.97	2,345,757,701.95
归属于母公司所有者权益合计		5,016,487,607.83	4,136,041,636.83
少数股东权益		291,129,942.76	289,192,370.37
所有者权益（或股东权益）合计		5,307,617,550.59	4,425,234,007.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,657,757,885.18	5,648,277,442.58

法定代表人：刘建顺

主管会计工作负责人：庄建珍

会计机构负责人：黄亚龙

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位:漳州片仔癀药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		2,028,616,778.61	1,399,596,298.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		23,420.70	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十七、1	74,140,619.79	73,909,687.72
其中:应收票据	十七、1	10,077,757.99	1,095,134.99
应收账款	十七、1	64,062,861.80	72,814,552.73
预付款项		5,528,807.65	7,801,539.79
其他应收款	十七、2	11,650,774.03	112,463,206.00
其中:应收利息	十七、2	11,250,760.49	3,066,868.01
应收股利			
存货		1,160,150,356.93	869,230,715.70
持有待售资产			105,861,300.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,020,194.68	1,911,172.24
流动资产合计		3,284,130,952.39	2,570,773,920.50
非流动资产:			
可供出售金融资产		300,771,511.16	376,126,539.23
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,333,319,186.96	1,167,734,624.33
投资性房地产		44,750,972.95	56,189,357.59
固定资产		109,766,655.34	107,728,519.69
在建工程			2,252,252.27
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		24,401,290.90	24,854,342.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		18,404,272.40	373,468.68
递延所得税资产		17,994,005.93	15,035,933.39
其他非流动资产		10,211,089.28	15,549,984.48
非流动资产合计		1,859,618,984.92	1,765,845,021.74
资产总计		5,143,749,937.31	4,336,618,942.24
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		29,389,253.34	27,849,563.97
预收款项		24,041,807.64	73,652,333.62
应付职工薪酬		31,479,187.06	25,060,924.20
应交税费		52,818,676.12	24,301,575.28

其他应付款		66,124,343.65	110,859,797.65
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		203,853,267.81	261,724,194.72
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			210,000.00
长期应付职工薪酬		22,570,389.36	20,627,062.77
预计负债			
递延收益		7,933,137.70	8,685,256.12
递延所得税负债		1,688,687.32	14,226,852.94
其他非流动负债			
非流动负债合计		32,192,214.38	43,749,171.83
负债合计		236,045,482.19	305,473,366.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		603,317,210.00	603,317,210.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		628,219,129.59	627,495,128.86
减：库存股			
其他综合收益		79,437,572.11	82,895,198.13
专项储备			
盈余公积		556,516,503.02	441,587,005.73
未分配利润		3,040,214,040.40	2,275,851,032.97
所有者权益（或股东权益）合计		4,907,704,455.12	4,031,145,575.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,143,749,937.31	4,336,618,942.24

法定代表人：刘建顺

主管会计工作负责人：庄建珍

会计机构负责人：黄亚龙

合并利润表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、52	4,766,156,893.31	3,713,953,975.95
其中:营业收入	七、52	4,766,156,893.31	3,713,953,975.95
二、营业总成本		3,558,565,481.15	2,831,689,912.78
其中:营业成本	七、52	2,744,358,014.44	2,107,192,833.13
税金及附加	七、53	43,218,126.77	39,632,620.84
销售费用	七、54	392,069,373.81	403,530,493.88
管理费用	七、55	240,890,009.61	202,001,120.42
研发费用	七、56	100,814,212.73	69,904,343.21
财务费用	七、57	-10,100,493.96	-4,176,941.79
其中:利息费用	七、57	27,642,707.35	24,101,302.47
利息收入	七、57	35,393,917.11	34,439,894.12
资产减值损失	七、58	47,316,237.75	13,605,443.09
加:其他收益	七、59	7,789,674.25	11,456,501.42
投资收益(损失以“-”号填列)	七、60	94,629,248.41	47,577,752.95
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		85,215,476.34	16,261,275.23
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、61	1,272.80	-55,880.39
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、62	10,016,619.77	6,152,051.89
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,320,028,227.39	947,394,489.04
加:营业外收入	七、63	12,399,525.05	784,754.76
减:营业外支出	七、64	4,936,094.17	6,617,051.02
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,327,491,658.27	941,562,192.78
减:所得税费用	七、65	198,764,696.09	161,135,747.84
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,128,726,962.18	780,426,444.94
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,127,738,801.16	780,426,444.94
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		988,161.02	
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润		1,142,932,917.56	807,018,675.04
2.少数股东损益		-14,205,955.38	-26,592,230.10
六、其他综合收益的税后净额		-6,777,323.60	-2,889,066.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-6,147,446.10	-3,109,696.31
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-2,115,346.86	2,672,281.97
1.重新计量设定受益计划变动额		-2,115,346.86	2,672,281.97
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		-4,032,099.24	-5,781,978.28
1.权益法下可转损益的其他综合收益		87,672,042.28	
2.可供出售金融资产公允价值变动损		-94,809,400.20	-5,781,169.84

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		3,105,258.68	-808.44
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-629,877.50	220,629.97
七、综合收益总额		1,121,949,638.58	777,537,378.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,136,785,471.46	803,908,978.73
归属于少数股东的综合收益总额		-14,835,832.88	-26,371,600.13
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		1.89	1.34
（二）稀释每股收益(元/股)		1.89	1.34

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

法定代表人：刘建顺

主管会计工作负责人：庄建珍

会计机构负责人：黄亚龙

母公司利润表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	1,879,529,336.13	1,456,759,078.17
减:营业成本	十七、4	376,356,983.95	267,971,028.47
税金及附加		30,884,693.08	29,256,918.80
销售费用		105,529,784.44	151,507,744.29
管理费用		97,748,577.65	74,847,292.16
研发费用		88,859,036.58	59,017,443.79
财务费用		-30,719,624.68	-18,875,949.70
其中:利息费用			3,545,572.47
利息收入		26,790,565.48	26,995,714.15
资产减值损失		6,027,892.20	8,844,087.41
加:其他收益		5,085,135.26	10,437,082.51
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	99,522,808.50	51,151,381.60
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		84,435,219.04	15,932,016.16
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		7,155.00	-68,917.59
资产处置收益(损失以“-”号填列)		9,698,687.22	6,166,132.35
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,319,155,778.89	951,876,191.82
加:营业外收入		9,983,455.06	251,546.36
减:营业外支出		4,472,455.67	5,040,203.47
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,324,666,778.28	947,087,534.71
减:所得税费用		175,371,805.42	137,729,889.18
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,149,294,972.86	809,357,645.53
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,149,294,972.86	809,357,645.53
(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		-3,457,626.02	-5,155,612.04
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-2,102,314.33	2,626,454.20
1.重新计量设定受益计划变动额		-2,102,314.33	2,626,454.20
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-1,355,311.69	-7,782,066.24
1.权益法下可转损益的其他综合收益		87,672,042.28	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-89,027,353.97	-7,782,066.24
六、综合收益总额		1,145,837,346.84	804,202,033.49
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:刘建顺

主管会计工作负责人:庄建珍

会计机构负责人:黄亚龙

合并现金流量表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		5,142,998,072.49	4,589,571,721.23
收到的税费返还		470,493.41	
收到其他与经营活动有关的现金	七、67	107,504,421.61	107,004,096.75
经营活动现金流入小计		5,250,972,987.51	4,696,575,817.98
购买商品、接受劳务支付的现金		3,388,160,472.83	2,873,196,636.45
支付给职工以及为职工支付的现金		318,966,110.96	263,641,229.82
支付的各项税费		488,467,527.01	408,476,701.22
支付其他与经营活动有关的现金	七、67	443,068,058.10	474,327,934.13
经营活动现金流出小计		4,638,662,168.90	4,019,642,501.62
经营活动产生的现金流量净额		612,310,818.61	676,933,316.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		52,949,800.49	83,154,547.62
取得投资收益收到的现金		16,544,529.92	30,033,592.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		128,927,376.90	13,858,164.25
收到其他与投资活动有关的现金	七、67		6,213,209.14
投资活动现金流入小计		198,421,707.31	133,259,514.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,235,604.20	51,868,078.70
投资支付的现金		54,229,642.82	1,336,095.07
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			14,927,210.40
支付其他与投资活动有关的现金	七、67	4,874,317.92	2,000,000.00
投资活动现金流出小计		133,339,564.94	70,131,384.17
投资活动产生的现金流量净额		65,082,142.37	63,128,129.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		31,087,000.00	8,290,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		31,087,000.00	8,290,000.00
取得借款收到的现金		800,090,000.00	574,690,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、67	5,720,000.00	
筹资活动现金流入小计		836,897,000.00	582,980,000.00
偿还债务支付的现金		667,400,000.00	800,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		285,026,847.40	197,721,788.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		792,785.05	605,523.36
支付其他与筹资活动有关的现金	七、67	585,900.00	234,250.00
筹资活动现金流出小计		953,012,747.40	998,606,038.06
筹资活动产生的现金流量净额		-116,115,747.40	-415,626,038.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,231,536.13	-2,158,551.40
五、现金及现金等价物净增加额		569,508,749.71	322,276,856.73
加：期初现金及现金等价物余额		1,601,998,862.67	1,279,722,005.94
六、期末现金及现金等价物余额		2,171,507,612.38	1,601,998,862.67

法定代表人：刘建顺

主管会计工作负责人：庄建珍

会计机构负责人：黄亚龙

母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		2,100,489,888.41	1,729,523,565.03
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		83,835,550.97	38,785,628.99
经营活动现金流入小计		2,184,325,439.38	1,768,309,194.02
购买商品、接受劳务支付的现金		761,326,498.00	319,300,077.66
支付给职工以及为职工支付的现金		136,567,018.46	121,487,138.48
支付的各项税费		368,084,554.76	327,127,283.45
支付其他与经营活动有关的现金		165,692,003.68	204,477,028.01
经营活动现金流出小计		1,431,670,074.90	972,391,527.60
经营活动产生的现金流量净额		752,655,364.48	795,917,666.42
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		51,966,687.16	81,981,081.35
取得投资收益收到的现金		22,824,542.22	34,647,043.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		125,368,381.19	13,767,179.25
收到其他与投资活动有关的现金		265,000,000.00	
投资活动现金流入小计		465,159,610.57	130,395,303.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,936,754.09	19,555,671.63
投资支付的现金		115,784,336.34	209,542,468.94
支付其他与投资活动有关的现金		200,000,000.00	65,000,000.00
投资活动现金流出小计		339,721,090.43	294,098,140.57
投资活动产生的现金流量净额		125,438,520.14	-163,702,836.83
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			300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		259,426,400.30	179,995,646.70
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		259,426,400.30	479,995,646.70
筹资活动产生的现金流量净额		-259,426,400.30	-479,995,646.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,125,464.80	-2,151,540.70
五、现金及现金等价物净增加额		623,792,949.12	150,067,642.19
加:期初现金及现金等价物余额		977,787,222.35	827,719,580.16
六、期末现金及现金等价物余额		1,601,580,171.47	977,787,222.35

法定代表人:刘建顺

主管会计工作负责人:庄建珍

会计机构负责人:黄亚龙

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	603,317,210.00	637,799,558.12	14,200,738.17	121,780,899.20	441,587,005.73	2,345,757,701.95	289,192,370.37	4,425,234,007.20
二、本年期初余额	603,317,210.00	637,799,558.12	14,200,738.17	121,780,899.20	441,587,005.73	2,345,757,701.95	289,192,370.37	4,425,234,007.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		357,846.79		-6,147,446.10	114,929,497.29	771,306,073.02	1,937,572.39	882,383,543.39
(一)综合收益总额				-6,147,446.10		1,142,932,917.56	-14,835,832.88	1,121,949,638.58
(二)所有者投入和减少资本		-366,153.94					30,867,253.94	30,501,100.00
1.所有者投入的普通股							31,087,000.00	31,087,000.00
4.其他		-366,153.94					-219,746.06	-585,900.00
(三)利润分配					114,929,497.29	-371,626,844.54	-792,785.05	-257,490,132.30
1.提取盈余公积					114,929,497.29	-114,929,497.29		
3.对所有者(或股东)的分配						-256,697,347.25	-792,785.05	-257,490,132.30
(四)所有者权益内部结转								
(五)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(六)其他		724,000.73					-13,301,063.62	-12,577,062.89
四、本期末余额	603,317,210.00	638,157,404.91	14,200,738.17	115,633,453.10	556,516,503.02	3,117,063,774.97	291,129,942.76	5,307,617,550.59

2018 年年度报告

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	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	603,317,210.00	637,886,992.68	14,200,738.17	124,890,595.51	360,651,241.18	1,780,856,846.71	257,346,847.25	3,750,748,995.16
二、本年期初余额	603,317,210.00	637,886,992.68	14,200,738.17	124,890,595.51	360,651,241.18	1,780,856,846.71	257,346,847.25	3,750,748,995.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-87,434.56		-3,109,696.31	80,935,764.55	564,900,855.24	31,845,523.12	674,485,012.04
（一）综合收益总额				-3,109,696.31		807,018,675.04	-26,371,600.13	777,537,378.60
（二）所有者投入和减少资本							43,380,000.00	43,380,000.00
1. 所有者投入的普通股							8,290,000.00	8,290,000.00
4. 其他							35,090,000.00	35,090,000.00
（三）利润分配					80,935,764.55	-242,117,819.80	-605,523.36	-161,787,578.61
1. 提取盈余公积					80,935,764.55	-80,935,764.55		
3. 对所有者（或股东）的分配						-161,182,055.25	-605,523.36	-161,787,578.61
（四）所有者权益内部结转								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他		-87,434.56					15,442,646.61	15,355,212.05
四、本期期末余额	603,317,210.00	637,799,558.12	14,200,738.17	121,780,899.20	441,587,005.73	2,345,757,701.95	289,192,370.37	4,425,234,007.20

法定代表人：刘建顺

主管会计工作负责人：庄建珍

会计机构负责人：黄亚龙

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期						
	股本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	603,317,210.00	627,495,128.86		82,895,198.13	441,587,005.73	2,275,851,032.97	4,031,145,575.69
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	603,317,210.00	627,495,128.86		82,895,198.13	441,587,005.73	2,275,851,032.97	4,031,145,575.69
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		724,000.73		-3,457,626.02	114,929,497.29	764,363,007.43	876,558,879.43
(一) 综合收益总额				-3,457,626.02		1,149,294,972.86	1,145,837,346.84
(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					114,929,497.29	-374,355,897.59	-259,426,400.30
1. 提取盈余公积					114,929,497.29	-114,929,497.29	
2. 对所有者(或股东)的分配						-259,426,400.30	-259,426,400.30
3. 其他							
(四) 所有者权益内部结转							
(五) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(六) 其他		724,000.73				-10,576,067.84	-9,852,067.11
四、本期期末余额	603,317,210.00	628,219,129.59		79,437,572.11	556,516,503.02	3,040,214,040.40	4,907,704,455.12

2018 年年度报告

项目	上期						
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	603,317,210.00	627,495,128.86		88,050,810.17	360,651,241.18	1,710,324,798.69	3,389,839,188.90
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	603,317,210.00	627,495,128.86		88,050,810.17	360,651,241.18	1,710,324,798.69	3,389,839,188.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-5,155,612.04	80,935,764.55	565,526,234.28	641,306,386.79
（一）综合收益总额				-5,155,612.04		809,357,645.53	804,202,033.49
（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					80,935,764.55	-243,831,411.25	-162,895,646.70
1. 提取盈余公积					80,935,764.55	-80,935,764.55	
2. 对所有者（或股东）的分配						-162,895,646.70	-162,895,646.70
3. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
（五）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（六）其他							
四、本期末期末余额	603,317,210.00	627,495,128.86		82,895,198.13	441,587,005.73	2,275,851,032.97	4,031,145,575.69

法定代表人：刘建顺

主管会计工作负责人：庄建珍

会计机构负责人：黄亚龙

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

漳州片仔癀药业股份有限公司（以下简称本公司或公司）系经福建省人民政府闽政体股[1999]31号文批准，于1999年12月28日成立，股本总额10,000万股，每股面值1元，注册资本为人民币10,000.00万元。

2003年5月12日经中国证券监督管理委员会证监发行字（2003）45号文和上海证券交易所上证上字（2003）57号文批准，本公司于2003年5月30日向社会公众首次公开发行人民币普通股（A股）股票4,000万股，每股面值1.00元，发行价格每股8.55元，发行后本公司注册资本变更为14,000.00万元。本公司A股股票自2003年6月16日开始在上海证券交易所上市交易，证券简称为片仔癀，证券代码为600436。

根据本公司2012年第二次临时股东大会及第四届董事会第三十次会议决议，经中国证券监督管理委员会（证监许可[2013]726号）《关于核准漳州片仔癀药业股份有限公司配股的批复》核准，并经上海证券交易所同意，本公司于2013年6月向全体股东配售人民币普通股（A股）20,884,589股（每股面值1.00元）。

根据本公司2015年度第一次股东大会决议，本公司以2014年12月31日股本160,884,589.00股为基数，按每10股由资本公积金转增15股，共计转增241,326,884.00股，并于2015年度实施。转增后，注册资本增至人民币402,211,473.00元。

