



湖北广济药业股份有限公司

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。

公司负责人安靖、主管会计工作负责人胡明峰及会计机构负责人(会计主管人员)王琼声明：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。

公司已在本报告“第四节 第十小节公司面临的风险和应对措施”中分析了公司未来发展可能面临的风险因素和制定对策情况。

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.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 公司债相关情况.....	35
第十节 财务报告.....	36
第十一节 备查文件目录.....	103

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、广济药业	指	湖北广济药业股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
孟州公司、孟州药业	指	广济药业（孟州）有限公司
惠生公司、惠生药业	指	湖北惠生药业有限公司
普信公司、普信生物	指	湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司
济康公司	指	湖北广济药业济康医药有限公司
三利制水	指	武穴市三利制水有限公司
安华公司、安华酒店	指	湖北安华大厦有限公司
中科院天津所	指	中国科学院天津工业生物技术研究所
省长投集团、省长投	指	湖北省长江产业投资集团有限公司
长广基金	指	湖北长江广济生物医药一期投资基金(有限合伙)（暂定）
基金管理公司、基金公司	指	湖北长广基金管理有限公司
比利时公司	指	广济药业（比利时）有限公司
武穴城投	指	武穴市城市建设投资开发有限公司
大金产业园	指	湖北省武穴市大金镇广济医药生物产业园
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	广济药业	股票代码	000952
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北广济药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	广济药业		
公司的外文名称（如有）	HUBEI GUANGJI PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GUANGJI PHARMA.		
公司的法定代表人	安靖		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	安靖先生	郑彬先生
联系地址	湖北省武穴市江堤路 1 号	湖北省武穴市江堤路 1 号
电话	17371575571（座机）	17371575571（座机）
传真	0713-6211112	0713-6211112
电子信箱	gjyystock@163.com	gjyystock@163.com

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）	365,490,654.33	400,727,536.52	-8.79%
归属于上市公司股东的净利润（元）	62,791,960.92	116,937,203.28	-46.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	59,223,951.16	113,668,067.01	-47.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,026,316.95	96,023,498.76	-89.56%
基本每股收益（元/股）	0.252	0.465	-45.81%
稀释每股收益（元/股）	0.252	0.465	-45.81%
加权平均净资产收益率	6.94%	14.30%	-7.36%
	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）	1,825,312,024.12	1,693,288,037.08	7.80%
归属于上市公司股东的净资产（元）	936,226,887.25	873,278,328.61	7.21%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	251,705,513
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.252

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
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）	2,987,034.09	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	1,394,822.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-224,008.77	
减：所得税影响额	578,105.35	
少数股东权益影响额（税后）	11,733.10	
合计	3,568,009.76	--

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

广济药业前身为“湖北省广济制药厂”，始建于1969年，后经股改成立湖北广济药业股份有限公司，于1999年在深交所上市交易。公司建厂50年、上市20年来，始终秉承“上下求索、敢为人先”的企业发展精神和“待人以诚、执事以信”的企业经营理念，主营维生素原料产品的研发、生产和销售等业务，下辖武穴、孟州、咸宁三大生产基地，建立以原料药、制剂为核心的研发中心和多家配套子公司，现已发展成为集研发、生产、销售于一体的现代医药企业。

1. 主要产品

公司主要产品分为原料系列产品、制剂系列产品，其中：原料系列产品为医药级、食品级、98%饲料级、80%饲料级核黄素及核黄素磷酸钠；制剂系列产品为口服固体制剂和大输液。公司主导产品维生素B2又称核黄素。维生素B2广泛应用于医药原料药、饲料添加剂、食品添加剂等领域，具有广泛的生理功能，可以在微生物和高等植物体内合成，而动物和人类则不能，必须从食物中摄取，因而被世界卫生组织列为评价人体生长发育和营养状况的六大指标之一，其在临床医疗、饲料加工、食品工业及化妆品制造等领域均有重要价值。

2. 经营模式

在长期的生产运营中，公司建立起产销一体化的经营模式，主要采用自产自销的形式进行日常经营，严格按照国家GMP要求和公司制定的药品生产标准组织生产。公司和控股子公司孟州公司主要从事 VB2 的生产和销售；公司控股子公司惠生公司主要从事 VB6 的生产和销售；公司全资子公司济康公司主要从事制剂产品的销售；公司全资子公司普信公司主要从事新产品的研发。

公司生产原料按照“品质优先、价格优惠”的原则进行集中采购，确保满足公司生产需求。公司实行灵活的产品销售策略和厂家直销模式，以提高市场份额和产品利润，确保公司利益最大化。

报告期内的公司主营业务未发生重大变化。

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	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

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. 行业地位：经过50年来的研发、生产与经营，公司在维生素产品领域已积累了丰富的技术研发经验，建立了完善的销售渠道，树立了较高的品牌知名度。公司现已成为全球主要的维生素B2供应商之一，具备一定的国际竞争力。

2. 规模优势：公司深耕维生素领域多年，拥有武穴和孟州两大核黄素生产基地，规模优势明显。

3. 工艺技术优势：公司是以生产、销售医药原料药及制剂、食品添加剂、饲料添加剂为主的国家重点高新技术企业，公司坚持走自主创新之路，持续在工艺优化上加大创新投入力度，拥有较强的发酵工艺技术优势，核黄素生产工艺技术处于行业领先水平。截至报告期末，公司获国内外专利授权26个(包括24个发明专利、2个实用新型专利)，其中主导产品核黄素产品获国内外发明专利授权17个，其他产品7个，实用新型专利2个。随着工艺技术的优化，单位发酵效价和提取收率有效提升，高盐废水的排放量减少，主导产品核黄素呈现产量增、成本下降的良好趋势，公司主要产品核心竞争力不断增强。

4. 产品质量优势：公司始终把药品质量安全放在首要任务来抓，严格按生产质量管理规范要求进行质量管控，依法依规进行生产经营，报告期内无重大质量事故，产品出厂合格率100%。报告期内，公司新固体制剂车间通过GMP现场验收；大金产业园获得湖北省药品监督管理局颁发的《药品GMP证书》、检测中心CNAS通过国家认证认可；核黄素产品通过ARA清真认证复查并获得2019年度ARA证书；维生素B2、核黄素磷酸钠产品顺利通过劳氏体系升级认证。

5. 环保优势：公司持续加大环保资金投入，加强对各分、子公司环保监督管理，做到三废达标排放，报告期内无重大环保事故发生。

6. 研发优势：公司建立起以普信公司和广兴技术研究所为核心驱动，各生产一线为试验基地的研发体系。报告期内，新产品研发取得进展，已完成维生素B12产品中试并达到预期目标，利奈唑胺片、恩替卡韦片已完成临床试验，阿托伐他汀钙片正在进行人体生物等效性试验。

7. 品牌优势：公司商标被评为“湖北省著名商标”，并被国家工商总局认定为“中国驰名商标”，饲料添加剂VB2（核黄素）产品被评为“湖北名牌产品”，医药级核黄素被评为“中国化学制药行业原料药出口型优秀企业品牌”，“刊江”牌维生素B2被认定为“黄冈老字号”。获得第九届医药观察家“2018年度最具商业创新力医药企业”证书，第二十届中国国际高新技术成果交易会“优秀产品奖”证书，获得2019年第十届医药国际化百强企业评选“国际市场优质供应商与合作伙伴”证书。

报告期内，公司没有发生因设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，全球医药消费市场持续稳定增长，医药产业链专业化分工趋势的格局日趋加速，医疗体制改革持续深入推进，涉及医药、医疗、医保和流通等各层面的新视频出，对医药生产企业的监督管理日趋严格。公司管理层认真贯彻执行董事会的战略规划，围绕年度经营工作计划，积极开展各项工作，有效应对行业政策变动与企业经营环境变化，实现企业平稳健康发展。

2019年，公司坚持“原料为基、制剂联动、稳健扩张、协调发展”的十六字方针和稳中求进的工作总基调，以产品开发、市场服务、效益优先为目标，以稳质、高产、降单位成本为主线，以创新和绩效为驱动，加强内部管理和资源优化相结合，强化计划引导，在做大做强核心产品的同时，继续在医药原料、新型制剂、多种维生素领域深度耕耘，公司整体生产经营状况持续向好。

2019年，公司上下齐心协力，加快发展步伐，营造风清气正、干事创业、争创业绩的良好局面。2019年上半年度，公司实现营业总收入36,549.07万元，比上年同期下降8.79%；实现归属于上市公司股东的净利润6,279.20万元，比上年同期下降46.30%。

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	365,490,654.33	400,727,536.52	-8.79%	附注1
营业成本	176,693,220.48	140,488,527.96	25.77%	附注2
销售费用	19,131,570.10	12,925,666.54	48.01%	附注3
管理费用	48,876,280.55	36,705,586.55	33.16%	附注4
研发费用	20,251,829.38	26,022,473.38	-22.18%	
财务费用	17,092,165.53	18,711,857.92	-8.66%	
所得税费用	15,300,245.85	38,163,507.43	-59.91%	附注5
经营活动产生的现金流量净额	10,026,316.95	96,023,498.76	-89.56%	附注6
投资活动产生的现金流量净额	-33,717,749.00	-40,386,638.71	-16.51%	附注7
筹资活动产生的现金流量净额	88,953,602.87	-52,522,638.91	269.36%	附注8
现金及现金等价物净增加额	65,168,241.37	1,646,825.50	3857.20%	

附注：

- 1、营业收入同比下降，主要系报告期内公司主导产品VB2销售价格处于市场周期低价格水平所致；
- 2、营业成本同比上升，主要系报告期内主导产品VB2销售量同比上期上升33.3%，加之子公司惠生公司恢复生产营业成本上升所致；
- 3、销售费用同比上升，主要系报告期内因主导产品VB2销售量增加相关包装运输费用增加，及子公司济康公司制剂产品收入增加相应业务费用增加所致；
- 4、管理费用同比上升，主要系报告期内母公司济得输液车间GMP改造停工损失同比增加所致；
- 5、所得税费用同比下降，主要系因孟州公司2018年取得高新技术企业认证，按15%的优惠所得税率计缴所得税，以及报告期

内利润总额较上年同期减少所致；

6、经营活动产生的现金流量净流入额同比下降，主要系因销售收入下降，报告期内销售回款同比减少，购买商品、接受劳务支付的现金同比增加所致；

7、投资活动产生的现金流量净流出额同比下降，主要系报告期内购建固定资产等长期资产支付的现金同比减少所致；

8、筹资活动产生的现金流量净入额同比增加，主要系报告期内取得银行短期贷款同比增加所致。

2019年公司主要工作成效：

（一）坚持党建引领，创建党建品牌，加强文化建设

一是加快推进公司党委、纪委换届选举工作；二是积极开展“不忘初心、牢记使命”活动，激励广大党员立足岗位创先争优；三是实施“一企一品牌”党建品牌创建活动，鼓励广大干部职工为党建献计献策；四是启动公司官方网站升级工作，加强新闻报道的时效性、真实性、完整性，提升企业品牌形象；五是积极开展“建厂50周年、上市20周年”系列活动，增强企业向心力和凝聚力。

（二）坚持精细管理，加强成本管控，降低单位生产成本

2019年是公司成本控制元年，本着“以销定产、规模生产、节能降耗、减少成本”的原则，制定生产计划，避开能耗高、高安全风险月份集中生产；在生产过程中推进精细化管理，按照责任制实施考核，重点加强成本管控，严格零星工程审批，将设备管理由过去的重维修转变成重维护、重保养。在主要原材料单位采购成本上升12%的情况下，主导产品核黄素单位生产成本同比下降0.8%。

（三）坚持改革创新，优化考核体系，提高治理水平

一是在管理制度方面，重新修订《党委会议事规则》和《督办工作制度及工作细则》，切实提高了公司2019年各项重点工作完成进度；同时修订《提案改善制度》等文件，提高制度的可操作性和实用性，保证制度落地实施，进一步加强精细化管理水平。二是在财务标准化建设方面，加强成本费用与预算管控，制定《成本费用与预算管理控制办法》。三是在审计制度落实方面，内部审计工作完成了六次合同审查、七次绩效审核、一次财务审计和三次工程审计，同时对合同审查的后续整改进行督促落实；处理过去遗留问题的法律事务纠纷；在完成2018年度风险评估工作的基础上开展了2019年度第一季度风险自查工作。四是在完善薪酬体系与人才培养方面，优化绩效考核体系，拓展招聘渠道，吸纳人才，建立行之有效的人才培养体系，首次开展“青桐训练营”培训计划，采用多种授课方式丰富培训内容，全面提升员工综合素质。

（四）坚持创新驱动，强化技术交流，优化产品升级

一是在研新产品方面，VB1片和核黄素磷酸钠注射液正在进行小试工艺研究；恩替卡韦片和利奈唑胺片已完成正式生物等效性（BE）试验及临床数据整理；与中科院天津所就“大肠杆菌从头合成维生素B12技术”签订进行技术许可与委托开发的合同。二是工艺优化方面，完成替硝唑原料药质量提升工艺的中试交接；开展核黄素磷酸钠原料药工艺优化和质量研究正在进行与对照样品做质量对比研究；加快开展EA菌生产VB2项目技术研究，对高流性VB2颗粒进行技术攻关；全面推进VB6工艺改进工作，正在进行VB6无苯工艺实验中试交接，同时，加快推进化学原料药合成车间的可行性研究工作。三是园区建设方面，积极开展大金产业园二期工程项目，启动高品质VB2项目土建工作和行政总部大楼的装修改造工程，完成大金产业园污水改造方案；完成惠生公司产业园中试车间改造工作，力争在第四季度进行试运行；拍得孟州产业园100亩二期工业用地，为VB12项目落地提供支持。

