



**浙江昂利康制药股份有限公司**

**2019 年半年度报告**

**2019 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人方南平、主管会计工作负责人杨晓慧及会计机构负责人(会计主管人员)周德熙声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：行业监管及行业政策变化、药品招投标及价格下降、公司生产成本持续上涨、新产品研发与市场推广、安全生产和环保、公司主要产品未能通过一致性评价等风险，有关风险因素已在本报告“经营情况讨论与分析”部分予以描述。上述风险提示未包括本公司可能发生但未列示的其他风险，请投资者谨慎投资！

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项 .....	22
第六节 股份变动及股东情况 .....	46
第七节 优先股相关情况 .....	49
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	50
第九节 公司债相关情况 .....	51
第十节 财务报告 .....	52
第十一节 备查文件目录 .....	144

## 释义

释义项	指	释义内容
昂利康、本公司、公司、股份公司	指	浙江昂利康制药股份有限公司
昂利康有限	指	浙江昂利康制药有限公司
嵊州君泰、控股股东	指	嵊州市君泰投资有限公司
股东大会	指	浙江昂利康制药股份有限公司股东大会
董事会、监事会	指	浙江昂利康制药股份有限公司董事会、监事会
昂利康胶囊	指	浙江昂利康胶囊有限公司，系公司全资子公司
江苏悦新	指	江苏悦新药业有限公司，系公司全资子公司
昂利康医药销售	指	浙江昂利康医药销售有限公司，系公司全资子公司
白云山昂利康	指	浙江白云山昂利康制药有限公司，系公司全资子公司
昂利泰	指	浙江昂利泰制药有限公司，系公司控股子公司
昂生物	指	浙江昂博生物工程有限公司，系公司控股子公司
康云华鹏	指	浙江康云华鹏制药有限公司，系公司控股子公司
海昶生物	指	浙江海昶生物医药技术有限公司，系公司参股公司
广康医药	指	浙江广康医药有限公司，系公司参股公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
保荐机构、东方花旗	指	东方花旗证券有限公司
律师	指	浙江天册律师事务所
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
本期末、报告期末、本报告期末	指	2019 年 06 月 30 日
报告期	指	2019 年 01 月 01 日-2019 年 06 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
化学药、化药	指	从天然矿物、动植物中提取的有效成分，以及经过化学合成或生物合成而制得的药物
原料药	指	具有药理活性的、用于药品制剂生产的物质
医药中间体、中间体	指	原料药工艺步骤中产生的、必须经过进一步分子变化或精制才能成为原料药的一种物料
制剂	指	为治疗需要，按照片剂、胶囊剂等剂型所制成的，可以最终提供给用药对象使用的药品

片剂	指	粉状药物或适量辅料混匀压制或其他适宜方法制成的圆片状或异型片状的固体制剂
新药	指	未曾在中国境内上市销售的药品的注册申请称为新药注册申请，获得新药注册的药品称为新药
创新药	指	含有新的结构明确、具有药理作用的化合物，且具有临床价值的药品，主要为一类新药
仿制药	指	生产国家药监局已批准上市的，已有国家标准的药品的注册申请称为仿制药申请，而获得该注册申请的药品称为仿制药
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范
药品再注册批件	指	国家药监局（CFDA）核发的药品批准文号的有效期为 5 年。有效期届满，需要继续生产的，药品批准文号持有者应当在有效期届满前 6 个月申请再注册。省、自治区、直辖市药品监督管理部门应当自受理申请之日起 6 个月内对药品再注册申请进行审查，符合规定的，予以再注册
一致性评价	指	仿制药质量和疗效一致性评价

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	昂利康	股票代码	002940
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江昂利康制药股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	昂利康		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang AngLiKang Pharmaceutical CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ALK		
公司的法定代表人	方南平		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙黎明	
联系地址	嵊州市嵊州大道北 1000 号	
电话	0575-83100181	
传真	0575-83100181	
电子信箱	ir@alkpharm.cn	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	748,001,844.42	613,659,443.69	21.89%
归属于上市公司股东的净利润（元）	65,207,423.90	84,494,143.11	-22.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	58,979,501.03	65,503,793.51	-9.96%
经营活动产生的现金流量净额（元）	97,252,443.78	51,199,048.56	89.95%
基本每股收益（元/股）	0.72	1.25	-42.40%
稀释每股收益（元/股）	0.72	1.25	-42.40%
加权平均净资产收益率	7.01%	20.52%	-13.51%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,376,822,301.64	1,470,201,183.43	-6.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	917,712,422.46	919,067,528.47	-0.15%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-130,334.72	
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）	8,611,315.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,153,064.26	

减：所得税影响额	1,110,719.56	
少数股东权益影响额（税后）	-10,726.33	
合计	6,227,922.87	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）公司主要业务

报告期内，公司主要从事的业务为医药生产制造业务，主要包括化学原料药、化学制剂和药用辅料的研发、生产和销售。公司的主要产品涵盖了抗感染类、心血管类、泌尿系统类（肾病类）等多个用药领域；公司生产的药用辅料为药用空心胶囊产品，主要应用于化学制剂及中药制剂行业。

##### 1、化学原料药

公司化学原料药产品主要为口服头孢类抗生素原料药（包括头孢氨苄、头孢拉定和头孢克洛）和alpha酮酸原料药等原料药品种，主要客户为国内的医药制剂企业及部分商业流通企业。

##### 2、化学制剂

公司化学制剂产品主要为自有品种中的抗感染类制剂（包括头孢克肟胶囊、头孢克洛缓释片和头孢克洛颗粒等）、心血管类制剂（包括苯磺酸左氨氯地平片、硝苯地平缓释片等），以及部分合作品种，主要客户为国内的医药商业流通企业。

##### 3、药用辅料

公司药用辅料产品主要为明胶空心胶囊，主要用于盛装固体药物。主要客户为国内的医药制剂生产企业。

#### （二）报告期内公司主要经营模式

##### 1、采购模式

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

##### 2、生产模式

本公司的产品采取“以销定产”的模式。公司销售部门每季度将下季度销售计划交由生产部门，由生产部门根据产能和库存等情况将季度生产任务分解至各个月并制定月度生产计划。在实际生产中，生产部门每月末会根据当月实际销售状况和本月末仓库的库存情况，调整并确定各生产车间的下一月度生产计划。

在生产过程中，公司的质量管理部门按照新版GMP的要求，对各个工艺规程严格把关，建立各批次产品的生产记录。质量管理部门指定专人对每个生产车间的生产进行全程监控，若发现生产过程中存在偏差，则依据操作规程依次进行报告、记录、调查、处理及纠正，直至妥善解决。以确保每道工序的产品质量，避免不合格产品流入后续工序，从而最终影响产成品的质量。

##### 3、销售模式

本公司化学原料药产品和药用辅料产品主要采取直销模式，而化学制剂产品的销售终端为医疗机构，公司采取“深度分销+精细化学术推广”的模式，即本公司在获得各级医疗机构通过药品集中采购等方式限定的准入资格后，将产品销售给区域配送商，通过配送商完成对终端客户的销售和配送，同时公司或者公司委托推广商为各级医疗机构提供专业化学术服务支持。

报告期内，公司主要业务、管理模式和经营模式均未发生重大变化。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	股权资产无重大变化
固定资产	固定资产无重大变化
无形资产	无形资产无重大变化
在建工程	主要系本期研发中心项目、江苏悦新雨污分流项目投入增加及新增部分设备预付款所致

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 公司拥有完整的制药业务产业链，在头孢类抗生素和苯磺酸左氨氯地平两大产品线上，已初步形成化学原料药和化学制剂一体化的产业链，具有较强的盈利能力和广阔的市场空间。

(2) 公司自成立以来坚持研发和创新，历经多年发展，在化学制药领域已积累了一批核心技术，并通过自主研发成功掌握了由中间体到头孢类原料药的酶法工艺。公司为高新技术企业，公司研发中心被浙江省科学技术厅认定为省级高新技术企业研究开发中心、省重点企业研究院，并设有院士专家工作站和外国专家工作站。公司与国内部分知名的海归新药研发团队、研发机构、高校研究人员等建立了密切的合作关系，通过自主研发和联合开发等多种手段，聚焦抗感染、心血管和肾病三大领域，以传统优势品种的一致性评价为近期目标，多个仿制药、仿创药申报为中长期布局，力争形成产品梯队合理、管线丰富的差异化竞争格局。

(3) 公司始终将产品质量的稳定和提升作为公司日常运营的关键目标，持续强化质量文化建设，通过产品、法规、质量工具、管理能力等方面的全方位培训，提升全员对产品质量水平的重视。公司建立了一整套严格的产品生产质量保证体系，从源头的原料药生产开始，至制剂产品生产、研发管理、临床研究，层层把关。公司对各个品种均制定了符合中国药典及GMP生产要求的质量控制标准，并通过关键指标的控制，保证质量管理体系持续、稳定的运行。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，在国家医保控费、三医联动的大背景下，药品相关政策频出，“两票制”、仿制药一致性评价、药品“4+7”集中带量采购、国家重点监控药品目录、按疾病诊断相关分组付费（DRGs）等政策对药品市场产生了重大影响，尤其“4+7”集采模式全面推行将彻底重构中国的医药行业体系，产品研发和成本管理必将成为未来医药企业竞争的重点。同时，随着国家对安全环保督查力度在不断加强，部分医药企业将持续面临部分上游中间体和原料药涨价和短缺的压力。但从长远看，这将加速供给侧产业模式的变革和供应价值链的调整和重塑，更有利于整个医药行业的健康发展。

面对医药行业的不利环境和竞争压力，公司紧紧围绕年初董事会制定的经营策略，顺应市场政策变化，积极应对，确保了公司的稳定发展。报告期内，公司实现营业收入748,001,844.42元，较上年同期增长21.89%；实现归属于上市公司股东的净利润65,207,423.90元，较上年同期减少22.83%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润58,979,501.03元，较上年同期减少9.96%。剔除非经常性损益影响因素，报告期内归属于上市公司股东的净利润同比下降的主要原因是公司头孢类原料药业务毛利下降及控股子公司昂利泰上半年部分订单推迟至下半年执行所致。

报告期内，公司完成的主要工作有：

#### 持续强化研发创新：

报告期内，公司继续整合和优化技术创新团队建设，完善研发创新体系。公司聚焦提升仿制药研发能力，在加快推进仿制药一致性评价工作的同时，重点布局抗感染、心血管和肾病三大战略方向的产品管线，以实现为市场提供更具优势和临床价值的药品和技术服务。

报告期内，公司“一种 $\alpha$ -酮苯丙氨酸钙的制备方法”获得专利授权，7个产品完成药品再注册，头孢克洛缓释片与苯磺酸左氨氯地平片申报一致性评价的注册申请已获国家药监局药品审评中心受理。

#### 深入改革营销体系：

报告期内，随着“两票制”的全面推广、“4+7”带量采购的实施，公司加快营销战略的全面转型，以“深度分销+精细化学术推广”为核心构建新的营销体系。公司结合现有产品线，加快渠道和终端两个方面的掌控和布局；公司进一步推进专业性学术活动的实施，按计划保质保量完成相关学术会议、学术活动，加强销售行为以及过程管理工作，合规有序地开展市场营销活动；公司进一步加强内外部考核力度，聚焦终端开发和上量管理，加快终端开发准入工作，提升产品销量。报告期内，公司制剂实现销售额55,784.82万元，较上年同期增长25.87%。

#### 不断提升质量安环：

报告期内，公司始终坚持“质量至上”的管理理念，持续改进和完善运营管理系统，深化GMP体系建设，保证质量体系的有效运行，稳定生产，较好地保证销售需求。2019年上半年，公司完成了片剂（头孢菌素类）和原料药（苯磺酸左旋氨氯地平、头孢氨苄）的GMP复认证。

报告期内，公司始终高度重视安全生产工作，每月定期开展安全隐患排查工作，组织参加应急演练，积极开展全员安全教育培训，落实领导干部带班值班制度，杜绝安全事故的发生。

报告期内，公司始终践行“绿色生产”理念，严格执行环境保护制度，持续增加环保投入，严格执行排

污许可证要求。对废水废气的排放、危险废物处置、噪声治理等均规范化管理，确保环保全面达标。报告期内，公司溶剂回收及资源化利用项目已建成并投入使用，子公司江苏悦新于年初启动了雨污分流和RTO尾气系统改造项目。

报告期内，公司加快实施募集资金投资项目，研发中心项目按期推进，制剂生产基地建设项目已初步完成方案的设计。

### 积极凝聚团队人才：

公司始终坚持把人力资源工作放在业务经营同等重要的位置，积极探索适合本公司的人才引进、培养、使用和留住机制，做好人才梯队建设，形成培养体系。

报告期内，公司不断完善绩效管理制度，确定了KPI考核指标及后期实施方案；持续通过人才市场招聘会、校园招聘会与猎头公司开展业务合作，加强对高素质人才的引进；积极探索对公司现有的人才进行培养机制，通过聘请行业内的知名专家针对公司不同层次、不同岗位的管理干部围绕岗前、管理、专业技能、职业化素养、执行力、企业文化等方面展开培训，不断提升各个层次管理干部的专业、技术和管理能力，增强其执行力、向心力和归属感。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	748,001,844.42	613,659,443.69	21.89%	
营业成本	235,190,261.27	191,924,225.57	22.54%	
销售费用	396,131,852.60	296,030,660.56	33.81%	主要系本期推广费增加所致
管理费用	28,844,534.36	18,829,043.35	53.19%	主要系本期子公司江苏悦新项目技改导致停工损失增加及新增子公司白云山昂利康管理费用增加所致
财务费用	-10,075,169.68	111,061.46	-9,171.71%	主要系本期存款利息增加所致
所得税费用	13,846,715.38	13,716,116.20	0.95%	
研发投入	10,579,589.72	11,605,844.78	-8.84%	
经营活动产生的现金流量净额	97,252,443.78	51,199,048.56	89.95%	主要系本期销售商品收到的现金较上年同期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-38,663,086.99	-25,816,649.19	49.76%	主要系本期购建固定资产支付的现金较上年同期增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-82,633,842.59	-65,141,135.92	26.85%	
现金及现金等价物净增加额	-24,006,023.72	-39,753,595.93	-39.61%	主要系本期经营活动的现金较上年同期增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	748,001,844.42	100%	613,659,443.69	100%	21.89%
分行业					
医药制造业	748,001,844.42	100.00%	613,659,443.69	100.00%	21.89%
分产品					
制剂	557,848,199.17	74.58%	443,197,414.37	72.22%	25.87%
原料药	179,743,264.70	24.03%	161,563,673.36	26.33%	11.25%
药用辅料	7,335,918.85	0.98%	8,343,217.72	1.36%	-12.07%
其他	3,074,461.70	0.41%	555,138.24	0.09%	453.82%
分地区					
国内销售	727,799,156.27	97.30%	602,494,846.75	98.18%	20.80%
国外销售	20,202,688.15	2.70%	11,164,596.94	1.82%	80.95%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造业	748,001,844.42	235,190,261.27	68.56%	21.89%	22.54%	-0.16%
分产品						
制剂	557,848,199.17	77,603,806.91	86.09%	25.87%	3.84%	2.95%
原料药	179,743,264.70	150,520,800.31	16.26%	11.25%	36.17%	-15.33%
分地区						
国内销售	727,799,156.27	217,122,575.87	70.17%	20.80%	19.19%	0.40%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、其他收入较上年同期增加453.82%，主要系其他原材料收入增长所致；
- 2、国外销售收入较上年同期增加80.95%，主要系报告期原料药出口收入较上年同期增长所致。