经2016年5月6日股东大会审议通过，本公司以2015年12月31日股本402,211,473.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增201,105,737.00股，并于2016年度实施。转增后，注册资本增至人民币603,317,210.00元。

截止2018年12月31日，本公司注册资本为人民币603,317,210.00元，企业统一社会信用代码：91350000705210294Q，住所：福建省漳州市上街，法定代表人：刘建顺。

本公司及其子公司属医药行业，主要经营范围包括：片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、丸剂（水丸、水蜜丸）、糖浆剂、酞剂（含外用）、软膏剂、锭剂、煎膏剂、中药饮片（含直接口服饮片）（净制）的生产；糖果制品（糖果）的生产；代加工片剂、硬胶囊剂类、颗粒剂类保健食品的生产；饮料（固定饮料类）的生产；对外贸易；工艺美术品的批发、零售。化妆品的生产、批发、零售；药品的批发、零售。主要产品为片仔癀及其系列产品。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第十六次会议于2019年4月11日批准。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年的合并财务报表范围及其变化情况，详见附注八、合并范围的变更及附注九、（一）在子公司中的权益。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 不适用

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法，投资性房产、固定资产、生物性资产的折旧以及无形资产的摊销方法和收入的确认政策，具体参见附注五、11、15、16、19、21、28。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 不适用

公司以12个月作为一个营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

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

2. 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大

于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

存在或有对价的，所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司以及业务

A. 一般处理方法

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

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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和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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 分步处置股权至丧失控制权

公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (A) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
 - (B) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
 - (C) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
 - (D) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。
- (3) 购买子公司少数股权

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

- (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1. 共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

2. 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的当月月初中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算为记账本位币金额。期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

(4) 外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用即期汇率的近似汇率（资产负债表日期初、期末的平均汇率）折算。

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

(4) 现金流量表采用即期汇率的近似汇率（资产负债表日期初、期末的平均汇率）折算。

(5) 折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融工具分为下列五类

(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，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

(2) 持有至到期投资；

(3) 贷款和应收款项；

(4) 可供出售金融资产；

(5) 其他金融负债。

2. 确认依据和计量方法

金融工具的确认依据：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

对于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，按成本计量。

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

(5) 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第 22 号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
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	放弃了对该金融资产控制	
		未放弃对该金融资产控制
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		继续确认该金融资产,并将收益确认为负债

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的,应当将下列两项金额的差额计入当期损益:所转移金融资产的账面价值;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。

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的,应当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:终止确认部分的账面价值;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。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移的金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况:

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托,不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形),以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,应当终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

5. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

6. 金融资产(不含应收款项)减值测试方法及会计处理方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

期末,对持有至到期投资的账面价值进行检查,有客观证据表明其发生了减值的,根据其账

面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：指公允价值低于成本价的50%，且持续时间超过壹年；非暂时性下跌是指公允价值低于成本价的80%，且持续时间超过叁年。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司、子公司分别将余额大于 300 万元、200 万元（含）的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
正常信用风险组合（账龄组合）	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按照如下信用风险特征组合计提坏账准备。

组合中，无风险组合

无风险组合指公司并表范围内的关联方以及其他已获取全额保证金或抵押物的应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的，根据业务特点和收款时间确定不同比例

账龄组合	半年以内	半年至一年	一年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
批发、零售等流通业	0.5%	5%		50%	100%	100%	100%	100%
生产制造业及其他			5%	10%	30%	50%	80%	100%

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	本公司、子公司分别将余额小于 300 万元、200 万元且实际账龄分别超过 3 年、2 年的应收款项确定为单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项。
坏账准备的计提方法	该类款项的坏账准备按账龄或者按预计可收回金额低于账面值的金额计提坏账准备。

12. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、周转材料（含包装物、低值易耗品）、在产品、产成品（库存商品）等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的

成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(1) 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

- (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，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售的会计处理方法

公司初始计量或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。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得转回。

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。

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。

公司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。

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。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2. 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

B. 非同一控制下的企业合并,在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

A. 以支付现金取得的长期股权投资,应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

3. 后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算:能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,采用成本法核算。采用成本法核算时,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益,不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算:对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资,除对联营企业的权益性投资,其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的,无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响,公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定,对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外,采用权益法核算。采用权益法核算时,公司取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的,公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整,并且将与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销,

在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

本公司按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	40-50	0%	2.00%-2.50%
房屋建筑物	5-40	0%、3%、5%	2.38%-20.00%

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-40	0%、3%、5%	2.38%-20.00%
机器设备	年限平均法	5-14	0%、3%、5%	6.79%-20.00%
运输设备	年限平均法	8-10	0%、3%、5%	9.50%-12.50%
其他设备	年限平均法	3-10	0%、3%、5%	9.50%-33.33%

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的75%以上；
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第17号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

18. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

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

2. 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3. 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 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，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。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19. 生物资产

√适用 □不适用

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。本公司的生物资产指生产性的生物资产林麝。

1. 生产性生物资产

生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用计入当期损益。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计

入当期损益。

2. 生产性生物资产估计残值、折旧年限、折旧方法

类别	预计残值率	折旧年限	年折旧率	折旧方法
林麝		10年	10%	平均年限法

3. 公司于每年年度终了,对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的,应当调整生产性生物资产使用寿命;预计净残值预计数与原先估计数有差异的,应当调整预计净残值;与生产性生物资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的,改变生产性生物资产折旧方法。公益性生物资产不进行摊销也不计提折旧。

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产,其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产,购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实际上具有融资性质的,无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本,应当按照投资合同或协议约定的价值确定,在投资合同或协议约定价值不公允的情况下,应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产,其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产,其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起,至不再作为无形资产确认时止,采用直线法分期平均摊销,计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的,改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,估计其使用寿命,并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、(二十一)“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准:研究阶段支出指为获取并理解新的

科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (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，应当证明其有用性；
- (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。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

24. 职工薪酬

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

① 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。）

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

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，

是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B. 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，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：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；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

√适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用 不适用

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

收入确认的一般原则

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 相关的经济利益很可能流入企业；

(2) 收入的金额能够可靠地计量。

本公司收入确认的具体方法

在国内销售情况下，货物已发出，相关货款已经收到或取得收款的凭据后，本公司据以确认收入；在出口销售情况下，货物报关出口，相关货款已经收到或取得收款的凭据后，本公司据此确认收入。

29. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

(1) 公司能够满足政府补助所附条件；

(2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3. 政府补助的计量

(1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

(2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

4. 政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，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，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1. 递延所得税资产的确认

(1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

2. 递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，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

√适用 □不适用

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印

花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1. 回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；如低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。公司回购自身权益工具，不确认利得或损失。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，同时进行备查登记。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，公司将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

2. 建造合同

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

公司于资产负债表日按照合同总收入乘以完工程度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工程度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
应收票据及应收账款	经本公司第六届董事会第十六次会议批准	485,231,525.16
应收票据	经本公司第六届董事会第十六次会议批准	-55,979,051.25
应收账款	经本公司第六届董事会第十六次会议批准	-429,252,473.91
其他应收款	经本公司第六届董事会第十六次会议批准	4,790,290.51
应收利息	经本公司第六届董事会第十六次会议批准	-4,790,290.51
应付票据及应付账款	经本公司第六届董事会第十六次会议批准	222,098,725.22
应付票据	经本公司第六届董事会第十六次会议批准	-60,446,234.39
应付账款	经本公司第六届董事会第十六次会议批准	-161,652,490.83
其他应付款	经本公司第六届董事会第十六次会议批准	514,551.56
应付利息	经本公司第六届董事会第十六次会议批准	-514,551.56
长期应付款	经本公司第六届董事会第十六次会议批准	210,000.00
专项应付款	经本公司第六届董事会第十六次会议批准	-210,000.00
管理费用	经本公司第六届董事会第十六次会议批准	-69,904,343.21
研发费用	经本公司第六届董事会第十六次会议批准	69,904,343.21

其他说明

根据公司董事会决议，公司对应财政部 2018 年新颁布和修订的企业会计准则，根据要求对期初数或比较期间相关项目及其金额做出相应调整。具体内容如下：

财政部 2018 年 6 月发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对企业财务报表格式进行相应调整，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对 2017 年度的财务报表列报项目进行追溯调整。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	2018年1月1日至2018年4月30日, 应税收入按照税率17%, 11%, 6%, 5%, 3%计算销项税, 2018年5月1日后应税收入按照税率16%, 10%, 6%, 5%, 3%。计算销项税, 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税
城市维护建设税	应交增值税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
教育费附加	应交增值税	3%、2%

二级子公司片仔癀电商国际贸易(香港)有限公司适用16.50%的利得税税率。

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司的高新技术企业复审已经福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局通过, 高新技术企业证书发证日为2017年10月23日(证书号:GR201735000063), 认定有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》以及《高新技术企业认定管理工作指引》规定, 本公司2017年至2019年度减按15%的税率征收企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	84,805.08	110,058.42
银行存款	2,769,547,349.32	2,082,193,393.01
其他货币资金	16,901,571.63	34,800,945.88
合计	2,786,533,726.03	2,117,104,397.31
其中: 存放在境外的款项总额	37,851,930.94	516,479.31

其他说明

注1：其他货币资金期末余额16,901,571.63元，其中：票据保证金存款4,448,000.00元，证券资金账户余额7,476,619.60元，支付宝账户余额4,976,952.03元。

注2：银行存款中管理层认为有能力和意图持有至到期的定期存款609,901,607.14元、诉讼保全冻结定期存款326,506.51元以及其他货币资金中票据保证金存款4,448,000.00元、支付宝账户保证金350,000.00元，在现金流量表中不作为现金及现金等价物反映。

注3：截止2018年12月31日，除上述保证金外，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	46,841.40	24,291.78
其中：债务工具投资		
权益工具投资	46,841.40	24,291.78
合计	46,841.40	24,291.78

其他说明：

注：上述金融资产均系本公司申购新股中签期末尚未出售的股票，期末购买成本32,531.40元，公允价值变动14,310.00元。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	68,952,557.39	55,979,051.25
应收账款	443,670,790.47	429,252,473.91
合计	512,623,347.86	485,231,525.16

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	68,952,557.39	55,979,051.25
合计	68,952,557.39	55,979,051.25

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	42,798,882.98
合计	42,798,882.98

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	181,590,721.75	
合计	181,590,721.75	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

注：截止 2018 年 12 月 31 日，本公司已背书未到期的银行承兑汇票为人民币 154,743,636.07 元；已贴现未到期的银行承兑汇票金额为人民币 26,847,085.68 元。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了被背书方或贴现方，因此，本公司终止确认已背书或贴现未到期的银行承兑汇票。

截止 2018 年 12 月 31 日，子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司应收票据 42,798,882.98 元质押给银行用于取得短期借款，尚有 4,000 万元借款未偿还。

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	451,863,376.43	99.88	8,192,585.96	1.81	443,670,790.47	440,551,128.62	99.81	11,298,654.71	2.56	429,252,473.91
（一）账龄组合	451,863,376.43	99.88	8,192,585.96	1.81	443,670,790.47	440,551,128.62	99.81	11,298,654.71	2.56	429,252,473.91
批发、零售等流通业	384,899,428.89	85.08	4,184,059.85	1.09	380,715,369.04	349,399,694.44	79.16	6,115,504.75	1.75	343,284,189.69
生产制造业及其他	66,963,947.54	14.80	4,008,526.11	5.99	62,955,421.43	91,151,434.18	20.65	5,183,149.96	5.69	85,968,284.22
（二）无风险组合										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	552,286.95	0.12	552,286.95	100.00		834,566.95	0.19	834,566.95	100.00	
合计	452,415,663.38	100.00	8,744,872.91	1.93	443,670,790.47	441,385,695.57	100.00	12,133,221.66	2.75	429,252,473.91

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	448,118,267.26	5,714,736.23	1.28
1 年以内小计	448,118,267.26	5,714,736.23	1.28
1 至 2 年	2,021,614.15	767,250.21	37.95
2 至 3 年	25,254.20	25,254.20	100.00
3 年以上			
3 至 4 年	280,785.57	267,890.07	95.41
4 至 5 年	164,185.80	164,185.80	100.00
5 年以上	1,253,269.45	1,253,269.45	100.00
合计	451,863,376.43	8,192,585.96	1.81

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,961,709.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	426,639.75

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
漳浦县杜浔中心卫生院	货款	98,589.24	长期无法收回	子公司董事会	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
陕西同盛医药有限责任公司	货款	70,931.70	长期无法收回	子公司董事会	否
连云港赣榆广源医药有限公司	货款	33,330.20	长期无法收回	子公司董事会	否
龙海石码玉珠内科诊所	货款	22,195.68	长期无法收回	子公司董事会	否
长泰县老药师平价大药房	货款	18,245.04	长期无法收回	子公司董事会	否
芄城区浦南镇吾仓村卫生所	货款	13,192.13	长期无法收回	子公司董事会	否
漳浦县石榴镇梅西村大社卫生室	货款	12,100.44	长期无法收回	子公司董事会	否
合计	/	268,584.43	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
漳龙实业有限公司	16,229,133.14	3.59	811,456.66
漳州华润片仔癀医药贸易有限公司	15,768,602.80	3.49	788,430.14
上海家化销售有限公司	15,746,372.64	3.48	787,318.63
福建省漳州市医院	14,834,844.71	3.28	74,174.22
漳州正兴医院	12,469,757.34	2.76	74,610.14
合计	75,048,710.63	16.60	2,535,989.79

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	152,029,844.89	99.31	108,045,003.01	98.38
1至2年	543,233.14	0.35	1,073,000.22	0.98
2至3年	184,589.69	0.12	328,470.29	0.30
3年以上	330,674.71	0.22	374,247.60	0.34
合计	153,088,342.43	100.00	109,820,721.12	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

注：账龄超过一年的预付款项未收回主要系尚未结算完毕的货款等。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付账款合计数的比例(%)
北京同仁堂科技发展股份有限公司	19,579,134.87	12.79
保和堂制药有限公司	17,600,000.00	11.50
Hong Kong Good Goods International Trade Co., Limited	12,713,662.00	8.31
北京同仁堂股份有限公司经营分公司	7,365,160.96	4.81
上海中西三维药业有限公司	4,500,000.00	2.94
合计	61,757,957.83	40.35

其他说明

□适用 √不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	12,774,340.06	4,790,290.51
应收股利		
其他应收款	27,801,616.67	95,643,248.22
合计	40,575,956.73	100,433,538.73

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	12,774,340.06	4,790,290.51
合计	12,774,340.06	4,790,290.51

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	31,473,110.49	100.00	3,671,493.82	11.67	27,801,616.67	99,716,087.29	100.00	4,072,839.07	4.08	95,643,248.22
（一）账龄组合	31,473,110.49	100.00	3,671,493.82	11.67	27,801,616.67	99,716,087.29	100.00	4,072,839.07	4.08	95,643,248.22
批发、零售等流通业	29,816,002.22	94.73	3,332,778.37	11.18	26,483,223.85	52,481,152.86	52.63	1,441,472.22	2.75	51,039,680.64
生产制造业及其他	1,657,108.27	5.27	338,715.45	20.44	1,318,392.82	47,234,934.43	47.37	2,631,366.85	5.57	44,603,567.58
（二）无风险组合										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	31,473,110.49	100.00	3,671,493.82	11.67	27,801,616.67	99,716,087.29	100.00	4,072,839.07	4.08	95,643,248.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	27,218,848.36	197,039.08	0.72
1 年以内小计	27,218,848.36	197,039.08	0.72
1 至 2 年	1,271,849.67	521,654.14	41.02
2 至 3 年	176,100.51	166,181.15	94.37
3 年以上			
3 至 4 年	182,959.50	166,267.00	90.88
4 至 5 年	303,476.56	300,476.56	99.01
5 年以上	2,319,875.89	2,319,875.89	100.00
合计	31,473,110.49	3,671,493.82	11.67

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及保证金	3,099,835.50	4,363,721.03
往来款	26,968,800.81	44,367,649.54
代收代垫款	312,293.78	787,388.73
暂借款	414,584.81	3,497,223.48
其他	677,595.59	46,700,104.51
合计	31,473,110.49	99,716,087.29

注：其他减少主要系本公司与母公司漳州市九龙江集团有限公司设立合资公司漳州国药房地产有限公司，该公司拟开发片仔癀产业园配套的 70 亩商业用地从而为职工建造商品房。根据本公司与漳州市九龙江集团有限公司签订的《合作开发协议》约定，漳州国药房地产有限公司开发、建设等各阶段所需要的全部资金，均由本公司依据开发建设进度据实预付，期初累计预付建设资金 4,551.00 万元，本期已全部收回。

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 591,997.83 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	61,847.42