（五）坚持稳健经营，严守企业红线，增加抗风险能力

质量管理方面，维生素B6片一致性评价现场核查顺利；完成替硝唑片一致性评价的申报；阿托伐他汀钙片正在进行质量标准复核；泮托拉唑钠肠溶片完成一致性评价的BE空腹实验。安全环保方面，强化各级主体责任落实考核力度，积极落实完善“双体系”建设，开展对车间、班组“危害识别及风险分级管控”和“班组标准化”两大检查，加强日常巡查力度；不断加大环保投入，优化“三废”治理方案，提升“三废”处理效果。

（六）坚持产融结合，拓展融资渠道，推进战略布局

一是积极推进非公开发行股份事项，已完成尽调和前期各项国资审批工作，正在加快推进中。二是2019年1月在比利时成立广济药业（比利时）有限公司，比利时子公司注册设立有利于公司重新提交新样品注册，重返欧盟市场；有利于公司进一步加强海外交流合作，提高企业知名度；更有利于公司进一步开拓海外市场，促进业务稳定增长。三是2019年4月成立湖北长广基金管理有限公司，拓展融资渠道，推进战略布局，实现产融结合；提升资本运营能力，培育新的利润增长点；为公司长期健康发展注入活力和竞争力，促进公司做强做优。

二、主营业务分析

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	365,490,654.33	400,727,536.52	-8.79%	附注 1
营业成本	176,693,220.48	140,488,527.96	25.77%	附注 2
销售费用	19,131,570.10	12,925,666.54	48.01%	附注 3
管理费用	48,876,280.55	36,705,586.55	33.16%	附注 4
财务费用	17,092,165.53	18,711,857.92	-8.66%	
所得税费用	15,300,245.85	38,163,507.43	-59.91%	附注 5
研发投入	20,251,829.38	26,022,473.38	-22.18%	
经营活动产生的现金流量净额	10,026,316.95	96,023,498.76	-89.56%	附注 6
投资活动产生的现金流量净额	-33,717,749.00	-40,386,638.71	-16.51%	附注 7
筹资活动产生的现金流量净额	88,953,602.87	-52,522,638.91	269.36%	附注 8
现金及现金等价物净增加额	65,168,241.37	1,646,825.50	3,857.20%	

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。

主营业务构成情况

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	365,490,654.33	176,693,220.48	51.66%	-8.79%	25.77%	-13.29%
分产品						
原料系列产品	292,767,485.40	143,678,751.85	50.92%	-15.94%	36.77%	-18.91%
制剂系列产品	47,885,776.27	19,044,268.57	60.23%	55.33%	-12.54%	30.86%
其他	24,003,143.20	13,310,461.01	44.55%	12.10%	-2.56%	8.34%
其他业务	834,249.46	659,739.05	20.92%	279.38%	11,230.80%	-76.43%
分地区						
国内	224,216,598.72	102,341,720.76	54.36%	6.57%	28.71%	-7.85%

国外	141,274,055.61	74,351,499.72	47.37%	-25.78%	21.94%	-20.59%
----	----------------	---------------	--------	---------	--------	---------

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,591,545.30	-2.07%	联营企业亏损导致	否
资产减值	815,458.95	1.06%	计提存货跌价准备	否
营业外收入	1,490,122.08	1.94%	长治金泽案结案冲回多 计提预计负债	否
营业外支出	319,307.96	0.41%	扶贫捐赠	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	238,720,638.10	13.08%	142,481,349.60	8.47%	4.61%	
应收账款	91,268,195.96	5.00%	92,959,075.70	5.52%	-0.52%	
存货	176,185,473.49	9.65%	159,794,650.82	9.50%	0.15%	
长期股权投资	22,625,796.22	1.24%	25,493,768.81	1.52%	-0.28%	
固定资产	825,229,015.91	45.21%	864,761,714.96	51.39%	-6.18%	
在建工程	119,169,362.88	6.53%	85,550,070.22	5.08%	1.45%	
短期借款	562,668,825.57	30.83%	497,781,206.00	29.58%	1.25%	
长期借款	59,115,425.00	3.24%			3.24%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	194,060,230.18	用于办理贷款抵押及为票据质押提供保证

无形资产	118,941,430.32	用于办理贷款抵押
合 计	313,001,660.50	——

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：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
湖北广济药业济康医药有限公司	子公司	主要从事中成药、中药饮品、化学药制剂、抗生素、生化药品的销售	500 万元	59,947,176.83	7,230,927.30	53,406,462.95	6,256,050.01	4,737,981.10
武穴市三利制水有限公司	子公司	自来水、纯净水生产、销售；给排水管道安装、维修等	1000 万元	24,635,900.99	9,544,859.70	2,731,690.04	-894,901.09	-739,617.09
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	子公司	工业微生物、轻工业防腐剂及添加剂技术的研发、转让与服务。	1000 万元	2,577,064.28	388,094.66	1,415,094.30	-632,260.54	-636,577.63
广济药业（孟州）有限公司	子公司	主要从事核黄素饲料添加剂的生产与销售	25000 万元	596,698,069.56	509,181,711.58	142,923,093.16	38,082,253.05	32,058,046.24
湖北惠生药业有限公司	子公司	主要从事维生素 B6 原料药、医药化工原料、饲料添加剂的生产与销售	6000 万元	144,236,422.96	-110,192,971.07	30,414,489.83	-19,045,686.81	-18,959,354.00
湖北长广基金管理有限公司	子公司	管理或受托管理股权类投资并从事相关咨询服务业务	500 万元	5,000,916.67	5,000,916.67	0.00	916.67	916.67
广济药业（比利时）有限公司	子公司	生物医药领域的咨询服务、产品销售、技术合作等	10 万欧元	780,957.39	780,957.39	0.00	0.00	0.00
湖北安华大厦有限责任公司	参股公司	住宿、会议、办公、购物、餐饮、游乐、健身	10000 万元	170,931,467.80	41,806,685.92	10,923,503.69	-3,493,140.59	-3,492,949.59

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
------	----------------	---------------

湖北长广基金管理有限公司	投资设立	
全资子公司广济药业（比利时）有限公司	投资设立	

主要控股参股公司情况说明

本期投资设立全资子公司湖北长广基金管理有限公司、广济药业（比利时）有限公司。

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

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 政策法规风险和应对措施：随着国内医疗改革深入推进，药品降价的可能性增大，将对公司业绩造成一定的影响。

公司将持续跟踪政策变化，提高现有产品质量和服务水平，加快新产品研发速度和新项目落地，积极制定有效策略应对风险。

2. 市场价格波动风险和应对措施：受维生素产品周期性影响，新进入者将加剧市场竞争，市场价格存在波动风险。

公司将继续加大改革创新力度，优化工艺技术，提升精细化管理水平，加快资本运作，不断丰富产品线，制定积极稳妥的销售策略，降低单一产品价格波动风险。

3. 医药产品研发风险和应对措施：医药产品研发涉及实验研究、临床测试、药品注册批件获取、工业化生产上市等多个阶段，随着国家监管法规、注册法规的日益严格，药品研发所需资金可能会大幅提高，存在药品注册周期延长、药品研发失败的风险。

公司将进一步优化研发组织架构，改进激励措施，激发企业研发创新活力，提高研发成功率。

4. 生产经营风险和应对措施：公司生产经营过程中面临产品质量、安全生产、环保安全等生产经营风险。

公司将严格按照操作规范要求，加强过程管控，全面落实安全、质量、环保等经营管理制度，严守红线确保公司稳健运营。

5. 人才不足的风险和应对措施：随着公司规模扩张和业务的拓展，公司可能存在管理人才和专业人才不能满足经营需要的风险。

公司将通过完善人才招聘措施、改善人才培养机制、优化人才激励制度、重视发展企业文化等措施，为员工提供自由创新的广阔平台，吸引更多思想开放同时又具有精湛的技术、业务能力的新人才，实现企业长远发展。

6. 对外投资风险和应对措施：鉴于基金具有投资周期长，流动性较低等特点，在投资过程中将受宏观经济、行业周期、投资标的公司经营管理、交易方案等多种因素影响。

公司将加快基金管理公司以及基金的申报备案，加大同武穴市政府、武穴市城投的沟通，努力确保资金按期到位，加快新项目的可行性研究论证，实现投资项目收益。

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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.45%	2019 年 04 月 12 日	2019 年 04 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
2018 年年度股东大会	年度股东大会	21.79%	2019 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

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	湖北省长江产业投资集团有限公司	其他承诺	承诺受让股份以后，全力支持广济药业的发展规划和目标，以广济药业现有业务和产品为核心，积极投入发展壮大广济药业现有业务和产品，适	2014 年 10 月 22 日		履行中

			当引进新的产品。			
	湖北省长江产业投资集团有限公司	其他承诺	承诺要充分利用其较强的经济实力，通过实业做支撑，来解决当前制约广济药业发展瓶颈问题，推进生物产业园后续发展，使之与广济药业原有产业兼容。	2014年10月22日		履行中
	湖北省长江产业投资集团有限公司	其他承诺	承诺受让目标股份以后，切实做好广济药业产业园未来3-5年的发展规划。	2014年10月22日		履行中
	湖北省长江产业投资集团有限公司	其他承诺	承诺受让股份以后，努力提高广济药业管理团队及全体职工的薪资待遇，积极促进上市公司持续发展和改善上市公司法人治理结构。	2014年10月22日		履行中
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
本公司与武汉森泰中洋酒店管理有限公司的股东利益损害案(重新诉求)	555.24	否	已开庭审理	公司目前未能判断上述案件对本公司财务指标的影响	等待法院判决	2019年01月17日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
李纪新劳动争议纠纷案	28.71	否	一审判决	公司目前未能判断上述案件对本公司财务指标的影响	2019年8月1日,公司收到武穴市人民法院判决书,具体请见表附注。	2019年01月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

附注:

李纪新提交书面《辞职申请》并收到公司的《解除劳动合同(关系)通知书》后,向武穴市劳动人事争议委员会提起仲裁,后以公司提出和解为由申请撤诉并获准。和解事项未达成书面协议,2018年12月5日,李纪新再次向武穴市劳动人事争议仲裁委员会提出仲裁,要求公司支付其工资待遇损失27.5万元并按照国家同等级别(或岗位)安排工作等6项具体诉求(详见公告编号:2019-003)。武穴市劳动人事争议仲裁委员会没有支持李纪新27.5万的工资待遇损失等诉求,也没有支持公司关于劳动合同已解除等请求,双方均向湖北省武穴市人民法院起诉。

2019 年 8 月 1 日，公司收到武穴市人民法院判决书，经判决确认，双方劳动关系已于 2019 年 2 月 16 日解除，公司须向李纪新支付 41178.50 元工资及退回已从其 2017 年年终绩效中扣除的处于争议期间的社保和公积金费用 11785.30 元，法院具体判决如下：

1.撤销公司于 2018 年 1 月 9 日作出的《解除劳动合同（关系）通知书》，广济药业与李纪新自 2019 年 2 月 16 日起解除劳动关系；

2.广济药业支付李纪新 2018 年 1 月至 2018 年 11 月的工资 41178.50 元；

3.广济药业返还李纪新 2017 年度扣的工资 11785.30 元；

4.驳回广济药业的诉讼请求；

5.驳回李纪新的其他诉讼请求。

经与武穴市人民法院了解，截止披露日法院均未收到当事双方的上诉请求。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
京汇合同纠纷案本公司控股子公司湖北惠生药业有限公司与咸宁京汇药业有限公司货款合同纠纷案	86.58	否	二审判决	未影响当期利润	驳回上诉，维持原判。二审案件受理费 11958 元，由湖北惠生药业有限公司负担。本判决为终审判决。		

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、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。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖北安华大厦有限公司	联营企业	接收劳务	酒店住宿费用	市场价格	-	15.2	4.35%	15.2	否	常规	-		不适用
合计				--	--	15.2	--	15.2	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权:

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
湖北安华大厦有限公司	联营公司	应收关联方债权	否	744.93					744.93
湖北安华	联营公司	应收关	否	473.16				15	488.16

大厦有限公司		关联方债权							
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		上述债权、债务往来未对公司利润产生不利影响。							

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)	
湖北省长江产业投资集团有限公司	大股东	资金拆借	20,000		5,000	6.25%	631.94	15,000	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述债权、债务往来未对公司利润产生不利影响。							

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、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
湖北广济药业股份有限公司	水质： COD、氨氮、PH	水质：间歇排放	废水排放口：2个	济元分厂污水处理站1个废水排放口、广济药业大金生物产业园1个废水排放口	①济元分厂污水处理站废水半年均值 COD： 56.5mg/l、 氨氮 11mg/l、 PH7.15② 广济药业大金生物产业园1个废水半年均值 COD： 285mg/l、 氨氮 2.2mg/l、 PH7.55	COD≤ 500mg/l、 氨氮≤ 50mg/l、 PH6--	COD19.0 1t、氨氮 2.55t	COD34.5 9t、氨氮 4.61t	无
湖北广济药业股份	烟气： SO2、	烟气：连续排放	烟气排放口：1个	广济药业大金生物	SO284mg/m ³ 、	SO2≤ 400mg/m	SO2： 8t、 NOX24t、	SO267.4t、	无

