



**精华制药集团股份有限公司**

**2019 年半年度报告**

**2019 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人尹红宇、主管会计工作负责人杨小军及会计机构负责人(会计主管人员)赵丽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

可能存在医药行业政策变化和市场风险，以及原材料采购、产品质量、安全环保等风险，有关风险因素内容与对策举措已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”第十部分公司面临的风险和应对措施部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

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 .....	13
第五节 重要事项 .....	24
第六节 股份变动及股东情况 .....	38
第七节 优先股相关情况 .....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	43
第九节 公司债相关情况 .....	45
第十节 财务报告 .....	46
第十一节 备查文件目录 .....	173

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、上市公司、本公司、精华制药	指	精华制药集团股份有限公司
南通公司	指	精华制药集团南通有限公司
亳州保和堂	指	保和堂（亳州）制药有限公司
森萱医药	指	江苏森萱医药股份有限公司
鲁化森萱	指	山东鲁化森萱新材料有限公司
南通金盛昌	指	南通金盛昌化工有限公司
南通药业	指	南通药业有限公司
上海苏通	指	上海苏通生物科技有限公司
季德胜科技	指	南通季德胜科技有限公司
季德胜中药研究所	指	南通季德胜中药研究所有限公司
金丝利药业	指	江苏金丝利药业股份有限公司
中美福源	指	中美福源生物技术（北京）股份有限公司
万年长药业	指	江苏万年长药业有限公司
东力企管	指	如东东力企业管理有限公司
南通东力	指	东力（南通）化工有限公司
陇西保和堂	指	陇西保和堂药业有限责任公司
kadmon	指	美国 Kadmon Holdings, LLC 公司，Kadmon 在纽交所上市后更名为 Kadmon Holdings, Inc
南通森萱	指	南通森萱药业有限公司
如东药业	指	精华制药集团如东药业有限公司
苏欣医药	指	江苏苏欣医药有限公司
苏欣护理院	指	宜兴苏欣护理院
苏欣养护院	指	宜兴市苏欣养护院
焦作保和堂	指	保和堂（焦作）制药有限公司
北京国康	指	北京国康兄弟医药有限公司，现更名为北京国和本草医药有限公司
报告期	指	2019 年 1-6 月的会计区间
《公司章程》	指	精华制药集团股份有限公司章程

国家药监局	指	国家药品监督管理局
生态环境部	指	中华人民共和国生态环境部，2018 年 3 月根据第十三届全国人民代表大会第一次会议批准的国务院机构改革方案设立
原环境保护部	指	原中华人民共和国环境保护部，2018 年 3 月根据第十三届全国人民代表大会第一次会议批准的国务院机构改革方案，改组为生态环境部

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	精华制药	股票代码	002349
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	精华制药集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	精华制药		
公司的外文名称（如有）	JINGHUA PHARMACEUTICAL GROUP CO., LTD.		
公司的法定代表人	尹红宇		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王剑锋	王剑锋
联系地址	南通市港闸经济开发区兴泰路 9 号	南通市港闸经济开发区兴泰路 9 号
电话	0513-85609123	0513-85609123
传真	0513-85609115	0513-85609115
电子信箱	it@jhoa.net	it@jhoa.net

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	637,068,262.63	617,082,301.99	3.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	128,549,603.32	127,134,862.63	1.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	124,154,926.84	122,996,872.42	0.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	66,497,397.32	10,346,359.42	542.71%
基本每股收益（元/股）	0.1579	0.1514	4.29%
稀释每股收益（元/股）	0.1579	0.1512	4.43%
加权平均净资产收益率	5.49%	5.44%	0.05%
	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）	3,688,116,648.83	3,399,701,718.30	8.48%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,371,735,835.78	2,282,033,170.73	3.93%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	364.84	
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）	961,384.39	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得	4,506,505.35	

的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	100,773.77	
减：所得税影响额	774,814.25	
少数股东权益影响额（税后）	399,537.62	
合计	4,394,676.48	--

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

适用  不适用

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

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

##### (一) 主要业务

公司所属行业为医药制造业，主营业务为传统中成药制剂、化学原料药及中间体、化工医药中间体、中药材及中药饮片、生物制药等的研发、生产和销售。

公司主要产品情况：

主要类别	主要产品	产品图片	产品功能或用途
中成药制剂	王氏保赤丸		用于小儿乳滞痞积、痰厥惊风、喘咳痰鸣、乳食减少、吐泻发热、大便秘结、四时感冒以及脾胃虚弱、发育不良等症。成人肠胃不清、痰食阻滞者亦有疗效。
	季德胜蛇药片		具有清热解毒、消肿止痛功效，除主治毒蛇、毒虫咬伤外，还具有抗病毒、抗破伤风毒素、抗疱疹病毒、抗乙型肝炎病毒、抗癌毒等药理作用。。
	正柴胡饮颗粒		用于外感风寒初起，发热恶寒、无汗、头痛、鼻塞、喷嚏、咽痒咳嗽、四肢酸痛等症，适用于流行性感冒初起、轻度上呼吸道感染等疾患。
中药材及中药饮片	当归、白芍等		当归具有补血活血等功效，不同中药材及饮片具有不同的功效。
化学原料药及中间体	苯巴比妥		具有镇静、安眠、抗惊厥和抗癫痫作用。

	氟尿嘧啶		抗肿瘤作用。
化工医药中间体	二氧六环		含氧杂环类化工医药中间体。
	甲基肼		用来生产头孢曲松钠、氟喹诺酮类抗菌药、替莫唑胺等原料药及农药所需的化工医药中间体。

## （二）行业发展现状

根据国家统计局数据,医药制造业规模以上工业企业2019年1-6月实现营业收入12,227.50亿元,同比增长8.5%;实现利润总额1,608.2亿元,同比增长9.4%。受多重因素影响,医药制造业今年业绩增速下滑至个位数。在人口老龄化趋势明显,生活方式和生活环境日益变化的趋势下,医药行业仍面临着较大的发展机遇。

医药行业属于典型的政策驱动行业,当下医药行业处于政策密集期,医保控费、招采降价、医保目录谈判等医药政策调整变化对企业发展带来不确定性;全国集中带量采购模式的推广,是否会向中成药延伸,存在不确定性;国家对医生开具中成药处方资格进行限制,意味着处方权受限医师占比可达80%,对中成药企业带来重大不利影响;国家环保要求不断趋严,部分原料药生产企业也面临着重新洗牌。整个医药产业会出现优胜劣汰和产业规模加速集中的趋势。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	股权资产较年初增加 8.15%，主要原因系投资收益增加。
固定资产	固定资产较年初增加 0.77%。
无形资产	无形资产较年初下降 1.9%。
在建工程	在建工程较年初增加 6.11%，主要原因系工程投入增加所致。
存货	存货较年初增加 6.12%，主要原因系子公司江苏森萱、东力企管产成品增加所致。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制	收益状况	境外资产占公司净资产	是否存在重大减值风险

					措施		的比重	
美国 kadmon 公司股权	对外投资	1000 万美元	美国	股权投资	加强风险管控	无	0.59%	否

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 一、纵向一体化优势

公司紧跟“健康中国”国家战略，近几年通过强化内部管理、加快内生增长，通过实施并购重组、加快外延扩张，形成了中成药制剂及中药饮片、化学原料药及中间体、生物制药及研发三大板块，产业布局横跨上游中药材加工、原料药制造到下游制剂加工等领域，促进公司跨越式发展。

#### 二、独家产品品种优势

公司中成药产品中王氏保赤丸、季德胜蛇药片为独家品种，且王氏保赤丸和季德胜蛇药片被列为国家中药保密品种，其中季德胜蛇药片被列为绝密；正柴胡饮颗粒仅公司与中国中医科学院实验药厂持有生产批件。以上三种药物均被评为2010年江苏省名牌产品，且正柴胡饮颗粒剂、季德胜蛇药片被列入《国家基本药物目录》（2018版）。王氏保赤丸由国医大师王绵之先生继承至十九代，主治小儿、成人消化系统疾病，其疗效有很高的口碑，其微丸生产工艺技术在国内仅有少数几家企业掌握，被专家誉为“中华第一丸”。正柴胡饮颗粒为主治风寒感冒的非处方药物，并多次被各级卫生行政部门列入相关抗病毒中医药产品参考目录，系根据明代名方运用现代科学方法研制而成，并被列入国家甲类医保目录，在江浙沪一带的抗感冒药市场具有优势。季德胜蛇药片系根据著名中医季德胜先生祖传六世秘方运用现代科学技术研制而成，除主治传统的毒蛇、毒虫咬伤外还具有抗病毒、消炎、杀菌等作用。

#### 三、良好的声誉优势

公司主要产品王氏保赤丸、正柴胡饮颗粒、季德胜蛇药片、金荞麦片、大柴胡颗粒等均根据传统名医配方开发、经现代科学方法研制生产而来，是祖国传统医药宝库的奇葩，在江苏和周边华东地区有深厚的影响力和良好的口碑。同时公司拥有一批中药保护品种和有显著市场地位的特色化学原料药产品，长期以来十分注重对公司品牌的维护和培养，拥有众多忠实的终端消费者，并与一大批客户建立了良好稳定的供需关系，公司产品具备良好的品牌声誉。

#### 四、质量管控优势

公司始终将产品质量的稳定和提升作为公司日常运营的关键目标，持续强化质量文化建设，通过产品、法规、质量工具、管理能力等全方位培训提升全员对产品质量水平的重视。同时公司建立了一整套严格的产品生产质量保证体系，从源头原料药生产及中药材选取开始，至产品生产、研发管理、临床研究等，各个品种均制定了严格的符合中国药典及GMP生产要求的质量控制标准，并通过关键指标的控制，保证质量管理体系持续、稳定的运行。

公司苯巴比妥等4个品种已获得欧洲COS证书，氟尿嘧啶、保泰松等品种通过了美国FDA零缺陷现场审计，产品质量控制能力得到欧美认证机构的认可。

## 五、企业文化优势

在多年的发展过程中，公司形成了良好的企业文化。以“献健康精品，兴中华药业”为企业理念，在“团结、务实、创新”的企业精神指引下，公司建立了一支高素质的管理和技术团队，其中大部分人员长期从事医药领域的管理、营销、研发等工作，对医药行业有着深刻的理解，拥有丰富的行业经验，市场意识强烈，能够准确把握行业前沿态势。

公司秉持“让客户满意、让员工满意、让社区满意、让股东满意”的企业宗旨，严控生产质量，注重员工激励，重视品牌建设，强化内控管理，努力提高利润增长率，以满足客户、员工、社区、股东的需求。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，医药行业面临着更为严格的监管环境和激烈的市场竞争，行业增速有所下降。医保控费、两票制、全国集中带量采购等政策陆续实施，对传统医药行业的市场格局带来巨大冲击。公司聚焦主业，继续践行“全面提升中药产业竞争优势，持续巩固化学原料药及中间体市场基础，积极开创生物制药新产品和新增长点，尝试进军医疗服务养老养生健康产业”的发展战略。

报告期内，公司主动适应医药环境变化和政策调整，对营销构架进行调整，大力推进学术推广，加大终端开发力度，施行精细化管理，加强资金管控，强化质量控制。报告期内，公司实现营业收入6.37亿元，同比增长3.24%，实现归属于上市公司股东的净利润1.28亿元，同比增长1.11%，公司经营业绩继续保持稳定增长。报告期内完成的主要工作有：

#### 1、抓市场拓展

一是对制剂销售市场进行全面梳理，强化市场细分，将终端市场分为执行国家招标的医院市场和民营诊所、药店市场，形成两条腿走路，以商务为服务和依托的营销新格局。二是对制剂销售营销组织机构进行较大幅度调整，降低管理层级，对管理干部的职能重新设置，强化与市场的对接。三是继续落实基层学术营销战略，强化学术、服务保障措施，优化管理流程，强化监管体系和价格体系的平衡、市场流通秩序的监管。报告期内组织召开“精耕华韵”活动 15 场，进一步巩固和夯实市场份额，重点突出“中华第一丸”王氏保赤丸在产品群中的优秀地位；子公司森萱医药与氟尿嘧啶另一 CEP 持有者建立合作关系，为其提供商业量级的中间体，开发了土耳其、突尼斯 CEP 规格客户，正在开发美国市场。子公司季德胜科技尝试微商及新零售营销布局。

#### 2、抓投资项目

一是基建投资项目方面：南通公司四期工程项目安装任务圆满完成，目前正处于试生产前的各项调试阶段。森萱医药双嘧达莫原料药车间完成改造。宁夏森萱项目主体工程正在建设中，预计三季度未完工。

二是在股权投资项目方面：

(1) 4 月份，公司与上海交大合作方上海宝展信息科技有限公司共同出资设立了中智精

华医药健康科技有限公司，公司注册资本 5000 万元，公司在七月份以现金出资 495 万元，持有 9.9% 股权。本次合作公司将能够较好地利用上海交大丰富的医疗资源、雄厚的科研实力，促进公司的产业升级、市场创新、产品研发等。

(2) 报告期内，公司通过全国中小企业股份转让系统以集合竞价方式出售了 192.9 万股中美福源股票，目前持有中美福源股票 67.90 万股，持股比例由原来的 11.75% 调整为 3.06%。根据中美福源公司公告，中美福源股票已完成从全国中小企业股份转让系统摘牌。

(3) 子公司金丝利药业以自有资金人民币 300 万元在江苏省宜兴市成立了宜兴利欣健康发展有限公司，宜兴利欣成为金丝利药业的全资子公司，纳入公司合并报表范围。2019 年 1 月 18 日，宜兴利欣取得企业法人营业执照。

三是在研发投资项目方面，倍他替尼项目正在进行 I 期临床剂量爬坡试验。5mg 剂量爬坡试验已经完成，正在进行 10mg 剂量爬坡试验；王氏保赤丸改善肠胃功能评价及机理研究进入第二阶段试验，组织启动王氏保赤丸作为胃肠动力药的全国多中心临床试验工作；中药经典名方项目目前已完成处方中几味药材的基源鉴定、质量标准的制定工作；生物药产品也正在进行临床前研究；正在进行季德胜水、乳系列产品，牙膏系列的研发。

### 3、抓质量工作

集团各涉药子公司质量体系健全，质量部门独立，能够较好履行质量安全责任，质量安全风险较小。通过内部检查，对发现的缺陷均指导制定整改方案并一一督促整改。一是产品工艺核查，对产品工艺关键步骤进行梳理，细化了关键工艺参数；二是对药品生产、检验数据可靠性进行了权限控制、用户登录控制、数据真实性等方面进行了核查。南通公司迎接外部审计 15 次均顺利通过。

### 4、抓安环工作

积极开展安全宣传、培训教育活动。定期开展安全检查、重点事项专项督查、综合性安全检查。三月底“3.21”盐城响水天嘉宜爆炸事故后，公司聘请安全专家公司及子公司开展督查整改，与各部门负责人签订了《安全生产、环境保护责任书》。积极组织竞赛活动，持续开展风险辨识管控，按照“一图、两单、四卡、八必须”的工作要求，督促各子、分公司完成上半年的风险辨识和分级管控工作，进一步完善隐患排查治理制度。

### 5、抓内控管理

一是完善管理制度。为强化集团财务核算管理，完善集团公司财务会计核算体系，编制了《会计操作手册》，修订完善了部分管理制度。二是加强资金预算控制。完善了资金计划与

实施流程，实现计划与执行系统化管理，提高资金的使用效率和安全。三是加强费用预算控制。四是加强对子公司的内审工作。

## 6、抓人才工作

公司党委将人才队伍建设作为“一号工程”来抓，努力打造企业经营管理人才、技术技能人才和销售人才三支队伍，落实配套措施。一是积极吸纳生产、技术、营销、管理等专业人才，以夯实公司人才队伍。二是制定公司各部门各类培训计划，对各类人才开展了分层次、分类别、内容丰富、形式多样的培训与培养三是进一步完善部门绩效考核办法，坚持奖优罚劣，奖勤罚懒，体现绩效导向，拉大收入差距，提高工作效率。

## 7、抓“党建+”体系建设

一是认真落实全面从严治党工作方案，制定完善了“两个责任”清单，层层签订廉洁承诺，确保各项工作落到实处。二是按照组织规范要求落实“三会一课”制度。三是开展党支部结对共建。四是开展各种专题活动。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	637,068,262.63	617,082,301.99	3.24%	
营业成本	290,283,901.68	298,986,196.78	-2.91%	
销售费用	81,938,598.57	80,212,567.60	2.15%	
管理费用	57,634,982.83	54,188,999.71	6.36%	
财务费用	7,190,950.48	1,679,692.28	328.11%	利息支出增加
所得税费用	20,317,535.39	17,052,930.99	19.14%	
研发投入	18,829,160.25	17,388,229.51	8.29%	
经营活动产生的现金流量净额	66,497,397.32	10,346,359.42	542.71%	去年同期采购原材料等货款支出较多所致
投资活动产生的现金流量净额	-54,988,067.37	-43,896,950.72	-25.27%	工程项目支出增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	128,243,501.05	-57,685,083.42	322.32%	银行借款增加所致
现金及现金等价物净增	140,022,725.09	-90,541,228.93	254.65%	银行借款增加所致

加额				
----	--	--	--	--

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	637,068,262.63	100%	617,082,301.99	100%	3.24%
分行业					
医药制造业	637,068,262.63	100.00%	617,082,301.99	100.00%	3.24%
分产品					
中药制剂	201,760,186.88	31.67%	210,274,427.54	34.08%	-4.05%
化学原料药及医药中间体	140,298,840.60	22.02%	95,989,895.33	15.56%	46.16%
化工医药中间体	103,507,353.87	16.25%	141,277,007.93	22.89%	-26.73%
中药材及中药饮片	98,090,470.03	15.40%	81,917,885.76	13.28%	19.74%
其他	93,411,411.25	14.66%	87,623,085.43	14.20%	6.61%
分地区					
国内	572,878,186.12	89.92%	555,301,412.32	89.99%	3.17%
国际	64,190,076.51	10.08%	61,780,889.67	10.01%	3.90%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造业	637,068,262.63	290,283,901.68	54.43%	3.24%	-2.91%	2.88%
分产品						
中药制剂	201,760,186.88	50,994,646.96	74.73%	-4.05%	-7.28%	0.89%
化学原料药及中间体	140,298,840.60	70,664,561.05	49.63%	46.16%	44.88%	0.44%
化工医药中间体	103,507,353.87	57,739,235.55	44.22%	-26.73%	-39.68%	11.98%
中药材及中药饮片	98,090,470.03	41,165,111.16	58.03%	19.74%	11.40%	3.14%
其他	93,411,411.25	69,720,346.97	25.36%	6.61%	11.49%	-3.27%

