

证券代码：300147

证券简称：香雪制药

公告编号：2018-061



广州市香雪制药股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王永辉、主管会计工作负责人陈炳华及会计机构负责人(会计主管人员)卢锋声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。投资者均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

### （一）市场竞争加剧的风险

公司核心品种抗病毒口服液和板蓝根颗粒受市场竞争加剧、部分地区药品集中采购价格过低、主要原材料及辅料成本上涨、公司中成药销售模式改革存在适应调整期的影响，对公司的成长性带来一定的不利影响。未来，公司将进一步通过深化改革营销模式、加大对终端渠道的掌控、拓展省外销售规模、开发新品类等措施，促使公司核心产品实现复苏性增长。

### （二）应收账款发生坏账的风险

公司子公司湖北天济、沪谯药业均以医院客户为主，应收账款周期较长。截止 2018 年 6 月末，公司应收账款金额较大，尽管公司大部分客户信誉较好，应收账款发生坏账损失的可能性较低，但如果公司不能对应收账款实施高效管理导致账期过长，或客户信用状况发生恶化，将可能导致公司发生流动性风险或坏账风险。公司将通过完善信用管理政策，明确各主管业务应收账款的具体负责人，严格执行信用管控体系，控制应收账款的账龄，缩短应收账款周转天数，提高资金周转效率。

### （三）管理跨度加大带来的管理风险

围绕医药大健康的发展战略，公司积极实施内生性增长及外延式拓展的发展战略，不断完善“中药大健康产业链”的战略布局。截至报告期末，公司设立、对外投资的控股及参股公司分布于香港、广东、四川、重庆、湖北、云南、安徽、宁夏、山西、吉林等省份（自治区），经营业务扩展到中药材种植、医药流通、保健品等领域，主导产品进一步扩展到橘红系

列及中药饮片；同时，前瞻性的开展了精准医疗的产业布局。在销售模式上，目前公司中药饮品、保健品以直销为主，中成药以直营直管渠道以及经销商网络渠道为主。随着公司业务规模的进一步扩张，公司若不能及时调整和优化管理结构，将可能面临管理失效、运营安全难以保障的风险。

公司推行“集团管控”的管理模式，正式成立了制药事业部、中药资源事业部、直销事业部和饮料事业部四大事业部中心，通过合理统筹内部资源，强化技术和资源整合，优化产业布局，提升公司集团化运营管控能力。

#### （四）未决诉讼风险

报告期内，公司作为被告存在一起因资产交易产生的未决诉讼，康享有限公司认为其在启德控股有限公司及广东启德酒店有限公司的投资权益受损，并向广东省高级人民法院对公司提起诉讼，此项诉讼案件截止本报告出具日，尚未开庭审理，诉讼结果具有一定不确定性。公司将制定切实可行的风险保障措施，持续关注诉讼案件的审理情况，提前做好风险预案，并积极应对此次诉讼。

报告期公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	15
第五节 重要事项 .....	36
第六节 股份变动及股东情况 .....	55
第七节 优先股相关情况 .....	60
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	61
第九节 公司债相关情况 .....	62
第十节 财务报告 .....	67
第十一节 备查文件目录 .....	183

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、香雪制药	指	广州市香雪制药股份有限公司
香雪香港	指	香雪集团（香港）有限公司
香雪剑桥	指	香雪剑桥中药国际研究中心
香雪生物	指	广州市香雪生物医学工程有限公司
香雪亚洲	指	广州市香雪亚洲饮料有限公司
新药公司	指	广州市香雪新药开发有限公司
凉茶博物馆	指	广东省凉茶博物馆（民办非企业单位）
九极生物	指	广东九极生物科技有限公司
九极保健	指	广东九极日用保健品有限公司
化州中药厂	指	广东化州中药厂制药有限公司
香雪药业	指	广东香雪药业有限公司
重庆香雪	指	重庆香雪医药有限公司
四川香雪	指	四川香雪制药有限公司
宁夏中药资源	指	宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司
神农资本	指	广东神农资本管理有限公司
沪谯药业	指	亳州市沪谯药业有限公司
高迅导管	指	广东高迅医用导管有限公司
白云医用胶	指	广州白云医用胶有限公司
山西香雪	指	山西香雪医药有限公司（原山西新亿群药业有限公司）
安徽沪谯	指	安徽沪谯医药有限公司
蔡同德堂	指	吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司
云南健康产业公司	指	云南香格里拉健康产业发展有限公司
春光九汇	指	湖南春光九汇现代中药有限公司
山西安泽公司	指	山西安泽连翘中药材开发有限公司
长白山人参市场	指	抚松长白山人参市场投资发展有限公司
梧桐富鑫	指	广州梧桐富鑫投资管理有限公司
香雪精准医疗	指	广东香雪精准医疗技术有限公司
北京香雪	指	北京香雪医药生物科技有限公司
湖北天济	指	湖北天济中药饮片有限公司
香雪康万达	指	广州香雪康万达精准医疗投资管理有限公司
香雪医药	指	广东香雪医药有限公司（原广东兆阳生物科技有限公司）
营元堂	指	广州营元食品有限公司
益诺勤	指	北京益诺勤生物技术有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	香雪制药	股票代码	300147
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州市香雪制药股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	香雪制药		
公司的外文名称（如有）	XIANGXUE PHARMACEUTICAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	XPH		
公司的法定代表人	王永辉		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐力	黄斌丽
联系地址	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路 2 号	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路 2 号
电话	020-22211239	020-22211239
传真	020-22211018	020-22211018
电子信箱	director@xphcn.com	huangbl@xphcn.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。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 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
营业总收入（元）	1,233,202,328.91	1,117,451,236.24	10.36%
归属于上市公司股东的净利润（元）	53,805,501.60	48,581,702.58	10.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的 净利润（元）	7,842,166.94	25,981,822.50	-69.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-316,205,985.36	-45,136,067.13	-600.56%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.07	14.29%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.07	14.29%
加权平均净资产收益率	1.56%	1.42%	0.14%
	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）	9,697,766,342.90	9,240,686,910.78	4.95%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,453,774,655.99	3,461,903,105.18	-0.23%

## 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
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）	9,234,048.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,267,249.63	
减：所得税影响额	8,588,971.32	
少数股东权益影响额（税后）	-51,008.14	
合计	45,963,334.66	--

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

是

药品生物制品业

公司主营业务为现代中药及中药饮片的研发、生产与销售，辅之医疗器械、保健用品、软饮料、少量西药产品及医药流通等业务。公司一直专注于以抗病毒口服液、板蓝根颗粒为主导产品的系列中成药的生产与销售业务；随着公司募投项目的建成及外延式并购战略的实施，公司产品线不断丰富，逐渐形成以抗病毒口服液、板蓝根颗粒、橘红系列中成药及中药饮片四大产品系列为主导，医疗器械、保健用品、软饮料、生物制品等有效补充的产品体系。在此基础上，公司积极布局上游中药材生态种植基地、投资下游医药流通企业，目前已形成“中药材种植—中药饮片生产—中成药制造—医药流通”的“医药大健康产业链”的全产业链布局，公司未来重点瞄准精准医疗产业，对细分领域深度钻研，开发针对肿瘤的特异性T细胞过继免疫治疗的新方法，以达到集基因诊断和免疫治疗的临床精准治疗综合体为目标，未来将更进一步从事全方位的科技研发与产业拓展。

公司主要产品和用途情况如下：

产品/服务系列	主要产品/服务		主要用途	图例
中药产品	中成药	抗病毒口服液	用于风热感冒，温病发热及上呼吸道感染，流感、腮腺炎病毒感染等疾患	
		板蓝根颗粒	用于热毒壅盛，咽喉肿痛，扁桃腺炎、腮腺炎等病毒性感染疾患	
		橘红系列	用于理气化（祛）痰、润肺止咳	

产品/服务系列	主要产品/服务	主要用途	图例
	中药饮片	种类繁多，用途广泛	
医疗器械	白云医用胶	广泛用于普外科、神经外科、心胸外科等十多个科室，具有止血、吻合、栓塞、硬组织粘接、护创等多种功效	
	高迅医用导管	医用引流等用途	
软饮料	金典沙示等	软饮料	
保健用品	丽延口服液、欣泰口服液等	用于滋补气血、改善体质等保健用途的健康保健食品	
医药流通	药品流通业务	中药材、药品市场的流通业务	-
西药产品	甲硝唑芬布芬胶囊、利多卡因气雾剂、头孢羟氨苄胶囊等	产品种类较多，分别用于口腔咽喉炎症、高血压、心绞痛、感冒发烧等多个领域	

## (二) 报告期内公司主要经营模式

公司拥有独立完整的原材料采购、研究开发、生产、检测和产品销售体系。公司根据市场需求及自身情况、市场规则和运作机制，独立进行生产经营活动。

### 1、采购模式

公司中药材的采购主要由集团供应链系统下设的物料采购部统一负责。每月由销售部根据当月的销售进度编制要货计划，下达给生产部，生产部根据产成品库存，制定生产计划，并根据中药材库存下达采购计划给物料采购部，由物料采购部执行。

物料供应商须经质量评估小组现场评估，合格者列入《主要物料供应商名册》方能采购。对于需求量大、经常使用的原材料的采购，公司根据原材料产地及市场行情，并综合考虑供应商的资质、供应保障能力、到货的及时性、货款结算条件、售后服务情况等条件进行确定，并与之建立长期的合作关系，以确保公司能够得到稳定、高品质的物料供应。对于一些能够长期存放、价格和供应波动比较大的资源性原材料，

公司也会根据市场情况择机大量采购，以保障生产经营的正常进行。具体采购模式有战略招标采购、日常招标采购和零星询价采购。

为保证原材料供应平稳和原材料质量，公司积极布局中药材种植基地。公司已在宁夏、四川、云南、化州等地拥有中药材生产基地，公司中药材基地对中药材良种选育、繁育、生产栽培、采收加工、包装运输等全过程进行规范化管理。

## 2、生产模式

公司严格按照国家GMP的要求，按照国家药品质量标准，以产品工艺规程为生产依据，以GMP生产岗位操作规程为准则依法组织生产。

公司的生产计划、工艺管理、调度由生产计划部统一管理，主要采用“以销定产”的方式组织生产。公司每年与经销商确定每年销售的大致规模，然后根据各经销商的销售进展情况，确定每批产品的数量。

## 3、销售模式

公司中成药业务的销售模式，由经销商模式逐步向自营销售直接管理终端客户（如医院、连锁药店）进行转变，积极将业务推广等营销活动纳入公司管理体系，追求对销售终端的直接掌控。目前，对于大型的连锁药店、医院等重要销售终端，公司实施自建团队精细化推广、直接销售终端的模式，在配送环节选取具备健全终端配送网络的大型医药流通企业合作。对于自建团队目前难以全面覆盖的小型连锁、单体药店，公司仍采用经销模式，但主要精选实力较强具备较强推广服务能力的经销商进行合作，经销层级趋于简化、与经销商信息互通、协作推广力度不断加大。同时，公司使用BIS系统，该系统前期实施机制包括DDI数据直连抓取与CMI系统数据处理两方面，以形成完整的销售数据总账，并以此为基础引入销售架构、客户及产品三者关系，形成分析报表。随着国内连锁集中度的不断提升、公司自建营销管理体系的完善、信息化系统的推广应用，公司“自主精细化推广、自主销售终端、自主管理终端”模式的销售占比将进一步提升，公司对终端市场的掌控力将大幅提高。

## 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	本期比年初减少 0.02%，主要是本期参股了广州杜德生物科技有限公司和收回神农中药饮片及医疗产业整合 1 号专项资产管理计划的出资资金。
固定资产	本期比年初减少 1.41%，主要是计提折旧所致。
无形资产	本期比年初增加 11.46%，主要是湖北天济取得生产基地土地使用权。
在建工程	本期比年初增加 23.90%，主要是各地在建项目增加所致。

预付款项	本期比年初增加 161.52%，主要是原材料大宗采购预付款增加。
其他应收款	本期比年初减少 33.18%，主要是收回转让广州协和精准医疗有限公司股权余款。
生产性生物资产	本期比年初减少 76.38%，主要是中药材种植产品入库。
其他非流动资产	本期比年初减少 35.37%，主要是沪谿药业收回医养项目预付款。
应交税费	本期比年初减少 53.78%，主要是本期清缴了上年税款。
应付利息	本期比年初增加 370.83%，主要是计提的银行借款和债券利息增加。
一年内到期的非流动负债	本期比年初增加 100%，是一年内到期的长期借款重分类。
长期应付款	本期比年初减少 57.26%，是湖北天济少数股东借款转增资本。
库存股	本期比年初增加 100%，是实施了股票回购。
其他综合收益	本期比年初增加 75.46%，是外币报表折算差异所致。
少数股东权益	本期比年初增加 35.73%，主要是归属少数股东净利润增加及湖北天济少数股东增资。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

### （一）享有较高知名度与美誉度的中药品牌优势

香雪制药为广东省著名品牌，在华南甚至全国市场都具有较大影响力，民众的美誉度、忠诚度非常高，在医生中也享有较高认可度。香雪商标相继被评为“广州市著名商标”、“广东省著名商标”、“中国驰名商标”。公司主导产品抗病毒口服液是公司原创的新药，是全国率先应用“中药指纹图谱技术”进行质量控制的纯天然中药配方的口服制剂，公司就该类药品第一个获得新药证书、第一个获得卫生部中成药保护证书，并接连在“全国健康行业最具影响力品牌评选”中被评为“最具影响力感冒发热类药”。公司参与编制的抗病毒口服液国家标准作为生产该产品企业的行业规范已收载于2010年及2015年版的《中国药典》。

### （二）公司拥有的资质证件

公司一直把产品质量作为企业生存、发展的基石，对已经投产的各种产品建立了强有力的质量标准保证体系。相关药品、产品生产线严格按照GMP要求进行设计，并选用国内外较先进的生产工艺设备和良好的科研检测装置，产品质量稳定，无重大质量事故发生，在市场上享有良好声誉。公司主要生产经营主体香雪制药本部、化州中药厂、沪谿药业等均已通过药监部门的“生产工艺核查”及“飞检”测试。

截止报告期末，公司及子公司共计拥有商标187个；公司及子公司共计拥有专利140项（发明专利64个，

外观专利54个，实用新型专利22个），具体新增情况如下：

### 1、报告期内新增专利

序号	专利权人	专利号	专利名称	专利类型	到期日
1	香雪制药	ZL2017303796737	包装盒（复方感冒灵颗粒）	外观设计	2027年8月17日
2	香雪制药	ZL2017303796722	包装盒（复方板蓝根颗粒）	外观设计	2027年8月17日
3	香雪制药	ZL2017304178898	包装盒（小柴胡颗粒）	外观设计	2027年9月5日
4	香雪制药	ZL2015105993373	液体包装瓶	发明专利	2035年9月17日
5	香雪制药	ZL2016101127174	小儿化食中药制剂的质量检测方法	发明专利	2036年2月29日
6	香雪制药	201680001312.1	针对RHAMM抗原短肽的高亲和力和T细胞受体	发明专利	——
7	亚洲饮料	201730302765.5	包装瓶（亚洲）	外观设计	2027年7月11日
8	化州中药	2017303912899	包装盒（橘红梨膏）	外观设计	2027年8月23日
9	香雪集团（香港）	专利号 10-2015-7034498	P9项目韩国专利证书（Peptides Having Activity of Inhibiting Infections of Respiratory Viruses, and Use of the Same）（具有抑制呼吸道病毒感染的活性的肽及其应用和制备方法）	发明专利	2034年3月22日
10	香雪集团（香港）	US 9,822,155	P9项目美国专利分案-15_244,440-专利证书	发明专利	2034年5月23日
11	香雪集团（香港）	2639559	P9项目俄罗斯专利-2015152086-专利证书	发明专利	2026年6月11日
12	香雪集团（香港）	EP 2 994 481 B1	P9项目欧洲专利-14794635.4-专利证书	发明专利	2034年6月11日
13	香雪精准医疗	20151073389.16	识别MAGE-A3抗原短肽的T细胞受体	发明专利	——
14	香雪精准医疗	201510919825.58	源自于SAGE1的肿瘤抗原短肽	发明专利	——
15	香雪精准医疗	2645256	High-stability T-cell receptor and preparation method and application thereof	发明专利	——

### 2、报告期内新增商标

序号	注册人	注册号	注册商标	核定使用商品	专利权利起始日	专利权利到期日
1	九级生物	23116770	恒时新悦 PERPETUAL FRESH	第3类 香皂‘唇膏；美容面膜；化妆品；香水；化妆用芦荟制剂；防晒剂；空气芳香剂；香精油；口气清新喷雾（截止）	2018/3/7	2028/3/6

### （三）完善的产业链布局

公司将发展中药和实现中药现代化作为长远发展战略，已形成中药资源开发、中药先进制造、医药流通、新药研制的完整产业链。在产品体系方面，经过多年的精心经营，公司已经形成以抗病毒口服液、板蓝根颗粒、橘红系列中成药及中药饮片四大产品系列为主导，医疗器械、软饮料、保健品等为有效补充的“中药大健康产业链”。公司已构建起梯度清晰、结构优化的产品结构，形成了较强的综合竞争实力和抗

风险能力，未来市场前景广阔。

#### **（四）较强的科研创新能力**

研发能力是医药生产企业实现可持续发展的关键因素，是核心竞争力的重要体现。公司是广东省科技厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定的高新技术企业，公司与清华大学、香港大学、暨南大学、中医科学院等知名高校和机构均有合作，公司拥有一支高层次的科研队伍，公司研发部门下设1个院士工作站、1个博士后工作站、1个工程技术研究开发中心和实验室，主要从事新产品的开发、在产品的二次开发以及生产工艺、制备技术等方面的研发工作。公司通过自主研发、合作开发等方式进行技术创新，是我国抗病毒口服液国家标准编制的重要参与单位，首创抗病毒口服液指纹图谱技术。目前，公司在心脑血管疾病治疗、实体肿瘤细胞免疫治疗、呼吸道病毒感染的防治、环保医用气雾剂等领域的研发也取得一定成果，获得良好的认可。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

随着医改不断深入推进，产业政策不断执行，使得整个医药行业获得了新的发展机遇，但也面临变革带来的巨大挑战。2018年上半年，公司管理层紧密围绕年初制定的工作计划，通过制定切实有效的发展方针，坚持以业绩为导向、创新运营管控模式，坚持业务发展优先，勇于创新。公司以过硬的产品质量及可靠的质量管理体系，与客户保持稳定合作，整体业务保持稳定增长。报告期内，公司实现营业收入123,320.23万元，同比增长10.36%；利润总额7,662.26万元，同比增长0.06%；归属于母公司股东的净利润5,380.55万元，同比增长10.75%。其中，医药制造业务板块实现营业收入30,448.99万元，同比增长16.33%；医药流通业务营业收入共计33,524.14万元，较上年同期减少3.64%；中药材业务营业收入共计44,412.37万元，较上年同期增长11.02%。

#### 1、创新推动业务不断发展

公司切实贯彻品种差异化管理和精细化管理策略，对抗病毒口服液、橘红、板蓝根等成熟产品的定位和市场潜力进行二次挖掘，延伸企业和产品的品牌张力；加强学术推广和招标力度，促进产品在设计应用范围、应用规范化等方面的拓展；积极优化产品布局，利用独家剂型和规格的独特性，占领市场份额，获得市场广泛认可。同时创新营销模式，聚焦终端药店，整合资源开展营销活动，采取多渠道、多形式的品牌体验活动，融入新媒体推广方式，提升药品销量。在中成药业务方面，推行调价工作，抗病毒口服液及板蓝根颗粒等主要产品零售价及供货价进行同步小幅调升，以此减轻成本上涨带来的影响；在中药饮片业务方面，巩固原有医院渠道的基础上，拓展连锁和第三终端，以智慧煎煮中心为抓手，拓展市场，增强客户粘合度。同时根据公司全品类经营产品规划，不断进行产品开发，目前正在开发的产品主要是精制饮片系列、药膳养生系列、普通饮片系列；在保健品业务方面，子公司九极生物向市场推出养生馆项目，项目推出市场后，受到市场的广泛认可。同时，公司对现有的保健产品进行了工艺优化，并推出了精油系列产品（肩颈按摩、焕活紧致、舒缓、控油清透）、经络贴产品，市场反应良好，获得了消费者的青睐；在饮料业务方面，子公司香雪亚洲推出了亚洲铂泉（天然矿泉水），营元堂即饮酵素，亚洲能量（罐装植物型维生素功能饮料），销售情况良好。

#### 2、加强研发促进技术创新

公司子公司香雪生命科学研究中心，在李懿总裁领导及其研发团队共同努力下，TCR-T细胞治疗技术项目取得突破性进展，与美国生物制药公司ATHENEX成功合作，联合拓展国际市场；临床试验顺利开展，

TCR-T的安全性及疗效得到进一步的验证。同时，公司持续推动重点项目的研发工作，重点研发的中药复方治疗冠心病新药项目一双龙保心片，获得了国家食品药品监督管理总局颁发的《药物临床试验批件》（批件号：2018L02429），也积极开展主营产品培育中药大品种的工作，对抗病毒口服液、橘红痰咳液、橘红痰咳煎膏、小儿化食口服液等品种质量标准提高的研究稳步推进。

### 3、不断优化质量管理体系

报告期内，公司继续实施质量管理体系建设，加强安全生产管理工作。在产品生产方面持续优化流程，不断提高生产效率和提高产品质量；在产品的生产供应过程中，保质的同时注重成本管控，公司GMP管理水平持续提升。在全体员工的共同努力下，管理制度有效践行，各项业务稳步推进，管理工作有序开展，取得了收入、利润双增长的良好发展态势。

### 4、积极布局精准医疗产业链

在立足于目前中药资源的业务基础上，为进一步推动公司的发展战略，通过收购、投资、参股等运作方式积极布局精准医疗产业链，以香雪中医药全产业链物联网布局为切入点，与权威研究机构和专家共同探索香雪智慧中医发展创新模式。以“精准系统免疫治疗”为主线组织开展基因检测诊断、免疫细胞治疗技术、干细胞领域等相关研究工作。

