



兰州佛慈制药股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 07 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。

公司负责人石爱国、主管会计工作负责人吕芝瑛及会计机构负责人(会计主管人员)王灵蕙声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司存在医药政策和市场、原材料价格波动、新产品研发、人力资源等风险。公司的经营计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，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

2018 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节 公司债相关情况.....	34
第十节 财务报告.....	35
第十一节 备查文件目录.....	105

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司	指	兰州佛慈制药股份有限公司
《公司章程》	指	兰州佛慈制药股份有限公司章程
《公司法》	指	中华人民共和国公司法及其修订
《证券法》	指	中华人民共和国证券法及其修订
报告期/本报告期	指	2018 年上半年
首发募投项目	指	扩大浓缩丸生产规模技术改造项目
非公开发行募投项目	指	兰州新区佛慈制药科技工业园项目、甘肃佛慈天然药物产业园项目、营销网络及信息化建设项目、甘肃省现代中药制剂工程技术研究中心项目
兰州新区项目/新区项目	指	兰州新区佛慈制药科技工业园项目
天然药物产业园项目	指	甘肃佛慈天然药物产业园项目
健康产业子公司	指	兰州佛慈健康产业有限公司
中药材经营子公司	指	甘肃佛慈中药材经营有限公司
药源产业发展子公司	指	甘肃佛慈药源产业发展有限公司
生态农业子公司	指	甘肃佛慈生态农业股份有限公司
兰国投公司	指	兰州国资投资(控股)建设集团有限公司
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
新版 GMP	指	《药品生产质量管理规范（2010 年修订）》
新版 GSP	指	《药品经营质量管理规范（2013 年修订）》
中药材 GAP	指	中药材生产质量管理规范

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	佛慈制药	股票代码	002644
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	兰州佛慈制药股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	佛慈制药		
公司的外文名称（如有）	LanZhou Foci Pharmaceutical Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Foci Pharmaceutical		
公司的法定代表人	石爱国		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕芝瑛	安文婷
联系地址	兰州市城关区佛慈大街 68 号	兰州市城关区佛慈大街 68 号
电话	0931-8363280	0931-8362318
传真	0931-8368945	0931-8368945
电子信箱	lvzhiying3619@126.com	anwenting_fczy@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地点报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	273,360,779.05	222,270,599.13	22.99%
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,389,474.23	34,505,315.47	22.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	39,814,471.84	34,713,292.03	14.70%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,055,117.59	22,800,230.57	-104.63%
基本每股收益（元/股）	0.0830	0.0676	22.78%
稀释每股收益（元/股）	0.0830	0.0676	22.78%
加权平均净资产收益率	3.07%	2.64%	0.43%
	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）	2,332,823,503.80	2,349,825,160.17	-0.72%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,395,199,135.87	1,359,148,202.64	2.65%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,720,903.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	308,443.00	
减：所得税影响额	454,343.72	
合计	2,575,002.39	--

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

公司的主营业务和品牌承继于1929年始建于上海的上海佛慈大药厂股份有限公司，在中成药生产方面拥有深厚的技术积淀和健全的质量保证体系，拥有药品生产批准文号467个，常年生产浓缩丸、大蜜丸、片剂、颗粒剂、胶囊剂、胶剂等11种剂型的110多种产品，拥有参茸固本还少丸、定眩丸、竹叶椒片、二益丸、复方黄芪健脾口服液等10个全国独家产品。“佛慈”是国家商务部首批认定的“中华老字号”，“佛慈”商标是中国驰名商标，“佛慈”、“宝炉”、“岷山”、“善舒”商标是甘肃省著名商标。公司产品行销美国、加拿大、澳大利亚、日本、巴西、东南亚等二十余个国家和地区，连续多年位列中国中成药出口企业前十名。公司主要产品有六味地黄丸、逍遥丸、香砂养胃丸、参茸固本还少丸等系列中成药以及阿胶、阿胶糕等大健康产品。

本报告期，国家供给侧结构性改革深入推进，医疗体制改革持续深化，监管政策密集出台；中医药行业在党和政府的大力扶持下，战略地位显著提升，中医药行业机遇与挑战并存。公司董事会和管理层积极应对上述机遇与挑战，深入学习贯彻落实党的十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，立足主业，加快全产业链布局，统筹兼顾推进各项工作，取得了较好的生产经营业绩。本报告期，公司实现营业收入27,336.08万元，较上年同期增长22.99%；归属于上市公司股东的净利润4,238.95万元，较上年同期增长22.85%。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、品牌和历史文化优势

“佛慈”品牌1929年创建于上海，在89年的漫长发展中，以选材道地、工艺精良、疗效确切获得了市场的普遍认同。“佛慈”是国家商务部首批认定的“中华老字号”，“佛慈”商标是“中国驰名商标”，“佛慈”、“宝炉”、“岷山”、“善舒”商标是甘肃省著名商标，“佛慈”牌六味地黄丸、杞菊地黄丸、逍遥丸、香砂养胃丸、参茸固本还少丸等系列产品多次被评为“甘肃名牌产品”。佛慈产品还出口到美国、加拿大、澳大利亚、日本、巴西、香港等28个国家和地区，产品国外认证数、海外商标注册数、出口覆盖面、出口品种数长期位居同行业前列，多年来连续名列中国中成药出口企业十强。

同时，作为商务部、国家中医药管理局评定的国家首批“中医药服务贸易先行先试骨干企业”，根据《甘肃省中医药产业发展先行先试实施方案》等战略规划，公司将充分利用国家对中医药服务贸易重点支持的契机，加大中药产品的国际推广力度，积极发展服务贸易，将“佛慈”品牌打造成为国际知名中医药服务贸易品牌。

2、区位优势

甘肃省中药材资源丰富，是国家重要的中药材生产基地，也是全国唯一的中医药发展综合改革试点示范省。公司将依托甘肃特色大宗中药材资源优势，抢抓甘肃省建设国家中医药产业发展综合试验区政策机遇，积极组织实施国家中药标准化项目，加快建设集中药材仓储、精深加工、质控检测、物流配送与规范经营为一体的佛慈天然药物产业园，着力提升上游产业的附加值，推动甘肃道地药材全产业链开发，创造新的利润增长点。

随着“一带一路”倡议的提出和实施，甘肃省作为丝绸之路的重点省份也提出了“以文带医、以医带药、以药兴商、以商兴医”的中医药国际化发展思路，甘肃中医药与“一带一路”沿线国家多层次的合作发展已经全面开始。公司将充分利用在“一带一路”建设中的品牌优势、区位优势、资源优势和优势，大力实施“走出去”战略，加强国际营销网络建设，加大产品注册力度，大力开拓国际药品、保健品、中药提取物市场，积极发展中医药服务贸易。

3、技术工艺优势

公司在中成药生产方面拥有深厚的技术积淀，并坚持继承与创新并重。公司拥有药品生产批准文号467个，常年生产浓缩丸、大蜜丸、片剂、颗粒剂、胶囊剂、胶剂等11种剂型的110多种产品；拥有参茸固本还少丸、定眩丸、竹叶椒片、二益丸、复方黄芪健脾口服液等10个全国独家产品。公司所有生产基地全部通过国家GMP认证，同时，丸剂、胶囊剂、片剂、颗粒剂、粉剂的生产现场还通过澳大利亚TGA组织、日本厚生省和乌克兰产品认证局的认证，是目前接受他国产品现场认证最多的企业之一。

兰州新区佛慈制药科技工业园项目是公司实现产业升级、跨越发展的重大项目，项目按照高标准的现代化中药管理规范及GMP要求建设了大型中成药自动化生产线，并已通过了GMP

认证。项目达产后将形成中药材前处理提取量10000吨、丸剂4630吨、固体制剂1800吨的生产能力，年产浓缩丸150亿粒、大蜜丸2亿粒、片剂5亿片、胶囊剂9亿粒、颗粒剂500吨、液体制剂160万升的生产规模，工艺技术设施、整体技术水平达到国内先进水平。

4、科研开发优势

公司历来重视科研开发，近年来不断加大研发投入，完善研发创新体系，提高创新能力。公司被认定为“国家火炬计划重点高新技术企业”、“甘肃省高新技术企业”；公司技术中心被认定为“省级企业技术中心”，是“甘肃省现代中药制剂工程技术研究中心”的依托单位；公司的产业创新平台“甘肃省中药质量控制技术工程实验室”为省级工程实验室。

多年来，公司持续加强与中国中医科学院中药研究所、清华大学现代中药研究中心、甘肃中医药大学等国内一流科研院所的紧密合作，着力进行产品自主研发创新，加快公司科技进步。公司通过建立以企业为主体、市场为导向、产学研相结合的科研技术创新体系，将有效地实现资源共享、优势互补的技术创新格局，促进公司的科研开发工作。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

本报告期，国家供给侧结构性改革深入推进，医疗体制改革持续深化，监管政策密集出台；中医药行业在党和政府的大力扶持下，战略地位显著提升，中医药行业机遇与挑战并存。公司董事会和管理层积极应对上述机遇和挑战，深入学习贯彻落实党的十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，立足主业，逐步向全产业链布局，统筹兼顾推进各项工作，取得了较好的生产经营业绩。本报告期，公司实现营业收入27,336.08万元，较上年同期增长22.99%；归属于上市公司股东的净利润4,238.95万元，较上年同期增长22.85%。

报告期内，公司各方面工作按计划开展，并取得良好成效，主要如下：

1、市场营销方面：报告期内，公司强化市场建设，优化市场布局，做透做实陕、甘主力基础市场，积极发展其他成熟潜力市场；提高产品出厂价格和零售价格，规范稳定渠道价格，市场接受度良好；加强医院市场的开发力度，积极参与基药招标，推进基药进入基层；全面向终端连锁拓展，强化与全国各地大、中、小型医药连锁的深度直供战略合作，逐步掌控市场营销终端销售主动权；强化品牌形象，加大六味地黄丸、阿胶等特色主导产品在多种媒体如高铁、广播、新媒体等广告投入，着力提高产品市场占有率；优化营销队伍管理和建设，引进专业化营销人才，提升营销团队业务能力和执行力；坚持实施“走出去”战略，加大国际市场开发力度。通过上述措施，较好地实现了营销业绩稳步增长。