有限公司	NOX、颗粒物			产业园锅炉车间 1 个烟气排放口	NOX252 mg/m ³ 、 颗粒物 30mg/m ³	³ 、NOX ≤ 400mg/m ³ 、 ³ 、颗粒物 ≤ 80mg/m ³	颗粒物 2.5t	NOX97.3 2t、颗粒物 13.09t	
湖北惠生药业有限公司	颗粒物、 二氧化硫、氮氧化物、 COD、氨氮、PH	有组织排放	2、1	DA001、 DA002、 DW001	10mg/m ³ 、 0、 57mg/m ³ 、 125mg/L 、 10.5mg/L 、 7.1	20mg/m ³ 、 50mg/m ³ 、 200mg/m ³ 、 3、 300mg/L 、 35mg/L、 6-9	0.5t、0.1t、 4t、3.3t、 0.6t、--	2.214t/a、 5.535t/a、 22.14t/a、 8.7t/a、 1.6t/a、--	无
广济药业（孟州）有限公司	COD、氨氮、烟尘、 二氧化硫、氮氧化物	连续排放	1、1	废水、废气	70.7、 8.57、9.6、 73.5、77.9	300、25、 30、200、 200	15.97 吨、 0.42 吨、 1.40 吨、 16.18 吨、 13.73 吨	新的排污许可证正在办理	无

防治污染设施的建设和运行情况

广济药业：各项环保设施正常持续运行，且处理效果较好，各类污染物未出现超标排放现象。

惠生药业：废气：RTO蓄热式焚烧炉，废气在线监测系统，目前均在调试阶段。

废水：浓污MVR多效蒸发器运行良好，两台板框压滤机运行良好，一台板框压滤机正在安装，清污生化系统运行良好。

固废：危废库建设完成，使用情况良好。

孟州药业：具体投入建设情况：

(1) 燃煤导热油炉更新：项目投资46万元，将原有6.5吨燃煤导热油炉更新为6吨天然气导热油炉，项目完成后，大幅度减少了SO₂、NO_x、烟尘排放，明显改善了空气质量。

(2) 锅炉车间渣场扩建及周边道路硬化改造：投资30余万元 将原渣场地面进行硬化处理，并对原有渣场进行扩建密封，建成具有“三防”功能的标准化煤渣堆场。

(3) 锅炉车间煤棚密封及周边道路硬化改造：投资20余万元对锅炉车间煤棚密封，并对煤棚周边道路进行硬化，防治灰尘。

(4) 35T锅炉带式除尘装置升级改造：投资35余万对35T锅炉袋式除尘装置中布袋过滤精度由30mg/m³更新为10mg/m³，大幅减少大气中烟尘的排放量。

(5) 废水总磷脱除项目：项目年新增投资15万元，通过化学除磷和生物除磷相结合的办法，将排放废水中的总磷将到3.5mg/L。项目完成后，年减少总磷排放21吨。

(6) 废水在线基站改造及监测仪器更新：投资30多万元，对废水在线监控基站改造及在线监测仪器更新。项目实施后，废水排放在线监控更准确，减少了数据缺失及错误，并及时反馈给污水处理车间，对污水处理车间的废水工艺进行调控，避免废水排放超标。

(7) 锅炉煤场渣场综合整治：投资150万元，完成锅炉煤场渣场综合整治，通过安装喷淋装置减少扬尘、对裸露物料进行覆盖、洒水作业等措施，保证了煤场渣场的规范化管理。

(8) 天然气导热油炉的烟气提标升级改造：投资60多万元，完成了天然气导热油炉的烟气提标升级改造任务。

(9) 精烘包工段加装布袋除尘装置：投资200多万元，在精烘包工段加装布袋除尘装置，完成了精烘包工段的尾气治理项目建设；使烟尘浓度小于10mg/m³。

(10) 污水总氮去除的工艺改造项目：投资200多万元，在污水处理工段加装高压板框，完成《污水高压隔膜板框项目》项目建设；使污泥含水率明显低于60%以下；2018年11月投资200多万元，完成了污水总氮去除的工艺改造项目。

(11) 投资300多万元对公司废气集中治理，收集后通过玻璃钢管道送入锅炉焚烧。

累计投入1300多万元，各项环保设施运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

广济药业：

项目名称	审批时间	文件号	审批单位	备注
武穴经济开发区火车站工业园成立	2012. 1. 4	鄂发改开发【2012】1号	湖北省发改委	
武穴经济开发区火车站工业园总体规划	2014. 4. 20	武政函【2014】39号	武穴市人民政府	
武穴经济开发区火车站工业园规划环评	2016. 9. 19	鄂环审【2016】198号文	湖北省环保厅	
广济药业生物产业园一期工程项目环评	2012. 12. 25	鄂环审【2012】359号	湖北省环保厅	
广济药业生物产业园一期工程项目变更环评	2016. 10. 21	黄环函【2016】213号	黄冈市环保局	
广济药业生物产业园一期建设工程项目环评验收	2017. 9. 25	黄环函【2017】211号	黄冈市环保局	
排污许可证	2017. 12. 29	91420000707016110B001P	黄冈市环保局	

惠生药业：1000t/aVB6生产线建设项目环评已完成验收备案，湖北惠生药业有限公司1000t/aVB6生产线建设项目环境后评价已进行到审批阶段。

孟州药业：

2007年12月25日由河南省环境保护厅出具B2项目环评批复：豫环审【2007】336号；

2010年11月26日河南省环境保护厅出具B2项目验收意见：豫环评验【2010】78号。

突发环境事件应急预案

广济药业：已于2017年7月1日编制突发环境事件应急预案，并交由武穴市环保局完成备案。

现已与第三方签订协议，重新编制应急预案、风险评估报告等相关资料，送武穴市环保局重新备案。

惠生药业：突发环境事件应急预案已完成并备案。

孟州药业：于2017年3月29日在焦作市环境保护局和孟州市环境保护局备案；每年不定期举办突发环境事件应急预案演练

环境自行监测方案

广济药业：按照排污许可证要求，2019年第一季度、第二季度分别由武汉净澜监测有限公司和黄冈博创检测技术服务有限公司对公司环境污染物进行了监测。

惠生药业：根据企业排污许可证自行监测方案与湖北慧测检测技术有限公司签订自行监测协议。

孟州药业：每季度联系第三方有资质的检测公司对公司的废水、废气在线比对；天然气锅炉、精烘包废气排放口定期检测等；厂区周围臭气每年检测一次。

其他应当公开的环境信息

广济药业：相关的环境污染因子监测数据已通过“湖北省重点污染源监测数据管理系统”进行填报和信息公开。

惠生药业：自行监测监测报告经过国家排污许可证管理信息平台公开，废水在线监测结果在湖北省重点污染源监测数据管理系统公开。

孟州药业：每月在河南省企事业单位环境信息公开系统填报各项环保信息。

其他环保相关信息

每年定期组织环保培训。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

按照武穴市结对帮扶的方法，掌握“五个一批”的内容：

即①产业扶持就地就业发展一批；②易地搬迁一批；③医疗救助一批；④政策兜底一批；⑤健康扶贫一批。

（2）半年度精准扶贫概要

一、已开展扶贫工作情况

1、武穴公司在公司扶贫结对点开展集体活动1次。2019年1月，公司党委副书记、董事长安靖同志带队到扶贫点开展扶贫慰问活动，为扶贫点群众送去价值4.05万元扶贫资金和物质，其中现金3.5万元。

2、参加武穴市扶贫救助活动2次，2019年6月先后为武穴市刘元小学、张榜小学各送去助学金5000元，共计1万元。

3、孟州公司在谷旦镇美丽乡村建设扶贫款20万元、洛阳虹翔耿沟援建项目17773.6元、帮扶耿沟村建设55735元。

二、扶贫措施

配合村委会一是及时了解帮扶对象家庭基本情况；二是了解帮扶对象的脱贫意愿和需求；三是意愿归类到“五个一批”，填写《扶贫手册》和贫困户脱贫计划书；四是掌握贫困户脱贫路径，帮助脱贫。

三、扶贫成效

由于贫困户大多数是老弱病残，截止目前扶贫工作有一定的成效，已得到了他们的认可，起到了良好的社会效应，在今后的工作中我们将会继续努力争取让每个贫困户得到满意的效果。

四、社会评价

良好。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
----	------	---------

一、总体情况	---	---
其中：1.资金	万元	32.4
2.物资折款	万元	0.55
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	---	其他
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	1
5.健康扶贫	---	---
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	4.05
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
其中： 9.1.项目个数	个	3
9.2.投入金额	万元	27.35
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

（4）后续精准扶贫计划

一是按照武穴市结对帮扶的方法，结合公司实际，通过利用结对点资源优势，采取资源利用，帮助销售、安排就业、资金扶持和智力支持等多种途径，帮助贫困户提高生活水平。

二是对符合招聘条件的优先招收建档立卡贫困户。

三是春节前对所有帮扶对象进行节日慰问。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

序号	公告编号	标题	披露日期	索引
1	2019-014	关于公司获得GMP证书的公告	2019年3月7日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2	2019-023	关于控股子公司完成工商注册登记的公告	2019年4月3日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
3	2019-025	关于全资子公司完成工商注册登记的公告	2019年4月11日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

4	2019-036	关于公司签订技术许可与委托开发协议的公告	2019年6月13日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
---	----------	----------------------	------------	---

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

请参照本章节第十六小节：其它重大事项的说明。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	10,270	0.01%						10,270	0.01%
3、其他内资持股	10,270	0.01%						10,270	0.01%
境内自然人持股	10,270	0.01%						10,270	0.01%
二、无限售条件股份	251,695,243	99.99%						251,695,243	99.99%
1、人民币普通股	251,695,243	99.99%						251,695,243	99.99%
三、股份总数	251,705,513	100.00%						251,705,513	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

二、证券发行与上市情况

 适用 不适用

三、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	37,619			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
湖北省长江 产业投资集 团有限公司	国有法人	16.57%	41,710,801			41,710,801		
武汉信用资 本运营有限 公司	境内非国有法 人	4.92%	12,379,179			12,379,179		
盛稷股权投 资基金（上 海）有限公司	国有法人	2.98%	7,498,656			7,498,656		
#彭平良	境内自然人	1.31%	3,309,863	3,309, 863		3,309,863		
张国明	境内自然人	1.07%	2,691,586			2,691,586		
陕西省国际 信托股份有 限公司—陕 国投·阳光财 富 5 号证券 投资集合资 金信托计划	其他	1.01%	2,535,782	2,535, 782		2,535,782		
俞立珍	境内自然人	0.89%	2,250,000			2,250,000		
林泗杉	境外自然人	0.68%	1,711,201			1,711,201		
北京壹人资 本管理有限 公司—壹人 资本 1 号私 募证券投资 基金	其他	0.51%	1,277,920	1,277, 920		1,277,920		
潘卉	境外自然人	0.49%	1,231,600			1,231,600		
战略投资者或一般法人因配售	无							

新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	湖北省长江产业投资集团有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知除湖北省长江产业投资集团有限公司之外的其他九家股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
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
湖北省长江产业投资集团有限公司	41,710,801	人民币普通股	41,710,801
武汉信用资本运营有限公司	12,379,179	人民币普通股	12,379,179
盛稷股权投资基金（上海）有限公司	7,498,656	人民币普通股	7,498,656
#彭平良	3,309,863	人民币普通股	3,309,863
张国明	2,691,586	人民币普通股	2,691,586
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·阳光财富 5 号证券投资集合资金信托计划	2,535,782	人民币普通股	2,535,782
俞立珍	2,250,000	人民币普通股	2,250,000
林泗杉	1,711,201	人民币普通股	1,711,201
北京壹人资本管理有限公司—壹人资本 1 号私募证券投资基金	1,277,920	人民币普通股	1,277,920
潘卉	1,231,600	人民币普通股	1,231,600
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	湖北省长江产业投资集团有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知除湖北省长江产业投资集团有限公司之外的其他九家股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
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）	公司股东彭平良通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,309,863 股，合计持有 3,309,863 股。		

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

是 否

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

四、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

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

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

合并资产负债表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2019 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金	五(一)	238,720,638.10	173,552,396.73	173,552,396.73
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	五(二)	33,249,823.14	20,321,322.50	20,321,322.50
应收账款	五(三)	91,268,195.96	113,199,012.37	113,176,456.10
应收款项融资				
预付款项	五(四)	16,216,074.80	11,935,714.80	11,935,714.80
其他应收款	五(五)	42,644,520.75	32,130,449.30	31,978,719.39
其中：应收利息				
应收股利				
存货	五(六)	176,185,473.49	98,486,134.87	98,486,134.87
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	五(七)	15,681,213.08	19,131,929.30	19,131,929.30
流动资产合计		613,965,939.32	468,756,959.87	468,582,673.69
非流动资产：				
债权投资				
可供出售金融资产				7,280,000.00
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	五(八)	22,625,796.22	24,337,341.52	24,337,341.52
其他权益工具投资	五(九)	7,280,000.00	7,280,000.00	
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	五(十)	825,229,015.91	851,809,679.25	851,809,679.25
在建工程	五(十一)	119,169,362.88	107,682,096.57	107,682,096.57
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	五(十二)	157,856,110.71	160,092,770.99	160,092,770.99
开发支出	五(十三)	5,390,500.00	5,390,500.00	5,390,500.00
商誉				
长期待摊费用	五(十四)	515,301.33	474,527.44	474,527.44
递延所得税资产	五(十五)	18,174,023.31	18,583,692.21	18,610,772.89
其他非流动资产	五(十六)	55,105,974.44	49,027,674.73	49,027,674.73
非流动资产合计		1,211,346,084.80	1,224,678,282.71	1,224,705,363.39
资产总计		1,825,312,024.12	1,693,435,242.58	1,693,288,037.08