报告期内，公司对广州杜德生物科技有限公司增资4,500万元，取得45%的股权，将充分借助其拥有的细胞储存资源和经验，为公司未来开展细胞储存业务、康复健康领域的细胞应用业务及相关衍生业务等医疗项目的建设和运营提供助力，同时结合公司自身的资源平台及医疗领域的经验创造价值增量；成立了全资子公司广州香雪健康产业股权投资管理有限公司，拟将其作为公司医药医疗产业投资并购重组、资源整合的投资管理平台，通过股权投资、并购等资本运作模式，不断拓展业务领域，有效进行资源整合，努力提升公司的核心竞争力和盈利能力，实现医药医疗产业专业化的投资经营，降低投资风险，有助于促进公司的发展。

### 5、拓展融资渠道

报告期，公司向合格投资者公开发行面值总额不超过12亿元（含12亿元）的公司债券，2018年5月2日，公司发行本次债券第三期，实际发行规模为2亿元人民币，发行价格为每张人民币100元，票面利率为6.38%。

### 6、关注员工成长

报告期内，公司持续探索完善香雪特色的培训体系，报告期内针对公司内部不同的岗位及部门，开展了有针对性的专业培训，在原有外聘专家、讲师的基础上，公司通过内部讲师招募和培养新的内部讲师团队，共举办内部公开课和微讲堂直播课程，实现公司内部经验传承。同时，公司逐步建立与完善人力资源管理体系，在绩效激励方面，不断地创新激励机制，并引入弹性福利的理念，有效地调动员工的主动性和



积极性，提升激励效率，推动员工整体绩效的有效提升。

## 7、贡献社会

报告期内，公司被省科技厅、省教育厅、省委宣传部评为“广东省青少年科技教育基地”；获得广东省企业文化研究会颁发的“2017年度广东省企业文化建设综合竞争力自强企业”；获得广州市黄埔区工商业联合会（总商会）颁发的“广黔同心携手同行百企帮百村先进民营企业”；获得中国合格评定国家认可委员会的CNAS认可决定书（2018-05-28~2024-05-27）证书、CNAS实验室认可证书（中文/英文）（2018-05-28~2024-05-27）证书；获得广州市人力资源和社会保障局颁发的“广州市劳动关系和谐企业A级”证书；获得中国非处方药物协会颁发的“首届最具创新价值OTC品种“OTC优秀创新奖”-抗病毒口服液”证书等荣誉。

## 8、与投资者互动交流

公司通过投资者热线、互动易平台回复、网上业绩说明会、媒体机构及个人的来人接待等多种方式与投资者保持良好的沟通与交流，树立公司在资本市场的良好形象。报告期公司组织召开了2017年度业绩网上说明会、参与了参加广东证监局、广东上市公司协会举办的2018广东上市公司投资者关系管理活动等。公司严格按照法律法规和规范性文件的规定，认真遵循信息披露的真实、准确、及时、完整，按照规定履行信息披露义务。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第2号——上市公司从事药品、生物制品业务》的披露要求

序号	研究项目	研究进度	类别	运用领域	对公司未来发展的影响
1	用于治疗脑胶质瘤的小分子药物KX02新药的研发	已经获得原料药和制剂的《药物临床试验批件》，正在进行I期临床方案的修改与完善，正在确定临床基地	新药研发	恶性脑胶质瘤的治疗	是公司新药开发和技术创新的重要组成部分，丰富公司产品结构
2	用于皮肤创伤无疤痕愈合的siRNA新药（STP705）的研发	已经获得原料药和制剂的《药物临床试验批件》，正在进行开展I期临床的准备工作	新药研发	STP705能够有效抑制受损组织细胞内致炎症因子表达，加快伤口愈合速度，减少愈后疤痕生成	丰富公司产品结构
3	高亲和性T细胞受体（TCR）细胞治疗的研究	正在进行研究者发起的临床研究	新型医疗技术的研发	实体肿瘤细胞免疫治疗	肿瘤临床治疗创新技术
4	广谱防治呼吸道病毒感染合成多肽药物P9类多肽新药的研发	已完成基础研究，正在进行临床前研究准备	新药研发	呼吸道病毒感染的防治	是公司新药研发和技术创新的重要组成部分，拥有独立完整的知识产权，能够丰富公司产品结构

5	组分中药—双龙保心方新药的开发	获得了国家食品药品监督管理局颁发的《药物临床试验批件》（批件号：2018L02429），正在进行临床前准备	新药研发	心血管病的治疗	增加公司中药产品品种、丰富公司产品结构
---	-----------------	---	------	---------	---------------------

## 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	1,233,202,328.91	1,117,451,236.24	10.36%	
营业成本	824,779,333.21	801,759,304.49	2.87%	
销售费用	204,604,057.23	125,080,281.85	63.58%	本期市场投入增加和部分产品价值链调整
管理费用	122,999,996.25	100,666,595.39	22.19%	
财务费用	74,884,159.35	56,876,830.64	31.66%	本期债券及银行借款增加
所得税费用	7,080,686.73	5,327,539.73	32.91%	本期预提的所得税费用增加
研发投入	48,977,315.39	45,622,768.44	7.35%	
经营活动产生的现金流量净额	-316,205,985.36	-45,136,067.13	-600.56%	本期大宗采购预付款及销售费用增加
投资活动产生的现金流量净额	356,549,290.58	-610,468,348.97	158.41%	本期收到处置子公司股权余款
筹资活动产生的现金流量净额	328,539,414.12	532,760,292.80	-38.33%	上期发行超短期债券
现金及现金等价物净增加额	369,230,817.86	-122,914,848.79	400.40%	本期收到处置子公司股权余款

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。

占比 10%以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
抗病毒口服液	146,900,027.89	79,299,791.43	46.02%	54.29%	30.41%	9.89%
橘红系列	99,539,998.03	38,524,679.71	61.30%	-1.14%	-0.96%	-0.07%

中药材	444,123,722.45	324,670,098.75	26.90%	11.02%	7.32%	2.52%
分行业						
医药制造	304,489,854.25	158,137,950.96	48.06%	16.33%	4.41%	5.93%
医药流通	335,241,440.99	285,401,025.89	14.87%	-3.64%	-6.44%	2.55%
中药材	444,123,722.45	324,670,098.75	26.90%	11.02%	7.32%	2.52%
分地区						
广东省	437,012,005.64	247,150,643.21	43.45%	26.12%	15.98%	4.95%
华中区	444,083,139.60	356,999,098.54	19.61%	1.27%	3.43%	-1.68%
华北、华东及东北区	318,999,584.97	198,985,717.54	37.62%	0.17%	-15.64%	11.69%

### 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	32,977,974.23	43.04%	理财产品及中药材合作经营收益	是
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	14,332,998.53	18.71%	本期计提坏帐准备	否
营业外收入	50,487,397.90	65.89%	生物岛项目赔偿款和本期计入收益的与日常经营无关的政府补助和其他非经营收益	否
营业外支出	1,725,425.89	2.25%	捐赠支出和非经营支出	否
其他收益	10,729,539.37	14.00%	计入本期收益的与日常活动相关的政府补助	是

### 四、资产、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	1,765,544,064.63	18.21%	841,707,366.38	9.85%	8.36%	本期收到转让广州协和精准医疗有限公司股权余款
应收账款	957,318,115.64	9.87%	897,581,341.90	10.51%	-0.64%	
存货	557,701,975.59	5.75%	503,766,690.46	5.90%	-0.15%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	24,274,552.86	0.25%	6,280,109.73	0.07%	0.18%	
固定资产	1,517,972,209.08	15.65%	1,530,750,840.19	17.92%	-2.27%	

在建工程	1,064,239,867.17	10.97%	1,502,357,122.47	17.59%	-6.62%	2017 年 12 月转让了生物岛项目地块 2 相关资产
短期借款	1,791,920,000.00	18.48%	1,570,910,000.00	18.39%	0.09%	
长期借款	982,770,000.00	10.13%	818,500,000.00	9.58%	0.55%	
预付款项	389,978,489.35	4.02%	79,740,174.57	0.93%	3.09%	本期原材料大宗采购预付款增加
其他应收款	861,677,602.50	8.89%	240,431,901.05	2.81%	6.08%	本期支付了中药材合作经营款
可供出售金融资产	300,500,001.00	3.10%	286,650,000.00	3.36%	-0.26%	
无形资产	424,251,633.51	4.37%	260,895,406.59	3.05%	1.32%	
开发支出	212,215,888.30	2.19%	166,725,332.60	1.95%	0.24%	
商誉	646,660,524.20	6.67%	635,814,977.14	7.44%	-0.77%	
其他非流动资产	248,877,523.10	2.57%	959,376,090.60	11.23%	-8.66%	2017 年 12 月转让了生物岛项目地块 2 相关资产
应付账款	408,169,029.10	4.21%	392,050,487.91	4.59%	-0.38%	
应付利息	75,547,966.39	0.78%	37,523,741.99	0.44%	0.34%	
应交税费	16,739,815.91	0.17%	12,484,141.01	0.15%	0.02%	
其他应付款	165,259,428.80	1.70%	197,566,626.83	2.31%	-0.61%	
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	0.31%	500,055,000.00	5.85%	-5.54%	2017 年 11 月到期偿付了 2012 年发行的公司债券
其他流动负债	749,443,888.89	7.73%	749,252,682.05	8.77%	-1.04%	
应付债券	1,095,690,199.00	11.30%		0.00%	11.30%	2017 年 11 月至本期发行了公司债券
长期应付款	100,750,000.00	1.04%	235,750,000.00	2.76%	-1.72%	

## 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

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	517,634,110.46	保证金
应收账款	122,854,024.69	借款质押
固定资产	68,342,964.18	借款抵押

在建工程	223,222,294.66	借款抵押
无形资产	22,135,845.50	借款抵押
合计	954,189,239.49	

## 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
296,886,437.89	462,635,808.70	-35.83%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广州杜德生物科技有限公司	生物技术开发服务；生物技术咨询、交流服务；企业管理服务；企业管理咨询服务；商品批发贸易；商品零售贸易；货物进出口；技术进出口；药品研发；医疗用品及器材零售；贸易代理；生物技术转让服务；科技信息咨询服务。	增资	20,000,000.00	45.00%	自有	邹汉东、邹婧、城科投资（深圳）有限公司	长期持有	股权	0.00	-731,659.80	否	2018年01月26日	www.cninfo.com.cn
广州香雪健康产业股权投资管理	股权投资管理；受托管理股权投资基金。	新设	10,000,000.00	100.00%	自有	无	长期持有	股权		-560.00	否	2018年05月13日	www.cninfo.com.cn

有限公司													
合计	--	--	30,000,000.00	--	--	--	--	--	0.00	-732,219.80	--	--	--

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
四川香雪制药科技产业园	自建	是	医疗相关行业	9,189,613.36	194,838,336.80	自筹	97.42%	0.00	0.00	不适用		<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
宁夏六盘山绿色中药产业园（一期）	自建	是	医疗相关行业	40,039,358.52	223,222,294.66	自筹	101.46%	0.00	0.00	不适用	2016年05月03日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
云南香格里拉健康产业园	自建	是	医疗相关行业	6,377,406.97	71,459,701.29	自筹	39.70%	0.00	0.00	不适用	2016年05月03日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
五华生物医药产业园工程	自建	是	医疗相关行业	29,278,384.94	40,736,564.35	自筹	20.37%	0.00	0.00	不适用		<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
汕尾产业园一期	自建	是	医疗相关行业	46,486,520.64	91,260,896.58	自筹	30.42%	0.00	0.00	不适用		
生物岛项目	收购	是	医疗相关行业	25,426,395.02	233,385,173.94	自筹		0.00	0.00	不适用		
湖北天济嘉鑫大厦房产	收购	是	医疗相关行业	25,508,734.78	173,313,727.00	自筹		0.00	0.00	不适用	2017年04月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
合计	--	--	--	182,306,414.23	1,028,216,694.62	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

5、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	155,765.35
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	155,765.35
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】853号文《关于核准广州市香雪制药股份有限公司配股的批复》核准，公司向原股东配售人民币普通股152,871,998股，本次配股共认购151,903,006股，每股面值人民币1元，每股发行价格10.46元，共计募集资金人民币1,588,905,442.76元，扣除相关发行费用合计31,251,903元后，实际募集资金净额为1,557,653,539.76元。募集资金到位情况已由立信会计师事务所验确认，并出具了信会师报字（2015）第711285号《验资报告》。2018年1-6月份实际使用配股募集资金0元，截止2018年6月30日，公司累计使用配股募集资金总额为人民币155,765.35万元，配股募集资金专户余额合计为人民币1,177.10万元，系募集资金专户产生的利息收入。

(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)	募集资金承诺投资	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使	本报告期实现的效	截止报告期末累计	是否达到预计效益	项目可行性是否发
---------------	------------	----------	------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------



	部分变更)	总额			金额(2)	(3)= (2)/(1)	用状态日 期	益	实现的效 益		生重大变 化
承诺投资项目											
偿还银行贷款	否	60,000	60,000	0	60,000	100.00%	2015年07 月01日	0	0	是	否
补充流动资金	否	95,765.35	95,765.35	0	95,765.35	100.00%	2016年04 月21日	0	0	是	否
承诺投资项目小计	--	155,765.35	155,765.35	0	155,765.35	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	155,765.35	155,765.35	0	155,765.35	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
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	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	存放在募集资金专户。										
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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	5,800	50,868	0
合计		5,800	50,868	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
广东粤财信托有限公司	信托	集合资金信托计划	25,000	自有资金	2017年06月26日	2019年06月26日	组合投资	协议约定	5.50%	1,375	673.21	673.21	0	是	是	
广东粤财信托有限公司	信托	集合资金信托计划	20,000	自有资金	2017年12月28日	2018年12月27日	组合投资	协议约定	5.11%	1,022	567.73	567.73	0	是	是	
中信银行广州开发区支行	银行	保本封闭型	3,700	自有资金	2018年06月29日	2018年08月01日	结构性存款	协议约定	4.00%	13.38	0	0	0	是	是	
中信银行	银行	保本	2,000	自	2018年	2018年	结	协议	2.95%	5.33	0	0	0	是	是	

广州开发区支行		开放型		有资金	06月29日	08月10日	结构性存款	约定								
合计			50,700	--	--	--	--	--	--	2,415.71	1,240.94	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

(2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用  不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
抚松长白山人参市场投资发展有限公司	是	7,000	16.00%	长白山人参市场其他股东杨昊和仇淑芳分别以其所持长白山人参市场 71.25% 股权和 3.75% 股权为本次委托贷款作股权质押担保；同时杨昊和仇淑芳为本次委托贷款提供不可撤销的连带责任保证担保。	用于长白山人参市场的经营业务
郑州光超医疗科技有限公司	否	1,000	8.00%	其股东谢军列以其持有的光超医疗 40% 的股权提供股权质押担保，同时其个人为本次	用于光超医疗的经营业务

				委托贷款承担无限连带担保。	
合计	--	8,000	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	长白山人参市场未按照合同约定偿还委贷本金及利息，公司提起上诉。法院二审已判，公司胜诉，目前在执行法院判决阶段。				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	受公司向参股公司长白山人参市场提供委托贷款逾期未还等事项的影响，2017 年公司计提委托贷款资产减值准备达 2,800 万元。为此，公司将密切跟踪长白山人参市场相关诉讼的法院判决执行，力争最大程度减少公司的损失，保护公司及投资者利益。此外，公司将进一步优化战略投资的事前事后管理，严格把控投资风险。				
审议委托贷款的董事会决议披露日期（如有）	2014 年 07 月 23 日				
	2017 年 09 月 30 日				
审议委托贷款的股东大会决议披露日期（如有）					

## 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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引

广州市昆仑投资有限公司	协和精准医疗 100% 股权	2017 年 12 月 26 日	162,000	0	公司在该资产上相关的医药医疗项目推进缓慢，未来发展仍需要大量的资源投入。为了优化公司产业布局，聚焦公司医药核心板块，提高公司资产使用效率，增强公司竞争力和抗风险能力，提高上市公司的盈利能力，实现公司股东价值的最大化，在综合考虑上述因素及公司的实际情况后，公司经审慎研究决定拟将所持协和精准医疗 100% 股权进行转让。转让股权所得款项将用于偿还公司债务及补充营运资金，有利于优化公司资产结构，降低公司资金压力。	119.37%	以审计评估的净资产为参考依据	是	控股股东	是	是	2017 年 12 月 08 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
-------------	----------------	------------------	---------	---	---	---------	----------------	---	------	---	---	------------------	---

### 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
亳州市沪谯药业有限公司	子公司	中药饮片（含毒性饮片）生产、销售；代用茶、调味品（固态）生产销售；预包装食品兼散装食品、批发兼零售。中药材（系未经炮制及药品标准或炮制规范允许初加工的中药材）、农夫茶品收购销售，自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。	11,500 万元	796,658,821.13	329,758,837.24	214,960,634.71	25,027,760.01	23,985,314.33
湖北天济中药饮片有限公司	子公司	中药材种植；农副产品收购；中药饮片生产（有效期至 2020 年 12 月 31 日）；预包装食品兼散装食品批发兼零售。	30,000 万元	1,129,760,766.79	636,348,881.10	393,768,914.50	33,840,601.56	33,790,566.11
广东九极生物科技有限公司	子公司	保健食品生产销售保健用品、日用品、化妆品售后咨询服务，上述产品的研究、开发；	8,000 万元	197,996,566.10	163,112,095.11	52,309,084.11	14,290,002.22	14,695,862.46

公司		销售家用电器						
广东化州中药厂制药有限公司	子公司	生产、销售、服务：糖浆剂、煎膏剂、合剂、颗粒剂、片剂胶囊剂、信息咨询（另设分支机构）	8,000万元	207,431,068.04	145,905,446.95	113,685,477.25	11,535,543.81	10,184,719.19
广州白云医用胶有限公司	子公司	销售本公司生产的产品（国家法律法规禁止经营的项目除外；涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营）；普通劳动防护用品制造。许可经营范围：卫生材料及医药用品制造	1,032万港元	82,989,361.58	80,435,648.70	7,556,777.62	1,293,357.27	1,252,904.57
广州市香雪亚洲饮料有限公司	子公司	科技中介服务；工程和技术研究和试验发展；塑料包装箱及容器制造；新材料技术推广服务；许可经营范围：非酒精饮料及茶叶零售；非酒精饮料、茶叶批发；营养和保健品批发；营养和保健品零售；饮料制造；	714.29万元	60,146,155.87	18,053,405.58	64,764,439.73	-1,370,943.56	-1,370,443.56

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
广州杜德生物科技有限公司	增资取得 45%股权	有利于加快公司外延式发展，对完善公司治理结构、提升公司价值具有实质性作用，对后续经营产生有利影响。
广州香雪健康产业股权投资管理有限公司	新设全资子公司	以此作为公司医药医疗产业投资并购重组、资源整合的投资管理平台，对后续经营产生有利影响。

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

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、政策风险

医药产业是我国重点发展的行业之一，医药产品是关系人民生命健康和安全的特殊消费品。同时，医药产业也是一个受监管程度较高的行业，其监管部门包括国家及各级地方药品监管部门，对整个行业实施监管。公立医院改革、药品集中采购试点、医联体、两票制、取消药品加成、医疗费用增速控制、限制辅助用药、医保支付价格调整、医保目录向性价比高的创新药倾斜、二次议价愈演愈烈、药价检查进入常态化、GMP飞行检查等系列新政策的实施及推进将深刻影响医药产业的各个领域，对药品生产经营造成一定影响，同时可能带来行业竞争的新局面。

公司将密切关注并研究相关行业政策走势，加强对行业重大信息跟踪分析，及时把握行业发展变化趋势，认真研读，并根据政策需要，不断规范内部管理，积极采取措施应对政策变化可能带来的风险，最大限度确保公司处于安全的行业环境。

### 2、药品降价的风险

国家对药品价格实行政府定价、政府指导价或者市场调节价，列入国家基本医疗保险药品目录的药品以及国家基本医疗保险药品目录以外具有垄断性生产、经营的药品，实行政府定价或政府指导价；列入国家基本药物目录的药品，实行最高零售价格指导；对其它药品，实行市场调节价。随着药品价格改革政策的不断深入、药品采购机制的完善、医保控费作用的强化，未来的药品价格将更加市场化。

公司抗病毒口服液、板蓝根颗粒、橘红痰咳液、小儿化食口服液等产品属于医保目录或基本药品目录药品，是公司重要的收入来源。如果国家对中药产品加强价格调控且公司不能开拓出新产品或进一步强化销售渠道开发，则公司主营业务收入、净利润面临下降的风险，盈利能力的稳定性和持续性也将受到考验。

公司将通过补充新产品以及提升现有产品的产品力来提高市场竞争力，加大对研发的投入力度，以获取更多新产品；继续开展对现有核心产品的再评价和二次开发，通过提高产品质量标准等方式，来强化产



品的市场竞争力。

### 3、市场竞争加剧的风险

公司核心品种抗病毒口服液和板蓝根颗粒受市场竞争加剧、部分地区药品集中采购价格过低、主要原材料及辅料成本上涨、公司中成药销售模式改革存在适应调整期的影响，其营业收入增长缓慢对公司的成长性带来一定的不利影响。

未来，公司将进一步通过深化改革营销模式、加大对终端渠道的掌控、拓展省外销售规模、开发新品类等措施，促使公司核心产品实现复苏性增长。

### 4、原材料供给及价格波动风险

公司生产所需的主要原料为板蓝根、连翘、橘红果、广藿香、白芍、党参、三七等中药材，以及蔗糖、包装材料等主要辅料。上述中药材及辅料主要从外部药材公司、生产厂家及中药材流通市场采购，由于中药材多为自然生长、季节采集，产地分布具有明显的地域性，其产量和质量受到温度、日照、雨量、自然灾害等环境及生态因素的影响，一旦出现供应不足或者价格出现大幅上涨，且公司不能有效地将原材料价格上涨的压力转移，则将直接影响公司的正常生产经营和盈利水平。