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
南京天朗制药有限公司	保证金	24,000.00	长期无法收回	子公司董事会	否
北京双鹤高科天然药物有限责任公司	保证金	23,000.00	长期无法收回	子公司董事会	否
合计	/	47,000.00	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京同仁堂股份有限公司经营分公司	往来款	9,071,056.55	半年以内	28.83	45,355.28
漳州市程溪镇政府	往来款	1,800,000.00	5年以上	5.72	1,800,000.00
泉州市远大生物科技有限公司	往来款	1,760,658.58	半年以内	5.59	8,803.29
北京同仁堂科技发展股份有限公司	往来款	1,662,134.48	半年以内	5.28	8,310.67
北京同仁堂麦尔海生物技术有限公司	往来款	1,143,533.41	半年以内	3.63	5,717.67
合计	/	15,437,383.02	/	49.05	1,868,186.91

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,015,128,460.55	3,225,029.92	1,011,903,430.63	719,639,114.72	3,293,343.72	716,345,771.00
库存商品	542,944,087.49	6,526,099.36	536,417,988.13	396,213,680.47	6,152,049.34	390,061,631.13
周转材料	21,659,623.87	245,698.13	21,413,925.74	26,327,342.57	902,136.49	25,425,206.08
发出商品	7,746,961.89	247,950.47	7,499,011.42	4,688,573.68	1,162.39	4,687,411.29
委托加工物资	4,642,850.21		4,642,850.21	3,666,511.30		3,666,511.30
在产品及半成品	86,032,510.69	421,897.22	85,610,613.47	102,642,367.18		102,642,367.18
合计	1,678,154,494.70	10,666,675.10	1,667,487,819.60	1,253,177,589.92	10,348,691.94	1,242,828,897.98

①存货中原材料、库存商品的主要构成情况

单位：元 币种：人民币

行业类别	原材料	库存商品
医药工业	991,593,512.72	72,761,719.92
医药商业	283,232.28	410,769,406.06
日化、化妆品	23,021,276.82	53,176,550.59
食品	230,438.73	6,236,410.92
合计	1,015,128,460.55	542,944,087.49

其中：原材料中医药工业主要系公司生产片仔癀产品的贵细原料战略储备占较大比重。

②公司库存商品中的一年内到期、两年内到期的存货情况

效期	账面价值(元)
一年以内	
其中：医药工业	26,692.86
医药商业	21,423,543.34
化妆品、日化品业	250,990.28
食品业	77,643.78
小计	21,778,870.26
一至两年	
其中：医药工业	1,153,944.13
医药商业	153,923,363.94
化妆品、日化品业	931,614.56
食品业	713,481.32
小计	156,722,403.95
合计	178,501,274.21

上述有效期内存货主要属于医药流通行业，该行业存货周转率均较高，一般不会出现存货保质期到期时依然滞销的情况，对于接近效期的存货可以选择向供应商申请退换货，基本不会出现存货过期的情况。属于其他行业的存货也会在保质期到期前及时投入生产使用或对外销售。上述效期内的存货占比比较小，因此不会对公司产生重大影响。

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
		计提	转回或转销	其他	
原材料	3,293,343.72	2,974,921.14	3,032,614.92	10,620.02	3,225,029.92
库存商品	6,152,049.34	6,106,225.03	5,732,175.01		6,526,099.36
周转材料	902,136.49	245,698.13	21,774.18	880,362.31	245,698.13
发出商品	1,162.39	247,950.47	1,162.39		247,950.47
在产品及半成品		421,897.22			421,897.22
合计	10,348,691.94	9,996,691.99	8,787,726.50	890,982.33	10,666,675.10

注：本期存货跌价准备转销系因存货出售而随之转销。

2018 年末计提存货跌价准备的存货构成明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,015,128,460.55	3,225,029.92	1,011,903,430.63
其中：医药工业	991,593,512.72	2,995,194.62	988,598,318.10
医药商业	283,232.28		283,232.28
食品	230,438.73	229,835.30	603.43
化妆品、日化	23,021,276.82		23,021,276.82
库存商品	542,944,087.49	6,526,099.36	536,417,988.13
其中：医药工业	72,761,719.92	3,223,393.87	69,538,326.05
医药商业	410,769,406.06	3,159,223.23	407,610,182.83
食品	6,236,410.92	96,432.67	6,139,978.25
化妆品、日化	53,176,550.59	47,049.59	53,129,501.00

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	21,659,623.87	245,698.13	21,413,925.74
其中：医药工业	21,114,604.26	0.00	21,114,604.26
医药商业	0.00	0.00	0.00
食品	545,019.61	245,698.13	299,321.48
化妆品、日化	0.00	0.00	0.00
发出商品	7,746,961.89	247,950.47	7,499,011.42
其中：医药工业	2,960,316.44	0.00	2,960,316.44
医药商业	4,432,580.82	247,950.47	4,184,630.35
食品	0.00	0.00	0.00
化妆品、日化	354,064.63	0.00	354,064.63
在产品及半成品	86,032,510.69	421,897.22	85,610,613.47
其中：医药工业	82,581,407.62	421,897.22	82,159,510.40
医药商业	0.00	0.00	0.00
食品	3,451,103.07	0.00	3,451,103.07
化妆品、日化	0.00	0.00	0.00
委托加工物资	4,642,850.21	0.00	4,642,850.21
合计	1,678,154,494.70	10,666,675.10	1,667,487,819.60

公司期末存货减值测试的具体会计政策为：按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。（销售费用及相关税费的估计按照存货所在各自公司的全年平均销售费用率以及年平均销售税费率进行估计）

A、库存商品可变现净值的确定依据：按照公司该品种库存商品的年平均销售价格减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。本期公司计提的库存商品跌价准备主要为藿香正气水等销售毛利率较低的普药品种期末成本高于可变现净值部分，以及子公司少量达到效期的商品全额计提跌价准备。

B、原材料可变现净值的确定依据：为生产而持有的原材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；但是当用其生产的产成品的可变现净值低于成本时，该材料应当按照可变现净值计量。该材料的可变现净值系以该品种产成品的可变现净值扣除相关销售费用和税费后作为产成品成本，然后按照生产工艺倒推假设生产该可变现净值产品所需要耗用相关原材料的成本作为该材料的可变现净值。本期公司计提的原材料跌价准备主要系为生产毛利率较低的藿香正气水等普药品种所需要耗用的原材料成本高于可变现净值部分计提跌价准备。

C、周转材料可变现净值的确定依据：为生产而持有的周转材料，当用其生产的产成品的可变现净值低于成本时，该材料应当按照可变现净值计量。该材料的可变现净值系以该品种产成品的可变现净值扣除相关销售费用和税费后作为产成品成本，然后按照生产该产品倒推算出所需要耗用周转材料的成本作为该周转材料的可变现净值。本期公司计提的周转材料跌价准备主要系对于保健食品公司部分包装材料等计提跌价准备。

D、发出商品可变现净值的确定依据：按照销售合同或者订单的价格减去估计的销售费用以及相关税费后的金额作为其可变现净值。

综上，报告期内公司根据会计政策及公司实际情况计提的存货跌价准备基本合理。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

8、持有待售资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
南靖产业园在建工程	0.00			
南靖产业园土地	0.00			
合计	0.00			/

其他说明：

根据本公司与南靖县土地收储中心签订的《收回土地使用权协议书》，南靖县土地收储中心将 G2012-51、G2012-54、G2013-79、G2013-86 号 4 宗地块有偿收回，补偿总价为 124,607,581.19 元，2017 年公司将相关的土地、房产等 105,861,300.39 元列报本科目，本期已收回南靖县国土资源局支付的补偿总价，相应资产已从本科目转出并结算列报资产处置收益科目。

9、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

其他说明

无

10、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	61,433,453.47	51,615,920.57
待抵扣进项税及留抵进项税额	2,133,675.11	3,096,602.88
预缴所得税	7,275.48	7,275.48
预缴其他税费	15,904.13	173.18
待摊租金	2,476,087.19	1,092,477.66
其他待摊费用	3,650,030.48	1,054,725.46
合计	69,716,425.86	56,867,175.23

其他说明

无

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	365,451,134.94	8,225,589.14	357,225,545.80	445,993,233.95	4,864,427.00	441,128,806.95
按公允价值计量的	251,615,196.71	8,225,589.14	243,389,607.57	365,108,623.72	4,864,427.00	360,244,196.72
按成本计量的	113,835,938.23		113,835,938.23	80,884,610.23		80,884,610.23
合计	365,451,134.94	8,225,589.14	357,225,545.80	445,993,233.95	4,864,427.00	441,128,806.95

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	214,618,528.80		214,618,528.80
公允价值	243,389,607.57		243,389,607.57
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	30,280,194.30		30,280,194.30
已计提减值金额	8,225,589.14		8,225,589.14

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
福建阳明康怡生物医药创业投资企业(有限合伙)	33,333,300.00	15,000,000.00	19,548,672.00	28,784,628.00					16.67	
上海清科宏锲投资管理合伙企业(有限合伙)	225,000.00			225,000.00					15.00	
福建太尔集团股份有限公司	9,376,310.23			9,376,310.23					3.23	
厦门群贤丰圆股权投资管理有限公司	450,000.00			450,000.00					15.00	
片仔癀丰圆群贤(厦门)创业投资合伙企业(有限合伙)	37,500,000.00	37,500,000.00		75,000,000.00					30.00	
合计	80,884,610.23	52,500,000.00	19,548,672.00	113,835,938.23					/	

注1：本公司持有福建阳明康怡生物创业投资企业（有限合伙）16.67%的股权，不具有控制、共同控制或重大影响。该公司不属于上市公司，该金融工具不存在活跃市场、没有公开报价，本公司准备长期持有该项金融工具。

注2：本公司持有上海清科宏锲投资管理合伙企业（有限合伙）15%的股权，不具有控制、共同控制或重大影响。该公司不属于上市公司，该金融工具不存在活跃市场、没有公开报价，本公司准备长期持有该项金融工具。

注3：本公司持有福建太尔集团股份有限公司432.50万股，持股比例3.23%，不具有控制、共同控制或重大影响。该公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，其股票不存在活跃的持续市场报价，本公司准备长期持有该项金融工具。

注4：本公司持有厦门群贤丰圆股权投资管理有限公司15%的股权，不具有控制、共同控制或重大影响。该公司不属于上市公司，该金融工具不存在活跃市场、没有公开报价，本公司准备长期持有该项金融工具。

注5：本期公司同比例增资片仔癀丰圆群贤（厦门）创业投资合伙企业（有限合伙），持有其30%的股权，根据协议约定本公司只是LP之一，不具有控制、共同控制或重大影响。该公司不属于上市公司，该金融工具不存在活跃市场、没有公开报价，本公司准备长期持有该项金融工具。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	4,864,427.00		4,864,427.00
本期计提	3,568,292.58		3,568,292.58
其中：从其他综合收益转入			
本期减少	207,130.44		207,130.44
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	8,225,589.14		8,225,589.14

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度(%)	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
辽宁成大股份有限公司	13,149,644.60	4,924,055.46	62.56	超过叁拾陆个月	8,225,589.14	
合计	13,149,644.60	4,924,055.46	62.56		8,225,589.14	/

其他说明

□适用 √不适用

12. 持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

13. 长期应收款

(1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
无形资产调整价格	8,580,000.00		8,580,000.00	14,300,000.00		14,300,000.00	

合计	8,580,000.00		8,580,000.00	14,300,000.00		14,300,000.00	/
----	--------------	--	--------------	---------------	--	---------------	---

注：根据本公司与厦门宏仁医药有限公司、福建阳明康怡生物医药创业投资企业签订的《厦门片仔癀宏仁医药有限公司出资协议》以及《厦门片仔癀宏仁医药有限公司出资协议之补充协议》约定：若厦门片仔癀宏仁医药有限公司取得福建省十家基药配送企业资格并及时获得福建省九标的完整配送权，且达成年度净利润考核目标的，本公司和福建阳明康怡生物医药创业投资企业将向厦门片仔癀宏仁医药有限公司缴付资本公积用于向厦门宏仁医药有限公司购买无形资产（即无形资产调整价格），其中本公司应支付 4,950 万元，福建阳明康怡生物医药创业投资企业应支付 1,430 万元。考核年度自 2017 年至 2019 年分三年，福建阳明康怡生物医药创业投资企业已支付 2017 年度业绩实现的上述无形资产调整价格。2018 年厦门市海沧区宏展投资合伙企业（有限合伙）和厦门市海沧区宏健投资合伙企业（有限合伙）承接福建阳明康怡生物医药创业投资企业持有的厦门片仔癀宏仁医药有限公司 13% 股权同时承接剩余 858 万元应支付的无形资产调整价格。

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
四川齐祥片仔癀麝业有限责任公司	7,677,908.48			-731,674.81						6,946,233.67
福建同春药业股份有限公司	98,842,046.82			22,308,716.17		724,000.73	8,400,000.00			113,474,763.72
华润片仔癀药业有限公司	107,990,044.36			5,691,944.57						113,681,988.93
漳州兴证片仔癀股权投资合伙企业(有限合伙)	84,936,761.28		25,530,000.00	52,297,255.39						111,704,016.67
漳州兴证片仔癀股权投资管理有限公司	3,029,780.94		4,900,000.00	2,796,750.64					-926,531.58	
上海清科片仔癀投资管理中心(有限合伙)	86,689,282.86			-440,231.07	87,672,042.28					173,921,094.07
漳州片仔癀爱之味生技食品有限公司									13,301,063.63	13,301,063.63
漳州国药房地产有限公司				3,292,715.45						3,292,715.45
小计	389,165,824.74		30,430,000.00	85,215,476.34	87,672,042.28	724,000.73	8,400,000.00		12,374,532.05	536,321,876.14
合计	389,165,824.74		30,430,000.00	85,215,476.34	87,672,042.28	724,000.73	8,400,000.00		12,374,532.05	536,321,876.14

其他说明

注1：本公司原持有漳州兴证片仔癯股权投资管理有限公司49%股权，本期漳州兴证片仔癯股权投资管理有限公司清算注销，本公司收回投资款5,826,531.58元。

注2：2012年07月07日本公司与台湾爱之味股份有限公司在漳州正式签订《合营协议书》，约定双方合作成立漳州片仔癯爱之味饮品有限公司，注册资本1亿元人民币，合作双方各出资5,000万元人民币，截止2018年12月31日双方股东仅投入第一期出资各2,500万元，期末本公司不再合并漳州片仔癯爱之味饮品有限公司，长期股权投资由成本法变更为权益法核算，根据期末漳州片仔癯爱之味生技食品有限公司净资产及本公司对其持股比例确认长期股权投资13,301,063.63元。

注3：2012年07月07日本公司与台湾爱之味股份有限公司在漳州正式签订《合营协议书》，约定双方合作成立漳州爱之味片仔癯商贸有限公司，注册资本5,000万元人民币，截止2018年12月31日本公司对漳州爱之味片仔癯商贸有限公司的约定出资尚未投出。

注4：漳州国药房地产有限公司注册资本1,000万元，其中母公司漳州市九龙江集团有限公司认缴600万元，占60%，本公司认缴400万元，占40%。截止2018年12月31日，本公司未实际出资漳州国药房地产有限公司。根据本公司与漳州市九龙江集团有限公司《合作开发协议》约定，开发产业园 P2014-1 地块所需建设资金由本公司按工程进度全额预付，本公司享有房地产公司75%的净利润，本期公司根据漳州国药房地产有限公司报表收益的75%确认投资收益3,292,715.45元。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	56,052,500.96	7,159,480.86	63,211,981.82
2. 本期增加金额	8,213.55	112,451.91	120,665.46
(1) 外购	1,992.07		1,992.07
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	6,221.48	112,451.91	118,673.39
3. 本期减少金额	700,999.30		700,999.30
(1) 处置			
(2) 其他转出	700,999.30		700,999.30
4. 期末余额	55,359,715.21	7,271,932.77	62,631,647.98
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	20,574,553.62	2,128,479.81	22,703,033.43
2. 本期增加金额	2,933,227.44	184,698.12	3,117,925.56
(1) 计提或摊销	2,933,227.44	153,475.65	3,086,703.09
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		31,222.47	31,222.47
3. 本期减少金额	1,761,194.16		1,761,194.16
(1) 处置			
(2) 其他转出	1,761,194.16		1,761,194.16
4. 期末余额	21,746,586.90	2,313,177.93	24,059,764.83
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	33,613,128.31	4,958,754.84	38,571,883.15
2. 期初账面价值	35,477,947.34	5,031,001.05	40,508,948.39

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

16、固定资产

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	231,427,477.76	243,862,233.10
固定资产清理		
合计	231,427,477.76	243,862,233.10

其他说明:

