

亿帆医药股份有限公司

YIFAN PHARMACEUTICAL CO.,LTD.



**2018 年半年度报告**

证券简称：亿帆医药

证券代码：002019

董 事 长：程先锋

披露日期：2018 年 8 月 30 日

## 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。

公司负责人程先锋、主管会计工作负责人喻海霞及会计机构负责人(会计主管人员)喻海霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划及事项的陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险，详情请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”中第十项“公司面临的风险和应对措施”部分。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,206,974,577 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	46
第七节 优先股相关情况.....	50
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	51
第九节 公司债相关情况.....	52
第十节 财务报告.....	53
第十一节 备查文件目录.....	175

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、亿帆医药	指	亿帆医药股份有限公司。
亿帆生物	指	合肥亿帆生物医药有限公司，是公司全资子公司。
亿帆制药	指	合肥亿帆生物制药有限公司，是公司全资子公司。
湖南芙蓉	指	湖南芙蓉制药有限公司，是亿帆生物的全资子公司。
宿州亿帆	指	宿州亿帆药业有限公司，是亿帆生物的全资子公司。
蚌埠亿帆美科	指	蚌埠亿帆美科制药有限公司，是宿州亿帆全资子公司。
天长亿帆	指	天长亿帆制药有限公司，是亿帆生物的全资子公司。
安徽新陇海	指	安徽新陇海药业有限公司，是亿帆生物的全资子公司。
安徽雪枫	指	安徽省雪枫药业有限公司，是亿帆生物的全资子公司。
泓品商贸	指	涡阳县泓品商贸有限公司，是亿帆生物的全资子公司。
宣城亿通	指	宣城市亿通医药技术咨询服务有限责任公司，是亿帆生物的全资子公司。
西藏鑫富	指	西藏鑫富医药科技有限公司，原名西藏宏达众信医药科技有限责任公司，是亿帆生物的全资子公司。
合肥淮洋	指	合肥淮洋医药科技有限公司，是西藏鑫富的全资子公司
阿里宏达	指	阿里宏达盛康药业有限公司，是亿帆生物的全资子公司。
西藏恩海	指	西藏恩海百进医药科技有限公司，是亿帆生物持股 70%的控股子公司。
志鹰药业	指	沈阳志鹰药业有限公司，是亿帆生物的全资子公司。
澳华制药	指	沈阳澳华制药有限公司，是亿帆生物的全资子公司。
辽宁圣元	指	辽宁圣元药业有限公司，是公司全资子公司。
沈阳圣元	指	沈阳圣元药业有限公司，是公司全资子公司。
四川美科	指	四川美科制药有限公司，是亿帆生物的全资子公司。
欧芬迈迪	指	欧芬迈迪（北京）生物技术有限公司，是亿帆生物全资子公司。
四川德峰	指	四川德峰药业有限公司，是公司全资子公司。
成都天宇	指	成都天宇联盟医药科技有限责任公司，是四川德峰的全资子公司。
四川信和	指	四川信和医药有限公司，是四川德峰的全资子公司。
四川希睿达	指	四川希睿达生物技术有限公司，是四川德峰持股 51%的控股子公司。
西藏天联	指	西藏天联医药科技有限公司，是四川德峰的全资子公司。
海南希睿达	指	海南希睿达生物技术有限公司，是四川希睿达的全资子公司。

宁波亿帆	指	宁波保税区亿帆医药投资有限公司，是公司全资子公司。
健能隆生物	指	健能隆生物医药控股有限公司，原名 DHY&CO.,LTD，是宁波亿帆持股 59.00%的境外控股子公司。
上海健能隆	指	健能隆医药技术（上海）有限公司，是健能隆生物的全资子公司。
北京健能隆	指	北京健能隆生物制药有限公司，是上海健能隆的全资子公司。
美国健能隆	指	Generon Biomed,Inc，是健能隆生物注册于美国特拉华州的全资子公司。
亿帆研究院	指	亿帆医药研究院（北京）有限公司，是公司全资子公司。
亿帆优胜美特	指	亿帆优胜美特医药科技有限公司，是公司控股子公司。
杭州鑫富	指	杭州鑫富科技有限公司，是公司全资子公司。
安庆鑫富	指	安庆市鑫富化工有限责任公司，是杭州鑫富的全资子公司。
重庆鑫富	指	重庆鑫富化工有限公司，是杭州鑫富的全资子公司。
湖州鑫富	指	湖州鑫富新材料有限公司，是公司全资子公司。
杭州鑫富实业	指	杭州鑫富实业科技有限公司，是杭州鑫富的全资子公司。
亿帆国际	指	亿帆国际医药有限公司，是公司注册于香港的全资子公司。
鑫富科技	指	鑫富科技有限公司，是亿帆国际注册于香港的全资子公司。
NovoTek 公司	指	NovoTek Pharmaceuticals Limited，是亿帆国际注册于香港的全资子公司。
北京新沿线	指	北京新沿线医药科技发展有限公司，是 NovoTek 公司的全资子公司。
赛臻公司	指	SciGen Ltd.，是亿帆国际控股子公司。
美国亿帆	指	YF Pharmaceutical International Corporation，是公司注册于美国的全资子公司。
上海亿帆	指	亿帆医药（上海）有限公司，是公司全资子公司。
安徽医健	指	安徽医健投资管理有限公司，是公司持股 15%的公司。
四川凯京	指	四川凯京制药有限公司，是公司持股 25%的公司。
重大资产重组	指	公司发行股份购买亿帆生物、合肥亿帆药业有限公司 100% 股权事项。
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
申万宏源	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
FDA	指	美国食品药品监督管理局
EMA	指	欧洲药品管理局
CFDA	指	原国家食品药品监督管理局
CNDA		国家药品监督管理局

GMP	指	药品生产质量管理规范
cGMP	指	现行药品生产质量管理规范（美国）
报告期、本报告期	指	2018 年 1-6 月
本期末、报告期末、本报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
本报告披露日	指	2018 年 8 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	亿帆医药	股票代码	002019
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	亿帆医药股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	亿帆医药		
公司的外文名称（如有）	YIFAN PHARMACEUTICAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	YIFAN PHARMACEUTICAL		
公司的法定代表人	程先锋		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冯德崎	李蕾
联系地址	杭州市临安区锦城街道琴山 50 号	杭州市临安区锦城街道琴山 50 号
电话	0571-63759205	0571-63807806
传真	0571-63759225	0571-63759225
电子信箱	xz@yifanyy.com	yfxfilei@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 2017 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 2017 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）	2,325,489,138.03	1,856,874,954.30	25.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	539,642,574.48	480,973,512.02	12.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	518,662,301.83	437,255,276.63	18.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	690,372,610.66	378,033,596.44	82.62%
基本每股收益（元/股）	0.45	0.44	2.27%
稀释每股收益（元/股）	0.45	0.44	2.27%
加权平均净资产收益率	8.10%	12.65%	-4.55%
	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）	8,986,819,159.34	8,767,729,780.43	2.50%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,828,715,585.80	6,468,495,433.21	5.57%

说明：公司 2017 年 8 月完成非公开发行，增加股本 106,176,470 股，增加资本公积 1,658,994,910.25 元，以此计算每股收益和加权平均净资产收益率。

#### 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：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-799,586.87	系报告期处置固定资产净损失。
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）	5,253,303.61	系报告期内财政奖励及政府扶持发展资金。

委托他人投资或管理资产的损益	17,035,477.84	系报告期理财产品收益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,261,429.75	系本期外汇远期合约交割及公允价值上涨所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,692,013.43	主要系报告期内项目终止补偿金及对外捐赠支出。
减：所得税影响额	5,944,430.02	
少数股东权益影响额（税后）	-1,866,091.77	
合计	20,980,272.65	--

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

适用  不适用

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

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

##### （一）公司主营业务

报告期内，公司主要从事医药产品、原料药和高分子材料的研发、生产和销售。医药产品主要包括公司自主生产和销售的产品，以及与其他药品生产企业合作提供市场推广服务的产品，主要有血液肿瘤类、妇科类、儿科类、皮肤类、心脑血管类、抗生素类、治疗型大输液类产品；原料药主要为维生素B5及原B5等产品；高分子材料主要包括PBS、PVB产品。具体如下：

主要类别	主要产品	产品功能或用途
医药产品	长春西汀系列产品	改善脑梗塞后遗症、脑出血后遗症、脑动脉硬化症等诱发的各种症状。
	复方黄黛片	清热解毒，益气生血。用于初治的急性早幼粒细胞白血病。
	缩宫素鼻喷雾剂	具有加强子宫收缩和可促使乳腺泡周围的平滑肌细胞收缩，促进排乳作用，可用于协助产妇产后乳腺分泌的乳汁排出。
	小儿金翘颗粒	疏风清势，解毒利咽，消肿止痛。用于风热乳蛾；证见：发热、咽痛、喉核肿大、舌红、苔黄等；主治小儿急性扁桃体炎（急乳蛾）具有上述证候者。
	除湿止痒软膏	清热除湿、祛风止痒。用于急性、亚急性湿疹证属湿热或湿阻型的辅助治疗。
	皮敏消胶囊	祛风除湿，清热解毒，凉血止痒。用于急慢性荨麻疹、急性湿疹风热证或风热挟湿证者。
	乳果糖口服溶液	用于治疗便秘、预防和治疗肝性脑病的口服制剂。
	注射用重组人生长激素	用于儿童、成人生长激素缺乏症，特纳氏综合症，儿童慢性肾功能不全导致的生长障碍，手术、创伤后高代谢状态（负氮平衡），烧伤，脓毒败血症。
	注射用头孢他啶	用于敏感革兰氏阴性杆菌所致的败血症、下呼吸道感染、腹腔和胆道感染、复杂性尿路感染和严重皮肤软组织感染等。对于由多种耐药革兰氏阴性杆菌引起的免疫缺陷者感染、医院内感染以及革兰氏阴性杆菌或铜绿假单胞菌所致中枢神经系统感染尤为适用。
吡拉西坦氯化钠注射液	适用于急、慢性脑血管病、脑外伤、各种中毒性脑病所致的记忆减	

主要类别	主要产品	产品功能或用途
		退及轻、中毒脑功能障碍。适用于治疗因脑外伤所致的颅内压增高症。
	注射用盐酸阿柔比星	用于治疗急性白血病、恶性淋巴瘤，也可试用于其他实体恶性肿瘤。
	阿奇霉素颗粒（II）	本品适用于敏感细菌所引起的成人与儿童的下列感染：中耳炎、鼻窦炎、咽炎、扁桃体炎等上呼吸道感染及支气管炎、肺炎等下呼吸道感染。皮肤和软组织感染。沙眼衣原体所致单纯性生殖器感染。非多重耐药淋球菌所致的单纯性生殖器感染（需排除梅毒螺旋体的合并感染）。
原料药	维生素B5	又称D-泛酸钙，是辅酶A的前体，参与碳水化合物、蛋白质和脂肪的代谢作用，是人体和动物维持正常生理机能不可或缺、不可替代的物质，是一种重要的饲料添加剂和食品添加剂。
	维生素原B5	又称D-泛醇，是一种优异的皮肤与头发保护剂，主要用于食品、医药、化妆品行业液体制剂的添加剂和营养增补剂。
高分子材料	PBS	由丁二酸和丁二醇为原料，经缩合聚合合法合成的聚丁二酸丁二醇酯（简称PBS），是综合性能较好的全生物降解材料，用于包装、餐具、化妆品瓶及药品瓶、一次性医疗用品、农用薄膜、农药及化肥缓释材料、生物医用高分子材料等领域。
	PVB	聚乙烯醇缩丁醛。PVB产品分为PVB树脂和PVB胶片。PVB胶片是由高粘度的PVB树脂经增塑剂塑化挤压成型的一种高分子材料，主要用于飞机、舰船、汽车、建筑物的安全玻璃以及光伏电池封装膜等。

## （二）经营模式

随着“两票制”从安徽、福建等省份向全国逐步推广，2018年上半年全国约29个省份已全面执行药品销售从药品生产企业通过药品配送企业销售到医疗机构的两票制政策。在两票制执行的区域内，公司与国内外合作的药品生产企业间的合作模式由此发生较大变化，由公司从合作的药品生产企业直接采购产品，并销售到医疗机构的模式转变为合作的药品生产企业就合作的产品提供市场管理及营销推广服务，即公司在合作的区域内，利用公司的中央推广部、中央市场部及商务部的能力，以及在药品营销网络及市场推广等方面积累的经验及资源优势，负责合作产品的产品定位、品牌打造、市场营销及商务体系建设等，使合作产品市场份额最大化，公司通过收取市场推广服务费等方式获取收益。

除上述合作产品的经营模式发生变化以外，公司自主生产的药品、原料药及高分子等产品的经营模式在报告期内未发生重大变化。

## （三）主要业绩驱动因素

2018年上半年，公司主要业绩指标较上年同期取得较大增幅，主要驱动因素为：

(1) 报告期内，公司维生素B5产品在市场行情较上年同期不利的情形下，虽第一季度实际执行的订单均价高于上年同期，但第二季度较上年同期有较大下幅；公司在继续保持维生素B5产品市场份额的前提下，及时调整原料药产品的生产经营策略，利用维生素原B5产品的有利市场行情，加大维生素原B5产品的生产和销售，使报告期内公司原料药板块的收入与利润较上年同期仍有所增长。

(2) 报告期内，药品制剂板块，面临“两票制”在全国绝大部分省份全面执行的情况下，公司利用自身在学术推广及营销网络的资源优势下，精耕细作，使合作产品取得较为稳定的业绩；同时，在前期内部企业、业务及产品整合的基础上，虽依美斯汀缓释胶囊、坤宁颗粒、疤痕止痒软化乳膏等绝大部分新进独家医保产品因文号转移、价格及市场准入等因素不能正常销售的前提下，公司加大其他自有产品的市场开发和推广力度，使得报告期内药品制剂板块业绩同比也实现稳步增长。

## 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	长期股权投资期末较期初减少 303.20 万元，主要系报告期内权益法核算联营企业确认的投资损益。
固定资产	固定资产期末较期初减少 2,550.77 万元，主要系报告期内计提折旧所致。
无形资产	无形资产期末较期初增加 3,564.72 万元，主要系报告期购买胰岛素全球代理权及软件所致。
在建工程	在建工程期末较期初增加 4,485.17 万元，主要系报告期亿帆制药高端制剂项目以及杭州鑫富技改工程投入增加所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末较期初增加 648.94 万元，系本期受人民币汇率波动影响，外汇远期合约公允价值上涨所致。
预付款项	预付账款期末较期初减少 4,492.52 万元，主要系报告期供应商发货以及收到退回部分预付款所致。
其他非流动资产	其他非流动资产期末较期初增加 16,746.90 万元，主要系报告期预付股权款所致。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
鑫富科技	设立	33,988,592.89	香港	贸易	持股 100%	-15,025,946.88	0.48%	否
亿帆国际	设立	2,802,252.64	香港	投资管理	持股 100%	59,315,662.14	0.04%	否
NovoTek 公司	购买股权	15,432,295.44	香港	贸易	持股 100%	14,198,476.06	0.22%	否
美国亿帆	设立	13,921,310.79	美国	投资管理	持股 100%	-4,173.09	0.20%	否

### 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

报告期内公司核心竞争力未发生重大变化，具体可参见公司《2017年年度报告》。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年，对公司来说是进一步夯实基础，提高抗风险能力的一年，是公司转型升级战略逐渐落地起始年，也是极具挑战的一年，对公司来说非常关键。

2018年上半年，公司主要原料药产品维生素B5所处市场行情及价格均呈现急剧下降趋势，第一季度产品执行均价高于上年同期，但第二季度较上年同期有较大下幅，利润逐步收窄；药品制剂板块，前几年储备的自有核心专科产品线，尤其是依美斯汀缓释胶囊、坤宁颗粒、疤痕止痒软化乳膏等绝大部分核心新进独家医保产品因文号转移、价格及市场准入等因素不能正常销售，无法集中发力上量。

尽管如此，公司仍认真贯彻和落实年初董事会制定的经营目标，不断深入挖掘潜在的市场机遇，努力提升核心重点产品的盈利能力，并较好地完成了既定指标。报告期内，在全体亿帆医药人的共同努力下，实现营业总收入232,548.91万元，同比增25.24%；实现归属于上市公司股东的净利润53,964.26万元，同比增长12.20%。

2018年上半年，公司重点开始如下工作：

#### 1、原料药及高分子业务仍贡献主要业绩

报告期内，公司维生素B5产品在市场行情较上年同期不利的情形下，即第一季度产品实际执行均价高于上年同期，但第二季度较上年同期有较大下幅，达到近年最低价格水平，公司及时调整原料药产品的生产经营策略，发挥自身在产品质量、技术、产能等方面的资源优势，尤其是成本控制的优势，牢牢巩固市场占有率的同时，尽可能地实现利益最大化；并利用维生素原B5产品的有利市场行情，加大维生素原B5产品的生产和销售，并带来销售的增长。

报告期内，公司原料药及新材料板块整体实现营业收入97,844.73万元，同比增长14.20%。

#### 2、核心药品制剂板块业绩稳步增长

报告期内，公司以“整合、创新及国际化”为中长发展规划，坚定以发展药品制剂业务为公司未来主要发展方向。一方面，在强化现有业务，保证药品基础业绩的前提下，以自有独家产品，尤其是独家医保产品为核心，精耕细作，不断开拓市场，力争尽快实现新的业绩增长点；另一方面，以打造高质量、有疗效的创新价值产品为原点，以市场为导向，通过自主研发及委托研发方式，加强研发，积极推进现有在研项目；通过新设、合作与并购整合等方

式，推动业务转型升级，实现“走出去、引进来”的药品国际化战略。

报告期内药品制剂版块整体实现营业收入134,704.19万元，较上年同期增长34.69%。

(1) 报告期内，公司实现了统一国内药品制剂业务的目标。公司将所有涉及国内制剂业务的市场推广及营销纳入统一管理，组建统一药品制剂业务的中央推广部、中央市场部、商务部及营销中心，整合资源与优势，推广血液肿瘤自营学术推广团队的经验，加大直营推广力度；制定缩宫素鼻喷雾剂、皮敏消胶囊、小儿金翘颗粒、复方黄黛片等30个核心独家产品的“531”核心产品培育计划，并围绕核心产品继续做好文号转移、工艺优化；继续做好核心产品的价格维护，保证合理的毛利率；继续做好核心产品的招标挂网、临床路径与专家共识，为3-5年内实现“531”计划夯实基础。报告期内，依美斯汀缓释胶囊、坤宁颗粒、疤痕止痒软化乳膏等绝大部分核心产品因文号转移、价格及市场准入等因素不能正常销售，无法集中发力上量，但复方黄黛片、乳果糖口服溶液、缩宫素鼻喷雾剂、除湿止痒软化乳膏、长春西汀氯化钠注射液、磷酸川芎嗪氯化钠注射液等可销售产品销售呈倍速增长，同比增长100%以上，已初显放量趋势。

(2) 报告期内，公司把降本增效，持续改善经营作为提升管理的机遇，以优化产能为基础，将效益观念和产品质量意识扎根在生产过程中，促进了企业在新常态下持续健康发展；面对医药产品逐渐上量的市场形势，公司通过深挖员工工作潜能、合理调配人员、改进工艺等来提高药品疗效，为公司医药产品销售提供了强有力的生产保障。

(3) 报告期内，按照公司年初既定目标，完成药品批准文号异地转移的收尾工作。完成了独家新进医保产品妇阴康洗剂文号转移至宿州亿帆；完成了独家新进医保产品依美斯汀缓释胶囊按技术转移路线转移至四川德峰的现场核查；完成了沈阳澳华产品文号整体转移至四川德峰，完成了独家新进医保产品皮敏消胶囊内部委托加工现场核查；启动小儿金翘颗粒等产品的内部委托加工及坤宁颗粒的文号异地转移，为扩充后续医药产品销售增长的产能需求奠定基础。

(4) 报告期内，质量技术管理中心严控产品质量，严把药品生产质量，严格遵守GMP要求依法合规生产，对公司所属药品生产型公司进行工艺合规自查并承担相关产品技术攻关工作，积极做好文号转移及委托加工产品的质量与工艺支持工作。报告期内，天长亿帆通过GMP现场检查，顺利实现GMP认证到期后的再次认证。

### 3、国际化生产基地如期建设

报告期内，作为承载血液肿瘤在研项目后续生产落地的亿帆制药高端制剂项目，主体建

筑已经封顶，并进入后期设备安装及内部装修建设阶段，为实现年内第一条生产线上线做好准备。另外亿帆制药高端制剂项目同时也严格按照FDA、EMA、日本PMDA的GMP标准建设，将承接公司海外引进或买断产品实现在中国境内生产，中外同步申报，同步销售。北京健能隆生产基地依据FDA、EMA和CFDA的cGMP要求，在质量系统、生产工艺、厂房和设备验证以及数据完整性等方面进行了持续完善，为F-652工艺验证及F-627的上市获批奠定坚实的基础。

