

公司代码：600721

公司简称：\*ST 百花

# 新疆百花村股份有限公司 2019 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、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。

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	田萍	个人原因	吕政田

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人郑彩虹、主管会计工作负责人蔡子云及会计机构负责人（会计主管人员）余涛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司出现最近两个会计年度经审计的净利润连续为负值的情况，根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司股票被实施了退市风险警示。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节	公司业务概要 .....	7
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	9
第五节	重要事项 .....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	33
第七节	优先股相关情况 .....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	38
第九节	公司债券相关情况 .....	39
第十节	财务报告 .....	39
第十一节	备查文件目录 .....	173

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
百花村或公司	指	新疆百花村股份有限公司
华威医药	指	南京华威医药科技集团有限责任公司
礼华生物	指	江苏礼华生物技术有限公司
西默思博	指	南京西默思博检测技术有限公司
西姆欧	指	南京西姆欧医药科技有限公司
黄龙生物	指	南京黄龙生物科技有限公司
软件园	指	新疆百花村软件园发展有限公司
百花恒星	指	新疆百花恒星房地产开发有限公司
天津贸易公司	指	百花村（天津）国际贸易有限公司
康缘华威	指	康缘华威医药有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	新疆百花村股份有限公司
公司的中文简称	百花村
公司的外文名称	XINJIANGBAIHUACUNCO., LTD
公司的外文名称缩写	BHC
公司的法定代表人	郑彩红

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王瑜	刘佳
联系地址	乌鲁木齐市中山路141号	乌鲁木齐市中山路141号
电话	0991-2356632	0991-2356600
传真	0991-2356601	0991-2356601
电子信箱	wy@xjbhc.org	ljia@xjbhc.org

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	新疆五家渠市青湖南路1025号新华苑商服中心B座-11号
公司注册地址的邮政编码	832208
公司办公地址	乌鲁木齐市中山路141号
公司办公地址的邮政编码	830002
公司网址	www.xjbhc.net
电子信箱	xjbhc@hotmail.com

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	*ST百花	600721	百花村

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	133,148,773.65	220,035,072.93	-39.49
归属于上市公司股东的净利润	37,486,550.58	53,462,191.01	-29.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,461,274.92	51,296,025.31	-40.62
经营活动产生的现金流量净额	-42,877,591.50	49,445,060.46	-186.72
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	958,942,299.21	913,643,129.67	4.96
总资产	1,242,682,519.16	1,248,330,745.21	-0.45

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0936	0.1335	-29.89
稀释每股收益(元/股)	0.0936	0.1335	-29.89
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0761	0.1281	-40.59
加权平均净资产收益率(%)	4.02	3.06	增加0.96个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.27	2.93	增加0.34个百分点

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	5,373,795.79	见附注 71: 资产处置收益、附注 66: 投资收益和附注 73: 营业外支出
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,029,315.96	见附注 65: 其他收益和附注 72: 营业外收入
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-83,890.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,672.56	见附注 66：投资收益的理财收益
少数股东权益影响额	-12,801.09	
所得税影响额	-277,471.88	
合计	7,025,275.66	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### 一、医药业务

##### (一)业务范围

公司主营业务为药物发现、研究、技术服务，提供从药物发现、CMC、临床 CRO、药品注册、CMO/API 供应等新药开发全流程的服务及一体化的解决方案。

##### (二)经营模式

公司的商业模式是以技术研发为龙头带动技术开发、技术转让及技术服务。能够满足客户多样化、个性化的技术要求，商务中采取一事一议的定价方式。

公司全资子公司华威医药下设 5 家子公司（威诺德医药、礼华生物、西默思博、西姆欧和黄龙生物），布局 CMO、临床试验、进口注册、BE/PK 生物样品分析检测服务、SMO 以及 MAH 服务，可为药企提供从药物发现、临床前研究至临床试验的全流程外包服务。各公司通过这种功能互补的方式，延伸服务范围，形成协同效应，扩大经营收益。

## 1、技术开发和技术转让

华威医药主要从事化学制剂药研发、技术转让和创新药物研发。

化学制剂药物研发一直是公司核心组成部分；目前创新药物研发专注于抗肿瘤、高血压和糖尿病等领域，所开发的靶标包括国际领先的新颖靶标和已被临床充分验证的靶标。

其中，技术开发主要根据客户个性化的委托开发需求，为其提供包括化合物筛选、临床前药理学研究、临床批件申请、协助客户开展临床试验及生产批件、新药证书申请等服务，并根据双方事先约定的注册审批阶段性工作的完成情况收取服务费。