适用 不适用**固定资产****(1). 固定资产情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	286,624,590.01	135,861,327.57	19,017,152.96	47,581,039.09	489,084,109.63
2. 本期增加金额	1,080,082.19	11,828,284.57	2,146,012.05	3,831,743.29	18,886,122.10
(1) 购置	169,101.51	11,828,284.57	1,789,741.97	3,809,806.13	17,596,934.18
(2) 在建工程转入	391,053.04				391,053.04
(3) 其他增加	519,927.64		356,270.08	21,937.16	898,134.88
3. 本期减少金额		1,736,682.34	3,937,644.11	302,897.45	5,977,223.90
(1) 处置或报废		1,034,231.96	3,452,500.26	200,052.16	4,686,784.38
(2) 企业合并减少			485,143.85	102,845.29	587,989.14
(3) 其他转出		702,450.38			702,450.38
4. 期末余额	287,704,672.20	145,952,929.80	17,225,520.90	51,109,884.93	501,993,007.83
二、累计折旧					
1. 期初余额	106,494,904.81	93,992,310.29	10,870,120.82	31,544,067.92	242,901,403.84
2. 本期增加金额	13,053,150.71	8,549,231.94	1,835,482.09	5,163,501.79	28,601,366.53
(1) 计提	11,137,539.23	8,256,692.09	1,835,482.09	5,163,501.79	26,393,215.20
(2) 其他	1,915,611.48	292,539.85			2,208,151.33
3. 本期减少金额		996,205.10	3,348,721.71	734,251.29	5,079,178.10
(1) 处置或报废		996,205.10	2,906,317.06	188,612.19	4,091,134.35
(2) 企业合并减少			442,404.65	98,682.02	541,086.67
(3) 其他转出				446,957.08	446,957.08
4. 期末余额	119,548,055.52	101,545,337.13	9,356,881.20	35,973,318.42	266,423,592.27
三、减值准备					
1. 期初余额		894,416.55		1,426,056.14	2,320,472.69
2. 本期增加金额	1,127,576.40	693,888.71			1,821,465.11
(1) 计提	1,127,576.40	693,888.71			1,821,465.11
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1,127,576.40	1,588,305.26		1,426,056.14	4,141,937.80
四、账面价值					
1. 期末账面价值	167,029,040.28	42,819,287.41	7,868,639.70	13,710,510.37	231,427,477.76
2. 期初账面价值	180,129,685.20	40,974,600.73	8,147,032.14	14,610,915.03	243,862,233.10

(1) 企业合并减少系漳州片仔癀爱之味生技食品有限公司期末不再纳入合并范围所致。

(2). 暂时闲置的固定资产情况适用 不适用**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**适用 不适用**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**适用 不适用**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
医药仓储中心综合仓库(一)及配套设施	4,225,676.38	正在办理
合计	4,225,676.38	

其他说明：

适用 不适用**固定资产清理**适用 不适用**17、在建工程****总表情况****(1). 分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,721,944.50	5,033,802.91
工程物资		
合计	4,721,944.50	5,033,802.91

其他说明：

适用 不适用**在建工程****(1). 在建工程情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
片仔癀博物馆改建项目				2,252,252.27		2,252,252.27
林麝三期基地	3,992,218.63		3,992,218.63	2,635,193.20		2,635,193.20
漳浦前期工程				486,152.84	486,152.84	
其他	50,060.02		50,060.02	146,357.44		146,357.44
蓝田医药仓库	679,665.85		679,665.85			
合计	4,721,944.50		4,721,944.50	5,519,955.75	486,152.84	5,033,802.91

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
片仔癀博物馆改建项目	1000 万元	2,252,252.27	9,860,176.11	12,112,428.38								自有资金
林麝基地三期项目	500 万元	2,635,193.20	1,357,025.43			3,992,218.63	79.84					自有资金
蓝田医药仓库	260 万元		679,665.85			679,665.85	26.14					自有资金
其他		632,510.28	436,647.06	532,944.48	486,152.84	50,060.02						自有资金
合计	1760 万元	5,519,955.75	12,333,514.45	12,645,372.86	486,152.84	4,721,944.50	/	/			/	/

注：其他减少系漳州片仔癀爱之味生技食品有限公司期末不再纳入合并范围所致。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

18、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	畜牧养殖业		合计
	林麝	类别	
一、账面原值			
1. 期初余额	14,805,459.09		14,805,459.09
2. 本期增加金额	2,507,179.91		2,507,179.91
(1) 外购	180,000.00		180,000.00
(2) 自行培育	2,327,179.91		2,327,179.91
3. 本期减少金额	2,673,484.94		2,673,484.94
(1) 处置	2,673,484.94		2,673,484.94
(2) 其他			
4. 期末余额	14,639,154.06		14,639,154.06
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,479,253.68		1,479,253.68
2. 本期增加金额	1,134,929.22		1,134,929.22
(1) 计提	1,134,929.22		1,134,929.22
3. 本期减少金额	654,204.11		654,204.11
(1) 处置	654,204.11		654,204.11
(2) 其他			
4. 期末余额	1,959,978.79		1,959,978.79
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	12,679,175.27		12,679,175.27
2. 期初账面价值	13,326,205.41		13,326,205.41

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、油气资产

□适用 √不适用

20、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	权证资质等其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	81,683,295.49	16,865,516.95	8,871,199.84	131,481,374.30	238,901,386.58
2. 本期增加金额			1,247,860.32	61,321.08	1,309,181.40
(1) 购置			1,247,860.32	61,321.08	1,309,181.40
3. 本期减少金额	24,556,097.66		231,317.23	971,940.10	25,759,354.99
(1) 处置				971,940.10	971,940.10
(2) 企业合并减少	22,643,645.75		231,317.23		22,874,962.98
(3) 其他转出	1,912,451.91				1,912,451.91
4. 期末余额	57,127,197.83	16,865,516.95	9,887,742.93	130,570,755.28	214,451,212.99
二、累计摊销					
1. 期初余额	13,471,442.56	8,413,382.53	6,190,602.38	36,664,287.91	64,739,715.38
2. 本期增加金额	1,830,784.92	1,465,753.32	1,176,878.67	26,507,862.17	30,981,279.08
(1) 计提	1,830,784.92	1,465,753.32	1,176,878.67	26,507,862.17	30,981,279.08
3. 本期减少金额	1,362,356.13			971,940.10	2,334,296.23
(1) 处置				971,940.10	971,940.10
(2) 企业合并减少	1,076,133.66				1,076,133.66
(3) 其他转出	286,222.47				286,222.47
4. 期末余额	13,939,871.35	9,879,135.85	7,367,481.05	62,200,209.98	93,386,698.23
三、减值准备					
1. 期初余额			231,317.23		231,317.23
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额			231,317.23		231,317.23
(1) 处置					
(2) 企业合并减少			231,317.23		231,317.23
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	43,187,326.48	6,986,381.10	2,520,261.88	68,370,545.30	121,064,514.76
2. 期初账面价值	68,211,852.93	8,452,134.42	2,449,280.23	94,817,086.39	173,930,353.97

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.97%

注：企业合并减少系漳州片仔癀爱之味生技食品有限公司期末不再纳入合并范围所致。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

21、开发支出

□适用 √不适用

22、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
厦门片仔癀宏仁医药有限公司	41,580,000.00			41,580,000.00
合计	41,580,000.00			41,580,000.00

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
厦门片仔癀宏仁医药有限公司		35,483,494.90		35,483,494.90
合计		35,483,494.90		35,483,494.90

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

在进行减值测试时，包含商誉在内的资产组的可收回金额以其公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。首先，将商誉的账面价值分摊至预期从厦门片仔癀宏仁医药有限公司受益的资产组组合，这些资产组组合包括并购日厦门片仔癀宏仁医药有限公司的相关资产组及其子公司漳州片仔癀宏仁医药有限公司的相关资产组，期末厦门片仔癀宏仁医药有限公司和漳州片仔癀宏仁医药有限公司这些相关资产组账面价值分别为67,790.70万元、5,679.82万元（含商誉金额以及未确认的归属于少数股东的商誉金额）。经测试厦门片仔癀宏仁医药有限公司和漳州片仔癀宏仁医药有限公司资产组预计可收回金额分别为60,332.31万元、5,023.16万元，公司本期根据预计可收回金额低于资产组账面价值金额（含商誉）及本公司对厦门片仔癀宏仁医药有限公司、漳州片仔癀宏仁医药有限公司的持股比例，分别计提商誉减值准备3,356.28万元、192.07万元。

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

√适用 □不适用

预计未来现金流量的现值按照收益法计算，经福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司出具的以财务报告为目的拟进行商誉减值测试涉及的厦门片仔癀宏仁医药有限公司及漳州片仔癀宏仁医药有限公司资产组可回收金额项目《资产评估报告》确认，其预计现金流量分别根据厦门片仔癀宏仁医药有限公司、漳州片仔癀宏仁医药有限公司的历史增长率，以未来5年的经营与收益测算为基础，使用的折现率为13.32%（税前加权平均资本成本），减值测试中采用的其他关键数据包括：产品的预计销售收入、产品成本及其他相关费用，公司根据历史经验、企业现状及对市场发展的预测确定上述关键数据，具体为预测期增长率4%、稳定期增长率0%、毛利率按照2018年厦门片仔癀宏仁医药有限公司及漳州片仔癀医药有限公司各自西药、中成药、中药材、器械类销售实现的毛利率确定。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

厦门片仔癀宏仁医药有限公司对于2017-2019年的考核业绩作出承诺，2017、2018年度均已实现考核业绩。

23、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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(租入固定资产改良支出)	6,692,255.53	21,710,916.75	2,535,421.79		25,867,750.49
土地补偿款	153,083.49		27,000.00		126,083.49
代言费	1,112,459.55	5,566,037.58	2,503,968.93		4,174,528.20
租赁费		1,786,628.58	397,028.56		1,389,600.02
其他	4,722.22		1,666.66		3,055.56
合计	7,962,520.79	29,063,582.91	5,465,085.94		31,561,017.76

其他说明：

无

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	31,074,977.12	5,745,850.56	31,278,476.31	5,695,847.38
内部交易未实现利润	35,022,509.79	8,150,733.09	15,983,839.27	3,775,905.27
可抵扣亏损	383,122.17	95,780.55	2,205,309.66	551,327.41
职工薪酬	37,135,363.49	6,273,956.02	28,358,902.94	4,859,884.66
预提费用	116,298,245.47	26,434,987.23	74,921,580.65	15,967,589.30

递延收益	11,414,434.91	2,103,010.22	12,421,098.82	2,257,420.87
设定受益计划	24,770,286.52	3,935,532.69	21,611,989.21	3,340,291.03
无形资产摊销可抵扣差异	37,681,761.00	9,420,440.24	17,053,459.19	4,263,364.80
可供出售金融资产公允价值变动引起	13,166,375.62	1,974,956.34		
固定资产折旧可抵扣差异	508,684.10	127,171.03	488,648.58	122,162.15
合计	307,455,760.19	64,262,417.97	204,323,304.63	40,833,792.87

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
可供出售金融资产公允价值变动	50,163,043.60	12,540,760.90	150,490,094.92	28,444,641.91
交易性金融资产公允价值变动引起	14,310.00	2,862.00	13,037.20	3,259.30
预计利息收入	12,515,112.29	2,003,702.02	3,658,040.51	607,823.33
其他	1,615,059.85	403,764.96	1,815,622.84	453,905.71
合计	64,307,525.74	14,951,089.88	155,976,795.47	29,509,630.25

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,375,591.65	2,692,493.28
可抵扣亏损	147,906,130.22	107,826,121.49
合计	152,281,721.87	110,518,614.77

注：由于部分子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认相关可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的递延所得税资产。

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018		2,569,431.25	
2019	3,557,292.78	5,142,025.54	
2020	8,681,407.83	14,301,149.78	
2021	14,074,357.26	15,800,000.3	
2022	64,721,588.81	70,013,514.62	
2023	56,871,483.54		
合计	147,906,130.22	107,826,121.49	/

其他说明：

适用 不适用

25、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付房屋、设备款	8,050,067.06	11,496,582.85
无形资产预付款	4,800,000.00	4,976,522.90
委托贷款	2,000,000.00	2,000,000.00
其他	323,000.00	
合计	15,173,067.06	18,473,105.75

其他说明：

注：子公司福建片仔癀电子商务有限公司通过中国银行漳州分行向四川齐祥片仔癀麝业有限责任公司提供委托贷款 200 万元，自 2017 年 3 月 31 日到 2020 年 3 月 30 日止。

26、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	40,000,000.00	45,000,000.00
抵押借款		
保证借款	30,000,000.00	38,000,000.00
信用借款	529,590,000.00	383,900,000.00
合计	599,590,000.00	466,900,000.00

短期借款分类的说明：

注 1：子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司银行借款 56,959 万元，其中：信用借款 52,959 万元，质押借款 4,000 万元，系向厦门银行总行营业部借款 499 万元，向厦门农村商业银行股份有限公司借款 1,500 万元，向兴业银行厦门分行借款 20,000 万元，向交通银行厦门海沧支行借款 4,000 万元，向中国银行厦门高科技园支行借款 7,000 万元，向招商银行厦门分行金榜支行借款 23,960 万元（其中：4,000 万元借款以应收票据 42,798,882.98 元质押）。

注 2：银行保证借款 3,000.00 万元系二级子公司福州片仔癀宏仁医药有限公司向招商银行厦门分行金榜支行借入 3,000 万元，由子公司厦门片仔癀宏仁有限公司提供保证。

注 3：期末无逾期未偿还的短期借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

28、衍生金融负债

□适用 √不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	58,775,489.00	60,446,234.39
应付账款	191,318,529.58	161,652,490.83
合计	250,094,018.58	222,098,725.22

其他说明：

□适用 √不适用

应付票据

(1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	58,775,489.00	60,446,234.39
合计	58,775,489.00	60,446,234.39

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	179,026,561.94	159,325,873.62
工程款	5,724,795.30	2,148,677.61
设备款	88,387.95	177,939.60
其他	6,478,784.39	
合计	191,318,529.58	161,652,490.83

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西诚和药业有限公司	5,098,202.83	采购尾款未结算完毕
福建省康英医药有限公司	369,216.50	采购尾款未结算完毕
温州福瑞达印务有限公司	311,202.58	采购尾款未结算完毕

安国市平安药业有限公司	252,107.44	采购尾款未结算完毕
合计	6,030,729.35	/

其他说明

适用 不适用

30、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	90,071,566.07	107,338,930.71
合计	90,071,566.07	107,338,930.71

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆万物医药有限公司	93,200.00	销售尾款未结算完毕
北京润合美商贸有限公司	62,798.40	销售尾款未结算完毕
福州金海药业有限公司	44,599.00	销售尾款未结算完毕
合计	200,597.40	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

31、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	41,060,327.49	291,713,380.64	282,086,415.37	50,687,292.76
二、离职后福利-设定提存计划	2,779,782.55	33,878,938.63	36,169,296.48	489,424.70
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	43,840,110.04	325,592,319.27	318,255,711.85	51,176,717.46

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	30,093,749.82	233,337,479.44	230,154,595.12	33,276,634.14
二、职工福利费		12,760,786.45	12,760,786.45	
三、社会保险费	1,174,166.59	16,772,344.00	16,434,707.16	1,511,803.43
其中：医疗保险费	535,337.37	10,506,432.04	10,363,483.78	678,285.63
工伤保险费	4,748.54	757,240.23	760,596.59	1,392.18
生育保险费	66,134.33	801,592.61	820,590.50	47,136.44
补充医疗保险费	567,946.35	4,707,079.12	4,490,036.29	784,989.18
四、住房公积金	45,249.00	14,394,423.74	14,407,119.12	32,553.62
五、工会经费和职工教育经费	9,747,162.08	11,577,560.33	5,458,420.84	15,866,301.57
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		2,870,786.68	2,870,786.68	
合计	41,060,327.49	291,713,380.64	282,086,415.37	50,687,292.76

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,271,172.02	25,500,791.93	27,372,392.73	399,571.22
2、失业保险费	33,209.53	848,026.52	874,826.62	6,409.43
3、企业年金缴费	475,401.00	7,530,120.18	7,922,077.13	83,444.05
合计	2,779,782.55	33,878,938.63	36,169,296.48	489,424.70

其他说明：

□适用 √不适用

32、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,311,807.76	8,325,276.18
企业所得税	49,667,330.06	43,218,622.70
个人所得税	1,989,772.33	969,036.31
城市维护建设税	1,221,601.65	624,552.47
房产税	778,190.68	733,144.64
教育费附加（含地方教育附加）	871,745.77	450,313.10
防洪护堤费	958,609.85	656,102.55
印花税	217,035.56	185,280.28
土地使用税	162,448.37	162,940.04
土地增值税	5,623,884.24	
其他税种	196,536.72	307,143.77
合计	87,998,962.99	55,632,412.04

其他说明：
无

33、其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	735,681.06	514,551.56
应付股利		
其他应付款	210,060,408.07	255,117,394.65
合计	210,796,089.13	255,631,946.21

其他说明：
 适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	735,681.06	514,551.56
合计	735,681.06	514,551.56

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	25,452,621.41	17,137,812.83
往来款	1,171,750.33	50,354,553.78
代收代缴款项	585,193.90	2,752,063.21
预提费用	142,640,198.31	119,136,506.07
其他	40,210,644.12	65,736,458.76
合计	210,060,408.07	255,117,394.65

注 1: 预提费用主要系按照本公司 2018 年度的营销计划用于市场推广的尚未结算的相关费用。

注 2: 其他主要系子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司按协议约定预计应支付厦门宏仁医药有限公司的无形资产调整价格 3,828 万元。