#### 4、围绕药品制剂国际化战略，继续进行并购整合

报告期内，公司要约收购在澳大利亚交易所上市的新加坡药品企业赛臻公司，成功搭建了以新加坡为中心的亚太区域药品销售网络，初步完成了亚太销售体系的布局，截止本报告披露日，公司已完成了赛臻公司100%股份变更登记手续，并完成赛臻公司在澳大利亚交易所退市。报告期内，启动收购意大利注射剂仿制药企业，获得了近30个在欧美上市销售的产品生产权，并计划在中国境内同步申报。报告期内，继续收购健能隆生物5.2%的股权，持股比例达59.00%，截止本报告披露日，持股比例达63.10%，进一步巩固了对健能隆生物的控股地位。

#### 5、持续加大研发创新力度，有序推进在研项目后续研发

报告期内，公司以中央研究院及上海健能隆研发团队为基础，在构建未来核心竞争力的同时，持续加大研发投入，并加强了核心产品的研发管理。2018年1-6月累计研发投入2.02亿元，占营业收入的比例为8.69%，较上年同期增长127.92%。

报告期内，公司新获药品及相关专利授权12项，其中国外授权3项。报告期内，公司以人民币2.5亿元购买了三个三代胰岛素技术，并将2017年非公开发行募投项目中的“收购DHY&CO.,LTD53.80%股权”项目变更为“胰岛素类似物项目”，力争实现在中国境内、欧洲及美国同步上市销售，正式切入市场较大的糖尿病市场。

报告期内，在研产品F-627的III期临床有序开展，其中美国FDA开展的首个III期临床试验顺利完成，达到预设目标，第二个III期临床试验病人入组情况顺利，从今年4月25日首例病人入组起至本报告披露日，在7个国家，31个临床中心，共入组143例，入组比例超过三分之一；在中国境内开展的III期临床试验病人入组较预期更快，自今年4月13日首例病人入组起至本报告披露日，在12个临床中心，共入组103例，入组比例超过五分之二。在研产品F-652在美国FDA开展GVHD的IIa临床试验病人入组已完成19例，入组比例超过70%，并向美国FDA提交了孤儿药延期申请。已基本完成F-652在美国FDA开展的急性酒精性肝炎的IIa临床试验，并达

到预设目标。报告期内，公司关注国家药品持有人制度及注射剂药品再评价政策走向，并设立合资公司，启动5个头孢类产品的一致性评价准备工作，为公司未来药品制剂增长提供保障。截止本报告披露日，公司正在研发的项目共计68个，其中生物创新药12个、化药39个、中药12个，原料药（维生素）5个。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,325,489,138.03	1,856,874,954.30	25.24%	
营业成本	1,196,980,001.94	861,751,439.86	38.90%	主要系报告期销售量增加及原材料成本上涨所致。
销售费用	237,447,462.76	200,205,899.40	18.60%	
管理费用	201,453,999.83	153,449,051.48	31.28%	主要系报告期研发费、职工薪酬、中介费等较上年同期增加所致。
财务费用	34,778,417.45	39,239,043.86	-11.37%	
所得税费用	127,886,182.94	156,182,088.48	-18.12%	
研发投入	202,254,471.34	88,740,021.24	127.92%	主要系报告期对 F-627、F-652 等在研生物药、血液肿瘤产品的研究开发、复方黄黛片新增适应症以及外购药品技术；原料药和高分子材料系列产品的不断优化创新及新产品开发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	690,372,610.66	378,033,596.44	82.62%	主要系报告期销售收入增长，回款增加及因利润增加支付的各项税费增加，公司规模的扩大，工资薪酬相应增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-491,624,697.51	-424,694,839.22	15.76%	
筹资活动产生的现金流量净额	-178,037,897.37	-20,639,229.58	762.62%	主要系报告期取得借款净额减少及新增质押定期存单所致。
现金及现金等价物净增加额	4,219,134.05	-71,577,102.03	-105.89%	主要系报告期经营活动产生的现金流净额增加超过筹资和投资支出所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,325,489,138.03	100%	1,856,874,954.30	100%	25.24%
分行业					
医药	1,347,041,872.52	57.93%	1,000,092,668.51	53.86%	34.69%
原料药	831,824,672.93	35.77%	770,365,449.82	41.49%	7.98%
高分子	146,622,592.58	6.30%	86,416,835.97	4.65%	69.67%
分产品					
医药产品	703,786,171.05	30.27%	900,437,926.07	48.49%	-21.84%
医药服务	643,255,701.47	27.66%	99,654,742.44	5.37%	545.48%
原料药	831,824,672.93	35.77%	770,365,449.82	41.49%	7.98%
高分子	146,622,592.58	6.30%	86,416,835.97	4.65%	69.67%
分地区					
国内	1,585,099,782.86	68.16%	1,243,610,608.57	66.97%	27.46%
国外	740,389,355.17	31.84%	613,264,345.73	33.03%	20.73%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：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	1,347,041,872.52	867,657,598.15	35.59%	34.69%	44.10%	-4.21%
原料药	831,824,672.93	219,724,705.82	73.59%	7.98%	9.33%	-0.32%
高分子	146,622,592.58	109,597,697.97	25.25%	69.67%	86.81%	-6.86%
分产品						
医药产品	703,786,171.05	391,490,006.94	44.37%	-21.84%	-25.84%	3.00%
医药服务	643,255,701.47	476,167,591.21	25.98%	545.48%	541.74%	0.43%
原料药	831,824,672.93	219,724,705.82	73.59%	7.98%	9.33%	-0.32%
高分子	146,622,592.58	109,597,697.97	25.25%	69.67%	86.81%	-6.86%
分地区						

国内	1,585,099,782.86	934,473,817.92	41.05%	27.46%	39.01%	-4.89%
国外	740,389,355.17	237,506,184.02	67.92%	20.73%	25.33%	-1.18%

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

适用  不适用

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用  不适用

随着“两票制”从安徽、福建等省份向全国逐步推广，2018年上半年全国约29个省份已全面执行药品销售从药品生产企业通过药品配送企业销售到医疗机构的两票制政策。公司在合作的区域内，利用公司的中央市场部、中央推广部及商务部的能力，以及在药品营销网络及市场推广等方面积累的经验及资源优势，独家负责合作产品的产品定位、品牌打造、市场营销及商务体系的建设，使合作产品市场份额最大化，公司通过收取市场推广服务费等方式获取收益使得医药服务收入有较大增幅。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	16,775,477.61	2.59%	主要系报告期理财收益及权益法核算产长期股权投资损益等。	是
公允价值变动损益	6,489,389.75	1.00%	系报告期外汇远期合约公允价值变动所致。	否
资产减值	1,017,213.61	0.16%	系报告期坏账损失、存货跌价损失。	否
营业外收入	4,405,490.68	0.68%	主要系报告期内财政奖励及政府扶持发展资金。	否
营业外支出	6,872,489.87	1.06%	主要系报告期内项目终止补偿金及对外捐赠等。	否
资产处置收益	-11,664.64	0.00%	系报告期处置固定资产产生的损失。	否
其他收益	1,240,367.14	0.19%	系报告期日常经营活动相关的政府补助。	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：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	1,398,054,621.48	15.56%	1,308,853,692.56	14.93%	0.63%	
应收账款	753,904,999.35	8.39%	887,816,178.06	10.13%	-1.74%	

存货	375,587,336.02	4.18%	392,209,849.98	4.47%	-0.29%	
投资性房地产	25,890,541.11	0.29%	26,155,338.89	0.30%	-0.01%	
长期股权投资	47,207,919.18	0.53%	50,239,959.41	0.57%	-0.04%	长期股权投资期末较期初减少303.20万元，主要系报告期内权益法核算联营企业确认的投资损益。
固定资产	810,687,772.36	9.02%	836,195,428.01	9.54%	-0.52%	固定资产期末较期初减少2,550.77万元，主要系报告期内计提折旧所致。
在建工程	93,875,256.52	1.04%	49,023,583.45	0.56%	0.48%	在建工程期末较期初增加4,485.17万元，主要系报告期亿帆制药高端制剂项目以及杭州鑫富技改工程投入增加所致。
短期借款	859,257,500.00	9.56%	754,127,135.00	8.60%	0.96%	短期借期末较期初增加10,513.04万元，系报告期短期银行借款增加所致。
长期借款	48,000,000.00	0.53%	124,000,000.00	1.41%	-0.88%	长期借款期末较期初减少7,600.00万元，系报告期长期借款到期转入一年内到期的非流动负债所致。
预付款项	90,254,499.25	1.00%	135,179,690.24	1.54%	-0.54%	预付账款期末较期初减少4,492.52万元，主要系报告期供应商发货以及收回部分预付款所致。
其他非流动资产	312,456,657.53	3.48%	144,987,666.38	1.65%	1.83%	其他非流动资产期末较期初增加16,746.90万元，主要系报告期预付股权款所致。
应付票据	18,184,899.04	0.20%	31,330,000.00	0.36%	-0.16%	应付票据期末较期初减少1,314.51万元，主要系报告期票据结算减少所致。

## 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

说明：详见本报告第十节 财务报告之“七、合并财务报表项目注释”之“78、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
375,195,861.66	92,082,084.90	307.46%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	0.00	6,489,389.75				2,772,040.00	6,489,389.75	自有资金
合计	0.00	6,489,389.75	0.00	0.00	0.00	2,772,040.00	6,489,389.75	--

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 7、募集资金使用情况

适用  不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	209,385.1
报告期投入募集资金总额	5,264.38
已累计投入募集资金总额	86,233.46
报告期内变更用途的募集资金总额	70,068
累计变更用途的募集资金总额	70,068
累计变更用途的募集资金总额比例	33.46%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、2009年公开增发股票 2009年公司公开发行股票募集资金总额 33,101.52 万元，本报告期实际使用募集资金 52.14 万元，累计使用募集资金 24,570.11 万元。报告期收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 7.16 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 549.94 万元。截至 2018 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 9,081.35 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额及 8,500 万元补充流动资金的金额）。</p> <p>2、2017 年非公开发行股票 2017 年公司非公开发行股票募集资金总额 176,283.58 万元，本报告期实际使用募集资金 5,212.24 万元，累计已使用募集资金 61,663.35 万元。报告期收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,055.87 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,516.21 万元。截至 2018 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 116,136.44 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额，购买理财产品未到期余额，以及 60,000 万元补充流动资金的金额）。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 20,000 吨全生物降解新材料(PBS)项目	否	23,600	23,600	52.14	13,043.35	55.27%		576.59	否	否
年产 6,000 吨泛解酸内酯、年产 3,000 吨羟基乙酸项目	否	11,526.76	11,526.76		11,526.76	100.00%	2008 年 01 月 01 日	3,855.01	否	是
高端药品制剂项目	否	60,000	60,000	5,212.24	15,447.77	25.75%			不适用	否

收购 DHY&CO.LTD53.80 %股权	是	70,068	0						不适用	否
胰岛素类似物项目	是	0	70,068	0	0	0.00%			不适用	否
补充流动资金	否	46,215.58	46,215.58	0	46,215.58	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	211,410.34	211,410.34	5,264.38	86,233.46	--	--	4,431.6	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	211,410.34	211,410.34	5,264.38	86,233.46	--	--	4,431.6	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1.年产 20,000 吨全生物降解新材料 (PBS) 项目: 截至期末承诺投入金额为 23,600.00 万元, 公司已累计投入募集资金金额 13,043.35 万元, 累计投入进度为 55.27%。未达到计划进度和预计收益的原因: (1) 全生物降解新材料 PBS 制品的市场需求, 主要靠各国、各地政府的强制政策主导, 目前少数国家已出台强制实施政策, 其市场需求稍有改观。鉴于政策推行需要一个过程, 基于谨慎原则, 公司适度放缓了募投项目投资进度; (2) PBS 生产区被列入当地政府搬迁计划, 公司将视搬迁方案和进度及市场情况适时调整募投项目投资计划。2.年产 6,000 吨泛解酸内酯、年产 3,000 吨羟基乙酸项目未达预计收益原因: 泛解酸内酯是泛酸系列产品的重要中间体, 主要用来合成维生素 B5 和维生素原 B5, 项目盈利能力与维生素 B5 价格波动具有相关性, 自项目投产到 2012 年, 维生素 B5 价格处于低位, 项目持续亏损; 2013 至 2015 年, 由于维生素 B5 价格有所回升, 项目扭亏为盈; 2016 年-2018 年初维生素 B5 价格上涨, 使项目效益达到并超过预计年均利润, 但因年产 3,000 吨羟基乙酸项目停运, 不产生效益, 以致年产 6,000 吨泛解酸内酯、年产 3,000 吨羟基乙酸项目从投产年度起至本报告期末累计尚未达到利润预期。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>经本公司 2006 年年度股东大会审议批准, 重庆鑫富用募集资金投资建设年产 3,000 吨羟基乙酸项目。该项目建成后, 由于原材料价格的大幅上涨, 市场需求与可研报告的预期差别较大, 且因设备时停时开造成腐蚀, 特别是利用高纯产品工艺生产普通工业级产品, 使公司成本偏高, 虽然进行了技术改进, 但因外部环境的变化及部分机器设备腐蚀较为严重, 公司为避免继续改造生产给企业造成更大的损失, 根据重庆鑫富实际生产经营情况, 经公司第四届十次董事会决定停运羟基乙酸项目。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、2009 年公开增发股票本次募集资金到位前, 公司利用自有资金累计投入募集资金项目共计 16,429.82 万元。经本公司 2009 年 10 月 20 日召开的第三届董事会第二十一次 (临时) 会议批准, 公</p>									

	<p>司用募集资金对先期投入的 15,726.66 万元自筹资金进行置换，其中：对《年产 20,000 吨全生物降解新材料（PBS）项目》先期投入用募集资金置换 4,199.90 万元，对《年产 6,000 吨泛解酸内酯、年产 3,000 吨羟基乙酸项目》先期投入用募集资金置换 11,526.76 万元。由于年产 6,000 吨泛解酸内酯、年产 3,000 吨羟基乙酸项目以自筹资金预先投入金额已经超过了募集资金项目承诺投入金额，故超过部分 703.16 万元以自筹资金投入。该募集资金投资项目先期投入及置换事项，已由天健会计师事务所有限公司于 2009 年 10 月 19 日出具了浙天会审（2009）第 3577 号《鉴证报告》，并由浙商证券出具保荐意见。</p> <p>2、2017 年非公开发行股票本次非公开发行募集资金到位前，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额共计 74,827.37 万元。经公司 2017 年 8 月 28 日召开的第六届董事会第十三次会议审议批准，公司使用部分募集资金对先期投入的 74,827.37 万元自筹资金予以置换，其中：置换自筹资金先期投入“亿帆制药高端制剂项目”金额 4,759.37 万元，置换自筹资金先期投入“收购 DHY&amp;CO.LTD53.80% 股权”项目金额 70,068.00 万元。本次募集资金投资项目先期投入及置换事项，已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 8 月 23 日出具了信会师报字（2017）第 ZB11920 号《鉴证报告》，并由申万宏源出具保荐意见。公司 2018 年 5 月 25 日召开的第六届董事会第二十一次（临时）会议和 2018 年 6 月 12 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司将原募集资金投资项目“收购 DHY&amp;CO.,LTD53.80% 股权”项目变更为“胰岛素项目”，2018 年 6 月 21 日公司完成以自有资金置换募集资金 70,068.00 万元，变更后的募投项目承诺募集资金金额已全部到位，并存放于募集资金专户。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、2009 年公开增发股票经 2017 年 6 月 19 日公司第六届董事会第十一次（临时）会议审议批准，同意公司继续使用 8,500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月，即从 2017 年 6 月 19 日至 2018 年 6 月 18 日止。</p> <p>2、经 2018 年 6 月 25 日公司第六届董事会第二十二次（临时）会议审议批准，同意在保证募集资金投资项目正常实施的前提下，计划使用闲置募集资金合计 68,500.00 万元用于暂时补充流动资金，使用时间自公司第六届董事会第二十二次（临时）会议批准之日起（即 2018 年 6 月 25 日起），使用期限不超过 12 个月。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1、2009 年公开增发股票尚未使用的募集资金均为年产 20,000 吨全生物降解新材料（PBS）项目预算资金，除暂时补充流动资金 8500 万元外，剩余资金全部存放于募集资金专户。</p> <p>2、2017 年非公开发行股票尚未使用的募集资金为亿帆制药高端制剂项目及胰岛素类似物项目预算资金，除暂时用于购买理财产品 43,000 万元及补充流动资金 60,000 万元外，剩余资金全部存放于募集资金专户。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项	对应的原承	变更后项目	本报告期实	截至期末实	截至期末投	项目达到预	本报告期实	是否达到预	变更后的项
-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

目	诸项目	拟投入募集资金总额 (1)	实际投入金额	实际累计投入 金额(2)	资进度 (3)=(2)/(1)	定可使用状 态日期	现的效益	计效益	目可行性是 否发生重大 变化
胰岛素类似物	DHY&CO. LTD53.80% 股权	70,068	0	0	0.00%		0	不适用	否
合计	--	70,068	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>原因：原项目“收购 DHY &amp; CO.,LTD53.80%股权”的标的公司健能隆生物没有开展实体生产经营活动，目前主营业务为股权投资。其全资子公司上海健能隆目前着力于新药研发和产品注册，产品尚未获得 FDA 新药批准，未实现对外销售。由于大分子创新型生物药的研发、临床试验、审批及进入市场的周期较长，其开发的相关生物药产品未来仍需投入大量资金进行研发工作，预计短期内健能隆生物对公司仍无法产生投资收益。</p> <p>2016 年，全球糖尿病用药市场规模超过 650 亿美元，其中 50% 以上为胰岛素产品，而在胰岛素产品中，三代胰岛素占据了全球胰岛素 80% 以上的市场份额。公司胰岛素类似物项目主要产品均为三代胰岛素，产品及相关技术、工艺均较为成熟，从基因构建、发酵及纯化等上下游工艺整合到大规模工业生产所需的原辅料均为自主研发取得，即本项目技术具有完备性高、适用性强、可扩张性好、高效、成本低等优势，项目成功概率较高。</p> <p>决策程序及信息披露情况：公司于 2018 年 5 月 25 日召开的第六届董事会第二十一次（临时）会议和 2018 年 6 月 12 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司将原募集资金投资项目“收购 DHY&amp;CO.,LTD53.80% 股权”项目变更为“胰岛素类似物项目”，具体详见公司于 2018 年 5 月 26 日在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上披露的《关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2018-035）。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于半年度募集资金存放与使用情况	2018 年 08 月 30 日	巨潮资讯网上披露的《关于 2018 年上半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

#### 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州鑫富	子公司	原料药及高分子材料的研发、生产与销售	95,000,000.00	1,888,484,916.54	1,350,199,647.14	865,863,025.97	495,756,177.70	425,264,020.03
亿帆生物	子公司	医药研发、销售	300,150,000.00	2,123,015,661.36	1,285,802,404.77	1,241,807,369.48	176,516,650.49	134,801,795.64
宁波亿帆	子公司	医药研发、医药项目投资	5,000,000.00	1,794,945,779.79	33,442,472.27		-66,588,766.29	-71,395,180.21

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
NovoTek 公司	购买股权	无重大影响
亿帆优胜美特	新设	无重大影响
美国健能隆	新设	无重大影响
上海亿帆	新设	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-30.00%	至	0.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	61,355.43	至	87,650.62
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	87,650.62		
业绩变动的的原因说明	主要系公司维生素 B5 产品价格自 2018 年第二季度以来较上年同期下幅较大所致。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、商誉减值风险及应对措施

近年来，为实现公司发展战略，转型升级，除实施重大资产重组外，公司围绕妇科、儿科、血液肿瘤等核心专科领域，以产品为导向，陆续进行并购整合，形成较大商誉。若收购的目标公司在未来经营中不能较好地实现收益，那么收购的目标资产所形成的商誉将存在减值风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。公司将结合所收购公司自身的特点与资源，进行产品、企业及业务整合，按上市公司规范治理要求进行统一管理，加强品牌建设，实现人力资源、财务与生产的统一管理，与公司整体优势资源形成互补，最大程度地实现协同效应。报告期内各公司经营状况良好，未发现减值迹象。