法定代表人：安靖

主管会计工作负责人：胡明峰

会计机构负责人：王琼

合并资产负债表（续）

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2019 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
流动负债：				
短期借款	五（十七）	562,668,825.57	466,699,528.85	466,699,528.85
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				
应付账款	五（十八）	92,846,913.07	103,184,916.11	103,184,916.11
预收款项	五（十九）	12,558,721.79	13,011,627.30	13,011,627.30
应付职工薪酬	五（二十）	17,349,268.49	14,881,655.11	14,881,655.11
应交税费	五（二十一）	6,685,429.88	14,195,863.12	14,195,863.12
其他应付款	五（二十二）	39,856,164.19	58,341,220.80	58,341,220.80
其中：应付利息				
应付股利		3,248,886.90	3,248,886.90	3,248,886.90
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	五（二十三）	64,543,021.53	57,679,278.33	57,679,278.33
其他流动负债				
流动负债合计		796,508,344.52	727,994,089.62	727,994,089.62
非流动负债：				
长期借款	五（二十四）	59,115,425.00	27,545,950.00	27,545,950.00
应付债券				
长期应付款	五（二十五）		27,303,905.69	27,303,905.69
长期应付职工薪酬				
预计负债	五（二十六）	541,550.00	1,936,372.89	1,936,372.89
递延收益	五（二十七）	26,326,670.27	27,549,523.81	27,549,523.81
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		85,983,645.27	84,335,752.39	84,335,752.39
负债合计		882,491,989.79	812,329,842.01	812,329,842.01
股东权益：				
股本	五（二十八）	251,705,513.00	251,705,513.00	251,705,513.00
其他权益工具				
资本公积	五（二十九）	60,793,807.11	60,793,807.11	60,793,807.11
减：库存股	五（三十）	29,999,749.16	29,999,749.16	29,999,749.16
其他综合收益		10,270.24		
专项储备				
盈余公积	五（三十一）	84,963,801.77	84,963,801.77	84,953,369.39
未分配利润	五（三十二）	568,753,244.29	505,961,283.37	505,825,388.27
归属于母公司股东权益合计		936,226,887.25	873,424,656.09	873,278,328.61
少数股东权益		6,593,147.08	7,680,744.48	7,679,866.46
股东权益合计		942,820,034.33	881,105,400.57	880,958,195.07
负债和股东权益总计		1,825,312,024.12	1,693,435,242.58	1,693,288,037.08

法定代表人：安靖

主管会计工作负责人：胡明峰

会计机构负责人：王琼

母公司资产负债表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2019 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金		109,583,172.13	84,943,964.38	84,943,964.38
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		34,382,996.60	36,158,010.00	36,158,010.00
应收账款	十二（一）	28,646,093.06	34,482,493.84	34,463,843.69
应收款项融资				
预付款项		11,522,824.96	8,918,645.20	8,918,645.20
其他应收款	十二（二）	253,676,093.27	237,294,591.37	237,190,507.66
其中：应收利息				
应收股利				
存货		114,092,548.71	55,028,730.72	55,028,730.72
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		7,178,925.22	7,767,146.62	7,767,146.62
流动资产合计		559,082,653.95	464,593,582.13	464,470,848.27
非流动资产：				
债权投资				
可供出售金融资产				5,780,000.00
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	十二（三）	354,649,341.37	350,667,341.52	350,667,341.52
其他权益工具投资		5,780,000.00	5,780,000.00	
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产		552,932,082.39	567,955,212.13	567,955,212.13
在建工程		109,585,476.82	100,415,914.00	100,415,914.00
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		114,770,447.07	116,367,964.28	116,367,964.28
开发支出		5,390,500.00	5,390,500.00	5,390,500.00
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产		13,881,719.89	14,301,079.98	14,319,490.06
其他非流动资产		53,238,053.66	45,729,127.52	45,729,127.52
非流动资产合计		1,210,227,621.20	1,206,607,139.43	1,206,625,549.51
资产总计		1,769,310,275.15	1,671,200,721.56	1,671,096,397.78

法定代表人：安靖

主管会计工作负责人：胡明峰

会计机构负责人：王琼

母公司资产负债表（续）

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2019 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
流动负债：				
短期借款		502,668,825.57	466,699,528.85	466,699,528.85
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				
应付账款		39,515,933.49	48,215,708.46	48,215,708.46
预收款项		12,439,601.45	20,413,600.49	20,413,600.49
应付职工薪酬		7,806,213.34	7,644,403.47	7,644,403.47
应交税费		5,402,322.21	12,710,570.36	12,710,570.36
其他应付款		196,654,237.79	163,760,020.25	163,760,020.25
其中：应付利息				
应付股利		3,248,886.90	3,248,886.90	3,248,886.90
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		64,543,021.53	57,679,278.33	57,679,278.33
其他流动负债				
流动负债合计		829,030,155.38	777,123,110.21	777,123,110.21
非流动负债：				
长期借款		59,115,425.00	27,545,950.00	27,545,950.00
应付债券				
长期应付款			27,303,905.69	27,303,905.69
长期应付职工薪酬				
预计负债			1,394,822.89	1,394,822.89
递延收益		25,703,452.41	27,549,523.81	27,549,523.81
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		84,818,877.41	83,794,202.39	83,794,202.39
负债合计		913,849,032.79	860,917,312.60	860,917,312.60
股东权益：				
股本		251,705,513.00	251,705,513.00	251,705,513.00
其他权益工具				
资本公积		50,606,341.97	50,606,341.97	50,606,341.97
减：库存股		29,999,749.16	29,999,749.16	29,999,749.16
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		84,963,801.77	84,963,801.77	84,953,369.39
未分配利润		498,185,334.78	453,007,501.38	452,913,609.98
股东权益合计		855,461,242.36	810,283,408.96	810,179,085.18
负债和股东权益总计		1,769,310,275.15	1,671,200,721.56	1,671,096,397.78

法定代表人：安靖

主管会计工作负责人：胡明峰

会计机构负责人：王琼

合并利润表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2019 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五（三十三）	365,490,654.33	400,727,536.52
减：营业成本	五（三十三）	176,693,220.48	140,488,527.96
税金及附加	五（三十四）	8,191,822.88	11,731,209.25
销售费用	五（三十五）	19,131,570.10	12,925,666.54
管理费用	五（三十六）	48,876,280.55	36,705,586.55
研发费用	五（三十七）	20,251,829.38	26,022,473.38
财务费用	五（三十八）	17,092,165.53	18,711,857.92
其中：利息费用		17,199,337.14	16,881,603.34
利息收入		597,072.48	236,229.37
加：其他收益	五（三十九）	2,987,034.09	1,946,071.40
投资收益（损失以“－”号填列）	五（四十）	-1,591,545.30	-1,055,125.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,711,545.30	-1,255,125.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以			
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）	五（四十一）	194,033.74	
资产减值损失（损失以“－”号填列）	五（四十二）	-1,009,492.69	-691,506.20
资产处置收益（损失以“－”号填列）	五（四十三）		2,055,243.57
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		75,833,795.25	156,396,898.18
加：营业外收入	五（四十四）	1,490,122.08	6,494,949.86
减：营业外支出	五（四十五）	319,307.96	6,057,095.71
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		77,004,609.37	156,834,752.33
减：所得税费用	五（四十六）	15,300,245.85	38,163,507.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		61,704,363.52	118,671,244.90
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		61,704,363.52	118,671,244.90
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		62,791,960.92	116,937,203.28
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		-1,087,597.40	1,734,041.62
五、其他综合收益的税后净额		10,270.24	
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		10,270.24	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		10,270.24	
1.外币财务报表折算差额		10,270.24	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		61,714,633.76	118,671,244.90
归属于母公司股东的综合收益总额		62,802,231.16	116,937,203.28
归属于少数股东的综合收益总额		-1,087,597.40	1,734,041.62
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.252	0.465
（二）稀释每股收益			

法定代表人：安靖

主管会计工作负责人：胡明峰

会计机构负责人：王琼

母公司利润表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2019 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二（四）	191,516,929.88	175,672,585.15
减：营业成本	十二（四）	70,898,686.67	66,610,156.83
税金及附加		4,205,754.24	4,714,232.31
销售费用		2,567,164.73	2,247,684.89
管理费用		34,783,285.03	24,438,080.93
研发费用		12,264,077.77	14,029,386.67
财务费用		15,292,004.48	17,271,667.78
其中：利息费用		15,444,234.88	15,360,564.09
利息收入		293,519.81	88,423.38
加：其他收益		2,679,421.40	1,946,071.40
投资收益（损失以“－”号填列）	十二（五）	-1,591,545.30	-1,055,125.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,711,545.30	-1,255,125.51
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）		-445,160.40	
资产减值损失（损失以“－”号填列）			-1,001,594.62
资产处置收益（损失以“－”号填列）			1,826,741.07
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		52,148,672.66	48,077,468.08
加：营业外收入		1,394,822.89	3,486,073.16
减：营业外支出		40,500.00	88,500.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		53,502,995.55	51,475,041.24
减：所得税费用		8,325,162.15	6,088,069.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		45,177,833.40	45,386,972.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		45,177,833.40	45,386,972.24
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		45,177,833.40	45,386,972.24
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：安靖

主管会计工作负责人：胡明峰

会计机构负责人：王琼

合并现金流量表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2019 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		347,024,362.05	387,900,708.84
收到的税费返还		8,950,902.35	4,582,532.70
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十八）	6,807,676.26	34,511,750.39
经营活动现金流入小计		362,782,940.66	426,994,991.93
购买商品、接受劳务支付的现金		195,921,721.42	157,135,102.44
支付给职工以及为职工支付的现金		64,964,323.61	59,452,409.76
支付的各项税费		36,474,590.16	73,153,290.33
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十八）	55,395,988.52	41,230,690.64
经营活动现金流出小计		352,756,623.71	330,971,493.17
经营活动产生的现金流量净额		10,026,316.95	96,023,498.76
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		120,000.00	200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		53,000.00	303,647.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		173,000.00	503,647.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,890,749.00	40,890,286.41
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		33,890,749.00	40,890,286.41
投资活动产生的现金流量净额		-33,717,749.00	-40,386,638.71
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		257,480,000.00	36,520,228.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十八）	28,532,000.00	
筹资活动现金流入小计		286,012,000.00	36,520,228.00
偿还债务支付的现金		117,746,261.74	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,606,093.72	39,097,847.91
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	五（四十八）	64,706,041.67	29,945,019.00
筹资活动现金流出小计		197,058,397.13	89,042,866.91
筹资活动产生的现金流量净额		88,953,602.87	-52,522,638.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-93,929.45	-1,467,395.64
五、现金及现金等价物净增加额		65,168,241.37	1,646,825.50
加：期初现金及现金等价物余额		173,552,396.73	140,834,524.10
六、期末现金及现金等价物余额		238,720,638.10	142,481,349.60

法定代表人：安靖

主管会计工作负责人：胡明峰

会计机构负责人：王琼

母公司现金流量表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2019 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		160,300,942.27	141,640,299.35
收到的税费返还		2,306,111.58	3,541,361.76
收到其他与经营活动有关的现金		149,512,255.13	96,245,156.02
经营活动现金流入小计		312,119,308.98	241,426,817.13
购买商品、接受劳务支付的现金		104,336,685.41	79,383,862.22
支付给职工以及为职工支付的现金		37,338,419.42	34,371,842.23
支付的各项税费		17,694,506.93	6,038,214.81
支付其他与经营活动有关的现金		128,805,911.43	29,713,405.53
经营活动现金流出小计		288,175,523.19	149,507,324.79
经营活动产生的现金流量净额		23,943,785.79	91,919,492.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			15,000,000.00
取得投资收益收到的现金		120,000.00	200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			72,057.50
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		120,000.00	15,272,057.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,663,778.01	29,851,062.20
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,693,545.15	
支付其他与投资活动有关的现金			15,000,000.00
投资活动现金流出小计		29,357,323.16	44,851,062.20
投资活动产生的现金流量净额		-29,237,323.16	-29,579,004.70
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		197,480,000.00	36,520,228.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		28,532,000.00	
筹资活动现金流入小计		226,012,000.00	36,520,228.00
偿还债务支付的现金		117,746,261.74	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,926,093.72	39,097,847.91
支付其他与筹资活动有关的现金		64,706,041.67	29,945,019.00
筹资活动现金流出小计		196,378,397.13	89,042,866.91
筹资活动产生的现金流量净额		29,633,602.87	-52,522,638.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		299,142.25	62,639.88
五、现金及现金等价物净增加额		24,639,207.75	9,880,488.61
加：期初现金及现金等价物余额		84,943,964.38	50,054,825.82
六、期末现金及现金等价物余额		109,583,172.13	59,935,314.43
法定代表人：安靖	主管会计工作负责人：胡明峰	会计机构负责人：王琼	

合并股东权益变动表

编制单位：湖北广济药业股份有限

2019 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	本 期										
	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东
	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	小计		
一、上年期末余额	251,705,513.00		60,793,807.11	29,999,749.16			84,953,369.39	505,825,388.27	873,278,328.61	7,679,866.46	880,958,195.07
加：会计政策变更							10,432.38	135,895.10	146,327.48	878.02	147,205.50
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	251,705,513.00		60,793,807.11	29,999,749.16			84,963,801.77	505,961,283.37	873,424,656.09	7,680,744.48	881,105,400.57
三、本期增减变动金额(减少以“－”					10,270.24			62,791,960.92	62,802,231.16	-1,087,597.40	61,714,633.76
(一) 综合收益总额					10,270.24			62,791,960.92	62,802,231.16	-1,087,597.40	61,714,633.76
(二) 股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
(四) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存											
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	251,705,513.00		60,793,807.11	29,999,749.16	10,270.24		84,963,801.77	568,753,244.29	936,226,887.25	6,593,147.08	942,820,034.33