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
厦门宏仁医药有限公司	38,280,000.00	未到结算期
客户押金	9,687,583.92	未到结算期
福建昊宇建筑工程有限公司	1,915,300.23	未到结算期
中兴利联国际贸易（上海）有限公司	275,000.00	未到结算期
福建华东岩土工程有限公司	229,832.53	未到结算期
合计	50,387,716.68	/

其他说明：

√适用 □不适用

其他应付款前五名情况：

序号	名称	金额（元）	发生时间	项目内容	关联关系	占期末其他应付款余额比例（%）
第一名	预提费用	142,640,198.31	2018 年 1-12 月	根据公司年度销售政策和合同归属于 2018 年度的销售费用		67.91
	其中：医药行业	29,906,494.33	2018 年 1-12 月	广告策划以及销售促销费用		14.24
	口腔护理、日化行业	29,777,430.45	2018 年 1-12 月	商场进场及促销、广告及策划费用		14.18
	化妆品行业	81,711,174.91	2018 年 1-12 月	根据销售政策应给予客户的优惠		38.90
	食品、电子商务等其他	1,245,098.62	2018 年 1-12 月	根据销售政策应计提的相关费用		0.59
第二名	厦门宏仁医药有限公司	39,555,155.20	2018 年 1-12 月	无形资产对价，预提租金、物业费	子公司厦门片仔癀宏仁的股东之一	18.83
第三名	福建昊宇建筑工程有限公司	1,915,300.23	2012 年	工程款	非关联方	0.91
第四名	福州乐谷投资有限公司	890,249.10	2018 年	欠款	非关联方	0.42
第五名	中兴利联国际贸易（上海）有限公司	550,000.00	2017 年 27.5 万元，2018 年 27.5 万	设备款	非关联方	0.26
	合计	185,550,902.84				88.33

34、持有待售负债

适用 不适用

35、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

36、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

38、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、长期应付款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款		210,000.00
合计		210,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
片仔癀在肝胆疾病中的基础及临床研究与推广	210,000.00		210,000.00		
合计	210,000.00		210,000.00		/

其他说明：

注：根据漳州市财政局漳财教指〔2016〕73号文件“关于下达2016年科技小巨人培育及智能制造数控一代示范工程项目和经费”等2个项目列入漳州市2016年第三批科技专项经费，其中片仔癀在肝胆疾病中的基础及临床研究与推广项目21万元。文件同时规定所有项目资金必须按照科技部、财政部及市有关管理办法进行管理，列入专项应付款科目核算，本期项目完成后，已办理资金决算手续，予以核销。

40、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	24,770,286.52	21,611,989.21
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	24,770,286.52	21,611,989.21

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	21,611,989.21	24,236,925.10
二、计入当期损益的设定受益成本	1,999,059.48	1,623,082.69
1. 当期服务成本	988,710.26	678,748.85
2. 过去服务成本		
3. 结算利得(损失以“-”表示)		
4. 利息净额	1,010,349.22	944,333.84
三、计入其他综合收益的设定收益成本	2,491,686.24	-3,154,940.38
1. 精算利得(损失以“-”表示)	2,491,686.24	-3,154,940.38
四、其他变动	-1,332,448.41	-1,093,078.20
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-1,332,448.41	-1,093,078.20
五、期末余额	24,770,286.52	21,611,989.21

计划资产:

□适用 √不适用

设定受益计划净负债(净资产)

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	21,611,989.21	24,236,925.10
二、计入当期损益的设定受益成本	1,999,059.48	1,623,082.69
三、计入其他综合收益的设定收益成本	2,491,686.24	-3,154,940.38
四、其他变动	-1,332,448.41	-1,093,078.20
五、期末余额	24,770,286.52	21,611,989.21

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

√适用 □不适用

精算估计的重大假设	本期期末	上期期末
折现率	3.25% (男)、3.74% (女)	3.59% (男)、3.74% (女)
死亡率		
预计平均寿命	男72岁, 女77岁	男72岁, 女77岁
薪酬的预计增长率		

注1: 本公司设定受益计划是指本公司员工在退休期间(指退休日至死亡日)享受的员工离职后福利, 包括工资性补贴、非工资性补贴。本公司将预计应支付给员工的退休福利, 男性员工按照最近一期发行的10年期国债利率3.25%, 女性员工按最近一期发行的20年期国债利率3.74%分

别折现至退休日，并在员工提供服务期间平均确认。本公司的设定受益计划预计将形成本公司每年约120万元的现金流出，本公司主要利用自有资金用于支付员工离职后福利。

注2：由于国债利率比较稳定，本公司假设折现率的变动幅度为0。由于科学技术的发展，人口死亡率、平均寿命越来越稳定，本公司在测算设定受益计划时死亡率、预计平均寿命变动幅度为0。由于本公司属于国有控股企业，员工相对稳定，本公司假设员工离职率为0。由于本公司应支付离职后福利比较固定，故本公司假设薪酬的预期增长率为0。

其他说明：

适用 不适用

41、预计负债

适用 不适用

42、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	12,421,098.82	13,268,509.34	14,275,173.25	11,414,434.91	与资产相关、与收益相关未支出
拆迁补偿款	5,097,206.21		191,145.24	4,906,060.97	与资产相关
未兑换积分递延收益	206,717.72	7,989,556.00	6,369,834.59	1,826,439.13	
合计	17,725,022.75	21,258,065.34	20,836,153.08	18,146,935.01	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
片仔癀二次开发国家科技支撑计划课题	2,192,082.40			834,886.11		1,357,196.29	与资产相关
麝香产业化基地建设	3,060,000.00			340,000.00		2,720,000.00	与资产相关
威宁基础设施建设奖励扶持资金	3,328,115.97			13,333.33		3,314,782.64	与资产相关
年产5000吨中药饮片及药食同源项目	354,444.45			124,029.17		230,415.28	与资产相关
麝香基地建设	260,000.00					260,000.00	与资产相

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
(宽摊)							关
治疗肠易激综合征药物的研究开发	1,200,000.00			1,200,000.00			与收益相关
2009年省级内涵深化技改提升专项资金贴息	540,000.00			90,000.00		450,000.00	与资产相关
华东地区(福建)药品动员中心建设即扩大产能技改资金补助	500,000.00					500,000.00	与资产相关
福建省经典中药复方创新与再评价研究中心	430,000.00	500,000.00		847,667.30		82,332.70	部分与资产相关
功能化石墨烯及其在双孢蘑菇砷化物控制和抗肿瘤活性成分筛选中的应用	76,456.00					76,456.00	部分与资产相关
基于中医典籍经典名方清上蠲痛汤的研发	480,000.00					480,000.00	与资产相关
疗膝关节骨关节炎药物—马钱子总碱囊泡凝胶的研发		1,800,000.00				1,800,000.00	与资产相关
片仔癀通路调控自噬抑制肝纤维化的研究		40,000.00				40,000.00	与资产相关
党建经费		103,252.00				103,252.00	与收益相关
福建省医药行业协会药交会展位补助		17,422.00		17,422.00			与收益相关
福建工业品博览会参会单位补助		20,000.00		20,000.00			与收益相关
福建省院士专家工作办公室专家服务基地建设费		30,000.00		30,000.00			与收益相关
污水处理费返还		85,760.50		85,760.50			与收益相关
促进成果转化奖励		300,000.00		300,000.00			与收益相关
争取国家各类科技计划项目配套资助		200,000.00		200,000.00			与收益相关
福建省医药行业协会药交会展位补助		16,112.00		16,112.00			与收益相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技专利奖励		65,600.00		65,600.00			与收益相关
“一种治疗脂肪肝的药物组合物及其制剂”专利优秀奖		200,000.00		200,000.00			与收益相关
供电增产增效奖励		8,100.00		8,100.00			与收益相关
“片仔癀及其制剂在保护记忆功能和抗脑缺血方面的新用途”申请发明专利资金补助		10,000.00		10,000.00			与收益相关
漳州市 2018 年第三批发明专利申请资助资金“一种防治咽喉炎的中药组合物及其制备方法”		5,000.00		5,000.00			与收益相关
“一种治疗脂肪肝的药物组合及其制剂”优秀专利项目奖励		100,000.00		100,000.00			与收益相关
2017 年第一、二季度直供区生技制造业龙头企业调峰生产奖励(电费补贴)		26,729.00		26,729.00			与收益相关
收到福建省科学技术咨询服务院专家工作站经费补助		30,000.00		30,000.00			与收益相关
2017 年度小巨人领军企业专项资金奖励		2,873,000.00	2,873,000.00				与收益相关
高技术产业增加值奖励		500,000.00	500,000.00				与收益相关
工业产值超 10 亿增值率提升幅度前十名奖励		60,000.00	60,000.00				与收益相关
2018 年省科技小巨人领军企业专项资金奖励		2,673,000.00	2,673,000.00				与收益相关
2018 年第一批省级转型升级专项资金的通通知		200,000.00	200,000.00				与收益相关
漳州市 2017 年		29,499.00	29,499.00				与收益相

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
度外贸政策扶持资金的通知							关
稳岗补助		632,232.32		632,232.32			与收益相关
省级电子商务发展扶持资金		160,000.00		160,000.00			与收益相关
招商局补贴		34,600.00		34,600.00			与收益相关
厦门市海沧区商务局批零、社零增量奖励金		2,124,819.00		2,124,819.00			与收益相关
知识产权局专利奖励		24,460.00		24,460.00			与收益相关
工业规模产值奖励		150,000.00	150,000.00				与收益相关
其他奖励		248,923.52		248,923.52			与收益相关
合计	12,421,098.82	13,268,509.34	6,485,499.00	7,789,674.25		11,414,434.91	

其他说明：

适用 不适用

43、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
禽流感专项储备款	99,111.00	99,111.00
药品储备金	1,849,762.45	1,849,762.45
甲型流感储备金	595,795.50	595,795.50
合计	2,544,668.95	2,544,668.95

其他说明：

无

44、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	603,317,210.00						603,317,210.00

其他说明：

无

45、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

46、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	590,808,972.94		366,153.94	590,442,819.00
其他资本公积	46,990,585.18	724,000.73		47,714,585.91
合计	637,799,558.12	724,000.73	366,153.94	638,157,404.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：本年资本公积（股本溢价）变动系本期收购子公司片仔癀（漳州）医药有限公司其他少数股东股份，投资成本与按照变更后本公司持股比例计算的享有片仔癀（漳州）医药有限公司账面净资产份额之间的差额，减少资本公积（股本溢价）366,153.94元。

注2：权益法核算的长期股权投资单位福建同春药业股份有限公司本期资本公积增加，本公司按照持股比例相应增加资本公积724,000.73元。

47、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	14,200,738.17			14,200,738.17
合计	14,200,738.17			14,200,738.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：子公司片仔癀（漳州）医药有限公司持有本公司634.6635万股股票，并分类为可供出售金融资产，按照公允价值计量。在编制合并财务报表时，本公司冲销子公司累计确认的公允价值变动，并按照子公司取得母公司股权日所确认的长期股权投资的初始投资成本，将其转为合并财务报表中的库存股。

48、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	166,586.68	-2,491,686.24		-375,590.46	-2,115,346.86	-748.92	-1,948,760.18
其中：重新计量设定受益计划变动额	166,586.68	-2,491,686.24		-375,590.46	-2,115,346.86	-748.92	-1,948,760.18
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	121,614,312.52	-22,508,995.61		-17,847,767.79	-4,032,099.24	-629,128.58	117,582,213.28
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,003,918.74	87,672,042.28			87,672,042.28		88,675,961.02
可供出售金融资产公允价值变动损益	120,611,202.22	-113,286,296.57		-17,847,767.79	-94,809,400.20	-629,128.58	25,801,802.02
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-808.44	3,105,258.68			3,105,258.68		3,104,450.24
其他综合收益合计	121,780,899.20	-25,000,681.85		-18,223,358.25	-6,147,446.10	-629,877.50	115,633,453.10

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

49、专项储备

□适用 √不适用

50、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	441,587,005.73	114,929,497.29		556,516,503.02
合计	441,587,005.73	114,929,497.29		556,516,503.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年度盈余公积增加数系母公司根据本年度实现的净利润的10%提取法定盈余公积。

51、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,345,757,701.95	1,780,856,846.71
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	2,345,757,701.95	1,780,856,846.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,142,932,917.56	807,018,675.04
减：提取法定盈余公积	114,929,497.29	80,935,764.55
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	256,697,347.25	161,182,055.25
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,117,063,774.97	2,345,757,701.95

调整期初未分配利润明细：

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

52、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,745,124,436.42	2,740,170,935.17	3,695,377,344.75	2,105,599,660.57
其他业务	21,032,456.89	4,187,079.27	18,576,631.20	1,593,172.56
合计	4,766,156,893.31	2,744,358,014.44	3,713,953,975.95	2,107,192,833.13

注：营业收入和营业成本的分产品、分地区情况，请详见本年报第四节经营情况讨论与分析中的主营业务分行业、分产品、分地区情况披露。

53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	20,551,145.87	17,908,335.08
教育费附加	14,682,594.67	12,797,340.20
房产税	3,460,155.81	3,435,829.96
土地使用税	1,104,383.64	2,764,111.67
其他税费	3,419,846.78	2,727,003.93
合计	43,218,126.77	39,632,620.84

其他说明：

教育费附加包括地方教育费附加

54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	102,373,187.79	88,193,657.36
交通差旅费	10,528,594.26	8,759,634.32
行政办公费	7,497,634.98	6,917,149.63
促销、业务宣传及广告费	240,520,844.13	273,423,755.11
运杂费	21,194,874.11	16,734,688.92
租赁费	4,059,957.83	4,350,770.02
中介费	1,195,497.69	1,155,617.99
其他费用	4,698,783.02	3,995,220.53
合计	392,069,373.81	403,530,493.88

其他说明：

无

55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	137,216,037.97	110,402,584.46
交通差旅费	3,337,235.45	2,828,867.04
行政办公费	16,746,673.60	14,088,487.88
折旧及摊销	44,718,357.17	47,027,453.21
租赁费	7,428,747.46	5,843,072.03
中介费	6,572,103.98	6,014,984.88
其他费用	24,870,853.98	15,795,670.92
合计	240,890,009.61	202,001,120.42

其他说明：

无

56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗费	5,245,298.49	4,128,500.85
职工薪酬及相关福利费	24,857,835.55	20,286,057.18
折旧与摊销	4,390,921.11	5,096,266.51
检验费	820,493.49	195,611.54
委外研发	56,051,459.37	30,772,818.55
其他	9,448,204.72	9,425,088.58
合计	100,814,212.73	69,904,343.21

其他说明：

无

57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,642,707.35	24,101,302.47
减：利息收入	-35,393,917.11	-34,439,894.12
汇兑损益	-5,126,277.45	3,336,029.67
手续费及其他	2,776,993.25	2,825,620.19
合计	-10,100,493.96	-4,176,941.79

其他说明：

无

58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,553,706.83	5,053,271.16
二、存货跌价损失	9,996,691.99	7,458,101.06
三、可供出售金融资产减值损失	3,568,292.58	376,600.80
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	1,821,465.11	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		486,152.84
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		231,317.23
十三、商誉减值损失	35,483,494.90	
十四、其他		
合计	47,316,237.75	13,605,443.09

其他说明：

无

59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
项目扶持经费	567,362.50	3,290,000.00
科研补助	3,197,553.41	3,482,369.26
奖励及其他补助	4,024,758.34	4,684,132.16
合计	7,789,674.25	11,456,501.42

其他说明：

无

60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	85,215,476.34	16,261,275.23
处置长期股权投资产生的投资收益		14,047,841.18
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,269,242.15	2,311,001.07
可供出售金融资产等取得的投资收益	8,144,529.92	7,903,499.96
处置可供出售金融资产取得的投资收益		7,054,135.51
合计	94,629,248.41	47,577,752.95

其他说明：

无

61、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,272.80	-55,880.39
合计	1,272.80	-55,880.39

其他说明：

无

62、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
持有待售资产或处置组的处置利得	9,167,700.82	
非流动资产处置利得	848,918.95	6,152,051.89
合计	10,016,619.77	6,152,051.89

其他说明：

注：根据公司与南靖县土地收储中心签订的《收回土地使用权协议书》，南靖县土地收储中心将 G2012-51、G2012-54、G2013-79、G2013-86 号 4 宗地块有偿收回，补偿总价为 124,607,581.19 元，扣除期初持有待售资产以及税金等后处置损益为 9,167,700.82 元。

63、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
接受捐赠	99,043.74		99,043.74
政府补助	6,485,499.00		6,485,499.00
罚没及赔款收入	1,755,525.76	140,581.76	1,755,525.76
其他	4,059,456.55	644,173.00	4,059,456.55
合计	12,399,525.05	784,754.76	12,399,525.05

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注：计入当期损益的政府补助详见本附注七、42 递延收益中涉及政府补助的项目披露。

64、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	307,508.54	1,039,780.92	307,508.54
其中：固定资产报废损失	77,732.18	704,213.60	77,732.18
生物性资产报废损失	229,776.36	335,567.32	229,776.36
对外捐赠	2,499,354.79	4,641,499.37	2,499,354.79
其他	2,129,230.84	935,770.73	2,129,230.84
合计	4,936,094.17	6,617,051.02	4,936,094.17