### 2、产品销售价格下降风险及应对措施

报告期内，总体周期特征比较明显的维生素产品，今年初市场行情逐步下滑，加之新产能的加入，市场不确定因素加大，可能造成企业毛利率同比有下降可能。

一方面公司在继续保持原有产品较大份额的前提下，进一步加大新客户开发和研发技术投入，使公司产品在成本控制上、质量上占有绝对优势；另一方面公司及时调整原料药产品的生产经营策略，加大其他毛利率高的原料药产品的生产和销售，同时积极开展维生素其他产品的技术研发与创新，丰富公司维生素产品线，提高公司在维生素领域的市场竞争力和抗风险能力。

### 3、药品质量风险及应对措施

药品作为一种特殊商品，直接关系到人民的生命健康，其产品质量尤其重要。药品生产流程长、工艺复杂等特殊性质使公司产品质量受较多因素影响。原料采购、产品生产、存储和运输等过程若出现差错，可能使产品发生物理、化学等变化，从而影响产品质量，甚至导致医疗事故，对公司生产经营和市场声誉造成不利影响。公司一直十分重视产品质量，始终坚

持质量第一的方针，对进厂原辅料及成品均制定了高于国家药品标准的企业内控标准。公司建立和完善了三级质量管理体系，根据新版GMP要求执行质量授权人制度，所有生产、质量人员都按照规定，培训合格后上岗，最大限度降低药品质量风险。

#### 4、汇率波动风险及应对措施

公司以外币结算的产品收入占比较高，人民币汇率的波动对公司出口收入和应收账款汇兑损益产生一定的影响。对此，公司将继续加强对外币应收账款的管理，尽可能缩短应收账款的周期，同时加强对人民币汇率波动的跟踪研究，适时开展远期结汇业务，最大限度地规避汇率风险。

#### 5、医药行业政策风险及应对措施

随着医药行业新政策的不断出台和落地执行，一方面促进行业向健康、良性方向发展，另一方面对企业研发、生产、营销等也带来一定的影响，加速了行业间企业的不断分化，面临重新洗牌。未来只有真正具备品种优势、研发和资金实力，以及管道优势的企业将有望在行业增速持续放缓的环境下维持其市场竞争力。公司将坚持既定发展战略，在做大做强现有业务的基础上，不断加大研发与创新力度，同时结合自身已有的高质量产品资源，凭借长期积累的学术推广能力与管道优势，实现业绩稳步增长，完成转型升级，在行业洗牌中胜出。

#### 6、研发不达预期的风险及应对措施

药品研发普遍存在周期长、投入大、风险高等特点，提高药物研发的科学管理是药品生命周期管理的重要环节，公司在研项目涉及生物药、化药和中药，不同的药物种类具有不同的风险，能否进入临床试验存在一定风险；由于试验结果的不确定性，正在进行的临床试验存在临床试验失败或者进度迟缓的风险；在研药品完成临床试验后，也存在不能获得药品注册的风险。为此，公司将紧跟临床试验政策，科学管理在研项目，在提升药品可及性的同时，提高研发效率。

#### 7、国际化经营风险及应对措施

公司在多个国家和地区开展经营业务，均受当地政治、法律、汇率、税收、经济等环境因素影响，尤其是近期中美贸易摩擦不断升级，美国对从中国进口的商品加征关税的商品范围在不断扩大，对公司出口至美国地区的产品及拟在美国开展的业务或将受此影响，可能对公司的海外业务带来一定风险，甚至发生合同被迫暂停、研发无法按预期进度开展或是索赔纠纷等情况，进而影响公司海外业务的收入及利润。为此公司一方面密切关注本次中美事态进展，加强与利益相关方的沟通协调，同时积极调整经营策略，尽量减少因贸易摩擦带来的

不利影响。另一方面公司将深入研究海外项目所在地的政策、法规和人文环境，与当地政府和当地利益相关者建立良好的合作关系，加快本地化进程，坚持海外业务风险分级管理机制，完善海外业务的应急预案，努力降低国际化经营风险。

#### 8、安全生产、环保风险及应对措施

公司维生素B5及原B5等原料药产品属于医药原料及中间体行业，生产中所用的部分原材料为易燃、易爆、有毒的气体或液体，并且会产生一定数量的废水、废气和废渣。随着新环保法的实施，国家提倡供给侧改革，对生产企业，尤其是原料药生产企业的环保要求越来越高，安全生产考验将越来越大。近几年来，虽然公司不断加大投入，严格执行国家有关安全、环境保护方面的法律、法规，但在生产过程中若执行不到位或操作不当，仍可能会导致安全事故或对环境造成一定污染，从而影响公司正常的生产和经营。为此，公司将进一步加大投入，落实责任制，及时开展安全培训教育，并通过严格管理和技术改进，不断降低公司的环保、安全风险。

## 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
2017 年年度股东大会	年度股东大会	45.21%	2018 年 04 月 20 日	2018 年 04 月 21 日	登载于巨潮资讯网上的《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-026）
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.58%	2018 年 06 月 12 日	2018 年 06 月 13 日	登载于巨潮资讯网上的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-039）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,206,974,577
现金分红总额（元）（含税）	362,092,373.10
可分配利润（元）	962,858,189.18
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2018 年上半年公司实现归属于母公司所有者的净利润 539,642,574.48 元，加上期初未分配利润 2,496,306,581.46 元，2017	

年度分红 120,697,457.70 元，期末可供投资者分配利润为 2,915,251,698.24 元，其中母公司可供投资者分配利润为 962,858,189.18 元。以 2018 年 6 月 30 日公司总股本 1,206,974,577 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），共计 362,092,373.10 元；不送红股，也不以资本公积金转增股本。

### 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所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	募集资金使用承诺	公司在“使用 8,500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金”时承诺：在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间，严格遵守《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，不进行证券投资或风险投资。公司保证不会改变或变相改变募集资金用途，不对控股子公司以外的对象提供财务资助，本次暂时用于补充流动资金的募集资金到期后，及时归还到募集资金专用账户，不影响募集资金投资项目计划的正常进行。	2017 年 06 月 19 日	2018-6-18	公司于 2018 年 6 月 12 日已将上述募集资金提前归还至募集资金专户，目前已履行完毕。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

### 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
公司于2010年1月6日向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼,要求追究姜红海、马吉锋、新发药业有限公司(以下简称“新发药业”)等侵犯本公司商业秘密的法律责任。2014年12月24日上海市高级人民法院(2012)沪高民三(知)终字第62号《民事判决书》对该案作出了终审判决,新发药业已根据该判决支付给公司赔偿金9,357,731.00元。2015年8月3日,公司收到中华人民共和国最高人民法院寄来的《应诉通知书》,新发药业不服上海市高级人民法院作出的(2012)沪高民三(知)终字第62号民事判决,向最高人民法院申请再审。	935.77	否	无	最高人民法院裁定:驳回新发药业的再审申请。现已审查终结。本次裁定结果对公司维护自身利益,知识产权等都将产生积极影响。	新发药业已根据判决支付给公司赔偿金9,357,731.00元。公司将继续跟进上海市高级人民法院作出的(2012)沪高民三(知)终字第62号民事判决非现金部分的执行情况。	2016年01月08日	详见2016年1月8日登载于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上的《诉讼进展公告》(公告编号:2016-002)

2016 年 1 月 6 日，公司收到最高人民法院的《民事裁定书》（【2015】民申字第 2035 号），裁定驳回新发药业的再审申请。现已审查终结，公司将持续跟进非现金部分的执行情况。							
2016 年 6 月 27 日，亿帆生物收到安徽省高级人民法院邮寄的（2016）皖民初（24）号《应诉通知书》等相关文件资料，安徽信业医药有限公司（以下简称“安徽信业”）就其于安徽天康（集团）股份有限公司（以下简称“天康集团”）、赵宽的股权纠纷向安徽省高级人民法院提起诉讼，亿帆生物作为第三人参加诉讼。诉请如下：（1）信业医药与天康集团于 2014 年 12 月 28 日签订《股权转让协议》及于 2015 年 1 月 9 日签订的《<股权转让协议>补充协议》已于 2016 年 4 月 16 日解除；（2）判令被告天康集团返还原告持有的天长亿帆 70% 股权；判令天康集团在 2015 年 8 月 25 日前支付给原告的股权转让款人民币 6,265.8 万元，不予返还；（3）判令天康集团和第三人亿帆生物将上述第二项诉请中的股权变更登记到原告名下；（4）如上述第三项请求不能实现，则判令被告天康集团就该股尚未开庭审理。权向原告折价补偿，暂定人民币 2.4 亿元，具体补偿金额以鉴定数额为准；（5）判令被告赵宽对诉讼请求第四项承担连带责任。	24,000 否		2018 年 1 月 8 日，亿帆生物收到安徽省高级人民法院的《民事判决书》[（2016）皖民初 24 号]，判决驳回安徽信业的诉讼申请；2018 年 1 月 24 日，亿帆生物收到安徽省高级人民法院邮寄的《民事上诉状》，安徽信业不服安徽省高级人民法院（2016）皖民初 24 号的民事判决，向中华人民共和国最高人民法院申请二审。本案目前正处于上诉阶段，尚未开庭审理。	本案目前正处于上诉阶段，尚未开庭审理，目前尚无法准确判断对公司本期利润或期后利润有无影响。	本案目前正处于上诉阶段，尚未开庭审理，目前尚无法准确判断对公司本期利润或期后利润有无影响。	2018 年 01 月 25 日	详见 2018 年 1 月 10 日和 25 日登载于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《关于全资子公司作为第三人参加诉讼的进展公告》（公告编号：2018-001）、（公告编号：2018-003）

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
未达到重大诉讼标准的合同纠纷 12 起。	2,279.63	否	执行或一审阶段	截止期末, 已有 1 起涉诉案件结案, 9 起未结案件共判决被告支付公司或子公司合计 2,194.29 万元, 2 起未结案件尚未判决, 无重大影响。	已判决的根据法院判决结果执行		
未达到重大诉讼标准的工程施工合同纠纷 2 起。	435.21	否	执行或一审阶段	截止期末, 1 起未结案件判决被告支付子公司 381.21 万元, 1 起未结案件尚未判决, 无重大影响。	已判决的根据法院判决结果执行		
未达到重大诉讼标准的劳动纠纷 34 起。	78.92	否	一审阶段	截止期末, 1 起涉诉案件结案, 33 起未结案件尚未判决, 无重大影响。	已判决的根据法院判决结果执行		
未达到重大诉讼标准的股权纠纷 1 起。	1,500	否	一审阶段	截止期末, 案件尚未判决, 无重大影响。	尚未判决或裁定		
合计	4,293.76	-	-	-	-		

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

(1) 公司于2015年5月29日召开了第五届董事会第三十次（临时）会议审议通过了《关于与控股股东共同投资设立医疗健康产业投资公司暨关联交易的议案》，该议案已经公司于2015年6月12日召开的2015年第二次临时股东大会的审议通过。安徽医健于2015年6月成立，注册资本2亿元，其中上市公司认缴出资3,000万元，占注册资本的15%；程先锋先生认缴出资额1.7亿元，占注册资本的85%。截止报告期末，公司已出资1,500万元。

(2) 关于拟参与设立特色原料药和特色制剂产品并购投资基金

公司第五届董事会第三十六次会议、2015年第四次临时股东大会审议通过了《关于参与设立特色原料药和特色制剂产品

并购投资基金暨关联交易的议案》。同意公司作为有限合伙人拟投资2亿元与公司控股股东、实际控制人程先锋先生及达孜县中钰健康创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“中钰创投”）共同发起设立特色原料药和特色制剂产品并购投资基金（以下简称“并购基金”）。由于共同投资方之一程先锋先生为本公司控股股东，因此本公司拟参与设立特色原料药和特色制剂产品并购投资基金的行为构成关联交易。截至报告期末，该并购基金尚未成立，公司亦尚未出资。

**（3）关于接受公司控股股东、实际控制人为公司向银行借款提供担保的关联交易**

2018年3月29日，公司第六届董事会第十七次会议审议通过了《关于接受公司控股股东、实际控制人为公司向银行借款提供担保暨关联交易的议案》，为支持公司发展，解决公司向银行借款提供担保的问题，公司控股股东、实际控制人程先锋先生拟以其个人信用或持有的公司股票为公司向银行借款提供总额不超过16亿元人民币的担保。具体担保金额与时限以公司根据资金需求计划与银行签订的借款协议为准。此次担保，公司无需向公司控股股东、实际控制人支付任何担保费用，也无需提供任何形式的反担保。截至本报告披露日，程先锋先生实际为公司向金融机构借款提供担保总额为3.7亿元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与控股股东共同投资设立医疗健康产业投资公司暨关联交易的公告	2015年05月30日	巨潮资讯网
关于拟参与设立特色原料药和特色制剂产品并购投资基金暨关联交易的公告	2015年08月25日	巨潮资讯网

## 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

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
亿帆生物	2016年08月20日	10,000	2017年01月23日	2,000	一般保证	12个月	是	否
亿帆生物	2016年08月20日	10,000	2017年02月08日	3,000	一般保证	12个月	是	否
亿帆生物	2016年08月20日	10,000	2017年03月18日	3,000	一般保证	6个月	是	否
亿帆生物	2016年08月20日	10,000	2017年04月11日	3,000	一般保证	12个月	是	否
亿帆生物	2016年08月20日	20,000	2017年04月13日	5,000	一般保证	12个月	是	否
亿帆生物	2016年08月20日	10,000	2017年04月17日	10,000	一般保证	12个月	是	否
亿帆生物	2016年08月20日	20,000	2018年01月03日	10,000	一般保证	12个月	否	否
亿帆生物	2016年08月20日	12,000	2018年01月08日	10,000	一般保证	12个月	是	否
亿帆生物	2016年08月20日	20,000	2018年01月10日	5,000	一般保证	12个月	否	否
亿帆生物	2016年08月20日	12,000	2018年04月04日	10,000	一般保证	12个月	是	否
亿帆生物	2016年08月20日	12,000	2018年05月03日	10,000	一般保证	12个月	是	否
亿帆生物	2016年08月20日	12,000	2018年06月01日	10,000	一般保证	12个月	是	否
亿帆生物	2016年08月20日	10,000	2018年06月08日	9,000	一般保证	12个月	否	否
鑫富科技	2016年08月20日	18,000	2017年03月08日	2,000	一般保证	12个月	是	否
鑫富科技	2016年08月20日	18,000	2017年05月28日	1,700	一般保证	12个月	是	否
鑫富科技	2016年08月20日	10,000	2017年07月07日	4,170.07	一般保证	12个月	是	否
鑫富科技	2016年08月20日	18,000	2017年07月20日	800	一般保证	12个月	是	否
鑫富科技	2016年08月20日	18,000	2017年07月20日	2,200	一般保证	12个月	否	否
鑫富科技	2016年08月20日	18,000	2017年08月02日	100	一般保证	12个月	否	否
鑫富科技	2016年08月20日	18,000	2017年08月02日	3,900	一般保证	12个月	是	否
鑫富科技	2016年08月20日	12,000	2017年09月21日	2,000	一般保证	12个月	否	否
鑫富科技	2016年08月20日	11,400	2017年10月26日	1,530.3	一般保证	12个月	否	否
鑫富科技	2016年08月20日	9,700	2017年11月23日	3,900	一般保证	12个月	是	否

鑫富科技	2016年08月20日	18,000	2017年11月27日	2,000	一般保证	12个月	否	否
鑫富科技	2016年08月20日	9,700	2018年01月24日	3,900	一般保证	12个月	是	否
鑫富科技	2016年08月20日	18,000	2018年03月01日	4,000	一般保证	6个月	否	否
鑫富科技	2016年08月20日	11,400	2018年03月07日	2,295.45	一般保证	12个月	否	否
鑫富科技	2016年08月20日	9,700	2018年03月24日	3,900	一般保证	12个月	是	否
鑫富科技	2016年08月20日	9,700	2018年05月25日	3,900	一般保证	12个月	否	否
鑫富科技	2016年08月20日	18,000	2018年06月05日	3,900	一般保证	12个月	否	否
鑫富科技	2016年08月20日	12,000	2018年06月05日	3,000	一般保证	12个月	否	否
鑫富科技	2016年08月20日	18,000	2018年06月20日	5,000	一般保证	12个月	是	否
鑫富科技	2016年08月20日	12,000	2018年06月29日	5,000	一般保证	12个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				149,195.82
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			170,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				53,925.75
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				149,195.82
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			170,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				53,925.75
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				7.90%				
其中：								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
杭州鑫富	COD	连续排放	1	废水排放口	20.4(mg/L)	≤100(mg/L)	6.10t	35.56t/a	达标
杭州鑫富	氨氮	连续排放	1	废水排放口	1.94(mg/L)	≤20(mg/L)	0.58t	1.78t/a	达标
杭州鑫富	二氧化硫	连续排放	1	废气排放口	18.5(mg/m3)	≤50(mg/m3)	2.57t	28.704t/a	达标
杭州鑫富	氮氧化物	连续排放	1	废气排放口	45.3(mg/m3)	≤150(mg/m3)	6.29t	21.332t/a	达标
杭州鑫富	烟尘	连续排放	1	废气排放口	6.8(mg/m3)	≤20(mg/m3)	0.94t	-	达标
安庆鑫富	COD	连续排放	1	厂区东南角污水总排口	64.2mg/L	≤500mg/L	1.09t	4.95t/a	达标
安庆鑫富	NH3-N	连续排放	1	厂区东南角污水总排口	8.25mg/L	≤50mg/L	0.18t	0.75t/a	达标
安庆鑫富	SS	连续排放	1	厂区东南角污水总排口	11.7mg/L	≤400mg/L	0.22t	1.27t/a	达标
安庆鑫富	氨	连续排放	3	一、二车间	9.82mg/m3	-	0.24t	7.47t/a	达标
安庆鑫富	硫酸	连续排放	1	一车间	0.32mg/m3	<45mg/m3	0.01t	0.144t/a	达标
安庆鑫富	甲醇	连续排放	2	一、二车间	43.24mg/m3	<190mg/m3	0.13t	3.65t/a	达标
安庆鑫富	粉尘	连续排放	2	一、三车间	5.58mg/m3	<120mg/m3	0.03t	5.5t/a	达标
安庆鑫富	丙烯腈	连续排放	1	一车间	-	<22mg/m3	<0.16t	0.16t/a	达标
安庆鑫富	氮氧化物	连续排放	1	厂区南面焚烧炉	90.7mg/m3	<500mg/m3	3.47t	17.06t/a	达标
安庆鑫富	烟尘	连续排放	1	厂区南面焚烧炉	17.2mg/m3	<100mg/m3	0.33t	5.69t/a	达标
重庆鑫富	COD	连续排放	1	厂区东南角	300 mg/m3	<500mg/m3	25.612t	110t/a	达标
重庆鑫富	氨氮	连续排放	1	厂区东南角	5 mg/m3	<45mg/m3	0.43t	9.9 t/a	达标
重庆鑫富	含氰化合物	连续排放	1	厂区东南角	0.15 mg/m3	<	0.0128t	0.5 t/a	达标

						0.5mg/m <sup>3</sup>			
重庆鑫富	甲醛	连续排放	1	厂区东南角	0.2 mg/m <sup>3</sup>	<5mg/m <sup>3</sup>	0.0171t	1.1 t/a	达标
重庆鑫富	悬浮物	连续排放	1	厂区东南角	50 mg/m <sup>3</sup>	<400mg/m <sup>3</sup>	4.23t	88 t/a	达标
重庆鑫富	二氧化硫	连续排放	1	厂区北角	27mg/m <sup>3</sup>	<100mg/m <sup>3</sup>	0.68t	2.1t/a	达标
重庆鑫富	氮氧化物	连续排放	1	厂区北角	59 mg/m <sup>3</sup>	<400mg/m <sup>3</sup>	2.8t	24.53 t/a	达标
重庆鑫富	烟尘	连续排放	1	厂区北角	19.8 mg/m <sup>3</sup>	<50mg/m <sup>3</sup>	0.498t	2.4 t/a	达标
重庆鑫富	氯化氰	连续排放	1	厂区北角	-	<1.9mg/m <sup>3</sup>	-	0.012t/a	达标
重庆鑫富	二氧化硫	连续排放	1	厂区北角	166 mg/m <sup>3</sup>	<850mg/m <sup>3</sup>	0.32t	0.88 t/a	达标
重庆鑫富	氮氧化物	连续排放	1	厂区北角	62 mg/m <sup>3</sup>	<240mg/m <sup>3</sup>	0.678t	1.9 t/a	达标
重庆鑫富	烟尘	连续排放	1	厂区北角	88.7 mg/m <sup>3</sup>	<200mg/m <sup>3</sup>	0.685t	1.52 t/a	达标
重庆鑫富	粉尘	连续排放	1	厂区中央	24.4 mg/m <sup>3</sup>	<120mg/m <sup>3</sup>	0.366t	1.8 t/a	达标
重庆鑫富	氨气	连续排放	1	厂区东南角	2.44 mg/m <sup>3</sup>	/	0.044t	0.36 t/a	达标
重庆鑫富	臭气浓度	连续排放	1	厂区东南角	1303 mg/m <sup>3</sup>	<2000mg/m <sup>3</sup>	-	-	达标
重庆鑫富	氨气	连续排放	1	厂区西南角	2.44 mg/m <sup>3</sup>	/	0.018t	0.23 t/a	达标
重庆鑫富	臭气浓度	连续排放	1	厂区西南角	1303 mg/m <sup>3</sup>	<2000mg/m <sup>3</sup>	-	-	达标
重庆鑫富	颗粒物	连续排放	1	厂区西侧	7.2 mg/m <sup>3</sup>	<120mg/m <sup>3</sup>	0.018t	0.4t/a	达标
重庆鑫富	臭气浓度	连续排放	1	厂区西侧	1303 mg/m <sup>3</sup>	<2000mg/m <sup>3</sup>	-	-	达标
重庆鑫富	颗粒物	连续排放	1	厂区北角	8.55 mg/m <sup>3</sup>	<120mg/m <sup>3</sup>	0.04195t	2.8 t/a	达标