在未接受客户委托的情况下，公司通过开展周密的市场调研，选择立项品种，开发市场急需、前景广阔的技术，自主研发后将技术成果进行转让，以满足需求。

## 2、CRO 服务模式

该服务模式为接受客户委托，按照法规规定和客户要求提供医药研发相关技术服务，包括但不限于临床研究服务和临床前研究服务。CRO 服务贯穿医药研发临床前和临床研究阶段，不同研究阶段的服务内容不同，但其实质均为通过专业化的外包服务节省医药企业或其他新药研发机构的时间成本和资金成本，并实现收益最大化。

### （1）临床研究服务方面

公司临床研究服务主要是接受申办者委托，与申办者、主要研究者共同制定临床研究方案、监查临床研究过程、进行临床试验的数据管理、统计分析并协助完成临床研究总结报告等。公司收取客户的研究开发经费，并支付因临床研究发生的费用。

### （2）临床前研究服务方面

公司临床前研究服务：主要是接受客户委托，以实验方式完成药物的药理学研究、药效学和药理学毒理研究(部分研究需要外协)，并将技术成果和资料移交客户。

### （三）行业情况

#### 1、行业现状

从行业分类的角度，新药研发服务（CRO）属于服务外包行业。由于开发新产品的复杂程度不断加大，临床试验成本的增加以及监管法规的日趋严格，国内外医药企业或其他新药研发机构为节约时间成本和资金成本，通过专业化的外包服务实现收益最大化。同时发达国家医药研发投入逐步放缓，而国内药企的研发投入呈快速增长态势。

#### 2、发展前景

随着专利到期药品规模加大，给仿制药企业提供了较好的发展机遇，仿制药申请和审批通过的数量都呈上升趋势，这些药品涉及抗肿瘤、心血管、消化系统、血管及造血系统、神经系统等各大类用药，市场需求较大，行业前景较好。

## 二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用



### 三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### （一）化学制药领域的技术优势

华威医药在药品研发方面积累了多年经验，形成了多个成熟的技术平台：

##### 1、手性合成技术平台

华威医药通过研发掌握了手性拆分、不对称催化、定向氧化还原等手性合成领域的核心技术，目前已开发成功数十个手性药物。华威医药在定向催化合成技术在国内处于领先地位。

##### 2、缓控释制剂技术平台

华威医药采用先进的制备工艺，已成功开发多个缓控释制剂项目。

#### （二）多年项目积累的先发优势

华威医药在药品研发方面积累了多年经验，3.1类新药申报数量行业内名列前茅，和同类型研发机构比较，有一定的先发优势。

#### （三）人员相对稳定性高、专业能力强

高端技术人才是药物研发的核心。华威医药的人员流失率低，研发人员核心研发团队基本稳定。

#### （四）成熟的商业模式和协同效应

由于公司拥有核心技术，具备较强的自主创新能力和服务能力，能够满足客户多样化、个性化的技术要求。

在华威医药目前与客户签订的技术转让/开发合同中，大多数都有约定：在取得转让项目的临床批件后，同等条件下该项目的临床研究应由华威医药或华威医药的子公司进行承办。

故此，在服务客户方面，有较强的协同效应。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### （一）主要经营指标

截至2019年6月30日，公司资产总额12.43亿元，归属于母公司所有者权益9.59亿元；营业总收入1.33亿元，较上年同期减少39.49%；实现归属于上市公司股东的净利润0.37亿元，较

上年同期减少 29.88%。其中：华威医药集团（含华威医药、礼华生物、西姆欧、西默思博、黄龙生物）实现收入 11859.68 万元，较上年同期减少 13.33%，实现净利润 3112.43 万元，较上年同期减少 42.59%。

## （二）主要经营工作及分析

**1、强化医药研发外包服务（CRO）业务。**随着国家医药体制及政策改革的不断深化和医药研发服务市场的不断规范，公司积极调整经营策略，从研发资金投入、人员配置、营销策略等方面不断加大力度，并进一步加大对医药研发资金投入。上半年公司医药业务与去年同期对比销售下滑，成本上升，导致利润下降，主要原因是新增订单减少、销售收入下降、人工成本上升幅度较大。

其中销售收入：华威医药实现研发收入 7516 万元，较上年的 10207 万元减少 2691 万元（期中一致性评价收入减少 586 万元，技术开发收入增加 921 万元，技术转让收入减少 3026 万元）；礼华临床业务增加收入 465 万元（其中 BE 业务收入减少 452 万元，大临床业务收入增加 864 万元；PK 及技术服务收入增加 53 万元）；其他业务收入增加 402 万元。

营业成本：华威医药营业成本发生 2037 万元，较上年的 2885 万元减少 848 万元（其中一致性评价成本减少 236 万元，技术开发成本增加 55 万元，技术转让成本减少 667 万元）；礼华临床业务增加成本 183 万元（其中 BE 业务成本减少 166 万元，大临床业务成本增加 338 万元；PK 及技术服务成本增加 11 万元）；其他业务成本增加 367 万元。