其他说明：

无

65、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	218,528,503.31	172,332,115.56
递延所得税费用	-19,763,807.22	-11,196,367.72
合计	198,764,696.09	161,135,747.84

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,327,491,658.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	199,123,748.75
子公司适用不同税率的影响	4,451,676.19
调整以前期间所得税的影响	-2,165,577.34
非应税收入的影响	-1,606,775.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,777,861.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,233,283.96
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	15,426,185.54
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-12,548,244.26
研究开发费加计扣除的纳税影响	-10,338,888.59
其他调减应纳税所得额影响	-122,006.33
所得税费用	198,764,696.09

其他说明：

□适用 √不适用

66、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七之 48

67、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	27,409,867.56	49,663,044.55
政府补助	13,264,896.70	10,780,186.92
保证金	2,426,267.51	792,298.27
租赁等其他业务收入	5,091,516.01	4,492,098.61
往来及其他	59,311,873.83	41,276,468.40
合计	107,504,421.61	107,004,096.75

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用等扣除工资、折旧、摊销后等费用支出	304,960,292.99	367,708,954.99
财务费用中手续费支出及其他	2,776,993.25	3,018,644.41
营业外支出中扣除长期资产处置损失	3,298,579.99	6,329,024.65
受限的货币资金	100,000,267.31	86,302,139.65
往来及其他	32,031,924.56	10,969,170.43
合计	443,068,058.10	474,327,934.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权收购定金		6,213,209.14
合计		6,213,209.14

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
漳州片仔癀爱之味生技食品有限公司不再合并期末货币资金转出	4,874,317.92	
委托贷款		2,000,000.00
合计	4,874,317.92	2,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
阳明基金投入资本公积用于支付无形资产调整价格	5,720,000.00	
合计	5,720,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司片仔癀（漳州）医药有限公司少数股东股权款	585,900.00	234,250.00
合计	585,900.00	234,250.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

68、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,128,726,962.18	780,426,444.94
加：资产减值准备	47,316,237.75	13,605,443.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,326,442.64	33,083,676.36
无形资产摊销	31,134,754.73	32,098,131.60
长期待摊费用摊销	5,465,085.94	5,419,373.00
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）	-10,016,619.77	-6,152,051.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	307,508.54	1,039,780.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,272.80	55,880.39
财务费用（收益以“-”号填列）	22,516,429.90	27,437,332.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-94,629,248.41	-47,577,752.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,109,147.86	-8,008,472.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,345,340.64	-3,187,895.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	-434,655,613.62	-108,059,740.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-186,642,899.80	-10,640,318.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	93,226,858.55	-32,606,514.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	612,310,818.61	676,933,316.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,171,507,612.38	1,601,998,862.67
减：现金的期初余额	1,601,998,862.67	1,279,722,005.94
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	569,508,749.71	322,276,856.73

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,171,507,612.38	1,601,998,862.67
其中：库存现金	84,805.08	110,058.42
可随时用于支付的银行存款	2,159,319,235.67	1,599,358,242.19
可随时用于支付的其他货币资金	12,103,571.63	2,530,562.06
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,171,507,612.38	1,601,998,862.67
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		

其他说明：

□适用 √不适用

69. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

70. 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,124,506.51	票据保证金、支付宝押金、冻结账户
应收票据	42,798,882.98	子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司应收票据质押
合计	47,923,389.49	/

其他说明：

无

71. 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

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			37,915,312.41
其中：美元	10,017.83	6.8632	68,754.37
欧元			
港币	43,189,139.43	0.8762	37,842,323.97
澳元			
英镑	488.01	8.6762	4,234.07
应收账款			26,216,159.00
其中：美元	3,581,759.80	6.8632	24,582,333.86
欧元			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
港币	1,864,671.47	0.8762	1,633,825.14
人民币			
应付职工薪酬			87.62
港元	100.00	0.8762	87.62
应付账款			4,394,824.16
港元	5,015,777.40	0.8762	4,394,824.16
应交税费			498,481.57
港元	568,913.00	0.8762	498,481.57
其他应付款			14,019.20
港元	16,000.00	0.8762	14,019.20

其他说明：

无

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

适用 不适用

2016年，子公司福建片仔癀电子商务有限公司在香港全资设立了片仔癀电商国际贸易（香港）有限公司，2017年开始运营。该公司的主要经营地为香港。由于该公司的注册地、经营地均为香港，日常经营活动和资金收支业务主要采用港币予以计价、结算，故记账本位币选择采用港币。

72、套期

适用 不适用

73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关计入递延收益的政府补助	2,340,000.00	递延收益/其他收益	1,402,248.61
与收益相关的政府补助	10,928,509.34	递延收益/其他收益/营业外收入	12,872,924.64
合计	13,268,509.34		14,275,173.25

注：政府补助明细内容详见本附注七、42 递延收益中涉及政府补助的项目披露。

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

74、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

1、本期新纳入合并范围的子公司

名称	持股比例%	注册资本	取得方式
厦门片仔癀宏仁同集药房有限公司（注）	100.00	人民币150万元	2018年9月14日投资设立

注：厦门片仔癀宏仁同集药房有限公司注册资本 150 万元，系子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司投资设立，持股比例 100%。

2、2013年5月31日由本公司与台湾爱之味股份有限公司之子公司丽康达资产投资（B.V.I）有限公司共同投资成立合资公司漳州片仔癀爱之味生技食品有限公司，约定双方各出资5,000万元，出资占比各为50%，双方股东已各自缴交第一期出资款2,500万元。合资公司经营范围为研发与生产含片仔癀商标之凉茶、护肝茶等功能饮品。本公司在合资公司漳州片仔癀爱之味生技食品有限公司董事会中具有实质控制权，原纳入合并范围。2018年由于合资公司漳州片仔癀爱之味生技食品有限公司生产中止，合资公司就未来生产经营等重大决策事项目前改由双方股东协商决定再授予董事会执行，鉴于双方股东的持股比例一致，构成对合资公司漳州片仔癀爱之味生技食品有限公司的共同控制，2018年12月31日起合资公司漳州片仔癀爱之味生技食品有限公司不再纳入本公司合并报表范围，改为权益法核算。截止2018年12月31日漳州片仔癀爱之味生技食品有限公司的情况如下：

单位：万元

2018.12.31/2018年度								
流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	负债合计	净资产	营业收入	净利润	经营活动净现金流
581.36	2,161.44	2,742.80	82.59	82.59	2,660.21	-	-224.57	-210.62

6、其他

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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	
片仔癀(漳州)医药有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	药品批发	94.185		投资或设立
漳州片仔癀国药堂医药连锁有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	药品零售	49.50	47.563	投资或设立
贵州片仔癀大明中药饮片有限公司	贵州省威宁县	贵州省威宁县	药品加工及零售		66.476	投资或设立
漳州片仔癀馨苑茶庄有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	食品销售		97.063	投资或设立
漳州片仔癀合兴医药有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	药品批发、零售		48.034	投资或设立
福建片仔癀化妆品有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	化妆品经营	90.187		投资或设立
漳州片仔癀日化有限责任公司	福建省漳州市	福建省漳州市	护肤护发类日用品生产		90.187	投资或设立
陕西片仔癀麝业有限公司	陕西省宝鸡市	陕西省宝鸡市	养殖业	60.00		投资或设立
片仔癀(上海)生物科技研发有限公司	上海市	上海市	生物科技研发	80.00	18.037	投资或设立
漳州片仔癀生物科技有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	保健品生产及销售	60.00		投资或设立
福建片仔癀医疗器械科技有限公司(注1)	福建省漳州市	福建省漳州市	医疗器械研发生产	47.50		投资或设立
漳州片仔癀医疗器械有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	医疗器械研发生产		47.50	投资或设立
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	上海市	福建省漳州市	口腔护理等日用品生产	51.00		投资或设立
福建片仔癀诊断技术有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	药品生产	60.00		投资或设立
福建片仔癀电子商务有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	网上批发零售	100.00		投资或设立
片仔癀国际电商(香港)贸易有限公司	中国香港	中国香港	网上批发零售		100.00	投资或设立
漳州微粒电子商务有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	网上批发零售		50.75	投资或设立
福建片仔癀保健食品有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	保健食品生产及销售	70.00		投资或设立
福建片仔癀银之杰健康管理有限公司(注2)	福建省漳州市	福建省漳州市	保健食品、预包装食品、化妆品、日化品的批发、零售	45.00		投资或设立
厦门片仔癀投资有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	投资管理	100.00		投资或设立
片仔癀(厦门)股权投资管理有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	管理股权投资		100.00	投资或设立
厦门片仔癀宏仁医药有限公司(注3)	福建省厦门市	福建省厦门市	药品批发	45.00		投资或设立
漳州片仔癀宏仁医药有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	药品批发		29.25	非同一控制下企业合并
片仔癀宏仁(厦门)大药房有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	药品零售		36.00	投资或设立
厦门湖里片仔癀宏仁中医门诊部	福建省厦门市	福建省厦门市	医疗门诊、药品零售		36.00	投资或设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南平片仔癀宏仁医药有限公司	福建省南平市	福建省南平市	药品批发		45.00	投资或设立
泉州片仔癀宏仁医药有限公司	福建省泉州市	福建省泉州市	药品批发		44.55	投资或设立
龙岩片仔癀宏仁医药有限公司	福建省龙岩市	福建省龙岩市	药品批发		29.25	非同一控制下企业合并
福州片仔癀宏仁医药有限公司	福建省福州市	福建省福州市	药品批发		30.15	非同一控制下企业合并
莆田片仔癀宏仁医药有限公司	福建省莆田市	福建省莆田市	药品批发		27.00	非同一控制下企业合并
宁德片仔癀宏仁医药有限公司	福建省宁德市	福建省宁德市	药品批发		30.00	非同一控制下企业合并
三明片仔癀宏仁医药有限公司	福建省三明市	福建省三明市	药品批发		45.00	设立或投资
厦门片仔癀宏仁百泰药房有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	医疗门诊、药品零售		45.00	设立或投资
厦门片仔癀宏仁盛德药房有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	医疗门诊、药品零售		45.00	设立或投资
厦门片仔癀宏仁同集药房有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	医疗门诊、药品零售		45.00	设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

详见其他说明

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

详见其他说明

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

注1：2015年6月，本公司与兴业创新资本管理有限公司、余庆堂漳州医药有限公司、福建思特电子有限公司和福建片仔癀医疗器械科技有限公司的管理层，共同按一定的比例对福建片仔癀医疗器械科技有限公司进行增资，增资后本公司持股比例为47.50%；在签订增资扩股协议的同时，本公司与福建片仔癀医疗器械科技有限公司的管理层同时签订了《表决权委托协议》，约定管理层将股东会表决权委托本公司行使，因此本公司对福建片仔癀医疗器械科技有限公司的表决权比例为53%，对其具有实质控制权，故将其纳入合并范围。

注2：本公司与北京亿美软通科技有限公司及双方管理团队共同出资设立福建片仔癀银之杰健康管理有限公司，本公司出资900万元，持股比例45%；北京亿美软通科技有限公司出资860万元，持股比例43%；片仔癀方管理团队出资160万元，持股比例为8%；北京亿美软通方管理团队出资80万元，持股比例为4%。同时本公司与片仔癀方管理团队人员分别签订了《表决权委托协议》，约

定片仔癀方管理团队将股东会表决权委托本公司行使，因此本公司对福建片仔癀银之杰健康管理有限公司的表决权比例为53%，对其具有实质控制权，故将其纳入合并范围。

注 3：厦门片仔癀宏仁医药有限公司注册资本 1.50 亿元，其中，本公司出资 6,750 万元，占比 45%；厦门宏仁医药有限公司出资 6,300 万元，占比 42%；厦门市海沧区宏展投资合伙企业（有限合伙）出资 1,050 万元，占比 7%；厦门市海沧区宏健投资合伙企业（有限合伙）出资 900 万元，占比 6%。同时，厦门市海沧区宏展投资合伙企业（有限合伙）及厦门市海沧区宏健投资合伙企业（有限合伙）约定将表决权委托给本公司行使，因此本公司取得片仔癀宏仁医药的实质控制权，故将其纳入合并范围。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
片仔癀（漳州）医药有限公司（合并）	5.815%	-248,848.06	204,000.00	11,504,164.27
福建片仔癀化妆品有限公司（合并）	9.813%	4,166,482.80	588,785.05	27,916,007.84
厦门片仔癀宏仁医药有限公司（合并）	55.00%	5,836,870.19		191,947,751.98
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	49.00%	-19,451,624.80		23,248,600.54

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
片仔癀(漳州)医药有限公司(合并)	17,606.24	60,040.65	77,646.89	8,282.63	14,247.42	22,530.05	19,409.63	45,201.07	64,610.70	10,749.99	10,393.88	21,143.87
福建片仔癀化妆品有限公司(合并)	29,911.16	15,843.99	45,755.15	15,418.76	1,891.82	17,310.58	20,490.49	15,378.22	35,868.71	8,435.59	1,993.09	10,428.68
厦门片仔癀宏仁医药有限公司(合并)	103,930.13	13,990.80	117,920.93	84,979.12	40.70	85,019.82	85,937.25	18,309.93	104,247.18	77,675.72	45.39	77,721.11
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	9,520.47	98.50	9,618.97	4,874.35		4,874.35	14,928.29	114.19	15,042.48	6,328.15		6,328.15

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
片仔癀（漳州）医药有限公司（合并）	75,519.17	839.82	12,000.83	882.80	57,633.70	408.39	8,700.38	1,607.34
福建片仔癀化妆品有限公司（合并）	27,399.32	4,245.88	3,604.52	1,248.36	17,457.15	2,102.61	2,324.47	4,024.50
厦门片仔癀宏仁医药有限公司（合并）	210,105.47	1,075.44	1,075.44	-5,174.56	168,196.39	1,450.84	1,450.84	-10,901.09
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	12,221.42	-3,969.72	-3,969.72	-11,141.85	8,671.93	-6,635.87	-6,635.87	-5,338.62

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

公司本期收购子公司片仔癀（漳州）医药有限公司其他少数股东股份，持股比例由原 94.014% 变更为 94.185%，投资成本与按照变更后本公司持股比例计算的享有片仔癀（漳州）医药有限公司账面净资产份额之间的差额，减少资本公积（股本溢价）366,153.94 元。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
福建同春药业股份有限公司	福建省福州市	福建省福州市	药品批发	24.00		权益法
华润片仔癀药业有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	中成药制造及批发	49.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	同春药业	华润片仔癀	同春药业	华润片仔癀
流动资产	122,033.43	26,724.81	123,662.23	26,768.75
非流动资产	17,576.82	2,879.44	14,677.29	3,523.70
资产合计	139,610.25	29,604.25	138,339.52	30,292.45

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	同春药业	华润片仔癀	同春药业	华润片仔癀
流动负债	74,815.51	4,620.29	81,743.10	5,803.35
非流动负债	13,612.61		10,944.83	
负债合计	88,428.12	4,620.29	92,687.93	5,803.35
少数股东权益	3,777.16		4,391.22	
归属于母公司股东权益	47,404.97	24,983.96	41,260.37	24,489.09
按持股比例计算的净资产份额	11,377.19	12,242.14	9,902.49	11,999.65
调整事项	-29.71	-873.95	-18.28	-1,200.65
--商誉				
--内部交易未实现利润	-29.71	-873.95	-18.28	-1,200.65
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	11,347.48	11,368.19	9,884.21	10,799.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	437,931.96	10,482.82	395,246.23	14,743.82
净利润	8,940.00	494.87	4,949.44	860.20
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	8,940.00	494.87	4,949.44	860.20
本年度收到的来自联营企业的股利	840.00		1,040.40	

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占应收账款期末余额的16.60%(2017年：22.01%)；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占其他应收款期末余额的49.05%(2017年：79.73%)。

(2) 流动性风险

流动性风险，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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2018年12月31日，本公司尚未使用的银行借款授信额度为人民币61,532.49万元（2017年12月31日：人民币38,906.52万元）。

（3）市场风险

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

A、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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于货币资金、短期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本公司的短期借款为固定利率。

B、汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营业务位于中国境内，主要以人民币结算，于收到外汇资金时及时结汇，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对当期损益影响较小，但已确认的外币资产和负债及未来的外汇交易（境内外币交易的主要计价货币为美元及港元）依然存在外汇风险。本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注七、71外币货币性项目。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2. 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。截止2018年12月31日，本公司的资产负债率为20.28%（2017年12月31日：21.65%）。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	46,841.40			46,841.40
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	46,841.40			46,841.40
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	46,841.40			46,841.40
(二) 可供出售金融资产	243,389,607.57			243,389,607.57
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	243,389,607.57			243,389,607.57
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	243,436,448.97			243,436,448.97
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析 适用 不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策** 适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因** 适用 不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**√适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应收利息、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他 适用 不适用**十二、关联方及关联交易**

公司与子公司以及各子公司间的关联方交易已在合并报表时抵销，公司与其他关联方在报告期内的交易如下：

1、本企业的母公司情况√适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

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 (%)
漳州市九龙江集团有限公司	福建省漳州市	基础设施建设、房地产开发与经营	20.00	57.92	58.42