#### 防治污染设施的建设和运行情况

##### 一、杭州鑫富防治污染设施的建设和运行情况

###### 1、废水

防治污染设施名称	处理工艺	处理能力 (t/d)	投运时间	运行情况
污水治理设施	物化+生化	3000	2002年11月	稳定

2、废气

防治污染设施名称	处理工艺	处理能力（万大卡/小时）	投运时间	运行情况
废气治理设施	(SNCR+SCR)脱硝+布袋除尘+钠钙双碱法脱硫	30000	2015年12月	稳定

3、固废

防治污染设施名称	处理能力（t/d）	投运时间	运行情况
一般污泥叠螺式压滤机	5	2017年5月	稳定
污泥干燥机	6	2017年3月	稳定
危废仓库	100平方米	2014年1月	规范存储，委托有资质单位合法处置。

4、噪声

防治污染设施名称	控制措施
设备选型、车间降噪	产噪设备合理布局，做好基础减振，厂区周围设置围墙，厂内加强绿化。

二、安庆鑫富防治污染设施的建设和运行情况：

1、废水

防治污染设施名称	处理工艺	处理能力（t/d）	投运时间	运行情况
污水处理站	气浮+厌氧+高负荷好氧+二级接触氧化	80	2009.09	稳定
污水处理站	EGSB厌氧+DNCR缺氧+OHCR好氧处理工艺	120	2017.11	稳定

2、废气

防治污染设施名称	处理工艺	处理能力（Nm <sup>3</sup> /h）	投运时间	运行情况
尾气吸收装置	-15℃冷盐水冷凝+水吸收	8000	2016年1月	稳定
尾气吸收装置	旋风+脉冲布袋除尘器+水吸收	8000	2016年1月	稳定
氧化炉烟气处置装置	氨水脱硝+重力除尘+喷淋除尘	7900	2016年6月	稳定

3、固废

防治污染设施名称	处理能力（t/d）	投运时间	运行情况
板框压滤机	1	2009.9	稳定
一般污泥叠螺式压滤机	1.2	2017.8	稳定
危废仓库	270平方米	2014.1	规范存储，委托有资质单位合法处置。

4、噪声

防止污染设施名称	运行情况	运行情况
设备选型+厂房屏蔽	强噪声源设备进行减振、建筑隔离，加强厂区内部绿化。	稳定

### 三、重庆鑫富防治污染设施的建设和运行情况：

#### 1、废水

防治污染设施名称	处理工艺	处理能力 (t/d)	投运时间	运行情况
污水处理站	物化+生化	600	2008年3月	稳定

#### 2、废气

防治污染设施名称	处理工艺	处理能力 (m <sup>3</sup> /h)	投运时间	运行情况
氢氰酸尾气	密闭收集、管道输送，送尾气锅炉焚烧后高空25米达标排放	5000	2008年3月	正常稳定
精蒸挥发尾气，真空泵、储槽储罐的散排气	密闭、冷却、负压收集输送，经碱洗、水洗、再送尾气锅炉焚烧后高空25米达标排放	10000	2008年3月	正常稳定
硫铵干燥尾气	密闭收集输送，经碱洗、水洗、旋风脱水后高空25米达标排放	10000	2008年3月	正常稳定
水解尾气	经密闭管道收集，经碱洗、酸洗、水洗、光氧化处理后，高空15米达标排放	15000	2011年10月	正常稳定
制酶废气	收集后经水洗，经旋风脱水后高空15米达标排放	10000	2011年10月	正常稳定
重结晶干燥废气	收集后经水洗、旋风脱水除尘高空25米达标排放	20000	2016年5月	正常稳定
污水站物化废气	尾气经过两级碱洗、三级酸洗、水洗、光氧化处置、冷却冷凝，再管道输送至尾锅炉焚烧，再高空25米达标排放	10000	2008年3月	正常稳定
污水站生物罐尾气	密闭收集，经多级碱洗、酸洗、水洗后，将尾气总管合并延伸，输送到重结晶楼顶，高空25米达标排放	20000	2008年3月	正常稳定
导热油炉尾气	使用天然气为清洁燃料，高空15米达标排放	8000	2008年3月	正常稳定
尾气锅炉尾气	使用天然气为清洁燃料，将多股废气合并燃烧，经(SNCR+SCR)脱硝处置，高空25米达标排放	20000	2008年3月	正常稳定

#### 3、固废

防治污染设施名称	处理能力 (t/d)	投运时间	运行情况
一般污泥叠螺式压滤机	3	2017.5	稳定
危废仓库	300平方米	2010年10月	规范存储，委托有资质单位合法处置。

#### 4、噪声

防治污染设施名称	控制措施
设备选型、建筑隔音	强噪声源设备进行减振、建筑隔离以及类型变更，比如使用新型磁悬浮风机代替罗茨风机，区域噪音大幅下降；加强厂区内部绿化。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司全资公司杭州鑫富、安庆鑫富、重庆鑫富均分别通过浙江省环境保护厅环境影响评价和竣工环境保护验收、安徽省环境保护厅环境影响评价和竣工环境保护验收、重庆市环境保护局环境影响评价和竣工环境保护验收。

#### 突发环境事件应急预案

公司建有完善的环境污染事故应急处理机制，编有环境突发事故应急预案，并配备了相应的应急处理设备，报告期内，公司多次组织员工进行突发环境事故演习，加强理论和实际的联系，提高突发环境事故的处理及应急能力，全方位保护人员、环境、财产安全。

#### 环境自行监测方案

##### 1、杭州鑫富

根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》，企业对排放废水、废气、噪声开展了自行监测，公司废水通过自建的废水处理系统处理，达标后排至污水处理厂集中处理，不直接对外排放在外环境中。因此，公司只对纳管废水实施每日自行监测，确保达标排放。根据信息公开规定，生化需氧量、氨氮、pH、SS开展每日信息公开，其他污染因子每月信息公开一次。公司锅炉烟气中的二氧化硫、氮氧化物、烟尘每季度进行监测，该自行监测方案已在临安区环保局备案，2018年上半年所有自行监测和环保局的监督性监测，全部合格达标。

##### 2、安庆鑫富

公司安装有废水排放在线监测仪，数据自动上传至环保部门。公司对排放废水开展了自行监测，公司废水通过自建的废水处理系统处理，达到园区污水厂的污水纳管标准排至园区污水处理厂，由园区污水厂集中处理达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）后外排。因此，公司只对排放到园区污水厂的水质实施每日自行监测，确保达标排放；上半年公司委托第三方有资质机构进行了环保检测（含废水、有组织废气、无组织废气、噪音），并出具检测报告，全部合格达标。

##### 3、重庆鑫富

根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》，企业对排放废水、大气、噪声、危险废物开展了自行监测，公司废水通过自建的废水处理系统处理，达标后（《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准）排至园区污水处理厂（中法水务）集中处理，不直接对外排放在外环境中。因此，公司只对排放到中法水务的水质实施每日自行监测，确保达标排放，根据信息公开规定，生化需氧量和氨氮开展每日信息公开，其他污染因子每月信息公开一次。公司排放大气污染物，锅炉排放废气中的二氧化硫和氮氧化物，根据规定每周监测并公开，烟尘、粉尘、颗粒物每月监测并公开，氨气、甲醛、氰化氢

体等每季监测并公开。该自行监测方案已在长寿区环保局备案，2018年半年度所有自行监测和环保局的监督性监测，全部合格达标。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

安庆鑫富上半年度已通过清洁生产审核验收，并取得批复。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

无

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

其他重大事项	登载日期	公告名称	披露网站查询索引	备注
公司2017年利润分配事项	2018年3月31日	《关于2017年度利润分配预案的公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2018-011)	截至本报告期末,已实施完毕。
	2018年4月25日	《2017年年度权益分派实施公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2018-028)	
关于购买胰岛素类似物产品 (Insulin Analogues) 平台技术事项	2018年4月10日	《关于购买胰岛素类似物产品 (Insulin Analogues) 平台技术的公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2018-024)	
关于变更部分募集资金投资项目事项	2018年5月26日	《关于变更部分募集资金投资项目的公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2018-035)	

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

子公司重大事项	登载日期	公告名称	披露网站查询索引	备注
关于全资子公司亿帆国际完成增资及收购NovoTek公司100%股权完成股权变更登记的事项	2018年1月25日	《关于全资子公司亿帆国际医药有限公司完成增资及收购NovoTek Pharmaceuticals Limited100%股权完成股权变更登记的公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2018-002)	
关于全资子公司吸收合并全资孙公司的事项	2018年3月31日	《关于全资子公司吸收合并全资孙公司事项》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2018-013)	
关于公司全资子公司拟全	2018年5月16日	《关于公司全资子公司拟全面要	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	

子公司重大事项	登载日期	公告名称	披露网站查询索引	备注
面要约收购SciGenLtd.不低于90%的股份的事项		约收购SciGenLtd.不低于90%的股份的公告》	(公告编号: 2018-031)	
关于向全资子公司亿帆国际增加注册资本用于全面要约收购SciGen Ltd.不低于90%股份的事项	2018年5月16日	《关于向全资子公司亿帆国际医药有限公司增加注册资本用于全面要约收购SciGen Ltd.不低于90%股份的公告》	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2018-032)	
关于控股孙公司变更名称的事项	2018年6月6日	《关于控股孙公司变更名称的公告》	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2018-037)	

## 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	499,198,694	41.36%				708,406	708,406	499,907,100	41.42%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	499,198,694	41.36%				708,406	708,406	499,907,100	41.42%
其中：境内法人持股	32,999,999	2.73%						32,999,999	2.73%
境内自然人持股	393,022,224	32.56%				708,406	708,406	393,730,630	32.62%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	707,775,883	58.64%				-708,406	-708,406	707,067,477	58.58%
1、人民币普通股	707,775,883	58.64%				-708,406	-708,406	707,067,477	58.58%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	1,206,974,577	100.00%				0	0	1,206,974,577	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、曹仕美先生因达到退休年龄，于2018年3月29日申请辞去公司监事及监事会主席职务，根据相关规定，上市公司董事、监事和高级管理人员离职后半年内，所持公司股份不得转让。

2、因汪军先生于2018年3月30日被选举为公司职工代表监事，根据规定，上市公司董事、监事和高级管理人员自任命生效时，其持有的公司股份75%予以锁定。

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

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
曹仕美	2,124,994	0	708,331	2,833,325	上市公司董事、监事和高级管理人员离职后半年内，所持公司股份不得转让。	2019年4月28日
汪军	0	0	75	75	高管锁定股（汪军于2018年3月被选举为公司职工代表监事）	高管锁定股每年按照上年末持有股份数的25%解除限售。
合计	2,124,994	0	708,406	2,833,400	--	--

## 3、证券发行与上市情况

无

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	77,456		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
程先锋	境内自然人	43.18%	521,196,307	0	390,897,230		质押	185,697,300
金元顺安基金—宁波银行—华润深国投信托—华润信	其他	1.76%	21,235,294	0	21,235,294			

托 韶夏增利 32 号单一资金信托								
全国社保基金五零二组合	其他	1.17%	14,117,648	0	14,117,648			
全国社保基金一零八组合	其他	1.13%	13,587,625	0	0			
青岛海尔创业投资有限责任公司	境内非国有法人	0.97%	11,764,705	0	11,764,705	质押		10,800,000
安信基金—浦发银行—中广核资本控股有限公司	其他	0.93%	11,176,470	0	11,176,470			
深圳天风天成资产管理有限公司—天富 13 号资产管理计划	其他	0.88%	10,647,058	0	10,647,058			
江苏一带一路投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	0.88%	10,617,647	0	10,617,647			
深圳国调招商并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.88%	10,617,647	0	10,617,647			
安徽中安健康投资管理有限公司—安徽省中安健康养老服务产业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.88%	10,617,647	0	10,617,647			
全国社保基金四零一组合	其他	0.83%	10,000,066	-5,000,031	0			
#姜维平	境内自然人	0.66%	8,025,300	0	0			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未发现上述股东之间存在关联关系。							
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					
程先锋	130,299,077	人民币普通股	130,299,077					
全国社保基金一零八组合	13,587,625	人民币普通股	13,587,625					
全国社保基金四零一组合	10,000,066	人民币普通股	10,000,066					

#姜维平	8,025,300	人民币普通股	8,025,300
#黄小敏	7,711,106	人民币普通股	7,711,106
中国银行股份有限公司－易方达医疗保健行业混合型证券投资基金	5,402,953	人民币普通股	5,402,953
太平人寿保险有限公司－传统－普通保险产品-022L-CT001 深	4,899,903	人民币普通股	4,899,903
#方铭	4,740,450	人民币普通股	4,740,450
交通银行股份有限公司－国泰金鹰增长灵活配置混合型证券投资基金	4,588,080	人民币普通股	4,588,080
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	4,002,969	人民币普通股	4,002,969
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	公司未发现上述股东之间存在关联关系。		
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）	不适用。		

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张颖霆	副总经理	聘任	2018 年 03 月 29 日	经第六届董事会第十七次会议审议，聘任为副总经理，负责公司国内药品制剂板块的业务。
张颖霆	董事	被选举	2018 年 04 月 20 日	2017 年年度股东大会选举。
许国汉	监事会主席	任免	2018 年 04 月 20 日	因工作调整的原因，申请辞去公司副总经理职务，经 2017 年年度股东大会、第六届监事会第十四次（临时）会议审议，被选举为监事会主席。
汪军	监事	被选举	2018 年 03 月 30 日	因职工代表监事达到退休年龄辞任，经 2018 年 3 月 30 日召开职工代表大会选举产生。
李海楠	董事	离任	2018 年 03 月 29 日	因个人原因申请辞去董事职务。
曹仕美	监事及监事会主席	离任	2018 年 03 月 29 日	因达到退休年龄，申请辞去监事及监事会主席的职务。
王静静	监事	离任	2018 年 03 月 29 日	因达到退休年龄，申请辞去职工代表监事职务，辞去职务后，仍被返聘为公司员工。
祝刚	副总经理	解聘	2018 年 03 月 29 日	因个人原因申请辞去副总经理职务，辞任后担任公司肿瘤事务总顾问。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：亿帆医药股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,398,054,621.48	1,308,853,692.56
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,489,389.75	
衍生金融资产		
应收票据	60,596,101.12	55,776,924.16
应收账款	753,904,999.35	887,816,178.06
预付款项	90,254,499.25	135,179,690.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	140,700,804.86	123,451,115.56
买入返售金融资产		
存货	375,587,336.02	392,209,849.98

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	598,715,759.21	750,446,694.33
流动资产合计	3,424,303,511.04	3,653,734,144.89
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	47,207,919.18	50,239,959.41
投资性房地产	25,890,541.11	26,155,338.89
固定资产	810,687,772.36	836,195,428.01
在建工程	93,875,256.52	49,023,583.45
工程物资	3,128,986.62	2,534,320.24
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	350,618,126.45	314,970,923.32
开发支出	1,270,784,444.49	1,151,627,552.03
商誉	2,532,419,989.06	2,413,260,763.03
长期待摊费用	39,683,464.49	41,609,789.55
递延所得税资产	75,762,490.49	83,390,311.23
其他非流动资产	312,456,657.53	144,987,666.38
非流动资产合计	5,562,515,648.30	5,113,995,635.54
资产总计	8,986,819,159.34	8,767,729,780.43
流动负债：		
短期借款	859,257,500.00	754,127,135.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	18,184,899.04	31,330,000.00

应付账款	191,324,314.20	219,885,870.46
预收款项	53,266,430.88	64,155,637.58
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	44,903,412.10	59,379,417.21
应交税费	127,718,896.60	146,735,140.22
应付利息	2,212,001.36	2,049,819.58
应付股利		
其他应付款	126,050,234.40	124,486,281.17
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	212,600,000.00	184,480,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,635,517,688.58	1,586,629,301.22
非流动负债：		
长期借款	48,000,000.00	124,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		60,600,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	24,638,225.07	23,929,001.19
递延所得税负债	189,857,799.50	190,301,250.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	262,496,024.57	398,830,251.39
负债合计	1,898,013,713.15	1,985,459,552.61
所有者权益：		
股本	1,027,268,194.68	1,027,268,194.68
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,739,870,625.73	2,803,432,640.22
减：库存股		
其他综合收益	573,703.37	-134,029.72
专项储备	19,608,542.10	15,479,224.89
盈余公积	126,142,821.68	126,142,821.68
一般风险准备		
未分配利润	2,915,251,698.24	2,496,306,581.46
归属于母公司所有者权益合计	6,828,715,585.80	6,468,495,433.21
少数股东权益	260,089,860.39	313,774,794.61
所有者权益合计	7,088,805,446.19	6,782,270,227.82
负债和所有者权益总计	8,986,819,159.34	8,767,729,780.43

法定代表人：程先锋

主管会计工作负责人：喻海霞

会计机构负责人：喻海霞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	230,221,115.05	105,920,719.65
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		8,412,247.24
应收账款		
预付款项		36,591,520.00
应收利息	37,553,087.34	
应收股利		
其他应收款	1,676,389,946.68	1,597,516,075.73
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	308,047,756.60	307,939,274.28
流动资产合计	2,252,211,905.67	2,056,379,836.90

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,563,148,628.22	3,546,964,268.45
投资性房地产	19,611,123.93	19,694,155.42
固定资产	2,273,247.03	3,249,150.85
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出	943,396.23	
商誉		
长期待摊费用	3,567,222.89	3,794,917.97
递延所得税资产	109,780,357.50	45,717,101.71
其他非流动资产	89,500,000.00	5,000,000.00
非流动资产合计	3,788,823,975.80	3,624,419,594.40
资产总计	6,041,035,881.47	5,680,799,431.30
流动负债：		
短期借款	250,000,000.00	250,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	167,072.50	8,187,263.36
预收款项		
应付职工薪酬	2,033,241.57	3,251,350.85
应交税费	4,621,723.13	292,194.02
应付利息	4,121,323.50	563,552.78
应付股利		
其他应付款	203,213,221.52	125,669,858.78
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	212,600,000.00	184,480,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	676,756,582.22	572,444,219.79
非流动负债：		
长期借款	48,000,000.00	124,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		60,600,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	48,000,000.00	184,600,000.00
负债合计	724,756,582.22	757,044,219.79
所有者权益：		
股本	1,206,974,577.00	1,206,974,577.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,031,877,140.53	3,031,877,140.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	114,569,392.54	114,569,392.54
未分配利润	962,858,189.18	570,334,101.44
所有者权益合计	5,316,279,299.25	4,923,755,211.51
负债和所有者权益总计	6,041,035,881.47	5,680,799,431.30

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	2,325,489,138.03	1,856,874,954.30
其中：营业收入	2,325,489,138.03	1,856,874,954.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,700,520,745.68	1,288,549,451.91
其中：营业成本	1,196,980,001.94	861,751,439.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	28,843,650.09	25,367,170.24
销售费用	237,447,462.76	200,205,899.40
管理费用	201,453,999.83	153,449,051.48
财务费用	34,778,417.45	39,239,043.86
资产减值损失	1,017,213.61	8,536,847.07
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	6,489,389.75	
投资收益（损失以“－”号填列）	16,775,477.61	-201,739.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,032,040.23	-2,373,858.51
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-11,664.64	-474,443.11
其他收益	1,240,367.14	30,147,283.87
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	649,461,962.21	597,796,603.93
加：营业外收入	4,405,490.68	20,182,203.56
减：营业外支出	6,872,489.87	534,960.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	646,994,963.02	617,443,847.35
减：所得税费用	127,886,182.94	156,182,088.48
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	519,108,780.08	461,261,758.87