法定代表人：安靖

主管会计工作负责人：胡明峰

会计机构负责人：王琼

合并股东权益变动表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2019 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	上 期										
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东	
	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			小计
一、上年期末余额	251,705,513.00		60,793,807.11				78,386,655.37	368,350,799.56	759,236,775.04	5,998,842.09	765,235,617.13
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	251,705,513.00		60,793,807.11				78,386,655.37	368,350,799.56	759,236,775.04	5,998,842.09	765,235,617.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								89,249,596.85	89,249,596.85	1,734,041.62	90,983,638.47
（一）综合收益总额								116,937,203.28	116,937,203.28	1,734,041.62	118,671,244.90
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								-27,687,606.43	-27,687,606.43		-27,687,606.43
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配								-27,687,606.43	-27,687,606.43		-27,687,606.43
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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	251,705,513.00		60,793,807.11				78,386,655.37	457,600,396.41	848,486,371.89	7,732,883.71	856,219,255.60

法定代表人：安靖

主管会计工作负责人：胡明峰

会计机构负责人：王琼

母公司股东权益变动表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2019 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	本 期								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	251,705,513.00		50,606,341.97	29,999,749.16			84,953,369.39	452,913,609.98	810,179,085.18
加：会计政策变更							10,432.38	93,891.40	104,323.78
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	251,705,513.00		50,606,341.97	29,999,749.16			84,963,801.77	453,007,501.38	810,283,408.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								45,177,833.40	45,177,833.40
（一）综合收益总额								45,177,833.40	45,177,833.40
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
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. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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、本期末余额	251,705,513.00		50,606,341.97	29,999,749.16			84,963,801.77	498,185,334.78	855,461,242.36

法定代表人：安靖

主管会计工作负责人：胡明峰

会计机构负责人：王琼

母公司股东权益变动表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2019 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	上 期								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	251,705,513.00		50,606,341.97				78,386,655.37	421,500,790.26	802,199,300.60
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	251,705,513.00		50,606,341.97				78,386,655.37	421,500,790.26	802,199,300.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								17,699,365.81	17,699,365.81
（一）综合收益总额								45,386,972.24	45,386,972.24
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配								-27,687,606.43	-27,687,606.43
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配								-27,687,606.43	-27,687,606.43
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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	251,705,513.00		50,606,341.97				78,386,655.37	439,200,156.07	819,898,666.41

法定代表人：安靖

主管会计工作负责人：胡明峰

会计机构负责人：王琼

湖北广济药业股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

湖北广济药业股份有限公司(以下简称“公司”)系于 1993 年 3 月 18 日经湖北省经济体制改革委员会鄂改生(1993)195 号文批准, 由湖北省广济制药厂、湖北回春制药厂、武穴财振会计实业公司三家单位作为发起人, 以定向募集方式设立的股份有限公司。1999 年 8 月 12 日经中国证券监督管理委员会证监发字(1999)101 号文批准同意, 公司向社会公众公开发行人民币普通股 5,000 万股, 1999 年 8 月 24 日公司股票通过深圳证券交易所系统上网定价发行, 并于 11 月 12 日挂牌上市交易。2014 年 10 月 23 日, 湖北省长江产业投资集团有限公司受让武穴市国有资产经营公司所持公司 3,804.4483 万股股份, 占公司总股本的 15.11%, 成为公司第一大股东, 公司实际控制人由武穴市财政局变更为湖北省国有资产监督管理委员会。截止报表日, 湖北省长江产业投资集团有限公司持有公司 4,171.0801 万股股份, 占公司总股本的 16.57%, 为公司第一大股东。

公司注册资本: 251,705,513.00 元

公司住所: 湖北武穴市江堤路 1 号

公司营业执照注册号: 91420000707016110B

法定代表人: 安靖

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围: 生产经营大容量注射剂(玻璃瓶、软袋)、原料药(核黄素磷酸钠、维生素 B2、恩替卡韦、阿托伐他汀钙、盐酸坦洛新、利奈唑胺、替加环素、依普利酮、甲磺酸帕珠沙星、硫酸氢氯吡格雷)、片剂、颗粒剂、凝胶剂、乳膏剂; 食品添加剂生产、销售; 饲料添加剂的生产、销售; 桶装纯净水生产、销售; 内部职工食堂(不含凉菜、不含裱花蛋糕、不含生食海产品); 货物进出口及技术进出口(不含国家限制或禁止企业经营的货物及技术); 生产直接接触药品内包装材料(多层共挤输液用袋); 单一饲料的生产、销售。(涉及许可经营项目, 应取得相关部门许可后方可经营)

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报告于 2019 年 8 月 28 日经董事会批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
湖北广济药业济康医药有限公司	全资	二级	100.00	100.00	投资设立
广济药业(孟州)有限公司	控股	二级	96.00	96.00	投资设立
武穴市三利制水有限公司	全资	二级	100.00	100.00	投资设立
湖北惠生药业有限公司	控股	二级	87.50	87.50	投资设立
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	全资	二级	100.00	100.00	投资设立
湖北长广基金管理有限公司	全资	二级	100.00	100.00	投资设立
广济药业(比利时)有限公司	全资	二级	100.00	100.00	投资设立

本年度纳入合并财务报表范围的主体与上期相比有变化, 详见“本附注六、合并范围的变更”、“本附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营: 本公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力未见重大怀疑。公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年 1 至 6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度, 即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期, 并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合

并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编

制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2） 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1） 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产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。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以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。

③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

初始确认后，对于该类金融资产以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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，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。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

金融工具不能仅因其担保物的价值较高而被视为具有较低的信用风险，也不能仅因为其与其他金融工具相比违约风险较低，或者相对于本公司所处的地区的信用风险水平而言风险相对较低而被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据组合、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：原料药业务

应收账款组合 2：制剂药业务

应收账款组合 3：其他业务

应收账款组合 4：应收合并范围内公司款项

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，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。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：①信用风险变

化所导致的内部价格指标的显著变化。②若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款将发生的显著变化（如更为严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）。③同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标的显著变化。④预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。⑤借款人经营成果实际或预期的显著变化。⑥借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。⑦作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著变化。⑧预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化。⑨借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金额工具的合同框架做出其他变更。⑩借款人预期表现和还款行为的显著变化。⑪公司对金融工具信用管理方法的变化。⑫逾期信息。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：应收合并范围内公司款项

其他应收款组合 3：代收代支款等

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、在产品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金

额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。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。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输工具等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40	3	4.85~2.43
机器设备	5-18	3	19.40~5.39
运输工具	4-12	3	24.25~8.08
其他	3-10	3	32.33~9.70

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十六) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金

额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十八) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
------	---------	------

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
专利权及专有技术	5-20	直线法
软件使用权	2	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

(二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规

定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十二) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

(二十三) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

国内销售：公司按照与客户签订的合同、订单发货，客户验收后，取得验收确认凭据时确认收入。

国外销售：公司按照与客户签订的合同、订单等要求，完成产品出口报关手续、取得出口报关单时确认收入。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别按下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(二十四) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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本公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十六) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2017 年发布了修订后的《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——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

(1) 新金融工具准则

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（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。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的商业模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

本公司根据新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

本公司执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的的影响汇

总如下：

单位（元）

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日余额	新金融工具准则 影响金额	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日余额
资产：			
应收账款	113,176,456.10	22,556.27	113,199,012.37
其他应收款	31,978,719.39	151,729.91	32,130,449.30
可供出售金融资产	7,280,000.00	-7,280,000.00	
其他权益工具投资		7,280,000.00	7,280,000.00
递延所得税资产	18,610,772.89	-27,080.68	18,583,692.21
股东权益：			
盈余公积	84,953,369.39	10,432.38	84,963,801.77
未分配利润	505,825,388.27	135,895.10	505,961,283.37

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日余额	新金融工具准则 影响金额	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日余额
资产：			
应收账款	34,463,843.69	18,650.15	34,482,493.84
其他应收款	237,190,507.66	104,083.71	237,294,591.37
可供出售金融资产	5,780,000.00	-5,780,000.00	
其他权益工具投资		5,780,000.00	5,780,000.00
递延所得税资产	14,319,490.06	-18,410.08	14,301,079.98
股东权益：			
盈余公积	84,953,369.39	10,432.38	84,963,801.77
未分配利润	452,913,609.98	93,891.40	453,007,501.38

(2) 执行财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	内销收入按销售收入的 16%、13% 计销项税额，外销收入实行“免、抵、退”；不动产租赁业务、建安业务增值税率为	16%、13%、10%、

税种	计税依据	税率
	10%、9%；拆借业务、代销业务增值税率为6%；子公司武穴市三利制水有限公司增值税征收率为3%。	9%、6%、3%
企业所得税	公司及子公司湖北惠生药业有限公司、广济药业（孟州）有限公司按应纳税所得额的15%计缴，子公司武穴市三利制水有限公司减按20%计缴，子公司广济药业（比利时）有限公司按20.40%计缴，其他各子公司及联营企业按25%计缴。	25%、20%、20.40%、15%
城市维护建设税	按应交流转税、经审批的免抵增值税额的7%计缴。	7%
教育费附加	按应交流转税、经审批的免抵增值税额的3%计缴。	3%

公司及子公司企业所得税具体税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
湖北广济药业股份有限公司	15%
湖北广济药业济康医药有限公司	25%
广济药业（孟州）有限公司	15%
武穴市三利制水有限公司	20%
湖北惠生药业有限公司	15%
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	25%
湖北长广基金管理有限公司	25%
广济药业（比利时）有限公司	20.40%

（二）重要税收优惠及批文

2017年11月28日，湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁布予湖北广济药业股份有限公司的《高新技术企业证书》（证号编号：GR201742001784），有效期三年，按15%的优惠所得税率计缴所得税。

2016年12月13日，湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁布予湖北惠生药业有限公司的《高新技术企业证书》（证号编号：GR201642000031），有效期三年，按15%的优惠所得税率计缴所得税。

2018年9月12日，河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局联合颁布予广济药业（孟州）有限公司的《高新技术企业证书》（证号编号：GR201841000261），有效期三年，按15%的优惠所得税率计缴所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金		11,500.12

类 别	期末余额	期初余额
银行存款	238,720,638.10	170,956,166.61
其他货币资金		2,584,730.00
合 计	238,720,638.10	173,552,396.73
其中：存放在境外的款项总额	780,957.39	784,730.00

(二) 应收票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	33,249,823.14	20,321,322.50
合 计	33,249,823.14	20,321,322.50

期末公司已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

类 别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	39,887,733.63	
合 计	39,887,733.63	

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	744,161.75	0.76	744,161.75	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 1：原料药业务	75,664,886.89	77.41	4,069,804.95	5.38
组合 2：制剂药业务	20,796,868.51	21.28	1,547,216.00	7.44
组合 3：其他业务	540,998.57	0.55	117,537.06	21.73
组合小计	97,002,753.97	99.24	5,734,558.01	5.91
合 计	97,746,915.72	100.00	6,478,719.76	6.63

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	744,161.75	0.62	744,161.75	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 1：原料药业务	100,708,330.89	83.46	5,269,668.08	5.23

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
组合 2: 制剂药业务	18,693,193.26	15.49	1,333,408.29	7.13
组合 3: 其他业务	517,015.20	0.43	116,450.61	22.52
组合小计	119,918,539.35	99.38	6,719,526.98	5.60
合计	120,662,701.10	100.00	7,463,688.73	6.19

(1) 单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
制剂产品销售货款	744,161.75	744,161.75	5 年以上	100.00	预计不能收回

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1: 原料药业务

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	75,131,261.05	4.81	3,611,656.05	100,245,253.48	4.82	4,835,864.12
1 至 2 年	205,435.34	63.26	129,958.40	79,677.33	63.26	50,403.88
2 至 3 年	77,269.00	100.00	77,269.00	154,610.48	100.00	154,610.48
3 至 4 年	26,344.54	100.00	26,344.54	600.00	100.00	600.00
4 至 5 年	600.00	100.00	600.00			
5 年以上	223,976.96	100.00	223,976.96	228,189.60	100.00	228,189.60
合计	75,664,886.89	5.38	4,069,804.95	100,708,330.89	5.23	5,269,668.08

②组合 2: 制剂药业务

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	18,447,596.54	5.13	946,361.71	17,209,585.02	5.13	882,851.71
1 至 2 年	1,088,310.28	8.63	93,921.18	899,301.31	8.63	77,609.70

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
2至3年	672,778.75	11.35	76,360.39	94,016.45	11.35	10,670.87
3至4年	125,402.30	25.39	31,839.64	136,226.96	25.39	34,588.03
4至5年	114,187.12	43.91	50,139.56	47,023.60	43.91	20,648.06
5年以上	348,593.52	100.00	348,593.52	307,039.92	100.00	307,039.92
合 计	20,796,868.51	7.44	1,547,216.00	18,693,193.26	7.13	1,333,408.29

③组合 3: 其他业务

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	443,554.53	4.53	20,093.02	419,571.16	4.53	19,006.57
1至2年						
2至3年						
3至4年						
4至5年				97,444.04	100.00	97,444.04
5年以上	97,444.04	100.00	97,444.04			
合 计	540,998.57	21.73	117,537.06	517,015.20	22.52	116,450.61

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
客户 1	8,060,400.13	8.25	403,020.01
客户 2	7,887,065.43	8.07	393,906.28
客户 3	5,632,304.22	5.76	281,615.21
客户 4	4,778,260.23	4.89	216,455.19
客户 5	3,899,200.00	3.99	176,633.76
合 计	30,257,230.01	30.96	1,471,630.45

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1年以内	15,766,472.99	97.23	11,659,058.47	97.68
1至2年	296,798.31	1.83	180,482.83	1.51
2至3年	152,803.50	0.94	96,173.50	0.81
3年以上				
合计	16,216,074.80	100.00	11,935,714.80	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
武汉新兴精英医药有限公司	4,800,000.00	29.60
国网湖北省电力公司	3,732,599.89	23.02
河北九正药业有限公司	1,610,000.00	9.93
湖北德润九州医药有限公司	756,106.19	4.66
湖北金焰天然气有限公司	745,782.45	4.60
合计	11,644,488.53	71.81