本企业的母公司情况的说明

控股股东漳州市九龙江集团有限公司（原名漳州市九龙江建设有限公司）直接持有 34,945.575 万股本公司流通股股票，占本公司总股本的 57.92%，其全资子公司漳州市国有资产投

资经营有限公司持有 301.7812 万股本公司流通股股票，直接持有本公司 0.50% 股权，漳州市九龙江集团有限公司对本公司的表决权比例为 58.42%。本年，母公司注册资本未发生变化。

本企业最终控制方是漳州市人民政府国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1 在子公司中的权益。

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3 在合营企业或联营企业中的权益。

适用 不适用

详见附注九、3

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川齐祥片仔癀麝业有限责任公司	联营企业
福建同春药业股份有限公司	联营企业
华润片仔癀药业有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

无

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
漳州片仔癀资产经营有限公司	母公司的全资子公司
福建龙溪轴承（集团）股份有限公司	母公司的控股子公司
漳州九龙江圆山投资有限公司	母公司的控股子公司
福建力佳股份有限公司	母公司的控股子公司
福建九龙江南山发展有限公司	母公司的控股子公司
漳州投资集团有限公司	母公司的控股子公司
漳州九龙江阳明投资有限公司	母公司的控股子公司
漳州市国投印务有限公司	母公司的控股子公司
漳州华润片仔癀医药贸易有限公司	其他
福建省新特药业有限公司	其他
福州常春药业有限公司	其他
福建回春药业有限公司	其他
福州同春中药有限公司	其他
厦门同春医药股份有限公司（原名：厦门绿金谷国际健康产业股份有限公司）	其他
厦门绿金谷大药房有限公司	其他
福建龙岩同春医药有限公司	其他

福建三明同春医药有限公司	其他
福建省宁德市古田同春医药有限公司	其他
厦门宏仁医药有限公司	其他
厦门天呈投资有限公司	其他
上海家化联合股份有限公司	其他
上海家化销售有限公司	其他
上海家化电子商务有限公司	其他
上海家化化妆品销售有限公司	其他
上海家化商贸有限公司	其他
上海家化商销有限公司	其他
厦门上海家化销售公司	其他
上海佰草集美容投资管理有限公司	其他
中国人民解放军第一七四医院	其他
盈科瑞（横琴）药物研究院有限公司	其他
福建太尔集团股份有限公司	其他
董事、经理、财务总监及董事会秘书等	其他

其他说明

注 1：盈科瑞（横琴）药物研究院有限公司原董秘陈金城上期任职监事，上期属于关联方，本期不再属于关联方。

注 2：福建太尔集团股份有限公司上期联营公司，2017 年转让股权后不再具有控制、共同控制或重大影响，上期属于关联方，本期不再属于关联方

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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建回春药业有限公司	采购商品	592.30	
福建龙岩同春医药有限公司	采购商品	313.71	
福建三明同春医药有限公司	采购商品	1.93	
福建省宁德市古田同春医药有限公司	采购商品	573.84	218.53
福建省新特药业有限公司	采购商品	2,154.57	873.12
福建同春药业股份有限公司	采购商品	3,994.69	3,719.40
福州常春药业有限公司	采购商品	679.93	310.20
福州同春中药有限公司	采购商品	545.98	8.64
厦门宏仁医药有限公司	采购商品	-136.75	
厦门同春医药股份有限公司（原名：厦门绿金谷国际健康产业股份有限公司）	采购商品	173.74	382.79
上海家化化妆品销售有限公司	采购商品	90.35	
上海家化商销有限公司	采购商品	0.71	0.80
漳州华润片仔癀医药贸易有限公司	采购商品	286.29	402.47
厦门上海家化销售有限公司	采购商品		3.70
漳州市国投印务有限公司	采购商品	0.23	
厦门宏仁医药有限公司	接受劳务	3.01	
上海家化联合股份有限公司	接受劳务	128.50	67.98

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海家化联合股份有限公司	接受服务	10.87	7.25
厦门天呈投资有限公司	接受劳务	3.73	
厦门宏仁医药有限公司	接受劳务	11.55	
厦门天呈投资有限公司	采购水电	8.97	
上海家化联合股份有限公司	采购水电	3.29	2.90
上海佰草集美容投资管理有限公司	接受市场推广	169.99	
上海家化电子商务有限公司	接受市场推广	78.54	
上海家化化妆品销售有限公司	接受市场推广	6.11	
上海家化商贸有限公司	接受市场推广	19.04	703.93
上海家化销售有限公司	接受市场推广	4,565.43	3,882.33
漳州华润片仔癀医药贸易有限公司	接受市场推广	1,024.46	988.14
盈科瑞(横琴)药物研究院有限公司	接受研发		339.62
合计		15,305.01	11,911.80

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建回春药业有限公司	出售商品	1,700.28	1,588.58
福建力佳股份有限公司	出售商品	1.36	4.57
福建龙溪轴承(集团)股份有限公司	出售商品	4.34	9.73
福建龙岩同春医药有限公司	出售商品	52.45	29.16
福建三明同春医药有限公司	出售商品	29.60	37.81
福建省宁德市古田同春医药有限公司	出售商品	470.11	427.33
福建省新特药业有限公司	出售商品	786.62	791.48
福建同春药业股份有限公司	出售商品	202.84	356.77
福州常春药业有限公司	出售商品	834.09	7.49
厦门宏仁医药有限公司	出售商品	-0.10	
福州同春中药有限公司	出售商品	4,483.85	2,508.40
厦门绿金谷大药房有限公司	出售商品	9.42	8.51
厦门同春医药股份有限公司(原名:厦门绿金谷国际健康产业股份有限公司)	出售商品	48.15	295.47
上海佰草集美容投资管理有限公司	出售商品	2,455.12	
上海家化电子商务有限公司	出售商品	646.66	38.90
上海家化化妆品销售有限公司	出售商品	216.20	33.40
上海家化商贸有限公司	出售商品	1,216.12	3,079.95
上海家化销售有限公司	出售商品	5,855.18	4,122.85
漳州华润片仔癀医药贸易有限公司	出售商品	5,463.77	7,163.62
漳州九龙江阳明投资有限公司	出售商品	1.37	
漳州市九龙江集团有限公司	出售商品	35.65	106.63
漳州投资集团有限公司	出售商品	0.37	
中国人民解放军第一七四医院	出售商品	3,107.04	2,897.30
福建九龙江南山发展有限公司	出售商品		4.65
漳州九龙江圆山投资有限公司	出售商品		1.11
漳州片仔癀资产经营有限公司	出售商品		0.46
福建太尔集团股份有限公司	出售商品		1.92
漳州华润片仔癀医药贸易有限公司	出售水电	9.12	8.76
漳州片仔癀资产经营有限公司	出售水电	2.22	2.18

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
漳州市九龙江集团有限公司	出售水电	10.78	17.38
漳州市人民政府国有资产监督管理委员会	出售水电	6.83	6.32
合计		27,649.44	23,550.73

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
漳州华润片仔癀医药贸易有限公司	房屋	178,315.42	252,697.14
漳州片仔癀资产经营有限公司	房屋	102,171.42	102,171.42
漳州市九龙江集团有限公司	房屋	509,942.86	509,942.86
漳州市人民政府国有资产监督管理委员会	房屋	509,942.86	509,942.86
合计		1,300,372.56	1,374,754.28

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
厦门宏仁医药有限公司	房屋	1,223,495.43	764,000.99
厦门天呈投资有限公司	房屋	819,294.68	
上海家化联合股份有限公司	房屋	678,171.43	420,000.01
合计		2,720,961.54	1,184,001.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经

				履行完毕
福州片仔癯宏仁医药有限公司（注 1）	3,000.00	2017-4-18	2020-4-6	是
泉州片仔癯宏仁医药有限公司（注 2）	3,000.00	2017-4-18	2020-4-6	是
南平片仔癯宏仁医药有限公司（注 3）	3,000.00	2017-4-7	2020-4-6	是
福州片仔癯宏仁医药有限公司（注 1）	6,000.00	2018-7-10	2020-4-6	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
厦门片仔癯宏仁医药有限公司（注 1）	3,000.00	2017-4-18	2020-4-6	是
厦门片仔癯宏仁医药有限公司（注 2）	3,000.00	2017-4-18	2020-4-6	是
厦门片仔癯宏仁医药有限公司（注 3）	3,000.00	2017-4-7	2020-4-6	是
厦门片仔癯宏仁医药有限公司（注 1）	6,000.00	2017-4-7	2020-4-6	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

注 1、二级子公司福州片仔癯宏仁医药有限公司于 2017 年 4 月 18 日与招商银行厦门分行签署人民币 3,000 万元授信额度协议，由子公司厦门片仔癯宏仁医药有限公司提供不可撤销连带责任保证担保，截止 2017 年 12 月 31 日，福州片仔癯宏仁医药有限公司使用授信额度 3,000 万，上述担保于 2018 年 3 月 12 日解除。福州片仔癯宏仁医药有限公司于 2018 年 7 月与招商银行厦门分行签署人民币 6,000 万元授信额度协议，由子公司厦门片仔癯宏仁医药有限公司提供不可撤销连带责任保证担保，截止 2018 年 12 月 31 日，福州片仔癯宏仁医药有限公司使用授信额度 3,000 万。

注 2、二级子公司泉州片仔癯医药有限公司于 2017 年 4 月 18 日与招商银行厦门分行签署人民币 3,000 万元授信额度协议，由子公司厦门片仔癯宏仁医药有限公司提供不可撤销连带责任保证担保，截止 2017 年 12 月 31 日，泉州片仔癯医药有限公司使用授信额度 561.45 万元，上述担保于 2018 年 3 月 16 日解除。

注 3、二级子公司南平片仔癯宏仁医药有限公司于 2017 年 3 月 31 日与招商银行厦门分行签署人民币 3,000 万元授信额度协议，由子公司厦门片仔癯宏仁医药有限公司提供不可撤销连带责任保证担保，截止 2017 年 12 月 31 日，南平片仔癯宏仁医药有限公司使用授信额度 1,150.03 万元，上述担保于 2018 年 3 月 15 日解除。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
四川齐祥片仔癯麝业有限责任公司	200.00	2017-03-31	2020-03-30	

注：子公司福建片仔癀电子商务有限公司通过中国银行漳州分行向四川齐祥片仔癀麝业有限责任公司提供委托贷款 200 万元，自 2017 年 3 月 31 日到 2020 年 3 月 30 日止，本期确认利息收入 92,226.69 元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,122,697.26	4,424,945.86

(8). 其他关联交易

适用 不适用

2017年12月子公司漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司与漳州华润片仔癀医药贸易有限公司签订《产品经销协议》，期限至2020年12月31日。2018年度子公司漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司销售给漳州华润片仔癀医药贸易有限公司的产品收入金额为6,722,789.34元。

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	福建回春药业有限公司	436.70	2.18		
应收账款	福建龙溪轴承（集团）股份有限公司	1,250.00	62.50	1,150.00	57.50
应收账款	福建三明同春医药有限公司	31,206.00	1,560.30	60,519.00	3,025.95
应收账款	福建省宁德市古田同春医药有限公司	558,092.30	2,790.47	292,377.53	1,461.89
应收账款	福建省新特药业有限公司	1,326,977.14	6,682.32	156,349.72	829.19
应收账款	福建同春药业股份有限公司	147,238.21	53,537.05	233,209.41	57,835.61
应收账款	福州常春药业有限公司			51,352.00	1,082.96
应收账款	福州同春中药有限公司	240,520.80	8,630.76	257,383.00	6,573.11
应收账款	厦门宏仁医药有限公司			1,188.20	594.10
应收账款	厦门绿金谷大药房有限公司			2,710.62	13.56
应收账款	厦门同春医药股份有限公司（原名：厦门绿金谷国际健康产业股份有限公司）	45,535.00	227.68	227,391.70	1,136.96
应收账款	上海佰草集美容投资	2,529,605.94	126,480.30		

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
	管理有限公司				
应收账款	上海家化电子商务有限公司			103,266.53	5,163.33
应收账款	上海家化化妆品销售有限公司			104,905.92	5,245.30
应收账款	上海家化商贸有限公司			1,187,142.45	59,357.12
应收账款	上海家化销售有限公司	15,746,372.64	787,318.63	15,228,327.60	761,416.38
应收账款	漳州华润片仔癀医药贸易有限公司	15,768,602.80	788,430.14	18,527,828.20	926,391.41
应收账款	中国人民解放军第一七四医院	7,070,800.44	35,354.00	10,610,273.71	53,051.37
预付账款	福建同春药业股份有限公司	5,523.10		34,448.00	
预付账款	漳州华润片仔癀医药贸易有限公司	538,465.00		504,461.40	
预付账款	福州常春药业有限公司	42,464.20			
预付账款	上海家化化妆品销售有限公司	0.13			
其他应收款	福建省新特药业有限公司	20,414.28	102.07	52,842.13	264.21
其他应收款	福建同春药业股份有限公司	117,425.54	587.13	108,218.46	541.09
其他应收款	华润片仔癀药业有限公司			79,240.00	3,962.00
其他应收款	厦门宏仁医药有限公司	382,650.00	1,913.25	130,000.00	650.00
其他应收款	厦门天呈投资有限公司	130,000.00	650.01		
其他应收款	上海家化联合股份有限公司	108,000.00	10,800.00	108,000.00	5,400.00
其他应收款	漳州华润片仔癀医药贸易有限公司	190,533.31	952.67	144,082.46	3,119.10
其他应收款	漳州市九龙江集团有限公司	0.77	0.08	45,633,306.55	2,281,665.33

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	福建同春药业股份有限公司	2,500,000.00	4,011,478.42
应付账款	福建回春药业有限公司	800.00	155,222.00
应付账款	福建省宁德市古田同春医药有限公司	425,508.32	110,364.46
应付账款	福建省新特药业有限公司	947,214.53	1,076,395.68
应付账款	福建同春药业股份有限公司	964,481.75	5,749,328.96
应付账款	福州常春药业有限公司	1,548,910.71	260,629.92
应付账款	福州同春中药有限公司	2,832,330.00	29,480.00
应付账款	厦门同春医药股份有限公司(原名:厦门绿金谷国际健康产业股份有限公司)	136,926.23	51,705.60

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	厦门宏仁医药有限公司	200.00	259.98
应付账款	上海家化销售有限公司		2.12
预收账款	福建力佳股份有限公司	84.00	84.00
预收账款	福建回春药业有限公司		11,200.00
预收账款	福建省宁德市古田同春医药有限公司	25,401.00	
预收账款	福建同春药业股份有限公司		75,500.00
预收账款	福州同春中药有限公司		4,105,600.00
预收账款	厦门绿金谷大药房有限公司	7.80	
预收账款	漳州华润片仔癀医药贸易有限公司	162,600.28	40,602.99
预收账款	厦门宏仁医药有限公司	1.49	1.49
其他应付款	福建龙岩同春医药有限公司		50,000.00
其他应付款	福建省宁德市古田同春医药有限公司	30,000.00	
其他应付款	厦门宏仁医药有限公司	39,555,155.20	63,800,000.00
其他应付款	上海家化销售有限公司		16,220,475.03
其他应付款	漳州华润片仔癀医药贸易有限公司	1,073,957.83	489,162.39
其他应付款	华润片仔癀药业有限公司	1,276.07	1,472.27
其他应付款	漳州市九龙江集团有限公司	2,175.06	2,175.06
其他应付款	福州同春中药有限公司	126,477.47	250,478.63
其他应付款	福建回春药业有限公司	64,026.69	558,845.30
其他应付款	福建同春药业股份有限公司	38,094.34	
其他应付款	福建省宁德市古田同春医药有限公司	3,420.26	

7、关联方承诺

适用 不适用

子公司漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

承诺事项	关联方	2018年12月31日金额
租赁	上海家化联合股份有限公司	2,431,440.00

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 2012年07月07日本公司与台湾爱之味股份有限公司在漳州正式签订《合营协议书》，《合营协议书》约定双方将合作成立以下两家合资企业：①漳州片仔癀爱之味饮品有限公司，注册资本1亿元人民币，合作双方各出资5,000万元人民币。经营范围为研发与生产含片仔癀商标之凉茶、护肝茶等功能饮品；②漳州爱之味片仔癀商贸有限公司，注册资本5,000万元人民币，经营范围为销售漳州片仔癀爱之味饮品有限公司生产的片仔癀凉茶、护肝茶等功能饮品并销售双方各自品牌的产品。现两家公司均已成立，本公司已于2013年8月以现金2,500万元作为漳州片仔癀爱之味生技食品有限公司第一期出资额。本公司对漳州爱之味片仔癀商贸有限公司的部分出资尚未投出。