净利润：华威医药集团实现净利润 3112 万元，较上年 5421 万元减少 2309 万元，其中华威医药研发实现净利润 3031 万元，较上年 5196 万元减少 2165 万元，礼华实现净利润 503 万元，较上年 556 万元，减少 53 万元。

从产品结构来看，毛利率高的医药研发收入权重下降，毛利率相对较低的礼华临床业务权重增加；从成本构成来看，人工成本占比大幅增加。

华威医药本期人工成本发生 5399 万元，较上年同期增加 1942 万元，同比增幅 56.16%，人工成本占本期营业收入比例为 45.52 %。主要是因市场及人才因素形成的。

**2、完善业务架构。**上市公司全资子公司南京华威目前已拥有 5 家全资子公司和 1 家合资公司：南京威诺德医药技术有限公司（威诺德医药）、江苏礼华生物技术有限公司（礼华生物）、南京

西默思博检测技术有限公司（西默思博）、南京西姆欧医药科技有限公司（西姆欧）和南京黄龙生物科技有限公司（黄龙生物），合资公司康缘华威医药有限公司（康缘华威）。通过上述公司的成立及运营，公司已初步形成从事定制合成、CMO、API 及相关中间体的生产销售、药物/器械的临床 CRO、进口注册服务、按 GLP 标准建立从事 BE/PK 的生物样品分析检测业务、SMO 外派 CRC 服务、开发生物大分子多肽药物研发业务、药品上市许可持有人（MAH）的业务架构。

**3、加强团队建设。**近年来，随着市场竞争加剧，人才竞争也随之加剧，为稳定并吸引更多的高端人才参与我公司共同成长，公司建立了与市场化接轨的薪酬体系，更好的提高公司的技术服务能力，进一步扩大市场规模及份额，与参与到公司日常工作中的高端专业技术人才，共同构成公司核心竞争力。

**4、稳健推进创新药的研究及开发。**公司向创新药物研发以及抗肿瘤、高血压和糖尿病聚焦，所开发的靶标包括国际领先的新颖靶标和已被临床充分验证的靶标。目前已有项目获得 2018 年国家新药创制项目资金支持。

**5、有序推进募集资金投资项目实施工作。**上市公司募集资金项目黄龙生物大楼已投入使用，现已完成一批先进研发仪器设备的配备，后续将有力促进公司医药方面的研发能力和产能提升。

**6、优化企业经营结构。**对主业不聚焦、负债率高、利润率低等企业，完成清退转让，形成以医药大健康为主业，同时传统产业为补充的产业结构。

## （一）主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	133,148,773.65	220,035,072.93	-39.49
营业成本	56,845,717.10	126,814,065.44	-55.17
销售费用	1,577,601.30	445,534.53	254.09
管理费用	29,807,280.25	24,585,156.78	21.24
财务费用	154,005.86	369,584.17	-58.33
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	-42,877,591.50	49,445,060.46	-186.72
投资活动产生的现金流量净额	-27,145,003.79	-109,717,350.64	75.26
筹资活动产生的现金流量净额	-3,114,715.52	-422,115.59	-637.88
投资收益	4,593,429.90	-14,408.56	31,979.87
其他收益	2,028,665.56	2,945,698.50	-31.13
营业外支出	142,123.67	584,143.41	-75.67

营业收入变动原因说明:主要是公司本部焦炭贸易和南京华威医药研发收入较上年同期减少。

营业成本变动原因说明:主要是公司本部焦炭贸易和南京华威医药研发成本较上年同期减少。

销售费用变动原因说明:销售费用较上年同期增加 113.21 万元,主要是南京华威医药公司职工薪酬、业务招待费、会议费较上年同期增加。

管理费用变动原因说明:管理费用较上年同期增加 522.21 万元,主要是南京华威医药公司职工薪酬、折旧费、劳务费、修理费等费用较上年同期增加。

财务费用变动原因说明:财务费用较上年同期减少 21.56 万元,主要是银行借款利息支出减少。

研发费用变动原因说明:无

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动现金流量净额较上年同期减少 9232.27 万元,主要是销售商品提供劳务收到的现金减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动现金流量净额较上年同期增加 8257.23 万元,主要是收回投资收到的现金增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动现金流量净额较上年同期减少 269.26 万元,主要是取得借款收到的现金减少。