分地区						
国内	572,878,186.12	247,512,421.16	56.79%	3.17%	-2.16%	2.35%
国际	64,190,076.51	42,771,480.52	33.37%	3.90%	-7.05%	7.85%

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

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

化学原料药及医药中间体营业收入增长46.16%，主要原因系公司子公司江苏森萱营业收入增加较多所致。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,551,465.85	3.22%	主要为从参股公司取得的投资收益	是
公允价值变动损益	4,530,892.73	2.63%	公司投资中美福源股票价格变动	否
资产减值	-3,079,506.61	-1.79%	根据《企业会计准则》及公司会计政策，确认资产减值情况	否
营业外收入	308,030.02	0.18%		否
营业外支出	207,256.25	0.12%		否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	350,364,469.91	9.50%	306,978,410.27	9.17%	0.33%	
应收账款	555,109,125.84	15.05%	371,594,934.28	11.10%	3.95%	主要原因系子公司亳州保和堂、母公司应收账款增加所致；
存货	472,710,139.36	12.82%	504,924,644.91	15.09%	-2.27%	
投资性房地产	80,252.95	0.00%	91,188.31	0.00%	0.00%	

长期股权投资	73,980,432.92	2.01%	69,861,318.99	2.09%	-0.08%	
固定资产	754,245,607.45	20.45%	651,980,308.26	19.48%	0.97%	
在建工程	502,883,294.53	13.64%	423,583,454.40	12.66%	0.98%	
短期借款	253,550,956.00	6.87%	77,000,000.00	2.30%	4.57%	主要原因系森萱医药、母公司银行借款增加所致；
长期借款	260,000,000.00	7.05%	240,000,000.00	7.17%	-0.12%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	29,643,571.41	4,530,892.73				15,007,620.00	19,166,844.14
4.其他权益工具投资	19,873,000.00						19,873,000.00
上述合计	49,516,571.41	4,530,892.73				15,007,620.00	39,039,844.14
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期末，货币资金受限金额为650,102.84元，主要为银承保证金；存货受限金额40,046,577.80元，主要为亳州保和堂抵押借款。

## 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
-----------	------------	------

13,200,000.00	16,565,000.00	-20.31%
---------------	---------------	---------

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	63,631,150.00	-111,347.27	-49,635,578.59				13,884,224.14	自有资金
股票	15,000,000.00	4,642,240.00	648,000.00		15,007,620.00	-24,387.38	5,282,620.00	自有资金
合计	78,631,150.00	4,530,892.73	-48,987,578.59	0.00	15,007,620.00	-24,387.38	19,166,844.14	--

## 5、证券投资情况

适用  不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	KDMN	KDMN	63,631,150.00	公允价值计量	13,995,571.41	-111,347.27				-111,347.27	13,884,224.14	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	833178	中美福源	15,000,000.00	公允价值计量	15,648,000.00	4,642,240.00			15,007,620.00	4,617,852.62	5,282,620.00	交易性金融资产	自有资金
合计			78,631,150.00	--	29,643,571.41	4,530,892.73	0.00	0.00	15,007,620.00	4,506,05.35	19,166,844.14	--	--
证券投资审批董事会公告			2019年03月23日										

披露日期	
证券投资审批股东大会公告披露日期（如有）	

## 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 7、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
保和堂（亳州）制药有限公司	子公司	中药材及中药饮片生产销售	23,647 万元	1,087,738,111.57	388,447,228.26	92,437,494.55	30,259,953.01	30,550,120.22
上海苏通生物科技有限公司	子公司	原料药及医药中间体销售	500 万元	10,047,427.87	9,370,806.86	5,146,449.44	705,591.00	655,003.23

江苏森萱医药股份有限公司	子公司	原料药及医药中间体生产销售	18,345.917 万元	729,408,208.10	513,837,854.88	219,697,426.60	60,989,608.86	50,310,129.29
江苏金丝利药业股份有限公司	子公司	生物制药产品生产销售	15,947.5867 万元	313,152,529.22	246,297,281.04	88,840,985.63	-249,803.81	1,360.76
陇西保和堂药业有限责任公司	子公司	中药材及中药饮片生产销售	6,000 万元	144,875,600.09	35,578,652.51	11,909,293.19	-2,752,060.58	-2,802,060.58
如东东力企业管理有限公司	子公司	企业管理	1,790 万元	290,966,961.62	287,115,341.29	28,536,374.93	5,970,170.17	5,224,888.62

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

2019年1月18日，公司控股子公司江苏金丝利药业股份有限公司以自有资金人民币300万元在江苏省宜兴市成立了宜兴利欣健康发展有限公司，宜兴利欣成为金丝利药业的全资子公司，纳入公司合并报表范围。

2018年11月22日，公司子公司森萱医药与合作方林国平共同出资设立宁夏森萱药业有限公司，成立时注册资本4,000.00万元，公司认缴出资2,040.00万元，出资占比51.00%，林国平认缴出资1,960.00万元，出资占比49.00%，截至2019年6月30日，森萱医药累计实际出资1,020.00万元，合作方林国平累计实际出资980.00万元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、医药行业政策变化和市场风险

随着国家医改工作不断的深入，药品监管加强、分级诊疗、医保控费、两票制、仿制药一致性评价、药品带量采购等政策变化对医药行业发展带来重大影响，特别是国家对医生开具中成药处方资格进行限制，可能会对公司的市场份额、盈利能力造成重大不利影响。

公司将密切关注和研究分析相关行业政策走势，及时把握行业发展变化趋势，加大市场

开拓力度，充分发挥公司产品优势。

## 2、原材料采购风险

公司中成药制剂产品所用原材料为中药材，中药材野生资源的稀缺性、人工种植受气候环境以及种植面积变动的的影响，公司有可能面临原材料供应不足的风险，原材料采购价格的大幅波动亦加大了公司采购成本增加和中药材贸易亏损的风险。

## 3、产品质量风险

药品质量关系人民群众的生命安全，一旦公司自身的产品质量控制出现疏漏，生产出质量不符合标准的产品而未检验出来或者由于其他不可抗力因素的影响，公司很可能因此而损失重要客户，甚至因此而造成严重的医疗事故，承担巨额赔付，公司信誉和质量口碑也将因此而受损，将对公司的经营发展产生重大不利影响。

## 4、安全、环保风险

公司化学原料药、化工医药中间体生产需要遵循严格的安全、环保标准，可能存在设备等操作不当引发安全、环保事故，公司虽然自设立至今未发生重大安全、环保事故，且制定了严格的安全生产管理规定，但仍存在因管理出现疏漏或设备老化失修等情况而发生意外安全、环保事故的风险。

## 5、药品研发风险

公司每年都投入大量资金用于药品的研发，药品从实验研究、临床研究、获得药品注册批件到正式生产需要经过多个环节的审批，随着国家监管法规、注册法规的日益严格，药品研发所需资金可能会大幅提高，存在药品注册周期延长、药品研发失败的风险。

## 6、人才不足的风险

随着公司规模扩张和业务的拓展，公司可能存在管理人才和专业人才不能满足经营需要的风险。

## 7、规模快速扩张带来的管理风险

随着公司经营规模的扩张，公司控股或参股公司在持续增加，对子公司的有效管理是公司持续发展的保证，人力资源管理、营销拓展、风险管控等方面均对公司提出了更高的要求。尽管公司已有较为完善的法人治理结构和组织架构，拥有较为健全的运营体系，基本能满足目前的经营规模和发展需要，并且在管理、营销、技术开发等方面储备了一定的人才，但如果不能有效配置，调动其积极性和创造性，将影响公司的运营能力和发展动力，可能会给公司带来管理风险。

## 8、商誉减值风险

根据企业会计准则，在非同一控制下的企业合并中，购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉。公司2015年收购的东力企管产生了5.67亿元的商誉，2017年计提了4209.28万元的商誉减值准备，如东力企管在未来经营状况恶化，将有可能产生商誉减值，从而减少公司净利润。

敬请投资者注意上述风险。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	66.46%	2019 年 01 月 25 日	2019 年 01 月 26 日	公告编号：2019-006，公告名称：《精华制药集团股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》，公告网站：巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2018 年年度股东大会	年度股东大会	66.21%	2019 年 03 月 12 日	2019 年 03 月 13 日	公告编号：2019-023，公告名称：《精华制药集团股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》，公告网站：巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	63.82%	2019 年 06 月 13 日	2019 年 06 月 14 日	公告编号：2019-056，公告名称：《精华制药集团股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》，公告网站：巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
----------	------	------

<p>有媒体报道“精华制药‘去痛片’抽检不合格”。上海市药品监督管理局发布了“2019 年第 1 期药品监督抽查质量公告”，公司生产的去痛片（批号：37160604）被抽检崩解不合格。2018 年 10 月，地方药监部门已对该批次及相邻批次产品留样进行监督抽检，产品质量均符合规定；同时，公司对该批产品的生产和检验记录进行核查，记录显示生产流程完全按照 GMP 要求进行，未发现有任何生产和检验偏差情况，该批产品在出厂时已通过各项检验要求，符合法定质量标准。该批产品累计销售收入 20.94 万元，占公司营业收入比例极小，对公司经营活动不构成重大影响。</p>	<p>2019 年 02 月 13 日</p>	<p>2019 年 2 月 13 日《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于媒体关注事项的说明》</p>
--	-------------------------	--

### 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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
江苏万年长药业有限公司	参股子公司	向关联方采购商品	采购原料药中间体	市场价	市场价	0	0.00%	6,000	否	电汇	市场价	2019 年 02 月 18 日	证券时报、巨潮资讯

													网 (www.cninfo.com.cn)
南通三越中药饮片有限公司	关联法人控制的企业	向关联方销售商品	销售中药材及饮片	市场价	市场价	0	0.00%	500	否	电汇	市场价	2019年02月18日	证券时报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
北京国和本草医药有限公司	公司认定的关联方	向关联方采购	采购中药材及饮片	市场价	市场价	0	0.00%	15,000	否	电汇	市场价	2019年02月18日	证券时报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
保和堂(焦作)制药有限公司	公司认定的关联方	向关联方采购	采购中药材及饮片	市场价	市场价	0	0.00%	15,000	否	电汇	市场价	2019年02月18日	证券时报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
北京国和本草医药有限公司	公司认定的关联方	向关联方销售	销售中药材及饮片	市场价	市场价	906.16	1.42%	15,000	否	电汇	市场价	2019年02月18日	证券时报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
保和堂(焦作)	公司认定的关	向关联方销售	销售中药	市场价	市场价	6,047.75	9.49%	15,000	否	电汇	市场价	2019年02月18日	证券时报、

制药有限公司	关联方		材及饮片									日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	6,953.97	--	66,500	--	--	--	--	--
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）				<p>预计 2019 年度向江苏万年长药业有限公司采购商品总额不超过 6,000 万元，报告期内未采购；</p> <p>预计 2019 年度向南通三越中药饮片有限公司销售商品总额不超过 500 万元，报告期内未销售；</p> <p>亳州保和堂预计 2019 年度向北京国和本草医药有限公司（原名北京国康兄弟医药有限公司）采购或销售中药材及饮片总额不超过 2 亿元，报告期内实际无采购，发生销售 906.16 万元，预计 2019 年度向保和堂（焦作）制药有限公司采购或销售商品不超过 2 亿元，报告期内实际无采购，销售 6047.75 万元。</p> <p>陇西保和堂预计 2019 年度向北京国和本草医药有限公司采购或销售中药材及饮片总额各不超过 1 亿元，报告期内实际未发生，预计 2019 年度向保和堂（焦作）制药有限公司采购或销售商品各不超过 1 亿元，报告期内实际未发生。</p>									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
保和堂（亳州）制药有限公司	2017年08月11日	48,000	2017年09月12日	36,000	连带责任保证	《借款合同》项下债务履行期届满之日起两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			48,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				36,000
报告期末已审批的对子公司担			48,000	报告期末对子公司实际担保				33,000

保额度合计 (B3)				余额合计 (B4)					
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)		48,000		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)		36,000			
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		48,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		33,000			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				13.91%					
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

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公 司名称	主要污染物 及特征污染 物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布 情况	排放浓度	执行的污染 物排放标准	排放总量	核定的排放 总量	超标排放情 况

精华制药集团南通有限公司	COD	间接排放	1 个	厂区西北角	218mg/l	500 mg/l	16.42 吨	64.5 吨	无
精华制药集团南通有限公司	氨氮	间接排放	1 个	厂区西北角	5mg/l	35mg/l	0.38 吨	4.5 吨	无
精华制药集团南通有限公司	SO2	直接排放	2 个	厂区西北角	5mg/m3	550 mg/m3	1.003 吨	3.6 吨	无
精华制药集团南通有限公司	NOx	直接排放	2 个	厂区西北角	11.54mg/m <sup>3</sup>	240 mg/m3	1.33 吨	6 吨	无
精华制药集团南通有限公司	非甲烷总烃	直接排放	1 个	厂区西北角	10mg/m3	120mg/m3	1.152 吨	14.77 吨	无
精华制药集团南通有限公司	颗粒物	直接排放	1 个	厂区西北角	4.11mg/m3	120mg/m3	0.47 吨	0.96 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

母公司：建有废水处理设施，废水处理装置和组合沉淀池，与主体设施的同步运转率100%。公司建有废气处理设施，单机除尘器、水基式除尘器、乙醇尾气吸收装置，与主体设施的同步运转率100%。

江苏金丝利药业股份有限公司：公司有一套生化处理污水设施，运行情况良好。

保和堂（亳州）制药有限公司：现安排专人负责管理环保设施的日常运行，维护工作现由安徽省科林生物技术有限公司进行，本公司现专人值班时间按照“三班两运转”制度进行24小时值班，确保废水处理设施的有效运行。目前各污染防治设施运行正常，公司建有一座日处理能力为500吨的废水处理站及配套废水处理装置，污水首先通过栅条间隙去除污水中大块的悬浮物、中药枝桠后在经过预沉池沉淀后上清液进入调节池，池中设潜水搅拌机搅拌混合防止污泥在池底淤积，并保证污水在缺氧状态下发生水解酸化反应将大分子分解成小分子的有机物经提升泵进入UASB反应器进行厌氧硝化反应，厌氧硝化液自流进入中间沉淀池进行泥水分离，再经缺氧池进行好氧生化处理，部分混合液回流入缺氧池去除水中氨氮，经好氧处理后自流进入二沉池进行固液分离排入脱色终沉池，出水达标排放进入亳州市经开区污水处理厂处理，达到一级A标准后排入宋汤河。另公司建有废气处理设施：脉冲袋式除尘器，粉尘经收集处理后排放符合亳州市环保局地方标准颗粒物浓度低于30mg/m<sup>3</sup>，设备运行正常，运转率99%。

陇西保和堂药业有限责任公司：公司目前各污染防治设施运行正常，公司建有一座日处理能力为350吨的废水处理站及配套的废水预处理装置，污染源排放口每年进行监测。

东方（南通）化工有限公司：废水治理设施：前期预处理为超临界氧化处理，处理好的废水进入生化氧化处理设施，正常运行。废气处理设施：甲基胂尾气吸收处理装置（3套）；异戊酰氯尾气吸收处理装置（1套）；米屈胂尾气吸收处理装置（2套）。以上处理设施在生产期间都保持正常运行。

精华制药集团南通有限公司：公司聘请环保治理专业机构负责管理环保设施的日常运行和维护，废水、废气处理设施安排有专人管理，采用“三班两运转”制度进行24小时值班，确保废水、废气处理设施的有效运行。南通公司目前各污染防治设施运行正常，公司建有一座日处理能力为1000吨的废水处理站及配套的废水预处理装置，高浓高盐废水经废水预处理岗位精馏回收溶剂和MVR除盐后进入废水站进行组合生化处理后排入园区污水处理厂后续处理；公司各车间建有废气预处理装置包括碱喷淋塔、活性炭吸附塔及水喷

淋塔，并建设了两座废气处理能力分别为30000m<sup>3</sup>/h和50000m<sup>3</sup>/h的废气焚烧炉（一用一备）用于处理全厂的有机废气；另外，公司建有一座处理能力为400kg/h的固废焚烧炉，用于焚烧蒸馏残液及废活性炭等固废。各污染源排口安装有在线监控装置实时监控并与园区环保局联网。

南通森萱药业有限公司：（1）废气：生产过程中产生的含卤素的废气经水喷淋，两级活性炭吸附处理后达标排放，其他工艺废气经车间水喷淋后接入精华RTO炉蓄热式燃烧处理达标后直接排放。公司排放口均安装在线监控设施，并已连入园区网络。（2）废水：生产过程中产生的废水经废水预处理车间处理后排入精华西三废进行组合生化处理后排入园区污水处理厂后续处理。（3）固体废物：公司固体废物主要为精蒸馏残渣、精蒸馏废液、蒸发残渣、过滤残渣1、过滤残渣2，公司对生产过程中产生的危废进行收集暂存于危废仓库，委托有资质单位及时处置。委托处置单位资质、处置合同、转移联单等手续文件齐全，危废的处置符合危废处理的要求。（4）公司的环保设施有：喷淋塔9套、活性炭吸附装置1套、三级降膜吸收塔3套、脱溶+二效蒸发，设施都运行良好。