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	67,074,859.44	55,769,852.76
减：坏账准备	24,430,338.69	23,639,403.46
合计	42,644,520.75	32,130,449.30

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁押金	27,000,000.00	27,000,000.00
代收代支款	15,512,531.10	15,132,551.35
拆借款	13,628,367.34	13,630,381.34
应收出口退税款	659,498.43	
保证金	10,274,462.57	6,920.07
减：坏账准备	24,430,338.69	23,639,403.46
合计	42,644,520.75	32,130,449.30

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	13,979,663.64	20.84	266,434.30	2,900,707.63	5.20	250,911.21
1 至 2 年	818,390.87	1.22	174,153.58	460,504.85	0.83	97,995.43
2 至 3 年	367,036.79	0.55	86,437.16	458,087.00	0.82	107,879.49
3 至 4 年	894,980.33	1.33	224,640.06	27,824,739.20	49.89	207,009.54
4 至 5 年	27,628,603.37	41.19	292,489.15	2,153,132.54	3.86	1,002,926.25
5 年以上	23,386,184.44	34.87	23,386,184.44	21,972,681.54	39.40	21,972,681.54
合 计	67,074,859.44	100.00	24,430,338.69	55,769,852.76	100.00	23,639,403.46

(3) 坏账准备计提情况

①其他应收款组合 1：保证金、押金

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）	
期初余额	5,397.20		1,000.00	6,397.20
期初余额在本期重新评估后	6,475.50		1,000.00	7,475.50
本期计提	1,263.00			1,263.00
期末余额	7,738.50		1,000.00	8,738.50

于 2019 年 6 月 30 日，公司不存在处于第二阶段的其他应收款项。

于 2019 年 6 月 30 日，划分为第三阶段的其他应收款项分析如下：

债务人名称	账面余额	坏账准备	第三阶段-整个存续期预期信用损失率 (%)	理 由
咸宁市咸安区群祥工业气体	1,000.00	1,000.00	100.00	预期无法收回

②其他应收款组合 3：代收代支款等

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）	
期初余额	23,542,929.85		241,806.33	23,784,736.18
期初余额在本期重新评估后	23,390,121.63		241,806.33	23,631,927.96
本期计提	789,672.23			789,672.23

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
期末余额	24,179,793.86		241,806.33	24,421,600.19

于 2019 年 6 月 30 日，公司不存在处于第二阶段的其他应收款项。

于 2019 年 6 月 30 日，划分为第三阶段的其他应收款项分析如下：

债务人名称	账面余额	坏账准备	第三阶段-整个存续期 预期信用损失率(%)	理 由
咸宁市佳和钢材经营部	175,873.00	175,873.00	100.00	预期无法收回
柳世清	30,000.00	30,000.00	100.00	预期无法收回
胡青洲	31,383.33	31,383.33	100.00	预期无法收回
市国税局	2,550.00	2,550.00	100.00	预期无法收回
李游	2,000.00	2,000.00	100.00	预期无法收回
合 计	241,806.33	241,806.33	100.00	—

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账 龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备余 额
中国外贸金融租赁有限公司	融资租赁押金	27,000,000.00	4 至 5 年	40.25	
孟州市公共资源交易中心	保证金	10,240,000.00	1 年以内	15.27	
湖北安华大厦有限公司	拆借款	9,801,264.70	1 年以内、1 至 2 年、2 至 3 年、3 至 4 年、4 至 5 年、5 年以上	14.61	8,539,569.70
广东深圳外贸深茂公司	拆借款	3,827,102.64	5 年以上	5.71	3,827,102.64
咸宁京汇药业有限公司	代收代支款	2,000,000.00	5 年以上	2.98	2,000,000.00
合 计	—	52,868,367.34	—	78.82	14,366,672.34

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

存货类别	期末数			期初数		
	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	42,514,264.09		42,514,264.09	38,842,024.38		38,842,024.38
在产品	7,214,592.32		7,214,592.32	5,488,082.40		5,488,082.40
库存商品	128,935,257.25	2,478,640.17	126,456,617.08	55,625,175.57	1,469,147.48	54,156,028.09
合计	178,664,113.66	2,478,640.17	176,185,473.49	99,955,282.35	1,469,147.48	98,486,134.87

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	1,469,147.48	1,009,492.69			2,478,640.17
合计	1,469,147.48	1,009,492.69			2,478,640.17

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
应交税金借方余额	15,681,213.08	19,131,929.30
合计	15,681,213.08	19,131,929.30

(八) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
湖北安华大厦有限公司	24,337,341.52			-1,711,545.30						22,625,796.22	
合计	24,337,341.52			-1,711,545.30						22,625,796.22	

(九) 其他权益工具投资

项 目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额
武穴市中小企业融资担保有限责任公司	3,000,000.00		3,000,000.00		
孟州市中小企业信用担保有限责任公司	1,500,000.00		1,500,000.00		
湖北武穴农村商业银行股份有限公司	2,780,000.00		2,780,000.00		
合 计	7,280,000.00		7,280,000.00		

(十) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	892,104,593.28	918,685,418.13
固定资产清理	9,787.99	9,626.48
减：减值准备	66,885,365.36	66,885,365.36
合 计	825,229,015.91	851,809,679.25

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合 计
一、账面原值					
1.期初余额	726,151,210.68	775,938,908.25	9,612,720.21	40,108,138.61	1,551,810,977.75
2.本期增加金额	204,568.84	9,160,951.51	230,796.46	1,594,973.05	11,191,289.86
(1) 购置	204,568.84	6,950,450.72	230,796.46	1,594,973.05	8,980,789.07
(2) 在建工程转入		2,210,500.79			2,210,500.79
3.本期减少金额				5,383.50	5,383.50
(1) 处置或报废				5,383.50	5,383.50
4.期末余额	726,355,779.52	785,099,859.76	9,843,516.67	41,697,728.16	1,562,996,884.11
二、累计折旧					
1.期初余额	248,249,580.45	356,577,737.47	7,780,124.65	20,518,117.05	633,125,559.62
2.本期增加金额	16,254,960.36	19,268,364.01	387,832.9	1,860,795.87	37,771,953.20

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合 计
			7		
(1) 计提	16,254,960.36	19,268,364.01	387,832.97	1,860,795.87	37,771,953.20
3.本期减少金额				5,221.99	5,221.99
(1) 处置或报废				5,221.99	5,221.99
4.期末余额	264,504,540.81	375,846,101.48	8,167,957.62	22,373,690.93	670,892,290.83
三、减值准备					
1.期初余额	10,775,291.09	54,985,380.89		1,124,693.38	66,885,365.36
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额	10,775,291.09	54,985,380.89		1,124,693.38	66,885,365.36
四、账面价值					
1.期末账面价值	451,075,947.63	354,268,377.39	1,675,559.05	18,199,343.85	825,219,227.92
2.期初账面价值	467,126,339.14	364,375,789.89	1,832,595.56	18,465,328.18	851,800,052.77

注 1：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 196,939,164.01 元；

注 2：期末未办妥产权证书的固定资产账面价值 292,525,980.00 元，相关权证正在办理中。

(2) 截止 2019 年 6 月 30 日，暂时闲置的固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备 注
房屋及建筑物	33,350,916.19	15,344,223.06	12,619,471.15	5,387,221.98	
机器设备	161,456,871.57	115,438,891.06	36,378,409.27	9,639,571.24	
其他	4,011,373.27	1,717,419.01	1,311,204.18	982,750.08	
合 计	198,819,161.03	132,500,533.13	50,309,084.60	16,009,543.30	—

(3) 截止 2019 年 6 月 30 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	252,571,893.03	202,485,974.72	26,234,338.58	23,851,579.74
其他	3,902,452.80	3,698,312.72	2,249.61	201,890.47
合计	256,474,345.83	206,184,287.44	26,236,588.19	24,053,470.21

(十一) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	119,046,058.72	107,484,714.14
工程物资	123,304.16	197,382.43
减：减值准备		
合计	119,169,362.88	107,682,096.57

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
孟州车间在建工程	5,654,517.31		5,654,517.31	3,842,917.73		3,842,917.73
三利制水管道安装	1,339,081.02		1,339,081.02	1,237,139.28		1,237,139.28
惠生车间在建工程	2,466,983.57		2,466,983.57	1,988,743.13		1,988,743.13
广济污水处理工程	5,586,660.81		5,586,660.81	4,089,356.31		4,089,356.31
技术中心创新能力建设项目	1,940,445.36		1,940,445.36	1,940,445.36		1,940,445.36
发酵联合体	1,702,732.68		1,702,732.68	1,351,944.43		1,351,944.43
综合制剂车间	76,147,968.92		76,147,968.92	74,721,059.83		74,721,059.83
核黄素磷酸钠	10,297,847.94		10,297,847.94	6,881,568.39		6,881,568.39
济元洁净厂房工程等	1,719,174.14		1,719,174.14	1,239,785.19		1,239,785.19
其他项目	12,190,646.97		12,190,646.97	10,191,754.49		10,191,754.49
合计	119,046,058.72		119,046,058.72	107,484,714.14		107,484,714.14

注：他项目由产业园成品库、淀粉库等 30 余个工程项目组成。

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	期末数	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
广济污水处理工程	4,089,356.31	1,497,304.50			5,586,660.81	调试阶段				自筹
孟州车间改造工程	3,842,917.73	4,022,100.37	2,210,500.79		5,654,517.31	安装调试阶段				自筹
惠生车间改造工程	1,988,743.13	478,240.44			2,466,983.57	安装调试阶段				自筹
综合制剂车间	74,721,059.83	1,426,909.09			76,147,968.92	安装调试阶段				自筹
核黄素磷酸钠	6,881,568.39	3,416,279.55			10,297,847.94	安装调试阶段				自筹
合 计	91,523,645.39	10,840,833.95	2,210,500.79		100,153,978.55	——				——

2. 工程物资

项 目	期末余额	期初余额
待安装设备等	123,304.16	197,382.43
减：减值准备		
合 计	123,304.16	197,382.43

(十二) 无形资产

项 目	土地使用权	专利权及专有技术	软件使用权	合 计
一、账面原值				
1.期初余额	187,152,878.52	24,948,395.51	1,055,878.34	213,157,152.37
2.本期增加金额		137,931.03		137,931.03
(1) 购置		137,931.03		137,931.03
3.本期减少金额				
4.期末余额	187,152,878.52	25,086,326.54	1,055,878.34	213,295,083.40
二、累计摊销				
1.期初余额	29,832,377.90	22,867,607.61	364,395.87	53,064,381.38
2.本期增加金额	1,871,528.75	204,610.23	298,452.33	2,374,591.31
(1) 计提	1,871,528.75	204,610.23	298,452.33	2,374,591.31
3.本期减少金额				

项 目	土地使用权	专利权及专有技术	软件使用权	合 计
4.期末余额	31,703,906.65	23,072,217.84	662,848.20	55,438,972.69
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	155,448,971.87	2,014,108.70	393,030.14	157,856,110.71
2.期初账面价值	157,320,500.62	2,080,787.90	691,482.47	160,092,770.99

注：通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 1.38%。

(十三) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额	资本化开始时间	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产				
大输液技术改造	5,390,500.00					5,390,500.00	见注 1	符合资本化的条件	见注 2
合 计	5,390,500.00					5,390,500.00	—	—	—

注 1：对于新药研发以 III 期临床作为资本化开始时点，对于仿制药研发以取得国家临床批文作为资本化开始时点；

注 2：阿托伐他汀钙、恩替卡韦、利奈唑胺已拿到临床批件，正在作临床实验；莫西沙星正准备重新申报。

(十四) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
仓库装修费用	89,213.23	218,593.91	93,603.42		214,203.72
绿化费用	182,244.40		31,241.88		151,002.52
软件服务费	203,069.81		52,974.72		150,095.09
合 计	474,527.44	218,593.91	177,820.02		515,301.33

(十五) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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	13,946,597.51	90,968,761.70	14,016,515.80	91,417,307.72
递延收益	3,855,517.	25,703,452.41	4,132,428.57	27,549,523.8

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
	86			1
预计负债	81,232.50	541,550.00	290,455.93	1,936,372.89
税前可弥补亏损				
未实现内部交易损益	290,675.44	1,347,483.17	144,291.91	751,848.60
小 计	18,174,023.31	118,561,247.28	18,583,692.21	121,655,053.02

(十六) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	55,105,974.44	49,027,674.73
合 计	55,105,974.44	49,027,674.73

(十七) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	140,000,000.00	126,561,203.16
保证借款	80,188,825.57	30,138,325.69
信用借款	342,480,000.00	310,000,000.00
合 计	562,668,825.57	466,699,528.85

注 1：公司以子公司湖北惠生药业有限公司咸宁市房权证温泉字 00062315-00062330 号、咸国用（2011）第 040 号房屋及土地作抵押取得中国银行股份有限公司黄冈分行借款 2,500.00 万元；

注 2：公司将子公司湖北广济药业济康医药公司开出的商业承兑汇票贴现，以武穴国用（2012）第 072407033 号、武穴国用（2012）第 072407035 号、武穴国用（2013）第 072407040 号、鄂（2019）武穴市不动产权第 0003677 号、鄂（2019）武穴市不动产权第 003780 号房屋作抵押取得中国民生银行股份有限公司武汉分行借款 3,000.00 万元；

注 3：公司以武国用（2012）第 072407034 号、武国用（2012）第 072407038 号土地作抵押取得中国工商银行股份有限公司武穴支行借款 2,500.00 万元；

注 4：子公司广济药业（孟州）有限公司以豫（2017）孟州市不动产权第 0000753 号房屋作抵押取得中信银行股份有限公司焦作分行 6,000.00 万元借款；