投资收益变动原因说明:较上年同期增加 460.78 万元,主要是本期处置长期股权投资产生的收益。其他收益较上年同期减少 91.70 万元,主要是南京华威政府补助金额较上年同期减少。营业外支出较上年同期减少 44.20 万元,主要是南京华威医药公司较上年同期减少固定资产处置支出。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期 末数占 总资产 的比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情 况 说 明
货币资金	27,242,065.02	2.19	100,379,375.83	8.04	-72.86	
应收票据	3,819,016.86	0.31	6,050,318.04	0.48	-36.88	
应收账款	247,909,525.91	19.95	231,322,015.96	18.53	7.17	
预付账款	8,725,871.89	0.70	11,546,033.07	0.92	-24.43	
其他应收款	8,309,191.21	0.67	1,865,712.78	0.15	345.36	

存货	252,702,598.67	20.34	220,539,371.96	17.67	14.58	
其他流动资产	57,660,125.99	4.64	48,950,812.90	3.92	17.79	
长期股权投资	42,186,747.98	3.39	33,866,615.91	2.71	24.57	
投资性房地产	183,604,321.30	14.77	173,437,921.30	13.89	5.86	
固定资产	196,121,062.88	15.78	208,519,964.82	16.70	-5.95	
在建工程	810,399.58	0.07	-	0.00	-	
无形资产	15,127,355.52	1.22	15,708,603.74	1.26	-3.70	
长期待摊费用	3,485,788.26	0.28	4,046,398.41	0.32	-13.85	
其他非流动资产	3,553,136.68	0.29	1,482,460.00	0.12	139.68	
应付账款	35,674,105.71	2.87	73,022,052.06	5.85	-51.15	
预收账款	48,633,052.76	3.91	54,471,598.93	4.36	-10.72	
应付职工薪酬	16,090,060.06	1.29	23,014,774.24	1.84	-30.09	
应交税费	3,149,634.33	0.25	9,828,990.19	0.79	-67.96	
其他应付款	125,759,846.51	10.12	122,729,199.49	9.83	2.47	
长期借款	9,100,000.00	0.73	12,000,000.00	0.96	-24.17	

#### 其他说明

货币资金：减少主要是南京华威本期支付投资款、设备款以及日常经营开支。

应收票据：减少主要是南京华威使用应收票据支付款项。

应收账款：增加主要是南京华威医药销售研发项目增加应收款项。

预付账款：减少主要是公司本期转让天津贸易公司 51% 股权，减少合并期初往来。

其他应收款：增加主要是本期公司转让天津贸易公司 51% 股权，公司增加了对该公司的应收款。

其他流动资产：增加主要是公司本期增加购买银行保本理财。

长期股权投资：增加主要是本期对参股公司康缘华威医药公司增加 1000 万元投资，扣除本期顺流贸易抵消的未实现利润后，增加的对康缘华威的投资。

投资性房地产：增加主要是公司有一层房产自用转出租，本期从固定资产转投资性房地产核算。

长期待摊费用：减少主要是南京华威摊销各类装修和景观项目金额。

其他非流动资产：增加主要是南京华威增加的工程款和设备款开支。

应付账款：减少主要是本期转让天津贸易公司 51% 股权，减少合并期初往来以及南京华威增加支付购货款所致。

预收账款：减少主要是本期南京华威减少临床试验项目预收款金额。

应付职工薪酬：减少主要是本期发放上年计提薪酬所致。

应交税费：减少主要是本期期末应交的企业所得税减少所致。

长期借款：减少主要是将一年内到期的长期借款列示到一年内到期的非流动负债核算。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见财务报告附注第 79 条“所有权或使用权受到限制的资产”。

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2019年末长期股权投资余额4218.67万元,较期初3386.66万元增加832.01万元,增幅24.57%,主要是本期增加对康缘华威公司的投资。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

子公司	业务性质	注册资本	持股比例%	总资产	净资产	负债总额
南京华威医药科技集团有限公司	医药产品开发、技术转让	10,000.00	100.00	70,759.81	53,122.78	17,637.03

子公司	本期营业收入	本期营业利润	本期净利润	上期净利润	净利润变动比例%	说明
-----	--------	--------	-------	-------	----------	----

南京华威医药科技集团有限公司	11,859.68	3,710.08	3,112.43	5,421.72	-42.59	利润减少主要原因 为订单大幅下降导致研发收入减少,产品结构调整、人工成本投入增加,导致毛利率降低利润下降。
----------------	-----------	----------	----------	----------	--------	--

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

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

适用 不适用

## (二) 可能面对的风险

适用 不适用

## (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
新疆百花村股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会	2019-02-14	www.sse.com.cn	2019-02-15
新疆百花村股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会	2019-04-17	www.sse.com.cn	2019-04-18
新疆百花村股份有限	2019-05-30	www.sse.com.cn	2019-05-31