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	519,108,780.08	461,261,758.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	539,642,574.48	480,973,512.02
少数股东损益	-20,533,794.40	-19,711,753.15
六、其他综合收益的税后净额	706,578.78	-383,998.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	707,733.09	-206,590.98
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	707,733.09	-206,590.98
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	707,733.09	-206,590.98
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,154.31	-177,407.13
七、综合收益总额	519,815,358.86	460,877,760.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	540,350,307.57	480,766,921.04
归属于少数股东的综合收益总额	-20,534,948.71	-19,889,160.28
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.45	0.44
（二）稀释每股收益	0.45	0.44

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

法定代表人：程先锋

主管会计工作负责人：喻海霞

会计机构负责人：喻海霞

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,473,126.91	318,251.96
减：营业成本	736,989.89	272,883.83
税金及附加	145,935.67	49,873.60
销售费用		257,084.59
管理费用	20,825,237.52	14,285,908.57
财务费用	-24,592,155.26	1,690,746.06
资产减值损失	256,253,023.15	85,623,849.61
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	704,681,463.68	-2,373,858.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,032,040.23	-2,373,858.51
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		200,000.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	452,785,559.62	-104,035,952.81
加：营业外收入		
减：营业外支出	502,770.16	17,600.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	452,282,789.46	-104,053,552.81
减：所得税费用	-60,938,755.98	-20,740,891.61
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	513,221,545.44	-83,312,661.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（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）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	513,221,545.44	-83,312,661.20
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,520,630,672.68	1,887,300,932.31
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	30,459.33	8,448,102.88
收到其他与经营活动有关的现金	76,958,415.48	132,174,058.80
经营活动现金流入小计	2,597,619,547.49	2,027,923,093.99
购买商品、接受劳务支付的现金	1,091,875,494.51	927,494,441.79
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	187,399,123.44	140,693,266.49
支付的各项税费	259,134,580.63	286,252,449.44
支付其他与经营活动有关的现金	368,837,738.25	295,449,339.83
经营活动现金流出小计	1,907,246,936.83	1,649,889,497.55
经营活动产生的现金流量净额	690,372,610.66	378,033,596.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,525,000,000.00	790,230,000.00
取得投资收益收到的现金	17,466,632.97	2,172,119.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	199,411.51	501,331.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		13,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,542,666,044.48	806,403,451.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	260,374,613.51	122,482,189.64
投资支付的现金	1,375,000,000.00	618,810,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	398,916,128.48	489,806,100.73

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,034,290,741.99	1,231,098,290.37
投资活动产生的现金流量净额	-491,624,697.51	-424,694,839.22
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	1,307,831,040.00	854,367,223.29
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,307,831,040.00	854,367,223.29
偿还债务支付的现金	1,262,700,675.00	731,499,995.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	142,988,262.37	143,506,456.92
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	80,180,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,485,868,937.37	875,006,452.87
筹资活动产生的现金流量净额	-178,037,897.37	-20,639,229.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-16,490,881.73	-4,276,629.67
五、现金及现金等价物净增加额	4,219,134.05	-71,577,102.03
加：期初现金及现金等价物余额	1,280,697,804.92	642,087,077.06
六、期末现金及现金等价物余额	1,284,916,938.97	570,509,975.03

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	864,822.43	6,594,348.84
收到的税费返还		7,605,654.56
收到其他与经营活动有关的现金	47,911,118.13	1,443,090.62
经营活动现金流入小计	48,775,940.56	15,643,094.02
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现	8,073,552.10	9,828,274.54

金		
支付的各项税费	168,121.76	10,895,438.53
支付其他与经营活动有关的现金	11,393,199.35	13,696,746.55
经营活动现金流出小计	19,634,873.21	34,420,459.62
经营活动产生的现金流量净额	29,141,067.35	-18,777,365.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	680,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	707,986,812.79	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,387,986,812.79	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,647,568.14	30,257,654.03
投资支付的现金	680,000,000.00	4,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	75,696,400.00	97,722,084.90
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	841,343,968.14	132,479,738.93
投资活动产生的现金流量净额	546,642,844.65	-132,479,738.93
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	250,000,000.00	250,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	96,660,224.54	755,556,000.00
筹资活动现金流入小计	346,660,224.54	1,005,556,000.00
偿还债务支付的现金	310,000,000.00	310,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	130,589,933.40	121,447,395.08
支付其他与筹资活动有关的现金	358,692,836.18	424,353,708.32
筹资活动现金流出小计	799,282,769.58	855,801,103.40
筹资活动产生的现金流量净额	-452,622,545.04	149,754,896.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,139,028.44	-850,674.22

五、现金及现金等价物净增加额	124,300,395.40	-2,352,882.15
加：期初现金及现金等价物余额	105,920,719.65	61,088,267.65
六、期末现金及现金等价物余额	230,221,115.05	58,735,385.50

**7、合并所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,027,268,194.68				2,803,432,640.22		-134,029.72	15,479,224.89	126,142,821.68		2,496,306,581.46	313,774,794.61	6,782,270,227.82
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	1,027,268,194.68				2,803,432,640.22		-134,029.72	15,479,224.89	126,142,821.68		2,496,306,581.46	313,774,794.61	6,782,270,227.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-63,562,014.49		707,733.09	4,129,317.21			418,945,116.78	-53,684,934.22	306,535,218.37

(一) 综合收益总额						707,733.09				539,642,574.48	-20,534,948.71	519,815,358.86
(二) 所有者投入和减少资本					-63,562,014.49						-33,149,985.51	-96,712,000.00
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					-63,562,014.49						-33,149,985.51	-96,712,000.00
(三) 利润分配										-120,697,457.70		-120,697,457.70
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-120,697,457.70		-120,697,457.70
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结												

转													
1. 资本公积 转增资本（或 股本）													
2. 盈余公积 转增资本（或 股本）													
3. 盈余公积 弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储 备								4,129,317.21					4,129,317.21
1. 本期提取								8,345,834.34					8,345,834.34
2. 本期使用								4,216,517.13					4,216,517.13
（六）其他													
四、本期期末 余额	1,027,268,194.68				2,739,870,625.73	573,703.37	19,608,542.10	126,142,821.68		2,915,251,698.24	260,089,860.39	7,088,805,446.19	

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	921,091,724.68				1,162,719,195.21		2,328,897.37	11,013,002.43	74,414,254.49		1,353,011,451.24	375,976,241.95	3,900,554,767.37

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	921,091,724.68			1,162,719,195.21	2,328,897.37	11,013,002.43	74,414,254.49		1,353,011,451.24	375,976,241.95	3,900,554,767.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	106,176,470.00			1,640,713,445.01	-2,462,927.09	4,466,222.46	51,728,567.19		1,143,295,130.22	-62,201,447.34	2,881,715,460.45
（一）综合收益总额					-2,462,927.09				1,305,103,508.11	-41,560,912.58	1,261,079,668.44
（二）所有者投入和减少资本	106,176,470.00			1,640,713,445.01						-20,640,534.76	1,726,249,380.25
1. 股东投入的普通股	106,176,470.00			1,658,994,910.25						4,900,000.00	1,770,071,380.25
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				-18,281,465.24						-25,540,534.76	-43,822,000.00
（三）利润分配							51,728,567.19		-161,808,377.89		-110,079,810.70
1. 提取盈余公积							51,728,567.19		-51,728,567.19		

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-110,079,810.70		-110,079,810.70
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备							4,466,222.46					4,466,222.46
1. 本期提取							11,737,594.98					11,737,594.98
2. 本期使用							7,271,372.52					7,271,372.52
（六）其他												
四、本期期末余额	1,027,268,194.68			2,803,432,640.22		-134,029.72	15,479,224.89	126,142,821.68		2,496,306,581.46	313,774,794.61	6,782,270,227.82

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,206,974,577.00				3,031,877,140.53				114,569,392.54	570,334,101.44	4,923,755,211.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,206,974,577.00				3,031,877,140.53				114,569,392.54	570,334,101.44	4,923,755,211.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										392,524,087.74	392,524,087.74
（一）综合收益总额										513,221,545.44	513,221,545.44
（二）所有者投入和减少资本											
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										-120,697,457.70	-120,697,457.70
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-120,697,457.70	-120,697,457.70
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	1,206,974,577.00				3,031,877,140.53				114,569,392.54	962,858,189.18	5,316,279,299.25

上年金额

单位：元

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	

		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,100,798,107.00				1,372,882,230.28				81,627,519.12	383,937,051.38	2,939,244,907.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,100,798,107.00				1,372,882,230.28				81,627,519.12	383,937,051.38	2,939,244,907.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	106,176,470.00				1,658,994,910.25				32,941,873.42	186,397,050.06	1,984,510,303.73
（一）综合收益总额										329,418,734.18	329,418,734.18
（二）所有者投入和减少资本	106,176,470.00				1,658,994,910.25						1,765,171,380.25
1. 股东投入的普通股	106,176,470.00				1,658,994,910.25						1,765,171,380.25
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									32,941,873.42	-143,021,684.12	-110,079,810.70
1. 提取盈余公积									32,941,873.42	-32,941,873.42	

2. 对所有者（或股东）的分配										-110,079,810.70	-110,079,810.70
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	1,206,974,577.00				3,031,877,140.53				114,569,392.54	570,334,101.44	4,923,755,211.51

### 三、公司基本情况

亿帆医药股份有限公司（以下简称“亿帆医药”、“公司”或“本公司”）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2000]37号文批准，在杭州临安生物化学有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，设立时的股东为杭州临安申光贸易有限责任公司、临安博联生物技术有限公司和林关羽、吴彩莲、殷杭华、陈光良、汪军等五位自然人，于2000年11月10日取得浙江省工商行政管理局核发的注册号为

【33000000007443】的《企业法人营业执照》。公司股票于2004年7月13日在深圳证券交易所挂牌交易。2005年8月12日实施股权分置改革后公司股票均为流通股。

2014年9月，经中国证监会《关于核准浙江杭州鑫富药业股份有限公司向程先锋等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]920号）核准，公司实施重大资产重组，程先锋成为本公司的控股股东、实际控制人。

公司法人代表：程先锋

公司注册地址：浙江省临安市经济开发区

公司总部地址：浙江省临安锦城街道琴山50号

营业执照统一社会信用代码：91330000725254155R

公司主要从事医药产品、医用原料药和高分子材料的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司2018年第六届董事会第二十三次会议于2018年8月28日批准报出。

本年度合并财务报表范围包括45家公司，截至期末合并范围内公司情况详见第十节、九、在其他主体中的权益。本年度合并财务报表范围变化详见第十节、八、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

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

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一

的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

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

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

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

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

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

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## ②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## 2、外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的

债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
信用证组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	15.00%	15.00%

2—3年	50.00%	50.00%
3年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但信用风险重大
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明其发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、存货的分类

存货分类为：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。具体为原材料，在产品，半成品，产成品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

### 14、长期股权投资

#### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

#### 2、初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

#### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

## 16、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	4.75-2.375

房屋装修及附属设备	年限平均法	10	5	9.50
机器设备	年限平均法	5-15	5	19.00-6.33
辅助设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
运输工具	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50
办公设备及电子设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
安全设备	年限平均法	1	0	100.00

无

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

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

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支

出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50	按产权证上载明的使用年限
专利及非专利技术	5-10	预计受益年限
软件	5-10	预计受益年限
代理权	15	预计受益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### 4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

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

本公司药品药剂的内部研究开发项目进入开发阶段的开始时点为药品药剂进入 II 临床试验或类似时点，结束时点为取得生产许可证。口服类化学仿制药进入开发阶段的时点为完成生物等效试验时，结束时点为取得生产许可证。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### ①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### ②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- A.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；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D.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；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司药品药剂的内部研究开发项目进入开发阶段的开始时点为药品药剂进入 II 临床试验或类似时点，结束时点为取得生产许可证。口服类化学仿制药进入开发阶段的时点为完成生物等效试验时，结束时点为取得生产许可证。

## 22、长期资产减值

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

入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括排污有偿使用费、房屋改造、土地租赁费等。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 24、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

##### （1）设定提存计划

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

##### （2）设定受益计划

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

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

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

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

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 25、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

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

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

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该

范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

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

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

## 26、股份支付

无

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、销售商品收入确认和计量原则

#### （1）销售商品收入确认和计量的总体原则

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

#### （2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

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

外销产品：在公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入。

在国外仓库寄售商品：在公司根据国外寄售仓库管理人员提供的信息确认货物已从寄售仓库发货给最终销售客户，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠的计量时确认收入。

营销服务收入确认原则：公司按照合同约定内容提供营销服务并得到客户确认时确认收入实现。

### 2、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除

外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定用于购买资产的部分确认为与资产有关的政府补助。

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额并区分政府补助的类型，按会计准则规定予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件规定与收益相关的部分确认为与收益相关的政府补助。

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额并区分政府补助的类型，按会计准则规定予以确认和计量。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

### 31、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

#### （2）融资租赁的会计处理方法

无

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、套期保值的分类：

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

### 2、套期关系的指定及套期有效性的认定：

提示：财政部于2015年12月发布《商品期货套期业务会计处理暂行规定》（财会[2015]18号，自2016年1月1日起施行。企业从事商品期货套期业务，可以选择执行该暂行规定（也可以不执行，继续执行《企业会计准则第24号——套期保值》）。如果选择执行该暂行规定，则对于商品期货套期业务不再适用《企业会计准则第24号——套期保值》，且必须按照该暂行规定中有关披露要求进行披露。该暂行规定与《企业会计准则第24号——套期保值》相比，在套期会计处理上，没有差异，仅仅在被套期项目的指定、运用套期会计的条件上有所不同。

以下会计政策适用于继续执行《企业会计准则第24号——套期保值》的企业：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

以下会计政策适用于对商品期货套期业务选择执行《商品期货套期业务会计处理暂行规定》的企业：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

对于商品套期业务，应当符合下列套期有效性的要求：

(1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

(2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

(3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

对于其他套期业务，应当同时满足下列有效性的要求：

(4) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动。

### 3、套期会计处理方法：

#### (1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

#### (2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

#### (3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、6%、3%；出口货物实行"免、抵、退"税政策，退税率为13%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、16.5%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

### 2、税收优惠

#### 1、所得税

1) 本公司：根据财政部和国家税务总局《关于调整完善现行福利企业税收优惠政策试点工作的通知》(财税[2006]111号)的有关规定，本公司获准作为福利企业按实际支付给残疾职工工资的2倍在税前扣除应纳税所得额。

2) 重庆鑫富：根据国家税务总局关于执行《西部地区鼓励类产业目录》有关企业所得税问题的公告（国家税务总局公告2015年第14号），于2015年5月19日收到重庆市长寿区开发和改革委员会的《西部地区鼓励类产业项目确认书》，被认定为新增鼓励类产业项目内资企业，享受西部大开发税率减免。自2014年10

月1日起10年内，减按15%税率缴纳企业所得税。

3) 阿里宏达：根据西藏自治区人民政府关于印发《西藏自治区企业所得税政策实施办法》藏政发[2014]51号文件，西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率。

4) 西藏恩海：根据西藏自治区人民政府关于印发《西藏自治区企业所得税政策实施办法》藏政发[2014]51号文件，西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率。

5) 西藏鑫富：根据西藏自治区人民政府关于印发《西藏自治区企业所得税政策实施办法》藏政发[2014]51号文件，西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率。

6) 天长亿帆：于2017年11月7日，经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局认定为高新技术企业，从2017年至2019年，公司企业所得税可减按15%的税率计缴。

7) 杭州鑫富：于2017年11月13日，经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局认定为高新技术企业，从2017年至2019年，公司企业所得税可减按15%的税率计缴。

8) 安庆鑫富：于2017年11月7日，经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局认定为高新技术企业，从2017年至2019年，公司企业所得税可减按15%的税率计缴。

9) 湖州鑫富：于2017年11月13日，经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局认定为高新技术企业，从2017年至2019年，公司企业所得税可减按15%的税率计缴。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	89,651.72	92,490.65
银行存款	1,284,827,287.25	1,280,605,314.27
其他货币资金	113,137,682.51	28,155,887.64
合计	1,398,054,621.48	1,308,853,692.56
其中：存放在境外的款项总额	66,144,451.76	158,887,591.83

其他说明

其中，受限的货币资金：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	9,474,701.40	12,532,000.00
信用证保证金	20,955,481.11	15,623,887.64
质押借款保证金	82,707,500.00	

合计	113,137,682.51	28,155,887.64
----	----------------	---------------

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	6,489,389.75	
其中：衍生金融资产	6,489,389.75	
合计	6,489,389.75	

其他说明：

主要系本期受人民币汇率波动影响，外汇远期合约公允价值上涨所致。

## 3、衍生金融资产

 适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	40,941,704.43	41,261,166.89
商业承兑票据	19,654,396.69	14,515,757.27
合计	60,596,101.12	55,776,924.16

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,210,197.64
合计	1,210,197.64

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	88,308,411.84	
商业承兑票据	869,751.08	

合计	89,178,162.92
----	---------------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	817,306,142.77	98.03%	63,497,825.68	7.77%	753,808,317.09	952,523,064.55	98.31%	64,725,064.69	6.80%	887,797,999.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,434,861.95	1.97%	16,338,179.69	99.41%	96,682.26	16,337,126.52	1.69%	16,318,948.32	99.89%	18,178.20
合计	833,741,004.72	100.00%	79,836,005.37	9.58%	753,904,999.35	968,860,191.07	100.00%	81,044,013.01	8.36%	887,816,178.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	750,457,658.45	37,522,882.93	5.00%
1至2年	40,696,321.30	6,104,448.19	15.00%
2至3年	12,563,336.91	6,281,668.45	50.00%
3年以上	13,588,826.11	13,588,826.11	100.00%

合计	817,306,142.77	63,497,825.68	
----	----------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
EVA货款	3,727,684.80	3,727,684.80	100.00	诉讼终结，预计无法收回
PBAT货款	5,911,763.69	5,911,763.69	100.00	涉及诉讼，单项计提
PVB货款	4,199,525.46	4,102,843.20	97.70	涉及诉讼，单项计提
其他货款	2,595,888.00	2,595,888.00	100.00	预计不能收回
<b>合计</b>	<b>16,434,861.95</b>	<b>16,338,179.69</b>	<b>99.41</b>	

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,389,597.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 11,915,517.73 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
保定天威薄膜光伏有限公司	102,727.27
合计	102,727.27

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
保定天威薄膜光伏有限公司	货款	102,727.27	公司破产	法院裁定书	否
合计	--	102,727.27	--	--	--

应收账款核销说明：

无

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额

	应收账款	占应收账款合计数	坏账准备
		的比例(%)	
第一名	106,450,000.00	12.77	5,322,500.00
第二名	60,277,701.00	7.23	3,013,885.05
第三名	29,417,150.00	3.53	1,470,857.50
第四名	26,151,670.96	3.14	1,307,583.55
第五名	18,656,883.11	2.24	932,844.16
合计	240,953,405.07	28.91	12,047,670.26

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	79,600,220.86	88.20%	91,820,140.46	67.92%
1至2年	8,956,798.18	9.92%	43,170,884.52	31.94%
2至3年	1,580,409.11	1.75%	179,695.18	0.13%
3年以上	117,071.10	0.13%	8,970.08	0.01%
合计	90,254,499.25	--	135,179,690.24	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
第一名	5,409,951.60	5.99%
第二名	5,000,000.00	5.54%
第三名	4,222,658.43	4.68%
第四名	3,652,905.56	4.05%

第五名	3,354,076.73	3.72%
合计	21,639,592.32	23.98%

其他说明：

无

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### (2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	164,267,108.49	94.38%	23,566,303.63	14.35%	140,700,804.86	146,089,953.62	93.66%	22,638,838.06	15.50%	123,451,115.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	9,783,416.30	5.62%	9,783,416.30	100.00%		9,883,416.30	6.34%	9,883,416.30	100.00%	
合计	174,050,524.79	100.00%	33,349,719.93	19.16%	140,700,804.86	155,973,369.92	100.00%	32,522,254.36	20.85%	123,451,115.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	136,354,474.92	6,817,723.75	5.00%
1至2年	5,186,222.82	777,933.43	15.00%
2至3年	13,511,528.60	6,755,764.30	50.00%
3年以上	9,214,882.15	9,214,882.15	100.00%
合计	164,267,108.49	23,566,303.63	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
杭州鑫富节能材料有限公司	9,172,516.30	9,172,516.30	100%	预计对方无力还款
萧县人民法院	610,900.00	610,900.00	100%	预计无法收回
合计	9,783,416.30	9,783,416.30	100%	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,658,318.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,874,656.16 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
备付金	52,343.00
合计	52,343.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	126,627,147.91	113,022,745.57
待退采购货款	20,924,576.88	8,992,278.99
备付金	5,465,186.16	8,312,367.52
应收出口退税	2,360,934.48	
其他	18,672,679.36	25,645,977.84
合计	174,050,524.79	155,973,369.92