2、生产质量方面：报告期内，公司坚持以市场需求为导向，合理安排生产调度，优化生产要素，提高劳动生产率，降低生产运行成本；加强对生产全过程的监督管理和质量控制，新区项目顺利通过省食品药品监督管理局GMP认证检查并取得GMP证书，药品市场抽检合格率保持100%；严格执行大宗原料招标采购制度，加强产地化采购、季节性采购，保证原辅材料质量，降低采购成本；加强安全生产管理，全面落实安全生产责任制，未发生重大安全生产事故。

3、科研开发方面：报告期内，公司积极开展单味及经典名方配方颗粒标准研究，2018年2月公司被确定为甘肃省首批中药配方颗粒科研项目单位；国家中药标准化项目，中药国际药品注册与标准研究，独家品种复方黄芪健脾口服液、内消瘰疬丸（浓缩丸）的二次开发，大健康产品开发，创新平台建设等多项科研创新工作均有序推进。

4、在建项目方面：报告期内，公司积极推进兰州新区佛慈制药科技工业园项目建设，新区项目生产线已于2018年7月5日取得了《药品GMP证书》，目前正在陆续推进原生产场地向兰州新区的搬迁工作。新区项目投产后有助于解决公司产能不足问题，提高公司的盈利能力和市场竞争力。甘肃佛慈天然药物产业园项目平稳有序推进，项目主体工程已全部封顶，目前正在进行设备采购安装，预计2018年底运营投产。

5、产业链延伸方面：报告期内，公司加大中药材经营业务的拓展，在经营品种、客户开发、经营业绩方面取得较大进展；投资设立控股子公司甘肃佛慈生态农业股份有限公司，以

加大上下游相关产业优质资源的并购整合力度，逐步实现全产业链、多元化经营发展。

6、内控管理方面：报告期内，公司进一步加强内控制度建设和修订完善工作，严格按照法律法规规范公司运作；加强成本核算管控，强化风险防控，通过提高精细化管理水平，进一步提质增效、节本降耗。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	273,360,779.05	222,270,599.13	22.99%	较上年同期增加主要是本期加大市场投入并提高产品销售价格使营业收入稳步增长。
营业成本	189,039,340.87	158,117,962.83	19.56%	主要是本期营业收入增加营业成本相应增加。
销售费用	22,226,045.31	16,243,273.68	36.83%	较上年同期增加主要是本期加大了市场投入。
管理费用	23,677,325.26	19,889,184.24	19.05%	较上年同期增加主要是本期加大了研发投入。
财务费用	-14,516,826.42	-15,677,057.75	7.40%	
所得税费用	7,717,784.09	6,427,335.40	20.08%	较上年同期增加主要是本期利润总额增加相应的所得税费用增加。
研发投入	8,659,724.41	5,931,747.45	45.99%	
经营活动产生的现金流量净额	-1,055,117.59	22,800,230.57	-104.63%	较上年同期减少主要是本期支付的各项税费较上年同期大幅增加。
投资活动产生的现金流量净额	-188,138,858.00	-178,860,189.00	-5.19%	
筹资活动产生的现金流量净额	6,665,493.11	-8,157,476.90	181.71%	较上年同期增加主要是上期开具承兑汇票支付的票据保证金较多。
现金及现金等价物净增加额	-182,528,482.48	-164,262,418.98	-11.12%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	273,360,779.05	100%	222,270,599.13	100%	22.99%
分行业					
医药行业	272,224,271.43	99.58%	220,826,188.67	99.46%	23.28%
食品行业	1,136,507.62	0.42%	1,444,410.46	0.65%	-21.32%
分产品					
中成药	272,224,271.43	99.58%	220,826,188.67	99.46%	23.28%
饮料保健品	1,136,507.62	0.42%	1,444,410.46	0.65%	-21.32%
分地区					
国内	259,490,251.73	94.93%	211,208,297.34	95.02%	22.86%
国外	13,870,527.32	5.07%	11,062,301.79	4.98%	25.39%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药行业	272,224,271.43	188,527,451.60	30.75%	23.28%	19.33%	8.04%
分产品						
六味地黄丸	50,207,644.84	21,235,273.06	57.71%	-0.94%	-7.11%	2.81%
分地区						
甘肃市场	90,932,900.58	66,993,228.05	26.33%	16.79%	21.30%	-2.74%
陕西市场	60,684,060.38	37,746,097.95	37.80%	64.84%	50.10%	6.11%

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

资产负债表项目	期末余额（元）	年初余额（元）	变动幅度	变动原因
货币资金	181,910,595.76	70,201,628.82	159.13%	较年初增加主要是报告期末理财产品到期收回。
应收票据	52,204,964.79	31,470,689.67	65.88%	较年初增加主要是报告期营业收入增加相应收到的银行承兑汇票增加。
应收账款	140,390,486.83	101,291,180.29	38.60%	较年初增加主要是报告期营业收入增加导致应收账款相应增加。
预付款项	37,386,384.99	19,606,697.05	90.68%	较年初增加主要是预付的资产收购保证金增

				加。
其他流动资产	369,640,681.63	673,856,487.92	-45.15%	较年初减少一是报告期末部分理财产品到期，二是随着资金使用可以用于购买的理财产品减少。
应付票据		44,339,000.00	-100.00%	较年初减少一是年初的应付票据到期解付，二是本报告期再未开具承兑汇票。
预收款项	5,330,188.28	12,023,959.63	-55.67%	较年初减少主要是报告期末预收的货款较年初减少。
应交税费	3,338,224.06	13,321,051.82	-74.94%	较期初减少主要是年初的应交增值税和应交企业所得税等在本报告期全部缴纳完毕。

利润表项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）	变动幅度	变动原因
税金及附加	3,366,877.47	1,958,534.24	71.91%	较上年同期增加主要是本期销售增加使销项税额增加，随着项目建设陆续结束可抵扣的进项税不断减少，两项因素导致应交增值税增加相应的税金及附加增加。
销售费用	22,226,045.31	16,243,273.68	36.83%	较上年同期增加主要是本期加大了市场投入。
资产减值损失	2,490,104.35	1,320,251.84	88.61%	较上年同期增加主要是报告期末应收账款增加计提的坏账准备相应增加。
其他收益	2,720,903.11	758,829.97	258.57%	较上年同期增加主要是报告期收到的政府补贴较上年同期增加。
营业外收入	336,055.00	227,286.85	47.86%	较上年同期增加主要是本期收到的无需退还的检测费及投标押金增加。
营业外支出	27,612.00	471,916.00	-94.15%	较上年同期减少主要是上期发生的其他非生产经营支出较多。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：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	181,910,595.76	7.80%	233,511,470.24	10.84%	-3.04%	较年初增加主要是报告期末理财产品

						品到期收回。
应收账款	140,390,486.83	6.02%	79,701,889.17	3.70%	2.32%	较年初增加主要是报告期营业收入增加导致应收账款相应增加。
存货	210,805,419.66	9.04%	237,870,038.21	11.05%	-2.01%	
投资性房地产	4,674,101.97	0.20%	4,941,801.74	0.23%	-0.03%	
固定资产	145,254,068.76	6.23%	156,818,683.83	7.28%	-1.05%	
在建工程	1,041,143,202.99	44.63%	512,629,886.82	23.81%	20.82%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

资产权利无受限情况

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
92,745,348.35	203,525,327.90	-54.43%

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
兰州新区佛慈制药科技工业	自建	是	中医药	80,377,081.22	974,021,458.73	募集资金和自有资金		379,823,500.00	0.00	项目在建	2016年08月23日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.