公司目前已投资建设宁夏、云南、化州、等中药材生态种植基地，旨在进一步保障公司原材料的供应质量，降低原材料供应不足及价格波动风险。

### 5、市场竞争加剧的风险

公司核心品种中，橘红痰咳液、小儿化食口服液品种属于独家品种，具有显著的市场竞争优势。公司其他核心品种抗病毒口服液、板蓝根、中药饮品也处于细分领域国内领先地位：其中，“香雪”抗病毒口服液是由卫生部批准的防治感冒的国家级中成药，是第一个获得卫生部中成药保护证书的抗病毒口服液、第一个用西医学术语命名的中成药，品牌及药效优势显著。经过多年市场培育，香雪抗病毒口服液已成为我国知名的感冒药品牌，在感冒中成药子行业地位突出，在抗病毒口服液单一药品中，香雪抗病毒口服液更是处于国内领先地位。此外，公司子公司沪谯药业和湖北天济均属于国内中药饮片行业现代化、规范化、规模化生产的领先者。

尽管如此，公司核心品种中成药主要集中于抗感冒、咳嗽等领域，该领域经营主体及同类品种较多，可替代性较强，市场竞争激烈。在日趋激烈的竞争环境中，公司存在难以持续维持市场竞争力、导致经营业绩出现持续下滑的风险。同时，公司非独家品种的药品可能面临更为严峻的价格调整风险。

### 6、药品研发的风险

新药开发的前期研发以及产品从研制、临床试验报批到投产的周期长、环节多，易受不可预测因素的影响，存在新产品开发和审批风险，且公司在进行新药研发的过程中，除了面临资金、技术投入较大的风

险外，亦会受到开发研究、临床试验、新药申报、监管审批等诸多不确定性及研发周期漫长的风险因素影响。根据《药品注册管理办法》等法规的相关规定，新药注册一般需经过临床前基础工作、新药临床研究审批、新药生产审批等阶段，存在较大的不确定性。如果最终未能通过新药注册审批，致使新药研发失败，公司前期研发投入将无法回收。此外，如果公司推出的新药产品不能适合市场需求或在市场推广方面出现较大阻碍，无法实现新药产品规模化生产销售，则将对公司盈利水平和未来发展产生不利的影响。

公司将严格按照国家政策、指导原则开展研发工作，根据新药研发的实际特点不断改进和提升研发水平、完善新药研发项目管理制度、谨慎选择研发项目、培育高技能人才队伍。加大对已有产品的二次开发，对已有品种进行工艺改进或提升，有效控制研发投入。同时采用有效的应对措施来减少、降低风险，以保证新药研发项目目标的实现。

#### 7、应收账款发生坏账的风险

公司子公司湖北天济、沪谯药业均以医院客户为主，应收账款周期较长。截止2018年6月末，公司应收账款金额较大，尽管公司大部分客户信誉较好，应收账款发生坏账损失的可能性较低，但如果公司不能对应收账款实施高效管理导致账期过长，或客户信用状况发生恶化，将可能导致公司发生流动性风险或坏账风险。

公司将通过完善信用管理政策，明确各主管业务应收账款的具体负责人，严格执行信用管控体系，控制应收账款的账龄，缩短应收账款周转天数，提高资金周转效率。

#### 8、管理跨度加大带来的管理风险

围绕医药大健康的发展战略，公司积极实施内生性增长及外延式拓展的发展战略，不断完善“中药大健康产业链”的战略布局。截至报告期末，公司设立、对外投资的控股及参股公司分布于香港、广东、四川、重庆、湖北、云南、安徽、宁夏、山西、吉林等省份（自治区），经营业务扩展到中药材种植、医药流通、保健品等领域，主导产品进一步扩展到橘红系列及中药饮片；同时，前瞻性的开展了精准医疗的产业布局。在销售模式上，目前公司中药饮品、保健品以直销为主，中成药以直营直管渠道以及经销商网络渠道为主。随着公司业务规模的进一步扩张，公司若不能及时调整和优化管理结构，将可能面临管理失效、运营安全难以保障的风险。

公司推行“集团管控”的管理模式，正式成立了制药事业部、中药资源事业部、直销事业部和饮料事业部四大事业部中心，通过合理统筹内部资源，强化技术和资源整合，优化产业布局，提升公司集团化运营管控能力。

#### 9、诉讼风险

报告期内，公司作为被告存在一起因资产交易产生的未决诉讼和两起投资和借款产生的已决诉讼，分

别为：（1）康享有限公司认为其在启德控股有限公司及广东启德酒店有限公司的投资权益受损，并向广东省高级人民法院对公司提起诉讼，此项诉讼案件将于2018年9月12日开庭审理，诉讼结果具有一定不确定性。（2）因长白山人参市场股东杨昊、仇淑芳未根据《增资扩股协议书》向公司支付业绩承诺补偿金人民币1,456.6万元，公司以杨昊和仇淑芳为被告，以长白山人参市场为第三人向长春市中级人民法院起诉，一审判决支持公司诉讼请求，被告提出上诉，二审判决驳回上诉，维持原判，案件进入执行阶段。（3）因长白山人参市场尚未向公司偿还已到期的委托借款本金7,000万元及利息，公司以长白山人参市场和仇淑芳为被告，向广州市中级人民法院起诉，一审判决支持公司诉讼请求，被告提出上诉，二审判决驳回上诉，维持原判，案件进入执行阶段。

公司将制定切实可行的风险保障措施，积极关注和推进已决诉讼的执行进度，并持续跟进未决诉讼案件的审理情况，提前做好风险预案，并积极应对未决诉讼，通过法律程序积极维护公司及股东的合法权益。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	41.29%	2018 年 04 月 24 日	2018 年 04 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	广州市香雪制药股份有限公司	募集资金使用承诺	公司保证本次配股募集资金补充流动资金部分不直接或间接投资于长城神农资产管理计划或类似项目,不投资持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资,不直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司。	2015 年 03 月 13 日	自作出承诺时至承诺履行完毕	报告期内,承诺方遵守了上述承诺。
	广州市昆仑投资有限公司	募集资金使用承诺	当香雪制药面临长城神农资产管理计划或类似项目的出资需求时,本公司同意向香雪制药提供与相应出资需求同等金额的借款,专项用于相应项目的出资。相关借款利息在参照同期银行贷款利率的基础上,由本公司与香雪制药另行协商确定。	2013 年 03 月 13 日	自作出承诺时至承诺履行完毕	已履行完。
	王永辉	其他承诺	本人承诺,在本人担任香雪制药的董事/监事/高级管理人员期间,每年转让的股份不超过本人所直接和间接持有的发行人股份总数的 25%;离职后半年内,不转让所直接和间接持有的香雪制药股份。	2010 年 08 月 09 日	自作出承诺时至承诺履行完毕	报告期内,承诺方遵守了上述承诺。
	王永辉;陈淑梅;广州市昆仑投资有限	关于同业竞争、关联交易、资金	本公司(或本人)保证目前没有、将来也不会以任何形式直	2010 年 08 月 09 日	自作出承诺时至承诺履行完毕	报告期内,承诺方遵守了上述承

	<p>公司;广州市罗岗自来水有限公司;创视界(广州)媒体发展有限公司</p>	<p>占用方面的承诺</p>	<p>接或间接从事构成与广州市香雪制药股份有限公司及其控股子公司业务范围具有同业竞争性质的任何业务活动;本公司(或本人)保证目前没有、将来也不会直接或间接参与广州市香雪制药股份有限公司及其控股子公司构成同业竞争的任何公司;如果上述承诺被证明是不真实的或未被遵守,本公司(或本人)则向广州市香雪制药股份有限公司赔偿一切直接和间接损失;本承诺持续有效,直至不再作为广州市香雪制药股份有限公司的股东(或实际控制人)为止;自本承诺函出具之日起,本函及本函项下的保证、承诺即为不可撤销。</p>			<p>诺。</p>
	<p>广州市昆仑投资有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>若公司因曾开具无真实贸易背景的银行承兑汇票而遭受相应的处罚,以及给公司造成任何损失的,控股股东愿意全额承担该等损失。如果发生职工追索住房公积金及因此引起的诉讼、仲裁,或者因此受到有关行政管理机关的行政处罚,控股股东承诺承担相应的赔偿责任。一旦发生补缴企业所得税情况,控股股东将代香雪制药承担补缴义务,就补缴税款事宜承担责任。</p>	<p>2010年06月16日</p>	<p>自作出承诺时至承诺履行完毕</p>	<p>报告期内,承诺方遵守了上述承诺。</p>
<p>股权激励承诺</p>						
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>						

承诺是否及时履行	是
----------	---

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
长白山人参市场未按照合同约定偿还委贷本金及利息,公司提起上诉	7,000	否	一审判决为公司胜诉,二审判决为维持一审判决,支持公司诉讼请求。	目前二审已判,公司胜诉,对公司不产生重大影响。	目前在执行法院判决阶段。		巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
长白山人参市场未按照《增资协议书》约定支付业绩补偿款,公司提起上诉	1,456.6	否	二审判决支持公司诉讼请求。	一审判决支持公司诉讼请求,仇淑芳提出上诉,二审判决驳回上诉,维持原判。对公司不产生重大影响。	二审判决支持公司诉讼请求,在执行阶段。		巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
康享有限公司在启德控股有限公司及	30,000	否	尚未开庭审理	本案原定于2018年4月18日开庭审理。由于法院对其中一名境外被告无法用	无		巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )



广东启德酒店有限公司的投资权益受损一案				邮寄等方式送达诉讼文书,需要公告送达,本案将延期至2018年9月12日开庭审理。			
---------------------	--	--	--	--	--	--	--

## 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
郭沃坚与公司的合同纠纷	30	否	一审已判决	法院已驳回,对公司无影响。	法院已驳回郭沃坚的诉讼请求。	2018年03月08日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
北部新区光乐母线销售部与公司、广东启德酒店有限公司、广东奕佳建设工程有限公司的买卖合同纠纷	57.85	否	等待二审开庭	一审法院判定公司无需承担连带赔偿责任,对公司无影响。	一审,法院判定公司无需承担连带赔偿责任,广东启德酒店有限公司对一审判决金额有异议,提出上诉,等待二审开庭。	2018年03月08日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
顾伟奇与广东九极生物科技有限公司的劳动纠纷	33.35	否	一审判决支持顾伟奇部分诉讼请求,审理终结。	对公司无重大影响	已执行完毕。	2018年03月08日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 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

鉴于香雪财富1号集合计划处于浮亏阶段，根据实际运营情况，为了提高员工的凝聚力和稳定性，并基于对公司未来发展的信心，公司于2017年1月16日和1月17日召开2017年第一次持有人会议和第七届董事会第八次会议，决定对公司第一期员工持股计划进行延期及有关内容进行变更（包括股票来源、管理方式、存续期限、收益分配等），公司第一期员工持股计划在原定终止日的基础上延期36个月，至2020年1月19日止，并对初始标的股票实施直接持有、直接管理的投资管理模式。2017年1月20日，“广州市香雪制药股份有限公司——第一期员工持股计划”通过大宗交易的方式承接受让了“中信建投香雪财富1号集合资产管理计划”持有的公司股票7,810,147股，占公司总股本的1.18%，成交均价为10.52元/股。具体详见公司于2017年1月17日、1月23日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	子公司的参股公司	出售商品	沪谯药业向其出售商品	同期市场价格	市价	4,829.04	3.92%	15,000	否	现金/承兑汇票	不适用	2018年03月31日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
湖南春光九汇现代中药有限公司	公司的参股公司	出售商品	公司向其采购和出售商品	同期市场价格	市价	0	0.00%	1,000	否	现金/承兑汇票	不适用	2018年03月31日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
杭州康万达医药科技有限公司	公司控股子公司的股东	进行合作试验研究	公司与其合作进行临床试验研究	同期市场价格	市价	136.23	2.78%	4,000	否	现金/承兑汇票	不适用	2018年03月31日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）

司													.cn)
杭州康万达医药科技有限公司	公司控股子公司的股东	进行制剂处方工艺研究服务	公司委托其进行制剂处方工艺研究服务	同期市场价格	市价	0	0.00%	150	否	现金/承兑/汇票	不适用	2018年03月31日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	4,965.27	--	20,150	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				公司第七届董事会第二十二次会议及 2017 年年度股东大会审议通过了《关于 2017 年度日常关联交易情况及 2018 年度日常关联交易预计情况的议案》(详见公司于 2018 年 3 月 31 日披露的《关于 2017 年度日常关联交易情况及 2018 年度日常关联交易预计情况的公告》), 预计公司 2018 年与关联方发生日常关联交易总额不超过 20,150 万元。2018 年公司与关联方实际累计发生的日常关联交易为 4,965.27 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(若有)(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
昆仑投资	控股股东	出售股权	公司将协和精准医疗 100% 股权转让给昆仑投资	以审计评估的净资产结果为依据	148,614.97	160,668.81	162,000	现金	13,385.03	2017年12月08日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(若有)				无。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				上述交易优化了公司产业布局, 聚焦公司医药核心板块, 提高了资产使用效率, 增强公司竞争力和抗风险能力, 交易为公司 2017 年贡献利润 13,385.03 万元。							
如相关交易涉及业绩约定的, 报告期内的业绩实现情况				无。							

## 3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
抚松长白山人参市场投资发展有限公司	参股公司	经营借款	是	7,000	0	0	16.00%	0	7,000
抚松长白山人参市场投资发展有限公司	参股公司	经营借款	是	750	0	0	8.40%	0	750
吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	本公司控股子公司的参股公司	销售	否	7,144.11	5,349.08	5,215.1	0.00%	0	7,278.09
广州市昆仑投资有限公司	本公司母公司	转让子公司股权	否	113,400	0	113,400	7.00%	3,353.18	0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)	
湖北青松逾越医药投资有限公司	本公司控股子公司少数股东	合同未执行完毕	23,575	0	13,500	0.00%	0	10,075	
湖北青松逾越医药投资有限公司	本公司控股子公司少数股东	合同未执行完毕	7,150	0	3,575	0.00%	0	3,575	
安徽奇珍堂食品有限公司	本公司控股子公司少数股东	控股子公司分红	4,986.68	0	750	0.00%	0	4,236.68	
安徽奇珍堂食品有限公司	本公司控股子公司少数股东	经营借款	1,110.32			0.00%	0	1,110.32	
顾振荣	本公司控股子公司少数股东	合同未执行完毕	17.5	0	0	0.00%	0	17.5	
顾奇珍	本公司控股子公司少数股东	合同未执行完毕	2.09		2.09	0.00%	0	0	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响							

## 5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

#### 十四、重大合同及其履行情况

##### 1、托管、承包、租赁事项情况

###### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

###### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

###### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

1) 2018年1月1日, 公司子公司山西香雪与山西食品批发市场签订《租赁协议书》, 协议约定山西香雪租用位于太原市建设南路643号院办公楼一楼大厅、三楼全层、四层全层(省食品公司占用两间)用作办公用途使用。2018年6月30日, 山西香雪与山西德森医药有限公司签订了《房屋租赁合同》, 约定山西香雪租用位于山西省太原市经济开发区的德森仓储楼库房三层700平方米和一层部分140平方米, 用作库房之用。

2) 2018年3月14日, 重庆香雪医药有限公司与重庆高科集团有限公司签订《房屋租赁合同》, 约定重庆医药租用位于重庆北部新区财富大道15号即重庆高科财富园财富二号A栋09楼8#553.38平方米的房屋, 用作办公场地。

3) 2016年11月17日, 公司子公司广东九极生物科技有限公司与广州雅居乐房地产开发有限公司签订《房屋租赁合同》, 约定九极生物租用位于广州市天河区华夏路26号雅居乐中心第28层2801、2806、2807、2808房之自编02-8单元的面积为1176平方米的房屋, 用作办公用途使用。

4) 2015年12月1日, 中山优诺与中山市健康基地物业管理有限公司签订了《房屋租赁合同》, 约定中山优诺租用位于中山市火炬开发区健康路1号7楼A区建筑面积906.92平方米的房屋, 用作办公、工业生产场地之用。

5) 2015年11月1日, 公司子公司北京香雪医药生物科技有限公司租赁了北京科伦大厦有限公司位于北

京市朝阳区太阳宫中路12号北京太阳宫大厦中面积为805.69平方米的办公楼作为办公场所。

6) 2014年9月1日、2017年8月1日, 公司与广东新供销天晔供应链管理有限公司签订了《合作协议》, 约定公司将位于广州市萝岗区广州经济技术开发区瑞祥路355号综合厂房一的一、二楼和厂房三的一楼租赁给广东新供销天晔供应链管理有限公司, 用于冷库、冷链配送使用; 2015年8月17日, 公司与广东壹号大药房连锁有限公司签订了《合作协议》, 约定公司将位于广州市萝岗区广州经济技术开发区瑞祥路355号综合厂房三的二楼的9233.1平方米房屋租赁给广东壹号大药房连锁有限公司, 用作仓库使用。

7) 2015年2月16日, 重庆香雪医药有限公司与冷帮春签订了《租赁合同》, 约定重庆香雪租用位于重庆市江北区港安二路45号6幢8-1层的1232.48平方米房屋, 用作仓库之用。

8) 2011年7月29日, 公司与广东清平制药有限公司签订了《租赁合同》, 约定公司租用河源市东源大道厂区的生产车间、办公楼建筑物和构筑物, 用作生产经营场地之用。

9) 2009年4月28日, 香雪亚洲与广州市亚洲饮料有限公司签订了《厂房租赁合同》, 合同约定广州市亚洲饮料有限公司将坐落在广州经济技术开发区东区开创大道362号厂区中现有房屋建筑物出租给香雪亚洲, 用作香雪亚洲设立公司和厂房、仓库之用。

10) 2009年4月28日, 香雪亚洲与广州市亚洲饮料有限公司签订了《设备租赁合同》, 合同约定广州市亚洲饮料有限公司将位于广州经济技术开发区东区开创大道362号拥有的生产设备及配套设施租给香雪亚洲, 用作生产之用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

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

	相关公告披露日期	担保额度	期(协议签署日)	额			行完毕	关联方担保
湖北天济中药饮片有限公司	2017年05月18日	8,000	2017年05月23日	8,000	连带责任保证	2年	是	是
湖北天济中药饮片有限公司	2018年03月30日	5,000	2018年04月04日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
广东香雪医药有限公司	2018年03月30日	2,000	2018年04月25日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		87,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		15,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		87,000		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		15,000		
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)		87,000		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)		15,000		
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		87,000		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)		15,000		
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				4.34%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)						0		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)						0		
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)						0		
上述三项担保金额合计(D+E+F)						0		
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

### (1) 借款合同

序号	借款公司	贷款银行	借款余额/万元	借款期限
----	------	------	---------	------

1	香雪制药	平安银行广州天河支行	39,100	2016/8/15—2019/8/15
2		平安银行广州天河支行	27,100	2016/8/31—2019/8/15
3		平安银行广州天河支行	6,100	2016/9/19—2019/8/15
4		厦门国际银行珠海分行	7,760	2017/8/10—2019/8/8
5		招商银行广州体育西支行	10,000	2017/9/25—2018/9/24
6		招商银行广州体育西支行	2,000	2018/6/15—2019/6/14
7		招商银行广州体育西支行	8,000	2018/6/21—2019/6/20
8		兴业银行广州黄埔支行	20,000	2017/8/22—2018/8/21
9		中信银行广州开发区支行	10,000	2017/9/19—2018/9/18
10		中信银行广州开发区支行	8,000	2018/1/2—2019/1/2
11		中国银行广州开发区支行	5,000	2018/1/20—2019/1/19
12		中国银行广州开发区支行	10,000	2017/11/22—2018/11/21
13		广发银行广州分行营业部	15,000	2017/8/23—2018/8/22
14		浙商银行广州分行	5,000	2017/9/14—2018/9/13
15		浙商银行广州分行	5,000	2017/9/11—2018/9/10
16		工商银行广州开发区支行	5,000	2017/8/11—2018/8/9
17		工商银行广州开发区支行	5,000	2017/8/16—2018/8/9
18		工商银行广州开发区支行	2,772	2018/1/26—2022/12/20
19		工商银行广州开发区支行	4,950	2018/3/6—2022/12/20
20		工商银行广州开发区支行	4,975	2018/4/1—2022/12/20
21		浦发银行广州分行	7,000	2017/12/22-2018/11/22
22		农商行南沙自贸区分行	5,000	2018/2/7—2018/8/7
23		广东华兴银行	10,000	2018/4/27—2019/4/26
24	湖北天济		50	2017/5/23-2018/12/21
25		华夏银行武昌支行	3,700	2017/5/23-2019/5/23
26			700	2017/8/31-2018/8/21



27			50	2017/8/31-2019/2/21
28			2,200	2017/8/31-2019/8/31
29		平安银行武汉分行	1,400	2017/9/8-2018/9/7
30			1,600	2017/10/12-2018/10/11
31		招行武钢支行	1,750	2017/10/20-2018/10/19
32		中国信托商业银行	3,900	2018/4/16-2019/4/15
33		中国信托商业银行	1,100	2018/5/23-2019/5/22
34	汉口国药	汉口银行硃口支行	1,000	2018/3/22-2019/3/21
35		汉口银行硃口支行	1,000	2018/4/4-2019/4/3
36		浦发银行武汉分行	3,000	2018/2/28-2018/8/27
37	亳州天济	中行亳州芍花支行	2,000	2018/4/26-2019/4/25
38	沪谯药业	工商银行亳州支行	2,800	2017/7/24-2018/7/10
39		工商银行亳州支行	142	2018/6/27-2018/12/24
40		农业银行亳州分行	3,000	2017/12/29/-2018/12/28
41		农业银行亳州分行	2,000	2018/4/24/-2019/4/23
42		中国银行亳州分行	3,000	2017/1/3-2019/1/2
合计			257,149.00	—
序号	借款公司	贷款方	借款余额/万元	借款期限
1	宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司	隆德县国有资产经营有限公司	600	2017/3/22-2026/6/5
2			400	2016/6/8-2026/6/5
3			1,450	2017/11/20-2026/6/5
4			870	2018/6/5-2026/6/5
合计			3,320	—
总计			<b>260,469.00</b>	—

## (2) 授信合同

序号	授信机构	授信金额/万元	可用余额
1	中信银行开发区支行	20,000	1,133
2	中国银行开发区分行	15,000	-

3	渤海银行广州分行	20,000	6,500
4	工商银行开发区分行	31,000	7,693
5	浦发银行广州分行	12,000	4,743
6	招商银行体育西支行	30,000	10,000
7	广发银行广州分行	20,000	5,000
8	浙商银行广州分行	20,000	10,000
9	平安银行广州分行	75,000	-
10	兴业银行广州分行	20,000	-
11	厦门国际银行珠海分行	10,000	2,000
12	农商行南沙自贸区分行	10,000	5,000
13	广东华兴银行	10,000	-
合计		293,000	55,008