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
涡阳县非税收收入征收管理局	保证金	22,000,000.00	1年以内	12.64%	1,100,000.00
深圳朗欧医药集团有限公司	保证金	15,000,000.00	1年以内	8.62%	750,000.00
北京康仁堂药业有限公司	保证金	11,407,918.99	1年以内	6.55%	570,395.95
杭州鑫富节能材料	重组形成	9,172,516.30	3年以上	5.27%	9,172,516.30

有限公司					
江苏奥赛康药业股份有限公司	保证金	8,755,000.00	1年以内	5.03%	437,750.00
合计	--	66,335,435.29	--	38.11%	12,030,662.25

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

### 10、存货

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	84,779,560.95	1,511,752.13	83,267,808.82	60,679,508.29	1,712,289.24	58,967,219.05
在产品	92,268,343.31	3,224,054.10	89,044,289.21	77,758,760.58	3,353,883.61	74,404,876.97
库存商品	207,024,554.37	5,177,920.88	201,846,633.49	262,200,676.31	8,086,534.35	254,114,141.96
半成品	1,549,084.84	120,480.34	1,428,604.50	4,844,092.34	120,480.34	4,723,612.00
合计	385,621,543.47	10,034,207.45	375,587,336.02	405,483,037.52	13,273,187.54	392,209,849.98

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

否

#### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,712,289.24	1,194,580.24		1,395,117.35		1,511,752.13
在产品	3,353,883.61			129,829.51		3,224,054.10
库存商品	8,086,534.35	564,890.68		3,473,504.15		5,177,920.88
半成品	120,480.34					120,480.34
合计	13,273,187.54	1,759,470.92		4,998,451.01		10,034,207.45

1) 本期转销存货跌价准备系将已计提存货跌价准备存货领用所致。

2) 本期核销存货跌价准备系将已计提存货跌价准备存货报废所致。

3) 存货跌价准备可变现净值的依据

项目	计提存货跌价准备的依据
原材料	估计售价减去估计完工成本、销售费用和税金后确定
在产品	估计售价减去估计完工成本、销售费用和税金后确定
库存商品	估计售价减去、销售费用和税金后确定

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

无

## 11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	530,000,000.00	680,000,000.00
待抵扣增值税	64,876,980.02	64,848,070.14
预缴企业所得税	2,333,994.92	2,744,690.92
待摊费用	1,504,784.27	2,853,933.27
合计	598,715,759.21	750,446,694.33

其他说明：

无

### 14、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

#### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

#### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

## 15、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

### (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

### (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益	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		

					调整					
一、合营企业										
二、联营企业										
安徽医健	8,653,418.38			-3,149,457.09						5,503,961.29
四川凯京	41,586,541.03			117,416.86						41,703,957.89
小计	50,239,959.41			-3,032,040.23						47,207,919.18
合计	50,239,959.41			-3,032,040.23						47,207,919.18

其他说明

无

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	39,131,265.65			39,131,265.65
2.本期增加金额	1,242,240.04			1,242,240.04
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,242,240.04			1,242,240.04
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	40,373,505.69			40,373,505.69
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	9,189,881.71			9,189,881.71
2.本期增加金额	1,507,037.82			1,507,037.82
(1) 计提或摊销	556,659.84			556,659.84
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	950,377.98			950,377.98

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,696,919.53			10,696,919.53
三、减值准备				
1.期初余额	3,786,045.05			3,786,045.05
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,786,045.05			3,786,045.05
四、账面价值				
1.期末账面价值	25,890,541.11			25,890,541.11
2.期初账面价值	26,155,338.89			26,155,338.89

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
青山厂房及仓库	8,655,986.30	资料不全，难以办理
青山车间及附房	2,500,828.63	资料不全，难以办理
合计	11,156,814.93	

其他说明

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	房屋装修及附属设备	机器设备	辅助设备	运输设备	办公设备及电子设备	安全设备	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	606,685,963.11	36,141,391.05	788,264,140.51	6,210,264.99	31,106,574.11	56,021,401.11	1,448,207.22	1,525,877,942.10
2.本期增加金额	4,793,683.07	494,100.93	12,914,923.98	434,524.38	104,610.07	3,924,756.82		22,666,599.25
(1) 购置	153,958.40	377,500.93	5,980,837.90		104,610.07	3,226,356.48		9,843,263.78
(2) 在建工程转入	4,639,724.67		6,930,401.04	434,524.38		363,885.38		12,368,535.47
(3) 企业合并增加		116,600.00	3,685.04			334,514.96		454,800.00
3.本期减少金额	1,242,240.04		5,222,920.18		845,482.66	1,004,340.73		8,314,983.61
(1) 处置或报废			5,222,920.18		845,482.66	442,035.90		6,510,438.74
(2) 转入投资性房地产	1,242,240.04							1,242,240.04
(3) 转入在建工程						562,304.83		562,304.83
4.期末余额	610,237,406.14	36,635,491.98	795,956,144.31	6,644,789.37	30,365,701.52	58,941,817.20	1,448,207.22	1,540,229,557.74
二、累计折旧								
1.期初余额	130,532,631.85	24,979,071.27	379,571,794.01	1,340,389.03	18,095,901.50	29,659,983.94	1,448,207.22	585,627,978.82
2.本期增加金额	11,289,644.01	1,838,696.39	27,945,888.20	395,439.86	1,644,854.93	3,359,789.83		46,474,313.22
(1) 计提	11,289,644.01	1,812,337.03	27,945,022.68	395,439.86	1,644,854.93	3,219,063.09		46,306,361.60
(2) 企业合并增加		26,359.36	865.52			140,726.74		167,951.62
3.本期减少金额	1,507,037.82		3,896,776.62	7,957.27	783,787.35	396,108.28		6,591,667.34
(1) 处			3,896,776.62	7,957.27	783,787.35	396,108.28		5,084,629.52

置或报废								
(2) 转入投资性房地产	1,507,037.82							1,507,037.82
4.期末余额	140,315,238.04	26,817,767.66	403,620,905.59	1,727,871.62	18,956,969.08	32,623,665.49	1,448,207.22	625,510,624.70
三、减值准备								
1.期初余额	18,088,658.05		85,263,930.96		190,110.41	511,835.85		104,054,535.27
2.本期增加金额			415,538.07					415,538.07
(1) 计提			415,538.07					415,538.07
3.本期减少金额	46,413.28		371,083.16		21,416.22			438,912.66
(1) 处置或报废	46,413.28		371,083.16		21,416.22			438,912.66
4.期末余额	18,042,244.77		85,308,385.87		168,694.19	511,835.85		104,031,160.68
四、账面价值								
1.期末账面价值	451,879,923.33	9,817,724.32	307,026,852.85	4,916,917.75	11,240,038.25	25,806,315.86		810,687,772.36
2.期初账面价值	458,064,673.21	11,162,319.78	323,428,415.54	4,869,875.96	12,820,562.20	25,849,581.32		836,195,428.01

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	24,748,653.67	8,277,204.35	9,328.98	16,462,120.34	
机器设备	91,171,144.83	47,783,008.80	28,457,653.27	14,930,482.76	
辅助设备	112,272.41	52,292.59		59,979.82	
运输工具	280,941.00	245,136.80		35,804.20	
办公设备及电子设备	2,586,200.12	1,221,999.14	214,818.08	1,149,382.90	

合计	118,899,212.03	57,579,641.68	28,681,800.33	32,637,770.02	
----	----------------	---------------	---------------	---------------	--

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
原亿帆药业肥西地块综合厂房	3,097,329.36	规划变更
杭州鑫富 PBS 项目房产	13,631,511.33	资料不全，难以办理
杭州鑫富喷雾干燥车间、COS 泛酸钙车间	7,280,629.13	资料不全，难以办理
湖州鑫富胶片项目房产	3,543,335.45	资料不全，难以办理
宿州亿帆车间	49,162,172.60	消防、安评、环评等报告审批流程尚在办理中
宿州亿帆仓库	9,059,991.34	消防、安评、环评等报告审批流程尚在办理中
阿里宏达房产	14,946,104.07	正在办理
成都两江国际办公楼	11,578,560.00	正在办理
合计	112,299,633.28	

其他说明

无

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
亿帆制药高端制	51,547,496.97		51,547,496.97	15,842,425.57		15,842,425.57

剂工程项目						
四川德峰—生产基地二期工程	12,138,396.17		12,138,396.17	14,252,804.23		14,252,804.23
宿州亿帆生产基地建设项目	10,232,859.62		10,232,859.62	8,486,152.57		8,486,152.57
污水处理优化项目	11,103,784.53		11,103,784.53	5,540,926.95		5,540,926.95
杭州鑫富厂区零星技改	1,645,409.31		1,645,409.31	620,764.56		620,764.56
杭州鑫富生物车间优化改造	1,437,804.34		1,437,804.34			
亿帆生物库房消防工程	807,207.21		807,207.21	807,207.21		807,207.21
丙酸轻钢仓库	697,570.30		697,570.30			
其他	4,264,728.07		4,264,728.07	3,885,434.43	412,132.07	3,473,302.36
合计	93,875,256.52		93,875,256.52	49,435,715.52	412,132.07	49,023,583.45

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
亿帆制药高端制剂工程项目	578,086,300.00	15,842,425.57	35,705,071.40			51,547,496.97	8.92%	土建即将完成，设备招标中				募股资金
宿州亿帆生产基地建设项目	180,000,000.00	8,486,152.57	2,558,734.23	812,027.18		10,232,859.62	80.71%	产线验收中				其他
四川德峰—生产基地二期工程	60,000,000.00	14,252,745.09	3,553,265.30	5,667,614.22		12,138,396.17	29.67%	在建				其他
污水处理优化项目	12,180,000.00	5,540,926.95	5,562,857.58			11,103,784.53	91.16%	安装调试阶段				其他

合计	830,266,300.00	44,122,250.18	47,379,928.51	6,479,641.40		85,022,537.29	--	--				--
----	----------------	---------------	---------------	--------------	--	---------------	----	----	--	--	--	----

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	2,263,110.08	2,173,706.15
专用材料	865,876.54	360,614.09
合计	3,128,986.62	2,534,320.24

其他说明：

无

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	代理权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	254,222,945.11		129,150,127.69	1,668,228.39		385,041,301.19
2.本期增加金额			43,689.32	5,641,002.87	42,714,880.00	48,399,572.19
(1) 购置			43,689.32	5,564,994.32	42,714,880.00	48,323,563.64
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加				76,008.55		76,008.55
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	254,222,945.11		129,193,817.01	7,309,231.26	42,714,880.00	433,440,873.38
二、累计摊销						
1.期初余额	34,480,208.01		33,684,553.23	1,198,283.42		69,363,044.66
2.本期增加金额	3,226,938.57		8,104,367.57	451,745.53	969,317.39	12,752,369.06
(1) 计提	3,226,938.57		8,104,367.57	417,347.83	969,317.39	12,717,971.36
(2) 企业合并增加				34,397.70		34,397.70
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	37,707,146.58		41,788,920.80	1,650,028.95	969,317.39	82,115,413.72
三、减值准备						
1.期初余额			707,333.21			707,333.21
2.本期增加						

金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额			707,333.21			707,333.21
四、账面价值						
1.期末账面价值	216,515,798.53		86,697,563.00	5,659,202.31	41,745,562.61	350,618,126.45
2.期初账面价值	219,742,737.10		94,758,241.25	469,944.97		314,970,923.32

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
F627 项目	828,512,916.79	87,957,426.68					916,470,343.47	
F652 项目	147,329,504.07	4,156,853.33					151,486,357.40	
复方黄黛片研究项目	14,145,832.96	3,097,460.21					17,243,293.17	
血液肿瘤项目	157,023,426.11	5,305,092.25					162,328,518.36	
YF-H-2017021 项目		9,031,040.81					9,031,040.81	
YF-H-2015010 项目	1,250,000.00	1,340,000.00					2,590,000.00	
TZCP-17010 项目		2,325,000.00					2,325,000.00	
YF-H-2015012 项目	2,250,000.00						2,250,000.00	
YF-H-2017007 项目		2,255,114.93					2,255,114.93	
YF-B(H)-2017008 项目		1,270,318.27					1,270,318.27	
其他	1,115,872.10	2,418,585.98					3,534,458.08	

合计	1,151,627,552.03	119,156,892.46					1,270,784,444.49
----	------------------	----------------	--	--	--	--	------------------

其他说明

注1：亿帆生物于2015年7月21日与血液肿瘤制药有限公司签订了《血液肿瘤类和脂质体药物技术转让协议》（以下简称“《技术转让协议》”），以2.35亿现金方式购买技术转让方国药一心7个血液肿瘤在研产品、1个多烯类抗真菌在研产品的技术与成果，以上药品若由于国药一心承担的转让方技术资料问题被CFDA发送不予批准的结果，国药一心提供双方认同价值相当的项目予以替换，几个在研产品的临床期各不相同。目前该协议由亿帆制药承继。

注2：本期内部开发支出包括公司外购技术用于继续研发、委托外部开发及内部开发阶段支出。

## 27、商誉

### （1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
反向购买形成的 商誉	1,170,391,673.70					1,170,391,673.70
健能隆生物	575,464,986.32					575,464,986.32
四川德峰	289,066,029.92					289,066,029.92
天长亿帆	176,433,557.93					176,433,557.93
湖州鑫富	63,160,012.13					63,160,012.13
四川美科	56,603,599.49					56,603,599.49
志鹰药业	56,182,390.05					56,182,390.05
澳华制药	38,546,260.54					38,546,260.54
阿里宏达	10,070,820.31					10,070,820.31
宿州亿帆资产 组	15,443,569.27					15,443,569.27
欧芬迈迪	2,945,589.84					2,945,589.84
湖南芙蓉	2,574,526.71					2,574,526.71
海南希睿达	345,500.73					345,500.73
沈阳圣元	24,261,717.15					24,261,717.15
辽宁圣元	2,704,465.40					2,704,465.40
NovoTek 公司		119,159,226.03				119,159,226.03
合计	2,484,194,699.49	119,159,226.03				2,603,353,925.52

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
湖南芙蓉	110,082.16					110,082.16
湖州鑫富	63,160,012.13					63,160,012.13
宿州亿帆资产组	7,663,842.17					7,663,842.17
合计	70,933,936.46					70,933,936.46

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
绿化费	416,295.53		85,142.22		331,153.31
固定资产改造维修 支出	38,511,229.50	2,749,532.49	4,474,760.11		36,786,001.88
排污有偿使用费	2,682,264.52		115,955.22		2,566,309.30
合计	41,609,789.55	2,749,532.49	4,675,857.55		39,683,464.49

其他说明

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	151,518,235.90	32,295,617.61	155,663,687.00	32,932,413.53
内部交易未实现利润	124,343,651.06	25,580,132.51	171,450,410.02	33,416,450.59
可抵扣亏损	53,166,864.45	10,037,098.29	43,210,474.51	8,945,632.17
递延收益	18,318,525.07	2,747,778.76	18,553,301.19	3,041,194.74
应付职工薪酬	13,095,982.53	2,367,773.60	11,884,198.43	2,196,632.28
合并日固定资产公允价	10,940,169.45	2,734,089.72	11,431,951.62	2,857,987.92

值与账面价值差额				
合计	371,383,428.46	75,762,490.49	412,194,022.77	83,390,311.23

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
合并日固定资产公允价值与账面价值差额	47,845,555.20	8,814,801.87	47,011,013.53	9,279,770.95
合并日无形资产公允价值与账面价值差额	111,393,771.27	18,562,467.36	121,554,608.24	19,512,133.48
合并日开发支出公允价值与账面价值差额	646,028,487.25	161,507,121.81	646,028,487.25	161,507,121.81
合并日存货公允价值与账面价值差额			8,895.85	2,223.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动	6,489,389.75	973,408.46		
合计	811,757,203.47	189,857,799.50	814,603,004.87	190,301,250.20

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		75,762,490.49		83,390,311.23
递延所得税负债		189,857,799.50		190,301,250.20

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	313,526,485.68	282,841,470.58
资产减值准备	153,707,635.56	153,617,213.28
合计	467,234,121.24	436,458,683.86

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	12,895,010.59	18,464,054.34	
2019 年	15,959,913.58	19,139,049.79	
2020 年	21,221,267.09	37,090,022.13	
2021 年	44,027,268.30	94,429,617.59	
2022 年	92,365,273.69	113,718,726.73	
2023 年	127,057,752.43		
合计	313,526,485.68	282,841,470.58	--

其他说明：

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
技术购买款	81,149,672.62	55,862,495.76
设备购置款	39,072,984.91	21,822,910.62
股权收购款	192,234,000.00	67,302,260.00
合计	312,456,657.53	144,987,666.38

其他说明：

股权收购款为鑫富科技收购意大利仿制药公司预付股权款。

**31、短期借款**
**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	70,000,000.00	
保证借款	539,257,500.00	504,127,135.00
信用加保证借款	250,000,000.00	250,000,000.00
合计	859,257,500.00	754,127,135.00

短期借款分类的说明：

(1) 保证借款主要是实际控制人程先锋先生为本公司提供的担保以及本公司为亿帆生物和杭州鑫富提供的担保，具体详见本附注十二、5（4）关联担保情况。

(2) 质押借款主要是杭州鑫富美元质押借款，详见本附注七、78所有权或使用权受到限制的资产。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

无

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	18,184,899.04	31,330,000.00
合计	18,184,899.04	31,330,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	142,269,823.27	162,910,969.39
工程设备款	49,054,490.93	56,974,901.07
合计	191,324,314.20	219,885,870.46

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

期末应付账款主要为尚未结清的采购款，无账龄超过一年的重要应付账款。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	53,266,430.88	63,991,335.08
其他		164,302.50
合计	53,266,430.88	64,155,637.58

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

期末预收款项，主要为预收客户货款。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	57,375,311.73	154,822,313.67	169,596,634.18	42,600,991.22
二、离职后福利-设定提存计划	2,004,105.48	17,920,804.66	17,622,489.26	2,302,420.88
三、辞退福利		180,000.00	180,000.00	

合计	59,379,417.21	172,923,118.33	187,399,123.44	44,903,412.10
----	---------------	----------------	----------------	---------------

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	41,976,763.63	128,147,744.21	144,357,148.68	25,767,359.16
2、职工福利费	53,697.77	6,933,773.45	6,937,943.45	49,527.77
3、社会保险费	1,073,676.36	10,253,427.96	10,267,211.52	1,059,892.80
其中：医疗保险费	665,792.27	8,989,845.87	8,854,033.28	801,604.86
工伤保险费	287,092.86	806,975.57	964,096.23	129,972.20
生育保险费	120,791.23	456,606.52	449,082.01	128,315.74
4、住房公积金	617,536.90	5,715,625.68	5,806,597.68	526,564.90
5、工会经费和职工教育经费	13,653,637.07	3,771,742.37	2,227,732.85	15,197,646.59
合计	57,375,311.73	154,822,313.67	169,596,634.18	42,600,991.22

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,876,525.89	17,318,095.83	17,027,186.32	2,167,435.40
2、失业保险费	127,579.59	602,708.83	595,302.94	134,985.48
合计	2,004,105.48	17,920,804.66	17,622,489.26	2,302,420.88

其他说明：

无

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,419,431.83	35,058,541.81
企业所得税	109,264,821.49	98,534,909.66
个人所得税	2,199,947.37	858,345.22
城市维护建设税	1,201,684.82	4,483,279.72
房产税	1,733,211.56	2,219,779.02

土地使用税	1,695,641.27	1,492,642.03
教育费附加	549,326.56	2,091,256.40
地方教育附加	368,095.11	1,393,569.23
印花税	162,464.01	472,761.96
水利建设专项资金	72,283.95	110,684.66
环境保护税	11,003.35	
其他	40,985.28	19,370.51
合计	127,718,896.60	146,735,140.22

其他说明：

无

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,453,851.48	1,486,266.80
长期借款应付利息	758,149.88	563,552.78
合计	2,212,001.36	2,049,819.58

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	49,780,021.61	58,259,255.76

非同一控制下企业合并前应付原股东的借款		8,994,600.00
应计未付费用	38,840,765.37	34,194,948.29
应付暂收款	31,973,617.48	17,221,713.05
其他	5,455,829.94	5,815,764.07
合计	126,050,234.40	124,486,281.17