园项目												cn
甘肃佛慈天然药物产业园项目	自建	是	中医药	12,368,267.13	67,121,744.26	募集资金和自有资金		49,405,400.00	0.00	项目在建	2016年06月13日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
合计	--	--	--	92,745,348.35	1,041,143,202.99	--	--	429,228,900.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	74,775.04
报告期投入募集资金总额	3,787.36
已累计投入募集资金总额	67,861.29
报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	29,713.76
累计变更用途的募集资金总额比例	39.74%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内，公司使用募集资金 3,787.36 万元；截至报告期末，累计使用募集资金共计 67,861.29 万元；募集资金余额为 14,779.38 万元（含利息收入）。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、兰州新区佛慈制药科技工业园项目	否									否
其中：(1) 扩大浓缩丸技术改造项目（首发项目）	否	24,540.62	24,540.62		27,720.18	112.96%				否
(2) 兰州新区佛慈制药科技工业园项目（再融资项目变更）	否		22,411.93		24,557.03	109.57%				否
2、佛慈大健康产业项目（原再融资项目）	是	25,000	406.3		406.3	100.00%				是
3、药源 GAP 种植养殖基地建设项目（原再融资项目）	是	8,000								是
4、甘肃佛慈天然药物产业园项目（再融资项目变更）	否		7,301.83	2,009.13	6,144.32	84.15%				否
5、营销网络及信息化建设项目（再融资项目）	否	10,000	10,000	12.93	1,148.07	11.48%				否
6、甘肃省现代中药制剂工程技术研究中心项目（再融资项目）	否	7,200	7,200	1,765.30	3,469.95	48.19%				否
承诺投资项目小计	--	74,740.62	71,860.68	3,787.36	63,445.85	--	--		--	--
超募资金投向										
扩大浓缩丸技术改造项目（首发项目）			4,415.44		4,415.44					
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--		4,415.44		4,415.44	--	--		--	--
合计	--	74,740.62	76,276.12	3,787.36	67,861.29	--	--		--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	首发募集资金投资项目未达到计划进度是因为政策性搬迁原因。原再融资“佛慈大健康产业项目”已于 2016 年度变更至兰州新区佛慈制药科技工业园项目；原再融资“药源 GAP 种植养殖基地建设”已于 2016 年度变更至甘肃佛慈天然药物产业园项目。详见《2018 半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
项目可行性发生重大变化的情况说明	原再融资“佛慈大健康产业项目”已于 2016 年度变更至兰州新区佛慈制药科技工业园项目；原再融资“药源 GAP 种植养殖基地建设”已于 2016 年度变更至甘肃佛慈天然药物产业园项目。详见《2018 半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用
	首发超募募集资金 4,415.44 万元已全部投入兰州新区佛慈制药科技工业园项目中“扩大浓缩丸技术改造项目（首发项目）”。佛慈制药科技工业园项目由公司本部负责实施，预计投资总额为 12.71 亿元，项目建设期为 2 年。建设资金来源主要为首发募集资金 2.89 亿元（含本次首发超募金额 4,415.44 万元）、政策性搬迁异地重建资金 4.92 亿元、国家专项建设基建借款 1.07 亿元、变更的原“佛慈大健康产业项目”剩余募集资金 2.24 亿元、相关资金产生的利息收入及公司自筹资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	详见《2018 半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	(1) 截止 2011 年 12 月 31 日，公司首发募集资金投资项目使用自筹资金投入 40,978,503.61 元，占投资总额比例的 16.70%。预先投入资金经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审核并出具了《关于兰州佛慈制药股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（国浩核字[2012]702A10 号）。2012 年 1 月 17 日，公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金项目自筹资金的议案》，本公司用募集资金置换了先期已投入的自筹资金 40,978,503.61 元。(2) 截止 2015 年 5 月 31 日，公司非公开发行募集资金投资项目使用自筹资金投入 7,870,946.80 元。预先投入资金经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审核并出具了《关于兰州佛慈制药股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（瑞华核字[2015]62060012 号）。2015 年 8 月 7 日，公司第五届董事会第二十三次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金项目自筹资金的议案》，本公司用募集资金置换了先期已投入的自筹资金 7,870,946.80 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	(1) 2012 年 4 月 8 日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金暂时补充流动资金的预案》，同意使用募集资金补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。根据上述决议，公司在规定期限内使用了 800 万元募集资金补充流动资金，并分别于 2012 年 6 月 26 日、10 月 8 日归还 460 万元和 340 万元至募集资金专用账户。(2) 2012 年 10 月 26 日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金暂时补充流动资金的预案》，同意使用 2,500 万元募集资金补充流动资金，使用期限为 2012 年 10 月 26 日至 2013 年 4 月 25 日。根据上述决议，公司在规定期限内使用了 2,500 万元募集资金补充流动资金，并于 2013 年 4 月 8 日归还 2,500 万元至募集资金专用账户。(3) 2013 年 4 月 9 日，公司第五届董事会第二次会议审议通过《关于使用募集资金暂时补充流动资金的

	<p>议案》，同意使用 2,500 万元募集资金补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。根据上述决议，公司在规定期限内使用了 2,500 万元募集资金补充流动资金，于 2014 年 4 月 8 日归还 2,500 万元至募集资金专用账户。(4) 2014 年 4 月 9 日，公司第五届董事会第十二次会议审议通过《关于使用募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用 2,500 万元募集资金补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。根据上述决议，公司在规定期限内使用了 2,500 万元募集资金补充流动资金，于 2015 年 4 月 7 日归还 2,500 万元至募集资金专用账户。(5) 2015 年 4 月 9 日，公司第五届董事会第十九次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用 2,500 万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。根据上述决议，公司在规定期限内使用了 2,500 万元闲置募集资金补充流动资金，于 2016 年 4 月 13 日归还 2,500 万元至募投资金专用账户。(6) 2016 年 3 月 15 日，公司第五届董事会第二十六次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用 2,500 万元佛慈大健康产业项目闲置募集资金补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。根据上述决议，公司在规定期限内使用了 2,500 万元闲置募集资金补充流动资金，于 2017 年 3 月 13 日归还 2,500 万元至募投资金专用账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>2018 年 2 月 11 日，公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司对不超过 15,000 万元的闲置募集资金适时进行现金管理，投资安全性高、流动性好、短期（不超过一年）的银行和非银行类金融机构保本型理财产品。根据上述决议，公司在规定期限内使用部分募集资金购买了银行理财产品。截止 2018 年 6 月 30 日，5,440 万元用于购买银行短期理财产品，剩余资金在募集资金专户存放。上述资金将继续投入募集资金项目，不存在其他用途。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1、兰州新区佛慈制药科技工业园项目（再融资项目变更）	佛慈大健康产业项目	22,411.93		24,557.03	109.57%				否
2、甘肃佛慈天然药物产业园项目（再融资项	药源 GAP 种植养殖基地建设	7,301.83	2,009.13	6,144.32	84.15%				否

目变更)									
合计	--	29,713.76	2,009.13	30,701.35	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	经公司 2016 年 8 月 22 日第六届董事会第五次会议及 2016 年 9 月 28 日 2016 年第二次临时股东大会审议通过，公司将再融资“佛慈大健康产业项目”剩余募集资金 22,411.93 万元及产生的利息收入全部变更投入“兰州新区佛慈制药科技工业园项目”；公司将再融资“药源 GAP 种植养殖基地建设项目”剩余募集资金 7,301.83 万元及产生的利息收入全部变更投入由全资子公司甘肃佛慈药源产业发展有限公司实施的“甘肃佛慈天然药物产业园项目”。公司已于 2016 年 8 月 23 日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告披露。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《2018 半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2018 年 07 月 28 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

兰州佛慈健康产业有限公司	子公司	办公用品、日用百货、体育用品、初级农产品、工艺美术品、电子产品、一类医疗器械、二类医疗器械（凭备案凭证经营）、化妆品、会务服务、国内各类广告的设计、制作、代理、发布；企业营销策划；预包装食品批发零售。	10,000,000	8,571,170.13	3,841,300.68	1,136,507.62	-207,765.93	-159,267.57
甘肃佛慈中药材经营有限公司	子公司	中药材种植、养殖；中药材收购、储藏、批发；中药材高新技术开发、成果转化及技术咨询服务；农副产品购进、仓储、批发；中药饮片购进、仓储、批发。	10,000,000	61,281,386.34	16,789,985.48	56,128,492.23	2,419,732.89	1,813,522.25
甘肃佛慈药源产业发展有限公司	子公司	中药材种植、养殖、收购、销售；中药材的检测检验，种植技术的研发、推广、转让、服务、咨询；药材的仓储及库存管理；农副土特产品的收购、销售。	48,000,000	93,737,337.79	18,466,432.98	0	-710,115.38	-710,727.38

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
甘肃佛慈生态农业股份有限公司	新设	新设生态农业子公司是公司逐步实现全产业链、多元化经营发展的需要，对公司具有积极的战略意义。

主要控股参股公司情况说明

根据公司战略发展规划，公司与自然人高建新共同发起设立甘肃佛慈生态农业股份有限公司，注册资本人民币5,000万元，其中公司以自有资金出资4,250万元，持股比例为85%；高建新出资750万元，持股比例为15%；出资方式为货币资金。生态农业子公司已于2018年6月12日完成工商注册登记手续并取得《营业执照》。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	50.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,182.09	至	7,773.14
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	5,182.09		
业绩变动的原因说明	公司业绩预计变动的主要原因公司通过进一步加强内部管理，调整产品结构，加大市场开拓，主营业务收入稳步增长，净利润相应增加。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、医药政策和市场风险

随着国家医疗体制改革的深入，医保控费、取消药品加成、新版医保目录、“两票制”等相关政策的推进可能会对公司利润造成挤压，给公司的经营业绩增长带来不确定性。同时，医药行业供给侧改革进一步深化，中医药行业的监管日趋严格，制药行业整合趋势加剧，行业集中度将进一步提升，对公司运行模式和产品竞争格局有一定影响。

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，分析自身优势和短板，不断优化产品结构，加大市场开拓力度，加快拓展基层医疗市场，充分发挥品牌优势，不断提升市场占有率。

2、原材料价格波动风险

中药材和驴皮价格的大幅波动将对公司产品的毛利造成影响。若原材料价格大幅上涨，将造成公司采购成本的攀升，可能挤压公司的盈利空间，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

公司将加强对中药材一线市场的调研，全面掌握市场行情，编制采购预算，优化采购流程，对常用大宗原料进行战略储备，加大对供应商的管理考核，有效降低原材料采购风险。

3、新品研发风险

新药开发本身起点高、难度大，新药产品开发从研制、临床试验、报批到投产的周期长、环节多、投入大、风险高，且新药注册一般需经过临床前基础工作、新药临床研究审批、新

药生产审批等阶段，因此新药研发存在着诸多不确定性。

公司将严格按照国家政策、指导原则开展研发工作，对研发项目关键节点进行风险评估，降低过程风险；加大对已有产品的二次开发，对已有品种进行工艺改进或提升，有效控制研发投入。

4、人力资源风险

随着公司的发展，对专业技术人才、管理人才、营销人才的需求将大量增加，存在公司人才储备不能满足经营需要的风险。

公司将加强人力资源管理，建立完善、高效、灵活的人才培养和管理机制。通过培养、引进等方式，扩充公司发展所需的技术、管理、营销人员；完善岗位竞聘、绩效考核、人才评估等体系，加强公司管理人员和后备干部的管理技能培训，进一步提高员工的整体素质。

针对上述可能存在的风险，公司将重点关注，积极应对，并及时根据具体情况适当调整相关工作，力争2018年经营目标与计划如期顺利完成。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	60.47%	2018 年 01 月 09 日	2018 年 01 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2018 年第一次临时股东大会会议决议公告》(公告编号: 2018-002)
2017 年年度股东大会	年度股东大会	60.46%	2018 年 03 月 07 日	2018 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2017 年年度股东大会会议决议公告》(公告编号: 2018-018)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司高度重视环境保护工作，本着生产与环境和谐发展的原则，严格执行国家相关的环境保护法律法规，清洁生产纳入公司日常管理，不断完善公司环保管理制度和方案，改进和更新环保处理设备，积极推进环保工作。报告期内，公司未发生重大的环境污染事故，也未受到相关环境污染的行政处罚。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司积极响应党和国家、省市政府的扶贫攻坚号召，坚决贯彻执行精准扶贫的决策部署，以切实提升贫困地区人民生活质量为出发点，积极谋划，充分发挥中药企业的特色优势，积极开展双联帮扶、产业扶持以及帮扶救助等，在努力发展自身的同时认真履行社会责任，为全面建成小康社会贡献力量。