2. 根据本公司与厦门宏仁医药有限公司、福建阳明康怡生物医药创业投资企业签订的《厦门片仔癀宏仁医药有限公司出资协议》以及《厦门片仔癀宏仁医药有限公司出资协议之补充协议》约定：本公司及福建阳明康怡生物医药创业投资企业除缴付注册资本金外，还应向子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司（以下简称片仔癀宏仁）缴付资本公积用于向厦门宏仁医药有限公司（以下简称厦门宏仁）购买无形资产。无形资产按不高于评估值加协商原则定价，以基础价格+调整价格的方式来确定，经商定无形资产基础价格为6,380万元，已于2016年10月支付。同时约定：若片仔癀宏仁取得福建省十家基药配送企业资格并及时获得福建省九标的完整配送权，且达成年度净利润考核目标的，将给予厦门宏仁无形资产调整价格。若未能取得福建省九标基药配送企业资格的，在达成年度净利润考核的前提下，只支付给厦门宏仁以下调整价格的50%。调整价格、支付方式和支付时间如下：

（1）2017年1月1日开始，片仔癀宏仁以原条件与相关经销商续签原有全国总代经销协议为向厦门宏仁支付调整价格的前提。2017年度片仔癀宏仁的净利润（扣减除政府拨款外的非经常性损益）达到2,300万元及以上，按上述无形资产基础价格的40%支付厦门宏仁调整价格；未达到2,300万元但达到2,300万元的80%及以上，按照该利润完成比率相应下调基础价格，再按调整后的基础价格的40%支付厦门宏仁调整价格；未达到2,300万元的80%，当年及今后不支付厦门宏仁任何调整价格。

（2）2018年度片仔癀宏仁的净利润（扣减除政府拨款外的非经常性损益）达到3,000万元及以上，支付给厦门宏仁经上年调整后（未全额完成上年利润目标）的无形资产基础价格的30%款项；

未达到3,000万元但达到3,000万元的80%及以上,按照该利润完成比率相应下调经上年调整后(未全额完成上年利润目标)的无形资产基础价格,并按下调后的无形资产基础价格的30%支付厦门宏仁本年度调整价格,并相应调整厦门宏仁以前年度调整价格;未达到3,000万元的80%,当年及今后不支付厦门宏仁任何调整价格。

(3) 2019年度片仔癀宏仁的净利润(扣减除政府拨款外的非经常性损益)达到3,800万元及以上,支付厦门宏仁经以前年度调整后(未全额完成上年利润目标)的无形资产基础价格的30%款项;未达到3,800万元但达到3,800万元的80%及以上,按照该利润完成比率相应下调经以前年度调整后(未全额完成上年利润目标)的无形资产基础价格,并按下调后的无形资产基础价格的30%款项支付厦门宏仁本年度调整价格,并相应调整厦门宏仁以前年度调整价格;未达到3,800万元的80%,不支付厦门宏仁任何调整价格。

(4) 以上利润均应经有证券从业资格的会计师事务所审计确认。公司成立后应归属于公司的年度协议返利计入到对应会计年度的净利润中。公司向厦门宏仁购买无形资产而支付给厦门宏仁的基础价格和调整价格产生的无形资产摊销不影响净利润考核。公司成立后,因公司溢价并购产生的无形资产和商誉摊销等非经常性损益不影响利润考核。

2018年8月,福建阳明康怡生物医药创业投资企业出让其所持有的厦门片仔癀宏仁医药有限公司13%股权,由厦门市海沧区宏展投资合伙企业(有限合伙)和厦门市海沧区宏健投资合伙企业(有限合伙)承接其13%股权以及原《厦门片仔癀宏仁医药有限公司出资协议》以及《厦门片仔癀宏仁医药有限公司出资协议之补充协议》中“达成年度净利润考核目标的,将给予厦门宏仁无形资产调整价格”的相关约定。

根据闽华兴所(2018)专审字C-010号《专项审核报告》,子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司完成2017年度考核业绩,本公司已支付上述约定调整价格的40%。根据闽华兴所(2019)审核字C-008号《业绩考核利润实现情况的审核报告》,子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司按照上述约定的考核口径计算的2018年度归属于母公司的业绩净利润为3,108.53万元,达成2018年度净利润考核指标,本公司将按上述约定支付调整价格的30%。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1. 本公司之子公司片仔癀(漳州)医药有限公司应收龙海市第二医院应收账款1,652,450.30元,该货款于2011年7月起陆续逾期,经多次协商催讨无果后,片仔癀(漳州)医药有限公司于2014年1月17日向福建省龙海市人民法院提起诉讼。龙海市人民法院于2016年12月28日审理终结,判决龙海市第二医院于判决生效之日起十日内偿还片仔癀(漳州)医药有限公司药品货款1,652,450.30元及迟延付款违约金(从2014年1月17日至本判决确定还款之日止,按中国人民银行同期同类贷款利率计算)。经片仔癀(漳州)医药有限公司与龙海市第二医院完全沟通、协商,于2017年3月9日双方达成和解协议:截至2017年2月28日龙海市第二医院欠货款本金1,652,450.30元、利息

190,371.45元,共计1,842,821.75元,公司同意龙海市第二医院分三年偿还,即自2017年4月起至2020年4月,每月15日前偿还本公司5万元,最后一个月清偿所有剩余欠款。目前上述和解协议正常执行中。

2. 因侵犯本公司的注册商标合法权益并涉及不正当竞争,本公司要求被告厦门中药厂有限公司赔偿本公司人民币9,800万元,并支付本公司维权费用60万元,厦门晚报传媒发展有限公司和厦门日报社承担连带赔偿责任。2014年1月17日,漳州市中级人民法院正式立案。2014年9月3日本案确定由福州市中级人民法院管辖,三被告对级别管辖问题提出异议,于2015年1月6日被福州市中级人民法院依法驳回后再次提出上诉,于2015年3月4日被福建省高级人民法院终审裁定驳回。2017年3月20日,公司收到《福建省福州市中级人民法院民事判决书》[(2014)榕民初字第1431号],判决厦门中药厂有限公司停止虚假宣传、消除影响并赔偿本公司经济损失3,000万元,厦门日报社赔偿本公司经济损失2万元,同时驳回本公司其他诉讼请求。因一审诉讼请求未能得到全部支持,公司已在法定期限内向福建省高级人民法院提起上诉,已收到《福建省高级人民法院审理案件通知书》[(2017)闽民终474号]。福建高院分别于2017年10月30日、2017年12月19日、2018年1月8日、2018年2月5日对本案进行二审开庭审理,尚未判决,目前无法准确判断对公司期后利润的影响金额。

3. 2015年2月4日,子公司漳州片仔癀爱之味生技食品有限公司(以下简称“片仔癀爱之味公司”)与漳浦县国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》。2018年04月18日,片仔癀爱之味公司收到漳浦县国土资源局《闲置土地认定书》(浦国土资闲【2018】43号)(以下简称“《认定书》”)和《闲置土地处置听证权利告知书》(浦国土资闲【2018】44号)(以下简称“《告知书》”)。根据《告知书》内容,漳浦县国土资源局将向片仔癀爱之味公司征缴土地闲置费379.60万元,片仔癀爱之味公司根据《告知书》,在规定时间内向漳浦县国土资源局提交了《听证申请》和《申述说明》。2018年5月23日,漳浦县国土资源局召开了听证会,认定片仔癀爱之味公司的申述不予接受。2018年6月12日,漳浦县国土资源局出具《征缴土地闲置费决定书》(浦国土资闲【2018】50号)决定向片仔癀爱之味公司征缴土地闲置费379.60万元,公司半年报已计提预计负债379.60万元。片仔癀爱之味公司不服征缴决定,于2018年7月13日向漳州市芗城区人民法院提起行政诉讼。2018年12月28日漳州市芗城区人民法院以(2018)闽0602行初95号行政判决书作出判决,撤销漳浦县国土资源局于2018年6月12日作出的浦国土资闲【2018】50号《征缴土地闲置费决定书》,该判决书于2019年1月14日发生法律效力。本公司依此判决冲回半年报计提的预计负债379.60万元。

4. 2018年9月26日子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司根据与厦门大学附属心血管病医院签订的合同要求,在中国银行厦门分行开具了不可撤销、见索即付金额为2,856万元的预付款保函(保函号GC0957618000042),有效期至合同项下设备运至厦门大学附属心血管病医院指定交货地点并经开箱验收之日止。

5. 截至2018年12月31日,本公司不存在其他应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：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	361,990,326.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	361,990,326.00

根据 2019 年 4 月 11 日本公司董事会审议通过的《2018 年度利润分配预案》，本公司拟以 2018 年 12 月 31 日本公司总股本 603,317,210.00 股为基数，每 10 股派发现金股利 6.00 元（含税），共分配现金股利 361,990,326.00 元。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2019年3月11日公司召开董事会审议通过《关于为控股子公司提供担保的议案》，内容为：子公司厦门片仔癀宏仁医药有限公司为其子公司福州片仔癀医药有限公司的银行综合授信额度提供总额不超过6,000万元的连带责任保证，本次担保无反担保，对外担保无逾期。

截至 2019 年 4 月 11 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

本报告期公司不存在应披露的其他重要事项。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	10,077,757.99	1,095,134.99
应收账款	64,062,861.80	72,814,552.73
合计	74,140,619.79	73,909,687.72

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,077,757.99	1,095,134.99
商业承兑票据		
合计	10,077,757.99	1,095,134.99

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	15,000,000.00	
商业承兑票据		
合计	15,000,000.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	66,404,993.47	99.18	2,342,131.67	3.53	64,062,861.80	76,370,576.16	98.97	3,556,023.43	4.66	72,814,552.73
（一）账龄组合	46,610,514.40	69.62	2,342,131.67	5.02	44,268,382.73	70,991,513.56	92.00	3,556,023.43	5.01	67,435,490.13
生产制造业及其他	46,610,514.40	69.62	2,342,131.67	5.02	44,268,382.73	70,991,513.56	92.00	3,556,023.43	5.01	67,435,490.13
（二）无风险组合	19,794,479.07	29.56			19,794,479.07	5,379,062.60	6.97			5,379,062.60
并表关联方	19,794,479.07	29.56			19,794,479.07	5,379,062.60	6.97			5,379,062.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	552,286.95	0.82	552,286.95	100.00		797,237.18	1.03	797,237.18	100.00	
合计	66,957,280.42	100.00	2,894,418.62	4.32	64,062,861.80	77,167,813.34	100.00	4,353,260.61	5.64	72,814,552.73

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	46,584,723.40	2,329,236.17	5.00
1 年以内小计	46,584,723.40	2,329,236.17	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	25,791.00	12,895.50	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	46,610,514.40	2,342,131.67	5.02

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,458,841.99 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
漳龙实业有限公司	16,229,133.14	24.24	811,456.66
漳州华润片仔癀医药贸易有限公司	15,768,602.80	23.55	788,430.14
漳州片仔癀国药堂医药连锁有限公司	7,100,450.43	10.60	
厦门片仔癀宏仁医药有限公司	6,636,938.00	9.91	
福安堂无限公司(泰国)	4,999,154.88	7.47	249,957.74
合计	50,734,279.25	75.77	1,849,844.54

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	11,250,760.49	3,066,868.01
应收股利		
其他应收款	400,013.54	109,396,337.99
合计	11,650,774.03	112,463,206.00

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	11,250,760.49	3,066,868.01
合计	11,250,760.49	3,066,868.01

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	557,370.85	100.00	157,357.31	28.23	400,013.54	111,886,827.94	100.00	2,490,489.95	2.23	109,396,337.99
（一）账龄组合	557,370.85	100.00	157,357.31	28.23	400,013.54	46,668,723.77	41.71	2,490,489.95	5.34	44,178,233.82
生产制造业及其他	557,370.85	100.00	157,357.31	28.23	400,013.54	46,668,723.77	41.71	2,490,489.95	5.34	44,178,233.82
（二）无风险组合						65,218,104.17	58.29			65,218,104.17
并表关联方						65,218,104.17	58.29			65,218,104.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	557,370.85	100.00	157,357.31	28.23	400,013.54	111,886,827.94	100.00	2,490,489.95	2.23	109,396,337.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	412,413.53	20,620.68	5.00
1 年以内小计	412,413.53	20,620.68	5.00
1 至 2 年	5,800.77	580.08	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	15,000.00	12,000.00	80.00
5 年以上	124,156.55	124,156.55	100.00
合计	557,370.85	157,357.31	28.23

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及保证金	73,051.57	177,052.98
往来款	96,000.00	603,013.25
代收代缴款项	177,256.91	368,657.54
暂借款		65,218,104.17
其他	211,062.37	45,520,000.00
合计	557,370.85	111,886,827.94

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,333,074.32 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	58.32

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
漳州市中小企业发 展服务中心	其他	121,698.27	一年以内	21.83	6,084.91
聚善堂(漳州)医药 物流有限公司	往来款	96,000.00	五年以上	17.22	96,000.00
余庆堂(漳州)医药 有限公司	其他	79,363.33	一年以内	14.24	3,968.17
漳州市芗城区海之 源观赏鱼店	备用金及保证 金	50,000.00	一年以内	8.97	2,500.00
黄璐	代收代缴款项	31,684.18	一年以内	5.69	1,584.21
合计	/	378,745.78	/	67.95	110,137.29

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	798,555,584.81		798,555,584.81	780,469,684.81		780,469,684.81
对联营、合营企业投资	534,763,602.15		534,763,602.15	387,264,939.52		387,264,939.52
合计	1,333,319,186.96		1,333,319,186.96	1,167,734,624.33		1,167,734,624.33

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
片仔癀（漳州）医药有限公司	78,785,642.51	585,900.00		79,371,542.51		
福建片仔癀化妆品有限公司	114,066,309.61			114,066,309.61		
陕西片仔癀麝业有限公司	26,400,000.00			26,400,000.00		
片仔癀（上海）生物科技研发有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
漳州片仔癀生物科技有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00		
福建片仔癀电子商务有限公司	28,800,000.00	20,000,000.00		48,800,000.00		
福建片仔癀医疗器械科技有限公司	6,732,732.69			6,732,732.69		
福建片仔癀诊断技术有限公司	8,400,000.00			8,400,000.00		
漳州片仔癀爱之味生技食品有限公司	25,000,000.00		25,000,000.00			
福建片仔癀保健食品有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
福建片仔癀银之杰健康管理有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
漳州片仔癀国药堂医药连锁有限公司	7,585,000.00			7,585,000.00		
厦门片仔癀宏仁医药有限公司	144,000,000.00	22,500,000.00		166,500,000.00		
漳州片仔癀上海家化口腔护理有限公司	96,900,000.00			96,900,000.00		
厦门片仔癀投资有限公司	202,000,000.00			202,000,000.00		
合计	780,469,684.81	43,085,900.00	25,000,000.00	798,555,584.81		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
四川齐祥片仔癀麝业有限责任公司	5,709,382.84			-450,456.86						5,258,925.98
福建同春药业股份有限公司	98,887,535.45			22,382,981.15		724,000.73	8,400,000.00			113,594,517.33
华润片仔癀药业有限公司	108,012,196.15			5,679,072.87						113,691,269.02
漳州兴证片仔癀股权投资合伙企业(有限合伙)	84,936,761.28		25,530,000.00	52,297,255.39						111,704,016.67
漳州兴证片仔癀股权投资管理有限公司	3,029,780.94		4,900,000.00	2,796,750.64					-926,531.58	
上海清科片仔癀投资管理中心(有限合伙)	86,689,282.86			-440,231.07	87,672,042.28					173,921,094.07
漳州片仔癀爱之味生技食品有限公司				-1,122,868.53					14,423,932.16	13,301,063.63
漳州国药房地产有限公司				3,292,715.45						3,292,715.45
小计	387,264,939.52		30,430,000.00	84,435,219.04	87,672,042.28	724,000.73	8,400,000.00		13,497,400.58	534,763,602.15
合计	387,264,939.52		30,430,000.00	84,435,219.04	87,672,042.28	724,000.73	8,400,000.00		13,497,400.58	534,763,602.15

其他说明：

无=

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,873,742,787.01	372,638,421.55	1,450,185,083.21	263,659,063.96
其他业务	5,786,549.12	3,718,562.40	6,573,994.96	4,311,964.51
合计	1,879,529,336.13	376,356,983.95	1,456,759,078.17	267,971,028.47

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,715,414.95	6,902,676.64
权益法核算的长期股权投资收益	84,435,219.04	15,932,016.16
处置长期股权投资产生的投资收益		14,047,841.18
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	663,047.24	1,600,438.64
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,709,127.27	5,614,273.47
处置可供出售金融资产取得的投资收益		7,054,135.51
合计	99,522,808.50	51,151,381.60

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	9,709,111.23	
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）	14,275,173.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	150,685.24	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,270,514.95	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	244,950.23	
对外委托贷款取得的损益	92,226.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,285,440.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	163,882.77	
所得税影响额	-4,835,983.22	
少数股东权益影响额	-3,341,276.59	
合计	19,014,724.97	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	24.98	1.89	1.89
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.56	1.86	1.86

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有本公司法定代表人亲笔签名的年度报告正本。
备查文件目录	载有本公司法定代表人、财务负责人亲笔签名并盖章的财务报告。
备查文件目录	报告期内在中国证监会批定报纸上公开披露过的所有公司公告的原稿。

董事长：刘建顺

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 11 日

修订信息

适用 不适用