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

无

## 42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	152,000,000.00	136,000,000.00
一年内到期的长期应付款	60,600,000.00	48,480,000.00
合计	212,600,000.00	184,480,000.00

其他说明：

无

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	80,000,000.00	80,000,000.00
保证借款	120,000,000.00	180,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-152,000,000.00	-136,000,000.00
合计	48,000,000.00	124,000,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 抵押借款具体详见本附注、七、78 所有权或使用权受到限制的资产。

(2) 保证借款系实际控制人程先锋先生为本公司提供的担保，具体详见本附注、十二、5（4）关联担保情况。

其他说明，包括利率区间：

以上长期借款报告期利率区间为 2.91%-4.35%。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权收购款	60,600,000.00	109,080,000.00
减：一年内到期的长期应付款	60,600,000.00	48,480,000.00
合计	0.00	60,600,000.00

其他说明：

无

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	23,929,001.19	944,000.00	234,776.12	24,638,225.07	尚未满足收入确认条件
合计	23,929,001.19	944,000.00	234,776.12	24,638,225.07	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
PBS 产业化项目补助资金	15,000,000.00						15,000,000.00	与资产相关
F627 重组人粒细胞集落刺激因子 III 期临床资助款	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
F652 治疗急性胰腺炎一期和二期技委拨款	1,200,000.00						1,200,000.00	与资产相关
重组蛋白创新药普罗纳亭治疗急性胰腺炎的 I/II 临床研究	2,175,700.00						2,175,700.00	与资产相关
PVB 胶片项目	300,000.00		50,000.00				250,000.00	与资产相关
科技专项补贴	102,000.00			51,000.04			50,999.96	与资产相关
环境在线检测	271,571.61			45,262.02			226,309.59	与资产相关

宿州亿帆技术改造技术创新补助	247,500.00		15,000.00				232,500.00	与资产相关
锅炉脱硫工程改造	146,391.77			17,660.40			128,731.37	与资产相关
污染源在线检控	35,696.43			4,300.02			31,396.41	与收益相关
四川德峰药品生产基地	2,332,444.47			42,666.66			2,289,777.81	与资产相关
省战略新型产业发展基地重点项目		944,000.00					944,000.00	与资产相关
其他零星政府补贴	117,696.91		811.98	8,075.00			108,809.93	与收益相关
合计	23,929,001.19	944,000.00	65,811.98	168,964.14			24,638,225.07	--

其他说明：

PBS产业化项目专补助资金：系根据国家发展和改革委员会发改投资[2013]536号文《国家发展改革委关于下达战略性新兴产业项目2013年度第二批中央预算内投资计划的通知》，拨付给公司用于年产2万吨全生物降解新材料（PBS）产业化项目专项补助资金，至期末该项目尚未取得验收。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,027,268,194.68						1,027,268,194.68

其他说明：

1、2014年9月4日，经中国证监会核准，公司实施重大资产重组，因本次资产重组后实际控制人发生变更，且购买的资产负债的组合，具有投入、加工处理过程和产出能力，能够独立计算其成本费用及所产生的收入，故依据《企业会计准则第20号-企业合并》规定，本次重组认定为构成业务的反向购买。根据《企业会计准则第20号-企业合并》、《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》(财会便〔2009〕17号)的相关规定，期初股本的具体计算过程如下：

步骤	项目	金额/股数	计算过程
----	----	-------	------

1	置入资产净资产公允价值（评估确认）	1,916,640,000.00	
2	置入资产模拟发行前股本情况	173,614,300.00	
3	重组完成后置入资产原股东持有上市公司股权的比例	49.94%	
4	置入资产模拟发行的股份	174,031,475.00	4=2/3-2
5	置入资产模拟发行后股本总额	347,645,775.00	5=4+2
6	折股比	2.0024	6=5/2
7	吸收合并减少的购买日前股份总额	43,464,300.00	
8	折股后减少的股本总额	87,032,914.32	8=6*7

根据2016年度公司股东会决议，以资本公积每10股转增15股，共计转增660,478,865股。

2、公司于2017年8月向特定对象非公开发行了人民币普通股(A股)股票106,176,470股。

3、期末本公司发行在外的股份情况：

项目	年初股数	本期增加	本期减少	期末股数
1. 有限售条件股份	499,198,694.00	708,406.00		499,907,100.00
其中：境内自然人持股	393,022,224.00	708,406.00		393,730,630.00
2. 无限售条件流通股	707,775,883.00		708,406.00	707,067,477.00
其中：人民币普通股	707,775,883.00		708,406.00	707,067,477.00
合计	1,206,974,577.00	708,406.00	708,406.00	1,206,974,577.00

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,803,432,640.22		63,562,014.49	2,739,870,625.73
合计	2,803,432,640.22		63,562,014.49	2,739,870,625.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本年度减少数为公司收购子公司健能隆生物少数股东股权形成。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-134,029.72	706,578.78			707,733.09	-1,154.31	573,703.37
外币财务报表折算差额	-134,029.72	706,578.78			707,733.09	-1,154.31	573,703.37
其他综合收益合计	-134,029.72	706,578.78			707,733.09	-1,154.31	573,703.37

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	15,479,224.89	8,345,834.34	4,216,517.13	19,608,542.10
合计	15,479,224.89	8,345,834.34	4,216,517.13	19,608,542.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

杭州鑫富、重庆鑫富、湖州鑫富根据财政部、国家安全生产监督管理总局印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的通知，以上年度实际营业收入为基础计提安全生产费用。本期增加主要为按规定计提的安全生产费，本期减少系为建立企业安全生产投入长效机制，加强安全生产费用管理发生的相关支出。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	126,142,821.68			126,142,821.68

合计	126,142,821.68		126,142,821.68
----	----------------	--	----------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,496,306,581.46	1,353,011,451.24
调整后期初未分配利润	2,496,306,581.46	1,353,011,451.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	539,642,574.48	480,973,512.02
应付普通股股利	120,697,457.70	110,079,810.70
期末未分配利润	2,915,251,698.24	1,723,905,152.56

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,312,466,137.68	1,190,438,740.26	1,841,527,923.90	858,339,129.78
其他业务	13,023,000.35	6,541,261.68	15,347,030.40	3,412,310.08
合计	2,325,489,138.03	1,196,980,001.94	1,856,874,954.30	861,751,439.86

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,312,819.64	10,210,328.20
教育费附加	5,705,944.97	4,897,595.87
房产税	2,303,544.81	2,137,955.84
土地使用税	3,294,638.54	3,902,460.72

车船使用税	180.00	1,340.00
印花税	904,429.99	533,851.61
水利基金	370,421.95	244,936.52
地方教育附加	3,803,999.99	3,280,374.57
环境保护税	53,006.78	
其他	94,663.42	158,326.91
合计	28,843,650.09	25,367,170.24

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	134,187,656.88	117,711,665.41
职工薪酬	37,414,142.35	30,248,837.17
差旅费	28,865,700.88	24,493,602.94
办公会务费	8,025,178.66	7,001,724.10
运输装卸费	13,945,948.54	11,081,384.85
业务招待费	3,238,524.78	3,220,004.60
仓储费	5,159,539.05	2,000,416.60
交通及车辆使用费	1,690,628.49	1,162,775.67
其他	4,920,143.13	3,285,488.06
合计	237,447,462.76	200,205,899.40

其他说明：

无

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	65,050,538.52	46,096,011.73
职工薪酬	63,891,046.25	54,108,400.16
折旧及摊销	24,740,009.05	20,280,619.27
中介费	7,771,188.01	1,523,547.27
办公会务费	8,620,658.18	6,397,174.49
存货报废损失	5,064,125.83	

交通及车辆使用费	3,302,195.92	2,430,647.66
差旅费	4,680,441.63	4,174,862.50
业务招待费	2,864,758.89	2,188,782.40
其他	15,469,037.55	16,249,006.00
合计	201,453,999.83	153,449,051.48

其他说明：

无

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,452,986.45	35,722,809.00
减：利息收入	6,822,312.16	2,613,389.43
汇兑损益	18,036,251.38	5,613,858.37
其他	1,111,491.78	515,765.92
合计	34,778,417.45	39,239,043.86

其他说明：

无

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-742,257.31	8,200,020.04
二、存货跌价损失	1,759,470.92	336,827.03
合计	1,017,213.61	8,536,847.07

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	6,489,389.75	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	6,489,389.75	
合计	6,489,389.75	

其他说明：

无

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,032,040.23	-2,373,858.51
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,772,040.00	
银行理财产品收益	17,035,477.84	2,172,119.29
合计	16,775,477.61	-201,739.22

其他说明：

无

## 69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-11,664.64	-474,443.11
无形资产处置损益		
合计	-11,664.64	-474,443.11

## 70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
专利补贴	531,440.00	185,476.00
企业发展扶持资金		28,119,501.29
电力管理平台建设补助款	228,000.00	
科技专项补贴	206,297.48	
技能培训补贴	180,000.00	572,243.29
稳岗补贴	51,963.00	
科技创新补贴	42,666.66	
税收奖励资金		184,000.00
肥西县财政局乡镇紫蓬镇政府税收贡献奖励		200,000.00
菱湖镇财政 2014 年印染造纸制革化工行		200,000.00

业整治提升补助		
工业企业考评奖		120,000.00
大气污染防治补助		100,000.00
科技专项补贴		51,000.00
工业转型专项补助		50,000.00
环境在线检测		43,338.00
稳定岗位补贴		63,481.00
临安市财政局关于临安市水利水电局水资源补助款		40,000.00
杭州市残疾人就业服务中心按比例安置残疾人就业补助		40,000.00
退水利基金		36,504.68
减免水利建设基金		26,084.81
锅炉脱硫工程改造		12,990.90
临安市人民政府锦南街道办事处党建阵地布置款		20,500.00
其他零星补贴		82,163.90
合计	1,240,367.14	30,147,283.87

## 71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,012,936.47	19,554,177.23	4,012,936.47
其他	392,554.21	628,026.33	392,554.21
合计	4,405,490.68	20,182,203.56	4,405,490.68

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业发展扶持资金	经信委、财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,672,569.47		与收益相关
创新基金	财政局、科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获	否	否	221,367.00		与收益相关

			得的补助					
金融发展专项资金		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		19,270,000.00	与收益相关
其他零星补贴		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	119,000.00	284,177.23	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	4,012,936.47	19,554,177.23	--

其他说明：

无

## 72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	712,000.00	208,000.00	712,000.00
非流动资产报废损失	787,922.23	326,960.14	787,922.23
项目终止补偿金	5,000,000.00		5,000,000.00
其他	372,567.64		372,567.64
合计	6,872,489.87	534,960.14	6,872,489.87

其他说明：

注：2013年12月，上海健能隆与上海恒昶生物技术有限公司（以下简称“上海恒昶”）签订了《创新生物药F-637合作研发合同》接受委托进行F-637的后续临床研究开发，首期预收1,500万元，报告期内双方签订了项目终止合作的协议，约定上海健能隆返还上海恒昶1,500万元并支付500万补偿金。

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	119,847,654.37	161,603,943.45
递延所得税费用	8,038,528.57	-5,421,854.97
合计	127,886,182.94	156,182,088.48

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	646,994,963.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	161,748,740.75
子公司适用不同税率的影响	-55,648,792.05
调整以前期间所得税的影响	815,109.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,840,178.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,893,926.66
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	24,167,250.15
研发费用加计扣除	-4,945,747.35
归属于合营企业和联营企业的损益	758,010.06
税率变动对期初递延所得税余额的影响	1,045,360.04
所得税费用	127,886,182.94

其他说明

无

## 74、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

## 75、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金	63,993,546.06	77,109,208.27
政府补助	5,962,527.49	52,451,461.10
侵权赔偿、保险赔款等	180,029.77	
收到的利息收入	6,822,312.16	2,613,389.43
合计	76,958,415.48	132,174,058.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费、办公费、差旅费、业务招待费等费用开支	288,528,183.23	234,872,555.77
支付的往来款	79,597,555.02	60,368,784.06
捐赠等支出	712,000.00	208,000.00
合计	368,837,738.25	295,449,339.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
质押借款保证金	80,180,000.00	
合计	80,180,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 76、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	519,108,780.08	461,261,758.87
加：资产减值准备	1,017,213.61	8,536,847.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,863,021.44	41,770,922.72
无形资产摊销	12,717,971.36	7,164,755.49
长期待摊费用摊销	4,675,857.55	3,138,055.58
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）	-11,664.64	474,443.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	787,922.23	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-6,489,389.75	
财务费用（收益以“-”号填列）	40,489,237.83	41,336,667.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,775,477.61	201,739.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,627,820.74	-10,677,631.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-443,450.70	503,838.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,861,494.05	15,085,771.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	89,490,854.42	-46,505,307.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-28,547,579.95	-144,258,264.20
经营活动产生的现金流量净额	690,372,610.66	378,033,596.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,284,916,938.97	570,509,975.03
减：现金的期初余额	1,280,697,804.92	642,087,077.06
现金及现金等价物净增加额	4,219,134.05	-71,577,102.03

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	354,111,123.31
其中：	--
NovoTek 公司	65,165,123.31
健能隆生物	96,712,000.00
意大利仿制药公司预付股权款	192,234,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	12,669,594.83
其中：	--
NovoTek 公司	12,669,594.83
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	57,474,600.00
其中：	--
牡丹江市新医圣制药有限责任公司	994,600.00
辽宁圣元	8,000,000.00
四川德峰	48,480,000.00
取得子公司支付的现金净额	398,916,128.48

其他说明：

无

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,284,916,938.97	1,280,697,804.92
其中：库存现金	89,651.72	177,142.94
可随时用于支付的银行存款	1,284,827,287.25	570,332,832.09
三、期末现金及现金等价物余额	1,284,916,938.97	1,280,697,804.92

其他说明：

无

## 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,430,182.51	银行承兑汇票及信用证等保证金
应收票据	1,210,197.64	质押
固定资产	27,756,164.05	抵押
无形资产	16,080,268.03	抵押
货币资金	82,707,500.00	质押
合计	158,184,312.23	--

其他说明：

无

## 79、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	502,588,680.87
其中：美元	45,769,990.85	6.6166	302,841,721.46
欧元	24,318,528.13	7.6515	186,073,217.99
港币	576.10	0.8431	485.71
英镑	1,467,215.32	8.6551	12,698,895.32
兹罗提	555,222.74	1.7549	974,360.39
应收账款	--	--	683,406,448.19
其中：美元	85,893,101.29	6.6166	568,320,294.00
欧元	15,040,992.51	7.6515	115,086,154.19
港币			
存货			53,549,100.12

其中：美元	7,900,757.18	6.6166	52,276,149.96
欧元	60,489.00	7.6515	462,831.58
港币	960,880.77	0.8431	810,118.58
外币资产合计			1,238,886,240.25
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收账款		-	13,465,430.13
其中：美元	1,577,814.28	6.6166	10,439,765.97
欧元	395,434.12	7.6515	3,025,664.17
短期借款			38,257,500.00
其中：欧元	5,000,000.00	7.6515	38,257,500.00
外币负债合计			51,722,930.13

其他说明：

无

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

适用  不适用

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

2018年3月29日，第六届董事会第十七次会议审议通过了《关于2018年度继续开展远期外汇交易的议案》。根据经营需要，公司继续开展远期外汇交易业务，具体情况如下：

### 一、公司开展远期外汇交易的目的

由于公司原料药及高分子材料产品主要出口欧美等市场，自营出口收入在公司营业总收入中占比较大，主要采用美元、欧元等外币进行结算，因此当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成较大影响。为了降低汇率波动对公司利润的影响，公司计划继续在银行开展远期外汇交易业务，包括远期结售汇交易、人民币与外汇掉期交易、人民币对外汇期权组合业务等，通过锁定远期结售汇汇率及汇率区间，在人民币兑外币汇率双向波动的情况下，减少对公司营业利润的影响。

公司远期结汇以正常生产经营出口业务为基础，锁定未来时点的换汇成本，规避汇率风险为目的，不投机，不进行单纯以盈利为目的的外汇交易。

### 二、远期外汇交易品种

公司计划继续开展的远期外汇交易业务，只限于公司生产经营所使用的主要结算货币—美元、欧元，开展交割期与预测

回款期一致，且金额与预测回款金额相匹配的外汇交易业务。

远期结售汇交易是指与银行协商签订远期结售汇合同，约定将来办理结汇或售汇的外汇币种、金额、汇率和期限，到期外汇收入或支出发生时，按照该远期结售汇合同约定的币种、金额、汇率办理结汇或售汇的业务。

人民币与外汇掉期交易是指与银行签订除利率互换以外的人民币对外币掉期合同，约定在期初以指定汇率进行一次交割，同时约定在期末按照另一指定汇率价格进行一次方向相反的交易。公司可以对掉期合约全额或部分金额进行履约期限调整（提前履约或展期）。

人民币对外汇期权组合业务是公司针对未来的实际结汇需求，买入一个执行价格较低（以一单位外汇折合人民币计量执行价格）的外汇看跌期权，同时卖出一个执行价格较高的外汇看涨期权，按照公司未来实际结汇需求可将未来某个时间（一年以内）汇率锁定在一定的区间之内，达到降低远期结汇风险的目的。

### 三、期末尚未到期结算的远期外汇交易合约

截止报告期末，本公司未到期结算远期外汇交易合约美元 12,700 万，欧元 840 万，其中美元普通远期外汇合约 200 万，远期掉期外汇合约美元 6,700 万，远期期权组合合约美元 5,800 万，欧元普通远期外汇合约 140 万，远期期权组合合约 700 万。

### 四、远期外汇交易业务的风险分析

公司开展远期外汇交易业务遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，在签订合同时严格按照公司预测回款期限和回款金额进行交易。

尽管远期外汇交易在汇率发生大幅波动时，通过有效操作可以降低汇率波动对公司的影响，但此项业务仍存在一定的风险：

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结汇汇率报价可能低于公司对客户报价汇率，使公司无法按照对客户报价汇率进行锁定，造成汇兑损失。

2、内部控制风险：远期外汇交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成延期交割导致公司损失。

4、回款预测风险：公司根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整订单，造成公司回款预测不准，导致延期交割风险。

### 五、公司拟采取的风险控制措施

1、公司已制定专门的《外汇套期保值业务内部控制制度》，对远期外汇交易业务的操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作出了明确规定。公司将严格按照内部控制制度要求及董事会批准的远期外汇交易额度，做好远期外汇交易业务，控制交易风险。

2、公司将采用银行远期结汇汇率向客户报价，以便确定订单后，公司能够以对客户报价汇率进行锁定；当汇率发生大幅波动，如果远期结汇汇率已经远低于对客户报价汇率，公司将提出要求，与客户协商调整价格。

3、为防止远期结汇延期交割，公司将进一步严格应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。

4、公司远期外汇交易须严格按照公司的外币收款预测进行，远期外汇交易额度不得超过实际进出口业务外汇收支总额，将公司可能面临的风险控制在可承受的范围内。

5、公司审计部门负责监督、检查远期外汇交易的执行情况，并按季度向董事会审计委员会报告。

## 81、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
NovoTek 公司	2018年01月19日	132,467,270.00	100.00%	支付现金	2018年01月19日	取得经营管理权	33,308,918.01	10,411,459.64

其他说明：

无

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	NovoTek 公司
--现金	132,467,270.00
合并成本合计	132,467,270.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	13,308,043.97
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	119,159,226.03

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

NovoTek公司商誉较大的原因为其取得多个境外药品及医疗器械生产企业在国内独家代理营销权，除了考虑其经营所依赖的固定资产、营运资金等有形资源之外，还包括独家代理营销权、销售渠道、管理团队、客户资源等重要无形资产的价值。

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	NovoTek 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	28,626,255.07	28,619,726.93
负债：	15,318,211.10	15,318,211.10
净资产	13,308,043.97	13,301,515.83
取得的净资产	13,308,043.97	13,301,515.83

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

5、其他原因的合并范围变动

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

- 1、2018年1月，公司新设持股100%子公司上海亿帆。
- 2、2018年5月，公司子公司健能隆生物新设持股100%子公司美国健能隆。
- 2、2018年5月，公司设立持股51%子公司亿帆优胜美特。