（2）半年度精准扶贫概要

报告期内，公司继续向双联帮扶点在改善乡村基础设施、种植养殖、医疗卫生、文化教育等方面进行资金、技术和物质帮扶；向甘肃省扶贫基金会捐赠3万元用于智慧乡村多媒体阅览室配置购置；在漳县、渭源县等贫困地区建设中药材种植基地，采用公司+基地+农户的生产组织形式，对农户开展药材种植、采收技术指导及药材收购帮扶，提高当地人民收入水平。

（3）后续精准扶贫计划

今后，公司将积极发挥自身优势，继续履行精准扶贫社会责任，对双联帮扶点在改善乡村基础设施、种植养殖、医疗卫生、文化教育等方面进行资金、技术和物质帮扶，加大对药材种植基地当地农民的技术指导和药材收购，公司天然药物产业园项目投产后也可为当地农民提供一定的就业机会，将自身发展与乡村振兴、服务脱贫攻坚相结合，助力贫困地区发展生产、脱贫致富，为全面建成小康社会积极贡献力量。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

重要事项概述	披露日期	披露网站查询索引
会计政策变更	2018年02月13日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于会计政策变更的公告》 (公告编号: 2018-009)
与天津红日药业开展战略合作	2018年02月13日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于与天津红日药业股份有限公司开展战略合作的公告》 (公告编号: 2018-010)
	2018年07月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于与天津红日药业股份有限公司签订合资合作协议的公告》 (公告编号: 2018-034)
被确定为甘肃省首批中药配方颗粒科研项目单位	2018年02月14日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于被确定为甘肃省首批中药配方颗粒科研项目单位的公告》 (公告编号: 2018-013)
药品生产许可证变更	2018年02月14日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于药品生产许可证变更的公告》 (公告编号: 2018-015)
产品提价	2018年02月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于产品提价的公告》 (公告编号: 2018-017)
获得中药饮片《GMP证书》	2018年03月20日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于获得药品<GMP证书>的公告》 (公告编号: 2018-020)
2018年第一季度业绩预告修正	2018年03月30日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2018年第一季度业绩预告修正公告》 (公告编号: 2018-021)
实施2017年度权益分派	2018年04月20日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2017年度权益分派实施公告》 (公告编号: 2018-022)
控股股东完成改制及名称变更	2018年04月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于控股股东完成改制及名称变更公告》 (公告编号: 2018-026)
兰州新区佛慈制药科技工业园举行投产启动仪式	2018年06月20日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于兰州新区佛慈制药科技工业园举行投产启动仪式的公告》 (公告编号: 2018-031)

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

重要事项概述	披露日期	披露网站查询索引
投资设立控股子公司甘肃佛慈生态农业股份有限公司	2018年06月06日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于投资设立控股子公司的公告》 (公告编号: 2018-029)
	2018年06月15日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于控股子公司完成工商登记的公告》 (公告编号: 2018-030)

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									
二、无限售条件股份	510,657,000	100.00%					0	510,657,000	100.00%
1、人民币普通股	510,657,000	100.00%					0	510,657,000	100.00%
三、股份总数	510,657,000	100.00%					0	510,657,000	100.00%

股份变动的理由

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

3、证券发行与上市情况

 适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,914	报告期末表决权恢复的优先股股东	0
-------------	--------	-----------------	---

		总数（如有）（参见注 8）						
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
甘肃佛慈医药产业发展有限公司	国有法人	60.46%	308,748,436			308,748,436		
赵建平	境内自然人	2.60%	13,300,000			13,300,000		
西藏德传投资管理有限公司—德传附子证券投资基金	其他	0.63%	3,216,509			3,216,509		
高建民	境内自然人	0.39%	1,991,850			1,991,850		
江创成	境内自然人	0.39%	1,972,224			1,972,224		
孙杰	境内自然人	0.31%	1,564,800			1,564,800		
乔松	境内自然人	0.29%	1,506,076			1,506,076		
张学松	境内自然人	0.22%	1,139,920			1,139,920		
陈俊公	境内自然人	0.22%	1,109,226			1,109,226		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.19%	986,250			986,250		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	甘肃佛慈医药产业发展有限公司是本公司的控股股东，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
甘肃佛慈医药产业发展有限公司	308,748,436		人民币普通股	308,748,436				
赵建平	13,300,000		人民币普通股	13,300,000				
西藏德传投资管理有限公司—德传附子证券投资基金	3,216,509		人民币普通股	3,216,509				
高建民	1,991,850		人民币普通股	1,991,850				
江创成	1,972,224		人民币普通股	1,972,224				
孙杰	1,564,800		人民币普通股	1,564,800				
乔松	1,506,076		人民币普通股	1,506,076				
张学松	1,139,920		人民币普通股	1,139,920				

陈俊公	1,109,226	人民币普通股	1,109,226
中央汇金资产管理有限责任公司	986,250	人民币普通股	986,250
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	甘肃佛慈医药产业发展有限公司是本公司的控股股东，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	赵建平通过投资者信用账户持有 1,500,000 股，通过普通证券账户持有 11,800,000 股；江创成通过投资者信用账户持有 1,972,224 股，通过普通证券账户持有 0 股；孙杰通过投资者信用账户持有 11,800 股，通过普通证券账户持有 1,553,000 股。		

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

是 否

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

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

新控股股东名称	甘肃佛慈医药产业发展有限公司
变更日期	2018 年 04 月 25 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于控股股东完成改制及名称变更的公告》（公告编号：2018-026）
指定网站披露日期	2018 年 04 月 26 日

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蔡增福	副总经理	离任	2018 年 01 月 04 日	退休

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：兰州佛慈制药股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	181,910,595.76	70,201,628.82
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	52,204,964.79	31,470,689.67
应收账款	140,390,486.83	101,291,180.29
预付款项	37,386,384.99	19,606,697.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,224,293.42	4,632,019.20
买入返售金融资产		
存货	210,805,419.66	196,608,945.65

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	369,640,681.63	673,856,487.92
流动资产合计	997,562,827.08	1,097,667,648.60
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	4,674,101.97	4,807,951.86
固定资产	145,254,068.76	151,583,795.36
在建工程	1,041,143,202.99	948,397,854.64
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	126,185,444.59	127,588,363.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	717,045.86	870,171.78
递延所得税资产	5,564,721.22	5,385,541.85
其他非流动资产	11,722,091.33	13,523,833.00
非流动资产合计	1,335,260,676.72	1,252,157,511.57
资产总计	2,332,823,503.80	2,349,825,160.17
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		44,339,000.00

应付账款	290,383,499.31	279,376,120.40
预收款项	5,330,188.28	12,023,959.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,639,936.11	2,537,312.41
应交税费	3,338,224.06	13,321,051.82
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,085,197.75	13,043,287.74
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	6,279,212.81	6,279,212.81
流动负债合计	318,056,258.32	370,919,944.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	110,031,666.67	109,389,666.67
长期应付职工薪酬		
专项应付款	487,962,462.71	488,565,351.81
预计负债		
递延收益	21,573,980.23	21,801,994.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	619,568,109.61	619,757,012.72
负债合计	937,624,367.93	990,676,957.53
所有者权益：		
股本	510,657,000.00	510,657,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	328,013,287.38	328,013,287.38
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,100,000.00	1,800,000.00
盈余公积	70,171,942.51	70,171,942.51
一般风险准备		
未分配利润	484,256,905.98	448,505,972.75
归属于母公司所有者权益合计	1,395,199,135.87	1,359,148,202.64
少数股东权益		
所有者权益合计	1,395,199,135.87	1,359,148,202.64
负债和所有者权益总计	2,332,823,503.80	2,349,825,160.17

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	162,658,314.06	66,084,275.97
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	50,942,515.73	30,897,031.67
应收账款	122,067,535.59	88,194,361.54
预付款项	37,001,025.95	33,884,459.05
应收利息		
应收股利		
其他应收款	71,205,192.24	50,038,777.97
存货	179,887,999.92	172,914,027.53
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	360,626,619.22	668,486,792.86
流动资产合计	984,389,202.71	1,110,499,726.59
非流动资产：		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	82,500,000.00	40,000,000.00
投资性房地产	4,674,101.97	4,807,951.86
固定资产	142,236,986.85	148,404,747.11
在建工程	974,021,458.73	893,644,377.51
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	111,420,714.03	112,667,667.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	717,045.86	870,171.78
递延所得税资产	3,377,731.03	3,246,050.02
其他非流动资产	6,027,291.33	13,523,833.00
非流动资产合计	1,324,975,329.80	1,217,164,798.30
资产总计	2,309,364,532.51	2,327,664,524.89
流动负债：		
短期借款		
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		44,339,000.00
应付账款	266,969,422.38	256,069,728.42
预收款项	5,084,900.01	11,889,613.36
应付职工薪酬	2,430,374.29	2,354,108.15
应交税费	2,886,431.52	12,992,520.82
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,044,665.16	12,989,317.81
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债	6,279,212.81	6,279,212.81
流动负债合计	293,695,006.17	346,913,501.37
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	110,031,666.67	109,389,666.67
长期应付职工薪酬		
专项应付款	487,962,462.71	488,565,351.81
预计负债		
递延收益	21,573,980.23	21,801,994.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	619,568,109.61	619,757,012.72
负债合计	913,263,115.78	966,670,514.09
所有者权益：		
股本	510,657,000.00	510,657,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	328,013,287.38	328,013,287.38
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,100,000.00	1,800,000.00
盈余公积	70,171,942.51	70,171,942.51
未分配利润	485,159,186.84	450,351,780.91
所有者权益合计	1,396,101,416.73	1,360,994,010.80
负债和所有者权益总计	2,309,364,532.51	2,327,664,524.89