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	592,554,716.39	43.04%	88,076,135.53	10.18%	32.86%	货币资金本报告期末较上年同期末增加 572.78%，主要系收到募集资金所致
应收账款	179,450,204.42	13.03%	160,940,615.65	18.60%	-5.57%	
存货	150,940,937.89	10.96%	171,086,273.02	19.78%	-8.82%	
投资性房地产	1,793,469.50	0.13%	1,966,136.66	0.23%	-0.10%	
长期股权投资	27,910,408.51	2.03%	25,907,925.31	2.99%	-0.96%	
固定资产	231,170,172.69	16.79%	233,599,350.29	27.00%	-10.21%	
在建工程	57,614,208.75	4.18%	24,684,792.43	2.85%	1.33%	在建工程本报告期末较上年同期末增加 133.40%，主要系本期在建工程项目投入增加所致
短期借款			17,000,000.00	1.96%	-1.96%	短期借款本报告期末较上年同期末减少 100%，主要系本期归还银行贷款所致
应收票据	40,871,387.17	2.97%	77,531,571.66	8.96%	-5.99%	应收票据本报告期末较上年同期末减少 47.28%，主要系本期票据池票据减少所致
可供出售金融资产			24,700,000.00	2.85%	-2.85%	可供出售金融资产本报告期末较上年同期末减少 100%，主要系执行新金融工具准则重分类所致
其他非流动金融资产	24,700,000.00	1.79%			1.79%	其他非流动金融资产本报告期末较上年同期末增加 24,700,000.00 元，主要系执行新金融工具准则重分类所致
递延所得税资产	12,835,880.66	0.93%	1,984,871.98	0.23%	0.70%	递延所得税资产本报告期末较上年同期末增加 546.69%，主要系本期期末预提费用可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产增加所致

应付职工薪酬	13,368,500.23	0.97%	8,119,810.23	0.94%	0.03%	应付职工薪酬本报告期末较上年同期末增加 64.64%，主要系期末未发放职工薪酬增加所致
其他流动资产	7,115,113.18	0.52%	1,781,456.59	0.21%	0.31%	其他流动资产本报告期末较上年同期末增加 299.40%，主要系本期留抵增值税额增加所致
其他应付款	189,023,310.29	13.73%	130,246,138.53	15.05%	-1.32%	其他应付款本报告期末较上年同期末增加 45.13%，主要系本期计提的推广费增加所致
递延收益	12,457,680.68	0.90%	8,307,278.32	0.96%	-0.06%	递延收益本报告期末较上年同期末增加 49.96%，主要系 2018 年下半年收到政府补助增加所致
实收资本（股本）	90,000,000.00	6.54%	67,500,000.00	7.80%	-1.26%	实收资本（股本）本报告期末较上年同期末增加 33.33%，主要系公司首次公开发行股票发行所致
资本公积	541,326,735.41	39.32%	92,811,810.32	10.73%	28.59%	资本公积本报告期末较上年同期末增加 483.25%，主要系公司首次公开发行股票发行所致
盈余公积	39,432,994.77	2.86%	28,340,627.40	3.28%	-0.42%	盈余公积本报告期末较上年同期末增加 39.14%，主要系计提法定盈余公积所致

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
其他非流动金融资产	24,700,000.00						24,700,000.00
上述合计	24,700,000.00						24,700,000.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	53,418,957.77	质押
合计	53,418,957.77	

## 五、投资状况分析

## 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
36,319,039.53	41,703,514.88	-12.91%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
白云山昂利康	药品生产	新设	12,200,000.00	100.00%	自有资金	不适用	长期	药品生产	本期出资 2,360,000.00 元	0.00	-1,318,855.78	否	2018年11月22日	详见公司指定信息披露媒体《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上刊载的《关于对外投资设立子公司的公告》（公告编号2018-010）
合计	--	--	12,200,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-1,318,855.78	--	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源

其他非流动金融资产	24,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,560,000.00	24,700,000.00	自有资金
合计	24,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,560,000.00	24,700,000.00	--

## 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 7、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	46,353.2
报告期投入募集资金总额	15,905.17
已累计投入募集资金总额	16,277.72
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江昂利康制药股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2018〕1517号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商东方花旗证券有限公司采用网下向投资者询价配售与网上按市值申购定价发行相结合方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,250万股，发行价为每股人民币23.07元，共计募集资金51,907.50万元，坐扣承销和保荐费用3,350.51万元（已预付283.02万元）后的募集资金为48,556.99万元，已由主承销商东方花旗证券有限公司于2018年10月17日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的外部费用2,203.79万元（含前期支付主承销商283.02万元）后，公司本次募集资金净额为46,353.20万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2018〕366号）。本公司2019年半年度实际使用募集资金15,905.17万元，2019年半年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为613.29万元；累计已使用募集资金16,277.72万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为669.04万元。截至2019年6月30日，募集资金余额为人民币30,744.52万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 21.7 亿片（粒、支、袋）制剂生产基地建设项目	否	19,348.97	19,348.97				2021 年 12 月 31 日		否	否
酶法生产 900 吨/年头孢拉定原料药生产线技术改造项目	否	2,865.11	2,865.11				2020 年 12 月 31 日		否	是
研发中心建设项目	否	9,559.89	9,559.89	1,295.75	1,668.3	17.45%	2020 年 12 月 31 日		否	否
补充流动资金	否	14,579.23	14,579.23	14,609.42	14,609.42	100.21%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	46,353.2	46,353.2	15,905.17	16,277.72	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	46,353.2	46,353.2	15,905.17	16,277.72	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	经本公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于暂缓实施募投项目之“酶法生产 900 吨/年头孢拉定原料药生产线技术改造项目”的议案》，因生产工艺提升及公司业务布局论证的原因，同意公司暂缓实施酶法生产 900 吨/年头孢拉定原料药生产线技术改造项目。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经本公司第二届董事会第九次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以 2018 年向社会公开发行人民币普通股（A 股）募集资金 719.11 万元，置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金 719.11 万元，现已置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放与公司募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### （4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2019 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2019 年 08 月 24 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
昂利泰	子公司	α-酮酸的生产 和销售	55,000,000	118,766,177.67	110,522,767.55	26,718,462.22	9,288,886.08	8,012,383.70
江苏悦新	子公司	医药中间体 7-ADCA 的生 产和销售	50,000,000	155,337,206.65	-76,348,201.58	32,866,296.74	-15,335,123.95	-15,482,809.35
昂利康医药 销售	子公司	原料药及制剂 产品的销售	10,000,000	137,651,559.07	1,533,296.90	348,128,565.87	4,617,181.20	3,440,230.05

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、行业监管及行业政策变化带来的风险

随着国家医疗卫生体制改革的不断推进与深化，针对医药管理体制和运行机制、医疗卫生保障体制、医药监管等方面的政策措施频繁出台，对药品经营环境造成一定的影响，特别是2018年伴随着仿制药一致性评价的推进、“两票制”的全面实施、带量采购的启动，加上质量监管趋严带来的GMP飞行检查、工艺核查的密集等影响因素都会给生产经营造成一定的影响。相关政策法规的不断完善和监管部门的市场监管有利于促进我国医药行业健康、有序地发展，但也可能增加医药制造企业的运营成本，并可能对医药制造企业的经营业绩产生不利影响。若公司不能根据国家的医药行业法规和政策变化及时调整经营策略，可能会对公司的经营产生不利影响。

公司将密切关注、研究国家政策的变化，不断调整生产、销售、研发策略，在经营策略上及时调整应对，顺应国家有关医药政策和行业标准的变化，以保持公司的综合竞争优势。

### 2、药品招投标及价格下降风险

随着医保控费逐渐深化，带量采购政策的全面实施、两票制的推动，一系列政策趋势或将导致药品招标制度的重大改革，进而影响药品的招标和价格，公司面临药品在招投标中落标或者价格大幅下降的风险，

进而压缩公司的盈利空间。

公司将认真分析招投标政策，制定有针对性的应对策略，不断优化产品结构，提高产品的市场准入能力，积极做好产品的学术推广，保持产品的竞争力。此外，公司将加快实施原料药和制剂的配套战略，确保制剂产品配套原料药的自给率，提高制剂产品的竞争力。

### 3、公司生产成本持续上涨的风险

一方面，公司主要产品的原辅材料价格、人力资源成本、能源、环保成本的呈现刚性上涨的趋势，另一方面，随着公司对现有质量管理体系和生产设施的升级改造，公司的生产成本存在上涨的风险。

公司将加强市场调研，掌握市场行情，优化采购流程，并与多年有合作的原辅料生产厂商进行及时有效的沟通，确保做到最大程度降低采购成本，尽量避免原辅料价格上涨带来的成本增加。同时，公司将通过设备自动化改造、优化组织流程、削减冗员等多种措施，合理提高管理效能和生产效率，有效降低成本。

### 4、新产品研发与市场推广风险

随着药品监管法规日益完善，注册难度加大、周期延长，以及新药开发起点高、难度大，一般要经历从临床前研究、临床试验批件报批、临床试验、药品生产批文报批、取得药品批文，直到最终投产上市等环节，整个过程周期较长、环节较多，导致新产品的研发和注册可能存在不确定性；此外，产品研发成功后，被市场认可一般需要数年的市场导入期，期间新产品能否适应市场不断变化更新的需求、能否被市场接受、能否进入国家及省级医保目录等均具有不确定性。因此，如果公司新产品的研发不能按期完成，或者开发的新产品未被市场接受，都将加大公司的经营成本，对公司的盈利水平和未来发展产生不利影响。

公司将坚持以市场为导向，加大创新力度，强化公司研发能力，谨慎选择研发项目，同时，公司将通过新建研发中心项目，积极引进高端研发人才，加强与高校、科研机构及科学家团队的合作，完善研发项目风险管理机制，提高研发成果转化。

### 5、安全生产风险、环保风险

公司属于化学制药行业，在生产过程中会产生废水、废气、废渣及其他污染物，若处理不当，对周边环境会造成一定的不利影响。如果公司的污染物排放不符合国家环保政策规定，将面临被国家有关部门处罚、责令关闭或停产的可能。同时，国家及地方政府可能在将来实施更为严格的环境保护规定，这可能会导致公司为达到新标准而支付更高的环境保护费用，在一定程度上影响公司的经营业绩。此外，由于原料药生产中涉及化学危险品，存在由于生产、存储、运输过程中的不当操作或管理疏忽、设备故障、外界不可抗力等因素而导致发生安全事故的可能，进而影响公司的正常生产经营，同时，随着国家对危化品行业的整治力度不断加强，如果公司不符合相关监管要求，亦会对公司的生产经营及发展造成不利影响。

公司将持续加大安全、环保投入，保障公司正常生产经营，实现经济效益、社会效益和环境效益协调发展。

### 6、公司主要产品未能通过一致性评价的风险

公司的制剂产品以仿制药为主，目前已按照国家要求开展自有产品的一致性评价工作。如相关产品未能通过一致性评价，可能导致相关药品失去市场准入的资格，对公司未来经营业务造成不利影响。

公司将不断改进和提升研发水平，同时借助外部研究资源，集中力量推进公司主要产品的一致性评价进度。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	57.43%	2019 年 04 月 22 日	2019 年 04 月 23 日	详见《证券时报》及巨潮资讯网刊载的《2018 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2019-014)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东嵊州君泰	有关股份流通限制、自愿锁定、相关股东持股意向及减持意向等的承诺	1、自昂利康发行的股票在交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的昂利康本次公开发行股票前已发行的股份，也不由昂利康回购该部分股份。2、在上述锁定期届满后 2 年内，本公司直接或间接减持昂利康股票的，减持价格不低于本次发行并上市时昂利康股票的发行价（以下称发行价）；昂利康上市后 6 个月内如昂利康股票连续	2018 年 10 月 10 日	长期	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。

		<p>20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本公司直接或间接持有的昂利康股票的锁定期限将自动延长 6 个月。若公司在本次发行并上市后派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，应对发行价进行除权除息处理。</p> <p>3、在锁定期（包括延长的锁定期）届满后，关于减持本公司于昂利康本次发行前已直接或间接持有的昂利康老股（不包括本公司在昂利康本次发行股票后从公开市场中新买入的股份）事项，本公司承诺如下：①锁定期（包括延长的锁定期）届满后的 12 个月内，本公司直接或间接转让所持昂利康老股不超过本公司持有昂利康老股的 20%；②在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的第 13 至 24 个月内，本公司直接或间接转让所持昂利康老股不超过在锁定期届满后第 13 个月初本公司直接或间接持有昂利康老股的 20%。</p> <p>4、本公司持有的昂利康股份的锁定期限（包括延长的锁定期）届满后，本公司减持直接或间接所持昂利康股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知昂利康，并由昂利康及时予以公告，自昂利康公告之日起 3 个交易日后，本公司方可减持昂利康股份。</p> <p>5、如本公司违反上述承诺或法律强制性规定减持昂利康股份的，本公司承诺违规减持昂利康股票所得（以下简称“违规减持所得”）归昂利康所有，同时本公司直接或间接持有的剩余昂利康股份的锁定期在原锁定期（包括前述第二项承诺的延长后的锁定期）届满后自动延长 1 年。如本公司未将违规减持所得上缴昂利康，则昂利康有权将应付本公司现金分红中与违规减持所得相等的金额收归昂利康所有。</p> <p>6、本承诺人将严格遵守中国证券监督管理委员会及证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎减持</p>			
--	--	---	--	--	--

			所持有的公司股份。			
	实际控制人方南平、吕慧浩	有关股份流通限制、自愿锁定、相关股东持股意向及减持意向等的承诺	<p>1、自昂利康发行的股票在交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的昂利康本次公开发行股票前已发行的股份，也不由昂利康回购该部分股份。在本人担任昂利康董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接和间接持有昂利康股份总数的 25%，并且在卖出后 6 个月内不再买入昂利康的股份，买入后 6 个月内不再卖出昂利康股份；离职后半年内，本人不转让直接或间接持有的昂利康股份，并且上述半年期限届满后的一年内转让的公司股份不超过本人持有的公司股份总和的 50%。2、上述锁定期届满后 2 年内，本人减持昂利康股票的，减持价格不低于本次发行并上市时昂利康股票的发行价（以下简称“发行价”）；昂利康上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有昂利康股票的锁定期限将自动延长 6 个月。若公司在本次发行并上市后有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，应对发行价进行除权除息处理。3、在锁定期（包括延长的锁定期）届满后，关于减持本人于昂利康本次发行前已直接或间接持有的昂利康老股（不包括本人在昂利康本次发行股票后从公开市场中新买入的股份）事项，本人承诺如下：</p> <p>①在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的 12 个月内，本人直接或间接转让所持昂利康老股不超过本人直接或间接持有昂利康老股的 20%；②在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的第 13 至 24 个月内，本人直接或间接转让所持昂利康老股不超过在锁定期届满后第 13 个月初本人直接或间接持有昂利康老股的 20%；③减持价格将均不低于昂利康上一年度经审计的</p>	2018 年 10 月 10 日	长期	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。