山东鲁化森萱新材料有限公司：（1）废气：生产过程中产生的不凝气经水洗后送聚甲醛装置焚烧炉系统处理。（2）废水：排至鲁南化工污水处理厂集中处理。（3）固体废物：公司固体废物主要为有机废液，委托山东扬子化工有限公司及时处理和处置。危废的处置符合危废处理的要求。

宁夏森萱药业有限公司：公司一期项目目前在筹建阶段，环保治理通过采购招标形式，聘请环保治理专业机构负责公司环保设施的设计、安装并负责试运行调试至有效运行，负责指导公司环保设施的日常工作运行和维护。公司拟采用“三班两运转”制度，进行24小时值班，确保废水、废气处理设施的有效运行。公司一期项目拟建设一套日处理能力为50吨的废水处理站，综合工艺废水→调节池→铁碳微电解→芬顿氧化→中和絮凝初沉池→水解池→UASB→A/O池→二沉池→排放池→去园区污水处理。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

母公司：公司东、西区项目均已通过南通市环境保护局环境影响评价和竣工环境保护验收。

江苏金丝利药业股份有限公司：项目有环评报告和批复，并通过三同时验收。

保和堂（亳州）制药有限公司：一期、二期已通过亳州市环境保护局环境影响评价，一期、二期项目未完成竣工环境保护验收，待整体基建完成后，进行验收。

陇西保和堂药业有限责任公司：公司一期和二期项目均已通过陇西县环境保护局环境影响评价和竣工环境保护验收。

东力（南通）化工有限公司：公司目前已建项目有：年产1000吨甲基胍；年产3000吨40%甲基胍水溶液；年产600吨异戊酰氯；年产300吨3-（2、2、2-三甲基胍）丙酸甲酯溴盐、100吨3-（2、2、2-三甲基胍）丙酸甲酯硫酸盐，200吨3-（2、2、2-三甲基胍）丙酸盐二水合物及副产45.56吨氯化钾、24.38吨碳酸钾、25.76吨甲基胍硫酸钾（米屈胍项目）。均已通过南通市环境保护局环境影响评价和竣工环境保护验收。

精华制药集团南通有限公司：南通公司一期、二期、三期项目均已通过南通市环境保护局环境影响评价和竣工环境保护验收。四期项目环评已通过专家评审，等待行政审批。

南通森萱药业有限公司：公司项目已通过南通市环境保护局环境影响评价，公司废水废气通过自主验收，固废、噪声通过南通市环境保护局竣工环境保护验收。

山东鲁化森萱新材料有限公司：（1）枣环行审字[2017]5号：枣庄市环境保护局关于山东鲁化森萱新材料有限公司6000吨/年二氧戊环装置项目环境影响报告书的批复；（2）2018年初通过6000吨/年二氧戊环装置一期工程（3000吨/年）项目竣工环境保护验收，并将项目《竣工环境保护验收监测报告》及验收评审会《竣工环境保护验收意见》报送枣庄市环保局备案。

宁夏森萱药业有限公司：公司一期项目，已于2018年12月29日领取平罗县环保局环评批复，平环复【2018】40号，目前项目在建设。

#### 突发环境事件应急预案

母公司：公司建有完善的环境污染事故应急处理机制，从各个方面保障事故应急处理能力。公司编制有《环境保护应急预案》(2018版)并已在港闸区环保局备案（备案号：320611-2018-022-L），同时配备了相应的应急处理设备，组织员工进行突发环境事故的演习，加强理论和实际的联系，提高处理突发环境事故的处理能力。

江苏金丝利药业股份有限公司：公司建有完善的环境污染事故应急处理机制，编制了突发环境事件应急预案。

保和堂（亳州）制药有限公司：公司现有环境风险防范措施、环境污染事故应急预案、综合应急预案、消防应急救援预案，从各个方面保障安全、环境事故应急处理能力。并配备了相应的应急处理设备，同时公司每年将组织员工进行消防应急疏散的演习，不断加强公司的突发事件应急演练及员工的知识培训，提高员工处理突发环境事故的处理能力。

陇西保和堂药业有限责任公司：公司建有完善的环境污染事故应急处理机制，从各个方面保障事故应急处理能力。公司编制有《安全应急救援预案》、《环境保护应急预案》等，并配备了相应的应急处理设备，组织员工进行突发环境事故的演习，加强理论和实际的联系，提高处理突发环境事故的处理能力。

东力（南通）化工有限公司：公司已制定《突发环境事件应急预案》并于2019年5月15日在如东县环保局备案。

精华制药集团南通有限公司：公司建有完善的环境污染事故应急处理机制，从各个方面保障事故应急处理能力。公司编制有环境应急预案，并配备了相应的应急处理设备，组织员工进行突发环境事故演习，加强理论和实际的联系，提高处理突发环境事故的处理能力。环境应急预案已于2019年7月评审通过并在环保局备案。

南通森萱药业有限公司：公司建有完善的环境污染事故应急处理机制，从各个方面保障事故应急处理能力。公司编制有《突发环境事件应急预案》，并配备了相应的应急处理设备，组织员工进行突发环境事故的演习，加强理论和实际的联系，提高处理突发环境事故的处理能力。环境应急预案已于2019年5月评审通过并在环保局备案。

山东鲁化森萱新材料有限公司：（1）公司制定了《突发环境事件应急预案》，已在滕州市环保局完成备案，备案编号：370481-2017-079-L，备案时间：2017年11月15日；同时编制了《危险废物泄漏应急救援应急预案》，已在滕州市环保局完成备案，备案编号：37048120171206001，备案时间：2017年12月6日；并且制定并评审修订了《生产安全事故应急预案》，已在滕州市安监局完成备案，备案编号：370481-2018-0045，备案时间：2018年6月9日。（2）公司成立了应急指挥中心，配备了相应的防护、救援器材和设备，并定期进行检查和维护保养，确保完好；对于公司的各项预案均按照相关法律法规要求定期组织和安排员工培训、演练，切实提高突发环境事件应急处置能力。

宁夏森萱药业有限公司：公司联系环保资质单位编制环境应急预案，建立完善的环境污染事故应急处理机制，事故演习制度、环保知识培训与教育制度，从各方面提高处理突发事件的处理能力。

#### 环境自行监测方案

母公司：废水：公司安装在线监测仪每2小时监测一次，污水处理人员每天自测两次，同时每季度聘请有资质单位监测一次；废气：每年聘请有资质单位监测一次；噪声：在厂界四周每年监测一次，每次一天，昼夜各测一次。

江苏金丝利药业股份有限公司：每年聘请第三方机构对废水监测一次。

保和堂（亳州）制药有限公司：公司每年一次对废气进行监测，废水每天进行检测，每年委托环境检测公司进行检测；对噪声在厂界四周每年监测一次，每次三天，每天昼夜各测一次。

陇西保和堂药业有限责任公司：公司对废水在厂区排放口每年监测一次，每次取样三次；对噪声在厂界四周每年监测一次，每次一天，每天昼夜各测一次。

东力（南通）化工有限公司：

#### 一、废水监测

1、监测点位：自建的污水处理装置进、出口。

2、监测项目：pH、COD<sub>Cr</sub>、氨氮、总磷、氯化物、盐度，如果发生事故时根据涉及的化学品增加相应特征指标。

3、监测频次：每年委托有资质单位监测四次，根据需求调整监测因子或加频监测。

#### 二、废气监测

1、监测点位：各项目生产车间工艺废气排放口及厂界四周。

2、监测项目：甲基肼项目(排口3)：甲醇、氯化氢、氨；异戊酰氯项目：氯化氢、二氧化硫；医药中间体（溴盐、硫酸盐、米屈肼）项目（和异戊酰氯合并为一个排口1）：偏二甲基肼、溴甲烷、异丙醇、丙烯酸甲酯、甲苯、甲醇、乙醇、烟尘、氮氧化物；废液焚烧炉（排口2）（焚烧时检测）：甲醇、二氧化硫、烟尘、氮氧化物、二噁英。

3、监测频次：排口3：每年委托有资质单位监测四次；排口1：异戊酰氯项目一年检测一次，医药中间体项目一年检测两次；根据需求调整监测因子或加频监测。

#### 三、声环境监测

1、监测点：厂界四周

2、监测项目：连续等效A声级。

3、监测频次：每年委托有资质单位监测四次，根据需求调整监测点位或加频监测。

#### 四、园区雨水管网水质监测

1、监测点位：本公司雨水排口。

2、监测项目：pH、COD<sub>Cr</sub>、氨氮、总磷，如果发生事故时根据涉及的化学品增加相应特征指标。

3、监测频次：每天自行检测一次，雨水口没有雨水或清下水时可不实施监测，逢雨必测，特殊时期，根据需求调整监测点位或加频监测。

精华制药集团南通有限公司：按照环评要求并结合行业监测技术规范开展环境监测，监测频次、监测内容严格按照要求进行。废气焚烧炉每年监测一次，监测因子为甲醇、乙醇、硫化氢、氯化氢、颗粒物、邻二氯苯、异丙醇、氨气、甲苯、乙酸乙酯、丙酮、正己烷、三氯甲烷、二甲苯、二氧化硫、氮氧化物、非甲烷总烃、二氧六环、三氯氧磷、甲酸乙酯、硫酸二甲酯、2,2-丙二醇，醋酸，二噁英；废液焚烧炉每半年监测一次，监测因子为烟尘、氮氧化物、二氧化硫、烟气黑度、一氧化碳、氯化氢、氟化物、汞及其化合物、镉及其化合物、铅及其化合物、砷、镍及其化合物、锑、铜、铬、锡、锰及其化合物，另二噁英每年监测一次；酸性气体排口每年一次，监测因子为氯化氢、三氯氧磷；粉尘排口每季度监测一次，监测因子为颗粒物；无组织排口每半年监测一次，监测因子为甲醇、乙醇、臭气浓度、硫化氢、氯化氢、颗粒物、邻二氯苯、异丙醇、氨气、甲苯、乙酸乙酯、丙酮、正己烷、三氯甲烷、二甲苯、非甲烷总烃、二氧化硫、氮氧化物、一氧化碳、氟化物、铬、锡、锑、铜、锰及其化合物、二氧六环、三氯氧磷、甲酸乙酯、硫酸二甲酯、2,2-丙二醇、醋酸。废水总排口，每季度监测一次，监测因子为pH、COD、五日生化需氧量、氨氮、总磷、总氮、悬浮物、色度、总有机碳、总锌、苯胺类、硫化物、全盐量、急性毒性（HgCl<sub>2</sub>毒性当量）、甲苯、AOX、氯苯。其中总氮每月监测一次。噪声，每季度一次，每次连续监测2天，每天昼夜各测一次，监测因子为连续等效声级Leq(A)，厂界布设8个点位。雨水排口，监测因子：PH、化学需氧量、氨氮、悬浮物，每年一次。土壤，监测因子：PH、铅、汞、砷、铬、镉、铜、锌、镍，每季度一次。地下水，监测因子：PH、溶解性总固体、高锰酸盐指数、总硬度、氨氮、硝酸盐、氟化物、总磷、甲苯、甲醛，每季度一次。公司每半年开展一次LDAR检测，并及时修复泄漏点，减少无组织废气排放。

南通森萱药业有限公司：废气，监测项目：溴乙烷、甲基叔丁基醚、苯基乙基丙二酸二乙酯、苯乙酸乙酯、吡啶、丙酮、二氯甲烷、二氧六环、正庚烷、环己烷、甲苯、甲醇、甲醛、三乙胺、四氢呋喃、

碳酸二乙酯、乙醇、乙二醇二甲醚、乙酸、乙酸乙酯、异丙醇、异丁烯、正己烷、非甲烷总烃、氯化氢、硫酸雾、乙醇、甲醇、甲苯、乙酸、乙酸乙酯、丙酮、吡啶、异丙醇、二氯甲烷、四氢呋喃、非甲烷总烃，半年监测一次。噪声等效声级Leq(A)，每季度一次。土壤，监测因子：pH、汞、砷、铜、镍、铅、镉、锌、铬，每年检测一次。地下水，监测因子：pH、溶解性总固体、高锰酸盐指数、总硬度、氨氮、硝酸盐、氟化物、总磷、甲苯、甲醛等，每季度检测一次。

山东鲁化森萱新材料有限公司：公司对废水、有机废液定期检测；同时，委托枣庄三益环境检测公司对废水、废气、厂界噪声等进行定期检测，每季度检测一次。

宁夏森萱药业有限公司：项目试运行，废水、废气按照环评要求并结合行业监测技术规范开展环境监测，监测频次、监测内容严格按照要求进行。

其他应当公开的环境信息

母公司：于2018年10月15日顺利通过了环境管理体系认证（ISO14001:2015）的年度审核。

保和堂（亳州）制药有限公司：2017年5月15日经亳州市环境保护局网站将《保和堂（亳州）制药有限公司亳州道地中药材规模化无硫加工及重要产业化生产基地项目》进行第一次网络公示。2017年5月26日在亳州市环境保护局网站上对该项目进行第二次网络公示并对项目所在区域进行公众参与问卷调查，在周边敏感点张贴公告。

东力（南通）化工有限公司：相关应当公开的环境信息可在本公司网站查询。

[http://www.dlntchem.com/new\\_cn\\_detail/id/18.html](http://www.dlntchem.com/new_cn_detail/id/18.html)

精华制药集团南通有限公司:环境监测信息通过环保部门的江苏省重点污染源监控平台公示。

其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

陇西保和堂公司计划继续在陇西县、岷县、漳县、渭源县等国家级贫困县建立中药材标准化种植基地，通过培训和指导，引导种植户规范种植药材，掌握科学种植技术，使农户通过种植中药材达到产业脱贫。

### （2）半年度精准扶贫概要

公司在国家级贫困县陇西县投资了陇西保和堂公司，进行规模化无硫中药饮片产业建设，报告期，陇西保和堂公司在当地采购中药材及项目建设合计1960.64万元，解决就业57人；在陇西县、岷县、漳县、渭源县与药材种植户合作建设规范化道地中药材生产基地2万亩，对种植户进行栽培技术培训两期，累计培训110余人次，专家技术指导20余次；在漳县东泉乡建设当归良种扩繁和育苗基地138亩，在陇西建设党参、黄芪良种扩繁和育苗基地50亩，解决当地贫困户就业困难，支付了人工费3.34万元。向陇西县2019年“千企帮千村”精准扶贫项目捐赠精准扶贫款5万元，助力当地贫困户如期实现脱贫。

公司为贯彻落实国务院《中医药发展战略规划纲要（2016—2030年）》、《中医药健康服务规划（2015—2020年）》以及国家中医药管理局等5部委制定的《基层中医药服务能力提升工程“十三五”行动计划》等文件精神，报告期内，公司投入20万元，在中华中医药学会的

大力支持下，邀请20名权威专家在广西桂林、江苏盐城、湖南益阳等地开展了9场“精耕华韵”活动，为基层1000多名医生提供了系统培训，培养能熟练掌握消化、呼吸、皮肤等领域常见疾病的诊疗技术，切实提高基层医务人员的中医药综合服务能力。规范基层医疗机构合理使用中成药，合理利用中医药资源，缓解基层医疗卫生资源不足与人民日益增长的医疗卫生需求之间的矛盾。

为更好的开展教育领域的扶贫公益项目，公司决定从2019年至2021年，三年间共向北京中医药大学教育基金会捐资100万元人民币（2019年7月已捐赠资金40万元人民币，2020年与2021年分别每年捐赠30万元人民币，共计100万元人民币），设立“王绵之学术思想研究传承项目”。用于国医大师王绵之学术思想研究传承、学生奖学金、基层医师培训事宜。以此促进中医药人才培养，促进基层中医药的可及性及可得性，促进中医药学术和文化繁荣发展。

### （3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	1,988.98
2.物资折款	万元	
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中：    1.1 产业发展脱贫项目类型	——	
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	1,968.98
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	
2.转移就业脱贫	——	——
其中：    2.1 职业技能培训投入金额	万元	
2.2 职业技能培训人数	人次	
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	
3.易地搬迁脱贫	——	——
其中：    3.1 帮助搬迁户就业人数	人	
4.教育扶贫	——	——
其中：    4.1 资助贫困学生投入金额	万元	
4.2 资助贫困学生人数	人	
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	
5.健康扶贫	——	——
其中：    5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	20

6.生态保护扶贫	—	—
其中： 6.1 项目类型	—	
6.2 投入金额	万元	
7.兜底保障	—	—
其中： 7.1“三留守”人员投入金额	万元	
7.2 帮助“三留守”人员数	人	
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	
7.4 帮助贫困残疾人	人	
8.社会扶贫	—	—
其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	
9.其他项目	—	—
其中： 9.1.项目个数	个	
9.2.投入金额	万元	
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	
三、所获奖项（内容、级别）	—	—

#### （4）后续精准扶贫计划

公司将继续在陇西进行投资，积极参与当地政府的扶贫项目。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

公告编号	事项	公告名称	登载日期	登载的互联网站及检索路径
2019-005	子公司金丝利药业成立全资子公司	关于控股子公司江苏金丝利药业有限公司成立全资子公司的公告	2019-01-25	<a href="http://www.cninfo.com.cn">巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)</a>
2019-025	孙公司南通公司获得高新技术企业证书	关于孙公司获得高新技术企业证书的公告	2019-03-22	<a href="http://www.cninfo.com.cn">巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)</a>
2019-027	出售参股公司中美福源股权	关于出售参股子公司股权的公告	2019-03-23	<a href="http://www.cninfo.com.cn">巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)</a>

## 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	15,411,442	1.84%				-937,500	-937,500	14,473,942	1.73%
3、其他内资持股	15,411,442	1.84%				-937,500	-937,500	14,473,942	1.73%
境内自然人持股	15,411,442	1.84%				-937,500	-937,500	14,473,942	1.73%
二、无限售条件股份	820,312,932	98.16%				937,500	937,500	821,250,432	98.27%
1、人民币普通股	820,312,932	98.16%				937,500	937,500	821,250,432	98.27%
三、股份总数	835,724,374	100.00%				0	0	835,724,374	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