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	273,360,779.05	222,270,599.13

其中：营业收入	273,360,779.05	222,270,599.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	226,282,866.84	181,852,149.08
其中：营业成本	189,039,340.87	158,117,962.83
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	3,366,877.47	1,958,534.24
销售费用	22,226,045.31	16,243,273.68
管理费用	23,677,325.26	19,889,184.24
财务费用	-14,516,826.42	-15,677,057.75
资产减值损失	2,490,104.35	1,320,251.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	2,720,903.11	758,829.97
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	49,798,815.32	41,177,280.02
加：营业外收入	336,055.00	227,286.85
减：营业外支出	27,612.00	471,916.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	50,107,258.32	40,932,650.87
减：所得税费用	7,717,784.09	6,427,335.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	42,389,474.23	34,505,315.47
（一）持续经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	42,389,474.23	34,505,315.47
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
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	42,389,474.23	34,505,315.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,389,474.23	34,505,315.47
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.0830	0.0676
(二) 稀释每股收益	0.0830	0.0676

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	233,214,419.25	187,736,705.66
减：营业成本	153,804,123.01	128,805,356.73
税金及附加	3,148,152.39	1,929,467.37
销售费用	21,377,810.52	15,231,698.62
管理费用	21,619,826.91	18,675,006.17
财务费用	-14,514,809.19	-15,648,781.61
资产减值损失	2,203,254.98	797,671.90
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	2,720,903.11	758,829.97
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	48,296,963.74	38,705,116.45
加：营业外收入	335,055.00	194,953.00
减：营业外支出	27,000.00	440,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	48,605,018.74	38,460,069.45
减：所得税费用	7,159,071.81	5,630,360.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	41,445,946.93	32,829,708.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位		

不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	41,445,946.93	32,829,708.47
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	241,923,984.39	229,932,261.99
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		324,361.94
收到其他与经营活动有关的现金	21,875,297.28	35,017,936.43
经营活动现金流入小计	263,799,281.67	265,274,560.36
购买商品、接受劳务支付的现金	143,347,607.80	154,305,892.07
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	67,061,201.31	55,656,604.88
支付的各项税费	36,472,738.53	13,405,581.68
支付其他与经营活动有关的现金	17,972,851.62	19,106,251.16
经营活动现金流出小计	264,854,399.26	242,474,329.79
经营活动产生的现金流量净额	-1,055,117.59	22,800,230.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	188,138,858.00	178,860,189.00
投资支付的现金		
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	188,138,858.00	178,860,189.00
投资活动产生的现金流量净额	-188,138,858.00	-178,860,189.00

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,304,034.11	15,084,865.75
筹资活动现金流入小计	13,304,034.11	15,084,865.75
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,638,541.00	
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		23,242,342.65
筹资活动现金流出小计	6,638,541.00	23,242,342.65
筹资活动产生的现金流量净额	6,665,493.11	-8,157,476.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-44,983.65
五、现金及现金等价物净增加额	-182,528,482.48	-164,262,418.98
加：期初现金及现金等价物余额	714,339,078.24	1,094,531,546.57
六、期末现金及现金等价物余额	531,810,595.76	930,269,127.59

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	215,780,072.74	203,666,152.56
收到的税费返还		324,361.94
收到其他与经营活动有关的现金	20,515,108.57	34,827,503.00
经营活动现金流入小计	236,295,181.31	238,818,017.50
购买商品、接受劳务支付的现金	122,267,593.80	132,993,650.61
支付给职工以及为职工支付的现金	65,235,341.82	54,187,694.98
支付的各项税费	34,301,691.32	12,591,283.65
支付其他与经营活动有关的现金	38,299,525.20	32,454,717.14

经营活动现金流出小计	260,104,152.14	232,227,346.38
经营活动产生的现金流量净额	-23,808,970.83	6,590,671.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	138,019,933.61	169,254,501.88
投资支付的现金	42,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	180,519,933.61	169,254,501.88
投资活动产生的现金流量净额	-180,519,933.61	-169,254,501.88
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,304,034.11	15,084,865.75
筹资活动现金流入小计	13,304,034.11	15,084,865.75
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,638,541.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		23,242,342.65
筹资活动现金流出小计	6,638,541.00	23,242,342.65
筹资活动产生的现金流量净额	6,665,493.11	-8,157,476.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-44,983.65
五、现金及现金等价物净增加额	-197,663,411.33	-170,866,291.31
加：期初现金及现金等价物余额	710,221,725.39	1,090,745,247.00
六、期末现金及现金等价物余额	512,558,314.06	919,878,955.69

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	510,657,000.00				328,013,287.38			1,800,000.00	70,171,942.51		448,505,972.75		1,359,148,202.64
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	510,657,000.00				328,013,287.38			1,800,000.00	70,171,942.51		448,505,972.75		1,359,148,202.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							300,000.00				35,750,933.23		36,050,933.23
（一）综合收益总额											42,389,474.23		42,389,474.23
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-6,638,541.00		-6,638,541.00

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-6,638,541.00		-6,638,541.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								300,000.00					300,000.00
1. 本期提取								300,000.00					300,000.00
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	510,657,000.00				328,013,287.38			2,100,000.00	70,171,942.51		484,256,905.98		1,395,199,135.87

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	510,657,000.00				328,013,287.38			1,200,000.00	62,928,919.03		387,784,057.63		1,290,583,264.04
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	510,657,000.00				328,013,287.38			1,200,000.00	62,928,919.03		387,784,057.63		1,290,583,264.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							600,000.00	7,243,023.48		60,721,915.12		68,564,938.60	
(一)综合收益总额										74,092,782.60		74,092,782.60	
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								7,243,023.48		-13,370,867.48		-6,127,844.00	
1. 提取盈余公积								7,243,023.48		-7,243,023.48			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-6,127,844.00		-6,127,844.00	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备							600,000.00						600,000.00
1. 本期提取							600,000.00						600,000.00
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	510,657,000.00				328,013,287.38		1,800,000.00	70,171,942.51		448,505,972.75			1,359,148,202.64

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	510,657,000.00				328,013,287.38			1,800,000.00	70,171,942.51	450,351,780.91	1,360,994,010.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	510,657,000.00				328,013,287.38			1,800,000.00	70,171,942.51	450,351,780.91	1,360,994,010.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								300,000.00		34,807,405.93	35,107,405.93
（一）综合收益总额										41,445,946.93	41,445,946.93
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-6,638,541.00	-6,638,541.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-6,638,541.00	-6,638,541.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							300,000.00				300,000.00
1. 本期提取							300,000.00				300,000.00
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	510,657,000.00				328,013,287.38		2,100,000.00	70,171,942.51	485,159,186.84	1,396,101,416.73	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	510,657,000.00				328,013,287.38			1,200,000.00	62,928,919.03	391,292,413.61	1,294,091,620.02
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	510,657,000.00				328,013,287.38		1,200,000.00	62,928,919.03	391,292,413.61	1,294,091,620.02	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							600,000.00	7,243,023.48	59,059,367.30	66,902,390.78	
(一)综合收益总额									72,430,234.78	72,430,234.78	
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								7,243,023.48	-13,370,867.48	-6,127,844.00	
1. 提取盈余公积								7,243,023.48	-7,243,023.48		
2. 对所有者(或股东)的分配									-6,127,844.00	-6,127,844.00	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备							600,000.00			600,000.00	
1. 本期提取							600,000.00			600,000.00	

								0			0
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	510,657,000.00				328,013,287.38			1,800,000.00	70,171,942.51	450,351,780.91	1,360,994,010.80

三、公司基本情况

兰州佛慈制药股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经甘肃省人民政府甘政函（2000）64号文批准，由甘肃佛慈医药产业发展有限公司（原兰州佛慈制药厂）、兰州医药（集团）有限公司、兰州大得利生物化学制药（厂）有限公司、甘肃省兰洁药用制瓶有限公司、甘肃润凯绒毛有限公司、兰州轻工机械厂、兰州市煤炭工业总公司发起设立的股份有限公司，于2000年6月28日向甘肃省工商行政管理局申请工商注册登记。2011年12月22日，经证监许可【2011】1907号文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股2,020万股获准在深圳证券交易所上市交易（股票代码：002644；股票简称：佛慈制药）。本公司的母公司为甘肃佛慈医药产业发展有限公司，本公司的实际控制人为兰州市人民政府国有资产监督管理委员会。

公司现持有甘肃省工商行政管理局颁发的新版企业法人营业执照，统一社会信用代码：91620000712762468N；注册资本510,657,000.00元，法定代表人：石爱国；公司住所：兰州市城关区雁滩高新技术开发区。公司营业期限为2000年6月28日至2050年6月28日。公司所属行业：医药行业类，经营范围主要包括中成药、西药、中药饮片及包装品的生产、批发零售；中药材种植、收购、加工、销售；自有资产投资、租赁、转让、收益；自有显示屏发布自产药品广告；自营和代理各类商品和技术进出口（国家限制和禁止的项目除外）；热力生产与供应。

本公司设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。其他职能部门分别为12个管理部门、6个业务部门、5个生产部门和3个分公司，其中管理部门包括董事会办公室、项目办公室、财务部、质量检验部、设备管理部、人力资源部、工会办公室、党委办公室、纪检监察室、审计法务部、安全生产监督管理部、信息中心；业务部门包括国际贸易部、营销中心、生产技术部、现代中药制剂工程技术中心、供应部、储运部；生产部门包括前处理车间、提取车间、制剂车间、动力车间、维修中心；分公司包括崆峒分公司、药包材分公司、皋兰制瓶分公司。本公司拥有甘肃佛慈中药材经营有限公司、兰州佛慈健康产业有限公司、甘肃佛慈药源产业发展有限公司共3家全资子公司和甘肃佛慈生态农业股份有限公司1家控股子公司。

本财务报表业经本公司董事会于2018年7月26日决议批准报出。

本公司2018年1-6月纳入合并范围的子公司共4户，详见本附注七“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了1家控股子公司。