### 3、其他合同

(1) 报告期内，公司子公司广东化州中药厂制药有限公司与广东省广告集团股份有限公司签订了《2018—2020年香雪制药凤凰卫视“一带一路”全球品牌工程广告代理合同》，合同约定由广东省广告集团股份有限公司代理购买凤凰卫视中文、资讯、欧洲、美洲台2018—2020年“一带一路”全球品牌工程广告。赞助期内，公司于凤凰卫视多频道播出全球品牌工程合作企业宣传片，宣传片带有企业logo。合同总金额为2,940万元。

(2) 报告期内，公司与通用电气医疗系统贸易发展有限公司(GE Medical Systems Trade and Development(Shanghai)Co.Ltd.)签订了《灵活工厂设备购买协议》以及《灵活工厂服务协议》，用于公司细胞治疗标准法制备的研发与生产，合同总金额为382万美元。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

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
广东化州中	废水 PH	经公司污水站处	1	污水处	7.23mg/L	D-44/26-2001	--	--	未超

药厂制药有限公司		理后, 稳定达标排放		理口					标
广东化州中药厂制药有限公司	COD	经公司污水站处理后, 稳定达标排放	1	污水处理口	24mg/L	D-44/26-2001	--	--	未超标
广东化州中药厂制药有限公司	氨氮	经公司污水站处理后, 稳定达标排放	1	污水处理口	6.427 mg/L	D-44/26-2001	--	--	未超标
广东化州中药厂制药有限公司	悬浮物	经公司污水站处理后, 稳定达标排放	1	污水处理口	27 mg/L	D-44/26-2001	--	--	未超标
广东化州中药厂制药有限公司	烟尘	经烟筒喷淋脱硫除尘工艺处理后, 再排放	1	排烟筒	28.4mg/L	DB44/765-2010	--	--	未超标
广东化州中药厂制药有限公司	二氧化硫	经烟筒喷淋脱硫除尘工艺处理后, 再排放	1	排烟筒	10.5 mg/L	DB44/765-2010	--	--	未超标
广东化州中药厂制药有限公司	氮氧化物	经烟筒喷淋脱硫除尘工艺处理后, 再排放	1	排烟筒	194.8 mg/L	DB44/765-2010	--	--	未超标

#### 防治污染设施的建设和运行情况

2015年公司改造2台6吨/小时生物质锅炉, 配有废水处理设施: 碱性水膜喷淋脱硫除尘系统处理; 公司建设厂以来, 设有污水站, 设计处理量360m<sup>3</sup>/d, 工艺A/O生物接触氧化法; 公司已投入资金采购专业设备, 确保废水、废气的排放达到国家规定标准。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司现有的建设项目编制环境影响评价报告表, 已报地方环保局审批, 并进行验收通过, 发放相应环保验收文件。

#### 突发环境事件应急预案

根据公司实际情况, 委托第三方专业机构编制了《突发环境事件应急预案》, 并在市环保局备案。应急物资和设备齐备, 放置明确, 针对污水站有专门应急设施以及相应的应急池, 为了应对有可能发生的环境风险事故, 公司设立了6个环境应急救援专业队伍, 不定时对应急救援人员进行培训以及考核, 让员工结合环保安全熟悉生产使用的危险物资的特性, 可能产生的种种应急事故处理。公司每年进行对环境应急使用的物资进行检查, 发现物资已超过有效期或报废, 及时申请购买, 由各车间保管。

#### 环境自行监测方案

公司依据规范要求委托第三方检测公司对废气、废水及噪声等各项指标进行检测, 每个季度检测报告送到环保局备案。

#### 其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2017年第四次临时股东大会审议通过了《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》，同意公司以162,000万元的价格将全资子公司广州协和精准医疗有限公司100%股权转让给控股股东昆仑投资。截至报告期末，公司已收到转让广州协和精准医疗有限公司100%股权的全部转让价款及相应资金占用费，昆仑投资已按照双方签署的《股权转让协议》履行完协议约定的付款义务。

2、报告期内，公司第七届董事会第二十一次会议审议通过了《关于对外投资的议案》，公司以自筹资金现金出资人民币4,500万元对广州杜德生物科技有限公司进行增资，公司取得其45%的股权，目前相关工商变更事项已完成，公司已按协议约定支付了首期增资款2000万元。

3、报告期内，公司以集中竞价交易方式回购公司股份5,139,632股，成交金额为人民币42,636,198.22元（不含手续费），回购股份占公司总股本的比例为0.78%，最高成交价为8.6元/股，最低成交价为7.95元/股。

4、报告期内，公司实际控制人之一陈淑梅女士（公司实际控制人、董事长王永辉先生的配偶）在二级市场以集中竞价的交易方式增持公司股份合计2,057,000股，增持均价为7.48元/股，增持股份占公司总股本的0.31%。

5、报告期内，公司收到广东省食品药品监督管理局颁发的有关中药配方颗粒的《药品GMP证书》，为公司顺利开展中药配方颗粒的科研及生产提供了有力支持。

6、报告期内，公司面向合格投资者公开发行公司债券（2018年第一期），本期债券实际发行规模为2亿元人民币，债券为3年期，附第2年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，票面利率为6.38%。

7、报告期内，公司以自筹资金1,000万元人民币在广州市投资设立全资子公司广州香雪健康产业股权投资管理有限公司，以此作为公司医药医疗产业投资并购重组、资源整合的投资管理平台。

8、报告期内，公司自主创新研发的复方中药一双龙保心方新药收到了国家食品药品监督管理局颁

发本药的《药物临床试验批件》（批件号：2018L02429），能开展临床研究工作。

9、公司2017年年度利润分配方案为：以2017年12月31日的总股本661,476,335股为基数，每10股派发现金红利0.3元，共计派发现金股利19,844,290.05元（含税）。公司2017年第四次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份的预案》，截止2018年6月14日，公司累计回购公司股份5,139,632股，根据《中华人民共和国公司法》的规定及回购股份相关规定，上市公司回购的股份不享受利润分配、公积金转增股本、增发新股和配股、质押、股东大会表决权等相关权利。根据创业板信息披露备忘录第6号规定，按照“现金分红总额不变”的原则，公司按照目前股本总额重新计算的2017年度权益分派方案为：公司以扣除回购股份余额后公司股本656,336,703股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.302349（含税）。截止本报告期末，该利润分配方案已实施完毕。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司子公司亳州市沪谯药业有限公司被抽检的甘草饮片（生产批号为1509260471）不符合标准规定，国家抽检与公司检验结果两者存在差异，可能存在非人为检测结果偏差的情况。公司对涉及批号的产品暂停销售，并按照药监部门的监管要求进行整改，规范管理。同时，公司子公司亳州沪谯积极与药监部门说明汇报了上述情况，并与相关部门商讨进一步完善甘草饮片检测问题。涉及该批次产品销售金额为人民币2,050元，占公司2016年度营业收入的0.0001%，本次事件对公司的生产经营、财务状况和经营成果不会产生重大影响。

2、公司第七届董事会第十二次会议审议通过了《关于子公司收购资产的议案》，同意公司子公司湖北天济以16,729.457万元的价格收购自然人梁桃荣持有的武汉市江汉区青年路153号嘉鑫大厦（1栋1层1室、1栋2层1室、1栋3层1室、1栋6层1室）共计9574.05平方米的商业服务用途房地产。截止本报告披露日，已支付购买款163,779,744.31元，已完成全部交易标的的过户手续。

3、公司子公司湖北天济中药饮片有限公司饮片及制剂生产基地项目正在协调取得建设用地有关事宜。2018年4月12日，其与武汉市东西湖区国土资源和规划局签订了《国有建设用地使用权出让合同》（合同编号：鄂WH（DXH）-2018-00014号），目前已办理了《不动产权证书》（编号：鄂（2018）武汉市东西湖不动产权第0029634号）和建设用地规划许可证（编号：武规（东）地[2018]038号，地字第DXAA20180180号），面积107222.80平方米。

4、公司子公司化州中药厂取得了位于化州市河西街道中药厂东侧橘城西路北侧（橘州新城JZ-G-18-1号地）的《不动产权证书》（编号：粤（2018）化州市不动产权第0002098号），面积62639.02平方米。

5、公司子公司广东香雪精准医疗技术有限公司与ATHENEX, INC.（以下简称“ATHENEX”）就香雪精准及其关联方拥有的TCRT细胞治疗技术在中华人民共和国（不含港澳台地区）以外的国家和地区的授权达成了一致，香雪精准授予Axis Therapeutics Limited（以下简称“AXIS”，ATHENEX为此项授权交易在香港设立的子公司）在中华人民共和国（不含港澳台地区）以外的国家和地区以独占许可的方式使用上述知识产权，AXIS有权在前述地域范围内再许可、再授权第三方使用上述知识产权，以开发和商业化许可产品和技术。香雪精准将与ATHENEX通过整合双方的优势资源，建立针对肿瘤的细胞治疗全球研发和应用平台，共同推进TCRT细胞治疗技术的研究、开发和临床应用的国际化推广。同时，香雪精准与AXIS签署了《授权协议》以及与ATHENEX签署了关于AXIS的《股份认购协议》和《股东协议》。

香雪精准本次授权交易根据协议约定将获得（1）、ATHENEX支付的与500万美元等值的ATHENEX股票；（2）、相当于2,454.5454万美元等值的AXIS 45%股权（另外Athenex出资3,000万美元，持有AXIS 55%股权）；（3）、AXIS按协议约定向香雪精准支付的至多11,000万美元的里程碑款项；（4）、AXIS在协议期间内拥有的所有知识产权和相关技术免费向香雪精准授予中国区权益。

## 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	1,077,336	0.16%				-275	-275	1,077,061	0.16%
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	1,077,336	0.16%				-275	-275	1,077,061	0.16%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	1,077,336	0.16%				-275	-275	1,077,061	0.16%
其中：境外法人持股								0	0.00%
境外自然人持股								0	0.00%
二、无限售条件股份	660,398,999	99.84%				275	275	660,399,274	99.84%
1、人民币普通股	660,398,999	99.84%				275	275	660,399,274	99.84%
三、股份总数	661,476,335	100.00%				0	0	661,476,335	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、董事和高管股份按25%/年的比例解锁，由有限售条件股份变为无限售条件股份；

2、2017年8月，公司原人力资源总监何涛女士因个人原因，申请辞去公司人力资源总监职务，辞职后何涛女士不在公司担任任何职务，其所持有的公司1100股根据高管锁定股予以锁定，本期内其所持有的股份按照25%的比例解锁275股。（《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》规定：董监高在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守：（1）每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；（2）离职后半年内，不得转让其所持本公司股份；（3）《公司法》对董监高股份转让的其他规定。）

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	拟解除限售日期
黄滨	235,780			235,780	高管锁定股	每年度第一个交易日按照上年末持有股份数的 25%解除限售
曾仑	235,603			235,603	高管锁定股	每年度第一个交易日按照上年末持有股份数的 25%解除限售
黄伟华	185,613			185,613	高管锁定股	每年度第一个交易日按照上年末持有股份数的 25%解除限售
谭文辉	170,273			170,273	高管锁定股	每年度第一个交易日按照上年末持有股份数的 25%解除限售
莫子瑜	135,191			135,191	高管锁定股	每年度第一个交易日按照上年末持有股份数的 25%解除限售
刘国宏	75,000			75,000	高管锁定股	每年度第一个交易日按照上年末持有股份数的 25%解除限售
徐力	38,776			38,776	高管锁定股	每年度第一个交易日按照上年末持有股份数的 25%解除限售



何涛	1,100	275		825	高管锁定股	每年度第一个交易日按照上年末持有股份数的 25% 解除限售
合计	1,077,336	275	0	1,077,061	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,030		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 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广州市昆仑投资有限公司	境内非国有法人	34.11%	225,649,476	0	0	225,649,476	质押	126,345,629
广州市罗岗自来水有限公司	境内非国有法人	4.06%	26,832,260	0	0	26,832,260		
创视界（广州）媒体发展有限公司	境内非国有法人	2.87%	18,982,080	0	0	18,982,080	质押	16,000,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.51%	10,002,500	0	0	10,002,500		
汤亮	境内自然人	1.37%	9,034,852	8,847,747		9,034,852		
中国农业银行股份有限公司—易方达瑞惠灵活配置混合型发起式证券投资基金	其他	1.18%	7,816,244	0	0	7,816,244		
广州市香雪制药股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	1.18%	7,810,147	0	0	7,810,147		
诚泰财产保险股份有限公司—传统产品	其他	0.79%	5,208,400	5,208,400	0	5,208,400		
广州市香雪制药股份有限公司	其他	0.78%	5,139,632	5,139,632	0	5,139,632		
中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式	其他	0.76%	5,011,301	0	0	5,011,301		

证券投资基金							
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东之中，广州市昆仑投资有限公司与创视界（广州）媒体发展有限公司为关联股东。除上述股东之间存在关联关系外，其他前十名股东之间的关系不详。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
广州市昆仑投资有限公司	225,649,476	人民币普通股	225,649,476				
广州市罗岗自来水有限公司	26,832,260	人民币普通股	26,832,260				
创视界（广州）媒体发展有限公司	18,982,080	人民币普通股	18,982,080				
中央汇金资产管理有限责任公司	10,002,500	人民币普通股	10,002,500				
汤亮	9,034,852	人民币普通股	9,034,852				
中国农业银行股份有限公司－易方达瑞惠灵活配置混合型发起式证券投资基金	7,816,244	人民币普通股	7,816,244				
广州市香雪制药股份有限公司－第一期员工持股计划	7,810,147	人民币普通股	7,810,147				
诚泰财产保险股份有限公司－传统产品	5,208,400	人民币普通股	5,208,400				
广州市香雪制药股份有限公司	5,139,632	人民币普通股	5,139,632				
中国工商银行股份有限公司－嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	5,011,301	人民币普通股	5,011,301				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名无限售流通股股东之中，广州市昆仑投资有限公司与创视界（广州）媒体发展有限公司为关联股东。除上述股东之间存在关联关系外，其他前十名股东之间的关系不详。						
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）	汤亮通过华鑫证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司 9,034,852 股。						

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王永辉	董事长、总经理	现任							
谭文辉	董事	现任	227,031			227,031			
黄滨	董事、副总经理	现任	314,374			314,374			
黄伟华	董事、行政管理总监	现任	247,484			247,484			
郝世明	独立董事	现任							
刘艺	独立董事	现任							
黄晓霞	独立董事	现任							
徐力	董事会秘书	现任	51,701			51,701			
麦镇江	监事会主席	现任							
莫子瑜	监事	现任	180,255			180,255			
陈俊辉	监事	现任							
陈炳华	财务总监	现任							
曾仑	技术研发总监	现任	314,137			314,137			
刘国宏	供应链总监	现任	100,000			100,000			
合计	--	--	1,434,982	0	0	1,434,982	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动。

## 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  
是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额(万元)	利率	还本付息方式
广州市香雪制药股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	17 制药 01	112610	2017 年 11 月 02 日	2020 年 11 月 02 日	60,000	5.60%	按年单利计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本。
广州市香雪制药股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）	17 制药 02	112620	2017 年 11 月 23 日	2022 年 11 月 23 日	30,000	6.10%	按年计息，不计复利，逾期不另计利息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付起支。
广州市香雪制药股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	18 制药 01	112695	2018 年 05 月 02 日	2021 年 05 月 02 日	20,000	6.38%	本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	广州市香雪制药股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期、第二期）：网下发行的对象为符合《公司债券发行与交易管理办法》、《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》规定并拥有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 A 股证券账户的合格机构投资者（法律、法规禁止购买者除外）。广州市香雪制药股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）：采取面向网下合格投资者询价、根据簿记建档情况进行配售的发行方式。本期债券发行对象为符合《公司债券发行与交易管理办法》、《深圳						

	证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》规定并拥有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 A 股证券账户的合格投资者（法律、法规禁止购买者除外）。
报告期内公司债券的付息兑付情况	本报告期内，17 制药 01、17 制药 02、18 制药 01 未到兑付期，暂未付息。
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	投资者回售选择权：发行人发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券存续期内第 2 个付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给发行人。本期债券存续期内第 2 个付息日即为回售支付日，发行人将按照深交所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。

## 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	中信建投证券股份有限公司	办公地址	深圳市福田区益田路 6003 号荣超商务中心 B 栋 22 层	联系人	王庆华、赵龙	联系人电话	0755-23931219
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用。						

## 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	严格按照募集说明书约定的用途使用。
期末余额（万元）	103.32
募集资金专项账户运作情况	公司严格按照有关规定规范运作，账户运作正常。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是。

## 四、公司债券信息评级情况

2017年10月14日，联合信用评级有限公司出具了《广州市香雪制药股份有限公司信用等级公告》（联合[2017]186号），评级结果为：公司主体长期信用等级为AA，评级展望“稳定”；公司2017年拟面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）信用等级为AAA。

2017年11月16日，联合信用评级有限公司出具了《广州市香雪制药股份有限公司信用等级公告》（联合[2017]1772号），评级结果为：公司主体长期信用等级为AA，评级展望“稳定”；公司2017年拟面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）信用等级为AAA。

2018年4月17日，联合信用评级有限公司出具了《广州市香雪制药股份有限公司信用等级公告》（联

合[2018]360号)，评级结果为：公司主体长期信用等级为AA，评级展望“稳定”；公司2018年拟面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）信用等级为AAA。

2018年5月29日，联合信用评级有限公司出具了《广州市香雪制药股份有限公司跟踪评级公告》（联合[2018]684号），评级结果为：公司主体长期信用等级为AA，评级展望“稳定”；公司2017年面向合格投资者公开发行的“17制药01”、“17制药02”信用等级为AAA。

上述评级报告分别于2017年10月31日、2017年11月21日、2018年4月25日、2018年5月30日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

- （1）公司债券增信机制、债券偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内未发生变更。
- （2）公司按计划按时足额偿付，切实做到专款专用，严格履行了信息披露义务、公司承诺等，同时资信评级机构与受托管理人充分发挥了作用，确保债券安全付息、兑付的保障措施的实施。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

（1）债券存续期内，债券受托管理人依据《公司债券受托管理人执业行为准则》行使受托管理人职责，包括监督公司债券募集资金使用情况、持续关注发行人资信状况以及债券增信机构的资信状况等。

（2）2018年7月19日，受托管理人中信建投证券股份有限公司出具了《广州市香雪制药股份有限公司公司债券受托管理人年度报告（2017年度）》，已披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	151.67%	150.59%	1.08%
资产负债率	58.48%	57.97%	0.51%
速动比率	135.41%	135.00%	0.41%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	2.28	1.96	16.33%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	42.26%	73.55%	-31.29%



上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

本期利息偿付率同比下降31.29%，是由于本期计提的银行借款及应付债券利息未到期支付增加。

#### 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

#### 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

#### 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司共申请银行授信总额度（不含敞口）为293,000万元，已使用237,992万元，报告期内共偿还银行贷款42,997.2万元。

#### 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

公司按时执行了公司债券募集说明书相关约定或承诺，对债券投资者利益无重大影响。

#### 十三、报告期内发生的重大事项

无。

#### 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是  否

是否在每个会计年度上半年度结束之日起 2 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

√ 是  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：广州市香雪制药股份有限公司

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	1,765,544,064.63	1,413,790,972.31
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	70,635,669.07	74,837,877.70
应收账款	957,318,115.64	808,223,243.88
预付款项	389,978,489.35	149,120,220.34
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	861,677,602.55	1,289,646,690.87
买入返售金融资产		
存货	557,701,975.59	504,547,391.03
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	597,241,036.32	632,213,206.90
流动资产合计	5,200,096,953.15	4,872,379,603.03

非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	300,500,001.00	319,650,001.00
持有至到期投资	10,043,835.62	10,043,835.62
长期应收款		
长期股权投资	24,274,552.86	5,196,577.30
投资性房地产		
固定资产	1,517,972,209.08	1,539,687,196.44
在建工程	1,064,239,867.17	858,970,834.80
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	286,302.71	1,212,065.02
油气资产		
无形资产	424,251,633.51	380,629,380.22
开发支出	212,215,888.28	179,192,309.17
商誉	646,660,524.15	646,660,524.15
长期待摊费用	19,213,423.82	14,959,100.51
递延所得税资产	29,133,628.41	27,005,369.66
其他非流动资产	248,877,523.14	385,100,113.86
非流动资产合计	4,497,669,389.75	4,368,307,307.75
资产总计	9,697,766,342.90	9,240,686,910.78
流动负债：		
短期借款	1,791,920,000.00	1,649,381,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	55,734,322.43	53,216,860.01
应付账款	408,169,029.05	407,839,023.33
预收款项	74,394,412.72	79,987,533.71
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,909,633.83	19,606,816.50
应交税费	16,739,815.91	36,216,441.10
应付利息	75,547,966.39	16,045,783.97
应付股利	42,366,840.00	49,866,840.00
其他应付款	165,259,428.78	174,686,368.76
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	30,000,000.00	
其他流动负债	749,443,888.89	748,618,888.89
流动负债合计	3,428,485,338.00	3,235,465,556.27
非流动负债：		
长期借款	982,770,000.00	926,000,000.00

应付债券	1,095,690,199.43	895,696,438.35
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	100,750,000.00	235,750,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	63,730,713.52	64,042,807.35
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,242,940,912.95	2,121,489,245.70
负债合计	5,671,426,250.95	5,356,954,801.97
所有者权益：		
股本	661,476,335.00	661,476,335.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,134,325,630.29	2,134,325,630.29
减：库存股	42,636,198.22	
其他综合收益	-176,494.57	-719,157.74
专项储备		
盈余公积	92,998,625.33	92,998,625.33
一般风险准备		
未分配利润	607,786,758.16	573,821,672.30
归属于母公司所有者权益合计	3,453,774,655.99	3,461,903,105.18
少数股东权益	572,565,435.96	421,829,003.63
所有者权益合计	4,026,340,091.95	3,883,732,108.81
负债和所有者权益总计	9,697,766,342.90	9,240,686,910.78