			<p>每股净资产值及股票首次公开发行的价格。若昂利康已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述减持价格指昂利康股票复权后的价格。4、本人持有的昂利康股份的锁定期限（包括延长的锁定期）届满后，本人减持直接或间接所持昂利康股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知昂利康，并由昂利康及时予以公告，自昂利康公告之日起 3 个交易日后，本人方可减持昂利康股份。5、如本人违反前述承诺或法律强制性规定减持昂利康股份的，本人承诺违规减持昂利康股票所得归昂利康所有，同时本人持有剩余昂利康股份的锁定期在原股份锁定期（包括前述第二项承诺的延长后的锁定期）届满后自动延长 1 年。如本人未将违规减持所得上缴昂利康，则昂利康有权将应付本人在昂利康现金分红中与违规减持所得相等的金额收归昂利康所有。6、本承诺人将严格遵守中国证券监督管理委员会及证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎减持所持有的公司股份。</p>			
股东杨国栋、叶树祥	有关股份流通限制、自愿锁定、相关股东持股意向及减持意向等的承诺	<p>1、自昂利康发行的股票在交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的昂利康本次公开发行股票前已发行的股份，也不由昂利康回购该部分股份。在本人担任昂利康董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接和间接持有昂利康股份总数的 25%，并且在卖出后 6 个月内不再买入昂利康的股份，买入后 6 个月内不再卖出昂利康股份；离职后半年内，本人不转让直接或间接持有的昂利康股份，并且上述半年期限届满后的一年内转让的公司股份不超过本人持有的公司股份总和的 50%。</p> <p>2、上述锁定期届满后 2 年内，本人减持昂利康股票的，减持价格不低于本次发行并上市时昂利康股票的发行价；昂利康上市后 6 个月内如公司股</p>	2018 年 10 月 10 日	12 个月	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。	

			票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有昂利康股票的锁定期限将自动延长 6 个月。若公司在本次发行并上市后有关派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，应对发行价进行除权除息处理。 3、如本人违反前述承诺或法律强制性规定减持昂利康股份的，本人承诺违规减持昂利康股票所得归昂利康所有，同时本人持有剩余昂利康股份的锁定期在原股份锁定期（包括前述第二项承诺的延长后的锁定期）届满后自动延长 1 年。如本人未将违规减持所得上缴昂利康，则昂利康有权将应付本人在昂利康现金分红中与违规减持所得相等的金额收归昂利康所有。			
	股东潘小云、严立勇	有关股份流通限制、自愿锁定、相关股东持股意向及减持意向等的承诺	1、自昂利康发行的股票在交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的昂利康本次公开发行股票前已发行的股份，也不由昂利康回购该部分股份。2、除上述锁定期外，在本人担任昂利康董事、监事、高级管理人员期间内，每年转让的公司股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；在本人离职后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；在本人申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有公司股票总数的比例不得超过 50%。	2018 年 10 月 10 日	长期	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。
	股东嵊州市金基医药投资有限公司、赵成建、吴伟华、汪作良、王仁民、张翠、安荣昌、浙江恒晋同盛创业投资合	有关股份流通限制、自愿锁定、相关股东持股意向及减持意向等的承诺	自昂利康发行的股票在交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的昂利康本次公开发行股票前已发行的股份，也不由昂利康回购该部分股份。	2018 年 10 月 10 日	12 个月	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。

	伙企业（有限合伙）、王晓瑛、吕燕玲、徐爱放、叶巍涛、王浩、陈利军、楼挺华					
	控股股东嵊州君泰、实际控制人方南平与吕慧浩	避免同业竞争的承诺	<p>1、本公司/本人郑重声明，截至本承诺函签署日，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业未从事与股份公司及其下属企业主营业务构成实质竞争的业务。2、本公司/本人将不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或持有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接从事、参与与股份公司及其下属企业经营业务构成潜在的直接或间接竞争的业务或活动（包括但不限于研制、生产和销售与股份公司及其下属企业研制、生产和销售产品相同或相近似的任何产品以及以任何方式为股份公司及其下属企业的竞争企业提供资金、技术、人员等方面的帮助）；保证将采取合法及有效的措施，促使本公司控制的其他企业不以任何方式直接或间接从事、参与与股份公司及其下属企业的经营运作相竞争的任何业务或活动。3、如股份公司进一步拓展其业务范围，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将不与股份公司拓展后的业务相竞争；可能与股份公司拓展后的业务产生竞争的，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将按照如下方式退出与股份公司的竞争：A、停止与股份公司构成竞争或可能构成竞争的业务；B、将相竞争的业务纳入到股份公司来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。4、如本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与股份公司的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知股份公司，在通知中所指定的合理期间内，股份公司作出愿意利用该商业机会的</p>	2018年10月10日	在作为公司控股股东/实际控制人该承诺持续有效	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。

			肯定答复的，则尽力将该商业机会给予股份公司。5、如违反以上承诺，本公司/本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给股份公司造成的所有直接或间接损失。6、本承诺函在本公司作为股份公司控股股东及 5%以上股东期间内/本人作为股份公司实际控制人或股东期间内持续有效且不可变更或撤消。			
	控股股东嵊州君泰、公司、方南平、吕慧浩、吴哲华、叶树祥、杨国栋、蒋震山、孙黎明、杨晓慧	稳定股价的承诺	<p>(一) 启动股价稳定措施的触发条件</p> <p>公司上市后 3 年内，若股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产，且同时满足相关回购、增持公司股份等行为的法律、法规和规范性文件的规定，则触发公司、控股股东、董事（不含独立董事）及高级管理人员履行稳定公司股价措施。</p> <p>(二) 稳定公司股价的具体措施</p> <p>1、稳定公司股价的实施顺序：(1) 公司回购公司股票；(2) 公司控股股东增持公司股票；(3) 公司董事、高级管理人员增持公司股票；前述措施中的优先顺位相关主体如果未能按照本预案履行规定的义务，或已履行相应义务后公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司最近一期经审计的每股净资产，则自动触发后一顺位相关主体实施稳定股价措施（前述相应主体实施稳定股价措施条件触发称为“相应稳定股价措施触发”）。2、稳定公司股价具体措施根据股价稳定预案，在不导致公司不满足法定上市条件，不迫使公司控股股东或董事（不含独立董事）、高级管理人员履行要约收购义务的情况下，股价稳定措施采取如下顺序与方式：(1) 在公司回购的相应稳定股价措施触发后，公司将在 10 个交易日内召开董事会，依法作出实施回购股票的决议，并提交股东大会批准并履行相应公告程序。公司股东大会批准实施回购股票的议案后，公司将依法履行相应的公告、备案及通知债权人等义务。公司将在股东大会决议作出之日起 3 个月内，按</p>	2018 年 10 月 10 日	3 年	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。

		<p>以下原则回购股票：①回购股份的价格不超过上一个会计年度未经审计的每股净资产；②回购股份的方式包括集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式；③单次用于回购股份的资金金额不高于最近一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 10%；④单一会计年度用于稳定股价的回购资金合计不超过最近一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 30%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。在公司回购的稳定股价措施触发后，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产，或者继续回购股票将导致公司不满足法定上市条件时，公司将终止实施回购股票措施。（2）在公司控股股东相应稳定股价措施触发后，公司控股股东将在 10 个交易日内向公司送达增持公司股票书面通知（以下简称“增持通知书”），增持通知书应包括增持股份数量、增持价格、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容。公司控股股东将在相应触发增持股价措施之日起 3 个月内增持公司股票，增持股票的金额不低于自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 20%，增持股份的价格不超过最近一个会计年度经审计的每股净资产。公司不得为控股股东实施增持公司股票提供资金支持。具体增持股票的数量等事项将提前公告。超过上述标准的，本项股价稳定措施在当年不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定措施的情形时，公司控股股东将继续按照上述原则执行稳定股价预案。在公司控股股东相应稳定股价措施触发后，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产，或者继续增</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>持股票将导致公司不满足法定上市条件时，或者继续增持股票将导致将迫使公司控股股东或实际控制人履行要约收购义务，公司控股股东将终止实施增持股票措施。在触发增持股票义务后，若控股股东未向公司送达增持通知书或虽送达增持通知书但未按披露的增持计划实施，则公司有权将该年度及以后年度应付控股股东的现金分红款项收归公司所有，直至累计金额达到控股股东自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 20% 止。</p> <p>(3) 在公司董事（不含独立董事）、高级管理人员相应稳定股价措施触发后，公司董事（不含独立董事）、高级管理人员将在 10 个交易日内向公司送达增持公司股票书面通知，增持通知书应包括增持股份数量、增持价格、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容。公司董事（不含独立董事）、高级管理人员将在相应触发增持股价措施之日起 3 个月内增持公司股票，个人增持的总金额不超过上一年度于公司取得薪酬总额的 50%，增持股份的价格不超过最近一个会计年度经审计的每股净资产。具体增持股票的数量等事项将提前公告。超过上述标准的，本项股价稳定措施在当年不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定措施的情形时，公司董事（不含独立董事）、高级管理人员将继续按照上述原则执行稳定股价预案。若公司董事（不含独立董事）、高级管理人员相应稳定股价措施触发后，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产，或者继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件时，或者继续增持股票将导致将迫使公司控股股东或实际控制人履行要约收购义务，公司董事（不含独立董事）、高级管理人员将终止实施增持股票措施。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司、控股股东、董事（不含独立董事）、高</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施：（2）对于公司控股股东，如已公告增持具体计划但不能实际履行，则公司应将与控股股东履行其增持义务相等金额的应付控股股东现金分红予以截留，直至控股股东履行其增持义务；如已经连续两次触发增持义务而控股股东均未能提出具体增持计划，则公司可将与控股股东履行其增持义务相等金额的应付控股股东现金分红予以截留，用于股份回购计划，控股股东丧失对相应金额现金分红的追索权；如对公司董事会提出的股份回购计划投弃权票或反对票，则公司可将与控股股东履行其增持义务相等金额的应付控股股东现金分红予以截留用于下次股份回购计划，控股股东丧失对相应金额现金分红的追索权。</p> <p>（3）公司董事（不含独立董事）、高级管理人员应主动履行其增持义务，如个人在任职期间未能按本预案的相关约定履行其增持义务，则公司有权将应付董事（不含独立董事）、高级管理人员的薪酬予以暂扣处理，直至其实际履行承诺义务为止。如个人在任职期间连续两次未能主动履行其增持义务，由控股股东、董事会、单独或者合计持有公司 10% 以上股份的股东，提请股东大会同意更换相关董事（不含独立董事），由公司董事会解聘相关高级管理人员。</p> <p>2、控股股东嵊州君泰承诺采取以下约束措施：若本公司未能在触发股价稳定预案条件时，按上述承诺履行稳定公司股价的义务，本公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。同时公司有权将应付本公司的现金分红予以暂扣处理，直至本公司实际履行上述承诺义务为止。如已经连续两次触发增持义务而本公司均未能提出具体增持计划，则昂利康可将与本公司履行其增持义务相等金额的应付本人现</p>			
--	--	---	--	--	--

			金分红予以截留，用于股份回购计划，本公司丧失对相应金额现金分红的追索权；如本公司对公司董事会提出的股份回购计划投弃权票或反对票，则昂利康可将与本公司履行其增持义务相等金额的应付本公司现金分红予以截留，用于下次股份回购计划，本公司丧失对相应金额现金分红的追索权。3、董事（不含独立董事）及高级管理人员承诺采取以下约束措施：若本人未能按上述承诺履行稳定公司股价义务，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上，公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。公司有权将应付本人的薪酬予以暂扣处理，直至本人实际履行上述承诺义务为止，同时本人持有的公司股份不得转让，直至本人按本承诺的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。			
	控股股东嵊州君泰、实际控制人方南平与吕慧浩	关于招股说明书信息披露的承诺	1、公司控股股东嵊州君泰/实际控制人方南平、吕慧浩承诺：昂利康首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。2、若在昂利康投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市交易前，因昂利康本次发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断昂利康是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，对于已转让的原限售股份，本公司/本人将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，按照投资者所缴纳股票申购款加该期间内银行同期 1 年期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。3、若在昂利康首次公开发行的股票上市交易后，因昂利康本次发行并上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断昂利康是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司/本	2018 年 10 月 10 日	长期	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。

		<p>人将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，依法购回已转让的原限售股份，购回价格不低于回购公告前 30 个交易日（不足 30 个交易日，则以回购公告前实际交易日为准）该种股票每日加权平均价的算术平均值，并根据相关法律法规规定的程序实施。上述购回实施时法律法规另有规定的从其规定。本公司/本人将及时向昂利康提出预案，并提交董事会、股东大会讨论。4、若因昂利康本次发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司/本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本公司将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者沟通赔偿，通过设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。5、本公司/本人以昂利康当年及以后年度利润分配方案中应享有的分红作为履约担保，且若本公司未履行上述购回或赔偿义务，则在履行承诺前，本公司/本人直接或间接所持的昂利康股份不得转让。</p>			
公司	关于招股说明书信息披露的承诺	<p>1、本公司承诺本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。2、若在昂利康投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市交易前，因昂利康本次发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断昂利康是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，对于首次公开发行的全部新股，本公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，按照投资者所缴纳股票申购款加该期间内银行同期 1 年期存款利息，对已缴纳股票申购</p>	2018 年 10 月 10 日	长期	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。

		<p>款的投资者进行退款。3、若有权部门认定昂利康首次公开发行的股票上市交易后，因昂利康本次发行并上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断昂利康是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，依法购回首次公开发行的全部新股（不含原股东公开发售的股份），购回价格不低于回购公告前30个交易日（不足30个交易日，则以回购公告前实际交易日为准）该种股票每日加权平均价的算术平均值，并根据相关法律法规规定的程序实施。上述购回实施时法律法规另有规定的从其规定。本公司将及时向昂利康提出预案，并提交董事会、股东大会讨论。4、若有权部门认定昂利康本次发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本公司将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者沟通赔偿，通过设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p>			
	<p>方南平、吕慧浩、吴哲华、叶树祥、项振华、董本立、袁弘、潘小云、严立勇、马玲玲、杨国栋、蒋震山、孙黎明、杨晓慧</p>	<p>关于招股说明书信息披露的承诺</p> <p>本人作为公司的董事、监事或高级管理人员，现就本公司向中国证监会提交的《首次公开发行股票并上市招股说明书》所载内容之真实性，承诺如下：1、本人承诺昂利康本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。2、若因昂利康本次发行并上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国</p>	<p>2018年10月10日</p>	<p>长期</p>	<p>截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。</p>

			证监会、证券交易所或司法机关认定后，本人将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者沟通赔偿，通过设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。3、本人以当年以及以后年度自昂利康取得的税后工资作为上述承诺的履约担保，且若本人未履行上述购回或赔偿义务，则在履行承诺前，本人直接或间接所持的公司股份（如有）不得转让。			
控股股东嵊州君泰、实际控制人方南平与吕慧浩、吴哲华、叶树祥、项振华、童本立、袁弘、杨国栋、蒋震山、孙黎明、杨晓慧	关于未履行承诺的约束措施	作为昂利康的控股股东/实际控制人/董事/高级管理人员，保证将严格履行昂利康首次公开发行股票并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：1、如果本公司/本人未履行相关承诺事项，本公司/本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。2、因未履行相关承诺事项而获得收入的，所得的收入归公司所有，并将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户；若因未履行上述承诺事项给公司或其他投资者造成损失的，本公司/本人将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任。3、及时、充分披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。4、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。5、违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。	2018 年 10 月 10 日	长期	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。	
公司	关于未履行承诺的约束措施	若公司及公司的控股股东、董事、监事、高级管理人员在招股说明书中所作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，公司将采取如下措施：1、公司应在上述责任主体未履行承诺的事实得到确认的次一交易日公告相关情况。上述事实确认的时间指下述时间的较早者（以下同）： （1）证监会、交易所等监管机构认定	2018 年 10 月 10 日	长期	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。	