本公司及各子公司主要从事中成药、中药饮片相关产品的生产、销售以及驴的繁育、养殖、购销等。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告

的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，不存在可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司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2018年6月30日的财务状况及2018半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，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，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方

式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值

损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确

认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单笔金额达某类应收款项余额 10%且应收账款金额为 500 万元以上、其他应收款金额为 100 万元以上的款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货主要包括材料采购、原材料、包装物、在产品、自制半成品、产成品、发出商品、低值易耗品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、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。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调

整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政

策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司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。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当

期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

15、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	15-40	3.00	2.43-6.47
机器设备	年限平均法	5-19	3.00	5.11-19.40
运输设备	年限平均法	3-8	3.00	12.13-32.33
电子设备	年限平均法	4-15	3.00	6.47-24.25

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

17、借款费用

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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用

权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产-土地的使用寿命估计情况：

土地使用权	预计使用寿命（月）	使用寿命的起止年限
佛慈大街场地使用权	504	2008-04-24至2050-03-21
安宁分公司场地使用权	546	2008-01-01至2053-05-30
平凉市公路街18号	588	2008-01-01至-2057-01-01
安宁区代家庄2号	502	2011-03-11至2052-12-23
皋兰县石洞镇东湾村	557	2011-06-01至2057-10-30
兰州新区土地使用权	600	2014-10-30至2064-10-30
渭源县工业园区土地使用权	600	2015-10-12至2065-10-11

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

19、长期待摊费用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公

允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(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，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

21、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义

务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

23、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日

常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

本公司因城镇整体规划等公共利益进行搬迁，收到原在建的募投项目土地所在政府实施土地招拍挂所得收益的85%，用于兰州新区佛慈制药科技工业园项目建设的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对本公司在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

25、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《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》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。经本公司第六届董事会第十五次会议于2018年2月11日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

②本公司本期无其他会计政策变更。

(2) 本公司本期无会计估计变更。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

27、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的

存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(2) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(3) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(4) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% (16%)、11% (10%)、5% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17% (16%)、11% (10%)、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴。	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
兰州佛慈制药股份有限公司	15%
兰州佛慈健康产业有限公司	25%
甘肃佛慈中药材经营有限公司	25%
甘肃佛慈药源产业发展有限公司	25%
甘肃佛慈生态农业股份有限公司	25%

2、税收优惠

经甘肃省国资委甘发改产业函【2015】39号文件确认，本公司符合《产业结构调整指导目录》（2013

修订本)“鼓励类”第十三项“医药”第1、第4条中的相关规定。依据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号)、《甘肃地方税务局关于贯彻落实西部大开发有关企业所得税问题的通知》(甘地税函【2012】136号)文件规定,佛慈制药2017年度符合享受西部大开发企业所得税减按15%税率的税收优惠,2018年1-6月暂按15%税率预缴所得税。

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	6,148.08	6,192.72
银行存款	181,904,447.68	56,832,885.52
其他货币资金		13,362,550.58
合计	181,910,595.76	70,201,628.82

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	52,204,964.79	31,470,689.67
合计	52,204,964.79	31,470,689.67

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	61,275,822.13	54,297,083.54
合计	61,275,822.13	54,297,083.54

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

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

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	152,582,036.18	100.00%	12,191,549.35	7.99%	140,390,486.83	111,361,360.00	100.00%	10,070,179.71	9.04%	101,291,180.29
合计	152,582,036.18	100.00%	12,191,549.35	7.99%	140,390,486.83	111,361,360.00	100.00%	10,070,179.71	9.04%	101,291,180.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	141,114,791.93	7,055,739.60	5.00%
1 至 2 年	4,666,760.94	466,676.09	10.00%
2 至 3 年	2,413,514.56	724,054.37	30.00%
3 至 4 年	701,111.24	350,555.62	50.00%
4 至 5 年	456,669.19	365,335.35	80.00%
5 年以上	3,229,188.32	3,229,188.32	100.00%
合计	152,582,036.18	12,191,549.35	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,121,369.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 57,525,956.70 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 37.70%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,876,297.84 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	33,598,833.37	89.87%	16,712,028.85	85.24%
1 至 2 年	893,293.42	2.39%	2,539,437.76	12.95%
2 至 3 年	2,539,437.76	6.79%	275,319.00	1.40%
3 年以上	354,820.44	0.95%	79,911.44	0.41%
合计	37,386,384.99	--	19,606,697.05	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为35,778,830.65元，占预付账款期末余额合计数的比例为95.70%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,808,095.58	100.00%	1,583,802.16	23.26%	5,224,293.42	5,844,086.65	100.00%	1,212,067.45	20.74%	4,632,019.20
合计	6,808,095.58	100.00%	1,583,802.16	23.26%	5,224,293.42	5,844,086.65	100.00%	1,212,067.45	20.74%	4,632,019.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	4,390,761.55	219,538.09	5.00%
1 至 2 年	834,977.67	83,497.77	10.00%
2 至 3 年	267,834.02	80,350.21	30.00%
3 至 4 年	214,402.11	107,201.06	50.00%
4 至 5 年	34,526.00	27,620.80	80.00%
5 年以上	1,065,594.23	1,065,594.23	100.00%
合计	6,808,095.58	1,583,802.16	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 368,734.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	1,382,674.27	1,389,333.92
备用金	3,993,065.69	1,008,678.83
往来款	10,628.76	2,140,929.15
其他	1,421,726.86	1,305,144.75
合计	6,808,095.58	5,844,086.65

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	质量保证金	1,286,600.00	1 年以内	18.90%	64,330.00
单位 2	备用金	1,242,471.26	1 年以内	18.25%	50,000.00
单位 3	备用金	435,174.43	5 年以上	6.39%	348,139.54
单位 4	备用金	225,000.00	1 年以内	3.30%	13,342.08
单位 5	备用金	208,640.47	分段账龄	3.06%	41,896.49

合计	--	3,397,886.16	--	49.91%	517,708.11
----	----	--------------	----	--------	------------

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	57,935,880.29	294,548.45	57,641,331.84	63,753,705.60	294,548.45	63,459,157.15
在产品	27,986,829.77		27,986,829.77	16,360,576.56		16,360,576.56
库存商品	88,631,348.85	531,765.83	88,099,583.02	83,682,651.72	531,765.83	83,150,885.89
周转材料	9,998,408.69	146,020.51	9,852,388.18	8,967,144.84	146,020.51	8,821,124.33
消耗性生物资产	71,519.57		71,519.57			
材料采购	4,858,356.34		4,858,356.34	4,551,307.12		4,551,307.12
自制半成品	22,295,410.94		22,295,410.94	20,265,894.60		20,265,894.60
合计	211,777,754.45	972,334.79	210,805,419.66	197,581,280.44	972,334.79	196,608,945.65

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	294,548.45					294,548.45
库存商品	531,765.83					531,765.83
周转材料	146,020.51					146,020.51
合计	972,334.79					972,334.79

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	19,740,681.63	16,356,487.92
理财产品	349,900,000.00	657,500,000.00
合计	369,640,681.63	673,856,487.92

8、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	8,279,372.29			8,279,372.29
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	8,279,372.29			8,279,372.29
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,471,420.43			3,471,420.43
2.本期增加金额	133,849.89			133,849.89
(1) 计提或摊销	133,849.89			133,849.89
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	3,605,270.32			3,605,270.32
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	4,674,101.97			4,674,101.97
2.期初账面价值	4,807,951.86			4,807,951.86

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	143,938,682.91	134,833,504.59	8,732,408.26	18,002,781.42	305,507,377.18
2.本期增加金额	454,740.61	815,832.51	111,880.34	895,883.63	2,278,337.09
(1) 购置	454,740.61	815,832.51	111,880.34	895,883.63	2,278,337.09
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	144,393,423.52	135,649,337.10	8,844,288.60	18,898,665.05	307,785,714.27

二、累计折旧					
1.期初余额	63,374,500.07	75,955,729.38	5,546,894.83	9,046,457.54	153,923,581.82
2.本期增加金额	2,467,492.82	5,015,268.36	275,320.29	849,982.22	8,608,063.69
(1) 计提	2,467,492.82	5,015,268.36	275,320.29	849,982.22	8,608,063.69
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	65,841,992.89	80,970,997.74	5,822,215.12	9,896,439.76	162,531,645.51
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) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	78,551,430.63	54,678,339.36	3,022,073.48	9,002,225.29	145,254,068.76
2.期初账面价值	80,564,182.84	58,877,775.21	3,185,513.43	8,956,323.88	151,583,795.36

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
兰州新区佛慈制药科技工业园项目	974,021,458.73		974,021,458.73	893,644,377.51		893,644,377.51
天然药物产业园万吨饮片加工生产基地一期	67,121,744.26		67,121,744.26	54,753,477.13		54,753,477.13

合计	1,041,143,202.99		1,041,143,202.99	948,397,854.64		948,397,854.64
----	------------------	--	------------------	----------------	--	----------------

(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
兰州新区佛慈制药科技工业园项目	1,274,493,900.00	893,644,377.51	80,377,081.22			974,021,458.73	76.42%	在建	3,031,666.67	642,000.00	0.60%	募股资金
天然药物产业园万吨饮片加工生产基地一期	154,995,200.00	54,753,477.13	12,368,267.13			67,121,744.26	43.31%					募股资金
合计	1,429,489,100.00	948,397,854.64	92,745,348.35			1,041,143,202.99	--	--	3,031,666.67	642,000.00		--

11、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	146,051,305.17			2,537,392.93	148,588,698.10
2.本期增加金额				137,864.11	137,864.11
(1) 购置				137,864.11	137,864.11
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	146,051,305.17			2,675,257.04	148,726,562.21
二、累计摊销					
1.期初余额	20,587,820.57			412,514.45	21,000,335.02
2.本期增加金额	1,433,392.82			107,389.78	1,540,782.60
(1) 计提	1,433,392.82			107,389.78	1,540,782.60
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	22,021,213.39			519,904.23	22,541,117.62
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	124,030,091.78			2,155,352.81	126,185,444.59
2.期初账面价值	125,463,484.60			2,124,878.48	127,588,363.08