法定代表人：王永辉

主管会计工作负责人：陈炳华

会计机构负责人：卢锋

## 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	1,442,101,779.20	919,448,661.79
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	7,340,157.51	25,223,963.54
应收账款	47,322,641.23	54,337,501.63
预付款项	137,682,221.31	20,412,055.04
应收利息		
应收股利	98,855,960.00	161,355,960.00
其他应收款	2,181,012,104.18	2,279,671,620.53
存货	77,839,227.90	75,035,159.37
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	489,524,655.17	450,000,000.00
流动资产合计	4,481,678,746.50	3,985,484,921.90
非流动资产：		
可供出售金融资产	95,000,001.00	113,100,001.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,881,893,843.23	1,752,815,867.67
投资性房地产		
固定资产	1,181,967,229.16	1,211,148,006.34
在建工程	234,637,671.67	208,424,226.53
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	111,929,053.27	115,050,844.06
开发支出	159,569,599.64	136,395,956.33
商誉		
长期待摊费用	1,790,728.59	1,895,156.90
递延所得税资产	16,022,880.40	15,193,087.22
其他非流动资产	33,558,233.50	92,239,970.01
非流动资产合计	3,716,369,240.46	3,646,263,116.06
资产总计	8,198,047,986.96	7,631,748,037.96
流动负债：		
短期借款	1,300,000,000.00	1,220,000,000.00
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	209,782,031.22	213,261,392.51
应付账款	48,131,738.50	29,783,179.29
预收款项	2,672,040.29	8,548,932.81
应付职工薪酬	8,124,705.97	7,546,615.02
应交税费	3,353,432.12	13,218,504.80
应付利息	66,153,506.42	15,926,147.51
应付股利		
其他应付款	620,413,421.10	446,011,415.41
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	749,443,888.89	748,618,888.89
流动负债合计	3,008,074,764.51	2,702,915,076.24
非流动负债：		
长期借款	927,570,000.00	812,000,000.00
应付债券	1,095,690,199.43	895,696,438.35
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		

递延收益	19,973,386.00	21,825,479.83
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,043,233,585.43	1,729,521,918.18
负债合计	5,051,308,349.94	4,432,436,994.42
所有者权益：		
股本	661,476,335.00	661,476,335.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,146,093,426.09	2,146,093,426.09
减：库存股	42,636,198.22	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	92,998,625.33	92,998,625.33
未分配利润	288,807,448.82	298,742,657.12
所有者权益合计	3,146,739,637.02	3,199,311,043.54
负债和所有者权益总计	8,198,047,986.96	7,631,748,037.96

### 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	1,233,202,328.91	1,117,451,236.24
其中：营业收入	1,233,202,328.91	1,117,451,236.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,249,049,193.86	1,098,830,830.58
其中：营业成本	824,779,333.21	801,759,304.49
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	7,448,649.29	6,727,979.13
销售费用	204,604,057.23	125,080,281.85
管理费用	122,999,996.25	100,666,595.39
财务费用	74,884,159.35	56,876,830.64
资产减值损失	14,332,998.53	7,719,839.08
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）	32,977,974.23	10,446,059.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-922,024.44	300,000.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	10,729,539.37	20,553,884.52

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	27,860,648.65	49,620,349.91
加：营业外收入	50,487,397.90	28,469,301.02
减：营业外支出	1,725,425.89	1,516,125.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	76,622,620.66	76,573,525.60
减：所得税费用	7,080,686.73	5,327,539.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	69,541,933.93	71,245,985.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	69,541,933.93	71,245,985.87
（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	53,805,501.60	48,581,702.58
少数股东损益	15,736,432.33	22,664,283.29
六、其他综合收益的税后净额	542,663.17	-1,231,958.73
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	542,663.17	-1,231,958.73
（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	542,663.17	-1,231,958.73
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	542,663.17	-1,231,958.73
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	70,084,597.10	70,014,027.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	54,348,164.77	47,349,743.85
归属于少数股东的综合收益总额	15,736,432.33	22,664,283.29
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.07
（二）稀释每股收益	0.08	0.07

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

法定代表人：王永辉

主管会计工作负责人：陈炳华

会计机构负责人：卢锋

#### 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	199,441,860.75	142,751,085.73
减：营业成本	108,324,263.72	94,542,847.87
税金及附加	1,362,117.19	920,586.97
销售费用	45,810,842.12	20,940,369.90
管理费用	37,227,825.54	29,467,444.43
财务费用	59,694,556.25	53,439,408.91
资产减值损失	16,763,375.43	4,585,084.13
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）	32,674,921.08	6,797,161.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-922,024.44	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	2,337,093.83	14,219,763.86
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-34,729,104.59	-40,127,731.29
加：营业外收入	46,875,000.00	27,445,089.86
减：营业外支出	330,000.00	345,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,815,895.41	-13,027,641.43
减：所得税费用	1,910,687.97	-1,900,539.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,905,207.44	-11,127,102.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	9,905,207.44	-11,127,102.06
（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	9,905,207.44	-11,127,102.06
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	1,164,726,163.03	1,099,859,390.24
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	4,990,213.54	3,675,320.66
收到其他与经营活动有关的现金	69,144,597.22	54,920,200.61

经营活动现金流入小计	1,238,860,973.79	1,158,454,911.51
购买商品、接受劳务支付的现金	1,052,193,127.99	812,668,591.22
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	160,540,098.57	133,956,028.92
支付的各项税费	73,214,943.52	80,993,079.13
支付其他与经营活动有关的现金	269,118,789.07	175,973,279.37
经营活动现金流出小计	1,555,066,959.15	1,203,590,978.64
经营活动产生的现金流量净额	-316,205,985.36	-45,136,067.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	19,150,000.00	
取得投资收益收到的现金	33,890,070.52	10,446,059.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,969,354.28	121,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,134,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	191,184,599.38	370,100,000.00
投资活动现金流入小计	1,451,194,024.18	380,667,459.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	239,421,244.14	377,298,767.22
投资支付的现金	57,465,193.75	86,670,000.00
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		-1,332,958.52
支付其他与投资活动有关的现金	797,758,295.71	528,500,000.00
投资活动现金流出小计	1,094,644,733.60	991,135,808.70
投资活动产生的现金流量净额	356,549,290.58	-610,468,348.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000.00
取得借款收到的现金	659,281,000.00	639,410,000.00
发行债券收到的现金	200,000,000.00	747,225,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		62,960,000.00
筹资活动现金流入小计	859,281,000.00	1,450,595,000.00
偿还债务支付的现金	429,972,000.00	849,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,462,451.39	68,304,881.20
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	34,307,134.49	529,826.00
筹资活动现金流出小计	530,741,585.88	917,834,707.20
筹资活动产生的现金流量净额	328,539,414.12	532,760,292.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	348,098.52	-70,725.49
五、现金及现金等价物净增加额	369,230,817.86	-122,914,848.79
加：期初现金及现金等价物余额	878,679,136.31	480,910,763.66
六、期末现金及现金等价物余额	1,247,909,954.17	357,995,914.87

## 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	211,696,610.03	158,044,255.92
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	30,907,647.21	64,830,318.56
经营活动现金流入小计	242,604,257.24	222,874,574.48
购买商品、接受劳务支付的现金	191,341,915.74	76,800,211.10
支付给职工以及为职工支付的现金	59,579,546.50	56,614,268.71
支付的各项税费	12,573,822.95	11,268,950.39
支付其他与经营活动有关的现金	46,215,768.27	116,697,603.17
经营活动现金流出小计	309,711,053.46	261,381,033.37
经营活动产生的现金流量净额	-67,106,796.22	-38,506,458.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,100,000.00	
取得投资收益收到的现金	75,037,868.52	9,213,219.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,134,000,000.00	2,583,942.15
收到其他与投资活动有关的现金	46,806,875.00	360,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,273,944,743.52	371,917,161.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,216,414.07	139,149,027.13
投资支付的现金	165,750,000.00	82,270,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	49,149,141.89	510,000,000.00
投资活动现金流出小计	262,115,555.96	731,419,027.13
投资活动产生的现金流量净额	1,011,829,187.56	-359,501,865.80
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	508,000,000.00	430,000,000.00
发行债券收到的现金	200,000,000.00	747,225,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	708,000,000.00	1,177,225,000.00
偿还债务支付的现金	312,430,000.00	759,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,660,554.56	62,474,967.62
支付其他与筹资活动有关的现金	765,108,036.72	
筹资活动现金流出小计	1,128,198,591.28	821,474,967.62
筹资活动产生的现金流量净额	-420,198,591.28	355,750,032.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	524,523,800.06	-42,258,292.31
加：期初现金及现金等价物余额	431,474,742.24	165,707,537.77
六、期末现金及现金等价物余额	955,998,542.30	123,449,245.46

## 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	661,476,335.00				2,134,325,630.29		-719,157.74		92,998,625.33		573,821,672.30	421,829,003.63	3,883,732,108.81
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	661,476,335.00				2,134,325,630.29		-719,157.74		92,998,625.33		573,821,672.30	421,829,003.63	3,883,732,108.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						42,636,198.22	542,663.17				33,965,085.86	150,736,432.33	142,607,983.14
（一）综合收益总额							542,663.17				53,805,501.60	15,736,432.33	70,084,597.10
（二）所有者投入和减少资本						42,636,198.22						135,000,000.00	92,363,801.78

1. 股东投入的普通股												135,000,000.00	135,000,000.00
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						42,636,198.22							-42,636,198.22
(三) 利润分配												-19,840,415.74	-19,840,415.74
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												-19,840,415.74	-19,840,415.74
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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本期期末余额	661,476,335.00				2,134,325,630.29	42,636,198.22	-176,494.57		92,998,625.33		607,786,758.16	572,565,435.96	4,026,340,091.95

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	661,476,335.00				2,134,303,279.19		-64,920.98	0.00	91,469,610.05		509,411,509.56	287,758,365.99	3,684,354,178.81
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													0.00
二、本年期初余额	661,476,335.00	0.00	0.00	0.00	2,134,303,279.19	0.00	-64,920.98	0.00	91,469,610.05	0.00	509,411,509.56	287,758,365.99	3,684,354,178.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		0.00	0.00	0.00	22,351.10	0.00	-654,236.76	0.00	1,529,015.28	0.00	64,410,162.74	134,070,637.64	199,377,930.00
（一）综合收益总额							-654,236.76				65,939,178.02	46,185,840.83	111,470,782.09
（二）所有者投入和减少资本		0.00	0.00	0.00	22,351.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	87,884,796.81	87,907,147.91
1. 股东投入的普通股												87,884,796.81	87,884,796.81
2. 其他权益工													0.00

具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														0.00
4. 其他					22,351.10				0.00		0.00	0.00		22,351.10
(三) 利润分配		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,529,015.28	0.00	-1,529,015.28	0.00		0.00
1. 提取盈余公积									1,529,015.28		-1,529,015.28			0.00
2. 提取一般风险准备														0.00
3. 对所有者(或股东)的分配														0.00
4. 其他														0.00
(四) 所有者权益内部结转		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)														0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)														0.00
3. 盈余公积弥补亏损														0.00
4. 其他														0.00
(五) 专项储备								0.00						0.00
1. 本期提取														0.00
2. 本期使用														0.00
(六) 其他														
四、本期期末余额	661,476,335.00	0.00	0.00	0.00	2,134,325,630.29	0.00	-719,157.74	0.00	92,998,625.33	0.00	573,821,672.30	421,829,003.63	3,883,732,108.81	

## 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	661,476,335.00	0.00	0.00	0.00	2,146,093,426.09	0.00	0.00	0.00	92,998,625.33	298,742,657.12	3,199,311,043.54
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	661,476,335.00	0.00	0.00	0.00	2,146,093,426.09	0.00	0.00	0.00	92,998,625.33	298,742,657.12	3,199,311,043.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42,636,198.22	0.00	0.00	0.00	-9,935,208.30	-52,571,406.52
（一）综合收益总额										9,905,207.44	9,905,207.44
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42,636,198.22	0.00	0.00	0.00	0.00	-42,636,198.22
1. 股东投入的普通股	0.00				0.00						0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											0.00
4. 其他					0.00	42,636,198.22			0.00		-42,636,198.22
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-19,840,415.74	-19,840,415.74
1. 提取盈余公积											0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-19,840,415.74	-19,840,415.74
3. 其他											0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00				0.00						0.00
2. 盈余公积转增资本（或											0.00



股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 其他												0.00
(五) 专项储备								0.00				0.00
1. 本期提取								0.00				0.00
2. 本期使用								0.00				0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	661,476,335.00	0.00	0.00	0.00	2,146,093,426.09	42,636,198.22	0.00	0.00	92,998,625.33	288,807,448.82	3,146,739,637.02	

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	661,476,335.00	0.00	0.00	0.00	2,146,093,426.09	0.00	0.00	0.00	91,469,610.05	285,631,519.65	3,184,670,890.79
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他										-650,000.00	-650,000.00
二、本年期初余额	661,476,335.00	0.00	0.00	0.00	2,146,093,426.09	0.00	0.00	0.00	91,469,610.05	284,981,519.65	3,184,020,890.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,529,015.28	13,761,137.47	15,290,152.75
（一）综合收益总额										15,290,152.75	15,290,152.75
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00				0.00						0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											0.00
4. 其他					0.00				0.00		0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,529,015.28	-1,529,015.28	0.00
1. 提取盈余公积									1,529,015.28	-1,529,015.28	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										0.00	0.00
3. 其他											0.00

(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00				0.00						0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 其他											0.00
(五) 专项储备								0.00			0.00
1. 本期提取								0.00			0.00
2. 本期使用								0.00			0.00
(六) 其他											0.00
四、本期期末余额	661,476,335.00	0.00	0.00	0.00	2,146,093,426.09	0.00	0.00	0.00	92,998,625.33	298,742,657.12	3,199,311,043.54

### 三、公司基本情况

广州市香雪制药股份有限公司系于1997年12月16日经广州市经济体制改革委员会以穗改股字[1997]68号《关于同意设立广州市香雪制药股份有限公司的批复》的批准，在对原广州市罗岗制药厂(以下简称“原公司”)进行整体改制的基础上，由广州市昆仑投资有限公司(以下简称“昆仑投资”)、广州罗岗镇经济发展公司(以下简称“罗岗经发公司”)、广州保税区昆仑国际工贸有限公司(以下简称“昆仑工贸”)、广州白云区罗岗城镇建设开发公司(以下简称“罗岗城建公司”)和广州市昆仑科技发展有限公司(以下简称“昆仑科技”)作为发起人，以发起设立方式设立的股份有限公司。公司于2010年12月15日在深圳证券交易所上市，所属行业为医药类。截至2018年6月30日止，本公司累计股本66,147.63万元，注册资本为66,147.63万元。

公司统一社会信用代码：91440000633210884T。

公司注册地：广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路2号。

经营范围为：中药材种植、收购、销售；生产气雾剂，片剂，硬胶囊剂（含头孢菌素类），颗粒剂，口服液，合剂，口服溶液剂，中药饮片，中药前处理及提取车间（口服制剂）（按有效许可证经营）；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务，经营本企业的进料加工和“三来一补”业务（具体按资格证书经营）；市场策划，企业管理咨询。

本公司的控股股东：广州市昆仑投资有限公司。

本公司实际控制人：王永辉、陈淑梅夫妇。

本财务报表已经公司董事会于2018年6月30日批准报出。

截至2018年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
香雪集团（香港）有限公司
广东省凉茶博物馆
广州市香雪生物医学工程有限公司
香雪剑桥中药国际研究中心
香雪亚洲饮料有限公司
广州市香雪新药开发有限公司
广东香雪药业有限公司
四川香雪制药有限公司
云南香格里拉健康产业发展有限公司
宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司
广东九极生物科技有限公司
中山优诺生物科技发展有限公司
广东化州中药厂制药有限公司

亳州市沪谯药业有限公司
广东神农资本管理有限公司
山西安泽连翘中药材开发有限公司
广州厚朴饮食有限公司
北京香雪医药生物科技有限公司
广东香雪精准医疗技术有限公司
香雪（上海）中药资源发展有限公司
广州香雪康万达精准医疗投资管理有限公司
湖北天济中药饮片有限公司
广东兆阳生物科技有限公司
广东恒颐医疗有限公司
广州芮培优生优育医疗有限公司
广州香雪健康产业股权投资管理有限公司

本期的合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

##### 2、持续经营

公司综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性等因素，认为公司具有自报告期末起至少12个月的持续经营能力。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

## 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

本公司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年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年初数；将子公司或业务合并当期年初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期年初至报告年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年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年初数；将该子公司或业务自购买日至报告年末的收入、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年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，则该子公司或业务年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务年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

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十三）长期股权投资”。

## 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。

资产负债表日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。

### 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，采用年度平均汇率折算。

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



## 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，年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，在该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。年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。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 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	单项金额在 100 万元(含 100 万元)以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	年末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### （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
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法

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）	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
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	如有客观证据表明预计未来现金流量现值低于账面价值。
坏账准备的计提方法	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。单独测试未发生减值的应收款项，并入账龄分析法组合计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

年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。

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。

本年年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) 低值易耗品采用分次摊销法摊销；
- (2) 包装物采用分次摊销法摊销。

### 13、持有待售资产

无

### 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。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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，处置后的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；处置后的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/年	残值率%	年折旧率/%
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	5-10	2.25-3.17
机器设备	年限平均法	5-15	5-10	6.0-19.0
运输设备	年限平均法	5-8	5-10	11.25-19.0
其他设备	年限平均法	4-5	5-10	18.0-23.75

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。



### (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、借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

### 1、生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。

### 2、生物资产的分类

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。消耗性生物资产包括，为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。生产性生物资产包括，为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。公益性生物资产包括，以防护、环境保护为主要目的的生物资产。

### 3、生产性生物资产的折旧政策

生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

生产性生物资产类别	使用年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
种植业			
其中：中药材	10年	0	10

#### 4、生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产减值准备，并计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

公益性生物资产不计提减值准备。

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

#### 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。

## (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：

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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、开发阶段支出资本化的具体条件

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 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

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出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。

详见本附注“五、(二十四) 应付职工薪酬”。

## (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

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性

股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 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



是

药品生物制品业

### 1、销售商品收入

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。

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

公司的销售模式为经销商买断和直接销售模式。公司与经销商采用买断方式销售的，公司在将产品交付给客户并取得发货确认单时确认收入的实现；公司采用直接销售模式的，公司在将产品交付给客户并取得发货确认单时确认收入的实现。

### 2、让渡资产使用权收入

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

### 3、提供劳务的收入

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。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：

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；

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。

## 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

#### 1、类型

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。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

## 2、确认时点

在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

## 3、会计处理

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（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**

### 1、类型

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。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

### 2、确认时点

在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

### 3、会计处理

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（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) 或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息, 区分以下两种情况, 分别进行会计处理:

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的, 本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认相应的递延所得税资产。

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, 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

(1) 融资租入资产：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用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 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、11、10、6、5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7、5
企业所得税	按应纳税所得额计征	15、16.5、25、28

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
广州市香雪制药股份有限公司	15%
广东化州中药厂制药有限公司	15%
广州白云医用胶有限公司	15%
亳州市沪谯药业有限公司	15%
广东九极生物科技有限公司	15%
中山优诺生物科技发展有限公司	15%
香雪集团（香港）有限公司	16.5%
香雪剑桥中药国际研究中心	28%

### 2、税收优惠

根据科技部、财政部、国家税务总局联合下发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）的规定及《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）的文件，本公司于2017年12月11日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局新颁发的编号为GR201744009847的高新技术企业证书，有效期三年，该期间所得税减按15%的税率征收。

广东化州中药厂制药有限公司2016年11月30日获得新的编号为GR201644002204的高新技术企业证书，有效期三年，该期间所得税减按15%的税率征收。

广州白云医用胶有限公司2016年10月10日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的编号为GR201544000692的高新技术企业证书，有效期三年，该期间所得税减按15%的税率征收。

中山优诺生物科技发展有限公司2015年10月10日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的编号为GR201544000850的高新技术企业证书，有效期三年，该期间所得税减按15%的税率征收。

广东九极生物科技有限公司2017年12月11日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务

局、广东省地方税务局颁发的编号为GR201744005816的高新技术企业证书，有效期三年，该期间所得税减按15%的税率征收。

根据财政部《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149号）的规定，亳州市沪谯药业有限公司（以下简称“沪谯药业”）从事农产品初加工项目免征企业所得税；且2016年12月5日取得高新技术企业证书，有效期三年，此期间所得税减按15%缴纳。沪谯药业系由安徽省民政厅认定的福利企业，已取得福企证字第3400120007002号社会福利企业证书。根据实际安置的每位残疾人每年可退还的增值税的具体限额（自2016年5月起每人每月退5,000.00元），增值税实行即征即退。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和国税函[2009]779号文件的规定，亳州市沪谯中药材种植有限公司从事农业项目免征企业所得税；根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定，其销售的自产农产品免征增值税。

根据财政部国家税务局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知[2008]149号文，湖北天济中药饮片有限公司自2016年1月1日起生产的初加工中药材免缴所得税。

依据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十七条第（一）项规定，亳州市天济药业有限公司经营农、林、牧、渔业项目，自2015年1月1日起免缴所得税。

### 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	1,332,755.02	1,704,148.42
银行存款	1,236,373,170.86	876,473,973.35
其他货币资金	527,838,138.75	535,612,850.54
合计	1,765,544,064.63	1,413,790,972.31
其中：存放在境外的款项总额	15,890,831.43	16,542,732.91

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	77,634,110.46	74,486,365.90
直销保证金	20,000,000.00	20,000,000.00
履约保证金	420,000,000.00	420,000,000.00
应收账款保理保证金		10,625,470.10
担保用定期存款		10,000,000.00
合计	517,634,110.46	535,111,836.00

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无。

## 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	31,817,531.41	51,229,945.29
商业承兑票据	38,818,137.66	23,607,932.41
合计	70,635,669.07	74,837,877.70