			时；(2) 保荐机构认定时；(3) 独立董事认定时；(4) 监事会认定时；(5) 公司关键管理人员知道或应当知道时。2、如果本公司未履行相关承诺事项，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；3、及时、充分披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；4、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；5、违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。			
	控股股东嵊州君泰	关于公司能够切实履行填补回报措施的承诺	作为昂利康的控股股东，本公司承诺：公司本次公开发行股票并上市后，本公司将通过在股东大会上投票表决等方式，督促公司采取多种措施保证募集资金有效使用、有效防范即期回报被摊薄，承诺如下：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用；2、对个人的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与本公司履行职责无关的投资、消费活动；4、将积极促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如股份公司未来制定、修改股权激励方案，其将积极促使未来股权激励方案的行权条件与股份公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、其将根据未来中国证监会、证券交易所等监管机构出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使上述股份公司填补回报措施能够得到有效的实施；7、不会越权干预股份公司经营管理活动，不侵占公司利益。前述承诺是无条件且不可撤销的。若本公司签署承诺存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，将对股份公司或股份的其他股东给予充分、及时而有效的补偿。若本公司违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意按照中国证监会和证券交易所等证券监管机构发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关管	2018 年 10 月 10 日	在作为公司控股股东该承诺持续有效	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。

			理措施。			
实际控制人 方南平、吕 慧浩	关于公司能够切实履行填补回报措施的承诺	作为昂利康的实际控制人，本人承诺：公司本次公开发行股票并上市后，本人将通过董事会投票表决，督促公司采取多种措施保证募集资金有效使用、有效防范即期回报被摊薄，承诺如下：1、承诺不越权干预昂利康经营管理活动，不侵占公司利益；2、承诺将忠实、勤勉的履行职责，维护昂利康和全体股东的合法权益；3、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害昂利康利益；4、将积极促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如股份公司未来制定、修改股权激励方案，其将积极促使未来股权激励方案的行权条件与股份公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、其将根据未来中国证监会、证券交易所等监管机构出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使上述股份公司填补回报措施能够得到有效的实施前述承诺是无条件且不可撤销的。若本人前述承诺存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，其将对股份公司或股份的股东给予充分、及时而有效的补偿。本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意按照中国证监会和证券交易所等证券监管机构发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2018年10月10日	在作为公司实际控制人该承诺持续有效	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。	
方南平、吕慧浩、吴哲华、叶树祥、项振华、童本立、袁弘、杨国栋、蒋震山、孙黎明、杨晓慧	关于公司能够切实履行填补回报措施的承诺	公司董事、高级管理人员，根据中国证监会的有关规定及要求，就公司本次发行涉及的每股收益即期回报被摊薄的填补回报措施等有关事项作出如下承诺：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害昂利康利益；2、对个人的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、将积极促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与股份公司填补回报措施的执行情况	2018年10月10日	在作为公司董事及高级管理人员该承诺持续有效	截至目前，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正履行中。	

			相挂钩，并对昂利康董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；5、如股份公司未来制定、修改股权激励方案，其将积极促使未来股权激励方案的行权条件与股份公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对昂利康董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；6、将根据未来中国证监会、证券交易所等监管机构出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使上述股份公司填补回报措施能够得到有效的实施；7、自承诺函出具日至昂利康首次公开发行人民币普通股股票并上市之日，若中国证监会作出关于填补即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本人已作出的承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。前述承诺是无条件且不可撤销的。若本人签署承诺存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，其将对股份公司或股份公司的股东给予充分、及时而有效的补偿。本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意按照中国证监会和证券交易所等证券监管机构发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

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

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广康医药	联营子公司	租赁	根据浙江昂利康制药有限公司与广州白云山化学药科技有限公司签订的《关于组建化学原料药生产企业合作合同》和项目备忘录,过度阶段免费提供土地使用权和经营用房产	0	0	0	0.00%	0	否	不适用	不适用	2018年09月26日	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上刊载的《首次公开发行股票招股意向书》
合计				--	--	0	--	0	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

2014年10月，广州白云山化学药科技有限公司与公司签订《关于组建化学原料药生产企业合作合同》，公司向项目公司浙江广康医药有限公司在筹建期间免费提供土地使用权和经营用房产。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类	担保期	是否履	是否为关

称	公告披露日期		(协议签署日)		型		行完毕	联方担保
昂利康胶囊		35,000	2018年05月03日-2018年11月03日	90	质押	2018年4月23日-2019年4月22日	是	否
昂利康胶囊		35,000	2018年07月10日	55.8	质押	2018年4月23日-2019年4月22日	是	否
昂利康胶囊		35,000	2018年09月04日	90	质押	2018年4月23日-2019年4月22日	是	否
昂利康胶囊		35,000	2018年11月08日	45	质押	2018年4月23日-2019年4月22日	是	否
昂利康胶囊		35,000	2018年12月02日	41.85	质押	2018年4月23日-2019年4月22日	是	否
江苏悦新		3,200	2014年12月31日-2017年9月14日	3,200	连带责任保证	2014年12月24日-2019年12月31日	是	否
昂利泰		2,000	2015年04月27日-2017年12月21日	2,000	连带责任保证	2015年4月16日-2020年4月24日	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			5,200	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				0
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
昂利康		1,000	2017年10月11日	997.5	连带责任保证	2017年10月11日-2020年4月11日	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			1,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			6,200	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				0
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.00%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
昂利康（含子公司昂利泰、昂利康胶囊）	pH、COD、氨氮	连续	1	总排放口	pH: 7.58~8.032 COD: 136.244~235.405 氨氮: 1.049~1.792	pH: 6-9 COD: ≤500mg/L 氨氮: ≤35mg/L	COD: 12.76t 氨氮: 0.08t	COD: 81.94t 氨氮: 5.74t	无
江苏悦新	pH、COD、氨氮	间歇性排放（排放期间流量稳定）	1	污水排放口	PH=7.3~8.2 COD=35~325 氨氮:1.54~12.41	pH: 6-9 COD: ≤500mg/L 氨氮: ≤50mg/L	COD: 2.01t 氨氮: 0.08t	COD: 14.021t 氨氮: 1.49t	无

防治污染设施的建设和运行情况

报告期内公司本部（以下均包含公司及公司控股子公司昂利康胶囊、昂利泰）及江苏悦新环保设施运营正常，综合管理规范，环保设施满足污染治理要求且能保证实现稳定达标排放，各项污染物排放均符合相关要求。

**废水：**目前公司本部建有设计能力为1000t/d废水处理设施，同时江苏悦新也设有处理能力为1000t/d的污水处理系统一套，报告期内处理设施运行正常。配有相应的污水在线监控系统，公司本部监控指标为：流量、pH、COD、氨氮，江苏悦新监控指标为流量、pH、COD、氨氮。

根据《化学合成类制药工业水污染物排放标准》(GB21904-2008)：“企业向设置污水处理厂的城镇排水系统排放废水时，一般污染物的排放控制要求企业与城镇污水处理厂根据其污水处理能力商定或执行相关标准，并报当地环境保护主管部门备案”。目前公司本部厂区废水经处理后达标纳管排入嵊新首创污水处理有限公司进一步集中处理，纳管执行GB8978-1996《污水综合排放标准》的三级标准，其中氨氮和总磷执行《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》(DB33/887-2013)相关标准。

江苏悦新废水经处理后达标纳管排入园区污水处理厂滨海艾思伊环保有限公司进一步集中处理，纳管执行江苏省《化学工业主要水污染物排放标准》（DB32/939-2006）。

**废气：**目前公司本部建有20000m<sup>3</sup>/h废气处理设施，公司生产过程中产生的各类工艺废气，经车间预处

理后排入厂区集中废气焚烧装置处理。根据《关于执行大气污染物特别排放限值的公告》（公告2013年第14号），RTO废气处理装置排放口废气污染物执行《化学合成类制药工业大气污染物排放标准》（DB33/2015-2016）特别排放限值，二氧化硫和氮氧化物参考执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中二级标准及无组织排放监控浓度限值。

江苏悦新工艺废气中甲苯、甲醇、非甲烷总烃污染物执行DB32/3151-2016《江苏省化学工业挥发性有机物排放标准》中相应标准；氨气、硫化氢执行GB14554-93《恶臭污染物排放标准》中二级标准；吡啶、二氯甲烷执行标准依据《制定地方大气污染物排放标准的技术方法》计算得出。

报告期内公司加强管理，严格按照相关要求自行监测或委托监测，确保所有装置正常运行，每季度委托第三方监测单位进行监测，监测结果显示均达标。

**固废：**危险废物暂存执行《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）；一般固废暂存和处置执行《一般工业固体废物贮存、处置污染控制标准》（GB18599-2001）；同时一般固废和危险废物均需执行环境保护部公告2013年第36号“关于发布《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）等三项国家污染物控制标准修改单的公告”中的要求。公司本部和江苏悦新均设有符合标准的危险废物暂存库房。固废房采取了防腐防渗、防扬尘、防雨措施，设置了泄漏收集槽和收集池，暂存库房内危险废物均分类收集、分类存放，各类危废委托有资质单位进行处置。

**噪声：**公司本部噪声大的设备主要是大型风机、无油泵机组等，都有隔音装置。公司本部噪声执行《声环境质量标准》（GB3096-2008）中3类(工业区)标准，即昼间65dB，夜间55dB；东侧为嵊州大道，执行GB3096-2008)中4a类标准，即昼间≤70dB，夜间≤55dB，委托监测都符合排放标准。

江苏悦新噪声大的设备主要是大型风机、无油泵机组等，都有隔音装置。江苏悦新施工期噪声排放标准执行《建筑施工场界环境噪声排放标准》（GB12523-2011），营运期噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3类标准，即施工阶段昼间≤70dB，夜间≤55dB，运营阶段昼间≤65dB，夜间≤55dB，委托监测都符合排放标准。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

一直以来，公司都严格按环保有关法律法规要求做好建设项目环境影响评价工作。“溶剂回收及资源化利用技改项目”于2018年3月取得了嵊州市环保局的批复意见（嵊环审（2018）5号），报告期内已完成自主验收。

2019年1月8日公司本部完成国家版排污许可证变更。

#### 突发环境事件应急预案

2018年，公司本部委托有资质单位修订了公司突发环境事件应急预案，并于2018年6月通过了专家评审，并落实完成备案，报告期内按照预案要求组织演练、总结。公司落实日常检查，落实应急措施，确保事故发生后能够得到及时有效解决，不对周边环境造成影响。

2017年，江苏悦新委托有资质单位修订了公司突发环境事件应急预案，并于2017年8月通过了专家评审，并落实完成备案，报告期内按照预案要求组织演练、总结。公司落实日常检查，落实应急措施，确保事故发生后能够得到及时有效解决，不对周边环境造成影响。

#### 环境自行监测方案

公司本部及江苏悦新编制了环境自行监测方案，按照自行监测方案要求进行自检和委托有资质单位进

行监测。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂无开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	67,500,000	75.00%						67,500,000	75.00%
3、其他内资持股	67,500,000	75.00%						67,500,000	75.00%
其中：境内法人持股	38,276,355	42.53%						38,276,355	42.53%
境内自然人持股	29,223,645	32.47%						29,223,645	32.47%
二、无限售条件股份	22,500,000	25.00%						22,500,000	25.00%
1、人民币普通股	22,500,000	25.00%						22,500,000	25.00%
三、股份总数	90,000,000	100.00%						90,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

#### 3、证券发行与上市情况

不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,066		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
嵊州市君泰投资 有限公司	境内非国有法 人	37.78%	34,000,000		34,000,000	0		
方南平	境内自然人	5.89%	5,300,000		5,300,000	0		
吕慧浩	境内自然人	3.83%	3,450,000		3,450,000	0	质押	1,360,000
嵊州市金基医药 投资有限公司	境内非国有法 人	3.68%	3,312,070		3,312,070	0		
赵成建	境内自然人	3.49%	3,144,660		3,144,660	0		
吴伟华	境内自然人	3.17%	2,853,570		2,853,570	0		
杨国栋	境内自然人	2.72%	2,450,000		2,450,000	0	质押	490,000
叶树祥	境内自然人	2.72%	2,450,000		2,450,000	0		
汪作良	境内自然人	2.04%	1,832,200		1,832,200	0		
王仁民	境内自然人	1.75%	1,571,785		1,571,785	0		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况 （如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	嵊州市君泰投资有限公司系本公司控股股东，方南平与吕慧浩已签署一致行动协议，为本公司实际控制人，两者合计持有嵊州市君泰投资有限公司 60.30% 股权，以上 3 名股东构成一致行动人。除以上情况外，未知公司上述其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
黎婉莹	227,118		人民币普通股	227,118				
庄清法	144,700		人民币普通股	144,700				
田莉娟	138,500		人民币普通股	138,500				
黄山	137,286		人民币普通股	137,286				
余建妹	129,600		人民币普通股	129,600				
杨仕菊	128,187		人民币普通股	128,187				

傅利珍	122,671	人民币普通股	122,671
钟彩英	116,200	人民币普通股	116,200
朱小强	108,716	人民币普通股	108,716
翟元兴	85,700	人民币普通股	85,700
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	嵊州市君泰投资有限公司系本公司控股股东，方南平与吕慧浩已签署一致行动协议，为本公司实际控制人，两者合计持有嵊州市君泰投资有限公司 60.30% 股权，以上 3 名股东构成一致行动人。除以上情况外，未知上述前 10 名无限售流通股股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。同时，未知前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
方南平	总经理	任免	2019 年 03 月 27 日	工作岗位内部调整
叶树祥	副总经理	任免	2019 年 03 月 27 日	工作岗位内部调整
蒋震山	副总经理	任免	2019 年 03 月 27 日	工作岗位内部调整
蒋震山	总经理	任免	2019 年 03 月 28 日	工作岗位内部调整

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江昂利康制药股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	592,554,716.39	618,330,341.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	40,871,387.17	86,405,901.23
应收账款	179,450,204.42	192,120,729.76
应收款项融资		
预付款项	4,437,463.26	3,373,935.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,987,398.96	3,990,103.44
其中：应收利息	3,412,941.61	2,895,969.03
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	150,940,937.89	171,809,406.02
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,115,113.18	3,952,799.85
流动资产合计	980,357,221.27	1,079,983,217.31
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		24,700,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	27,910,408.51	30,376,746.92
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	24,700,000.00	
投资性房地产	1,793,469.50	1,879,750.04
固定资产	231,170,172.69	243,325,144.10
在建工程	57,614,208.75	29,212,646.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	39,428,540.43	40,151,357.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,012,399.83	318,933.33
递延所得税资产	12,835,880.66	20,253,388.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	396,465,080.37	390,217,966.12
资产总计	1,376,822,301.64	1,470,201,183.43
流动负债：		
短期借款		15,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
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	64,918,000.00	126,433,247.16
应付账款	105,988,774.79	113,689,985.33
预收款项	4,426,345.41	18,521,317.50
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	13,368,500.23	21,469,300.23
应交税费	13,172,643.73	24,954,381.80
其他应付款	189,023,310.29	166,299,176.75
其中：应付利息		14,288.54
应付股利	280,786.52	280,786.52
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
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	390,897,574.45	486,367,408.77
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	12,457,680.68	12,906,945.76
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,457,680.68	12,906,945.76
负债合计	403,355,255.13	499,274,354.53
所有者权益：		
股本	90,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	541,326,735.41	541,165,751.43
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,326,044.07	549,557.96
盈余公积	39,432,994.77	39,432,994.77
一般风险准备		
未分配利润	245,626,648.21	247,919,224.31
归属于母公司所有者权益合计	917,712,422.46	919,067,528.47
少数股东权益	55,754,624.05	51,859,300.43
所有者权益合计	973,467,046.51	970,926,828.90
负债和所有者权益总计	1,376,822,301.64	1,470,201,183.43