有限售条件股份变动的原因年初对高管限售股进行重新计算锁定。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱春林	9,630,000			9,630,000	2014 年非公开发行股份、高管锁定及公积金转股	按高管法定锁定比例持续锁定 9,630,000 股
周云中	3,836,599	937,500		2,899,099	2014 年非公开发行股份、高管锁定及公积金转股	按高管法定锁定比例持续锁定 2,899,099 股
杨小军	1,192,500			1,192,500	2014 年非公开发行股份、高管锁定及公积金转股	按高管法定锁定比例持续锁定 1,192,500 股
曹燕红	450,000			450,000	2014 年非公开发行股份、高管锁定及公积金转股	按高管法定锁定比例持续锁定 450,000 股
宋皞	302,343			302,343	2014 年非公开发行股份、高管锁定及公积金转股	按高管法定锁定比例持续锁定 302,343 股
合计	15,411,442	937,500	0	14,473,942	--	--

## 3、证券发行与上市情况

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		31,921		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
南通产业控股集团有限公司	国有法人	34.29%	286,592,160			286,592,160		
咎圣达	境内自然人	16.15%	135,000,000			135,000,000	质押	83,600,000

南通综艺投资有限公司	境内非国有法人	10.85%	90,665,790	-8,334,210		90,665,790	质押	60,300,000
江苏南通港闸经济开发区城市建设发展有限公司	国有法人	4.09%	34,182,420			34,182,420	质押	34,182,400
蔡炳洋	境内自然人	3.45%	28,854,010	-8,357,178		28,854,010	质押	11,656,000
朱春林	境内自然人	1.54%	12,840,000		9,630,000	3,210,000	质押	12,681,000
张建华	境内自然人	0.63%	5,254,500	-4,914,235		5,254,500	质押	3,690,000
杨廷栋	境内自然人	0.50%	4,200,000	220,000		4,200,000		
周云中	境内自然人	0.46%	3,865,466	0	2,899,099	966,367		
张息	境内自然人	0.33%	2,726,100	0		2,726,100		
上述股东关联关系或一致行动的说明	咎圣达与南通综艺投资有限公司为一致行动人，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
南通产业控股集团有限公司	286,592,160	人民币普通股	286,592,160					
咎圣达	135,000,000	人民币普通股	135,000,000					
南通综艺投资有限公司	90,665,790	人民币普通股	90,665,790					
江苏南通港闸经济开发区城市建设发展有限公司	34,182,420	人民币普通股	34,182,420					
蔡炳洋	28,854,010	人民币普通股	28,854,010					
张建华	5,254,500	人民币普通股	5,254,500					
杨廷栋	4,200,000	人民币普通股	4,200,000					
朱春林	3,210,000	人民币普通股	3,210,000					
张息	2,726,100	人民币普通股	2,726,100					
香港中央结算有限公司	2,352,072	人民币普通股	2,352,072					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	咎圣达与南通综艺投资有限公司为一致行动人，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

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）
尹红宇	董事长	现任							
杜永朝	董事	现任							
朱春林	董事	现任	12,840,000			12,840,000			
钱卫峰	董事	现任							
周云中	副董事长、总经理	现任	3,865,466			3,865,466			
杨小军	董事、副总经理、财务负责人	现任	1,590,000			1,590,000			
高学敏	独立董事	现任							
袁学礼	独立董事	现任							
周卫国	独立董事	现任							
薛红卫	监事会主席	现任							
秦建	监事	现任							
申志刚	监事	现任							
王剑锋	董事会秘书	现任							
宋皞	副总经理	现任	403,124		100,000	303,124			
吴玉祥	副总经理	现任							
曹燕红	副总经理	现任	600,000			600,000			
朱千勇	副总经理	现任							
合计	--	--	19,298,590	0	100,000	19,198,590	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，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：精华制药集团股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	350,364,469.91	211,461,854.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	19,166,844.14	
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	29,508,637.07	39,665,879.50
应收账款	555,109,125.84	455,428,488.77
应收款项融资		
预付款项	21,952,695.98	18,209,758.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	23,553,794.81	33,568,242.44
其中：应收利息		
应收股利		2,487,410.00

买入返售金融资产		
存货	472,710,139.36	445,444,008.03
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,347,573.73	15,800,030.74
流动资产合计	1,479,713,280.84	1,219,578,262.44
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		48,868,571.41
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	73,980,432.92	68,404,579.69
其他权益工具投资	19,873,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	80,252.95	85,720.63
固定资产	754,245,607.45	748,494,897.82
在建工程	502,883,294.53	473,923,081.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	166,475,206.65	169,691,169.02
开发支出	61,636,147.62	60,306,477.60
商誉	570,103,165.73	570,103,165.73
长期待摊费用	13,427,568.55	13,346,216.77
递延所得税资产	20,480,891.59	21,789,465.51
其他非流动资产	25,217,800.00	5,110,110.00
非流动资产合计	2,208,403,367.99	2,180,123,455.86
资产总计	3,688,116,648.83	3,399,701,718.30
流动负债：		
短期借款	253,550,956.00	174,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	640,816.60	1,763,738.42
应付账款	131,115,819.57	119,759,347.53
预收款项	10,225,652.86	12,021,763.15
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	31,529,939.54	38,853,822.04
应交税费	21,340,106.08	26,601,679.14
其他应付款	71,469,185.50	71,586,760.83
其中：应付利息	108,422.91	565,354.16
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	70,000,000.00	60,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	589,872,476.15	504,587,111.11
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	260,000,000.00	180,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	9,928,424.20	10,157,828.59
递延所得税负债	10,037,701.32	10,271,079.90
其他非流动负债	230,730.45	252,651.95
非流动负债合计	280,196,855.97	200,681,560.44
负债合计	870,069,332.12	705,268,671.55
所有者权益：		
股本	835,724,374.00	835,724,374.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	868,261,599.29	868,261,599.29
减：库存股	132,200,240.14	132,200,240.14
其他综合收益		
专项储备	1,304,538.82	193,337.95
盈余公积	65,424,148.88	65,424,148.88
一般风险准备		
未分配利润	733,221,414.93	644,629,950.75
归属于母公司所有者权益合计	2,371,735,835.78	2,282,033,170.73
少数股东权益	446,311,480.93	412,399,876.02
所有者权益合计	2,818,047,316.71	2,694,433,046.75
负债和所有者权益总计	3,688,116,648.83	3,399,701,718.30

法定代表人：尹红宇

主管会计工作负责人：杨小军

会计机构负责人：赵丽

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	113,437,262.41	62,627,898.67
交易性金融资产	19,166,844.14	
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		
应收账款	209,959,842.03	173,792,687.77

应收款项融资		
预付款项	10,687,801.44	14,244,332.84
其他应收款	8,443,973.61	5,790,929.71
其中：应收利息	8,136,467.51	3,150,751.83
应收股利		2,487,410.00
存货	66,919,150.52	66,564,733.68
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	421,585.36	1,736,640.40
流动资产合计	429,036,459.51	324,757,223.07
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		38,868,571.41
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,329,336,300.18	1,324,152,326.39
其他权益工具投资	9,873,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	80,252.95	85,720.63
固定资产	89,573,704.71	89,207,952.92
在建工程	60,262,238.69	59,049,645.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,849,234.83	9,205,277.04
开发支出	47,010,683.91	47,010,683.91
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,765,902.49	9,556,335.42
其他非流动资产	393,300,000.00	386,850,100.00
非流动资产合计	1,948,051,317.76	1,963,986,613.15
资产总计	2,377,087,777.27	2,288,743,836.22

流动负债：		
短期借款	120,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	12,456,481.22	11,563,751.99
预收款项	2,095,993.24	2,042,383.71
合同负债		
应付职工薪酬	17,490,860.77	21,180,698.37
应交税费	10,898,379.61	13,028,781.05
其他应付款	23,688,501.20	28,208,388.73
其中：应付利息		132,916.66
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	186,630,216.04	176,024,003.85
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,068,424.19	3,251,161.90
递延所得税负债	164,590.91	
其他非流动负债	162,039,232.47	110,239,132.81
非流动负债合计	165,272,247.57	113,490,294.71
负债合计	351,902,463.61	289,514,298.56
所有者权益：		

股本	835,724,374.00	835,724,374.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	858,979,887.70	858,979,887.70
减：库存股	132,200,240.14	132,200,240.14
其他综合收益		
专项储备	2,247,346.42	2,577,390.33
盈余公积	65,424,148.88	65,424,148.88
未分配利润	395,009,796.80	368,723,976.89
所有者权益合计	2,025,185,313.66	1,999,229,537.66
负债和所有者权益总计	2,377,087,777.27	2,288,743,836.22

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	637,068,262.63	617,082,301.99
其中：营业收入	637,068,262.63	617,082,301.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	464,559,550.32	461,957,970.82
其中：营业成本	290,283,901.68	298,986,196.78
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	10,011,626.53	10,487,992.22
销售费用	81,938,598.57	80,212,567.60
管理费用	57,634,982.83	54,188,999.71
研发费用	17,499,490.23	16,402,522.23

财务费用	7,190,950.48	1,679,692.28
其中：利息费用	9,296,116.45	3,106,984.96
利息收入	1,820,518.09	2,246,265.93
加：其他收益	961,384.39	4,480,326.21
投资收益（损失以“-”号填列）	5,551,465.85	2,002,664.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,575,853.23	1,950,224.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,530,892.73	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,071,368.82	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,079,506.61	-7,111,227.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	364.84	62,468.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	172,401,944.69	154,558,562.76
加：营业外收入	308,030.02	3,575,159.31
减：营业外支出	207,256.25	1,523,964.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	172,502,718.46	156,609,757.16
减：所得税费用	20,317,535.39	17,052,930.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	152,185,183.07	139,556,826.17
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	152,185,183.07	139,556,826.17
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	128,549,603.32	127,134,862.63
2.少数股东损益	23,635,579.75	12,421,963.54
六、其他综合收益的税后净额		2,288,695.97

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,288,695.97
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		2,288,695.97
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		2,288,695.97
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	152,185,183.07	141,845,522.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	128,549,603.32	129,423,558.60
归属于少数股东的综合收益总额	23,635,579.75	12,421,963.54
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1579	0.1514

(二) 稀释每股收益	0.1579	0.1512
------------	--------	--------

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

法定代表人：尹红宇

主管会计工作负责人：杨小军

会计机构负责人：赵丽

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	209,869,408.22	218,922,608.11
减：营业成本	50,993,662.36	55,132,986.43
税金及附加	3,758,138.06	4,164,824.10
销售费用	62,928,024.88	55,938,861.78
管理费用	15,318,113.78	16,123,762.64
研发费用	6,960,035.55	6,747,473.34
财务费用	2,662,543.39	47,891.08
其中：利息费用	3,268,501.07	1,091,064.58
利息收入	568,734.22	1,071,776.11
加：其他收益	309,237.71	499,252.14
投资收益（损失以“-”号填列）	5,159,586.41	57,995,078.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,183,973.79	1,871,364.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,530,892.73	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,442,952.53	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-25,297.73	-1,877,510.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）		44,876.96
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	75,780,356.79	137,428,505.85
加：营业外收入	58,719.26	3,016,610.19

减：营业外支出		235,208.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	75,839,076.05	140,209,907.71
减：所得税费用	9,492,210.74	11,555,450.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,346,865.31	128,654,456.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	66,346,865.31	128,654,456.83
（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		2,288,695.97
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		2,288,695.97
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		2,288,695.97
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	66,346,865.31	130,943,152.80
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	538,234,610.45	569,918,595.29
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,420,722.90	2,699,730.13
收到其他与经营活动有关的现金	32,942,974.31	27,869,967.07
经营活动现金流入小计	575,598,307.66	600,488,292.49
购买商品、接受劳务支付的现金	228,144,748.00	315,782,762.99
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	126,028,489.72	108,716,761.28
支付的各项税费	71,940,226.64	74,846,950.35
支付其他与经营活动有关的现金	82,987,445.98	90,795,458.45
经营活动现金流出小计	509,100,910.34	590,141,933.07
经营活动产生的现金流量净额	66,497,397.32	10,346,359.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	14,983,232.62	85,835.40
取得投资收益收到的现金	1,953,410.00	52,439.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,695.00	66,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		770,337.27
投资活动现金流入小计	16,938,337.62	975,412.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,926,404.99	38,413,862.92
投资支付的现金		6,458,500.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	71,926,404.99	44,872,362.92
投资活动产生的现金流量净额	-54,988,067.37	-43,896,950.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,800,000.00	
取得借款收到的现金	285,603,258.50	65,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,473.74	
筹资活动现金流入小计	295,409,732.24	65,500,000.00
偿还债务支付的现金	115,500,000.00	73,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,666,231.19	49,685,082.42
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		1.00
筹资活动现金流出小计	167,166,231.19	123,185,083.42
筹资活动产生的现金流量净额	128,243,501.05	-57,685,083.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	269,894.09	694,445.79
五、现金及现金等价物净增加额	140,022,725.09	-90,541,228.93
加：期初现金及现金等价物余额	209,691,641.98	382,855,319.60
六、期末现金及现金等价物余额	349,714,367.07	292,314,090.67

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	191,498,363.27	217,360,989.32
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,214,289.58	10,987,571.35
经营活动现金流入小计	194,712,652.85	228,348,560.67
购买商品、接受劳务支付的现金	41,437,349.11	67,157,746.35
支付给职工以及为职工支付的现金	65,224,228.76	53,670,318.19
支付的各项税费	38,972,810.27	44,176,824.61
支付其他与经营活动有关的现金	33,966,941.38	32,106,406.17
经营活动现金流出小计	179,601,329.52	197,111,295.32
经营活动产生的现金流量净额	15,111,323.33	31,237,265.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	14,983,232.62	85,835.40
取得投资收益收到的现金	1,953,410.00	52,439.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		770,337.27
投资活动现金流入小计	16,936,642.62	908,612.20
购建固定资产、无形资产和其他	2,538,914.79	1,724,357.72

长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,538,914.79	1,724,357.72
投资活动产生的现金流量净额	14,397,727.83	-815,745.52
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	75,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	195,352,559.19	687,648,742.65
筹资活动现金流入小计	270,352,559.19	737,648,742.65
偿还债务支付的现金	55,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,333,308.58	43,120,547.68
支付其他与筹资活动有关的现金	151,712,464.29	638,970,147.88
筹资活动现金流出小计	249,045,772.87	732,090,695.56
筹资活动产生的现金流量净额	21,306,786.32	5,558,047.09
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	50,815,837.48	35,979,566.92
加：期初现金及现金等价物余额	62,621,424.93	141,008,793.18
六、期末现金及现金等价物余额	113,437,262.41	176,988,360.10

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	835,724,374.00				868,261,599.29	132,200,240.14		193,337.95	65,424,148.88		644,629,950.75		2,282,033,170.73	412,399,876.02	2,694,433,046.75

加：会计政策变更										648,000.00		648,000.00		648,000.00
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	835,724,374.00			868,261,599.29	132,200,240.14		193,337.95	65,424,148.88		645,277,950.75		2,282,681,170.73	412,399,876.02	2,695,081,046.75
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							1,111,200.87			87,943,464.18		89,054,665.05	33,911,604.91	122,966,269.96
(一)综合收益总额										128,549,603.32		128,549,603.32	23,635,579.75	152,185,183.07
(二)所有者投入和减少资本										102,906.26		102,906.26	10,204,441.10	10,307,347.36
1.所有者投入的普通股													9,800,000.00	9,800,000.00
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										102,906.26		102,906.26	404,441.10	507,347.36
(三)利润分配										-40,709,045.40		-40,709,045.40		-40,709,045.40
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										-40,709,045.40		-40,709,045.40		-40,709,045.40



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	840,589,662.00			912,320,092.23		1,183,493.05	4,875,935.95	47,603,997.45		474,814,309.68	2,281,387,490.36	365,735,492.71	2,647,122,983.07	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-4,865,288.00			-37,227,553.70		2,288,695.97	-448,675.72			85,191,214.93	44,938,393.48	23,455,086.56	68,393,480.04	
（一）综合收益总额						2,288,695.97				127,134,862.63	129,423,558.60	12,421,963.54	141,845,522.14	
（二）所有者投入和减少资本	-4,865,288.00			-37,227,553.70							-42,092,841.70	10,912,352.97	-31,180,488.73	
1. 所有者投入的普通股	-4,865,288.00										-4,865,288.00	10,912,352.97	6,047,64.97	
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				-37,227,553.70							-37,227,553.70		-37,227,553.70	
（三）利润分配										-41,943,647.70	-41,943,647.70		-41,943,647.70	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														



		优先股	永续债	其他	积	股	合收益	备	积	利润		益合计
一、上年期末余额	835,724,374.00				858,979,887.70	132,200,240.14		2,577,390.33	65,424,148.88	368,723,976.89		1,999,229,537.66
加：会计政策变更										648,000.00		648,000.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	835,724,374.00				858,979,887.70	132,200,240.14		2,577,390.33	65,424,148.88	369,371,976.89		1,999,877,537.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-330,043.91		25,637,819.91		25,307,776.00
（一）综合收益总额										66,346,865.31		66,346,865.31
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-40,709,045.40		-40,709,045.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,709,045.40		-40,709,045.40
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股												

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-330,043.91				-330,043.91
1. 本期提取								1,141,428.12				1,141,428.12
2. 本期使用								-1,471,472.03				-1,471,472.03
(六) 其他												
四、本期期末余额	835,724,374.00				858,979,887.70	132,200,240.14		2,247,346.42	65,424,148.88	395,009,796.80		2,025,185,313.66

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	840,589,662.00				896,207,441.40			1,183,493.05	3,598,580.79	47,603,997.45	250,372,097.09	2,039,555,271.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	840,589,662.00				896,207,441.40			1,183,493.05	3,598,580.79	47,603,997.45	250,372,097.09	2,039,555,271.78