### (2) 期末公司已质押的应收票据

无。

### (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	74,753,242.48	
合计	74,753,242.48	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	27,135,050.73	2.62%	15,548,002.78	57.30%	11,587,047.95	36,568,331.21	4.18%	15,548,002.78	42.52%	21,020,328.43
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,010,246,087.62	97.38%	64,515,019.93	6.39%	945,731,067.69	837,425,270.93	95.82%	50,222,355.48	6.00%	787,202,915.45
合计	1,037,381,138.35	100.00%	80,063,022.71	7.72%	957,318,115.64	873,993,602.14	100.00%	65,770,358.26	7.53%	808,223,243.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
辽阳市中医院	27,135,050.73	15,548,002.78	57.30%	账面余额超过100万元且经辽宁省辽阳市中级人民法院出具（2017）辽10民初39号民事调解书
合计	27,135,050.73	15,548,002.78	—	—

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	846,664,467.41	8,466,644.67	1.00%
1 至 2 年	100,068,402.40	10,006,840.24	10.00%
2 至 3 年	34,943,365.60	17,471,682.80	50.00%
3 年以上	28,569,852.22	28,569,852.22	100.00%
合计	1,010,246,087.62	64,515,019.93	6.39%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,292,664.45 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：无。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

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：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例/%	坏账准备
吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	72,780,859.61	7.02%	728,807.09
延吉市中医医院	57,055,290.33	5.50%	2,459,002.17
山东中医药大学附属医院	34,668,948.03	3.34%	384,850.98
武汉市中医医院	32,796,620.98	3.16%	327,966.21
武汉市第一医院	30,751,504.28	2.96%	307,515.04
合计	228,053,223.23	21.98%	4,208,141.49

## (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。

## 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	339,357,637.72	87.02%	101,098,985.98	67.80%
1 至 2 年	27,594,908.17	7.08%	23,788,713.94	15.95%
2 至 3 年	21,152,179.18	5.42%	22,434,282.15	15.04%
3 年以上	1,873,764.28	0.48%	1,798,238.27	1.21%
合计	389,978,489.35	—	149,120,220.34	—

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：

帐龄超过1年且金额较大的预付对象有：广东尚春堂药业有限公司、福建新武夷制药有限公司和云南三七科技贸易有限公司三家。近年来，由于本公司对中药材需求快速增长和当前国家对中药材市场逐步加强整顿管理，以及为了保证本公司对中药材经营需求、质量需求和成本控制等，因而本公司会选择部分长期合作供应商作为战略采购预付款进行提前锁定。另一方面，受到当前某些资源性的中药材种植周期等因素而导致送货周期跨年；另外，近年来由于本公司出现过生产计划调整而导致交货周期变化，以及部分长期合作供应商受到行业整顿导致交货周期延长。

## (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/元	占预付款年末余额合计数的比例/%
广州市中芝源中药有限公司	197,000,000.00	50.52
茂名市恒发药材有限公司	84,000,000.00	21.54
广东尚春堂药业有限公司	17,689,023.81	4.54
福建新武夷制药有限公司	12,577,839.79	3.23
云南三七科技贸易有限公司	5,386,460.17	1.38

合计	316,653,323.77	81.20
----	----------------	-------

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

无。

## (2) 重要逾期利息

无。

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

无。

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

## 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	921,091,418.01	100.00%	59,413,815.46	6.45%	861,677,602.55	1,349,020,172.25	100.00%	59,373,481.38	4.40%	1,289,646,690.87
合计	921,091,418.01	100.00%	59,413,815.46	6.45%	861,677,602.55	1,349,020,172.25	100.00%	59,373,481.38	4.40%	1,289,646,690.87

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	813,374,818.07	8,133,748.18	1.00%
1 至 2 年	21,258,554.11	2,125,855.41	10.00%
2 至 3 年	74,607,667.92	37,303,833.96	50.00%
3 年以上	11,850,377.91	11,850,377.91	100.00%
合计	921,091,418.01	59,413,815.46	6.45%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 40,334.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

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
员工暂借款	18,037,604.36	13,732,051.16
往来款	891,532,519.05	1,319,676,778.01
其他	11,521,294.60	15,611,343.08
合计	921,091,418.01	1,349,020,172.25

## (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
陕西龙祥实业发展有限公司	合作往来款	722,239,680.56	1年以内	78.41%	7,222,396.81
抚松长白山人参市场投资发展有限公司	委托贷款及借款	77,500,000.00	2-3年	8.41%	42,500,000.00
湖北省中西医结合医院	保证金	12,000,000.00	1年以内	1.30%	120,000.00
杨杰	借款	8,000,000.00	1年以内	0.87%	80,000.00
普宁市昊源贸易有限公司	采购款	7,000,000.00	1年以内	0.76%	70,000.00
合计	--	826,739,680.56	--	89.76%	49,992,396.81

## (6) 涉及政府补助的应收款项

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

## 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	160,649,300.49	9,870,921.29	150,778,379.20	92,736,926.24	9,870,921.29	82,866,004.95
在产品	34,465,550.72	2,390,000.00	32,075,550.72	51,809,140.19	2,390,000.00	49,419,140.19
库存商品	312,630,697.35	5,500,066.01	307,130,631.34	313,890,288.75	5,500,066.01	308,390,222.74
周转材	15,718,277.26	1,768.00	15,716,509.26	14,401,747.06	1,768.00	14,399,979.06

料						
委托加工材料	1,928,836.06		1,928,836.06	2,651,823.69		2,651,823.69
发出商品	49,285,583.44		49,285,583.44	45,829,340.02		45,829,340.02
在途物资	786,485.57		786,485.57	990,880.38		990,880.38
合计	575,464,730.89	17,762,755.30	557,701,975.59	522,310,146.33	17,762,755.30	504,547,391.03

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

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》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	9,870,921.29					9,870,921.29
在产品	2,390,000.00					2,390,000.00
库存商品	5,500,066.01					5,500,066.01
周转材料	1,768.00					1,768.00
合计	17,762,755.30					17,762,755.30

## (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

无。

## 11、持有待售的资产

无。

## 12、一年内到期的非流动资产

无。

## 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	508,680,000.00	593,680,000.00
待抵扣进项税	88,561,036.32	38,533,206.90
合计	597,241,036.32	632,213,206.90

## 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
可供出售权益工具：	300,500,001.00		300,500,001.00	319,650,001.00		319,650,001.00
按成本计量的	300,500,001.00		300,500,001.00	319,650,001.00		319,650,001.00
合计	300,500,001.00		300,500,001.00	319,650,001.00		319,650,001.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无。

## (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		
湖南春光九汇现代中药有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00					3.08%	128,424.84
抚松长白山	50,000,000.00			50,000,000.00					25.00%	

人参市场投资发展有限公司									
深圳市南岳资产管理有 限公司	10,000,000.00			10,000,000.00				10.00%	
北京中腾佰脉医疗科技有 限责任公 司	20,000,001.00			20,000,001.00				10.00%	
神农中药饮 片及医疗产 业整合1号 专项资产管 理计划	19,150,000.00		19,150,000.00	0.00				17.71%	
广州工商联 盟投资有 限公司	200,000,000.00			200,000,000.00				11.76%	
吴江上海蔡 同德堂中 药饮片有 限公司	1,500,000.00			1,500,000.00				20.00%	300,000.00
广州恒颐 子医疗科 技有限公 司	4,000,000.00			4,000,000.00				1.02%	
合计	319,650,001.00		19,150,000.00	300,500,001.00				--	428,424.84

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无。

#### (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

1、根据吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司（以下简称“蔡同德堂”）股东会决议及相关协议，本公司之子公司沪谯药业持有蔡同德堂20%的股份，但不参与蔡同德堂内部的经营管理、人员配置和利润分配等具体事宜只享有红利分配的利益，故沪谯药业对蔡同德堂不具有共同控制或重大影响，因此沪谯药业对蔡同德堂的投资采用成本法核算。

2、由于本公司与抚松长白山人参市场投资发展有限公司的控股股东存在经济纠纷，使本公司无法对其产生重大影响，因此采用成本法核算。



## 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
委托贷款	10,043,835.62		10,043,835.62	10,043,835.62		10,043,835.62
合计	10,043,835.62		10,043,835.62	10,043,835.62		10,043,835.62

## (2) 期末重要的持有至到期投资

无。

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

无。

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

无。

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

一、合营企业											
二、联营企业											
广州纳泰生物医药技术有限公司	796,577.30			-190,364.64							606,212.66
广州梧桐富鑫投资管理有限公司	0.00										0.00
广东玄武堂农业开发有限公司	4,400,000.00										4,400,000.00
广州杜德生物科技有限公司		20,000,000.00		-731,659.80							19,268,340.20
小计	5,196,577.30	20,000,000.00	0.00	-922,024.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,274,552.86
合计	5,196,577.30	20,000,000.00	0.00	-922,024.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,274,552.86

## 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

### (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

无。

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,237,055,565.23	612,193,826.00	29,020,972.77	136,543,355.53	2,014,813,719.53
2. 本期增加金额	2,666,526.84	18,517,324.69	346,083.88	3,419,972.74	24,949,908.15
(1) 购置		18,517,324.69	346,083.88	3,419,972.74	22,283,381.31
(2) 在建工程转入	2,666,526.84				2,666,526.84
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	767,708.52	17,094.03	654,455.00	1,282,864.21	2,722,121.76
(1) 处置或报废	767,708.52	17,094.03	654,455.00	1,282,864.21	2,722,121.76
4. 期末余额	1,238,954,383.55	630,694,056.66	28,712,601.65	138,680,464.06	2,037,041,505.92
二、累计折旧					
1. 期初余额	173,231,917.76	204,086,522.06	14,545,287.96	80,250,060.31	472,113,788.09
2. 本期增加金额	16,042,235.55	19,554,213.17	1,570,699.10	7,387,821.27	44,554,969.09
(1) 计提	16,042,235.55	19,554,213.17	1,570,699.10	7,387,821.27	44,554,969.09
3. 本期减少金额		3,518.58	608,676.76		612,195.34
(1) 处置或报废		3,518.58	608,676.76		612,195.34
4. 期末余额	189,274,153.31	223,637,216.65	15,507,310.30	87,637,881.58	516,056,561.84
三、减值准备					
1. 期初余额		3,000,000.00		12,735.00	3,012,735.00
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		3,000,000.00		12,735.00	3,012,735.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,049,680,230.24	404,056,840.01	13,205,291.35	51,029,847.48	1,517,972,209.08
2. 期初账面价值	1,063,823,647.47	405,107,303.94	14,475,684.81	56,280,560.22	1,539,687,196.44

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

## (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
云埔物流中心厂房一、三	282,657,191.40

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

公司将位于广州市萝岗区广州经济技术开发区瑞祥路355号综合厂房一的一、二楼和厂房三的一楼租赁给广东新供销天晔供应链管理有限公司，用于冷库、冷链配送使用；将瑞祥路355号综合厂房三的二楼租赁给广东壹号大药房连锁有限公司。

## 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
四川香雪制药科技产业园	194,838,336.80		194,838,336.80	185,648,723.44		185,648,723.44
宁夏六盘山绿色中药产业园(一期)	223,222,294.66		223,222,294.66	183,182,936.14		183,182,936.14
云南香格里拉健康产业园	71,459,701.29		71,459,701.29	64,367,224.13		64,367,224.13
沪谯药业项目	4,355,266.12		4,355,266.12	1,947,192.31		1,947,192.31
香雪药业仓库改造工程			0.00	221,400.00		221,400.00
五华生物医药产业园工程	40,736,564.35		40,736,564.35	11,458,179.41		11,458,179.41
中药饮片车间	1,639,316.26		1,639,316.26	1,639,316.26		1,639,316.26

包装车间、成品仓库、贵细仓库	27,670,290.52		27,670,290.52	8,575,536.12		8,575,536.12
生物岛项目	233,385,173.94		233,385,173.94	207,958,778.92		207,958,778.92
香雪大健康产业园	209,216.84		209,216.84	209,216.84		209,216.84
云埔二期饮片厂扩建项目	1,043,280.89		1,043,280.89	256,230.77		256,230.77
嘉鑫大厦	173,313,727.00		173,313,727.00	147,804,992.22		147,804,992.22
汕尾产业园一期	91,260,896.58		91,260,896.58	44,774,375.94		44,774,375.94
新厂区工程	1,025,851.92		1,025,851.92	583,142.56		583,142.56
细胞仪			0.00	343,589.74		343,589.74
零星工程	79,950.00		79,950.00			
合计	1,064,239,867.17		1,064,239,867.17	858,970,834.80		858,970,834.80

## (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
四川香雪制药科技产业园	200,000,000.00	185,648,723.44	9,189,613.36			194,838,336.80	97.42%		14,183,336.87	5,090,405.92	5.46%	金融机构贷款
宁夏六盘山绿色中药产业园(一期)	220,000,000.00	183,182,936.14	40,039,358.52			223,222,294.66	101.46%		11,888,361.35	4,301,715.47	5.46%	金融机构贷款
云南香格里拉健康产业园	180,000,000.00	65,082,294.32	6,377,406.97			71,459,701.29	39.70%		4,232,457.11	1,658,179.73	5.46%	金融机构贷款
生物岛项目		207,958,778.92	25,426,395.02			233,385,173.94			64,717,183.24	3,022,822.34	5.46%	金融机构贷款
五华生物医药产业园	200,000,000.00	11,458,179.41	29,278,384.94			40,736,564.35	20.37%		912,410.02	912,410.02	5.46%	金融机构贷款

包装车间、成品仓库、贵重细仓库	32,000,000.00	8,575,536.12	19,094,754.40			27,670,290.52	86.47%		1,516,704.45	639,698.62	6.00%	金融机构贷款
嘉鑫大厦		147,804,992.22	25,508,734.78			173,313,727.00						其他
汕尾产业园一期	300,000,000.00	44,774,375.94	46,486,520.64			91,260,896.58	30.42%		1,905,819.05	1,905,819.05	5.46%	金融机构贷款
合计	1,132,000,000.00	854,485,816.51	201,401,168.63			1,055,886,985.14	--	--	99,356,272.09	17,531,051.15		--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

## 21、工程物资

无。

## 22、固定资产清理

无。

## 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

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
	中药材				
一、账面原值					
1. 期初余额	1,212,065.02				1,212,065.02
2. 本期增加金额	1,010,280.82				1,010,280.82
(1) 外购					
(2) 自行培育	1,010,280.82				1,010,280.82
3. 本期减少金额	1,936,043.13				1,936,043.13

(1) 处置	1,936,043.13				1,936,043.13
(2) 其他					
4. 期末余额	286,302.71				286,302.71
二、累计折旧					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额					
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	286,302.71				286,302.71
2. 期初账面价值	1,212,065.02				1,212,065.02

## (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	合计
----	-------	-----	-------	----	----

一、账面原值					
1. 期初余额	301,059,908.34	139,526,113.52	4,550,000.00	11,323,801.38	456,459,823.24
2. 本期增加金额	50,484,291.51			663,969.96	51,148,261.47
(1) 购置	50,484,291.51			663,969.96	51,148,261.47
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	351,544,199.85	139,526,113.52	4,550,000.00	11,987,771.34	507,608,084.71
二、累计摊销					
1. 期初余额	29,572,832.80	37,458,643.23	1,470,000.00	4,870,101.87	73,371,577.90
2. 本期增加金额	2,747,381.37	3,243,777.90	577,564.65	957,284.26	7,526,008.18
(1) 计提	2,747,381.37	3,243,777.90	577,564.65	957,284.26	7,526,008.18
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	32,320,214.17	40,702,421.13	2,047,564.65	5,827,386.13	80,897,586.08
三、减值准备					
1. 期初余额		2,458,865.12			2,458,865.12
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		2,458,865.12			2,458,865.12
四、账面价值					
1. 期末账面价值	319,223,985.68	96,364,827.27	2,502,435.35	6,160,385.21	424,251,633.51
2. 期初账面价值	271,487,075.54	99,608,605.17	3,080,000.00	6,453,699.51	380,629,380.22

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

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
小核酸新药开发	1,608,430.54	55,178.08				1,663,608.62
中药配方颗粒开发	18,652,636.49	3,506,562.41				22,159,198.90
TCR-细胞治疗	103,390,579.38	25,174,622.44				128,565,201.82
防治呼吸道病毒感染的合成多肽 P9 研发	19,012,744.42	431,556.05				19,444,300.47
脑部肿瘤的小分子药物 KX02 开发	36,527,918.34	3,855,660.13				40,383,578.47
合计	179,192,309.17	33,023,579.11				212,215,888.28

其他说明

项目	资本化开始	资本化依据	期末研发进度
小核酸新药开发	2015年7月	进入开发阶段	进入临床阶段
中药配方颗粒开发	2015年4月	进入开发阶段	工艺改进阶段
TCR-T细胞治疗	2015年1月	进入开发阶段	临床试验阶段
防治呼吸道病毒感染的合成多肽P9研发	2016年7月	进入开发阶段	工艺改进阶段
脑部肿瘤的小分子药物KX02开发	2012年9月	进入开发阶段	进入临床阶段

## 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
广州九极生物科技有限公司	18,056,473.83			18,056,473.83
广东化州中药厂制药有限公司	47,090,372.08			47,090,372.08
中山优诺生物科技发展有限公司	356,238.06			356,238.06
广东高迅医用导管有限公司	1,175,554.90			1,175,554.90
亳州市沪谯药业有限公司	357,381,387.43			357,381,387.43
湖北天济中药饮片有限公司	205,506,685.21			205,506,685.21
广东兆阳生物科技有限公司	6,148,147.22			6,148,147.22
广州营元食品有限公司	352,802.22			352,802.22
广东恒颐医疗有限公司	10,483,752.20			10,483,752.20
北京英默生物科技有限公司	1,640,903.96			1,640,903.96
合计	648,192,317.11			648,192,317.11

## (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
中山优诺生物科技发展有限公司	356,238.06			356,238.06
广东高迅医用导管有限公司	1,175,554.90			1,175,554.90
合计	1,531,792.96			1,531,792.96

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

首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，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后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。经测试，未发现商誉存在减值情形，故本年未计提减值准备。

## 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
装修改造费	12,536,165.87	10,494,335.17	5,900,456.71		17,130,044.33
广告灯箱	1,895,156.90	220,876.81	360,987.48		1,755,046.23
土地流转费	527,777.74	20,000.00	219,444.48		328,333.26
合计	14,959,100.51	10,735,211.98	6,480,888.67		19,213,423.82

## 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	144,150,049.36	26,137,620.51	129,817,050.83	23,731,547.69
递延收益	19,973,386.00	2,996,007.90	21,825,479.83	3,273,821.97
合计	164,123,435.36	29,133,628.41	151,642,530.66	27,005,369.66

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

## (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		29,133,628.41		27,005,369.66

## (4) 未确认递延所得税资产明细

无。

## (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

无。

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款及土地出让金	217,477,522.54	355,941,307.01
预付的股权投资款	31,400,000.60	29,158,806.85
合计	248,877,523.14	385,100,113.86

## 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		30,000,000.00
抵押借款	133,500,000.00	67,500,000.00
保证借款	157,000,000.00	101,000,000.00
信用借款	1,501,420,000.00	1,450,881,000.00
合计	1,791,920,000.00	1,649,381,000.00

短期借款分类的说明：

1、报告期末抵押借款中，5,000万是子公司亳州市沪谯药业有限公司以房产证号为皖（2017）亳州市不动产权第0040580号的工业用地及工业用房抵押取得的借款；1,750万是子公司湖北天济中药饮片有限公司以武汉海峡高科技发展股份有限公司（同一法人）的房产（权证号武房东字第2014010939，武房东字第

2014010938, 武房东字第2014010932) 抵押取得的借款; 1,600万是子公司湖北天济中药饮片有限公司以武汉海峡高科技发展股份有限公司(同一法人)的房产(权证号武房东字第2014010230, 武房东字第2014010231, 武房东字第2014010233) 抵押取得的借款; 2,000万是三级子公司亳州市天济药业有限公司以仓库、生产车间、综合办公楼抵押取得的借款; 3,000万是武汉市汉口国药有限公司以湖北天济中药饮片有限公司(权证号武房东字第2007010326)和武汉海峡高科技发展股份有限公司(同一法人)的房产(权证号为武房权证东字第2015011703、2015011704号) 抵押取得的借款。

2、保证借款明细如下:

借款人	借款金额/元	担保人
湖北天济中药饮片有限公司	45,000,000.00	公司、武汉市汉口国药有限公司、纪青松
湖北天济中药饮片有限公司	50,000,000.00	公司
湖北天济中药饮片有限公司	14,000,000.00	武汉市汉口国药有限公司
武汉市汉口国药有限公司	20,000,000.00	湖北天济中药饮片有限公司、纪青松
亳州市沪谯药业有限公司	28,000,000.00	亳州市融资担保有限责任公司
合计	157,000,000.00	——

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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	55,734,322.43	53,216,860.01
合计	55,734,322.43	53,216,860.01

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
1 年以内	377,611,473.18	377,106,335.02
1 至 2 年	23,683,216.40	19,667,302.47
2 至 3 年	3,316,492.25	2,514,457.66
3 年以上	3,557,847.22	8,550,928.18
合计	408,169,029.05	407,839,023.33

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

## 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
1 年以内	71,419,430.47	76,251,295.33
1 年以上	2,974,982.25	3,736,238.38
合计	74,394,412.72	79,987,533.71

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

## 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	19,575,950.50	146,857,310.45	147,523,627.12	18,909,633.83

二、离职后福利-设定提存计划	30,866.00	12,985,605.45	13,016,471.45	0.00
合计	19,606,816.50	159,842,915.90	160,540,098.57	18,909,633.83

## (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	18,080,288.48	129,703,022.06	130,656,040.14	17,127,270.40
2、职工福利费	706,726.47	5,294,920.81	5,063,182.97	938,464.31
3、社会保险费	8,201.00	6,753,044.75	6,761,245.75	
其中：医疗保险费	8,201.00	5,472,249.15	5,480,450.15	
工伤保险费		511,953.47	511,953.47	
生育保险费		768,842.13	768,842.13	
4、住房公积金	400,883.00	4,049,478.52	4,074,898.52	375,463.00
5、工会经费和职工教育经费	379,851.55	905,645.43	817,060.86	468,436.12
8、其他短期薪酬		151,198.88	151,198.88	
合计	19,575,950.50	146,857,310.45	147,523,627.12	18,909,633.83