法定代表人：方南平

主管会计工作负责人：杨晓慧

会计机构负责人：周德熙

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	512,842,695.39	568,319,528.90
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	38,482,304.65	84,550,115.73
应收账款	88,845,168.05	132,482,702.06

应收款项融资		
预付款项	3,828,035.89	2,667,043.11
其他应收款	203,786,834.43	147,888,397.57
其中：应收利息	2,579,056.40	2,851,514.32
应收股利		
存货	81,739,447.75	132,986,278.60
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,011,487.45	2,010,303.68
流动资产合计	931,535,973.61	1,070,904,369.65
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		24,700,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	110,830,499.81	110,936,838.22
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	24,700,000.00	
投资性房地产	1,793,469.50	1,879,750.04
固定资产	112,187,308.49	118,020,272.34
在建工程	37,978,589.23	21,096,558.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,401,202.43	22,530,965.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	779,255.27	285,600.00
递延所得税资产	3,077,066.04	12,461,828.36
其他非流动资产		
非流动资产合计	313,747,390.77	311,911,812.33
资产总计	1,245,283,364.38	1,382,816,181.98

流动负债：		
短期借款		15,000,000.00
交易性金融负债		
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	64,918,000.00	132,086,747.16
应付账款	81,039,310.11	61,639,622.48
预收款项	3,090,612.21	12,023,280.70
合同负债		
应付职工薪酬	7,707,932.93	15,891,338.20
应交税费	4,635,935.23	13,258,057.36
其他应付款	63,187,022.41	111,036,513.93
其中：应付利息		14,288.54
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	724,029.37	
流动负债合计	225,302,842.26	360,935,559.83
非流动负债：		
长期借款	8,000,000.00	8,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,457,680.68	12,906,945.76
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,457,680.68	20,906,945.76
负债合计	245,760,522.94	381,842,505.59
所有者权益：		

股本	90,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	567,510,706.94	567,349,722.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,039,603.01	41,039,603.01
未分配利润	300,972,531.49	302,584,350.42
所有者权益合计	999,522,841.44	1,000,973,676.39
负债和所有者权益总计	1,245,283,364.38	1,382,816,181.98

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	748,001,844.42	613,659,443.69
其中：营业收入	748,001,844.42	613,659,443.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	669,627,625.26	526,618,816.52
其中：营业成本	235,190,261.27	191,924,225.57
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,956,556.99	8,117,980.80
销售费用	396,131,852.60	296,030,660.56
管理费用	28,844,534.36	18,829,043.35
研发费用	10,579,589.72	11,605,844.78

财务费用	-10,075,169.68	111,061.46
其中：利息费用	300,601.58	1,541,081.79
利息收入	10,801,205.10	1,516,079.61
加：其他收益	8,509,315.08	2,384,159.04
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,387,322.39	327,745.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,627,322.39	-1,152,254.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	344,982.64	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-710,332.61	12,730,791.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-110,452.64	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	84,020,409.24	102,483,322.72
加：营业外收入	119,363.34	3,785,454.54
减：营业外支出	1,190,309.68	303,386.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	82,949,462.90	105,965,390.33
减：所得税费用	13,846,715.38	13,716,116.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	69,102,747.52	92,249,274.13
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	69,102,747.52	92,249,274.13
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	65,207,423.90	84,494,143.11
2.少数股东损益	3,895,323.62	7,755,131.02
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	69,102,747.52	92,249,274.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	65,207,423.90	84,494,143.11
归属于少数股东的综合收益总额	3,895,323.62	7,755,131.02
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.72	1.25
(二) 稀释每股收益	0.72	1.25

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

法定代表人：方南平

主管会计工作负责人：杨晓慧

会计机构负责人：周德熙

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	442,320,227.24	578,218,546.25
减：营业成本	223,308,053.27	189,533,795.97
税金及附加	4,967,840.00	6,904,739.02
销售费用	124,164,892.90	294,263,706.19
管理费用	12,368,993.04	8,888,231.74
研发费用	9,487,901.44	9,859,185.12
财务费用	-8,833,333.70	-321,064.40
其中：利息费用	19,554.05	923,167.80
利息收入	9,221,586.65	1,434,466.67

加：其他收益	8,328,415.08	2,384,159.04
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,387,322.39	327,745.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,627,322.39	-1,152,254.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,682,857.06	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-610,936.67	12,086,404.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	78,503,179.25	83,888,261.79
加：营业外收入	107,983.34	3,784,094.54
减：营业外支出	1,019,681.23	240,727.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	77,591,481.36	87,431,628.73
减：所得税费用	11,703,300.29	10,688,761.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	65,888,181.07	76,742,867.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	65,888,181.07	76,742,867.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		

8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	65,888,181.07	76,742,867.05
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	898,160,085.57	731,652,317.63
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,797,630.59	2,384,159.04
收到其他与经营活动有关的现金	73,823,432.87	35,096,586.88
经营活动现金流入小计	974,781,149.03	769,133,063.55
购买商品、接受劳务支付的现金	284,286,598.40	261,081,238.30
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	53,393,161.42	44,804,625.27

支付的各项税费	87,269,618.29	65,734,244.92
支付其他与经营活动有关的现金	452,579,327.14	346,313,906.50
经营活动现金流出小计	877,528,705.25	717,934,014.99
经营活动产生的现金流量净额	97,252,443.78	51,199,048.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	240,000.00	1,480,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,000.00	5,440.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	275,000.00	1,485,440.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,938,086.99	24,852,089.19
投资支付的现金		2,450,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	38,938,086.99	27,302,089.19
投资活动产生的现金流量净额	-38,663,086.99	-25,816,649.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		5,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	68,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,633,842.59	1,575,098.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		566,037.74
筹资活动现金流出小计	82,633,842.59	70,141,135.92
筹资活动产生的现金流量净额	-82,633,842.59	-65,141,135.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	38,462.08	5,140.62
五、现金及现金等价物净增加额	-24,006,023.72	-39,753,595.93

加：期初现金及现金等价物余额	563,141,782.34	100,456,216.28
六、期末现金及现金等价物余额	539,135,758.62	60,702,620.35

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	582,743,928.88	673,568,921.78
收到的税费返还	2,625,327.98	2,384,159.04
收到其他与经营活动有关的现金	73,671,798.08	35,200,155.56
经营活动现金流入小计	659,041,054.94	711,153,236.38
购买商品、接受劳务支付的现金	229,531,473.37	272,901,673.76
支付给职工以及为职工支付的现金	34,706,492.57	32,044,203.80
支付的各项税费	45,468,138.93	50,566,528.56
支付其他与经营活动有关的现金	238,806,934.70	337,749,198.27
经营活动现金流出小计	548,513,039.57	693,261,604.39
经营活动产生的现金流量净额	110,528,015.37	17,891,631.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	240,000.00	1,480,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,850,792.12	2,355,891.55
投资活动现金流入小计	4,090,792.12	3,835,891.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,747,052.08	10,583,617.74
投资支付的现金	2,360,000.00	2,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	61,697,972.38	26,691,827.04
投资活动现金流出小计	85,805,024.46	40,075,444.78
投资活动产生的现金流量净额	-81,714,232.34	-36,239,553.23
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		13,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		13,000,000.00
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	42,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,533,842.59	977,699.89
支付其他与筹资活动有关的现金		566,037.74
筹资活动现金流出小计	82,533,842.59	43,543,737.63
筹资活动产生的现金流量净额	-82,533,842.59	-30,543,737.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12,827.03	-116,742.01
五、现金及现金等价物净增加额	-53,707,232.53	-49,008,400.88
加：期初现金及现金等价物余额	513,130,970.15	79,344,310.90
六、期末现金及现金等价物余额	459,423,737.62	30,335,910.02

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	90,000,000.00				541,165,751.43			549,557.96	39,432,994.77		247,919,224.31		919,067,528.47	51,859,300.43	970,926,828.90
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	90,000,000.00				541,165,751.43			549,557.96	39,432,994.77		247,919,224.31		919,067,528.47	51,859,300.43	970,926,828.90
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					160,983.98			776,486.11			-2,292,576.10		-1,355,106.01	3,895,323.62	2,540,217.61
(一) 综合收益总额											65,207,423.90		65,207,423.90	3,895,323.62	69,102,747.52
(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										-67,500,000.00		-67,500,000.00		-67,500,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-67,500,000.00		-67,500,000.00		-67,500,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备								776,486.11				776,486.11		776,486.11
1. 本期提取								1,066,678.68				1,066,678.68		1,066,678.68
2. 本期使用								290,192.57				290,192.57		290,192.57
(六) 其他					160,983.98							160,983.98		160,983.98
四、本期期末余额	90,000,000.00				541,326,735.41			1,326,044.07	39,432,994.77		245,626,648.21	917,712,422.46	55,754,624.05	973,467,046.51

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	67,500,000.00				120,476,620.03			3,555,743.14	28,340,627.40		150,314,126.99		370,187,117.56	24,183,121.78	394,370,239.34
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	67,500,000.00				120,476,620.03			3,555,743.14	28,340,627.40		150,314,126.99		370,187,117.56	24,183,121.78	394,370,239.34
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					-27,664,809.71			-1,226,402.58			84,494,143.11		55,602,930.82	22,459,633.65	78,062,564.47
(一) 综合收益总额											84,494,143.11		84,494,143.11	7,755,131.02	92,249,274.13
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															

(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							-1,226,402.58				-1,226,402.58	-525,601.11	-1,752,003.69	
1. 本期提取							666,292.87				666,292.87	285,554.09	951,846.96	
2. 本期使用							1,892,695.45				1,892,695.45	811,155.20	2,703,850.65	
(六) 其他					-27,664,809.71						-27,664,809.71	15,230,103.74	-12,434,705.97	
四、本期期末余额	67,500,000.00				92,811,810.32		2,329,340.56	28,340,627.40		234,808,270.10	425,790,048.38	46,642,755.43	472,432,803.81	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	90,000,000.00				567,349,722.96				41,039,603.01	302,584,350.42		1,000,973,676.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	90,000,000.00				567,349,722.96				41,039,603.01	302,584,350.42		1,000,973,676.39
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					160,983.98					-1,611,818.93		-1,450,834.95
(一) 综合收益总额										65,888,181.07		65,888,181.07
(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										-67,500,000.00		-67,500,000.00

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-67,500,000.00		-67,500,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					160,983.98							160,983.98
四、本期期末余额	90,000,000.00				567,510,706.94				41,039,603.01	300,972,531.49		999,522,841.44

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	67,500,000.00				118,995,781.85				29,947,235.64	202,753,044.10		419,196,061.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	67,500,000.00				118,995,781.85				29,947,235.64	202,753,044.10		419,196,061.59
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										76,742,867.05		76,742,867.05
(一) 综合收益总额										76,742,867.05		76,742,867.05
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)												

的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	67,500,000.00				118,995,781.85				29,947,235.64	279,495,911.15		495,938,928.64

### 三、公司基本情况

浙江昂利康制药股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原浙江昂利康制药有限公司（以下简称昂利康有限公司），昂利康有限公司以2014年9月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2014年12月18日在绍兴市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省绍兴市。公司现持有统一社会信用代码为91330600146342118G的营业执照，注册资本9,000.00万元，股份总数9,000万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股6,750万股；无限售条件的流通股份A股2,250万股。公司股票已于2018年10月23日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属医药制造行业。主要经营活动为药品生产、经营（凭许可证经营），危险化学品的生产（凭许可证经营），化工原料（不含危险品及易制毒化学品）的生产、销售，医药技术开发、技术咨询，货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司2019年8月22日第二届董事会第十一次会议批准对外报出。

本公司将昂利康胶囊、昂利泰、江苏悦新、昂博生物、康云华鹏、昂利康医药销售和白云山昂利康等7家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6、合并财务报表的编制方法

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

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排分为共同经营和合营企业。

（2）当公司为共同经营的合营方时，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，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

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

### (2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### ①金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### ②金融资产的后续计量方法

##### A. 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合

收益中转出，计入当期损益。

**C. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资**

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

**D. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

**③金融负债的后续计量方法**

**A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

**B. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债**

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

**C. 不属于上述A或B的财务担保合同，以及不属于上述A并以低于市场利率贷款的贷款承诺**

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；b. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

**D. 以摊余成本计量的金融负债**

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

**④金融资产和金融负债的终止确认**

**A. 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：**

a. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

b. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

**B. 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。**

**C. 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：a. 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；b. 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：a. 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；b. 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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：a. 终止确认部分的账面价值；b. 终止确认部分的对价，与原直

接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### （4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

#### （5）金融工具减值

##### ① 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## ② 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## ③ 按组合计量预期信用损失的应收款项

## A. 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票	账龄组合	
应收账款——账龄组合		

## B. 应收账款——账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

④ 对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

## (1) 存货的分类

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

## (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## (3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的

估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### （4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

##### ① 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### ② 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 12、持有待售资产

### （1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；② 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

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

### （2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### ① 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

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

#### ② 资产减值损失转回的会计处理

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢

复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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

### ③ 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：A. 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；B. 可收回金额。

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

## 13、长期股权投资

### （1）共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### （2）投资成本的确定

① 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

A. 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

B. 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### （3）后续计量及损益确认方法

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

用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

① 个别财务报表

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

② 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

B. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3.00-5.00	4.75-4.85

通用设备	年限平均法	3-10	3.00-5.00	9.50-32.33
专用设备	年限平均法	6-10	3.00-5.00	9.50-16.17
运输工具	年限平均法	5-10	3.00-5.00	9.50-19.40

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：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大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 ( 含 75% ) ]；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 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；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 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；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。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 16、在建工程

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

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

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

① 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：A. 资产支出已经发生；B. 借款费用已经发生；C. 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

① 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专有技术	2-10
软件	5-10

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 19、长期资产减值

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

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

## 20、长期待摊费用

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

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

② 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

C. 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 22、预计负债

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

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

## 23、股份支付

### （1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### ① 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

#### ② 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### ③ 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

### （1）收入确认原则

#### ① 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：A．将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；B．公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；C．收入的金额能够可靠地计量；D．相关的经济利益很可能流入；E．相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## ② 提供劳务

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

## ③ 让渡资产使用权

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

### （2）收入确认的具体方法

公司主要销售原料药及抗感染类、呼吸系统类、心脑血管类、消化系统类等化学制剂类药品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，在收到客户签收的回单或经客户确认后，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 25、政府补助

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

### （2）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### （3）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

（4）与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。

与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### （5）政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

② 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## 27、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
首次执行新金融工具准则	经公司第二届董事会第九次会议审议通过	
执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）文件，变更财务报表格式	经公司第二届董事会第十一次会议审议通过	

① 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。因首次执行新金融工具准则，公司将“可供出售金融资产”数据调整至“其他非流动金融资产”。

② 本公司根据财政部于2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和企业会计准则的要求编制2019年半年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法，对可比会计期间的比较数据进行相应调整，其中2018年受重要影响的报表项目和金额如下：

单位：元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	278,526,630.99	应收票据	86,405,901.23
		应收账款	192,120,729.76
应付票据及应付账款	240,123,232.49	应付票据	126,433,247.16
		应付账款	113,689,985.33