12、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
----	------	--------	--------	--------	------

漳县药源基地构建的临时设施	727,132.62		81,606.35		645,526.27
漳县规范化种植基地管护设施工程及土地租金	143,039.16		71,519.57		71,519.59
合计	870,171.78		153,125.92		717,045.86

13、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	14,609,905.67	2,382,294.05	12,254,581.95	1,916,555.14
可抵扣亏损	6,839,878.78	1,709,969.70	7,774,288.88	1,943,572.22
递延收益	9,816,383.13	1,472,457.47	10,169,429.93	1,525,414.49
合计	31,266,167.58	5,564,721.22	30,198,300.76	5,385,541.85

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	11,722,091.33	13,523,833.00
合计	11,722,091.33	13,523,833.00

15、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		44,339,000.00
合计		44,339,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购货款	77,039,282.26	49,015,577.48
设备款	6,528,869.63	13,534,096.42
工程款	206,815,347.42	216,797,851.10
其他		28,595.40
合计	290,383,499.31	279,376,120.40

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	5,330,188.28	12,023,959.63
合计	5,330,188.28	12,023,959.63

18、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	2,437,551.01	59,896,613.03	59,819,141.13	2,515,022.91
二、离职后福利-设定提存计划	99,761.40	7,267,211.98	7,242,060.18	124,913.20
合计	2,537,312.41	67,163,825.01	67,061,201.31	2,639,936.11

(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	2,356,822.41	51,860,570.33	51,804,339.45	2,413,053.29
2、职工福利费		955,669.26	955,669.26	
3、社会保险费	33,984.60	4,268,603.07	4,250,789.05	51,798.62
其中：医疗保险费	31,620.00	3,288,514.15	3,273,054.03	47,080.12
工伤保险费	1,520.10	328,070.36	325,576.46	4,014.00
生育保险费	844.50	652,018.56	652,158.56	704.50

4、住房公积金	46,744.00	2,534,150.50	2,530,723.50	50,171.00
5、工会经费和职工教育经费		277,619.87	277,619.87	
合计	2,437,551.01	59,896,613.03	59,819,141.13	2,515,022.91

(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	95,451.00	6,947,741.88	6,925,640.88	117,552.00
2、失业保险费	4,310.40	319,470.10	316,419.30	7,361.20
合计	99,761.40	7,267,211.98	7,242,060.18	124,913.20

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		6,052,168.44
企业所得税	3,296,326.82	5,850,283.42
个人所得税	41,233.24	59,489.32
城市维护建设税	387.32	333,924.37
教育费附加	276.68	238,517.40
房产税		122,823.07
印花税		663,845.80
合计	3,338,224.06	13,321,051.82

20、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
往来款	5,417,989.47	11,233,444.79
保证金	4,003,530.00	1,691,750.00
其他	663,678.28	118,092.95
合计	10,085,197.75	13,043,287.74

21、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应予未来一年内摊销的递延收益	6,279,212.81	6,279,212.81
合计	6,279,212.81	6,279,212.81

22、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款	110,031,666.67	109,389,666.67
合计	110,031,666.67	109,389,666.67

23、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
舒肝消积花百胶囊项目	15,000,000.00			15,000,000.00	战略性新兴产业项目中央基建支出预算
安宁异地拆迁补偿	473,565,351.81		602,889.10	472,962,462.71	政策性搬迁项目
合计	488,565,351.81		602,889.10	487,962,462.71	--

其他说明：

注 1：舒肝消积花百胶囊项目为兰州市财政局按照《关于下达 2013 年战略性新兴产业项目中央基建支出预算的通知》（兰财建【2013】56 号）文件规定拨付给本公司的现代中药新药舒肝消积丸、花百胶囊高技术产业化示范工程的厂房建设及设备购置安装补助款。

注 2：政策性搬迁项目取得的安宁异地拆迁补偿详见本附注十、其他重要事项

24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,081,207.05	1,102,889.10	1,330,903.11	27,853,193.04	
减：应予未来一年内摊销的递延收益	6,279,212.81			6,279,212.81	
合计	21,801,994.24	1,102,889.10	1,330,903.11	21,573,980.23	--

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
疏乳消块胶囊开发	1,430,146.42			103,046.80			1,327,099.62	与收益相关
中药配方颗粒	500,000.00						500,000.00	与收益相关
现代中药产业升级技术改造	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
中药标准化项目当归、大黄等六个品种	3,095,344.12						3,095,344.12	与收益相关
安宁易地项目		602,889.10		602,889.10				与收益相关
海德堡印刷设备	522,727.27			68,181.82			454,545.45	与资产相关
包装生产线	356,060.61			45,454.55			310,606.06	与资产相关
佛慈 68 号天然气锅炉	356,060.61			45,454.55			310,606.06	与资产相关
安宁 2 台煤改气锅炉	909,090.91			90,909.09			818,181.82	与资产相关
余热回收装置	727,272.73			45,454.55			681,818.18	与资产相关
GMP 改造	16,684,504.38			308,679.32			16,375,825.06	与资产相关
脱硫脱硝设施	500,000.00			20,833.33			479,166.67	与资产相关
复方黄芪健脾口服液大品种培育研究及产业化		500,000.00					500,000.00	与收益相关
合计	28,081,207.05	1,102,889.10		1,330,903.11			27,853,193.04	--

25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	510,657,000.00						510,657,000.00

26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	305,751,659.00			305,751,659.00
其他资本公积	22,261,628.38			22,261,628.38
合计	328,013,287.38			328,013,287.38

27、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	1,800,000.00	300,000.00		2,100,000.00
合计	1,800,000.00	300,000.00		2,100,000.00

28、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	70,171,942.51			70,171,942.51
合计	70,171,942.51			70,171,942.51

29、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	448,505,972.75	387,784,057.63
调整后期初未分配利润	448,505,972.75	387,784,057.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,389,474.23	74,092,782.60
减：提取法定盈余公积		7,243,023.48
应付普通股股利	6,638,541.00	6,127,844.00

期末未分配利润	484,256,905.98	448,505,972.75
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细：

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

30、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	272,140,325.99	188,905,490.98	221,249,440.92	157,984,112.97
其他业务	1,220,453.06	133,849.89	1,021,158.21	133,849.86
合计	273,360,779.05	189,039,340.87	222,270,599.13	158,117,962.83

31、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	1,003,981.70	446,102.63
教育费附加	771,028.06	332,741.16
房产税	498,349.81	485,226.08
土地使用税	866,954.17	673,875.10
车船使用税	12,027.44	11,257.44
印花税	200,552.97	9,331.83
环保税	13,983.32	
合计	3,366,877.47	1,958,534.24

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,713,978.55	7,342,570.19
运输费	1,561,220.04	1,533,098.44
办公费	112,097.22	139,099.46

差旅费	1,161,488.79	834,835.74
业务招待费	157,589.86	103,989.08
广告宣传费	1,280,315.68	2,625,582.15
低值易耗品	769,675.60	282,806.36
市场开发费	6,018,378.32	2,254,654.43
劳务费	-2,291.60	
车辆费	3,256.70	
折旧费	172,136.57	
促销费	601,543.15	
其他	676,656.43	1,126,637.83
合计	22,226,045.31	16,243,273.68

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	10,087,422.96	9,176,444.25
福利费	161,155.22	256,804.00
工会经费	277,619.87	95,938.10
职工教育经费	80,926.84	102,132.30
劳动保险费	13,488.41	28,898.40
折旧费	739,878.32	922,496.11
修理费	49,394.97	81,717.70
低值易耗品摊销	104,831.82	98,937.38
差旅费	279,071.46	171,594.50
办公费	285,138.70	211,641.49
业务招待费	19,134.00	5,421.00
保险费	96,875.73	86,631.38
运输费	71,416.00	19,805.83
咨询服务费	267,063.26	225,008.55
无形资产摊销	1,540,782.60	1,436,784.30
盘盈盘亏		
仓储费	426,521.35	735,421.35
税金		
研发费用	8,659,724.41	5,931,747.45

其他	516,879.34	301,760.15
合计	23,677,325.26	19,889,184.24

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	14,543,221.91	15,796,572.11
承兑汇票贴息		
汇兑损失	700.53	55,770.90
减：汇兑收益		
其他	25,694.96	63,743.46
合计	-14,516,826.42	-15,677,057.75

35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,490,104.35	1,320,251.84
合计	2,490,104.35	1,320,251.84

36、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
隧道微波干燥灭菌机		22,727.27
海德堡印刷设备	68,181.82	68,181.82
包装生产线	45,454.55	45,454.55
佛慈 68 号天然气锅炉	45,454.55	45,454.55
安宁 2 台煤改气锅炉	90,909.09	90,909.09
余热回收装置	45,454.55	45,454.55
安宁异地项目	602,889.10	131,968.82
GMP 改造	308,679.32	308,679.32
疏乳消块胶囊开发	103,046.80	
脱硫脱销设施	20,833.33	
兰州市城关区国库集中支付中心 2017 年	1,370,000.00	

第五批外贸稳增长项目资金		
甘肃省科学技术厅奖励拨款	20,000.00	
合计	2,720,903.11	758,829.97

37、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
其他	336,055.00	227,286.85	335,055.00
合计	336,055.00	227,286.85	

38、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	27,612.00	71,916.00	27,000.00
其他		400,000.00	
合计	27,612.00	471,916.00	

39、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	7,896,963.46	6,389,238.73
递延所得税费用	-179,179.37	38,096.67
合计	7,717,784.09	6,427,335.40

(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	50,107,258.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,516,088.75
子公司适用不同税率的影响	201,695.34
所得税费用	7,717,784.09

40、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	14,543,221.91	15,796,572.11
政府补助	1,390,000.00	6,083,300.00
保证金	2,281,780.00	3,112,500.00
往来款项	3,137,326.98	270,773.56
其他	522,968.39	9,754,790.76
合计	21,875,297.28	35,017,936.43