公司 2018 年度股东大会			
----------------	--	--	--

股东大会情况说明

适用 不适用

## 二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

## 三、 承诺事项履行情况

### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	张孝清	1、业绩承诺张孝清承诺标的公司华威医药 2016 年、2017 年及 2018 年的年度和三年累计业绩标准如下：a、2016 年实现的净利润不低于人民币 1 亿元；b、2017 年实现的净利润不低于人民币 1.23 亿元；c、2018 年实现的净利润不低于人民币 1.47 亿元；d、2016 年至 2018 年三年累计实现的净利润不低于人民币 3.7 亿（以下简称“业绩承诺期间内累计承诺净利润”	3 年	是	否	因承诺方张孝清在审计机构出具审计报告后认为审计结果错误且拒绝履行《盈利预测补偿协议》约定之补偿义务，一直未	已向中国国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁。



			<p>数” )。2、实际净利润测定 (1) 标的公司华威医药 2016 年、2017 年及 2018 年各年度实际实现净利润以经百花村聘请的具有证券期货从业资格的会计师事务所对标的公司进行审计得出的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为准。(2) 标的公司华威医药 2016 年、2017 年及 2018 年三个会计年度累计实现净利润为上述 2016 年、2017 年及 2018 年各年度经审计实际实现净利润的简单相加值。</p> <p>3、补偿方式 (1) 若根据百花村聘请的会计师事务所对标的公司华威医药 2016 年、2017 年及 2018 年三个会计年度的财务报表进行审计后出具的审计报告, 标的公司华威医药实际实现的三年累计净利润 (以下简称 “业绩承诺期间内累计实际净利润数” ) 小于业绩承诺期间内累计承诺净利润数, 且差额与业绩承诺期间内累计承诺净利润数的比例大于 10%, 则张孝清应对百花村进行补偿, 补偿方式为股份或现金补偿, 但优先以股份补偿, 补偿股份将由百花村以 1 元的价格向张孝清回购并予以注销。应补偿股份数量应当按下述公式计算得出: 业绩补偿金额</p>				果。	
--	--	--	---	--	--	--	----	--

			<p>= (业绩承诺期间内累计承诺净利润数-业绩承诺期间内累计实际净利润数) / 业绩承诺期间内累计承诺净利润数*</p> <p>《股权购买协议书》第四条约定百花村以现金和发行股份方式支付的收购对价总额*60%应补偿股份数量=业绩补偿金额 / 《股权购买协议书》约定的本次交易发行股份价格 (2)</p> <p>若张孝清届时所持上市公司股份数不足以支付补偿股份的, 由其按以下公式以现金进行差额补偿, 补偿的上限为张孝清持有的标的公司 52.03% 股权对应的交易对价: 现金补偿金额=业绩补偿金额-已补偿股份数量*《股权购买协议书》约定的本次交易股份发行价格 (3)</p> <p>张孝清同意在百花村聘请的会计师事务所对标的公司华威医药 2018 年度的财务报表进行审计并出具审计报告之日起 10 日内确定补偿股份数量和现金补偿金额, 并于审计报告公告之日起 30 日内完成张孝清按照本协议约定应向百花村补偿股份的回购及注销或现金补偿 (具体详见公司于 2016 年 3 月 7 日披露的重大资产重组报告书)</p>					
解决同业竞争	张孝清、苏梅	承诺: (1) 截止本承诺函出具之日, 本人及本人控制的其他	长期	否	是			

			<p>企业在中国境内、外任何地区没有以任何形式直接或间接从事药物研发业务。</p> <p>(2) 本次重大资产重组完成后, 本人及本人控制的其他企业不会以任何形式从事对上市公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动, 也不会以任何方式与上市公司竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。</p> <p>(3) 本次重大资产重组完成后, 本人及本人所控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与上市公司生产经营构成竞争的业务, 本人将按照上市公司的要求, 将该等商业机会让与上市公司, 由上市公司在同等条件下优先参与有关业务。(4) 本人承诺, 如果本人违反上述声明与承诺并造成上市公司经济损失的, 本人将赔偿上市公司因此受到的全部损失。</p>					
解决同业竞争	第六师国有资产经营有限责任公司	<p>承诺: (1) 截止本承诺函出具之日, 本公司控制的其他企业在中国境内、外任何地区没有以任何形式直接或间接从事药物研发业务。(2) 本次重大资产重组完成后, 本公司控制的其他企业不会以任何形式从事对上市公司的生产经营</p>	长期	否	是			