额	00				,441.40		93.05	.79	997.45	97.09		71.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-4,865,288.00				-37,227,553.70		2,288,695.97	-432,106.81		86,624,973.73		46,388,721.19
(一)综合收益总额							2,288,695.97			128,654,456.83		130,943,152.80
(二)所有者投入和减少资本	-4,865,288.00				-37,227,553.70							-42,092,841.70
1. 所有者投入的普通股	-4,865,288.00											-4,865,288.00
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					-37,227,553.70							-37,227,553.70
(三)利润分配										-42,029,483.10		-42,029,483.10
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-42,029,483.10		-42,029,483.10
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收												

益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备								-432,106.81				-432,106.81
1. 本期提取								1,147,933.80				1,147,933.80
2. 本期使用								-1,580,040.61				-1,580,040.61
(六)其他												
四、本期期末余额	835,724,374.00				858,979,887.70		3,472,189.02	3,166,473.98	47,603,997.45	336,997,070.82		2,085,943,992.97

### 三、公司基本情况

精华制药集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身是南通中药厂，1996年11月改制为南通中诚制药有限公司。2002年6月，根据南通市人民政府通政复[2002]22号文《南通市政府关于同意重组设立南通精华制药有限公司的批复》及公司股东会决议，与南通制药总厂重组设立为南通精华制药有限公司。

根据公司2009年2月8日召开的2008年度股东大会通过的《关于申请首次公开发行境内人民币普通股（A股）股票并上市的议案》，并经2010年1月11日中国证券监督管理委员会证监许可[2010]38号《关于核准精华制药集团股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司2010年1月20日采取“网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合”的方式，公开发行人民币普通股（A股）2,000万股，每股面值1.00元，发行价为每股人民币19.80元。2010年2月3日公司股票在深圳证券交易所挂牌上市。

根据公司2014年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并于2014年9月19日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]981号文《关于核准精华制药集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司非公开发行6,000万股新股，每股发行价格为人民币11.59元。变更后公司的注册资本为人民币260,000,000.00元。

根据公司2015年第三次临时股东大会决议，并于2015年11月3日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2015]2459号文《关于核准精华制药集团股份有限公司向蔡炳洋等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司通过发行股份及支付现金的方式，向蔡炳洋、张建华和蔡鹏3名自然人购买其持有的如东东力企业管理有限公司(以下简称“东力企管”)100.00%股权，其中发行股份17,544,394.00股，每股发行价格为人民币26.28元，同时非公开发行2,652,160股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，每股发行价格为人民币29.41元。变更后公司的注册资本为人民币280,196,554.00元。

根据2016年2月23日公司2015年度股东大会决议，公司以资本公积转增股本，以280,196,554股为基准每10股转增5股，共计转增140,098,277股，转增后公司注册资本为人民币420,294,831.00元。

根据2017年3月3日公司2016年度股东大会决议，公司以资本公积转增股本，以420,294,831股为基准每10股转增10股，共计转增420,294,831股，转增后公司注册资本为人民币840,589,662.00元。

根据2018年2月26日公司召开的第四届董事会第九次会议、2018年3月21日公司召开的2017年年度股东大会，审议通过的《关于定向回购及注销东力企管原股东蔡炳洋、张建华和蔡鹏应补偿股份的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理回购及注销事宜的议案》。公司以1元总价回购4,865,288股股份并予

以注销，其中蔡炳洋先生应补偿股份数为3,790,060股，回购金额0.78元；张建华先生应补偿股份数为1,070,363股，回购金额0.22元；蔡鹏先生应补偿股份数为4,865股，回购金额0.00元。此次定向回购及注销后，公司注册资本为人民币835,724,374.00元。

公司属于医药制造业，主要从事中药制剂、原料药及医药中间体、中药材及中药饮片、生物制品的生产与销售。公司经营范围：生产、加工、销售：片剂、丸剂、散剂、冲剂、颗粒剂、胶囊剂、注射剂、糖浆剂、煎膏剂、酒剂、滋补保健品、药茶、饮料、口服液、合剂；包装材料及相关技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需要的原辅料、药材、农副产品（除专营）、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；开发咨询服务；承办中外合资经营、合作生产及开展“三来一补”业务；汽车货物自运。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司注册地及总部地址：江苏省南通市港闸经济开发区兴泰路9号。

公司统一社会信用代码：91320600138297660P。

公司的组织框架：公司已根据《公司法》和《章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构，股东大会是公司的权力机构。

本财务报表经本公司董事会于2019年8月21日决议批准报出。

本公司2019年半年度纳入合并范围的子公司共25户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比增加1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2019年6月30日止的2019年半年度财务报表。

## 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：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、各项描述。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

以公历1月1日起至6月30日止为本次会计期间。

## 3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、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为基础，进行相关会计处理。合并方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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及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。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）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。

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

## 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。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其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：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中 归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

## 10、金融工具

### 1、金融工具的分类

#### （1）金融资产：

管理层根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产划分为以下三类：

（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### （2）金融负债：

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）确认依据

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

#### （2）初始计量方法

初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款根据《企业会计准则第14号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### （3）金融资产的后续计量方法

以摊余成本计量的金融资产：

公司将同时符合以下条件的金融资产，划分为以摊余成本计量的金融资产：

- 1) 公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

对于以摊余成本计量的金融资产，公司采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

公司将同时符合以下条件的金融资产，划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 1) 公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，其计入其他综合收益的累计利得或损失转入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

公司将以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，其产生的公允价值变动计入当期损益。

#### (4) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，因其自身信用风险变动引起的金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

此类金融负债按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行后续计量。

##### 3) 不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，以及不属于上述1)情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺：

此类金融负债按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

##### 4) 以摊余成本计量的金融负债

此类金融负债采用实际利率法以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公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

1) 以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

2) 租赁应收款；

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺；

4) 不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个续存期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，公司将整个续存期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。

对于不包含重大融资成分或公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项，公司按照相当于整个续存期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除上述计量金融工具损失准备的情形以外，公司在每个资产负债表日充分考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于该金融工具整个续存期内预期信用损失的金额计量其损失准备。如果金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司确定在资产负债表日金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确

认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失，当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。无论以单项金融工具还是金融工具组合为基础，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### 7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 11、应收票据

公司对应收票据，无论是否包含重大融资成分，始终按照相当于整个续存期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司将应收票据按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个续存期预期信用损失率，计算预期信用损失

### 12、应收账款

公司对应收账款，无论是否包含重大融资成分，始终按照相当于整个续存期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司将应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个续存期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

按账龄组合的计提比例：

账龄	应收账款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%
1—2年	10.00%
2—3年	30.00%

3-4年	50.00%
4-5年	50.00%
5年以上	100.00%

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司对其他应收款，无论是否包含重大融资成分，始终按照相当于整个续存期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司将其他应收款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个续存期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

按账龄组合的计提比例：

账龄	其他应收账款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%
1-2年	10.00%
2-3年	30.00%
3-4年	50.00%
4-5年	50.00%
5年以上	100.00%

### 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

- (1) 本公司存货包括原材料、委托加工材料、自制半成品、产成品、库存商品和周转材料等。
- (2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。
- (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

- (4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### （1）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，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；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注五、6进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实

现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制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。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 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，处置时，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 23、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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20	5%	4.75%

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30 年	5	3.17-4.75
机器设备(年限平均法)	年限平均法	10 年	5	9.50
运输设备	年限平均法	5 年	5	19.00
办公设备	年限平均法	5 年	5	19.00

固定资产中除原料药部分的机器设备按双倍余额递减法外其他固定资产均按年限平均法计提折旧,即固定资产原值减去预计残值后除以预计使用年限。

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时,按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

## 26、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时,开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时,停止借款费用的资本化,以后发生的借款费用计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额),其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销),其资本化金额根据在资本化期间内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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类 别	使用寿命
土地使用权	50年
软件	4年
非专利技术	5年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 31、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 33、合同负债

## 34、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司的离职后福利计划为设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等，在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤

回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

### 37、股份支付

(1) 股份支付的种类

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。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

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

② 以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。国内销售：根据和客户签订的产品销售合同组织发货，产品送达客户指定地点后，由客户检验核对，未提出异议时确认收入；国外销售：为公司产品发出，经海关报关出口后，即确认收入。

#### (2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

### 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。并在相关资产使用寿命内按照在资产使用寿命内平均分配的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体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；
- （2）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。

#### 42、租赁

##### （1）经营租赁的会计处理方法

###### 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

###### 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### 租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)的通知，对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号的要求编制财务报表，企业自 2019 年度中期和年度财务报表及以后期间的财务报表均将按财会〔2019〕6 号要求编制执行。	第四届董事会第二十七次会议审议通过	

公司将执行财政部发布的财会〔2019〕6号的有关规定，并调整变更相关财务报表列报，2018年12月31日受重要影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目和金额如下：

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	495,094,368.27		173,792,687.77	

应收票据		39,665,879.50		
应收账款		455,428,488.77		173,792,687.77
应付票据及应付账款	121,523,085.95		11,563,751.99	
应付票据		1,763,738.42		
应付账款		119,759,347.53		11,563,751.99

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	211,461,854.14	211,461,854.14	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		29,643,571.41	
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	39,665,879.50	39,665,879.50	
应收账款	455,428,488.77	455,428,488.77	
应收款项融资			
预付款项	18,209,758.82	18,209,758.82	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	33,568,242.44	33,568,242.44	
其中：应收利息			
应收股利	2,487,410.00	2,487,410.00	

买入返售金融资产			
存货	445,444,008.03	445,444,008.03	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	15,800,030.74	15,800,030.74	
流动资产合计	1,219,578,262.44	1,249,221,833.85	29,643,571.41
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	48,868,571.41		
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	68,404,579.69	68,404,579.69	
其他权益工具投资		19,873,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	85,720.63	85,720.63	
固定资产	748,494,897.82	748,494,897.82	
在建工程	473,923,081.68	473,923,081.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	169,691,169.02	169,691,169.02	
开发支出	60,306,477.60	60,306,477.60	
商誉	570,103,165.73	570,103,165.73	
长期待摊费用	13,346,216.77	13,346,216.77	
递延所得税资产	21,789,465.51	21,789,465.51	
其他非流动资产	5,110,110.00	5,110,110.00	
非流动资产合计	2,180,123,455.86	2,151,127,884.45	-28,995,571.41
资产总计	3,399,701,718.30	3,400,349,718.30	648,000.00
流动负债：			
短期借款	174,000,000.00	174,000,000.00	

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,763,738.42	1,763,738.42	
应付账款	119,759,347.53	119,759,347.53	
预收款项	12,021,763.15	12,021,763.15	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	38,853,822.04	38,853,822.04	
应交税费	26,601,679.14	26,601,679.14	
其他应付款	71,586,760.83	71,586,760.83	
其中：应付利息	565,354.16	565,354.16	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	60,000,000.00	60,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	504,587,111.11	504,587,111.11	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	180,000,000.00	180,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,157,828.59	10,157,828.59	
递延所得税负债	10,271,079.90	10,271,079.90	
其他非流动负债	252,651.95	252,651.95	
非流动负债合计	200,681,560.44	200,681,560.44	
负债合计	705,268,671.55	705,268,671.55	
所有者权益：			
股本	835,724,374.00	835,724,374.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	868,261,599.29	868,261,599.29	
减：库存股	132,200,240.14	132,200,240.14	
其他综合收益			
专项储备	193,337.95	193,337.95	
盈余公积	65,424,148.88	65,424,148.88	
一般风险准备			
未分配利润	644,629,950.75	645,277,950.75	648,000.00
归属于母公司所有者权益合计	2,282,033,170.73	2,282,681,170.73	648,000.00
少数股东权益	412,399,876.02	412,399,876.02	
所有者权益合计	2,694,433,046.75	2,695,081,046.75	648,000.00
负债和所有者权益总计	3,399,701,718.30	3,400,349,718.30	648,000.00

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	62,627,898.67	62,627,898.67	
交易性金融资产		29,643,571.41	
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			
应收账款	173,792,687.77	173,792,687.77	
应收款项融资			
预付款项	14,244,332.84	14,244,332.84	
其他应收款	5,790,929.71	5,790,929.71	
其中：应收利息	3,150,751.83	3,150,751.83	
应收股利	2,487,410.00	2,487,410.00	
存货	66,564,733.68	66,564,733.68	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,736,640.40	1,736,640.40	
流动资产合计	324,757,223.07	354,400,794.48	29,643,571.41
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	38,868,571.41		
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,324,152,326.39	1,324,152,326.39	
其他权益工具投资		9,873,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	85,720.63	85,720.63	
固定资产	89,207,952.92	89,207,952.92	
在建工程	59,049,645.43	59,049,645.43	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,205,277.04	9,205,277.04	
开发支出	47,010,683.91	47,010,683.91	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	9,556,335.42	9,556,335.42	

其他非流动资产	386,850,100.00	386,850,100.00	
非流动资产合计	1,963,986,613.15	1,934,991,041.74	-28,995,571.41
资产总计	2,288,743,836.22	2,289,391,836.22	648,000.00
流动负债：			
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	11,563,751.99	11,563,751.99	
预收款项	2,042,383.71	2,042,383.71	
合同负债			
应付职工薪酬	21,180,698.37	21,180,698.37	
应交税费	13,028,781.05	13,028,781.05	
其他应付款	28,208,388.73	28,208,388.73	
其中：应付利息	132,916.66	132,916.66	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	176,024,003.85	176,024,003.85	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,251,161.90	3,251,161.90	
递延所得税负债			

其他非流动负债	110,239,132.81	110,239,132.81	
非流动负债合计	113,490,294.71	113,490,294.71	
负债合计	289,514,298.56	289,514,298.56	
所有者权益：			
股本	835,724,374.00	835,724,374.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	858,979,887.70	858,979,887.70	
减：库存股	132,200,240.14	132,200,240.14	
其他综合收益			
专项储备	2,577,390.33	2,577,390.33	
盈余公积	65,424,148.88	65,424,148.88	
未分配利润	368,723,976.89	369,371,976.89	648,000.00
所有者权益合计	1,999,229,537.66	1,999,877,537.66	648,000.00
负债和所有者权益总计	2,288,743,836.22	2,289,391,836.22	648,000.00

调整情况说明

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

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	16%、13%、11%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	实缴流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、8.25%
教育费附加	实缴流转税额	5%
房产税	以房产原值的 70%、80%或租金收入为计税依据	1.2%或 12%

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
精华制药集团股份有限公司	15%
精华制药集团南通有限公司	15%
东力（南通）化工有限公司	15%
江苏金丝利药业股份有限公司	15%
南通季德胜科技有限公司	15%
保和堂（亳州）制药有限公司	0%
陇西保和堂药业有限责任公司	0%
南通宁宁大药房有限公司	20%
精华制药集团如东药业有限公司	20%
焦作康普怀药有限公司	20%
江苏森萱医药股份有限公司	25%
南通森萱药业有限公司	25%
山东鲁化森萱新材料有限公司	25%
南通金盛昌化工有限公司	20%
宁夏森萱药业有限公司	25%
如东东力企业管理有限公司	20%
东力投资（香港）有限公司	8.25%
如东东力化工贸易有限公司	20%
南通药业有限公司	20%
南通季德胜中药研究所有限公司	20%
江苏苏欣医药有限公司	25%
宜兴苏欣护理院	0%
宜兴市苏欣养护院	0%
宜兴利欣健康发展有限公司	20%

## 2、税收优惠

母公司：公司于2017年进行高新技术企业资格复审并通过，且获取GR201732000872号证书，发证时间为2017年11月17日，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火）2008]172号）等相关规定，公司所得税税率自2017年起三年继续减按15%计缴。

子公司：（1）根据中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的有关规定，公司子公司保和堂（亳州）制药有限公司及陇西保和堂药业有限责任公司从事农产品初加工的项目所得免征企业所得税。

（2）公司子公司精华制药集团南通有限公司于2018年进行高新技术企业资格复审并通过，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火）2008]172号）等相关规定，公司所得税税率自2018年起三年减按15%计缴。

（3）公司子公司东力（南通）化工有限公司2016年进行高新技术企业资格复审并通过，于2016年10月20日取得

GR201632000338号《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008] 72号）等相关规定，公司所得税税率自2016年起继续减按15%计缴。

(4) 公司子公司江苏金丝利药业股份有限公司于2016年11月30日取得GR201632004077号《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008] 72号）等相关规定，公司所得税税率自2016年起减按15%计缴。

(5) 公司子公司南通季德胜科技有限公司于2017年11月11日取得GR201732001412号《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008] 72号）等相关规定，公司所得税税率自2017年起减按15%计缴。

(6) 根据财税[2018]77号《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，公司子公司南通宁宁大药房有限公司、精华制药集团如东药业有限公司及焦作康普怀药有限公司系年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(7) 根据财政部、国家税务总局财税[2000]97号《财政部 国家税务总局关于对老年服务机构有关税收政策问题的通知》，对政府部门和企事业单位、社会团体以及个人等社会力量投资兴办的福利性、非营利性的老年服务机构，暂免征收企业所得税。故公司子公司宜兴苏欣护理院、宜兴市苏欣养护院2018年度免征企业所得税。根据2016年3月财政部、国家税务总局颁布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》的有关规定，养老机构提供的养老服务免征增值税。故公司子公司宜兴苏欣护理院、宜兴市苏欣养护院2018年度免征增值税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	114,729.34	62,357.54
银行存款	349,599,637.73	209,629,284.44
其他货币资金	650,102.84	1,770,212.16
合计	350,364,469.91	211,461,854.14
其中：存放在境外的款项总额	10,680.60	10,680.60

其他说明

其他货币资金使用受限，主要为银承保证金。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,166,844.14	29,643,571.41
其中：		

Kadmon Holding	13,884,224.14	13,995,571.41
中美福源生物技术（北京）有限公司	5,282,620.00	15,648,000.00
其中：		
合计	19,166,844.14	29,643,571.41

其他说明：

2017年财政部发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具系列准则”），准则规定在境内外同时上市的企业自2018年1月1日起执行新金融工具系列准则，其他境内上市企业自2019年1月1日起执行。公司根据深圳证券交易所 2018 年下发的《关于新金融工具、收入准则执行时间的通知》，自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则，公司原采用的相关会计政策需要进行相应调整。公司将部分持有的股权投资由可供出售金融资产调整至交易性金融资产列示。