注 5：公司以子公司广济药业（孟州）有限公司提供担保取得华夏银行股份有限公司黄冈分行借款 4,391,293.52 美元；

注 6：公司以子公司广济药业（孟州）有限公司提供担保取得浦发银行江岸支行借款 5,000.00 万元。

注 7：公司以信用作担保取得中国民生银行股份有限公司武汉分行借款 2 亿元（该借款为湖北省长江产业投资集团有限公司委托贷款），已归还 5,000.00 万元，期末余额为 1.5 亿元；

注 8：企业以信用作担保取得中国光大银行股份有限公司武汉东湖支行借款 4,000.00 万元；

注 9：公司以信用作担保取得招商银行股份有限公司武汉金融港支行借款 2,000.00 万元；

注 10: 公司以信用作担保取得中信银行股份有限公司武汉分行借款 5,000.00 万元;

注 11: 公司以信用作担保取得兴业银行股份有限公司武汉分行借款 8,248.00 万元。

(十八) 应付账款

1. 按账龄分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	58,518,518.52	62,658,567.75
1 至 2 年	11,230,720.41	14,661,301.32
2 至 3 年	3,774,455.48	2,868,919.79
3 年以上	19,323,218.66	22,996,127.25
合 计	92,846,913.07	103,184,916.11

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
武汉光谷生物医药产业园发展有限公司	1,610,280.00	尚未结算
湖北远通路桥工程有限公司	1,518,828.00	尚未结算
诸城市润生淀粉有限公司	1,506,453.57	尚未结算
长青建设集团有限公司	1,000,000.00	尚未结算
合 计	5,635,561.57	—

(十九) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	11,809,624.40	12,536,243.12
1 至 2 年	443,332.94	240,041.13
2 至 3 年	289,931.20	145,533.05
3 年以上	15,833.25	89,810.00
合 计	12,558,721.79	13,011,627.30

(二十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	14,547,322.41	61,675,604.51	59,469,431.21	16,753,495.71
离职后福利-设定提存计划	334,332.70	5,756,332.48	5,494,892.40	595,772.78
合 计	14,881,655.11	67,431,936.99	64,964,323.61	

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
				17,349,268.49

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	9,087,058.47	49,510,168.52	48,320,835.89	10,276,391.10
职工福利费	129,118.60	5,590,955.61	5,720,074.21	
社会保险费	7,207.99	2,845,676.57	2,696,636.90	156,247.66
其中：医疗保险费	5,715.11	2,434,280.36	2,307,894.03	132,101.44
工伤保险费	1,064.01	211,855.81	200,228.20	12,691.62
生育保险费	428.87	199,540.40	188,514.67	11,454.60
住房公积金	1,360,872.38	2,542,753.95	2,373,754.75	1,529,871.58
工会经费和职工教育经费	3,963,064.97	1,186,049.86	358,129.46	4,790,985.37
合 计	14,547,322.41	61,675,604.51	59,469,431.21	16,753,495.71

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	333,670.55	5,548,217.62	5,297,530.11	584,358.06
失业保险费	662.15	208,114.86	197,362.29	11,414.72
合 计	334,332.70	5,756,332.48	5,494,892.40	595,772.78

(二十一) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
堤防费	2,818,649.33	2,818,649.33
教育费附加	2,011,896.83	5,344,893.04
土地使用税	844,763.53	1,748,534.58
房产税	610,048.03	1,244,301.09
其他税费	320,251.56	698,566.08

税 种	期末余额	期初余额
地方教育发展费	79,820.60	2,340,919.00
合 计	6,685,429.88	14,195,863.12

(二十二) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	3,248,886.90	3,248,886.90
其他应付款项	36,607,277.29	55,092,333.90
合 计	39,856,164.19	58,341,220.80

1. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
普通股股利	3,248,886.90	3,248,886.90	累积未领取
合 计	3,248,886.90	3,248,886.90	—

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
拆借款	3,108,210.43	17,128,565.99
代收代支款	23,489,319.32	26,706,429.78
保证金	3,839,130.99	3,831,706.98
其他	6,170,616.55	7,425,631.15
合 计	36,607,277.29	55,092,333.90

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
应付污水处理费	5,084,514.31	应缴代扣污水处理费用

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,861,050.00	4,861,050.00
一年内到期的长期应付款	53,681,971.53	52,818,228.33
合 计	64,543,021.53	57,679,278.33

(二十四) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
------	------	------	------

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	59,115,425.00	27,545,950.00	5.80%
合 计	59,115,425.00	27,545,950.00	—

注：公司以武穴国用（2012）第 072407033 号、武穴国用（2012）第 072407035 号、武穴国用（2013）第 072407040 号、鄂（2019）武穴市不动产第 0003677 号、鄂（2019）武穴市不动产第 003780 号房屋作抵押取得中国民生银行股份有限公司武汉分行借款 72,407,000.00 元，已归还 2,430,525.00 元，一年内到期 10,861,050.00 元。

(二十五) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
中国外贸金融租赁有限公司融资租赁款		27,303,905.69
合 计		27,303,905.69

(二十六) 预计负债

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
未决诉讼	1,936,372.89		1,394,822.89	541,550.00	或有事项
合 计	1,936,372.89		1,394,822.89	541,550.00	—

注：母公司湖北广济药业股份有限公司因长治金泽案减少预计负债 1,394,822.89 元，详见附注“九（二）或有事项之 1”。

(二十七) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	27,549,523.81	646,300.00	1,869,153.54	26,326,670.27	与资产相关
合 计	27,549,523.81	646,300.00	1,869,153.54	26,326,670.27	—

2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
核黄素生产线节能改造项目资金	1,371,428.56		228,571.42		1,142,857.14	与资产相关
污水处理改建环境保护资金	2,400,000.00		285,714.28		2,114,285.72	与资产相关
L 乳酸发酵清洁生产技术合作研发	1,060,000.00		325,000.00		735,000.00	与资产相关
生物产业园建设扶持资金	13,268,095.24		585,357.14		12,682,738.10	与资产相关
维生素 B2 创新工艺项目	438,095.24		28,571.42		409,523.82	与资产相关
年产 2000 吨 vb2 原料药创新工艺产业化项目	8,095,238.09		357,142.86		7,738,095.23	与资产相关
2017 省预算固定资产投资计划资金	916,666.68		35,714.28		880,952.40	与资产相关
2019 市财政局技术改造资金		646,300.00	23,082.14		623,217.86	与资产相关
合 计	27,549,523.8	646,300.00	1,869,153.54		26,326,670.2	—

项 目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入损 益金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
核黄素生产线节能改造项目资金	1,371,428.56		228,571.42		1,142,857.14	与资产相关
污水处理改建环境保护资金	2,400,000.00		285,714.28		2,114,285.72	与资产相关
L 乳酸发酵清洁生产技术合作研发	1,060,000.00		325,000.00		735,000.00	与资产相关
生物产业园建设扶持资金	13,268,095.24		585,357.14		12,682,738.10	与资产相关
	1				7	

(二十八) 股本

项 目	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	251,705,513.00						251,705,513.00

(二十九) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	26,211,717.93			26,211,717.93
二、其他资本公积	34,582,089.18			34,582,089.18
合 计	60,793,807.11			60,793,807.11

(三十) 库存股

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
社会公众股份	29,999,749.16			29,999,749.16	
合 计	29,999,749.16			29,999,749.16	

(三十一) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	84,963,801.77			84,963,801.77
合 计	84,963,801.77			84,963,801.77

(三十二) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	505,825,388.27	
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	135,895.10	
调整后期初未分配利润	505,961,283.37	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	62,791,960.92	

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	568,753,244.29	

注：金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额 135,895.10 元计入 2019 年年初留存收益。

(三十三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	364,656,404.87	176,033,481.43	400,507,638.84	140,482,705.43
原料系列产品	292,767,485.40	143,678,751.85	348,266,514.07	105,048,288.20
制剂系列产品	47,885,776.27	19,044,268.57	30,828,169.56	21,774,172.15
其他	24,003,143.20	13,310,461.01	21,412,955.21	13,660,245.08
二、其他业务小计	834,249.46	659,739.05	219,897.68	5,822.53
合 计	365,490,654.33	176,693,220.48	400,727,536.52	140,488,527.96

(三十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
房产税	2,490,788.14	2,410,190.65
土地使用税	2,226,980.27	3,567,028.40
城市维护建设税	1,913,742.16	3,238,544.98
教育费附加	1,279,809.21	2,255,450.96
印花税	203,307.81	148,070.12
车船使用税	6,586.50	8,679.75
其他	70,608.79	103,244.39
合 计	8,191,822.88	11,731,209.25

(三十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	6,350,289.66	5,470,710.20
差旅及办公会议费	1,861,136.21	2,691,966.56
运输费	2,858,556.13	2,107,759.02
业务费及委托代销费	3,002,564.14	2,059,185.97
广告费及宣传促销展览费	4,921,038.09	510,286.34
保险费、修理费等	137,985.87	85,758.45

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	19,131,570.10	12,925,666.54

(三十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	24,188,022.86	23,032,547.37
停工损失	10,480,139.59	
折旧及摊销	5,224,797.94	5,259,968.18
交通差旅及办公费	3,497,080.64	3,366,544.51
绿化、环保、排污、水电修理费	1,267,029.34	1,482,681.21
董事会及中介服务费等	3,202,418.20	2,032,309.48
诉讼费用	11,958.00	9,571.35
保险和物料消耗	359,315.06	286,078.33
业务招待费	348,520.59	380,615.55
其他	296,998.33	855,270.57
合 计	48,876,280.55	36,705,586.55

注：本期停工损失主要系母公司湖北广济药业股份有限公司济得车间停工改造。

(三十七) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
发酵类新产品研发	7,491,859.47	7,060,405.29
工艺优化	7,638,254.18	10,605,382.86
制剂研发	5,121,715.73	8,356,685.23
合 计	20,251,829.38	26,022,473.38

(三十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	17,199,337.14	16,881,603.34
减：利息收入	597,072.48	236,229.37
减：汇兑收益	1,056,900.21	-2,027,810.02
手续费支出	78,801.08	38,673.93
票据贴现支出	1,468,000.00	
合 计	17,092,165.53	18,711,857.92

(三十九) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
递延收益分摊	1,869,153.54	1,946,071.40	与资产相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
出口创汇奖励	317,350.00		与收益相关
2018 年稳岗补贴	206,500.00		与收益相关
污水处理费返还	117,400.00		与收益相关
2018 年省知识产权转化专项资金	100,000.00		与收益相关
其他补助	376,630.55		与收益相关
合 计	2,987,034.09	1,946,071.40	—

(四十) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,711,545.30	-1,255,125.51
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		200,000.00
其他权益工具投资持有期间的投资收益	120,000.00	
合 计	-1,591,545.30	-1,055,125.51

(四十一) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	194,033.74	
合 计	194,033.74	

(四十二) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-1,009,492.69	-691,506.20
合 计	-1,009,492.69	-691,506.20

(四十三) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
确认阳光广济资产处置有关遗留事项		1,808,302.31
处置未划分为持有待售的固定资产及无形资产而产生的处置利得或损失		246,941.26
合 计		2,055,243.57

(四十四) 营业外收入

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		6,446,400.00	
长治金泽案	1,394,822.89		1,394,822.89
其他	95,299.19	48,549.86	95,299.19

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
合 计	1,490,122.08	6,494,949.86	1,490,122.08

注：母公司湖北广济药业股份有限公司因长治金泽案确认营业外收入 1,394,822.89 元，详见附注“九（二）或有事项之 1”。

(四十五) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非常损失		5,761,899.11	
安监局罚款		200,000.00	
公益性捐赠支出	314,008.60	85,500.00	314,008.60
其他	5,299.36	9,696.60	5,299.36
合 计	319,307.96	6,057,095.71	319,307.96

(四十六) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	14,890,576.95	38,203,973.72
递延所得税费用	409,668.90	-40,466.29
合 计	15,300,245.85	38,163,507.43

(四十七) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	6,807,676.26	34,511,750.39
其中：收到财政补助	1,764,180.55	6,446,400.00
收到银行利息	597,072.48	236,229.37
往来款	4,446,423.23	27,829,121.02
支付其他与经营活动有关的现金	55,395,988.52	41,230,690.64
其中：期间费用	28,906,701.26	15,906,701.26
往来款	26,489,287.26	25,323,989.38

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	28,532,000.00	
其中：收到票据贴现款	28,532,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	64,706,041.67	29,945,019.00

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：支付长期融资租赁本金和手续费等	28,706,041.67	29,945,019.00
偿还票据贴现款	36,000,000.00	

(四十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	61,704,363.52	118,671,244.90
加：信用减值损失	-194,033.74	
资产减值准备	1,009,492.69	691,506.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,771,953.20	39,438,192.77
无形资产摊销	2,374,591.32	2,316,851.93
长期待摊费用摊销	177,820.02	168,469.08
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）		-2,055,243.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	17,199,337.14	16,881,603.34
投资损失（收益以“-”号填列）	1,591,545.30	1,055,125.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	436,749.58	-40,466.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-78,708,831.31	-61,444,347.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,598,081.94	1,420,056.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,738,588.83	-21,079,494.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,026,316.95	96,023,498.76
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	238,720,638.10	142,481,349.60
减：现金的期初余额	173,552,396.73	140,834,524.10
加：现金等价物的期末余额		

项 目	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	65,168,241.37	1,646,825.50

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	238,720,638.10	142,481,349.60
其中：可随时用于支付的银行存款	238,720,638.10	142,481,349.60
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	238,720,638.10	142,481,349.60

(四十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	194,060,230.18	用于办理贷款抵押及为票据质押提供保证
无形资产	118,941,430.32	用于办理贷款抵押
合 计	313,001,660.50	—