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	618,330,341.09	618,330,341.09	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	86,405,901.23	86,405,901.23	
应收账款	192,120,729.76	192,120,729.76	
应收款项融资			
预付款项	3,373,935.92	3,373,935.92	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,990,103.44	3,990,103.44	
其中：应收利息	2,895,969.03	2,895,969.03	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	171,809,406.02	171,809,406.02	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,952,799.85	3,952,799.85	
流动资产合计	1,079,983,217.31	1,079,983,217.31	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产	24,700,000.00		-24,700,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	30,376,746.92	30,376,746.92	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		24,700,000.00	24,700,000.00
投资性房地产	1,879,750.04	1,879,750.04	
固定资产	243,325,144.10	243,325,144.10	
在建工程	29,212,646.03	29,212,646.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	40,151,357.30	40,151,357.30	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	318,933.33	318,933.33	
递延所得税资产	20,253,388.40	20,253,388.40	
其他非流动资产			
非流动资产合计	390,217,966.12	390,217,966.12	
资产总计	1,470,201,183.43	1,470,201,183.43	
流动负债：			
短期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	126,433,247.16	126,433,247.16	
应付账款	113,689,985.33	113,689,985.33	
预收款项	18,521,317.50	18,521,317.50	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	21,469,300.23	21,469,300.23	
应交税费	24,954,381.80	24,954,381.80	
其他应付款	166,299,176.75	166,299,176.75	
其中：应付利息	14,288.54	14,288.54	
应付股利	280,786.52	280,786.52	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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	486,367,408.77	486,367,408.77	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	12,906,945.76	12,906,945.76	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	12,906,945.76	12,906,945.76	
负债合计	499,274,354.53	499,274,354.53	
所有者权益：			
股本	90,000,000.00	90,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	541,165,751.43	541,165,751.43	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	549,557.96	549,557.96	
盈余公积	39,432,994.77	39,432,994.77	
一般风险准备			
未分配利润	247,919,224.31	247,919,224.31	
归属于母公司所有者权益合计	919,067,528.47	919,067,528.47	
少数股东权益	51,859,300.43	51,859,300.43	
所有者权益合计	970,926,828.90	970,926,828.90	
负债和所有者权益总计	1,470,201,183.43	1,470,201,183.43	

## 调整情况说明

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求单独在境内上市企业自2019年01月01日起施行。

公司自2019年01月01日起执行上述新金融会计准则，将“可供出售金融资产”数据调整至“其他非流动金融资产”报表项目列报。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	568,319,528.90	568,319,528.90	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	84,550,115.73	84,550,115.73	
应收账款	132,482,702.06	132,482,702.06	
应收款项融资			
预付款项	2,667,043.11	2,667,043.11	
其他应收款	147,888,397.57	147,888,397.57	
其中：应收利息	2,851,514.32	2,851,514.32	
应收股利			
存货	132,986,278.60	132,986,278.60	
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,010,303.68	2,010,303.68	
流动资产合计	1,070,904,369.65	1,070,904,369.65	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	24,700,000.00		-24,700,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	110,936,838.22	110,936,838.22	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		24,700,000.00	24,700,000.00
投资性房地产	1,879,750.04	1,879,750.04	
固定资产	118,020,272.34	118,020,272.34	
在建工程	21,096,558.11	21,096,558.11	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	22,530,965.26	22,530,965.26	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	285,600.00	285,600.00	
递延所得税资产	12,461,828.36	12,461,828.36	
其他非流动资产			
非流动资产合计	311,911,812.33	311,911,812.33	
资产总计	1,382,816,181.98	1,382,816,181.98	
流动负债：			
短期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	
交易性金融负债			
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	132,086,747.16	132,086,747.16	
应付账款	61,639,622.48	61,639,622.48	

预收款项	12,023,280.70	12,023,280.70	
合同负债			
应付职工薪酬	15,891,338.20	15,891,338.20	
应交税费	13,258,057.36	13,258,057.36	
其他应付款	111,036,513.93	111,036,513.93	
其中：应付利息	14,288.54	14,288.54	
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	360,935,559.83	360,935,559.83	
非流动负债：			
长期借款	8,000,000.00	8,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	12,906,945.76	12,906,945.76	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	20,906,945.76	20,906,945.76	
负债合计	381,842,505.59	381,842,505.59	
所有者权益：			
股本	90,000,000.00	90,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	567,349,722.96	567,349,722.96	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	41,039,603.01	41,039,603.01	
未分配利润	302,584,350.42	302,584,350.42	
所有者权益合计	1,000,973,676.39	1,000,973,676.39	
负债和所有者权益总计	1,382,816,181.98	1,382,816,181.98	

调整情况说明

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求单独在境内上市企业自2019年01月01日起施行。

公司自2019年01月01日起执行上述新金融会计准则，将“可供出售金融资产”数据调整至“其他非流动金融资产”报表项目列报。

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 30、其他

#### (1) 分部报告

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

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	12%、1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
昂利康	15%
昂利泰	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室印发的《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2017〕201号), 本公司被列入“浙江省2017年第一批高新技术企业名单”, 高新技术企业证书编号分别为: GR201733000339, 有效期为三年(2017年1月1日至2019年12月31日), 有效期内企业所得税按15%的税率计缴。

(2) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室印发的《高新技术企业认定管理办法》(国科火字〔2016〕32号)和《高新技术企业管理工作指引》(国科火字〔2016〕195号)有关规定, 控股子公司昂利泰被列入“浙江省2016年第一批高新技术企业名单”, 高新技术企业证书编号分别为: GR201633001027, 有效期为三年(2016年1月1日至2018年12月31日), 有效期内企业所得税按15%的税率计缴。根据原国家税务总局《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》(国家税务总局公告2011年第4号)规定, 昂利泰2019年1-6月按照15%的税率计缴企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	16,558.34	9,337.61
银行存款	539,119,200.28	563,132,444.73
其他货币资金	53,418,957.77	55,188,558.75
合计	592,554,716.39	618,330,341.09

其他说明

其他货币资金期末数均为开具银行承兑汇票存入的保证金或质押的存款, 该等资金使用受限。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	40,871,387.17	86,405,901.23
合计	40,871,387.17	86,405,901.23

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	40,871,387.17	100.00%			40,871,387.17	86,405,901.23	100.00%			86,405,901.23
其中：银行承兑汇票	40,871,387.17	100.00%			40,871,387.17	86,405,901.23	100.00%			86,405,901.23
合计	40,871,387.17	100.00%			40,871,387.17	86,405,901.23	100.00%			86,405,901.23

按单项计提坏账准备：

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	104,416,056.11	
合计	104,416,056.11	

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

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款										
其中：										
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	189,792,302.29	100.00%	10,342,097.87	5.45%	179,450,204.42	202,812,569.82	100.00%	10,691,840.06	5.27%	192,120,729.76
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	189,792,302.29	100.00%	10,342,097.87	5.45%	179,450,204.42	202,812,569.82	100.00%	10,691,840.06	5.27%	192,120,729.76
合计	189,792,302.29	100.00%	10,342,097.87	5.45%	179,450,204.42	202,812,569.82	100.00%	10,691,840.06	5.27%	192,120,729.76

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	188,186,226.00	9,409,311.28	5.00%
1-2年	304,575.05	30,457.51	10.00%
2-3年	167,583.40	33,516.68	20.00%
3-4年	407,966.00	203,983.00	50.00%
4-5年	305,612.22	244,489.78	80.00%
5年以上	420,339.62	420,339.62	100.00%
合计	189,792,302.29	10,342,097.87	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	188,186,226.00
1 年以内（含 1 年）	188,186,226.00
1 至 2 年	304,575.05
2 至 3 年	167,583.40
3 年以上	1,133,917.84
3 至 4 年	407,966.00
4 至 5 年	305,612.22
5 年以上	420,339.62
合计	189,792,302.29

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,691,840.06	-349,742.19			10,342,097.87
合计	10,691,840.06	-349,742.19			10,342,097.87

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

期末余额前五名的应收账款合计数为87,431,266.10元，占应收账款期末余额合计数的比例为46.08%，相应计提的坏账准备合计数为4,376,922.07元。

**4、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,927,464.29	88.51%	2,885,008.77	85.51%
1 至 2 年	509,998.97	11.49%	488,927.15	14.49%
合计	4,437,463.26	--	3,373,935.92	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄1年以上且金额重要的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前5名的预付款项合计数为3,101,304.64元，占预付款项期末余额合计数的比例为69.89%。

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,412,941.61	2,895,969.03
其他应收款	1,574,457.35	1,094,134.41
合计	4,987,398.96	3,990,103.44

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,412,941.61	2,895,969.03
合计	3,412,941.61	2,895,969.03

#### 2) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	263,500.00	220,100.00
应收暂付款	1,120,553.91	327,384.80
其他	518,200.00	869,686.62
合计	1,902,253.91	1,417,171.42

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2019年1月1日余额	323,037.01			323,037.01
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	4,759.55			4,759.55
2019年6月30日余额	327,796.56			327,796.56

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,068,281.18
1年以内（含1年）	1,068,281.18
1至2年	578,500.00
2至3年	12,600.00
3年以上	242,872.73
3至4年	15,100.00
4至5年	106,551.15
5年以上	121,221.58
合计	1,902,253.91

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	323,037.01	4,759.55		327,796.56
合计	323,037.01	4,759.55		327,796.56

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭州齐众医药投资合伙企业（有限合伙）	其他	518,200.00	1-2年	27.24%	51,820.00
世创伟业教育科技（北京）有限公司	应收暂付款	198,000.00	1年内	10.41%	9,900.00
宁波源展报关代理有限公司	应收暂付款	160,616.70	1年内	8.44%	8,030.84
哈药集团股份有限公司	押金保证金	100,200.00	1-2年 200.00	5.27%	80,020.00

			4-5 年 100,000.00		
住房公积金	应收暂付款	98,164.89	1 年内	5.16%	4,908.24
合计	--	1,075,181.59	--	56.52%	154,679.08

## 6、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	72,133,646.02	82,057.16	72,051,588.86	68,748,476.51	106,695.82	68,641,780.69
在产品	15,577,533.50	512,839.16	15,064,694.34	22,612,546.54	220,291.28	22,392,255.26
库存商品	64,880,490.30	1,055,835.61	63,824,654.69	82,534,418.09	1,759,048.02	80,775,370.07
合计	152,591,669.82	1,650,731.93	150,940,937.89	173,895,441.14	2,086,035.12	171,809,406.02

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	106,695.82			24,638.66		82,057.16
在产品	220,291.28	292,547.88				512,839.16
库存商品	1,759,048.02	417,784.73		1,120,997.14		1,055,835.61
合计	2,086,035.12	710,332.61		1,145,635.80		1,650,731.93

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值		实现领用
在产品			实现领用
库存商品			实现销售

## 7、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

## 8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	2,011,487.45	195.59
留抵增值税	5,103,625.73	3,952,604.26
合计	7,115,113.18	3,952,799.85

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
海昶生物	6,860,248.31			-1,028,816.70							5,831,431.61	
广康医药	23,516,498.61			-1,598,505.69		160,983.98					22,078,976.90	
小计	30,376,746.92			-2,627,322.39		160,983.98					27,910,408.51	
合计	30,376,746.92			-2,627,322.39		160,983.98					27,910,408.51	

## 10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	24,700,000.00	24,700,000.00
合计	24,700,000.00	24,700,000.00

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,064,196.75			3,064,196.75
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,064,196.75			3,064,196.75
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,184,446.71			1,184,446.71
2.本期增加金额	86,280.54			86,280.54
(1) 计提或摊销	86,280.54			86,280.54
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,270,727.25			1,270,727.25
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,793,469.50			1,793,469.50
2.期初账面价值	1,879,750.04			1,879,750.04

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	231,170,172.69	243,325,144.10
合计	231,170,172.69	243,325,144.10

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	156,511,072.47	22,221,199.23	249,290,633.04	12,510,529.52	440,533,434.26
2.本期增加金额	478,232.78	431,063.19	4,314,482.56	333,698.28	5,557,476.81
(1) 购置		362,787.32	1,923,166.07	333,698.28	2,619,651.67
(2) 在建工程转入	478,232.78	68,275.87	2,391,316.49		2,937,825.14
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		18,892.30	613,008.55		631,900.85
(1) 处置或报废		18,892.30	613,008.55		631,900.85
4.期末余额	156,989,305.25	22,633,370.12	252,992,107.05	12,844,227.80	445,459,010.22
二、累计折旧					
1.期初余额	58,339,958.99	16,893,233.68	111,173,124.83	10,379,342.71	196,785,660.21
2.本期增加金额	4,225,485.68	818,014.63	12,087,346.24	420,293.50	17,551,140.05

(1) 计提	4,225,485.68	818,014.63	12,087,346.24	420,293.50	17,551,140.05
3.本期减少金额		17,823.04	452,769.64		470,592.68
(1) 处置或报废		17,823.04	452,769.64		470,592.68
4.期末余额	62,565,444.67	17,693,425.27	122,807,701.43	10,799,636.21	213,866,207.58
三、减值准备					
1.期初余额			422,629.95		422,629.95
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额			422,629.95		422,629.95
四、账面价值					
1.期末账面价值	94,423,860.58	4,939,944.85	129,761,775.67	2,044,591.59	231,170,172.69
2.期初账面价值	98,171,113.48	5,327,965.55	137,694,878.26	2,131,186.81	243,325,144.10

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
通用设备	18,739.31	14,735.21	3,067.14	936.96	
专用设备	3,272,969.10	1,751,557.20	187,950.41	1,333,461.49	
小计	3,291,708.41	1,766,292.41	191,017.55	1,334,398.45	

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
甲类仓库	1,239,997.98	资料未齐全
丙类仓库	1,015,426.77	资料未齐全
溶剂回收车间	4,108,754.09	资料未齐全
小计	6,364,178.84	

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	57,614,208.75	29,212,646.03
合计	57,614,208.75	29,212,646.03

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
食堂工程	3,244,049.97		3,244,049.97	3,244,049.97		3,244,049.97
研发中心建设项目	27,134,220.20		27,134,220.20	10,719,083.91		10,719,083.91
溶剂回收及资源利用项目	1,495,619.62		1,495,619.62	3,286,144.61		3,286,144.61
RTO 尾气系统项目	8,557,434.01		8,557,434.01	785,895.37		785,895.37
年产 21.7 亿片（粒/支/袋）制剂生产基地建设项目	194,174.77		194,174.77	194,174.77		194,174.77
预付设备款	1,763,547.51		1,763,547.51	324,182.84		324,182.84
江苏悦新技改工程	7,955,970.99		7,955,970.99	7,189,566.14		7,189,566.14
雨污分流工程	2,212,812.00		2,212,812.00			
零星项目	5,056,379.68		5,056,379.68	3,469,548.42		3,469,548.42
合计	57,614,208.75		57,614,208.75	29,212,646.03		29,212,646.03

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
食堂工程		3,244,049.97				3,244,049.97						其他
研发中心建设项目	138,880,000.00	10,719,083.91	16,415,136.29			27,134,220.20	19.54%	19%				募股资金
溶剂回收及资源利用项目		3,286,144.61		1,790,524.99		1,495,619.62						其他

RTO 尾气系统项目		785,895.37	7,771,538.64			8,557,434.01						其他
年产 21.7 亿片（粒/支/袋）制剂生产基地建设项目	293,640,000.00	194,174.77				194,174.77	0.07%	设计阶段				募股资金
预付设备款		324,182.84	1,439,364.67			1,763,547.51						其他
江苏悦新技改工程		7,189,566.14	766,404.85			7,955,970.99						其他
雨污分流工程			2,212,812.00			2,212,812.00						其他
零星项目		3,469,548.42	2,734,131.41	1,147,300.15		5,056,379.68						其他
合计	432,520,000.00	29,212,646.03	31,339,387.86	2,937,825.14		57,614,208.75	--	--				--