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 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	29,508,637.07	39,665,879.50
合计	29,508,637.07	39,665,879.50

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 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	55,121,238.63	
合计	55,121,238.63	

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						116,268.61	0.02%	116,268.61	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	593,438,174.10	100.00%	38,329,048.26	6.46%	555,109,125.84	484,844,161.54	99.98%	29,415,672.77	6.07%	455,428,488.77
其中：										
按以账龄为信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	593,438,174.10	0.00%	38,329,048.26	6.46%	555,109,125.84	484,844,161.54	99.98%	29,415,672.77	6.07%	455,428,488.77
合计	593,438,174.10	100.00%	38,329,048.26	6.46%	555,109,125.84	484,960,430.15	100.00%	29,531,941.38	6.09%	455,428,488.77

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：8797106.88

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	503,132,288.33	25,156,614.43	5.00%
1 至 2 年	72,481,241.23	7,248,124.12	10.00%
2 至 3 年	16,531,980.48	4,959,594.15	30.00%
3 至 4 年	629,731.36	314,865.68	50.00%
4 至 5 年	26,165.64	13,082.82	50.00%

5 年以上	636,767.06	636,767.06	100.00%
合计	593,438,174.10	38,329,048.26	--

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有类似的信用风险特征。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	503,132,288.33
1 年以内	503,132,288.33
1 至 2 年	72,481,241.23
2 至 3 年	16,531,980.48
3 年以上	1,292,664.06
3 至 4 年	629,731.36
4 至 5 年	26,165.64
5 年以上	636,767.06
合计	593,438,174.10

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	29,531,941.38	8,797,106.88			38,329,048.26
合计	29,531,941.38	8,797,106.88			38,329,048.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(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	款项的性质	期末余额	账龄	占应收帐款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	货款	96,610,507.90	1年内	16.28	4,830,525.40
第二名	货款	90,433,584.80	1年内, 1-2年, 2-3年	15.24	8,887,575.44
第三名	货款	55,700,000.00	1-2年	9.39	5,570,000.00
第四名	货款	40,450,613.30	1年以内	6.82	2,022,530.67
第五名	货款	12,049,113.50	1年以内	2.03	602,455.68
合计	--	295,243,819.50	--	49.75	21,913,087.18

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

## 7、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	20,584,367.89	93.77%	15,772,382.36	86.61%
1 至 2 年	1,041,528.09	4.74%	2,437,376.46	13.39%
2 至 3 年	326,800.00	1.49%		
合计	21,952,695.98	--	18,209,758.82	--

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：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例（%）
第一名	非关联方	4,200,000.00	19.13
第二名	非关联方	1,805,025.00	8.22
第三名	非关联方	1,500,000.00	6.83
第四名	非关联方	1,260,000.00	5.74
第五名	非关联方	1,200,000.00	5.47
合计	--	9,965,025.00	45.39

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		2,487,410.00
其他应收款	23,553,794.81	31,080,832.44
合计	23,553,794.81	33,568,242.44

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江苏万年长药业有限公司		2,487,410.00
合计		2,487,410.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金及借款	490,935.50	242,679.76
保证金及押金	5,348,374.00	7,520,856.02
应收出口退税	266,409.51	288,242.77
应收代垫职工社保	5,579.04	28,622.40
应收单位往来款	19,767,456.84	21,489,967.43
应收政府补助	1,116,000.00	3,940,000.00
代垫职工工伤医药费	12,359.67	357,905.55
其他	575,823.50	2,031,226.74

合计	27,582,938.06	35,899,500.67
----	---------------	---------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	4,818,668.23			
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-789,524.98			
2019 年 6 月 30 日余额	4,029,143.25			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	4,509,685.96
1 年以内	4,509,685.96
1 至 2 年	20,831,702.02
2 至 3 年	379,693.08
3 年以上	1,861,857.00
3 至 4 年	185,679.14
4 至 5 年	298,232.28
5 年以上	1,377,945.58
合计	27,582,938.06

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账准备	4,818,668.23	-789,524.98		4,029,143.25
合计	4,818,668.23	-789,524.98		4,029,143.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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
第一名	应收单位往来款	13,535,776.35	1-2 年	49.07%	1,353,577.64
第二名	应收单位往来款	3,464,805.47	1 年以内、1-2 年	12.56%	343,238.29
第三名	保证金及押金	3,000,000.00	1-2 年	10.88%	300,000.00
第四名	保证金及押金	1,000,000.00	1 年以内	3.63%	50,000.00
第五名	保证金及押金	795,466.34	5 年以上	2.88%	795,466.34
合计	--	21,796,048.16	--	79.02%	2,842,282.27

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
泰兴市财政局	人员安置补贴	16,000.00	1 年以内	据政府文件，预计 2019 年可收回
泰兴市环保局	拆除设备奖励	300,000.00	2 年以内	据政府文件，预计 2019 年可收回
宜兴市财政局	养老机构运营补助	800,000.00	1 年以内	据政府文件，预计 2019 年可收回
合计		1,116,000.00		

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	229,469,647.48	1,033,809.59	228,435,837.89	234,817,967.71	2,361,582.72	232,456,384.99
在产品	27,627,767.82	0.00	27,627,767.82	22,953,991.22		22,953,991.22
库存商品	10,381,371.16	456,162.48	9,925,208.68	11,644,995.44	26,923.08	11,618,072.36
周转材料	2,019,876.70	0.00	2,019,876.70	5,628,158.80	10,503.99	5,617,654.81
产成品	212,314,856.99	7,613,408.72	204,701,448.27	176,611,190.63	3,813,285.98	172,797,904.65
合计	481,813,520.15	9,103,380.79	472,710,139.36	451,656,303.80	6,212,295.77	445,444,008.03

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

(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	2,361,582.72	-1,327,773.13				1,033,809.59
在产品		0.00				0.00
库存商品	26,923.08	429,239.40				456,162.48
周转材料	10,503.99	-10,503.99				0.00
产成品	3,813,285.98	3,800,122.74				7,613,408.72
合计	6,212,295.77	2,891,085.02				9,103,380.79

存货跌价准备计提的依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依据为：在正常销售经营过程中，以估计售价减去估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的价值。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税额	6,513,782.22	15,669,741.37
预缴企业所得税	833,304.67	10,977.72

其他	486.84	119,311.65
合计	7,347,573.73	15,800,030.74

其他说明:

#### 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明:

#### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

江苏万年长药业有限公司	73,313,228.81			5,575,853.23						78,889,082.04	4,908,649.12
小计	73,313,228.81			5,575,853.23						78,889,082.04	4,908,649.12
合计	73,313,228.81			5,575,853.23						78,889,082.04	4,908,649.12

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
苏州鸿义九鼎投资中心有限公司	7,973,000.00	7,973,000.00
南通联泰精华大健康产业投资基金企业（有限合伙）	1,900,000.00	1,900,000.00
陕西合成药业股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	19,873,000.00	19,873,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

2017年财政部发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具系列准则”），准则规定在境内外同时上市的企业自2018年1月1日起执行新金融工具系列准则，其他境内上市企业自2019年1月1日起执行。公司根据深圳证券交易所 2018 年下发的《关于新金融工具、收入准则执行时间的通知》，自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则，公司原采用的相关会计政策需要进行相应调整。公司将部分持有的股权投资由可供出售金融资产调整至其他权益工具投资列示。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	360,000.00			360,000.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	360,000.00			360,000.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	274,279.37			274,279.37
2.本期增加金额	5,467.68			5,467.68
(1) 计提或摊销	5,467.68			5,467.68
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	279,747.05			279,747.05
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	80,252.95			80,252.95
2.期初账面价值	85,720.63			85,720.63

**（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产**

适用  不适用

**（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

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

其他说明

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	754,245,607.45	748,494,897.82
合计	754,245,607.45	748,494,897.82

**（1）固定资产情况**

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	620,017,352.22	428,813,511.51	7,616,938.36	33,455,117.78	326,503.95	1,090,229,423.82
2.本期增加金额	6,769,362.21	32,538,496.21	518,000.00	1,813,909.35	286,724.14	41,926,491.91
（1）购置	1,879,213.03	11,290,858.59	518,000.00	1,452,162.50	110,724.14	15,250,958.26
（2）在建工程转入	4,890,149.18	21,247,637.62		361,746.85	176,000.00	26,675,533.65
（3）企业合						

并增加						
3.本期减少金额		9,125.39		23,903.26		33,028.65
(1) 处置或报废		9,125.39		23,903.26		33,028.65
4.期末余额	626,786,714.43	461,342,882.33	8,134,938.36	35,245,123.87	613,228.09	1,132,122,887.08
二、累计折旧						
1.期初余额	134,147,662.82	181,256,212.98	5,139,160.90	18,593,818.34	123,378.07	339,260,233.11
2.本期增加金额	13,584,072.97	19,359,692.53	463,364.17	2,566,187.60	198,597.58	36,171,914.85
(1) 计提	13,584,072.97	19,359,692.53	463,364.17	2,566,187.60	198,597.58	36,171,914.85
3.本期减少金额		6,453.12		22,708.10		29,161.22
(1) 处置或报废		6,453.12		22,708.10		29,161.22
4.期末余额	147,731,735.79	200,609,452.39	5,602,525.07	21,137,297.84	321,975.65	375,402,986.74
三、减值准备						
1.期初余额	896,742.20	1,527,475.66		50,075.03		2,474,292.89
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	896,742.20	1,527,475.66		50,075.03		2,474,292.89
四、账面价值						
1.期末账面价值	478,158,236.44	259,205,954.28	2,532,413.29	14,057,751.00	291,252.44	754,245,607.45
2.期初账面价值	484,972,947.20	246,029,822.87	2,477,777.46	14,811,224.41	203,125.88	748,494,897.82

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋与建筑物	63,803,951.99	28,556,218.33	0.00	35,247,733.66	
机器设备	5,510,005.07	2,298,050.53	483,439.76	2,728,514.78	
办公设备	591,145.08	470,729.98	25,165.90	95,249.20	
合计	69,905,102.14	31,324,998.84	508,605.66	38,071,497.64	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
森萱公司仓库、食堂等房屋建筑物	3,726,809.98	因所在地管辖调整暂停办理，待辖区房屋登记工作恢复后继续办理
五金仓库、机修车间及传达室等	1,161,172.53	正在办理过程中
东力化工公司实验室、厕所、锅炉房、修理间等	708,368.80	正在办理过程中
亳州保和堂公司职工宿舍楼、综合车间、一、二、三号仓库	24,364,630.19	正在办理过程中
亳州保和堂公司鲜货挑选车间、烘烤车间、清洗车间	105,119,270.01	正在办理过程中
南通公司保泰松附房	79,116.80	正在办理过程中
南通公司冷冻间泵房	57,428.45	正在办理过程中
合计	135,216,796.76	-

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	502,883,294.53	473,923,081.68
合计	502,883,294.53	473,923,081.68

(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
本部新办公大楼购建工程	57,853,841.90		57,853,841.90	57,853,841.90		57,853,841.90
本部新办公楼装修工程	369,141.00		369,141.00	226,415.10		226,415.10
集团用友 NC 系统升级工程	1,328,425.52		1,328,425.52	969,388.43		969,388.43
集团一车间电梯工程	710,830.27		710,830.27			
南通公司三废技改二期工程			0.00	13,528,603.76		13,528,603.76
南通公司厂区道路	3,584,544.96		3,584,544.96	3,645,084.62		3,645,084.62
南通公司 AFT 技改工程	6,110,789.97		6,110,789.97	6,110,789.97		6,110,789.97
南通公司零星工程			0.00	10,103.60		10,103.60
南通公司非那西丁在建项目			0.00	5,515,419.87		5,515,419.87
南通公司控制中心项目（DCS 二期项目）	3,206,040.16		3,206,040.16	1,127,687.83		1,127,687.83

南通公司冷冻改造项目			0.00	2,138,956.97		2,138,956.97
南通公司原料药四期	42,974,749.13		42,974,749.13	15,697,466.89		15,697,466.89
保和堂（亳州）南部新区项目	768,897.75		768,897.75	1,550,274.32		1,550,274.32
亳州道地中药材规模化无硫加工及中药产业化生产基地建设项目	366,653,479.27		366,653,479.27	359,990,327.28		359,990,327.28
陇西保和堂无硫化中药材及饮片加工项目	3,765,758.24		3,765,758.24	3,340,333.24		3,340,333.24
如东药业 190 吨原料药及 431 吨副产品项目	595,099.84		595,099.84	595,099.84		595,099.84
苏欣护理院二期大楼	6,793,790.41		6,793,790.41	576,250.33		576,250.33
金丝利零星工程	119,100.00		119,100.00	583,000.00		583,000.00
东力焚烧炉升级改造及安环监控项目	764,050.43		764,050.43	464,037.73		464,037.73
南通森萱双嘧达莫项目	367,608.08		367,608.08			
宁夏森萱公共项目	6,917,147.60		6,917,147.60			
合计	502,883,294.53		502,883,294.53	473,923,081.68		473,923,081.68

(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
本部新办公大楼购建工程	58,000,000.00	57,853,841.90				57,853,841.90	99.75%	99				其他
本部新	10,000,000.00	226,415.14	142,725.14			369,141.28	3.69%	3				其他

办公楼 装修工程	00.00	10	90			00						
集团用 友 NC 系 统升级 工程	1,550,00 0.00	969,388. 43	359,037. 09			1,328,42 5.52	85.70%	85				其他
集团一 车间电 梯工程	800,000. 00		710,830. 27			710,830. 27	88.85%	90				其他
本部零 星工程			308,522. 73	308,522. 73		0.00						其他
南通公 司三废 技改二 期工程	14,000,0 00.00	13,528,6 03.76	1,410,59 2.07	14,939,1 95.83		0.00	123.65%	100				其他
南通公 司厂区 道路	5,000,00 0.00	3,645,08 4.62			60,539.6 6	3,584,54 4.96	71.69%	85				其他
南通公 司 AFT 技改工 程	7,000,00 0.00	6,110,78 9.97				6,110,78 9.97	87.29%	95				其他
南通公 司零星 工程		10,103.6 0		10,103.6 0		0.00		-				其他
南通公 司非那 西丁在 建项目	6,000,00 0.00	5,515,41 9.87		5,515,41 9.87		0.00	91.92%	99				其他
南通公 司控制 中心项 目 (DCS 二期项 目)	3,800,00 0.00	1,127,68 7.83	2,078,35 2.33			3,206,04 0.16	84.37%	99				其他
南通公 司冷冻 改造项 目	2,200,00 0.00	2,138,95 6.97	59,858.9 9	2,198,81 5.96		0.00	99.95%	99				其他

南通公司原料药四期	80,000,000.00	15,697,466.89	27,277,282.24			42,974,749.13	53.72%	90				其他
保和堂(亳州)南部新区项目	76,713,200.00	1,550,274.32	1,845,228.33	2,626,604.90		768,897.75	65.64%	98				其他
亳州道地中药材规模化无硫加工及中药产业化生产基地建设项目	718,456,800.00	359,990,327.28	7,214,662.56	551,510.57		366,653,479.27	40.65%	45	13,450,062.82	3,507,624.13	4.90%	金融机构贷款
陇西保和堂无硫化中药材及饮片加工项目	37,000,000.00	3,340,333.24	425,425.00			3,765,758.24	143.38%	97				其他
如东药业 190 吨原料药及 431 吨副产品项目	310,000,000.00	595,099.84				595,099.84	0.19%	1				其他
苏欣护理院二期大楼	80,000,000.00	576,250.33	6,217,540.08			6,793,790.41	8.49%	9				其他
金丝利零星工程		583,000.00	16,800.00	480,700.00		119,100.00		-				其他
东力焚烧炉升级改造及安环监控项目	11,448,000.00	464,037.73	344,672.89	44,660.19		764,050.43	7.06%	8				其他
南通森	1,000.00		367,608.			367,608.	36.76%	85				其他

萱双喀 达莫项 目	0.00		08			08						
宁夏森 萱公共 项目	60,000,0 00.00		6,917,14 7.60			6,917,14 7.60	11.53%	35				其他
合计	1,482,96 8,000.00	473,923, 081.68	55,696,2 86.16	26,675,5 33.65	60,539.6 6	502,883, 294.53	--	--	13,450,0 62.82	3,507,62 4.13		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 26、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	184,825,945.17		14,760,613.28	4,276,108.30	203,862,666.75
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	22,867.92	22,867.92
(1) 购置				22,867.92	22,867.92
(2) 内部研发					0.00
(3) 企业合并增加					0.00
3.本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
4.期末余额	184,825,945.17	0.00	14,760,613.28	4,298,976.22	203,885,534.67
二、累计摊销					
1.期初余额	23,293,962.95		8,563,813.33	2,313,721.45	34,171,497.73
2.本期增加金额	1,978,544.19	0.00	997,130.09	263,156.01	3,238,830.29
(1) 计提	1,978,544.19		997,130.09	263,156.01	3,238,830.29
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置					0.00
4.期末余额	25,272,507.14	0.00	9,560,943.42	2,576,877.46	37,410,328.02
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	159,553,438.03	0.00	5,199,669.86	1,722,098.76	166,475,206.65
2.期初账面价值	161,531,982.22	0.00	6,196,799.95	1,962,386.85	169,691,169.02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
精华制药集团如东药业有限公司土地	21,808,221.71	正在办理中

其他说明：

## 27、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
第二代靶向抗肿瘤药（EGFR 抑制剂）-倍他替尼的开发[注 1]	8,993,874.00						8,993,874.00	
单克隆抗体的技术转让及开发[注 2]	38,016,809.91						38,016,809.91	
金丝利药业左旋泮托拉唑钠原料技术转让及开发[注 3]	13,295,793.69	544,891.22					13,840,684.91	
注射用阿奇霉素质量一		784,778.80					784,778.80	