## (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	29,771.00	12,306,467.70	12,336,238.70	0.00
2、失业保险费	1,095.00	679,137.75	680,232.75	0.00
合计	30,866.00	12,985,605.45	13,016,471.45	0.00

## 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,132,869.06	14,664,402.69
企业所得税	10,926,407.66	16,087,887.12
个人所得税	162,058.18	322,967.50
城市维护建设税	398,937.37	523,776.71
教育费附加	233,156.96	377,952.80
印花税	57,836.05	1,199,852.92
房产税	433,853.55	2,246,889.06

土地使用税	327,209.64	753,328.78
其他税费	67,487.44	39,383.52
合计	16,739,815.91	36,216,441.10

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	61,491,780.82	10,673,013.70
长、短期借款应付利息	14,056,185.57	5,372,770.27
合计	75,547,966.39	16,045,783.97

重要的已逾期未支付的利息情况：无。

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	42,366,840.00	49,866,840.00
合计	42,366,840.00	49,866,840.00

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：

应付股利为子公司亳州市沪谯药业有限公司已分配未支付的少数股东股利。未支付原因是股东支持公司发展，暂不提取。

### 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
应付股权款	35,750,000.00	71,500,000.00
保证金	4,066,988.21	16,282,329.00
往来款	113,728,583.67	74,139,272.47
其他	11,713,856.90	12,764,767.29
合计	165,259,428.78	174,686,368.76

#### (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
湖北青松逾越医药投资有限公司	35,750,000.00	合同未执行完毕
合计	35,750,000.00	--

#### 42、持有待售的负债

无。

#### 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	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

其他说明：

为子公司亳州市沪谯药业有限公司以亳州市融资担保有限责任公司为保证人取得的2年期长期借款重分类，借款期限至2019年1月。

#### 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	749,443,888.89	748,618,888.89
合计	749,443,888.89	748,618,888.89

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
17 香雪制药 SCP002	750,000,000.00	2017-11-17	270 天	750,000,000.00	748,618,888.89	0.00		825,000.00		749,443,888.89
合计	--	--	--	750,000,000.00	748,618,888.89	0.00		825,000.00		749,443,888.89



## 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
质押借款	126,970,000.00	
抵押借款	33,200,000.00	24,500,000.00
保证借款	22,000,000.00	89,500,000.00
信用借款	800,600,000.00	812,000,000.00
合计	982,770,000.00	926,000,000.00

长期借款分类的说明：

本报告期末质押借款为本公司以湖北天济股权质押取得的不超过5年期的借款，年利率4.9875%。上述抵押借款为子公司宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司以其现有固定资产及在建工程作为抵押物取得的不超过10年期的借款，年利率均为1.2%。本报告期末保证借款为子公司湖北天济中药饮片有限公司以本公司、武汉市汉口国药有限公司和纪青松为保证人取得的2年期借款，年利率为6.175%。本报告期末信用借款中，7.23亿期限3年，年利率5%；7,760万期限两年，年利率7%。

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
17 制药 01	597,829,140.81	597,164,383.56
17 制药 02	298,766,228.15	298,532,054.79
18 制药 01	199,094,830.47	
合计	1,095,690,199.43	895,696,438.35

## (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	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
17 制药 01	600,000,000.00	2017/11/2	3 年	600,000,000.00	597,164,383.56			664,757.25		597,829,140.81
17 制药	300,000	2017/11	5 年	300,000,	298,532			234,173.		298,766,22

02	,000.00	/23		000.00	,054.79			36		8.15
18 制药 01	200,000 ,000.00	2018/5/ 2	3 年	200,000, 000.00		199,056, 603.77		38,226.7 0		199,094,83 0.47
合计	--	--	--	1,100,00 0,000.00	895,696 ,438.35	199,056, 603.77		937,157. 31		1,095,690, 199.43

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

### (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：无。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表：无。

其他说明

2017年8月8日，公司经中国证监会证监许可[2017]1451号文核准，向合格投资者公开发行面值不超过人民币12亿元公司债券。第一期于2017年11月2日按面值发行6亿元，票面利率为5.6%，发行手续费300万元；第二期于2017年11月23日按面值发行3亿元，票面利率为6.1%，发行手续费150万元；2018年5月2日按面值发行2亿元，票面利率为6.38%，发行手续费943,396.23元。

## 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
股东借款	100,750,000.00	235,750,000.00

其他说明：

2016年3月本公司与湖北青松逾越医药投资有限公司（以下简称“青松逾越”）签订的股权转让协议中规定，青松逾越须将首期股权转让款25,025.00万元中的20,000.00万元和本公司的子公司湖北天济中药饮片有限公司（以下简称“湖北天济”）实现2016年度业绩承诺后应收取的第二期股权转让款3,575.00万元作为湖北天济新项目的建设及营运资金使用，青松逾越在湖北天济实现三年业绩承诺后收回。其中1.35亿元于2018年上半年转为对湖北天济的增资款。

## 48、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

无。

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：无。

计划资产：无。

设定受益计划净负债（净资产）：无。

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：无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：无。

## 49、专项应付款

无。

## 50、预计负债

无。

## 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	64,042,807.35	1,570,000.00	1,882,093.83	63,730,713.52	政府拨款
合计	64,042,807.35	1,570,000.00	1,882,093.83	63,730,713.52	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

			外收入金额		费用金额			
外循环式冷冻浓缩器的开发促进冷冻浓缩技术的应用研究	6,666.66			6,666.66				与资产相关
中药有效组分高效提取精制产业化关键技术研究与抗病毒新制剂研制开发	16,666.67			16,666.67				与资产相关
中药高效提取分离技术平台、谱效学研究与应用以及生脉饮二次开发(2004A30101002)	10,000.00			10,000.00				与资产相关
利多卡因(碱)气雾剂产业化技术改造	100,000.00			100,000.00				与资产相关
石杉碱甲贴片(市经委医药企业科技三项费-技术创新补助)	21,666.67			21,666.67				与资产相关
香雪剑桥中药国际研究中心(国家科学技术部 2006 年国家科技合作与交流专项经费)	53,333.33			53,333.33				与资产相关
香雪剑桥中药国际研究中心(广州开发区科技发展资金国际科技合作项目配套资助)	26,666.67			26,666.67				与资产相关
石杉碱甲贴片(省科技厅---石杉碱甲贴剂的临床与产业化研究)	16,666.67			16,666.67				与资产相关
区经发局石杉碱甲贴剂的临床与产业化研究项目配套资金	73,500.00			12,250.00			61,250.00	与资产相关
中药口服液现代制造关键技术研究与产业化项目	150,000.00			25,000.00			125,000.00	与资产相关
清热解毒类中药新型饮片产业化研究	270,000.00			45,000.00			225,000.00	与资产相关
中药口服液现代制造关键技术研究与产业化项目	150,000.00			25,000.00			125,000.00	与资产相关

院士工作站	1,077,750.00			85,000.00			992,750.00	与资产相关
中药提取生产线建设技术改造项目（含企业技术中心创新能力建设）	1,800,000.00			150,000.00			1,650,000.00	与资产相关
中药提取生产线建设技术改造项目	600,000.00			50,000.00			550,000.00	与资产相关
现代中药制剂技术改造项目（穗财工【2012】179号）	600,000.00			50,000.00			550,000.00	与资产相关
有机化合物结构测试平台建设（穗科信字【2013】165号）	361,875.00			28,750.00			333,125.00	与资产相关
院士工作站产学研资助	105,000.00			8,750.00			96,250.00	与资产相关
T 细胞受体 TCR 介导的抗肿瘤过继免	3,540,000.00			530,000.00			3,010,000.00	与资产相关
T 细胞受体 TCR 配套	1,400,000.00			100,000.00			1,300,000.00	与资产相关
广东省中药（香雪）工程技术研究中心项目	1,593,333.33			102,500.00			1,490,833.33	与资产相关
特异性 T 细胞免疫治疗医学中心 1 期项目	700,000.00			50,000.00			650,000.00	与资产相关
香雪剑桥购买资产补助	65,211.84			3,622.86			61,588.98	与资产相关
整体拆迁补偿款	7,602,142.99			252,054.30			7,350,088.69	与资产相关
云南省级发展生物产业项目资金	420,000.00			30,000.00			390,000.00	与资产相关
绿色中药产业园暨中药现代化科技产业基地	3,655,000.00						3,655,000.00	与资产相关
GAT 基地认证补贴	817,300.00						817,300.00	与资产相关
地方特色产业中小企业发展专项（宁财（发）【2013】355号）	400,000.00						400,000.00	与资产相关
宁夏六盘山绿色中药产业园建设项目	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
冷链项目专项资金	2,000,000.00						2,000,000	与资产

							.00	相关
现代物流发展专项资金	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
半枝莲等3种中药饮片补助款	1,225,027.52						1,225,027.52	与资产相关
四川香雪制药有限公司产业园建设(一期)项目	3,200,000.00						3,200,000.00	与资产相关
广东省天然产物标准物质分离企业重点实验室资助	945,000.00			52,500.00			892,500.00	与资产相关
制备抗病毒口服液的方法专利技术产业化项目配套资助	540,000.00			30,000.00			510,000.00	与资产相关
亳州现代中药产业集聚发展基地建设专项资金	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
汕尾产业园项目专项奖励资金	23,000,000.00						23,000,000.00	与资产相关
二十五课题经费		170,000.00					170,000.00	与资产相关
863 课题经费		1,400,000.00					1,400,000.00	与资产相关
合计	64,042,807.35	1,570,000.00		1,882,093.83			63,730,713.52	--

## 52、其他非流动负债

无。

## 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	661,476,335.00						661,476,335.00

## 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

无。

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无。

## 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）	2,133,977,472.05			2,133,977,472.05
其他资本公积	348,158.24			348,158.24
合计	2,134,325,630.29			2,134,325,630.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

## 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
股票回购		42,636,198.22		42,636,198.22
合计		42,636,198.22		42,636,198.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》、《深圳证券交易所上市公司以集中竞价方式回购股份业务指引》等相关规定及《关于回购公司股份的预案》，2018年2月7日，公司首次实施了股份回购，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份5,139,632股，成交金额为人民币42,636,198.22元（不含手续费），回购股份占公司总股本的比例为0.78%，最高成交价为8.6元/股，最低成交价为7.95元/股。

## 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	-719,157.74	542,663.17			542,663.17		-176,494.57
外币财务报表	-719,157.74	542,663.17			542,663.17		-176,494.57

折算差额							
其他综合收益合计	-719,157.74	542,663.17			542,663.17		-176,494.57

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

无。

#### 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	92,998,625.33			92,998,625.33
合计	92,998,625.33			92,998,625.33

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	573,821,672.30	509,411,509.56
调整后期初未分配利润	573,821,672.30	509,411,509.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,805,501.60	65,939,178.02
减：提取法定盈余公积		1,529,015.28
应付普通股股利	19,840,415.74	
期末未分配利润	607,786,758.16	573,821,672.30

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	1,214,387,140.01	819,242,122.67	1,102,330,304.38	795,858,354.33
其他业务	18,815,188.90	5,537,210.54	15,120,931.86	5,900,950.16
合计	1,233,202,328.91	824,779,333.21	1,117,451,236.24	801,759,304.49

## 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	2,897,840.10	3,063,427.02
教育费附加	2,100,985.07	2,044,191.26
房产税	745,263.47	845,642.48
土地使用税	649,716.83	329,016.01
车船使用税	30,134.22	1,900.00
印花税	828,601.13	260,832.88
其他	196,108.47	182,969.48
合计	7,448,649.29	6,727,979.13

其他说明：无。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	22,505,333.29	14,269,611.34
市场推广费	88,171,635.78	39,815,525.47
商品运输费	13,406,796.41	11,226,860.33
工资及销售提成	32,789,682.00	27,012,870.22
低值易耗品	4,367,763.16	2,259,581.40
差旅费	16,292,903.99	12,047,152.88
办事处经费	1,732,226.26	1,669,446.84
会议费	3,511,939.65	2,412,659.57
办公费	5,419,995.74	4,288,353.61
租赁费	1,239,388.87	1,201,761.45
劳动保险费	5,181,031.43	4,742,477.36
其他	9,985,360.65	4,133,981.38

合计	204,604,057.23	125,080,281.85
----	----------------	----------------

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
研究开发费	15,953,736.28	14,155,821.86
折旧费	15,735,783.50	11,208,094.39
工资	29,027,786.77	23,630,191.84
福利费	3,330,828.69	2,393,906.77
税金	93,641.05	1,903,826.90
资产摊销	6,332,981.35	6,201,249.30
租赁费	10,089,671.78	9,380,442.75
差旅费	6,664,092.23	4,818,476.69
咨询费	7,320,381.05	6,259,073.46
劳动保险费	4,501,784.64	4,035,921.10
董事会	410,582.84	240,186.44
汽车费用	1,734,456.58	1,361,271.03
其它	14,107,089.75	9,156,726.68
业务招待费	2,826,785.22	2,264,781.36
办公费	4,870,394.52	3,656,624.82
合计	122,999,996.25	100,666,595.39

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	75,053,747.94	58,352,698.72
减：利息收入	2,895,805.44	2,730,528.39
汇兑损益		136,132.86
手续费及其他	2,726,216.85	1,118,527.45
合计	74,884,159.35	56,876,830.64

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	14,332,998.53	7,719,839.08
合计	14,332,998.53	7,719,839.08

其他说明：无。

## 67、公允价值变动收益

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	-922,024.44	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		609,169.32
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	300,000.00	300,000.00
其他	33,599,998.67	9,536,890.41
合计	32,977,974.23	10,446,059.73

其他说明：无。

## 69、资产处置收益

无。

## 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
外循环式冷冻浓缩器的开发促进冷冻浓缩技术的应用研究	6,666.66	10,000.00
中药有效组分高效提取精制产业化关键技术研究与抗病毒新制剂研制开发	16,666.67	25,000.00
中药高效提取分离技术平台、谱效学研究与应用以及生脉饮二次开发 (2004A30101002)	10,000.00	15,000.00
利多卡因(碱)气雾剂产业化技术改造	100,000.00	150,000.00
石杉碱甲贴片(市经委医药企业科技三项费--技术创新补助)	21,666.67	32,500.00
香雪剑桥中药国际研究中心(国家科学技术部 2006 年国家科技合作与交流 专项经费)	53,333.33	80,000.00

香雪剑桥中药国际研究中心（广州开发区科技发展资金国际科技合作项目配套资助）	26,666.67	40,000.00
石杉碱甲贴片(省科技厅——石杉碱甲贴剂的临床与产业化研究)	16,666.67	25,000.00
区经发局石杉碱甲贴剂的临床与产业化研究项目配套资金	12,250.00	12,250.00
中药口服液现代制造关键技术研究及产业化项目	25,000.00	25,000.00
清热解毒类中药新型饮片产业化研究	45,000.00	45,000.00
中药口服液现代制造关键技术研究及产业化项目	25,000.00	25,000.00
院士工作站	85,000.00	74,500.00
中药提取生产线建设技术改造项目（含企业技术中心创新能力建设）	150,000.00	150,000.00
中药提取生产线建设技术改造项目	50,000.00	50,000.00
现代中药制剂技术改造项目（穗财工【2012】179号）	50,000.00	50,000.00
有机化合物结构测试平台建设（穗科信字【2013】165号）	28,750.00	25,000.00
院士工作站产学研资助	8,750.00	8,750.00
T细胞受体 TCR 介导的抗肿瘤过继免疫创新科研团队	530,000.00	1,000,000.00
T细胞受体 TCR 配套	100,000.00	100,000.00
广东省中药（香雪）工程技术研究中心项目	102,500.00	52,500.00
特异性 T 细胞免疫治疗医学中心 1 期项目	50,000.00	50,000.00
香雪剑桥购买资产补助	3,622.86	0.00
整体拆迁补偿款	252,054.30	219,863.86
云南省级发展生物产业项目资金	30,000.00	30,000.00
广东省天然产物标准物质分离企业重点实验室资助	52,500.00	
制备抗病毒口服液的方法专利技术产业化项目配套资助	30,000.00	
开发区科创局 2017 市企业研发经费后补助		4,032,700.00
广州开发区经济发展局工业企业技术改造专题		447,700.00
开发区科创局 2016 企业研发省级财政补助		1,441,300.00
广州市科创局 2017 市企业研发经费后补助		4,032,700.00
广州开发区经济发展局 2017 年省级工业和信息化资金（支持企业转型）		2,000,000.00
宁夏基地种植补贴	220,000.00	130,000.00
增值税退税	4,990,213.54	3,675,320.66
技术研究中心奖励		100,000.00
2015 年企业研发经费后补助		182,000.00
香雪药业技术研发科技创新扶助资金	2,432,332.00	2,216,800.00
化州企业研发科技补助资金	719,900.00	
开发区财局技术改造事后奖补	485,000.00	

合计	10,729,539.37	20,553,884.52
----	---------------	---------------

## 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	3,494,722.38	1,681,950.78	3,494,722.38
其他	46,992,675.52	26,787,350.24	46,992,675.52
合计	50,487,397.90	28,469,301.02	50,487,397.90

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
开发区科创局 2017 专利资助费	广州开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		12,000.00	与收益相关
社保局社保补贴	广州开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		157,227.88	与收益相关
广州市财政局国库支付分局/广州市知识产权局第十八届中国专利优秀奖	广州市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		500,000.00	与收益相关
广州开发区科技创新和知识产权局 2017 第二批知识产权资助	广州开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		24,000.00	与收益相关
广州市知识产权局专利资助	广州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		167,240.00	与收益相关
广州市科技创新委员会岭南特色凉茶养生文化科普基地	广州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家	是	否		150,000.00	与收益相关

			级政策规定依法取得)					
广州开发区科技创新和知识产权局知识产权上级配套资助	广州开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		280,000.00	与收益相关
2016 年度市级专利资金	亳州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		4,265.00	与收益相关
退回 14 年扶贫资金	亳州市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否		-150,000.00	与收益相关
高新技术企业认定补助	亳州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		300,000.00	与收益相关
2016 化州中药厂失业稳岗补贴	化州财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否		111,816.91	与收益相关
社保补助	广州开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否		61,568.75	与收益相关
社保补助	广州开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否		3,680.03	与收益相关
广州市知识产权局专利资助	广州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		41,700.00	与收益相关
社保补助	广州开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否		18,452.21	与收益相关
知识产权资助	广州	补	因研究开发、技术更	是	否	228,000.00		与收

	市及广州开发区财政局	助	新及改造等获得的补助					益相关
经费补助	广东省文化厅	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	100,000.00		与收益相关
社保补助	广州市社保局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	60,012.23		与收益相关
2017 年高企认定奖励	广州市及广州开发区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	3,015,500.00		与收益相关
化州社保局	化州市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	63,669.83		与收益相关
园区供暖补贴	隆德县财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	22,540.32		与收益相关
科技创新奖励	广州市开发区科技创新局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	5,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,494,722.38	1,681,950.78	--

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	330,000.00	495,000.00	330,000.00
其他	1,395,425.89	1,021,125.33	1,395,425.89
合计	1,725,425.89	1,516,125.33	1,725,425.89

其他说明：无。

## 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	9,208,945.48	6,629,368.83
递延所得税费用	-2,128,258.75	-1,301,829.10
合计	7,080,686.73	5,327,539.73

## (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	76,622,620.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,493,393.10
子公司适用不同税率的影响	600,158.26
非应税收入的影响	-3,054,212.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	169,607.11
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	-2,128,258.75
所得税费用	7,080,686.73

其他说明：无。

## 74、其他综合收益

详见附注 57。



## 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
政府资助	8,921,954.38	20,529,071.44
利息收入	2,895,805.44	2,730,528.39
其他	57,326,837.40	31,660,600.78
合计	69,144,597.22	54,920,200.61

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
付现费用	221,610,534.05	144,618,339.36
其他	47,508,255.02	31,354,940.01
合计	269,118,789.07	175,973,279.37

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
理财产品赎回等	145,184,599.38	370,100,000.00
生物岛资产交易赔偿	46,000,000.00	
合计	191,184,599.38	370,100,000.00

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
购买理财产品	58,000,000.00	390,000,000.00
履约保证金		120,000,000.00
股票回购	42,636,198.22	
中药材合作经营	686,239,680.56	

其他	10,882,416.93	18,500,000.00
合计	797,758,295.71	528,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无。

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		27,210,000.00
股东借款		35,750,000.00
合计		62,960,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
担保费及筹资相关费用	4,307,134.49	529,826.00
归还股东借入款项	30,000,000.00	
合计	34,307,134.49	529,826.00

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	69,541,933.93	71,245,985.87
加：资产减值准备	14,332,998.53	7,719,839.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,554,969.09	40,534,245.27
无形资产摊销	7,526,008.18	5,651,792.22
长期待摊费用摊销	6,480,888.67	6,011,336.64
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）		3,783.36
财务费用（收益以“-”号填列）	75,053,747.94	58,352,698.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-32,977,974.23	-10,446,059.73

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,128,258.75	-1,301,829.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-53,154,584.56	-633,733.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-405,542,163.26	-84,187,773.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,403,599.31	-141,607,587.38
其他	-43,297,150.21	3,521,235.38
经营活动产生的现金流量净额	-316,205,985.36	-45,136,067.13
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	1,247,909,954.17	357,995,914.87
减：现金的期初余额	878,679,136.31	480,910,763.66
现金及现金等价物净增加额	369,230,817.86	-122,914,848.79

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,134,000,000.00
其中：	--
广州协和精准医疗有限公司	1,134,000,000.00
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	1,134,000,000.00

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	1,247,909,954.17	878,679,136.31
其中：库存现金	1,332,755.02	1,704,148.42
可随时用于支付的银行存款	1,236,373,170.86	876,473,973.35
可随时用于支付的其他货币资金	10,204,028.29	501,014.54
三、期末现金及现金等价物余额	1,247,909,954.17	878,679,136.31

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	517,634,110.46	535,111,836.00
-----------------------------	----------------	----------------

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	517,634,110.46	保证金
固定资产	68,342,964.18	借款抵押
无形资产	22,135,845.50	借款抵押
应收账款	122,854,024.69	借款质押
在建工程	223,222,294.66	借款抵押
合计	954,189,239.49	--