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专有技术	合计
一、账面原值						
1.期初余额	49,129,862.70			1,048,482.17	11,973,000.00	62,151,344.87
2.本期增加金额				237,764.05		237,764.05
(1) 购置				237,764.05		237,764.05
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	49,129,862.70			1,286,246.22	11,973,000.00	62,389,108.92
二、累计摊销						
1.期初余额	11,746,664.65			230,322.92	10,023,000.00	21,999,987.57
2.本期增加金额	608,156.82			52,424.10	300,000.00	960,580.92
(1) 计提	608,156.82			52,424.10	300,000.00	960,580.92

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	12,354,821.47			282,747.02	10,323,000.00	22,960,568.49
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	36,775,041.23			1,003,499.20	1,650,000.00	39,428,540.43
2.期初账面价值	37,383,198.05			818,159.25	1,950,000.00	40,151,357.30

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
排污权	285,600.00		61,200.00		224,400.00
办公楼装修费		554,855.27			554,855.27
其他	33,333.33	239,805.83	39,994.60		233,144.56
合计	318,933.33	794,661.10	101,194.60		1,012,399.83

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,379,711.65	2,314,156.07	13,152,127.68	2,324,070.13
内部交易未实现利润	6,464,972.06	976,672.32	7,655,670.70	1,156,614.46
可抵扣亏损	1,659,078.44	414,769.61		
递延收益	8,236,567.49	1,235,485.12	8,135,297.50	1,220,294.63
预提费用	33,682,155.80	7,894,797.54	88,336,370.43	15,552,409.18

合计	62,422,485.44	12,835,880.66	117,279,466.31	20,253,388.40
----	---------------	---------------	----------------	---------------

## (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		12,835,880.66		20,253,388.40

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	35,748.10	48,377.45
可抵扣亏损	87,353,815.41	71,701,042.18
合计	87,389,563.51	71,749,419.63

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	9,310,686.11	9,310,686.11	
2020 年	10,048,554.33	10,048,554.33	
2021 年	8,248,463.42	8,248,463.42	
2022 年	32,278,631.95	32,282,706.91	
2023 年	11,810,631.41	11,810,631.41	
2024 年	15,656,848.19		
合计	87,353,815.41	71,701,042.18	--

## 17、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		10,000,000.00
信用借款		5,000,000.00
合计		15,000,000.00

**18、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	64,918,000.00	126,433,247.16
合计	64,918,000.00	126,433,247.16

**19、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料成本采购款	81,022,057.08	89,073,530.62
应付长期资产购置款	24,966,717.71	24,616,454.71
合计	105,988,774.79	113,689,985.33

**20、预收款项**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,426,345.41	18,521,317.50
合计	4,426,345.41	18,521,317.50

**21、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,433,982.77	43,687,840.69	50,825,701.83	13,296,121.63
二、离职后福利-设定提存计划	1,035,317.46	1,580,028.07	2,542,966.93	72,378.60
三、辞退福利		15,318.00	15,318.00	
合计	21,469,300.23	45,283,186.76	53,383,986.76	13,368,500.23

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	19,375,416.83	38,388,765.98	45,119,932.42	12,644,250.39
2、职工福利费		2,444,640.32	2,425,664.32	18,976.00
3、社会保险费	619,188.86	1,445,675.02	2,027,067.20	37,796.68
其中：医疗保险费	202,476.40	1,213,023.13	1,388,148.53	27,351.00
工伤保险费	393,510.11	119,125.70	505,876.09	6,759.72
生育保险费	23,202.35	113,526.19	133,042.58	3,685.96
4、住房公积金		957,171.00	937,411.00	19,760.00
5、工会经费和职工教育经费	439,377.08	451,588.37	315,626.89	575,338.56
合计	20,433,982.77	43,687,840.69	50,825,701.83	13,296,121.63

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	995,647.81	1,520,511.87	2,449,792.58	66,367.10
2、失业保险费	39,669.65	59,516.20	93,174.35	6,011.50
合计	1,035,317.46	1,580,028.07	2,542,966.93	72,378.60

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,860,132.94	11,428,982.60
企业所得税	2,738,306.04	11,420,633.29
个人所得税	137,787.17	148,041.83
城市维护建设税	571,005.70	835,850.70
房产税	338,661.38	380,255.17
土地使用税	1,069,173.45	75,773.85
教育费附加	245,870.84	359,375.84
地方教育附加	163,913.91	239,583.90
印花税	22,792.30	37,884.62
环境保护税	25,000.00	28,000.00

合计	13,172,643.73	24,954,381.80
----	---------------	---------------

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		14,288.54
应付股利	280,786.52	280,786.52
其他应付款	188,742,523.77	166,004,101.69
合计	189,023,310.29	166,299,176.75

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		14,288.54
合计		14,288.54

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	280,786.52	280,786.52
合计	280,786.52	280,786.52

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	582,601.86	249,351.86
拆借款	1,710,000.00	1,760,000.00
应付暂收款	58,470.00	108,813.38
应付经营费用	186,276,431.50	163,651,664.18
其他	115,020.41	234,272.27
合计	188,742,523.77	166,004,101.69

## 24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,906,945.76	1,000,000.00	1,449,265.08	12,457,680.68	与资产相关
合计	12,906,945.76	1,000,000.00	1,449,265.08	12,457,680.68	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2011 年战略性新兴产业财政补助	779,999.98			130,000.02			649,999.96	与资产相关
污水站废水废气处理改造项目	33,333.30			16,666.68			16,666.62	与资产相关
2013 年省级企业研究院专项资金	499,999.99			83,333.34			416,666.65	与资产相关
生物转化法生产头孢类原料药关键技术的研究及产业化	139,999.98			70,000.02			69,999.96	与资产相关
2012 年工业经济转型升级政策奖励	443,520.00			36,960.00			406,560.00	与资产相关
2013 年度设备投资和集约节约财政专项补助资金	1,107,720.00			92,310.00			1,015,410.00	与资产相关
2014 年度设备贴息奖励资金	726,600.00			51,900.00			674,700.00	与资产相关
2016 企业培育发展专项基金	1,040,475.02			69,364.98			971,110.04	与资产相关
2015 年工业政策扶持资金	456,560.03			28,534.98			428,025.05	与资产相关
2017 年省级重点企业研究院补助	2,249,999.98			250,000.02			1,999,999.96	与资产相关

2018 年省级重点企业研究院补助	2,249,999.98			250,000.02			1,999,999.96	与资产相关
2017 年度设备贴息	1,345,404.15			70,195.02			1,275,209.13	与资产相关
省级科技发展专项资金	1,833,333.35			199,999.98			1,633,333.37	与资产相关
2019 年省科技发展专项资金 (重点研发项目)		1,000,000.00		100,000.02			899,999.98	与资产相关
合计	12,906,945.76	1,000,000.00		1,449,265.08			12,457,680.68	

其他说明:

政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本节合并财务报表项目注释之政府补助说明。

## 25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	90,000,000.00						90,000,000.00

## 26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	533,843,829.32			533,843,829.32
其他资本公积	7,321,922.11	160,983.98		7,482,906.09
合计	541,165,751.43	160,983.98		541,326,735.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司联营企业广康医药因增资份额变动调整资本公积160,983.98元。

## 27、其他综合收益

单位：元

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

## 28、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	549,557.96	1,066,678.68	290,192.57	1,326,044.07
合计	549,557.96	1,066,678.68	290,192.57	1,326,044.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、国家安监总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）以及财政部《企业会计准则解释第3号》（财会〔2009〕8号）的相关规定，公司本期计提安全生产费1,066,678.68元（归属于母公司所有者的份额），并将发生安全生产相关费用290,192.57元冲减专项储备。

## 29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,780,787.10			38,780,787.10
任意盈余公积	652,207.67			652,207.67
合计	39,432,994.77			39,432,994.77

## 30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	247,919,224.31	150,314,126.99
调整后期初未分配利润	247,919,224.31	150,314,126.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	65,207,423.90	84,494,143.11
应付普通股股利	67,500,000.00	
期末未分配利润	245,626,648.21	234,808,270.10

## 31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	744,927,382.72	233,262,123.26	613,104,305.45	191,776,449.92
其他业务	3,074,461.70	1,928,138.01	555,138.24	147,775.65
合计	748,001,844.42	235,190,261.27	613,659,443.69	191,924,225.57

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

**32、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,094,531.25	3,622,369.58
教育费附加	1,754,799.09	1,578,810.66
房产税	565,712.61	465,648.11
土地使用税	1,144,947.30	1,144,947.30
车船使用税	15,330.00	6,900.00
印花税	158,207.08	193,882.22
环境保护税	53,163.57	52,882.49
地方教育附加	1,169,866.09	1,052,540.44
合计	8,956,556.99	8,117,980.80

**33、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,194,899.56	6,100,435.61
办公及差旅费	1,120,825.32	1,321,215.09
业务招待费	666,125.47	818,775.29
运输费	3,074,311.30	2,137,326.39
业务推广费	381,030,595.12	285,459,009.82
其他	45,095.83	193,898.36
合计	396,131,852.60	296,030,660.56

**34、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,387,122.05	5,289,264.17
办公费用	2,466,477.81	2,678,559.20
差旅费	487,758.81	1,004,179.06
业务招待费	1,933,119.29	1,405,038.86
资产折旧和摊销	2,143,141.09	2,803,337.06

中介费用	2,664,915.73	684,515.83
停工损失	8,323,189.97	4,125,056.71
其他	2,438,809.61	839,092.46
合计	28,844,534.36	18,829,043.35

### 35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,613,520.34	3,795,483.88
直接投入	2,558,824.95	1,909,879.52
资产折旧和摊销	2,248,501.81	2,305,257.17
委托外部研究开发费用	790,624.68	2,930,282.97
其他	368,117.94	664,941.24
合计	10,579,589.72	11,605,844.78

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	300,601.58	1,541,081.79
利息收入	-10,801,205.10	-1,516,079.61
汇兑损益	-38,462.08	-5,140.62
其他	463,895.92	91,199.90
合计	-10,075,169.68	111,061.46

### 37、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,449,265.08	
与收益相关的政府补助	7,060,050.00	2,384,159.04
合计	8,509,315.08	2,384,159.04

**38、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,627,322.39	-1,152,254.65
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,480,000.00
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	240,000.00	
合计	-2,387,322.39	327,745.35

**39、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

**40、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-4,759.55	
应收账款坏账损失	349,742.19	
合计	344,982.64	

**41、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		12,846,676.91
二、存货跌价损失	-710,332.61	-115,885.75
合计	-710,332.61	12,730,791.16

**42、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-110,452.64	
合计	-110,452.64	

## 43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	102,000.00	3,662,584.01	102,000.00
其他	17,363.34	122,870.53	17,363.34
合计	119,363.34	3,785,454.54	119,363.34

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2011 年战略性新兴产业财政补助	浙江省财政厅、浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	130,000.02	130,000.00	与资产相关
污水站废水废气处理改造项目	浙江省财政厅、浙江省环境保护厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	16,666.68	16,666.68	与资产相关
2013 年省级企业研究院专项资金	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	83,333.34	83,333.34	与资产相关
生物转化法生产头孢类原料药关键技术的研究及产业化	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	70,000.02	70,000.00	与资产相关
2012 年工业经济转型升级政策奖励	中共嵊州市委、嵊州市人民政府	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	36,960.00	36,960.00	与资产相关
2013 年度设备投资和集约节约财政专项补助资金	嵊州市经济和信息化局、嵊州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	92,310.00	92,310.00	与资产相关
2014 年度设	嵊州市经济和信息化局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	51,900.00	51,900.00	与资产相关

备贴息奖励资金	息化局、嵊州市财政局		扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)					
2016 企业培育发展专项基金	嵊州市经济和信息化局、嵊州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	69,364.98	69,365.00	与资产相关
2015 年工业政策扶持资金	嵊州市经济和信息化局、嵊州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	28,534.98	28,534.99	与资产相关
2017 年省级重点企业研究院补助	嵊州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	250,000.02		与资产相关
2018 年省级重点企业研究院补助	嵊州市经济信息局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	250,000.02		与资产相关
2017 年度设备贴息	嵊州市人民政府	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	70,195.02		与资产相关
省级科技发展专项资金	嵊州市科学技术局、嵊州市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	199,999.98		与资产相关
2019 年省科技发展专项资金(重点研发项目)	浙江省财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	100,000.02		与资产相关
总部型企业培育发展专项资	嵊州市经济和信息化局办公室	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助	否	否	6,768,000.00		与收益相关

			(按国家级政策规定依法取得)					
30 强五强企业奖	嵊州市剡湖街道办事处财政管理小组	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	100,000.00		与收益相关
嵊州市科学技术局-2017 年度科技创新券补助	嵊州市科学技术局、嵊州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	169,800.00		与收益相关
退伍士兵就业优惠减免	嵊州市税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	26,250.00		与收益相关
滨海县政府工业转型升级奖金	滨海县人民政府办公室	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	96,000.00		与收益相关
城镇土地使用税减免	嵊州市经济和信息化局、嵊州市税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否		2,384,159.04	与收益相关
上市补助	中共嵊州市委、嵊州市人民政府	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		3,000,000.00	与收益相关
2017 年科学技术奖	嵊州市科学技术局、嵊州市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
财政奖励	嵊州市人民政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否		33,014.00	与收益相关
2017 年沿海工业园表彰	江苏滨海经济开发区沿海工业园管理委员会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规	否	否		500.00	与收益相关

			定依法取得)					
其他零星汇总	江苏滨海商务局等	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	2,000.00		与收益相关
合计						8,611,315.08	6,046,743.05	

#### 44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,000,000.00	100,000.00	1,000,000.00
非流动资产毁损报废损失合计	19,882.08	203,386.93	19,882.08
其中：固定资产毁损报废损失	19,882.08	203,386.93	19,882.08
非常损失	150,765.40		150,765.40
其他	19,662.20		19,662.20
合计	1,190,309.68	303,386.93	1,190,309.68

#### 45、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,429,207.64	13,484,643.75
递延所得税费用	7,417,507.74	231,472.45
合计	13,846,715.38	13,716,116.20

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	82,949,462.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,442,419.44
子公司适用不同税率的影响	-1,620,562.15
非应税收入的影响	-76,044.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	623,736.07

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,018.74
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	3,834,703.96
加计扣除计算影响	-1,356,519.20
所得税费用	13,846,715.38

#### 46、其他综合收益

#### 47、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	10,284,233.02	1,516,079.61
票据保证金	55,188,558.75	30,022,251.90
政府补助	8,162,050.00	3,083,514.00
其他	188,591.10	474,741.37
合计	73,823,432.87	35,096,586.88

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的票据保证金	53,418,957.77	18,373,515.18
经营性期间费用	398,747,937.63	327,483,048.28
其他	412,431.74	457,343.04
合计	452,579,327.14	346,313,906.50

##### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付 IPO 募股前期费用		566,037.74
合计		566,037.74