(五十) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

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	7,121,825.53	6.8747	48,960,413.97
欧元	99,905.00	7.817	780,957.39
应收账款			
其中：美元	5,523,524.24	6.8747	37,972,572.09
其他应收款			
其中：欧元	2,500.00	7.817	19,542.50
预收款项			
其中：美元	250,300.42	6.8747	1,720,740.30
短期借款			
其中：美元	4,391,293.52	6.8747	30,188,825.57

2. 重要境外经营实体的记账本位币

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据

广济药业（比利时）有限公司	B-1348 新鲁汶市布尼亚特街 3 号	欧元	日常登记账簿时以欧元计量
---------------	----------------------	----	--------------

六、合并范围的变更

本期投资设立全资子公司湖北长广基金管理有限公司、广济药业（比利时）有限公司。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖北广济药业济康医药有限公司	湖北省武穴市江堤路 1 号办公区商务楼二楼	湖北省武穴市江堤路 1 号办公区商务楼二楼	销售服务业	100.00		设立
武穴市三利制水有限公司	湖北省武穴市 18 号路旁	湖北省武穴市 18 号路旁	自来水生产销售	100.00		设立
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	湖北省武汉市东湖开发区生物医药园	湖北省武汉市东湖开发区生物医药园	微生物研发	100.00		设立
广济药业（孟州）有限公司	孟州市产业集聚区淮河大道 81 号	孟州市产业集聚区淮河大道 81 号	医药制造业	96.00		设立
湖北惠生药业有限公司	咸宁市经济开发区长江产业园内	咸宁市经济开发区长江产业园内	医药制造业	87.50		设立
湖北长广基金管理有限公司	武汉东湖新技术开发区高新二路 388 号武汉光谷国际生物医药企业加速器 1 号楼 310 房	武汉东湖新技术开发区高新二路 388 号武汉光谷国际生物医药企业加速器 1 号楼 310 房	管理或受托管理股权类投资并从事相关咨询服务业务	100.00		设立
广济药业（比利时）有限公司	B-1348 新鲁汶市布尼亚特街 3 号	B-1348 新鲁汶市布尼亚特街 3 号	销售服务业	90.00	10.00	设立

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	广济药业（孟州）有限公司	4.00	1,282,321.86		20,367,268.46
2	湖北惠生药业有限公司	12.50	-2,369,919.26		-13,774,121.38

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（单位：万元）

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
广济药业	39,098.	20,570.	59,669.	8,697.4	54.1	8,751.6	29,856.	21,314.	51,170.	3,403.6	54.1	3,457.8

(孟州)有限公司	87	94	81	8	6	4	05	27	32	5	6	0
湖北惠生药业有限公司	3,165.00	11,258.64	14,423.64	25,380.62	62.32	25,442.94	2,389.69	11,656.13	14,045.82	23,169.93		23,169.93

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
广济药业(孟州)有限公司	14,292.31	3,205.80	3,205.80	4,210.29	22,275.14	9,310.19	9,310.19	7,302.40
湖北惠生药业有限公司	3,041.45	-1,895.94	-1,895.94	-661.54	249.27	-1,592.03	-1,592.03	76.35

(二) 在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖北安华大厦有限公司	武汉市武昌紫阳路 281 号	武汉市武昌紫阳路 281 号	酒店服务业	49.00		权益法核算

2. 重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末余额 / 本期发生额 (万元)		期初余额 / 上期发生额 (万元)	
	湖北安华大厦有限公司		湖北安华大厦有限公司	
流动资产	2,650.14		2,833.77	
其中：现金和现金等价物	547.16		863.60	
非流动资产	14,443.01		14,699.57	
资产合计	17,093.15		17,533.34	
流动负债	12,912.48		13,003.38	
负债合计	12,912.48		13,003.38	
归属于母公司股东权益	4,180.67		4,529.96	
按持股比例计算的净资产份额	2,048.53		2,219.68	
对联营企业权益投资的账面价值	2,262.58		2,433.73	
营业收入	1,092.35		985.29	
财务费用	103.79		100.98	
净利润	-349.29		-256.15	
综合收益总额	-349.29		-256.15	

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
湖北省长江产业投资集团有限公司	武汉	资产管理	325,050.00	16.57	16.57

本公司的实际控制人为湖北省国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
湖北安华大厦有限公司	接受劳务	酒店住宿费用	市场价	152,014.00	4.35		

2. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
湖北安华大厦有限公司	拆出	5,000,000.00	2014年11月26日	2015年11月25日	到期后续延, 利率6.00%
湖北省长江产业投资集团有限公司	拆入	200,000,000.00	2018年9月14日	2019年9月14日	6.25%

(四) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	湖北安华大厦有限公司	9,801,264.70	8,539,569.70	9,803,278.70	7,974,998.70

九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止报表日公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

1、2014 年 6 月，山西省太原市中级人民法院告知本公司“长治金泽财务被查封”；向本公司出具了《协助执行通知书》，要求本公司“暂停向长治金泽支付到期债权，具体金额以对账为准。” 2014 年 12 月 25 日，山西省长治市中级人民法院作出[2014]长民初字第 088 号民事判决书，判决本公司在判决生效后支付长治市金泽生物工程有限公司玉米粉货款 4,546,387.00 元，并按同期银行贷款利率支付利息。2016 年 1 月 19 日，山西省太原市中级人民法院向本公司发出《协助执行通知书》，继续暂停向长治金泽公司支付到期债务，止付期限至 2018 年 1 月 19 日。2018 年 7 月 25 日河南省郑州市中级人民法院告知本公司冻结长治金泽公司的债权 4,576,261.66 元，冻结期限为 2018 年 8 月 2 日至 2021 年 8 月 1 日。2019 年 1 月山西省长治市中级人民法院向本公司出具了《协助执行通知书》，要求本公司“向山西长治市中级人民法院支付长治市金泽生物工程有限公司在本公司的到期债权 4,576,261.66 元”。2019 年 7 月 15 日本公司已按要求将 4,576,261.66 元汇入法院标的款账户，2019 年 7 月 17 日山西省长治市中级人民法院出具了《结案通知书》，该案件已完结。

2、原告张同治诉被告张青山，原告承包的鱼塘出现死鱼现象系因被告供应的广济药业（孟州）有限公司副产品含蛋白浓缩液所致。河南省济源市人民法院于 2012 年 6 月 27 日立案。2017 年 8 月，河南省济源市人民法院作出（2015）济民一初字第 3059 号民事判决书，判决：张青山于本判决生效后十日内赔偿张同治损失 202,340.00 元。广济药业（孟州）有限公司于本判决生效后十日内赔偿张同治损失 708,189.00 元。案件受理费 21,433.00 元，广济药业（孟州）有限公司负担 8,262.00 元；鉴定费 50,000.00 元，广济药业（孟州）有限公司负担 35,000.00 元。2018 年 10 月，河南省济源市中级人民法院对张同治案件作出终审判决（（2017）豫 96 民终 919 号），判决广济药业（孟州）有限公司、张青山赔偿张同治 20 万元，广济药业（孟州）有限公司 2018 年 11 月支付赔偿款 19.5 万元。

十、资产负债表日后事项

截止报告日公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

（一）分部报告

公司之营业收入、费用、资产及负债仅与生产和销售维生素 B 及其相关产品有关，因此，公司没有编制分部报告。

（二）其他

公司联营企业湖北安华大厦有限公司的股东湖北省公安厅招待所作为投资转入的土地使用权原始金

额 37,115,608.82 元，截止财务报表日，土地使用权过户手续仍在办理之中。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估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				
其中：组合 1：原料药业务	30,459,902.28	100.00	1,813,809.22	5.95
合 计	30,459,902.28	100.00	1,813,809.22	5.95

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估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				
其中：组合 1：原料药业务	36,551,084.52	100.00	2,068,590.68	5.66
合 计	36,551,084.52	100.00	2,068,590.68	5.66

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：原料药业务

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	29,926,276.44	4.53	1,355,660.32	36,088,007.11	4.53	1,634,786.72
1 至 2 年	205,435.34	63.26	129,958.40	79,677.33	63.26	50,403.88
2 至 3 年	77,269.00	100.00	77,269.00	154,610.48	100.00	154,610.48
3 至 4 年	26,344.54	100.00	26,344.54	600.00	100.00	600.00
4 至 5 年	600.00	100.00	600.00			
5 年以上	223,976.96	100.00	223,976.96	228,189.60	100.00	228,189.60
合 计	30,459,902.	5.95	1,813,809.2	36,551,084.	5.66	2,068,590.6

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
	28		2	52		8

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
客户 1	4,778,260.23	15.69	216,455.19
客户 2	3,899,200.00	12.80	176,633.76
客户 3	2,912,418.53	9.56	131,932.56
客户 4	2,566,500.00	8.43	116,262.45
客户 5	2,322,600.00	7.63	105,213.78
合 计	16,478,978.76	54.11	746,497.74

(二) 其他应收款

款项性质	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	274,904,642.51	257,823,198.75
减：坏账准备	21,228,549.24	20,528,607.38
合 计	253,676,093.27	237,294,591.37

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁押金	27,000,000.00	27,000,000.00
代收代支款	11,105,471.50	12,614,422.85
拆借款	236,775,708.44	218,204,855.83
保证金	23,462.57	3,920.07
减：坏账准备	21,228,549.24	20,528,607.38
合 计	253,676,093.27	237,294,591.37

(2) 其他应收款项账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	225,212,254.95	81.92	178,615.05	208,317,348.11	80.81	207,661.41

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1 至 2 年	739,854.74	0.27	157,441.09	421,716.64	0.16	89,741.30
2 至 3 年	348,732.82	0.13	82,126.58	450,451.00	0.17	106,081.21
3 至 4 年	662,238.50	0.24	166,221.86	27,560,526.24	10.69	140,692.09
4 至 5 年	27,556,231.24	10.02	258,814.40	2,036,142.50	0.79	947,417.11
5 年以上	20,385,330.26	7.42	20,385,330.26	19,037,014.26	7.38	19,037,014.26
合 计	274,904,642.51	100.00	21,228,549.24	257,823,198.75	100.00	20,528,607.38

(3) 坏账准备计提情况

①其他应收款组合 1：保证金、押金

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）	
期初余额	4,897.20			4,897.20
期初余额在本期重新评估后	5,610.50			5,610.50
本期计提				
期末余额	5,610.50			5,610.50

于 2019 年 6 月 30 日，母公司不存在处于第二阶段、第三阶段的其他应收款项。

②其他应收款组合 2：应收合并范围内公司款项

于 2019 年 6 月 30 日，母公司应收合并范围内的公司款项 223,147,341.10 元为第一阶段款项，不计提坏账准备，母公司不存在处于第二阶段、第三阶段的其他应收款项。

③其他应收款组合 3：代收代支款等

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）	
期初余额	20,627,793.90			20,627,793.90
期初余额在本期重新评估后	20,522,996.88			20,522,996.88
本期计提	699,941.86			699,941.86
期末余额	21,222,938.74			21,222,938.74

于 2019 年 6 月 30 日，母公司不存在处于第二阶段、第三阶段其他应收款项。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
湖北惠生药业有限公司	拆借款	216,114,996.12	1年以内、1至2年、2至3年、3至4年、4至5年、5年以上	78.61	
中国外贸金融租赁公司	融资租赁押金	27,000,000.00	4至5年	9.82	
湖北安华大厦有限公司	拆借款	9,801,264.70	1年以内、1至2年、2至3年、3至4年、4至5年、5年以上	3.57	8,539,569.70
广东深圳外贸深茂公司	拆借款	3,827,102.64	5年以上	1.39	3,827,102.64
武穴市三利制水有限公司	拆借款	2,254,952.81	1年以内、5年以上	0.82	
合计	—	258,998,316.27	—	94.21	12,366,672.34

(三) 长期股权投资

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	332,023,545.15		332,023,545.15	326,330,000.00		326,330,000.00
对联营企业投资	22,625,796.22		22,625,796.22	24,337,341.52		24,337,341.52
合计	354,649,341.37		354,649,341.37	350,667,341.52		350,667,341.52

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖北惠生药业有限公司	55,050,000.00			55,050,000.00		
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
湖北广济药业济康医药有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
武穴市三利制水有限公司	12,170,000.00			12,170,000.00		

	0			0	
广济药业（孟州）有限公司	244,110,000.00			244,110,000.00	
湖北长广基金管理有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00	
广济药业（比利时）有限公司		693,545.15		693,545.15	
合 计	326,330,000.00	5,693,545.15		332,023,545.15	

2. 对联营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
湖北安华大厦有限公司	24,337,341.52			-1,711,545.30					22,625,796.22	
合计	24,337,341.52			-1,711,545.30					22,625,796.22	

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	180,084,840.38	70,145,719.20	160,069,726.15	66,209,897.12
原料系列产品	137,355,397.98	46,792,936.29	123,055,432.80	37,053,418.50
制剂系列产品	26,419,786.87	18,257,849.01	24,450,326.95	22,421,976.56
其他	16,309,655.53	5,094,933.90	12,563,966.40	6,734,502.06
二、其他业务小计	11,432,089.50	752,967.47	15,602,859.00	400,259.71
合 计	191,516,929.88	70,898,686.67	175,672,585.15	66,610,156.83

(五) 投资收益

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	-1,711,545.30	-1,255,125.51
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		200,000.00
其他权益工具投资持有期间的投资收益	120,000.00	
合 计	-1,591,545.30	-1,055,125.51

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1.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）	2,987,034.09	
2.与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	1,394,822.89	
3.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-224,008.77	
4.所得税影响额	-578,105.35	
5.少数股东影响额	-11,733.10	
合 计	3,568,009.76	—

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	6.94	14.30	0.252	0.465
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.55	13.90	0.238	0.452

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、本报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公开披露的所有本公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、《公司章程》。

湖北广济药业股份有限公司

董事长：安靖

二〇一九年八月二十八日