			构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动,也不会以任何方式为与上市公司竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。(3)本次重大资产重组完成后,本公司所控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与上市公司生产经营构成竞争的业务,本公司将按照上市公司的要求,将该等商业机会让与上市公司,由上市公司在同等条件下优先参与有关业务。(4)本人承诺,如果本公司违反上述声明与承诺并造成上市公司经济损失的,本人将赔偿上市公司因此受到的全部损失。					
解决关联交易	张孝清、苏梅	承诺:1、本次交易完成后,本人及本人控制的企业与百花村之间将尽量避免、减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时,保证按市场化原则和公允价格进行公平操作,并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务,保证不通过关联交易损害百花村及其他股东的合法权益。2、本人承诺不利用百花村股东地位,损害百花村及其他股东的合法权益。本次交易完成后,本人将继续严	长期	否	是			

			格按照有关法律法 规、规范性文件以及 百花村章程的有关 规定行使股东权利； 在百花村股东大会 对有关涉及本人的 关联交易进行表决 时，履行回避表决 的义务。3、本人将 杜绝一切非法占用 百花村的资金、资 产的行为；在任何 情况下，不要求百 花村向本人及本人 控制的企业提供违 规担保。4、本人 因违反本承诺而致 使本次交易完成后 的百花村及其控股 子公司遭受损失， 本人将承担相应 的赔偿责任。					
解决 关联 交易	第六师 国有资 产经营 有限责 任公司	承诺：1、本次交 易完成后，本公司 控制的企业与百花 村之间将尽量避免 、减少关联交易。 在进行确有必要 且无法规避的关 联交易时，保证 按市场化原则和 公允价格进行公 平操作，并按相 关法律、法规、 规章等规范性文 件的规定履行交 易程序及信息披 露义务，保证不 通过关联交易损 害百花村及其他 股东的合法权益。 2、本公司承诺 不利用百花村股 东地位，损害百 花村及其他股东 的合法权益。本 次交易完成后， 本公司将继续严 格按照有关法律 法规、规范性文 件以及百花村章 程的有关规定行 使股东权利；在 百花村股东大会 对有关涉及本公 司的关联交易进 行表	长期	否	是			

			决时,履行回避表决的义务。3、本公司将杜绝一切非法占用百花村的资金、资产的行为;在任何情况下,不要求百花村向本公司控制的企业提供违规担保。4、本公司因违反本承诺而致使本次交易完成后的百花村及其控股子公司遭受损失,本公司将承担相应的赔偿责任。					
其他承诺	其他	张孝清、苏梅、江苏高投创新、江苏高投宁泰、蒋玉伟、汤怀松、桂尚苑、南京威德投资企业、南京中辉投资企业、上海礼安、LA	本人/本公司/本合伙企业作为新疆百花村股份有限公司(以下简称“百花村”)以资产置换、支付现金及发行股份方式购买南京华威医药科技开发有限公司(以下简称“华威医药”)100%股权(以下简称“本次交易”)的交易对方,本人/本公司/本合伙企业于2016年1月12日郑重承诺如下: 一、本人/本公司/本合伙企业均为具有完全权利能力和行为能力的法律主体,本人/本公司/本合伙企业拥有与百花村签署本次交易相关协议书和履行相关协议项下权利、义务的主体资格。 二、华威医药系依法设立并有效存续的有限责任公司,不存在依法或依公司章程应当终止的情形;华威医药的注册资本已经缴足,本人/本公司/本合伙企业不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资	长期	否	是		

			<p>等违反本人/本公司/本合伙企业作为华威医药股东时所应当承担的义务及责任的行</p> <p>为。 三、华威医药股权清晰，自设立至今，历次股权变更均依法履行了内部权力机构审议批准及主管工商行政管理部门核准程序，变更事项均为真实、合法并且有效，不存在纠纷与潜在纠纷。四、本人/本公司/本合伙企业合法持有华威医药股权，股权权属清晰。本人/本公司/本合伙企业持有的华威医药股权均为本人/本公司/本合伙企业自行出资形成，不存在信托安排、设定他项权利、股权代持或类似安排，未被有权的执法部门实施冻结、扣押、查封等措施，不存在权属纠纷或潜在纠纷。五、本人/本公司/本合伙企业签署的文件或协议及华威医药章程、内部管理制度文件及其签署的合同或协议中不存在阻碍本人/本公司/本合伙企业向百花村转让其所持华威医药股权的限制性条款。六、在本人/本公司/本合伙企业与百花村签署的《新疆百花村股份有限公司与张孝清等关于南京华威医药科技开发有限公司之附条件生效的股权购买协议书》及/或《盈</p>				
--	--	--	---	--	--	--	--