## 48、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	69,102,747.52	92,249,274.13
加：资产减值准备	365,349.97	-12,730,791.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,637,420.59	15,856,439.17
无形资产摊销	960,580.92	951,960.24
长期待摊费用摊销	101,194.60	170,974.06
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）	110,452.64	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	19,882.08	203,386.93
财务费用（收益以“-”号填列）	31,091.97	1,430,614.20
投资损失（收益以“-”号填列）	2,387,322.39	-327,745.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,417,507.74	231,472.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	20,158,135.52	-18,458,401.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	55,096,486.83	31,627,374.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-76,912,215.10	-58,779,106.95
其他	776,486.11	-1,226,402.58
经营活动产生的现金流量净额	97,252,443.78	51,199,048.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	539,135,758.62	60,702,620.35
减：现金的期初余额	563,141,782.34	100,456,216.28
现金及现金等价物净增加额	-24,006,023.72	-39,753,595.93

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	539,135,758.62	563,141,782.34
其中：库存现金	16,558.34	9,337.61
可随时用于支付的银行存款	539,119,200.28	563,132,444.73

三、期末现金及现金等价物余额	539,135,758.62	563,141,782.34
----------------	----------------	----------------

其他说明：

因流动性受限，本公司未将银行承兑汇票保证金以及质押存款等列入现金及现金等价物，该等资金2019年6月30日期末数为53,418,957.77元。

#### 49、所有者权益变动表项目注释

#### 50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	53,418,957.77	质押
合计	53,418,957.77	--

#### 51、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	63,829.44	6.8747	438,808.25
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	330,980.00	6.8747	2,275,388.21
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

## 52、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助			
2011 年战略性新兴产业财政补助	130,000.02	其他收益	130,000.02
污水站废水废气处理改造项目	16,666.68	其他收益	16,666.68
2013 年省级企业研究院专项资金	83,333.34	其他收益	83,333.34
生物转化法生产头孢类原料药关键技术的研究及产业化	70,000.02	其他收益	70,000.02
2012 年工业经济转型升级政策奖励	36,960.00	其他收益	36,960.00
2013 年度设备投资和集约节约财政专项补助资金	92,310.00	其他收益	92,310.00
2014 年度设备贴息奖励资金	51,900.00	其他收益	51,900.00
2016 企业培育发展专项基金	69,364.98	其他收益	69,364.98
2015 年工业政策扶持资金	28,534.98	其他收益	28,534.98
2017 年省级重点企业研究院补助	250,000.02	其他收益	250,000.02
2018 年省级重点企业研究院补助	250,000.02	其他收益	250,000.02
2017 年度设备贴息	70,195.02	其他收益	70,195.02
省级科技发展专项资金	199,999.98	其他收益	199,999.98
2019 年省科技发展专项资金（重点研发项目）	100,000.02	其他收益	100,000.02
小计	1,449,265.08		1,449,265.08
与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助			
总部型企业培育发展专项资	6,768,000.00	其他收益	6,768,000.00
30 强五强企业奖	100,000.00	营业外收入	100,000.00
2018 年商务发展专项资金	2,000.00	营业外收入	2,000.00
嵊州市科学技术局-2017 年度科技创新券补助	169,800.00	其他收益	169,800.00
退伍士兵就业优惠减免	26,250.00	其他收益	26,250.00
滨海县政府工业转型升级奖金	96,000.00	其他收益	96,000.00
小计	7,162,050.00		7,162,050.00
合计	8,611,315.08		8,611,315.08

## (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

## 八、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
昂利泰	浙江省嵊州市	浙江省嵊州市	医药制造业	51.00%		设立
昂利康胶囊	浙江省嵊州市	浙江省嵊州市	医药制造业	100.00%		同一控制下合并
江苏悦新	江苏省盐城市	江苏省盐城市	医药制造业	100.00%		设立
昂博生物	浙江省嵊州市	浙江省嵊州市	医药制造业	51.00%		设立
康云华鹏	浙江省嵊州市	浙江省嵊州市	药品研发	50.00%		设立
昂利康医药销售	浙江省嵊州市	浙江省嵊州市	批发和零售业	100.00%		设立
白云山昂利康	浙江省嵊州市	浙江省嵊州市	医药制造业	100.00%		设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
昂利泰	49.00%	3,926,068.01		54,156,156.10

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
昂利泰	61,858,753.06	56,907,424.61	118,766,177.67	8,243,410.12		8,243,410.12	55,143,043.09	59,198,171.43	114,341,214.52	11,830,830.67		11,830,830.67

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
昂利泰	26,718,462.22	8,012,383.70	8,012,383.70	-6,675,242.70	42,994,451.34	18,055,774.83	18,055,774.83	21,675,561.41

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
海昶医药	浙江杭州	浙江杭州	技术开发	9.54%		权益法核算
广康医药	浙江嵊州	浙江嵊州	医药制造业	38.99%		权益法核算

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	海昶医药	广康医药	海昶医药	广康医药
流动资产	39,291,670.53	5,056,762.29	59,330,798.03	11,147,684.22
非流动资产	22,681,288.17	55,596,109.80	14,459,825.63	58,126,440.90
资产合计	61,972,958.70	60,652,872.09	73,790,623.66	69,274,125.12
流动负债	845,678.70	4,020,686.15	1,880,263.98	11,237,356.58
负债合计	845,678.70	4,020,686.15	1,880,263.98	11,237,356.58
归属于母公司股东权益	61,127,280.00	56,632,185.94	71,910,359.68	58,036,768.54
按持股比例计算的净资产份额	5,833,581.93	25,354,182.43	6,860,248.31	23,516,498.61
对联营企业权益投资的账面价值	5,833,581.93	22,078,976.90	6,860,248.31	23,516,498.61
营业收入	4,821.93			
净利润	-10,780,471.93	-4,100,138.88	-5,258,163.65	-1,347,075.14
综合收益总额	-10,780,471.93	-4,100,138.88	-5,258,163.65	-1,347,075.14

## 九、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

#### (1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### (2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的46.08%(2018年12月31日：46.58%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

#### 2. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表

单位：元

项 目	2019 年 1 月 1 日	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
未来 12 个月预期信用损失（第一阶段，自初始确认后信用风险并未显著增加的金融工具）								
其他应收款	323,037.01	4,759.55						327,796.56
其他非流动金融资产								
小 计	323,037.01	4,759.55						327,796.56
整个存续期预期信用损失（始终按照整个存续期内预期信用损失计提损失准备的项目）								
应收票据								
应收账款	10,691,840.06	-349,742.19						10,342,097.87
小 计	10,691,840.06	-349,742.19						10,342,097.87
合 计	11,014,877.07	-344,982.64						10,669,894.43

### (二) 流动风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适

当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

单位：元

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	64,918,000.00	64,918,000.00	64,918,000.00		
应付账款	105,988,774.79	105,988,774.79	105,988,774.79		
其他应付款	189,023,310.29	189,023,310.29	189,023,310.29		
小 计	359,930,085.08	359,930,085.08	359,930,085.08		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	15,000,000.00	15,295,558.33	15,295,558.33		
应付票据	126,433,247.16	126,433,247.16	126,433,247.16		
应付账款	113,689,985.33	113,689,985.33	113,689,985.33		
其他应付款	166,018,390.23	166,018,390.23	166,018,390.23		
小 计	421,141,622.72	421,437,181.05	421,437,181.05		

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年6月30日，本公司无以浮动利率计息的银行借款（2018年12月31日：无），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

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

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产和其他非流动金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			24,700,000.00	24,700,000.00
（3）衍生金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额			24,700,000.00	24,700,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、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

其他非流动金融资产因用以确定公允价值的近期信息不足，成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计，故以成本代表公允价值。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
嵊州君泰	浙江省嵊州市	实业投资	680 万元	37.78%	37.78%

本企业的母公司情况的说明

方南平先生持有嵊州市君泰投资有限公司36.62%的股权，系其第一大股东，并且是该公司董事长；吕慧浩先生持有嵊州市君泰投资有限公司23.68%的股权，系其第二大股东，并且是该公司董事；方南平先生直接持有公司5.89%股权，吕慧浩先生直接持有公司3.83%股权。方南平先生与吕慧浩先生已经签订一致行动协议，双方为本公司共同实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
海昶医药	联营企业
广康医药	联营企业

其他说明

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吴伟华	股东
吴哲华	吴伟华之哥哥
叶树祥	股东
方南平	实际控制人之一
吕慧浩	实际控制人之一

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江亚太药业股份有限公司	出售头孢氨苄、头孢克洛		6,669,659.97

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：公司副总经理兼董事会秘书孙黎明于2017年5月前担任浙江亚太药业股份有限公司副总经理兼董事会秘书，根据《深圳证券交易所股票上市规则》，自2018年6月1日起，浙江亚太药业股份有限公司已不再是关联方，为方便披露，故将2018年1-6月交易作为关联方交易披露。

##### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广康医药	土地使用权和经营用房产	0.00	0.00

关联租赁情况说明

2014年10月，广州白云山化学药科技有限公司与公司签订《关于组建化学原料药生产企业合作合同》，公司向项目公司浙江

广康医药有限公司在筹建期间免费提供土地使用权和经营用房。

### (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
嵊州君泰	9,975,000.00	2017年10月11日	2020年04月11日	是
方南平、吕慧浩、吴哲华、叶树祥	32,000,000.00	2014年12月24日	2019年12月31日	是
方南平、吕慧浩、吴哲华、叶树祥	20,000,000.00	2015年04月16日	2020年04月24日	是

关联担保情况说明

上述关联方为本公司提供的担保，主合同均已经履行完毕，未承担担保义务。

### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,129,618.78	1,702,831.98

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

截止资产负债表日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、利润分配情况

#### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

### 十四、其他重要事项

#### 1、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。因各分部共同使用资产、负债而无法在在分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

##### (2) 报告分部的财务信息

##### 产品分布：

单位：元

项目	制剂	原料药	药用辅料	分部间抵销	合计
主营业务收入	557,848,199.17	179,743,264.70	7,335,918.85		744,927,382.72
主营业务成本	77,603,806.91	150,520,800.31	5,137,516.04		233,262,123.26
资产总额	1,376,822,301.64				1,376,822,301.64
负债总额	403,355,255.13				403,355,255.13

##### 地区分布：

单位：元

项目	国内销售	出口销售	分部间抵销	合计
主营业务收入	724,724,694.57	20,202,688.15		744,927,382.72
主营业务成本	215,194,437.86	18,067,685.40		233,262,123.26

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款										
其中：										
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	94,122,606.46	100.00%	5,277,438.41	5.61%	88,845,168.05	139,855,738.91	100.00%	7,373,036.85	5.27%	132,482,702.06
其中：										
按信用风险特征计提坏账准备的应收账款	94,122,606.46	100.00%	5,277,438.41	5.61%	88,845,168.05	139,855,738.91	100.00%	7,373,036.85	5.27%	132,482,702.06
合计	94,122,606.46	100.00%	5,277,438.41	5.61%	88,845,168.05	139,855,738.91	100.00%	7,373,036.85	5.27%	132,482,702.06

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	93,238,287.67	4,661,914.37	5.00%
1-2 年	59,509.55	5,950.96	10.00%
2-3 年	167,583.40	33,516.68	20.00%
3-4 年	40,094.00	20,047.00	50.00%
4-5 年	305,612.22	244,489.78	80.00%
5 年以上	311,519.62	311,519.62	100.00%

合计	94,122,606.46	5,277,438.41	--
----	---------------	--------------	----

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	93,238,287.67
1 年以内（含 1 年）	93,238,287.67
1 至 2 年	59,509.55
2 至 3 年	167,583.40
3 年以上	657,225.84
3 至 4 年	40,094.00
4 至 5 年	305,612.22
5 年以上	311,519.62
合计	94,122,606.46

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,373,036.85	-2,095,598.44			5,277,438.41
合计	7,373,036.85	-2,095,598.44			5,277,438.41

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计数为32,574,941.62元，占应收账款期末余额合计数的比例为34.61%，相应计提的坏账准备合计数为1,636,307.94元。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,579,056.40	2,851,514.32
其他应收款	201,207,778.03	145,036,883.25
合计	203,786,834.43	147,888,397.57

**(1) 应收利息**

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,579,056.40	2,851,514.32
合计	2,579,056.40	2,851,514.32

## 2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

**(2) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	102,500.00	59,100.00
资金拆借款	216,368,091.27	154,670,118.89
应收暂付款	803,007.50	259,272.98
其他	518,200.00	853,956.62
合计	217,791,798.77	155,842,448.49

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	10,805,565.24			10,805,565.24
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	5,778,455.50			5,778,455.50
2019 年 6 月 30 日余额	16,584,020.74			16,584,020.74

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	105,162,793.32
	105,162,793.32
1 至 2 年	112,538,895.72

2 至 3 年	12,500.00
3 年以上	77,609.73
3 至 4 年	14,600.00
4 至 5 年	4,091.15
5 年以上	58,918.58
合计	217,791,798.77

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,805,565.24	5,778,455.50		16,584,020.74
合计	10,805,565.24	5,778,455.50		16,584,020.74

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏悦新	资金拆借款	212,449,370.13	1 年以内 100478674.41 元, 1-2 年 111970695.72 元	97.55%	16,221,003.29
昂利康胶囊	资金拆借款	3,918,721.14	1 年以内	1.80%	195,936.06
杭州齐众医药投资合伙企业（有限合伙）	其他	518,200.00	1-2 年	0.24%	51,820.00
世创伟业教育科技（北京）有限公司	应收暂付款	198,000.00	1 年以内	0.09%	9,900.00
宁波源展报关代理有限公司	应收暂付款	160,616.70	1 年以内	0.07%	8,030.84
合计	--	217,244,907.97	--	99.75%	16,486,690.19

## 3、长期股权投资

单位：元

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

对子公司投资	82,920,091.30		82,920,091.30	80,560,091.30		80,560,091.30
对联营、合营企业投资	27,910,408.51		27,910,408.51	30,376,746.92		30,376,746.92
合计	110,830,499.81		110,830,499.81	110,936,838.22		110,936,838.22

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
昂利康胶囊	7,015,385.33					7,015,385.33	
昂利泰	28,050,000.00					28,050,000.00	
江苏悦新	40,434,705.97					40,434,705.97	
昂博生物	510,000.00					510,000.00	
康云华鹏	4,000,000.00					4,000,000.00	
医药销售	550,000.00					550,000.00	
白云山昂利康		2,360,000.00				2,360,000.00	
合计	80,560,091.30	2,360,000.00				82,920,091.30	

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值 准备 期末 余额	
		追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权益变 动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
海昶医药	6,860,248.31			-1,028,816.70							5,831,431.61	
广康医药	23,516,498.61			-1,598,505.69		160,983.98					22,078,976.90	
小计	30,376,746.92			-2,627,322.39		160,983.98					27,910,408.51	
合计	30,376,746.92			-2,627,322.39		160,983.98					27,910,408.51	

**(3) 其他说明****4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	426,604,689.79	212,534,181.82	562,122,144.52	176,234,162.85
其他业务	15,715,537.45	10,773,871.45	16,096,401.73	13,299,633.12
合计	442,320,227.24	223,308,053.27	578,218,546.25	189,533,795.97

是否已执行新收入准则

是  否

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,627,322.39	-1,152,254.65
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,480,000.00
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	240,000.00	
合计	-2,387,322.39	327,745.35

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-130,334.72	
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）	8,611,315.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,153,064.26	
减：所得税影响额	1,110,719.56	
少数股东权益影响额	-10,726.33	
合计	6,227,922.87	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益	每股收益
-------	-----------	------

	率	基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.01%	0.72	0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.34%	0.66	0.66

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站及报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有法定代表人签名的2019年半年度报告文本原件。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

浙江昂利康制药股份有限公司

董事长：方南平

2019年8月22日