致性评价研究[注 4]								
合计	60,306,477.60	1,329,670.02						61,636,147.62

其他说明

[注1]公司受让苏州韬略生物科技有限公司及美国Aspedia LLC公司拥有的第二代靶向抗肿瘤药(EGFR抑制剂)--倍他替尼片的大陆及香港、澳门地区专利使用权并合作进一步开发,该项目已于2016年3月17日获得国家食品药品监督管理总局批准的临床试验批件。

[注2]单克隆抗体的技术转让及开发项目,系公司与Kadmon有限责任公司签订的关于授权公司获取单克隆抗体知识产权及单克隆抗体的研究开发项目。

[注3]系公司子公司江苏金丝利药业股份有限公司与陕西合成药业股份有限公司签订的左旋泮托拉唑钠原料相关临床批件及生产工艺技术的转让及开发项目。

[注4]系公司子公司江苏金丝利药业股份有限公司委托江苏省药物研究所有限公司按国家食品药品监督管理总局有关药品注册的要求,进行注射用阿奇霉素(规格0.5g、0.25g、0.125g)质量一致性评价研究。

## 28、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
保和堂(亳州) 制药有限公司	17,675,805.74			17,675,805.74
江苏森萱医药股 份有限公司	24,784,330.96			24,784,330.96
江苏金丝利药业 股份有限公司	3,705,623.61			3,705,623.61
如东东力企业管 理有限公司	567,448,931.30			567,448,931.30
南通金盛昌化工 有限公司	2,494,067.97			2,494,067.97
江苏苏欣医药有 限公司	5,562,770.46			5,562,770.46
合计	621,671,530.04			621,671,530.04

### (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
保和堂（亳州） 制药有限公司	5,769,900.00					5,769,900.00
江苏金丝利药业 股份有限公司	3,705,623.61					3,705,623.61
如东东力企业管 理有限公司	42,092,840.70					42,092,840.70
合计	51,568,364.31					51,568,364.31

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、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
房屋租金	1,616,952.82		302,876.00		1,314,076.82
装修费	11,516,638.95	1,227,634.01	831,256.23		11,913,016.73
其他	212,625.00		12,150.00		200,475.00
合计	13,346,216.77	1,227,634.01	1,146,282.23		13,427,568.55

其他说明

## 30、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	27,554,052.02	4,629,741.26	25,034,994.33	4,275,070.49
内部交易未实现利润	10,254,865.38	1,800,190.73	7,888,203.86	907,734.34
可抵扣亏损	25,644,462.60	5,500,776.37	36,969,178.43	7,945,745.06
可供出售金融资产公允 价值	49,635,578.59	7,445,336.79	49,635,578.59	7,445,336.79
固定资产及无形资产公	5,173,259.27	1,104,846.44	5,616,188.80	1,215,578.83

允价值				
合计	118,262,217.86	20,480,891.59	125,144,144.01	21,789,465.51

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产及无形资产公允价值	44,832,793.23	9,873,110.41	46,849,378.87	10,271,079.90
交易性金融资产公允价值变动	1,097,272.73	164,590.91		
合计	45,930,065.96	10,037,701.32	46,849,378.87	10,271,079.90

(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		20,480,891.59		21,789,465.51
递延所得税负债		10,037,701.32		10,271,079.90

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	16,941,733.31	15,684,717.31
可抵扣亏损	29,551,159.28	28,527,853.51
合计	46,492,892.59	44,212,570.82

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备工程款	2,167,800.00	2,060,110.00
预付技术转让款	3,050,000.00	3,050,000.00
预付购买土地款	20,000,000.00	
合计	25,217,800.00	5,110,110.00

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	228,050,956.00	150,000,000.00
抵押加担保借款	25,500,000.00	24,000,000.00
合计	253,550,956.00	174,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	640,816.60	1,763,738.42
合计	640,816.60	1,763,738.42

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	131,115,819.57	119,759,347.53
合计	131,115,819.57	119,759,347.53

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付工程款	4,451,805.27	暂未结算完毕
合计	4,451,805.27	--

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	10,225,652.86	12,021,763.15
合计	10,225,652.86	12,021,763.15

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	29,949,866.92	109,568,137.81	117,613,614.59	21,904,390.14
二、离职后福利-设定提存计划	8,903,955.12	7,973,866.56	7,252,272.28	9,625,549.40
三、辞退福利		59,628.00	59,628.00	
合计	38,853,822.04	117,601,632.37	124,925,514.87	31,529,939.54

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	19,986,273.49	95,491,290.75	103,577,163.77	11,900,400.47
2、职工福利费		4,512,406.73	4,512,406.73	
3、社会保险费	3,700,427.13	3,680,065.48	3,712,203.81	3,668,288.80
其中：医疗保险费	2,160,228.34	3,286,499.97	3,040,298.54	2,406,429.77
工伤保险费	872,012.04	343,598.62	310,949.48	904,661.18
生育保险费	668,186.75	49,966.89	360,955.79	357,197.85

4、住房公积金	27,689.00	4,476,765.76	4,504,454.76	
5、工会经费和职工教育经费	6,235,477.30	1,407,609.09	1,307,385.52	6,335,700.87
合计	29,949,866.92	109,568,137.81	117,613,614.59	21,904,390.14

### (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	8,062,202.27	7,760,848.44	7,062,400.08	8,760,650.63
2、失业保险费	841,477.85	213,018.12	189,597.20	864,898.77
3、企业年金缴费	275.00	0.00	275.00	
合计	8,903,955.12	7,973,866.56	7,252,272.28	9,625,549.40

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,905,794.54	11,547,470.91
企业所得税	11,168,069.25	10,274,006.22
个人所得税		270,851.61
城市维护建设税	410,730.93	781,014.55
教育费附加	567,822.25	875,988.15
房产税	1,339,147.00	1,219,322.47
各项基金	97,600.06	107,148.85
土地使用税	1,139,055.38	1,137,403.31
印花税	29,715.39	123,288.24
环保税	674,803.53	265,184.83
其他	7,367.75	
合计	21,340,106.08	26,601,679.14

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息	108,422.91	565,354.16
其他应付款	71,360,762.59	71,021,406.67
合计	71,469,185.50	71,586,760.83

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	108,422.91	565,354.16
合计	108,422.91	565,354.16

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款**

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
收取的保证金及押金	29,264,363.88	33,400,412.86
应付运费	246,531.06	590,232.84
应付各项营销及其他费用	34,097,677.34	32,773,759.07
应付其它往来款	7,752,190.31	4,257,001.90
合计	71,360,762.59	71,021,406.67

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	70,000,000.00	60,000,000.00
合计	70,000,000.00	60,000,000.00

其他说明：

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	260,000,000.00	180,000,000.00
合计	260,000,000.00	180,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (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
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

政府补助	10,157,828.59		229,404.39	9,928,424.20	
合计	10,157,828.59		229,404.39	9,928,424.20	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
南通市财政局科技三项费	670,000.00						670,000.00	与收益相关
岑部丹片治疗复治肺结核的临床研究项目	1,362,475.16						1,362,475.16	
大柴胡颗粒的研发与产业化	1,218,686.74			182,737.71			1,035,949.03	与资产相关
陇西中药材规模化生产项目	1,906,666.69			46,666.68			1,860,000.01	与资产相关
亳州道地中药材规模化无硫加工生产基地建设项目	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
合计	10,157,828.59			229,404.39			9,928,424.20	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原制药总厂分流人员政府补偿金[注]	230,730.45	252,651.95
合计	230,730.45	252,651.95

其他说明：

[注]系公司于2004年收购南通制药总厂时转入的富余职工分流安置费用。

### 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	835,724,374.00						835,724,374.00

其他说明：

### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	805,975,705.25			805,975,705.25
其他资本公积	62,285,894.04			62,285,894.04
合计	868,261,599.29			868,261,599.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 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
股份回购	132,200,240.14			132,200,240.14
合计	132,200,240.14			132,200,240.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 57、其他综合收益

单位：元

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

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：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	193,337.95	5,217,637.48	4,106,436.61	1,304,538.82
合计	193,337.95	5,217,637.48	4,106,436.61	1,304,538.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	65,424,148.88			65,424,148.88
合计	65,424,148.88			65,424,148.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	644,629,950.75	474,814,309.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	648,000.00	
调整后期初未分配利润	645,277,950.75	474,814,309.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	128,549,603.32	127,134,862.63
应付普通股股利	40,709,045.40	41,943,647.70
加：未分配利润其他增加	102,906.26	
期末未分配利润	733,221,414.93	560,005,524.61

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 648,000.00 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	629,110,931.11	289,302,108.29	614,243,201.58	298,151,238.13
其他业务	7,957,331.52	981,793.39	2,839,100.41	834,958.65
合计	637,068,262.63	290,283,901.68	617,082,301.99	298,986,196.78

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 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	2,495,045.43	2,944,674.45
教育费附加	1,929,357.45	2,273,767.58
房产税	2,790,353.99	1,980,131.35
土地使用税	2,307,432.81	2,520,469.35
车船使用税	7,408.80	4,963.80
印花税	170,774.55	232,273.26
环境保护税	245,732.70	164,493.31
其他	65,520.80	367,219.12
合计	10,011,626.53	10,487,992.22

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营销费用	21,528,685.54	31,403,937.32
职工薪酬	42,663,725.29	25,258,189.46
运输装卸等费用	4,719,649.72	4,702,126.67
差旅费用	7,218,548.09	5,657,093.63

会务费	1,967,993.96	1,035,513.20
业务招待费	663,091.46	882,491.42
业务宣传费	1,546,644.41	6,551,644.86
展览费	541,364.08	261,389.21
其他	1,088,896.02	4,460,181.83
合计	81,938,598.57	80,212,567.60

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,426,747.70	28,152,696.81
折旧及摊销	13,280,411.09	11,113,092.42
行政办公费用	5,063,670.76	1,960,030.79
业务招待费	1,504,443.01	1,576,304.19
咨询审计费	4,148,660.89	1,549,118.37
其他	5,211,049.38	9,837,757.13
合计	57,634,982.83	54,188,999.71

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,300,472.08	7,243,359.22
折旧及摊销	1,589,723.38	1,565,295.20
物料消耗	3,949,070.02	4,567,440.63
其他	2,660,224.75	3,026,427.18
合计	17,499,490.23	16,402,522.23

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,296,116.45	3,106,984.96

减：利息收入	1,820,518.09	2,246,265.93
手续费	409,760.93	1,257,604.39
汇兑损益	-628,874.69	-439,870.02
其他	-65,534.12	1,238.88
合计	7,190,950.48	1,679,692.28

其他说明：

## 67、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
港闸区发改委 2016 年市区首台（套）项目奖励资金		60,000.00
大柴胡的研发与产业化	182,737.71	186,252.14
2017 区科技发展专项资金专利补助		5,000.00
2017 区专利专项资金		1,000.00
培育计划奖励		67,000.00
市场监管局奖励资金		180,000.00
2017 年江苏省“双创计划”资助	89,240.00	200,000.00
如东县财政局 16 年工业经济转型升级稳增长政策		70,000.00
如东县财政局 16 年县级科技创新政策经费		70,000.00
如东财政局稳定外贸增长扶持资金		40,000.00
如东财政局 17 年商务发展资金		53,800.00
洋口会计中心双创人才奖励		30,135.00
员工分流奖励		2,432,000.00
减化环保奖励		500,000.00
减化财政奖励		300,000.00
技术创新奖		20,000.00
工业转型升级和信息产业发展专项资金	46,666.68	33,333.36
社保补贴和培训补贴		9,853.00
运行性补贴		169,952.71
市财政工贸处政府补助		50,000.00
培育计划奖励		2,000.00
港闸区管委会科技资金奖励	100,000.00	

港闸区发改委工业专项项目资金（重点展会）	21,500.00	
港闸区城市建设发展有限公司三年培育计划奖励	5,000.00	
2017 年度第二批专利资助资金	3,500.00	
安委会活动经费职业奖励金	10,000.00	
环科园管委会税收贡献奖	100,000.00	
宜兴财政局研发费用奖励	10,000.00	
运行性补贴	245,340.00	
陇西县科技局科技创新	50,000.00	
陇西县科技局首发明专利	10,000.00	
高新企业申报奖励	49,000.00	
2017 年外贸提质增效资金	30,000.00	
安责险财政补贴	8,400.00	
合计	961,384.39	4,480,326.21

## 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	5,575,853.23	1,950,224.98
处置长期股权投资产生的投资收益		52,439.53
处置交易性金融资产取得的投资收益	-24,387.38	
合计	5,551,465.85	2,002,664.51

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,530,892.73	

合计	4,530,892.73	
----	--------------	--

其他说明：

### 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	725,738.06	
应收账款坏账损失	-8,797,106.88	
合计	-8,071,368.82	

其他说明：

### 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-4,285,735.55
二、存货跌价损失	-3,079,506.61	-107,797.69
七、固定资产减值损失		-2,717,694.03
合计	-3,079,506.61	-7,111,227.27

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	364.84	62,468.14

### 74、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		300,000.00	
罚款收入	18,216.28	10,887.07	18,216.28
其他	289,813.74	3,264,272.24	289,813.74

合计	308,030.02	3,575,159.31	308,030.02
----	------------	--------------	------------

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
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

## 75、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	180,000.00	200,000.00	180,000.00
各项基金		20,654.68	
各项罚款、违约及滞纳金支出		38,388.63	
其它	27,256.25	1,264,921.60	27,256.25
合计	207,256.25	1,523,964.91	207,256.25

其他说明：

## 76、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	19,595,272.16	26,733,454.68
递延所得税费用	722,263.23	-9,680,523.69
合计	20,317,535.39	17,052,930.99

### (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	172,502,718.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,875,407.77
子公司适用不同税率的影响	-5,040,069.66
调整以前期间所得税的影响	-765,476.83
非应税收入的影响	-300,399.68

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	89,667.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	81,428.31
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	2,280,321.77
税率调整导致递延所得税资产/负债余额的变化	4,278.57
研发费加计扣除	-1,907,622.28
所得税费用	20,317,535.39

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	15,520,351.00	9,898,953.11
收到的补贴收入	3,493,480.00	1,773,019.36
收到的利息收入	1,233,263.60	3,124,990.38
收到的各项保证金及押金	4,616,992.45	10,611,764.40
其他	8,078,887.26	2,461,239.82
合计	32,942,974.31	27,869,967.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项营销费用	21,328,701.00	19,135,833.00
技术开发费	2,622,703.20	5,300,989.13
运输费	6,723,321.54	6,582,846.65
业务宣传费	4,386,588.00	6,551,644.86
各项行政办公相关费用	697,452.45	519,379.41
业务招待费	2,134,977.04	2,458,795.61
支付各类保证金押金	7,463,128.40	5,185,635.57

支付的各项往来款	15,600,000.00	8,819,412.28
其他	22,030,574.35	36,240,921.94
合计	82,987,445.98	90,795,458.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (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
其他		770,337.27
合计		770,337.27

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回存出投资款	6,473.74	
合计	6,473.74	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (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
其他		1.00
合计		1.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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	152,185,183.07	139,556,826.17
加: 资产减值准备	11,150,875.43	7,111,227.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		64,605,033.50
使用权资产折旧	36,171,914.85	
无形资产摊销	3,238,830.29	1,702,923.71
长期待摊费用摊销	1,146,282.23	489,908.98
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)	-364.84	-62,468.14
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,537.27	805,686.81
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-4,530,892.73	
财务费用(收益以“-”号填列)	7,190,950.48	1,679,692.28
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,551,465.85	-2,002,664.51
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,308,573.92	-3,482,131.07
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-233,378.58	6,303,149.41
存货的减少(增加以“-”号填列)	-30,157,216.35	-88,879,844.57
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-95,451,661.49	-42,596,885.76
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-9,972,770.38	-74,884,094.66
经营活动产生的现金流量净额	66,497,397.32	10,346,359.42
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	349,714,367.07	292,314,090.67
减: 现金的期初余额	209,691,641.98	382,855,319.60
现金及现金等价物净增加额	140,022,725.09	-90,541,228.93

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(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	349,714,367.07	209,691,641.98
其中：库存现金	114,729.34	62,357.54
可随时用于支付的银行存款	349,599,637.73	209,629,284.44
三、期末现金及现金等价物余额	349,714,367.07	209,691,641.98

其他说明：

**80、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：

**81、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	650,102.84	主要为银行承兑汇票保证金
合计	650,102.84	--

其他说明：

**82、外币货币性项目**

**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	4,159,412.75	6.8747	28,594,714.84
欧元	193,583.41	7.8170	1,513,241.52
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	1,060,626.79	6.8747	7,291,491.01
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

### 83、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：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
南通市财政局科技三项费	670,000.00	递延收益	
岑部丹片治疗复治肺结核的临床研究项目	1,362,475.16	递延收益	
大柴胡颗粒的研发与产业化	1,035,949.03	递延收益/其他收益	182,737.71
陇西中药材规模化生产项目	1,860,000.01	递延收益/其他收益	46,666.68

亳州道地中药材规模化无硫加工生产基地建设项目	5,000,000.00	递延收益	
2017 年江苏省“双创计划”资助	89,240.00	其他收益	89,240.00
港闸区管委会科技资金奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
港闸区发改委工业专项项目资金（重点展会）	21,500.00	其他收益	21,500.00
港闸区城市建设发展有限公司三年培育计划奖励	5,000.00	其他收益	5,000.00
2017 年度第二批专利资助资金	3,500.00	其他收益	3,500.00
安委会活动经费职业奖励金	10,000.00	其他收益	10,000.00
环科园管委会税收贡献奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
宜兴财政局研发费用奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
运行性补贴	245,340.00	其他收益	245,340.00
陇西县科技局科技创新	50,000.00	其他收益	50,000.00
陇西县科技局首发发明专利	10,000.00	其他收益	10,000.00
高新技术企业申报奖励	49,000.00	其他收益	49,000.00
2017 年外贸提质增效资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
安责险财政补贴	8,400.00	其他收益	8,400.00

**(2) 政府补助退回情况**

适用  不适用

其他说明：

**85、其他**

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

2019年1月18日，公司控股子公司江苏金丝利药业股份有限公司以自有资金人民币300万元在江苏省宜兴市成立了宜兴利欣健康发展有限公司，宜兴利欣成为金丝利药业的全资子公司，纳入公司合并报表范围。