(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
销售费用	11,110,773.76	4,544,619.62
管理费用	2,068,207.03	2,036,550.26
营业外支出	27,000.00	471,916.00
往来款项	635,389.20	8,207,944.74
保证金	2,799,750.00	3,134,800.00
其他	1,331,731.63	710,420.54
合计	17,972,851.62	19,106,251.16

(3) 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
应付票据保证金	13,304,034.11	15,084,865.75
合计	13,304,034.11	15,084,865.75

(4) 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
应付票据保证金		23,242,342.65
合计	0.00	23,242,342.65

41、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	42,389,474.23	34,505,315.47
加：资产减值准备	2,490,104.35	1,320,251.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,741,913.58	8,543,749.89
无形资产摊销	1,540,782.60	1,436,784.30
长期待摊费用摊销	153,125.92	153,125.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-178,667.76	38,096.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,196,474.01	-46,663,832.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-63,845,346.80	-14,683,905.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,849,970.30	38,150,645.64
经营活动产生的现金流量净额	-1,055,117.59	22,800,230.57
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	181,910,595.76	210,269,127.59
减：现金的期初余额	56,839,078.24	401,531,546.57
加：现金等价物的期末余额	349,900,000.00	720,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	657,500,000.00	693,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-182,528,482.48	-164,262,418.98

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	181,910,595.76	56,839,078.24
其中：库存现金	6,148.08	6,192.72
可随时用于支付的银行存款	181,904,447.68	56,832,885.52
二、现金等价物	349,900,000.00	657,500,000.00

其中：三个月内到期的理财产品	349,900,000.00	657,500,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	531,810,595.76	714,339,078.24
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		13,362,550.58

42、所有者权益变动表项目注释

无

43、所有权或使用权受到限制的资产

截止报告期末，不存在所有权或使用权受限制的资产。

44、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	279,476.07	6.6166	1,849,181.36
港币	22,078.96	0.8431	18,614.77
应收账款	--	--	
其中：美元	127,336.27	6.6166	842,533.17
港币	385,129.90	0.8431	324,703.02
预收账款	--	--	
其中：美元	114,153.65	6.6166	755,309.01
港币	606,515.50	0.8431	511,353.22

(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

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
兰州佛慈健康产业有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	预包装食品批发零售	100.00%		投资设立
甘肃佛慈中药材经营有限公司	甘肃省定西市	甘肃省定西市	中药材种植与销售	100.00%		投资设立
甘肃佛慈药源产业发展有限公司	甘肃省定西市	甘肃省定西市	中药材种植、技术研发、推广	100.00%		投资设立
甘肃佛慈生态农业股份有限公司	甘肃省酒泉市	甘肃省酒泉市	驴、牛、羊等畜禽的繁育、养殖、购销等	85.00%		投资设立

九、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
甘肃佛慈医药产业发展有限公司	甘肃省兰州市	投资、服务	12,468 万元	60.46%	60.46%

本公司的母公司为甘肃佛慈医药产业发展有限公司，注册登记时间为1984年6月30日，统一社会信用代码：91620100224437025J；经营范围：中西药品、保健品、药材种植、饮片加工等项目的投资、决策及管理；药品、药材的科技研究、服务。

本企业最终控制方是兰州市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、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
兰州佛慈养生堂健康医药有限公司	受同一控制人控制
兰州国资投资（控股）建设集团有限公司	母公司股东

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
甘肃佛慈医药产业发展有限公司	接收劳务	825,000.00		否	997,500.00

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
兰州佛慈养生堂健康医药有限公司	销售商品	84,544.12	

(2) 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				
兰州国资投资（控股）建设集团有限公司	107,000,000.00	2016年02月26日	2026年02月25日	年利率1.2%

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	兰州佛慈养生堂健康医药有限公司	84,544.12	8,454.41	223,412.33	11,170.62

(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
其他应付款	甘肃佛慈医药产业发展有限公司	817,958.70	17,125.02
长期应付款	兰州国资投资（控股）建设集团有限公司	110,031,666.67	109,389,666.67

6、关联方承诺

无

7、其他

无

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2018年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(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

十一、其他重要事项

1、其他

2013年4月2日，本公司收到《兰州市人民政府关于印发兰州市企业出城入园搬迁改造实施方案的通知》(兰政发【2013】755号)和《兰州市人民政府办公厅关于对兰州佛慈制药股份有限公司出城入园有关事宜的批复》(兰政办函【2013】27号)，根据上述文件精神，本公司被确定为出城入园并于2013年启动搬迁改造的企业之一。依据《甘肃省人民政府关于支持兰州市新区开发建设政策的意见》(甘政发【2012】135号)、《甘肃省人民政府关于支持中央和省属在兰州市区工业企业向兰州新区拓展的意见》(甘政发【2011】78号)、《兰州市人民政府关于支持中央和省属在兰州市区工业企业向兰州新区拓展的实施意见》(兰政发【2012】61号)文件精神，本公司向新区搬迁，参照中央、省属企业向新区拓展有关政策执行。

鉴于上述政府整体发展规划，造成本公司募投项目暨扩大浓缩丸生产规模技术改造项目停建，实施地点发生变化。本次变更并未改变募集资金投资项目实施主体、建设内容和实施方式，不会对募投项目的实施造成实质性影响。从长远考虑，变更募投项目实施地点符合当地政策，将有利于公司优化资源配置，提高资源的综合利用效率，有利于本公司的战略发展和合理布局，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形。对本公司已经投建的募集资金项目，与兰州市政府协商迁址建设带来直接或间接损失的补偿方案，已于2013年4月9日在《中国证券报》公告披露。

根据兰州市相关文件规定，本公司在建的募投项目所在土地将变性为商住用地实施土地招拍挂，所得收益的85%归属本公司，用于兰州新区项目建设。上述土地的其中158亩于2015年11月完成招拍挂工作。截

止2016年12月31日，公司已收到全部归属于公司的土地出让款6.56亿元，该款项将全部用于兰州新区佛慈制药科技工业园项目。

由于公司搬迁至兰州新区异地重建属于政策性搬迁，根据企业会计准则及财政部印发的企业会计准则解释第3号（财会【2009】8号）有关规定，公司收到的土地出让款计入专项应付款。

本公司兰州新区佛慈制药科技工业园项目预算投资总额12.71亿元。本公司于2014年10月31日与兰州新区规划和国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》，累计支付了土地出让金等7,618.52万元，2014年11月19日取得该地块的国有土地使用证（证书编号：兰新国用（2014）第210号）。截至2018年6月30日，公司累计已投入建设费用97,402.15万元（不含土地出让金）。本公司积极推进兰州新区佛慈制药科技工业园项目建设，项目已顺利建成。截至目前，兰州新区生产场地已通过GMP现场认证并取得GMP证书，目前正在陆续推进原生产场地向兰州新区的搬迁工作。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	133,276,970.40	100.00%	11,209,434.81	8.41%	122,067,535.59	97,558,972.39	100.00%	9,364,610.85	9.60%	88,194,361.54
合计	133,276,970.40		11,209,434.81		122,067,535.59	97,558,972.39		9,364,610.85		88,194,361.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	121,556,824.20	6,077,841.21	5.00%
1至2年	4,624,599.44	462,459.94	10.00%
2至3年	2,413,514.56	724,054.37	30.00%
3至4年	701,111.24	350,555.62	50.00%
4至5年	456,669.19	365,335.35	80.00%

5 年以上	3,229,188.32	3,229,188.32	100.00%
合计	132,981,906.95	11,209,434.81	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,844,823.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 51,126,904.21 元，占应收账款期末余额合计数的比例 38.36%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,556,345.21 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	72,697,581.15	100.00%	1,492,388.91	2.05%	71,205,192.24	51,172,735.86	100.00%	1,133,957.89	2.22%	50,038,777.97
合计	72,697,581.15		1,492,388.91		71,205,192.24	51,172,735.86		1,133,957.89		50,038,777.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,869,300.32	143,465.02	5.00%

1 至 2 年	834,977.67	83,497.77	10.00%
2 至 3 年	216,700.10	65,010.03	30.00%
3 至 4 年	214,402.11	107,201.06	50.00%
4 至 5 年	34,526.00	27,620.80	80.00%
5 年以上	1,065,594.23	1,065,594.23	100.00%
合计	5,235,500.43	1,492,388.91	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 358,431.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	96,074.27	50,600.00
备用金	3,719,480.64	1,801,290.95
往来款	67,472,709.38	48,512,740.96
其他	1,409,316.86	808,103.95
合计	72,697,581.15	51,172,735.86

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	63,640,561.52	分段账龄	87.54%	0.00
单位 2	往来款	3,734,977.49	分段账龄	5.14%	0.00
单位 3	往来款	1,242,471.26	1 年以内	1.71%	62,123.56
单位 4	备用金	435,174.43	5 年以上	0.60%	435,174.43
单位 5	备用金	373,865.07	5 年以上	0.51%	373,865.07
合计	--	69,427,049.77	--	95.50%	871,163.06

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	82,500,000.00		82,500,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
合计	82,500,000.00		82,500,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
兰州佛慈健康产业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
甘肃佛慈中药材经营有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
甘肃佛慈药源产业发展有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
甘肃佛慈生态农业股份有限公司		42,500,000.00		42,500,000.00		
合计	40,000,000.00	42,500,000.00		82,500,000.00		

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	231,993,966.19	153,670,273.12	499,418,275.40	351,818,641.54
其他业务	1,220,453.06	133,849.89	1,721,441.14	267,699.74
合计	233,214,419.25	153,804,123.01	501,139,716.54	352,086,341.28

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,720,903.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	308,443.00	
减：所得税影响额	454,343.72	
合计	2,575,002.39	--

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	3.07%	0.0830	0.0830
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.88%	0.0780	0.0780

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、载有公司董事长签名的2018半年度报告文本原件；
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

董事长：石爱国

兰州佛慈制药股份有限公司

二〇一八年七月二十七日