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	--	--	15,890,831.39
其中：美元			
欧元			
港币	18,420,466.04	0.8547	15,743,419.71
英镑	16,523.75	8.9212	147,411.68
应收账款	--	--	3,304,771.98
其中：美元			
欧元			
港币	3,866,722.80	0.8547	3,304,771.98
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			
其他应收款			10,944,834.54
其中：港币	12,805,918.70	0.8547	10,944,834.54
应付账款			240,269.89
其中：港币	281,125.92	0.8547	240,269.89
预收帐款			160,498.88
其中：港币	187,790.47	0.8547	160,498.88
其他应付款			1,076,021.29
其中：英镑	9,473.68	8.9212	84,516.59
港币	1,160,102.37	0.8547	991,504.69

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

本公司子公司香雪集团(香港)公司在香港设立以港币为记账本位币，香雪剑桥中药研究中心设立在英国以英镑为记账本位币。其他境外子公司未注资。

## 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：无。

## 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

无。

(2) 合并成本及商誉

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

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

无。

(2) 合并成本

无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无。

### 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：无。

### 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：

报告期内，公司全资设立了广州香雪健康产业股权投资管理有限公司，该公司自完成工商登记手续起纳入公司合并范围。

### 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	
香雪集团（香港）有限公司	香港	香港	企业管理等	100.00%		投资设立
香雪生命科学有限公司	香港	香港	研究开发		55.00%	投资设立
香港转化医学中心有限公司	香港	香港	研究开发		100.00%	投资设立
GIBH HongKong Translational Medicine Center Company Limited	香港	香港	研究开发		100.00%	投资设立

广州白云医用胶有限公司	广州	广州	生产、加工医疗器械三类医用缝合材料及粘合剂		100.00%	投资设立
广东高迅医用导管有限公司	广州	广州	医用高分子材料及制品的生产与销售		100.00%	非同一控制下合并
广东省凉茶博物馆	广州	广州	非营利性的社会服务	70.00%		投资设立
广州市香雪生物医学工程有限公司	广州	广州	研究开发	90.00%		投资设立
香雪剑桥中药国际研究中心	英国	英国	研究开发	100.00%		投资设立
香雪亚洲饮料有限公司	广州	广州	饮料生产与销售	63.00%		投资设立
广州营元食品有限公司	广州	广州	食品批发		100.00%	非同一控制下合并
广州市香雪新药开发有限公司	广州	广州	研究开发	100.00%		投资设立
广东香雪药业有限公司	河源	河源	制造业	100.00%		投资设立
山西香雪医药有限公司	太原	太原	医药销售		52.00%	投资设立
广东香雪健康产业园有限公司	汕尾	汕尾	中药材生产及销售		100.00%	投资设立
广州香雪空港跨境物联有限公司	广州	广州	供应链管理		70.00%	投资设立
广东香雪智能物联中药配制中心有限公司	佛山	佛山	中药批发		51.00%	投资设立
四川香雪制药有限公司	四川	四川	制造业	100.00%		投资设立
云南香格里拉健康产业发展有限公司	云南	云南	制造业	50.00%		投资设立
宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司	宁夏	宁夏	制造业	90.00%		投资设立
广东九极生物科技有限公司	广州	广州	制造业	100.00%		非同一控制下合并
广东九极日用保健品有限公司	广州	广州	生产与销售保健食品		100.00%	投资设立
中山优诺生物科技发展有限公司	中山	中山	研究开发	90.00%		非同一控制下合并
广东化州中药厂制药有限公司	化州	化州	中药生产与销售	100.00%		非同一控制下合并
亳州市沪谯药业有限公司	亳州	亳州	中药生产与销售	70.00%		非同一控制下合并
安徽沪谯医药有限公司	亳州	亳州	医药批发		100.00%	投资设立
亳州市沪谯中药材种植有限公司	亳州	亳州	中药材种植		100.00%	投资设立
香雪（亳州）中医院管理有限公司	亳州	亳州	中医院管理		100.00%	投资设立
安徽沪谯中药饮片工程研究中心有限公司	亳州	亳州	中药饮片研发		90.00%	投资设立
香雪（亳州）中药饮片电子商务有限公司	亳州	亳州	中药饮片网络销售		75.00%	投资设立



司						
济南香雪智慧中医科技有限公司	济南	济南	中药领域技术开发		100.00%	投资设立
广东神农资本管理有限公司	珠海	珠海	投资管理	55.00%		投资设立
山西安泽连翘中药材开发有限公司	山西	山西	制造业	100.00%		投资设立
广州厚朴饮食有限公司	广州	广州	饮食服务	100.00%		投资设立
北京香雪医药生物科技有限公司	北京	北京	医药销售	51.00%		投资设立
重庆香雪医药有限公司	重庆	重庆	医药销售		100.00%	投资设立
广东香雪精准医疗技术有限公司	广州	广州	研究开发	97.50%		投资设立
香雪（上海）中药资源发展有限公司	上海	上海	服务业	100.00%		投资设立
广州香雪康万达精准医疗投资管理有限 公司	广州	广州	投资管理	60.00%		投资设立
北京益诺勤生物技术有限公司	北京	北京	生物技术开发等服务		90.00%	非同一控 制下合并
河南益诺勤生物技术有限公司	郑州	郑州	生物技术开发等服务		80.00%	投资设立
北京英默生物科技有限公司	北京	北京	生物技术开发等服务		100.00%	非同一控 制下合并
上海泓默生物科技有限公司	上海	上海	生物技术开发等服务		65.00%	投资设立
湖北天济中药饮片有限公司	武汉	武汉	中药饮片生产与销售	55.00%		非同一控 制下合并
武汉市汉口国药有限公司	武汉	武汉	中西药批发与零售		100.00%	投资设立
亳州市天济药业有限公司	亳州	亳州	中药材初加工与销售		100.00%	投资设立
湖北天济智慧中医科技有限公司	武汉	武汉	中医、药品技术开发		100.00%	投资设立
宜昌市天济药业有限公司	宜昌	宜昌	中药饮片生产		100.00%	投资设立
广东兆阳生物科技有限公司	广州	广州	生物药品生产与销售	60.00%		非同一控 制下合并
广东香雪医药有限公司	广州	广州	医药销售		100.00%	投资设立
广东恒颐医疗有限公司	广州	广州	医疗管理	51.00%		非同一控 制下合并
广州芮培优生优育医疗有限公司	广州	广州	医疗服务	100.00%		投资设立
广州香雪健康产业股权投资管理有限公 司	广州	广州	投资管理	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司持有云南香格里拉健康产业发展有限公司（以下简称“云南公司”）50%的股权，依其章程，云南公司董事会由5人组成，本公司委派3人，董事会决议须经全体董事过半数通过，本公司实际控制云南公司的财务和经营决策，因而将其纳入合并报表范围。

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
亳州市沪谯药业有限公司	30.00%	7,195,594.30		89,192,085.58
湖北天济中药饮片有限公司	45.00%	15,205,754.75		323,670,598.38

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

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
亳州市沪谯药业有限公司	647,244,968.00	149,413,853.13	796,658,821.13	465,674,956.37	1,225,027.52	466,899,983.89	536,472,514.69	227,722,419.73	764,194,934.42	415,471,508.91	31,225,027.52	446,696,536.43
湖北天济中药饮片有限公司	770,126,314.19	359,634,452.60	1,129,760,766.79	365,661,885.69	127,750,000.00	493,411,885.69	871,241,719.27	297,893,055.63	1,169,134,774.90	483,409,835.75	300,250,000.00	783,659,835.75

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
亳州市沪谯药业有限公司	214,960,634.71	23,985,314.33	23,985,314.33	40,861,911.87	240,217,038.40	35,168,059.93	35,168,059.93	-19,555,244.51

湖北天济 中药饮片 有限公司	393,768,9 14.50	33,790,56 6.11	33,790,56 6.11	-110,441, 364.97	373,039,2 17.05	33,364,63 5.65	33,364,63 5.65	-2,305,36 7.34
----------------------	--------------------	-------------------	-------------------	---------------------	--------------------	-------------------	-------------------	-------------------

其他说明：无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

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。

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

无。

(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

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

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

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：	--	--
投资账面价值合计	24,274,552.86	5,196,577.30
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-922,024.44	0.00
--综合收益总额	-922,024.44	0.00

## (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	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
合营企业或联营企业名称			
广州梧桐富鑫投资管理有限公司	-469,960.15	0.00	-469,960.15

## (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

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：无。

## 6、其他

无。

## 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，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。

#### 1、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。对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### 2、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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

#### 3、流动性风险

流动风险，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

无。

#### 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
广州市昆仑投资有限公司	广州市	投资	8,000.00	34.11%	34.11%
王永辉、陈淑梅夫妇	不适用	不适用	不适用	37.29%	37.29%

本企业的母公司情况的说明

名称	广州市昆仑投资有限公司
住所	广东省广州市越秀区华侨新村爱国路25号
法定代表人	王永辉
注册资本	8,000万元
成立日期	1997年5月8日
经营范围	企业自有资金投资；企业管理咨询服务；市场营销策划服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；工程和技术研究和试验发展；食品科学技术研究服务；医学研究和试验发展；药品研发；机械技术开发服务；化学工程研究服务。
股东情况	陈淑梅持有90%、广州市昆仑科技发展有限公司持有10%

本企业最终控制方是王永辉、陈淑梅夫妇。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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：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
抚松长白山人参市场投资发展有限公司	参股公司
吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	本公司控股子公司的参股公司
安徽奇珍堂食品有限公司	本公司控股子公司少数股东
湖北青松逾越医药投资有限公司	本公司控股子公司少数股东
杭州康万达医药科技有限公司	本公司控股子公司少数股东
顾振荣	本公司控股子公司原少数股东
顾奇珍	本公司控股子公司原少数股东

## 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
杭州康万达医药科技有限公司	研发费用	1,362,264.15	4,150.00	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
吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	中药材	48,290,414.48	49,237,028.11

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

无。

**(3) 关联租赁情况**

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
湖北天济中药饮片有限公司	50,000,000.00	2017年05月23日	2019年05月23日	否
湖北天济中药饮片有限公司	30,000,000.00	2017年08月31日	2019年08月31日	否
湖北天济中药饮片有限公司	50,000,000.00	2018年04月04日	2019年04月04日	否
广东香雪医药有限公司	20,000,000.00	2018年04月25日	2019年04月25日	否

本公司作为被担保方：无。

**(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				
湖北青松逾越医药投资有限公司	100,750,000.00	2016年04月12日	2019年04月11日	
拆出				
抚松长白山人参市场投资发展有限公司	7,500,000.00	2015年01月19日	2015年07月19日	未偿还
抚松长白山人参市场投资发展有限公司	70,000,000.00	2014年08月29日	2016年08月29日	未偿还

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无。

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董监高人员薪酬	1,560,000.00	1,595,000.00

**(8) 其他关联交易**

本公司2017年向杭州康万达医药科技有限公司支付研发费用合计1,362,264.15元。



## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	72,780,859.61	728,807.09	71,441,063.33	715,409.27
其他应收款	抚松长白山人参市场投资发展有限公司	77,500,000.00	42,500,000.00	77,500,000.00	38,750,000.00
其他应收款	广州市昆仑投资有限公司			1,134,000,000.00	11,340,000.00

## (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
应付股利	安徽奇珍堂食品有限公司	42,366,840.00	49,866,840.00
其他应付款	安徽奇珍堂食品有限公司	11,103,179.00	11,103,179.00
其他应付款	顾振荣	175,000.19	175,000.19
其他应付款	顾奇珍	0.00	20,892.40
其他应付款	湖北青松逾越医药投资有限公司	35,750,000.00	71,500,000.00
长期应付款	湖北青松逾越医药投资有限公司	100,750,000.00	235,750,000.00

## 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：无。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (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

无

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	19,844,290.05

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

#### (2) 未来适用法

无

### 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

无

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求、内部报告制度确定了六个报告分部，分别为：医药制造、医药流通、医疗器械、中药材、软饮料、其他。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也

分配给这些经营分部。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	医药制造	医药流通	医疗器械	软饮料	中药材	其他	分部间抵销	合计
营业收入	304,489,854.25	391,970,981.92	8,465,827.22	64,952,243.43	444,123,722.45	87,930,461.22	-68,730,761.58	1,233,202,328.91
营业成本	158,137,950.96	342,130,566.82	2,526,716.82	34,858,165.78	324,670,098.75	31,186,595.66	-68,730,761.58	824,779,333.21

## (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

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 法律诉讼

1、依据本公司与抚松长白山人参市场投资发展有限公司（以下简称“长白山人参市场”）股东仇淑芳、杨昊签订的《增资扩股协议书》中约定的2014年度业绩目标，长白山人参市场未实现约定目标，仇淑芳、杨昊应向本公司履行补偿义务，支付补偿款1,456.60万元，但对方未依约支付。针对该事项本公司已于2015年向吉林省长春市中级人民法院提起诉讼，2016年1月18日法院受理，并于2016年10月1日下达民事判决书（【2016】吉1民初73号），判决被告仇淑芳、杨昊在该判决生效后立即向本公司支付补偿款1,456.60万元。

2017年，一审被告仇淑芳向吉林省高级人民法院提起上诉，吉林省高级人民法院于2017年5月25日下达（2017）吉民终383号民事判决书，判决如下：驳回上诉，维持原判。二审案件受理费由上诉人仇淑芳负担。本判决为终审判决。截至2018年6月30日止，本公司尚未收到一审判决应收到的款项。

2、2014年8月17日，招商银行股份有限公司广州体育西路支行接受本公司的委托向长白山人参市场发放贷款8,000,00万元，分别签订了《委托贷款委托合同》、《委托贷款借款合同》，贷款年利率为16%；同时，杨昊、仇淑芳与本公司签订《不可撤销个人连带责任保证合同》，约定杨昊、仇淑芳为长白山人参市场履行前述《委托贷款借款合同》项下的全部义务和责任提供连带责任保证担保；2014年8月29日，招

商银行股份有限公司广州体育西路支行依约将人民币8,000.00万元从本公司账户支付至长白山人参市场的账户。截至2015年6月22日，对方已归还贷款本金1,000.00万元，此后即违反合同约定，不再支付本金及利息，经多次催收，拒不清偿。本公司2016年就该事项向广东省广州市中级人民法院提起民事诉讼，法院于2017年2月22日下达民事判决书（【2016】粤01号民初426号），判决长白山人参市场向本公司清偿剩余借款本金7,000.00万元以及相应利息（截至2015年9月21日欠息2,841,247.74元；从2015年9月22日起至2016年8月29日止，以7,000.00万元为本金，按年利率24%标准计付），并且支付本案受理费455,351.00元；担保人杨昊、仇淑芳对此债务承担连带清偿责任。2017年，一审被告杨昊向广东省高级人民法院提起上诉，广东省高级人民法院于2017年12月14日下达（2017）粤民终2389号民事判决书，判决如下：驳回上诉，维持原判。二审案件受理费由上诉人杨昊负担。本判决为终审判决。截至2018年6月30日止，本公司尚未收到一审判决应收到的款项。

## 8、其他

1、2017年12月8日，本公司与广州市昆仑投资有限公司（以下简称“昆仑投资”）签订股权转让协议，协议约定本公司将所持广州协和精准医疗有限公司的100%股权作价16.2亿转让给昆仑投资，2017年12月底前支付4.86亿交易对价款，2018年3月底前支付第二期交易对价款4.05亿，2018年6月底前支付第三期交易对价款7.29亿。本报告期交易对价款已全部收齐。

2、2017年公司第七届董事会第十八次会议审议通过了《关于对子公司增资的议案》，公司与湖北青松逾越医药投资有限公司（以下简称“青松医药”）、纪青松、韩素英、湖北天济签署了《增资协议书》，根据协议约定，本次增资以湖北天济注册资本为参考依据，各方按照持股比例同比例进行增资，增资总金额为30,000万元，其中新增注册资本4,000万元，新增资本公积26,000万元。本次公司增资16,500万元，青松医药增资8,884.62万元，纪青松增资2,076.92万元，韩素英增资2,538.46万元。增资完成后，湖北天济注册资本由26,000万元增加至人民币30,000万元，公司仍持有湖北天济55%的股权，其余股东持股比例也维持不变。

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	78,308,909.49	100.00%	30,986,268.26	39.57%	47,322,641.23	70,922,040.09	100.00%	16,584,538.46	23.38%	54,337,501.63
合计	78,308,909.49	100.00%	30,986,268.26	39.57%	47,322,641.23	70,922,040.09	100.00%	16,584,538.46	23.38%	54,337,501.63

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	36,161,460.46	361,614.64	1.00%
1 至 2 年	2,038,629.72	203,862.97	10.00%
2 至 3 年	19,376,057.33	9,688,028.67	50.00%
3 年以上	20,732,761.98	20,732,761.98	100.00%
合计	78,308,909.49	30,986,268.26	39.57%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：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 14,401,729.80 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：无。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

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/元	占应收账款合计数的比例/%	坏账准备
广东泰同药业有限公司	13,989,645.62	17.86	6,626,946.49
广东香雪医药有限公司	13,694,955.29	17.49	136,949.55
重庆香雪医药有限公司	6,228,946.62	7.95	62,289.47
广东健泽医药有限公司	5,718,900.00	7.30	2,859,450.00
大参林医药集团股份有限公司	5,147,506.02	6.57	51,475.06
合计	44,779,953.55	57.18	9,737,110.57

## (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

## 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	2,245,798.34 1.45	100.00%	64,786,237.27	2.88%	2,181,012.10 4.18	2,342,096,212.17	100.00%	62,424,591.64	2.67%	2,279,671,620.53
合计	2,245,798.34 1.45	100.00%	64,786,237.27	2.88%	2,181,012.10 4.18	2,342,096,212.17	100.00%	62,424,591.64	2.67%	2,279,671,620.53

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	2,163,819,615.56	21,638,196.14	1.00%
1 至 2 年	4,232,159.36	423,215.94	10.00%
2 至 3 年	70,043,482.67	35,021,741.34	50.00%
3 年以上	7,703,083.86	7,703,083.86	100.00%
合计	2,245,798,341.45	64,786,237.27	2.88%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,361,645.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

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
员工暂借款	7,343,585.85	3,134,180.07
往来款	2,238,234,719.33	2,338,695,682.82
其他	220,036.27	266,349.28
合计	2,245,798,341.45	2,342,096,212.17

## (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
云南香格里拉健康产业发展有限公司	往来款	890,173,434.93	1年以内	39.64%	8,901,734.35
广东香雪药业有限公司	往来款	227,427,282.66	1年以内	10.13%	2,274,272.83
宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司	往来款	219,333,630.49	1年以内	9.77%	2,193,336.30
四川香雪制药有限公司	往来款	172,204,362.26	1年以内	7.67%	1,722,043.62
广州市香雪生物医学工程有限公司	往来款	148,538,516.83	1年以内	6.61%	1,485,385.17
合计	--	1,657,677,227.17	--	73.81%	16,576,772.27

## (6) 涉及政府补助的应收款项

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

## 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	1,862,019,290.37		1,862,019,290.37	1,752,019,290.37		1,752,019,290.37
对联营、合营企业投资	19,874,552.86		19,874,552.86	796,577.30		796,577.30
合计	1,881,893,843.23		1,881,893,843.23	1,752,815,867.67		1,752,815,867.67

## (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
香雪集团（香港）有限公司	88,755,480.80			88,755,480.80		
广东省凉茶博物馆	1,400,000.00			1,400,000.00		
广州市香雪生物医学工程有限公司	986,000.00			986,000.00		
香雪剑桥中药国际研究中心	4,487,155.00			4,487,155.00		
香雪亚洲饮料有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
广州市香雪新药开发有限公司	26,212,859.95			26,212,859.95		
广东香雪药业有限公司	113,757,478.62			113,757,478.62		
四川香雪制药有限公司	68,000,000.00			68,000,000.00		
云南香格里拉健康产业发展有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
广东九极生物科技有限公司	102,500,000.00			102,500,000.00		
中山优诺生物科技发展有限公司	4,680,000.00			4,680,000.00		
广东化州中药厂制药有限公司	135,900,000.00			135,900,000.00		
亳州市沪谯药业有限公司	478,100,000.00			478,100,000.00		
广东神农资本管理有限公司	1,100,000.00			1,100,000.00		
山西安泽连翘中药材开发有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
广州厚朴饮食有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
北京香雪医药生物科技有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
湖北天济中药饮片有限公司	357,500,000.00	100,000,000.00		457,500,000.00		

广州香雪康万达精准医疗投资管理有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
广东兆阳生物科技有限公司	23,599,500.00			23,599,500.00		
香雪(上海)中药资源发展有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
广东香雪精准医疗技术有限公司	175,500,000.00			175,500,000.00		
广东恒颐医疗有限公司	103,040,816.00			103,040,816.00		
广州香雪健康产业股权投资管理有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
广州梧桐富鑫投资管理有限公司	0.00			0.00		
合计	1,752,019,290.37	110,000,000.00		1,862,019,290.37		

## (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											
广州纳泰生物医药技术有限公司	796,577.30			-190,364.64						606,212.66	
广州梧桐富鑫投资管理有限公司	0.00										
广州杜德生物科技有限公司		20,000,000.00		-731,659.80						19,268,340.20	
小计	796,577.30	20,000,000.00		-922,024.44						19,874,552.86	

合计	796,577.30	20,000,000.00		-922,024.44					19,874,552.86
----	------------	---------------	--	-------------	--	--	--	--	---------------

## (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
主营业务	182,529,832.36	105,225,578.31	127,630,153.87	88,641,897.71
其他业务	16,912,028.39	3,098,685.41	15,120,931.86	5,900,950.16
合计	199,441,860.75	108,324,263.72	142,751,085.73	94,542,847.87

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	128,424.84	
权益法核算的长期股权投资收益	-922,024.44	
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,416,057.85
其他	33,468,520.68	9,213,219.18
合计	32,674,921.08	6,797,161.33

## 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
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）	9,234,048.21	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,267,249.63	
减：所得税影响额	8,588,971.32	
少数股东权益影响额	-51,008.14	
合计	45,963,334.66	--

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	1.56%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.23%	0.01	0.01

## 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

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人签名的2018年半年度报告文本原件。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

广州市香雪制药股份有限公司

法定代表人：王永辉

二〇一八年八月二十九日