### 6、其他

## 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	
上海苏通生物科	上海市	上海市	技术开发、咨询	100.00%		出资设立

技有限公司			及货物和技术的 进出口业务等			
南通季德胜科技 有限公司	南通市	南通市	化妆品、保健用 品等的研发、销 售		68.89%	出资设立
南通宁宁大药房 有限公司	南通市	南通市	药品零售及医疗 器械、设备的销 售		100.00%	出资设立
南通季德胜中药 研究所有限公司	南通市	南通市	中药的研究、开 发、转让	100.00%		出资设立
精华制药集团南 通有限公司	南通市	南通市	原料药的生产及 销售		100.00%	出资设立
南通药业有限公司	南通市	南通市	销售	100.00%		非同一控制下企 业合并
江苏森萱医药股 份有限公司	泰兴市	泰兴市	生产销售	84.14%		非同一控制下企 业合并
江苏金丝利药业 股份有限公司	宜兴市	宜兴市	生产销售	49.37%		非同一控制下企 业合并
如东东力企业管 理有限公司	南通市	南通市	企业管理	100.00%		非同一控制下企 业合并
东力投资（香港） 有限公司	香港	香港	投资		100.00%	非同一控制下企 业合并
东力（南通）化 工有限公司	南通市	南通市	生产销售		100.00%	非同一控制下企 业合并
陇西保和堂药业 有限责任公司	陇西市	陇西市	生产销售	40.00%		非同一控制下企 业合并
保和堂（亳州） 制药有限公司	亳州市	亳州市	生产销售	51.00%		非同一控制下企 业合并
焦作康普怀药有 限公司	焦作市	焦作市	销售		100.00%	出资设立
南通森萱药业有 限公司	南通市	南通市	生产销售		100.00%	出资设立
山东鲁化森萱新 材料有限公司	山东滕州市	山东滕州市	生产销售		60.00%	出资设立
精华制药集团如 东药业有限公司	南通市	南通市	生产销售		100.00%	出资设立
南通金盛昌化工 有限公司	南通市	南通市	生产销售		100.00%	非同一控制下企 业合并
宁夏森萱药业有	石嘴山市	石嘴山市	生产销售		51.00%	出资设立

限公司						
江苏苏欣医药有限公司	宜兴市	宜兴市	销售		51.00%	非同一控制下企业合并
宜兴苏欣护理院	宜兴市	宜兴市	护理		100.00%	非同一控制下企业合并
宜兴市苏欣养护院	宜兴市	宜兴市	护理		100.00%	非同一控制下企业合并
宜兴利欣健康发展有限公司	宜兴市	宜兴市	销售		100.00%	出资设立
如东东力化工贸易有限公司	南通市	南通市	销售		100.00%	出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

①公司2014年非同一控制下企业合并收购江苏金丝利药业有限公司，公司出资比例及持有的表决权比例为49%，根据章程的约定，江苏金丝利药业有限公司的董事会成员共5人，其中，公司占3名董事，且章程规定其变更需经代表三分之二以上表决权的股东通过，同时该子公司各股东共同签署了关于将独立行使股东权利，未来一定期限内不会签署一致行动协议，各股东也不会将江苏金丝利药业有限公司股东会表决权部分或全部授予其它股东行使的说明。故公司实际控制该子公司董事会并通过董事会实际控制其生产经营。

根据公司2016年6月29日召开的第三届董事会第四十次会议审议通过的《关于购买金丝利药业股权的议案》，公司以自有资金4,723.73万元在上海联合产权交易所竞拍成功取得江苏金丝利药业有限公司29.73%股权，竞拍完成后，公司合计持有江苏金丝利药业有限公司78.73%股权。2016年8月26日，该子公司已完成企业法人营业执照变更登记手续。

根据江苏金丝利药业股份有限公司2017年第二次临时股东大会决议及修改后章程的规定，该子公司申请增加注册资本人民币59,475,867.00元，于2017年12月分别由国医康（宁波）投资管理合伙企业（有限合伙）等股东出资，增资完成后，公司的出资仍为人民币78,730,000.00元，出资比例为49.3680%。根据章程的约定，江苏金丝利药业股份有限公司的董事会成员共5人，其中公司占3名董事，故公司仍旧实际控制该子公司董事会并通过董事会实际控制其生产经营。

②公司2015年非同一控制下企业合并收购陇西保和堂药业有限责任公司，公司出资比例及持有的表决权比例为40%，根据协议及章程的约定，该子公司的董事会成员共5人，其中公司占3名董事，同时约定公司主导陇西保和堂药业有限责任公司的经营与财务。故公司实际控制该子公司的生产经营。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2019年1月18日，公司控股子公司江苏金丝利药业股份有限公司以自有资金人民币300万元在江苏省宜兴市成立了宜兴利欣健康发展有限公司，宜兴利欣成为金丝利药业的全资子公司，纳入公司合并报表范围。

(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
保和堂（亳州）制药有限公司	49.00%	15,110,276.33		189,487,338.06
江苏森萱医药股份有限公司	15.86%	10,143,927.92		104,222,628.12
江苏金丝利药业股份有限公司	50.63%	-250,737.47		128,738,605.48
陇西保和堂药业有限责任公司	60.00%	-1,682,187.63		21,358,264.07

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：

(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
保和堂（亳州）制药有限公司	523,585,212.20	564,152,899.37	1,087,738,111.57	190,990,883.31	508,300,000.00	699,290,883.31	349,420,693.05	558,846,235.15	908,266,928.20	152,069,820.16	398,300,000.00	550,369,820.16
江苏森萱医药股份有限公司	258,282,892.03	471,125,316.07	729,408,208.10	213,101,856.62	2,468,496.60	215,570,353.22	244,899,480.01	450,230,021.18	695,129,501.19	189,831,830.73	52,564,466.35	242,396,297.08
江苏金丝利药业股份有限公司	108,426,824.25	204,725,704.97	313,152,529.22	60,556,148.44	6,299,099.74	66,855,248.18	137,598,132.23	174,425,705.72	312,023,837.95	59,520,623.80	6,475,923.57	65,996,547.37
陇西保和堂药业有限	84,467,604.39	60,407,995.70	144,875,600.09	7,436,947.57	101,860,000.01	109,296,947.58	69,606,612.23	73,033,805.97	142,640,418.20	2,353,038.42	101,906,666.69	104,259,705.11

责任公司												
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
保和堂（亳州）制药有限公司	92,437,494.55	30,550,120.22	30,550,120.22	1,416,041.11	89,760,293.18	31,613,946.38	31,613,946.38	-21,847,594.13
江苏森萱医药股份有限公司	219,697,426.60	50,310,129.29	50,310,129.29	41,317,469.54	91,195,219.69	-2,805,984.43	-2,805,984.43	6,808,720.74
江苏金丝利药业股份有限公司	88,840,985.63	1,360.76	1,360.76	6,811,007.63	84,101,033.03	579,735.67	579,735.67	458,070.93
陇西保和堂药业有限责任公司	11,909,293.19	-2,802,060.58	-2,802,060.58	-7,368,886.61	5,013,356.32	-5,546,337.66	-5,546,337.66	-2,989,644.61

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
江苏万年长药业有限公司	江苏如东县	江苏如东县	生产销售	24.87%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	176,327,857.89	150,399,670.99
非流动资产	179,845,420.20	182,554,704.51
资产合计	356,173,278.09	332,954,375.50
流动负债	125,940,244.74	124,489,678.81
非流动负债	1,414,982.36	2,831,913.75
负债合计	127,355,227.10	127,321,592.56
少数股东权益	28,842,049.04	27,155,936.87
归属于母公司股东权益	199,976,001.95	178,476,846.07
按持股比例计算的净资产份额	49,742,230.70	44,394,509.17
--商誉	29,336,670.31	29,336,670.31
--内部交易未实现利润	0.00	166,741.15
对联营企业权益投资的账面价值	59,817,197.25	59,817,197.25
营业收入	196,846,991.38	99,652,272.65
净利润	22,393,228.29	7,617,268.08
综合收益总额	22,393,228.29	7,617,268.08

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(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

(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的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

（以下如无特别说明，均以2019年6月30日为截止日，金额以人民币元为单位）

本公司的主要金融工具包括权益投资，借款，应收及其他应收款，应付账款，其他应付款及银行存款

等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

## 1、市场风险

(1) 外汇风险，外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。公司承受外汇风险主要与所持有美元和欧元的货币资金及应收账款有关，由于美元和欧元与本公司的功能货币之间的汇率变动使公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元和欧元的货币资金及应收账款于本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

截止2018年12月31日，公司外币资产及外币负债的余额如下：

项目	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	35,886,205.85	71,602,975.16	-	-
欧元	1,513,241.52	-	-	-

敏感性分析：

本公司承受外汇风险主要与美元和欧元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期归属于母公司所有者净利润的影响如下：

本年利润增加/减少	美元影响		欧元影响	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
人民币贬值	1,492,697.32	2,952,213.07	64,312.76	-
人民币升值	-1,492,697.32	-2,952,213.07	-64,312.76	-

### (2) 利率风险—公允价值变动风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率的借款均为短期借款，因此本公司认为利率风险—公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

### (3) 利率风险—现金流量变动风险

本公司无以浮动利率计息的短期借款，故无因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险。

### (4) 其他价格风险

公司无持有的在资产负债表日以其公允价值列示的交易性金融资产的投资。因此，本公司不存在价格风险。

## 2、信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

截止2019年6月30日，本公司已逾期未减值的金融资产的账龄分析（账面价值）

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
应收账款	184,046,407.88	72,481,241.23	16,531,980.48	629,731.36	26,165.64	-
其他应收款	2,112,883.17	20,831,702.02	379,693.08	185,679.14	298,232.28	-
合计	186,159,291.05	93,312,943.25	16,911,673.56	815,410.50	324,397.92	-

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

流动性风险是指公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

由于公司流动资金较为充足，本期期末现金余额仍略大于负债和可预见的支出，因此不存在流动性风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,166,844.14			19,166,844.14
(2) 权益工具投资	19,166,844.14			19,166,844.14
持续以公允价值计量的资产总额	19,166,844.14			19,166,844.14
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司采用市场法用于估计相关资产或负债的公允价值。交易性金融资产中kadmon公司期末公允价值以其在2019年6月最后一个交易日的收盘价(数据来源于：美国纽约证券交易所)确定。

- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

## 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
南通产业控股集团有限公司	南通市	国有资产经营管理	128,000 万元	34.29%	34.29%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是南通市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。。

### 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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
江苏万年长药业有限公司	公司的联营企业

其他说明

### 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
南通江山农药化工股份有限公司	母公司对其有重大影响

南通三越中药饮片有限公司	关联法人控制的企业
保和堂（焦作）制药有限公司	公司认定的关联方
北京国和本草医药有限公司	公司认定的关联方

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏万年长药业有限公司	采购原料药及医药中间体	0.00	60,000,000.00	否	0.00
保和堂（焦作）制药有限公司	采购中药材及中药饮片	0.00	100,000,000.00	否	35,317,200
北京国和本草医药有限公司	采购中药材及中药饮片	0.00	100,000,000.00	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
江苏万年长药业有限公司	销售原料药及医药中间体	0.00	0.00
南通三越中药饮片有限公司	销售中药材及中药饮片	0.00	0.00
保和堂（焦作）制药有限公司	销售中药材及中药饮片	60,477,481.13	
北京国和本草医药有限公司	销售中药材及中药饮片	9,061,553.31	50,859,950.56

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

北京国和本草医药有限公司原名北京国康兄弟医药有限公司。

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

称	称	型			价依据	费/出包费
---	---	---	--	--	-----	-------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

### (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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南通三越中药饮片有限公司	12,690.29	12,690.29

7、关联方承诺

8、其他

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

5、其他

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

公司为子公司保和堂（亳州）制药有限公司与中国进出口银行江苏省分行签署的4.8亿元长期借款合同提供连带责任保证担保，担保金额为4.8亿元人民币贷款本金及产生的相关息费，该笔借款期限为6年，保证期限为“主合同”项下债务履行期届满之日起两年，截止2019年6月30日，实际借款3.6亿元，已偿还借款3000万元，借款余额3.3亿元。

除上述事项外，公司没有需要披露的其他重大承诺及或有事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	221,236,241.63	100.00%	11,276,399.60	5.10%	209,959,842.03	183,198,076.65	100.00%	9,405,388.88	5.13%	173,792,687.77
其中：										
按以账龄为信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	221,236,241.63	100.00%	11,276,399.60	5.10%	209,959,842.03	183,198,076.65	100.00%	9,405,388.88	5.13%	173,792,687.77
合计	221,236,241.63	100.00%	11,276,399.60	5.10%	209,959,842.03	183,198,076.65	100.00%	9,405,388.88	5.13%	173,792,687.77

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	219,307,152.12	10,965,357.61	5.00%
1 至 2 年	1,797,608.13	179,760.81	10.00%
2 至 3 年	286.00	85.80	30.00%

3 至 4 年		0.00	50.00%
4 至 5 年		0.00	50.00%
5 年以上	131,195.38	131,195.38	100.00%
合计	221,236,241.63	11,276,399.60	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	219,307,152.12
1 年以内	219,307,152.12
1 至 2 年	1,797,608.13
2 至 3 年	286.00
3 年以上	131,195.38
5 年以上	131,195.38
合计	221,236,241.63

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	9,405,388.88	1,871,010.72			11,276,399.60
合计	9,405,388.88	1,871,010.72			11,276,399.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(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	款项的性质	期末余额	账龄	占应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	货款	40,450,613.30	1年以内	18.28	2,022,530.67
第二名	货款	12,049,113.50	1年以内	5.45	602,455.68
第三名	货款	9,342,713.50	1年以内	4.22	467,135.68
第四名	货款	6,440,299.03	1年以内	2.91	322,014.95
第五名	货款	5,646,000.00	1年以内	2.55	282,300.00
合计	--	73,928,739.33	--	33.41	3,696,436.97

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	8,136,467.51	3,150,751.83
应收股利		2,487,410.00
其他应收款	307,506.10	152,767.88
合计	8,443,973.61	5,790,929.71

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	8,136,467.51	3,150,751.83
合计	8,136,467.51	3,150,751.83

#### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江苏万年长药业有限公司		2,487,410.00
合计		2,487,410.00

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	126,360.00	1,367,626.34
职工借款	210,000.00	
应收单位往来款	1,291,176.34	402,392.16
其他		201,974.33

合计	1,627,536.34	1,971,992.83
----	--------------	--------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,819,224.95			
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-499,194.71			
2019 年 6 月 30 日余额	1,320,030.24			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	260,000.00
1 年以内	260,000.00
1 至 2 年	50,000.00
2 至 3 年	18,723.00
3 年以上	1,298,813.34
3 至 4 年	600.00
4 至 5 年	4,200.00
5 年以上	1,294,013.34
合计	1,627,536.34

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账准备	1,819,224.95	-499,194.71		1,320,030.24
合计	1,819,224.95	-499,194.71		1,320,030.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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
第一名	保证金及押金	795,466.34	5 年以上	48.88%	795,466.34
第二名	应收单位往来款	390,672.00	5 年以上	24.00%	390,672.00
第三名	职工备用金及借款	100,000.00	1 年以内	6.14%	5,000.00
第四名	职工备用金及借款	70,000.00	1 年以内	4.30%	3,500.00
第五名	应收单位往来款	50,000.00	1 年以内	3.07%	2,500.00
合计	--	1,406,138.34	--	86.39%	1,197,138.34

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 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	1,297,448,707.96	42,092,840.70	1,255,355,867.26	1,297,448,707.96	42,092,840.70	1,255,355,867.26
对联营、合营企业投资	78,889,082.04	4,908,649.12	73,980,432.92	73,705,108.25	4,908,649.12	68,796,459.13
合计	1,376,337,790.00	47,001,489.82	1,329,336,300.18	1,371,153,816.21	47,001,489.82	1,324,152,326.39

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
南通药业有限公司	10,266,331.44					10,266,331.44	
保和堂(亳州)制药有限公司	120,600,000.00					120,600,000.00	
上海苏通生物科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
南通季德胜中药研究所有限公司	600,000.00					600,000.00	
江苏森萱医药股份有限公司	320,360,122.77					320,360,122.77	
精华制药集团南通有限公司							
江苏金丝利药业股份有限公司	125,022,253.75					125,022,253.75	
南通森萱药业有限公司							
南通东力企业管理有限公司	649,507,159.30					649,507,159.30	42,092,840.70
陇西保和堂药业有限责任公司	24,000,000.00					24,000,000.00	
合计	1,255,355,867.26					1,255,355,867.26	42,092,840.70

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
江苏万年长药业有	68,796,459.13			5,183,973.79							73,980,432.92	4,908,649.12

限公司											
小计	68,796,459.13			5,183,973.79						73,980,432.92	4,908,649.12
合计	68,796,459.13			5,183,973.79						73,980,432.92	4,908,649.12

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	200,423,661.88	50,703,965.41	209,326,945.46	54,867,711.11
其他业务	9,445,746.34	289,696.95	9,595,662.65	265,275.32
合计	209,869,408.22	50,993,662.36	218,922,608.11	55,132,986.43

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,183,973.79	1,871,364.36
处置长期股权投资产生的投资收益		52,439.53
处置交易性金融资产取得的投资收益	-24,387.38	
其他		56,071,274.62
合计	5,159,586.41	57,995,078.51

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	364.84	
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）	961,384.39	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,506,505.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	100,773.77	
减：所得税影响额	774,814.25	
少数股东权益影响额	399,537.62	
合计	4,394,676.48	--

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	5.49%	0.1579	0.1579
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.30%	0.1525	0.1525

## 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

#### 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长尹红宇先生签名的2019年半年度报告。
- 二、载有公司法定代表人尹红宇、主管会计工作负责人杨小军及会计机构负责人赵丽签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、备查文件备置地点：公司董事会秘书办公室。