			<p>利预测补偿协议》及《新疆百花村股份有限公司与张孝清等及新疆准噶尔物资公司附条件生效的资产处置协议书》生效并就华威医药股权交割完毕前，本人/本公司/本合伙企业保证华威医药保持正常、有序、合法经营状态，保证华威医药不进行与正常生产经营无关的资产处置、对外担保、利润分配或增加重大债务之行为，保证华威医药不进行非法转移、隐匿资产等行为，如确有需要进行与前述事项相关的行为，在不违反国家法律、法规及规范性文件的前提下，须经过百花村书面同意后方可实施。七、华威医药生产经营能遵守国家有关工商、税务、环境保护、土地管理、安全生产等法律法规规定，不存在违反相关法律法规的情形。八、华威医药拥有或使用的房屋、土地使用权、商标权、专利及其他主要财产均系合法取得，并已取得了相应的权属证书或证明，不存在产权纠纷，亦不存在潜在纠纷，截至目前尚未发生任何权利人就华威医药拥有的主要资产提出异议或主张权益之情形。九、华威医药目前不存在尚未了结的或可预见的对华威医药的主要资产、财务</p>				
--	--	--	--	--	--	--	--



			<p>状况、经营成果、业务活动及其他可能对本次重大资产重组有实质性影响的重大诉讼、仲裁及行政处罚，本人/本公司/本合伙企业不存在《关于加强与上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第13条规定中不得参与任何上市公司的重大资产重组情形。</p> <p>十、本人/本公司/本合伙企业及其控制的其他企业与华威医药在人员、资产、财务、业务、机构等方面均保持了独立，华威医药具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，与本人/本公司/本合伙企业及其控制的其他企业不存在同业竞争，以及严重影响其独立性或者显失公允的关联交易。</p> <p>十一、本人/本公司/本合伙企业在本次交易前，均未持有百花村的股份，亦不存在任何关联关系。本人自过去十二个月至目前均未在百花村及其控股子公司任职、与持有百花村5%以上股份的自然人股东或法人股东及其控股子公司的董事、监事、高级管理人员之间亦不存在亲属关系，本人/本公司/本合伙企业在本次交易前，与持有百花村5%以上股份的法人股东不存在投资、任职关系。本次交易不</p>				
--	--	--	--	--	--	--	--

			<p>构成关联交易。十二、本人/本公司/本合伙企业及华威医药的董事、监事和高级管理人员最近5年内未受到过与证券市场有关的行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，截至本承诺函出具日，本人/本公司/本合伙企业及华威医药的董事、监事和高级管理人员不存在尚未了结或可以预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。十三、本人/本公司/本合伙企业承诺向为本次交易提供服务的中介机构及百花村提供的全部资料、所作出的全部说明、陈述均是真实、完整、准确的，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的情形，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性分别承担相应的法律责任，如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上市公司有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

			<p>在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人/本公司/本合伙企业的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本企业的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份，如调查结论发现存在违法违规情节，本人/本公司/本合伙企业承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。十四、本人/本公司/本合伙企业与百花村之间除签署《新疆百花村股份有限公司与张孝清等关于南京华威医药科技开发有限公司之附条件生效的股权购买协议书》及/或《盈利预测补偿协议》及《新疆百花村股份有限公司与张孝清等及新疆准噶尔物资公司附条件生效的资产处置协议书》外，未签署其他协议，本人/本公司/本合伙企业已知悉上市公司有关监管规则及要求，保证规范运作并遵照执行。</p>					
其他承诺								

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2019 年 8 月 20 日召开了第七届董事会第七次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，聘任希格玛会计师事务所为公司 2019 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司 2018 年度报告中的财务报告被注册会计师出具“保留意见审计报告”，公司与业绩承诺人在华威医药 2018 年及以前年度的业绩完成情况存在分歧。公司于 2019 年 5 月 23 日以张孝清为被申请人向中国国际经济贸易仲裁委员会递交了关于“《盈利预测补充协议》”项下争议的仲裁申请文件。于 7 月 11 日收到中国国际经济贸易仲裁委员会（贸仲）出具的《DS20190919 号补偿协议争议案仲裁通知》【（2019）中国贸仲京字第 124141 号】，同意受理仲裁申请，目前本案尚未开庭审理。

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
新疆百花村股份有限公司关于提起仲裁的公告	www.sse.com.cn
新疆百花村股份有限公司关于收到仲裁通知的公告	www.sse.com.cn

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

## 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

**八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

新疆百花村股份有限公司员工持股计划（认购配套融资方式）（认购证券账户：新疆百花村股份有限公司-2016 年员工持股计划）认购公司非公开发行股票 3,315,000 股，认购价格为 12.28 元/股。公司全部有效的员工持股计划所持有的股票总数量累计不超过公司股本总额的 10%，单个员工所获股份权益对应的股票总数量累计不超过公司股本总额的 1%。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于 2017 年 1 月 6 日出具的《证券变更登记证明》，上述认购股份已经办理完毕股份登记手续。