6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
重庆鑫富	重庆	重庆市	医药原料与中间体		100.00%	设立
杭州鑫富	杭州	杭州市	医药原料、中间体及高分子	100.00%		设立
杭州鑫富实业	杭州	杭州市			100.00%	设立
安庆鑫富	安庆	安庆市	医药原料与中间体		100.00%	设立
鑫富科技	香港	香港	贸易		100.00%	设立
湖州鑫富	湖州	湖州市	医药原料与中间体	100.00%		设立
亿帆生物	合肥	合肥市	医药商业	100.00%		购买股权
阿里宏达	西藏	西藏	医药工业		100.00%	购买股权
泓品商贸	涡阳县	涡阳县	技术咨询		100.00%	设立
西藏鑫富	西藏	西藏	技术咨询		100.00%	设立
四川信和	眉山市	眉山市	医药商业		100.00%	购买股权
宣城亿通	宣城市	宣城市	技术咨询		100.00%	设立
合肥淮洋	合肥	合肥	技术咨询		100.00%	设立
西藏天联	拉萨	拉萨	技术咨询		100.00%	设立
宿州亿帆	安徽宿州	宿州市	医药工业		100.00%	设立
天长亿帆	天长市	天长市	医药工业		100.00%	购买股权
湖南芙蓉	湖南岳阳	湖南岳阳	医药工业		100.00%	购买股权
蚌埠亿帆美科	蚌埠市	蚌埠市	医药工业		100.00%	购买股权
志鹰药业	沈阳	沈阳市	医药工业		100.00%	购买股权
澳华制药	本溪市	本溪市	医药工业		100.00%	购买股权
沈阳圣元	沈阳	本溪市	医药工业	100.00%		购买股权
辽宁圣元	本溪市	沈阳市	医药工业	100.00%		购买股权
四川美科	泸州市	泸州市	医药工业		100.00%	购买股权
四川德峰	眉山市	眉山市	医药工业	100.00%		购买股权
四川希睿达	眉山市	眉山市	医疗器械		51.00%	购买股权

海南希睿达	海口市	海口市	医药工业		51.00%	购买股权
成都天宇	成都市	成都市	技术咨询		100.00%	购买股权
安徽雪枫	安徽宿州	安徽宿州	医药工业		100.00%	购买股权
安徽新陇海	安徽萧县	安徽萧县	医药工业		100.00%	购买股权
亿帆制药	合肥	合肥	药品研发	100.00%		设立
欧芬迈迪	北京	北京	药品研发		100.00%	增资
西藏恩海	西藏	西藏	药品推广		70.00%	设立
宁波亿帆	宁波	宁波	投资管理	100.00%		设立
健能隆生物	BVI	BVI	投资管理		59.00%	购买股权
上海健能隆	上海	上海	药品研发		59.00%	购买股权
北京健能隆	北京	北京	药品研发		59.00%	购买股权
美国健能隆	美国	美国	技术引进及贸易		59.00%	新设
亿帆国际	香港	香港	投资管理	100.00%		设立
亿帆研究院	北京	北京	药品研发	100.00%		设立
NovoTek 公司	香港	香港	技术引进及贸易		100.00%	购买股权
北京新沿线	北京	北京	医药商业		100.00%	购买股权
上海亿帆	上海	上海	药品研发	100.00%		新设
美国亿帆	美国	美国	技术引进	100.00%		设立
亿帆优胜美特	东阳	东阳	药品研发	51.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
健能隆生物	41.00%	-20,477,172.85	0.00	250,559,923.13

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

子公司健能隆生物，持股比例由持股 53.8%变为 59%。

其他说明：

无

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
健能隆生物	60,629,525.06	1,158,029,905.91	1,218,659,430.97	440,585,815.12	167,616,681.41	608,202,496.53	48,193,691.45	1,064,173,305.12	1,112,366,996.57	286,284,162.56	167,666,739.25	453,950,901.81

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
健能隆生物	0.00	-47,978,746.51	-47,978,746.51	809,218.46	1,581,444.39	-40,880,722.69	-41,264,720.80	-49,109,110.45

其他说明：

上述数据是公司对健能隆生物公司的合并口径数据，包含了公允价值调整部分。

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司健能隆生物公司，持股比例由持股 53.8%变更为 59%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	健能隆生物
购买成本/处置对价	96,712,000.00
--现金	96,712,000.00
购买成本/处置对价合计	96,712,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	33,149,985.51
差额	-63,562,014.49
其中：调整资本公积	-63,562,014.49

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安徽医健	合肥	合肥	医院受托管理	15.00%		权益法
四川凯京	眉山	眉山	医药工业	25.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	安徽医健	四川凯京	安徽医健	四川凯京
流动资产	42,643,503.81	19,725,860.34	32,575,070.40	
非流动资产	104,226,816.59	3,336,266.94	101,830,543.29	
资产合计	146,870,320.40	23,062,127.28	134,405,613.69	
流动负债	112,556,924.39	17,793,837.95	77,128,571.71	
非流动负债		201,178.85		
负债合计	112,556,924.39	17,995,016.80	77,128,571.71	
少数股东权益	-5,665,100.15		-3,697,834.77	
归属于母公司股东权益	39,978,496.16	5,067,110.48	60,974,876.75	
按持股比例计算的净资产 份额	5,996,774.42	1,266,777.62	9,146,231.51	
对联营企业权益投资的 账面价值	15,000,000.00	41,500,000.00	15,000,000.00	
营业收入	15,248,327.57	32,821,596.09	7,411,998.50	
净利润	-22,963,645.97	469,667.44	-15,825,723.43	
综合收益总额	-22,963,645.97	469,667.44	-15,825,723.43	
本年度收到的来自联营 企业的股利	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明

无

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

(一) 信用风险

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

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

## （二）市场风险

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

### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。公司外币资产、负债情况详见本附注七、79。

### （3）其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

## （三）流动性风险

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

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

量				
---	--	--	--	--

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

无

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

无

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

无

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

无

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

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

无

**9、其他**

无

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是程先锋。

其他说明：

本公司实际控制人为程先锋，截止期末合计持有公司股本总额的 43.18%。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十一节、九、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十一节、九、3 在联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川凯京	直接持股

其他说明

无

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽邦诺资产管理有限公司	控股股东实际控制人 100%持有的公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
四川凯京	药品	9,304,846.00		否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
亿帆生物	20,000,000.00	2017年01月23日	2018年02月28日	是
亿帆生物	30,000,000.00	2017年02月08日	2018年03月31日	是
亿帆生物	30,000,000.00	2017年03月18日	2018年04月30日	是
亿帆生物	30,000,000.00	2017年04月11日	2018年05月31日	是
亿帆生物	50,000,000.00	2017年04月13日	2018年06月30日	是
亿帆生物	100,000,000.00	2017年04月17日	2018年12月20日	是
亿帆生物	100,000,000.00	2018年01月03日	2018年12月20日	否
亿帆生物	100,000,000.00	2018年01月08日	2019年06月07日	是
亿帆生物	50,000,000.00	2018年01月10日	2018年01月21日	否
亿帆生物	100,000,000.00	2018年04月04日	2018年03月15日	是

亿帆生物	100,000,000.00	2018年05月03日	2018年04月08日	是
亿帆生物	100,000,000.00	2018年06月01日	2018年01月19日	是
亿帆生物	90,000,000.00	2018年06月08日	2018年04月12日	否
杭州鑫富	20,000,000.00	2017年03月08日	2018年05月27日	是
杭州鑫富	17,000,000.00	2017年05月28日	2018年07月20日	是
杭州鑫富	41,700,675.00	2017年07月07日	2018年07月20日	是
杭州鑫富	8,000,000.00	2017年07月20日	2018年08月02日	是
杭州鑫富	22,000,000.00	2017年07月20日	2018年08月02日	否
杭州鑫富	1,000,000.00	2017年08月02日	2018年09月01日	否
杭州鑫富	39,000,000.00	2017年08月02日	2018年11月27日	是
杭州鑫富	20,000,000.00	2017年09月21日	2018年03月08日	否
杭州鑫富	15,303,000.00	2017年10月26日	2019年06月04日	否
杭州鑫富	39,000,000.00	2017年11月23日	2018年09月20日	是
杭州鑫富	20,000,000.00	2017年11月27日	2018年06月30日	否
杭州鑫富	39,000,000.00	2018年01月24日	2018年01月23日	是
杭州鑫富	40,000,000.00	2018年03月01日	2018年03月24日	否
杭州鑫富	22,954,500.00	2018年03月07日	2018年05月24日	否
杭州鑫富	39,000,000.00	2018年03月24日	2019年06月04日	是
杭州鑫富	39,000,000.00	2018年05月25日	2019年06月29日	否
杭州鑫富	39,000,000.00	2018年06月05日	2018年07月24日	否
杭州鑫富	30,000,000.00	2018年06月05日	2018年07月06日	否
杭州鑫富	50,000,000.00	2018年06月20日	2018年10月26日	是
杭州鑫富	50,000,000.00	2018年06月29日	2018年09月07日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
程先锋	250,000,000.00	2018年06月12日	2019年06月11日	否
程先锋	60,000,000.00	2016年05月31日	2018年11月25日	否
程先锋	60,000,000.00	2016年05月31日	2019年05月25日	否
杭州鑫富	16,000,000.00	2017年12月25日	2018年11月25日	否
杭州鑫富	16,000,000.00	2017年12月25日	2019年05月25日	否
杭州鑫富	16,000,000.00	2017年12月25日	2019年11月25日	否
杭州鑫富	16,000,000.00	2017年12月25日	2020年05月25日	否
杭州鑫富	16,000,000.00	2017年12月25日	2020年11月25日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,850,623.24	1,991,663.60

(8) 其他关联交易

详见第五节、十三、5、其他重大关联交易。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	四川凯京	2,386,337.92	1,920,550.85

7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

上海健能隆与旭华（上海）生物研发中心有限公司（以下简称“旭华”）签订了人粒细胞集落刺激因子的 Fc 融合蛋白的产业化合作协议。旭华独家授权上海健能隆永久使用其美国专利技术进行产业化，上海健能隆需合计支付 2,000 万美元技术使用费，且支付完成第一、二期技术使用费后，在合作产品上市销售后一定期限内，旭华享有销售净额 5% 的提成，具体为（1）2017 年 10 月 30 日之前支付第一期款项 800 万美元；（2）产品在美国完成三期临床并决定向 FDA 提交 BLA 申请之日起 10 日内支付第二期款项 700 万美元；（3）收到产品被 FDA 批准 BLA 之日起 10 日内支付第三期款项 500 万美元；同时，旭华有权选择是否将产品销售税后提成权买断进行转让；如进行转让，只能转让给上海健能隆。具体转让事项由双方另行协商确定。报告期内，上海健能隆已支付首期技术使用 800 万美元；截止报告日，该合作产品尚未上市销售。除上述事项外，本公司无其他需要披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1) 商业秘密的侵犯案件

2010年1月6日，本公司向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼，要求追究姜红海、马吉锋、新发药业等侵犯本公司商业秘密的法律责任。后因新发药业提出管辖权异议，该案已转由上海市第一中级人民法院审理。2012年5月21日，上海市第一中级人民法院下达(2010)沪一中民五(知)初字第183号《民事判决书》，判决新发药业立即停止对公司商业秘密的侵犯，姜红海、马吉锋和新发药业赔偿公司经济损失人民币31,557,903.87元及合理费用10万元。

姜红海、马吉锋和新发药业已于2012年6月5日向上海市高级人民法院提起上诉。

2014年12月24日，上海市高级人民法院下达(2012)沪高民三(知)终字第62号《民事判决书》，主要判决内容如下：

①维持上海市第一中级人民法院(2010)沪一中民五(知)初字第183号民事判决第一项，即新发公司立即停止对本公司享有的微生物酶法拆分生产D-泛酸钙工艺中的技术指标、生产操作的具体方法和要点、异常情况处理方法等技术信息、5000T泛酸钙的工艺流程图中记载技术信息的整体组合商业秘密的侵犯；

②变更上海市第一中级人民法院(2010)沪一中民五(知)初字第183号民事判决第二项，改判为被告新发公司、姜红海、马吉锋在本判决生效之日起十日内赔偿原告本公司经济损失人民币900万元、合理费用人民币10万元，三被告对上述债务互负连带责任；

2015年7月1日，公司收到上海市第一中级人民法院转给的，由新发药业根据上海市高级人民法院(2012)沪高民三(知)终字第62号《民事判决书》支付的赔偿金9,357,731.00元。

2015年8月3日，公司收到中华人民共和国最高人民法院寄来的《应诉通知书》，新发药业不服上海市高级人民法院作出的(2012)沪高民三(知)终字第62号民事判决，向最高人民法院申请再审。再审请求如下：①请求依法撤销上海市高级人民法院(2012)沪高民三(知)终字第62号民事判决、上海市第一中级人民法院(2010)沪一中民五(知)初字第183号民事判决，依法改判驳回被申请人的全部诉讼请求。②一审、二审案件受理费由被申请人负担。

2016年1月6日，公司收到最高人民法院《民事裁定书》([2015]民申字第2035号)，最高人民法院已依法组成合议庭审查本案，已审查终结，裁定驳回新发药业再审申请。现已审查终结，公司将持续跟进非现金部分的执行情况。

#### 2) 亿帆生物合同纠纷案件诉讼情况

2016年6月27日，亿帆生物收到安徽高级人民法院送达的《应诉通知书》([2016]皖民初[24]号)等相关文件资料，信业医药就其于天康集团的股权纠纷向安徽省高级人民法院提起诉讼，亿帆生物作为第三人参加诉讼。信业医药诉请(1)信业医药与天康集团于2014年12月28日签订《股权转让协议》及于2015年1月9日签订的《<股权转让协议>补充协议》已于2016年4月16日解除；(2)判令被告天康集团返还原告信业医药持有的天长亿帆70%股权；判令天康集团在2015年8月25日前支付给原告的股权转让款6,265.8万元，不予返还；(3)判令天康集团和第三人亿帆生物将上述第二项诉请中的股权变更登记到原告名下；(4)如上述第三项请求不能实现，则判令被告天康集团就该股权向原告折价补偿，暂定2.4亿元，具体补偿金额以鉴定数额为准；(5)判令被告赵宽对诉讼请求第四项承担连带责任。2018年1月8日，亿帆生物收到安徽省高级人民法院的《民事判决书》[(2016)皖民初24号]，判决驳回安徽信业的诉讼申请；2018年1月24日，亿帆生物收到

安徽省高级人民法院邮递的《民事上诉状》，安徽信业不服安徽省高级人民法院（2016）皖民初24号的民事判决，向中华人民共和国最高人民法院申请二审。本案目前正处于上诉阶段，尚未开庭审理。  
除上述事项外，截止本报告披露日，本公司无需要披露的或有事项。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

无

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、利润分配情况**

单位：元

拟分配的利润或股利	362,092,373.10
经审议批准宣告发放的利润或股利	362,092,373.10

**3、销售退回**

无

**4、其他资产负债表日后事项说明**

截止报告披露日，公司完成了95.57%股份的股权变更登记手续，成为赛臻公司第一大股东。

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1) 追溯重述法**

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

- (1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2)本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3)本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经

部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，本集团将其合并为一个经营分部。

## 2) 报告分部会计政策

每个经营分部会计政策与本附注五所述会计政策一致。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	医药产品	医药原料及高分子	分部间抵销	合计
营业收入	1,347,041,872.52	978,447,265.51		2,325,489,138.03
其中：对外交易收入				
分部间收入				
营业费用	214,898,509.84	22,548,952.92		237,447,462.76
资产减值损失	17,551,355.33	-16,534,141.72		1,017,213.61
折旧和摊销	37,424,991.33	26,831,859.02		64,256,850.35
营业利润	130,671,666.78	518,790,295.43		649,461,962.21
资产总额	4,206,991,054.96	7,546,146,799.08	-2,766,318,694.70	8,986,819,159.34
负债总额	1,903,865,269.79	1,115,065,368.76	-1,120,916,925.40	1,898,013,713.15

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

无

## (4) 其他说明

肥西桃花工业拓展区土地及建筑搬迁情况：

2012 年 10 月 31 日，肥西县紫蓬镇人民政府下发《关于要求企业尽快搬迁的函》（紫政[2012]103 号），因合肥亿帆药业有限公司（已被亿帆生物合并）位于肥西桃花工业拓展区的土地及建筑所处位置在规划中的江淮运河廊道蓝线和派河大道线性控制范围内，且派河大道近期将施工，按照县委县政府的部署和要求，要求合肥亿帆药业有限公司尽快和镇政府对接协商搬迁事宜。至本报告披露日，公司已完成建筑内货品搬迁，相关补偿措施正在协商中。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

#### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

无

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,106,338,860.36	99.57%	429,948,913.68	20.41%	1,676,389,946.68	1,771,111,966.26	99.48%	173,595,890.53	9.80%	1,597,516,075.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	9,172,516.30	0.43%	9,172,516.30	100.00%		9,272,516.30	0.52%	9,272,516.30	100.00%	
合计	2,115,511,376.66	100.00%	439,121,429.98	20.76%	1,676,389,946.68	1,780,384,482.56	100.00%	182,868,406.83	10.27%	1,597,516,075.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

1年以内小计	920,254,076.71	46,012,703.84	5.00%
1至2年	597,446,234.25	89,616,935.14	15.00%
2至3年	588,638,549.40	294,319,274.70	50.00%
合计	2,106,338,860.36	429,948,913.68	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
杭州鑫富节能材料有限公司	9,172,516.30	9,172,516.30	100.00	预计对方无力还款
合计	<b>9,172,516.30</b>	<b>9,172,516.30</b>		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 256,253,023.15 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的其他应收款核销情况：	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	2,104,932,918.54	1,768,808,951.96

押金保证金	1,229,516.52	1,198,412.12
备付金	176,425.30	118,960.00
其他	9,172,516.30	10,258,158.48
合计	2,115,511,376.66	1,780,384,482.56

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁波亿帆	合并范围内关联方往来	1,129,893,164.97	3 年以内	53.41%	344,583,625.47
上海健能隆	合并范围内关联方往来	343,389,420.57	2 年以内	16.23%	17,986,408.33
亿帆生物	合并范围内关联方往来	340,163,162.84	1 年以内	16.08%	17,008,158.14
四川德峰	合并范围内关联方往来	141,389,001.05	3 年以内	6.68%	33,401,803.01
亿帆制药	合并范围内关联方往来	69,764,626.81	2 年以内	3.30%	9,998,357.32
合计	--	2,024,599,376.24	--	95.70%	422,978,352.27

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

无

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

无

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,632,510,744.37	116,570,035.33	3,515,940,709.04	3,613,294,344.37	116,570,035.33	3,496,724,309.04

对联营、合营企业投资	47,207,919.18		47,207,919.18	50,239,959.41		50,239,959.41
合计	3,679,718,663.55	116,570,035.33	3,563,148,628.22	3,663,534,303.78	116,570,035.33	3,546,964,268.45

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
亿帆生物	2,086,640,000.00			2,086,640,000.00		
湖州鑫富	216,570,035.33			216,570,035.33		116,570,035.33
杭州鑫富	464,124,249.04			464,124,249.04		
四川德峰	303,000,000.00			303,000,000.00		
亿帆制药	320,000,000.00			320,000,000.00		
宁波亿帆	5,000,000.00			5,000,000.00		
沈阳圣元	45,800,000.00			45,800,000.00		
辽宁圣元	32,150,000.00			32,150,000.00		
亿帆研究院	5,000,000.00			5,000,000.00		
亿帆国际	135,010,060.00	6,385,200.00		141,395,260.00		
美国亿帆		12,831,200.00		12,831,200.00		
合计	3,613,294,344.37	19,216,400.00		3,632,510,744.37		116,570,035.33

### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
安徽医健	8,653,418.38			-3,149,457.09						5,503,961.29	
四川凯京	41,586,541.03			117,416.86						41,703,957.89	
小计	50,239,959.41			-3,032,040.23						47,207,919.18	
合计	50,239,959.41			-3,032,040.23						47,207,919.18	

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	1,473,126.91	736,989.89	318,251.96	272,883.83
合计	1,473,126.91	736,989.89	318,251.96	272,883.83

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	700,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-3,032,040.23	-2,373,858.51
银行理财产品收益	7,713,503.91	
合计	704,681,463.68	-2,373,858.51

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-799,586.87	系报告期处置固定资产净损失。
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）	5,253,303.61	系报告期内财政奖励及政府扶持发展资金。
委托他人投资或管理资产的损益	17,035,477.84	系报告期理财产品收益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保	9,261,429.75	系本期外汇远期合约交割及公允价值上

值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		涨所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,692,013.43	主要系报告期内项目终止补偿金及对外捐赠支出。
减：所得税影响额	5,944,430.02	
少数股东权益影响额	-1,866,091.77	
合计	20,980,272.65	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.10%	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.79%	0.4297	0.4297

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无

## 4、其他

无

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人程先锋先生签名的半年度报告文本。
- 2、载有法定代表人程先锋先生、主管会计工作负责人喻海霞女士和会计机构负责人（会计主管人员）喻海霞女士签名并盖章的财务报告文本。
- 3、报告期内在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述备查文件在证监会、交易所要求提供时，或股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司可及时提供。

亿帆医药股份有限公司董事会

2018年8月30日