其他激励措施

适用 不适用

**十、 重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

1、公司 2016 年 10 月 26 日披露全资子公司华威医药拟向康缘华威销售合同不超过 7500 万元，2019 年 1-6 月实际销售收入 114 万元。

2、全资子公司华威医药拟向南京安海维医药有限公司销售金额不超过 150 万元，2019 年 1-6 月实际销售收入 140 万元；全资子公司华威医药拟向南京安博新医药有限公司销售金额不超过 300 万元，2019 年 1-6 月实际销售收入 190 万元。

3、公司 2019 年 4 月 29 日披露全资孙公司礼华生物拟向康缘华威提供临床服务合同金额不超过 10000 万元，2019 年 1-6 月实际实现销售收入 412 万元。

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	参股股东				4,750,000.00		4,750,000.00
合计					4,750,000.00		4,750,000.00
关联债权债务形成原因							

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	
-----------------------	--

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
新疆百花村股份有限公司	公司本部	新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司	15,000	2016年5月	2014年7月4日	2019年7月4日	连带责任	否	否	0	否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						292.59							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）													
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						292.59							
担保总额占公司净资产的比例（%）						0.31							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						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金额 (D)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	公司2016年5月为鸿基焦化与信达金融租赁有限公司融资租赁业务出具不可撤销的保证函，融资租赁初始金额15000万元，截止2019年6月30日尚余292.59万元，租赁期限为2014年7月4日至2019年7月4日。此项提供担保事项于2014年7月4日第五届董事会第十三次会议和2014年第一次临时股东大会审议通过并公告。

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### 十五、 其他重大事项的说明

#### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

公司依据新金融会计工具准则和《关于修订印发2019年一般企业财务报表格式的通知》，从2019年1月1日开始执行新准则，对2019年半年报财务报表格式进行了修订。本次会计政策变更仅对财务报表格式和部分项目填列口径发生影响，对公司财务状况、经营成果及现金流量无重大影响。另根据财政部发布的于2019年6月10日起执行《关于印发修订〈企业会计准则第7号——



非货币性资产交换>的通知》，和 2019 年 6 月 17 日起执行《关于印发修订<企业会计准则第 12 号——债务重组>的通知》，公司将按政策规定按期执行。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、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

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、 股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	15342
------------------	-------

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	

新疆生产建设兵团第六师国有资产经营有限责任公司		79,525,087	19.86	0	无	0	国有法人
张孝清		72,828,528	18.19	42,962,409	无	0	境内自然人
新疆新农现代投资发展有限公司		16,286,644	4.07	16,286,644	无	0	国有法人
新疆生产建设兵团国有资产经营有限责任公司		8,721,815	2.18	0	无	0	国有法人
西藏瑞东财富投资有限责任公司—瑞丰医药投资基金		8,143,322	2.03	8,143,322	无	0	境内非国有法人
宁波梅山保税港区道康祥云投资合伙企业(有限合伙)		8,143,322	2.03	8,143,322	无	0	境内非国有法人
上海嘉企资产管理中心(有限合伙)		8,143,322	2.03	8,143,322	无	0	境内非国有法人
新疆生产建设兵团投资有限责任公司		7,372,752	1.84	0	无	0	国有法人
北京栢益投资中心(有限合伙)	2,813,000	6,884,661	1.72	4,071,661	无	0	境内非国有法人
张德胜	1,690,000	5,486,000	1.37	0	无	0	境内自然人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
新疆生产建设兵团第六师国有资产经营有限责任公司	79,525,087	人民币普通股	79,525,087
张孝清	29,866,119	人民币普通股	29,866,119
新疆生产建设兵团国有资产经营有限责任公司	8,721,815	人民币普通股	8,721,815
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	7,372,752	人民币普通股	7,372,752
张德胜	5,486,000	人民币普通股	5,486,000
黄彪	3,816,968	人民币普通股	3,816,968
新疆兵团勘测设计院(集团)有限责任公司	3,572,116	人民币普通股	3,572,116
中国证券投资者保护基金有限责任公司	3,428,113	人民币普通股	3,428,113
黄建华	3,020,000	人民币普通股	3,020,000

上海礼安创业投资中心（有限合伙）	2,867,205	人民币普通股	2,867,205
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东存在关联关系或一致行动的情况。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	张孝清	42,962,409	2019-09-25	0	自本次发行实施完毕之日起,12个月内不可上市交易或转让,并根据《盈利预测补偿协议》,按比例解锁。
2	新疆新农现代投资发展有限公司	16,286,644	2020-01-05	0	自本次发行实施完毕之日起,36个月内不可上市交易或转让。
3	西藏瑞东财富投资有限责任公司—瑞丰医药投资基金	8,143,322	2020-01-05	0	自本次发行实施完毕之日起,36个月内不可上市交易或转让。

4	宁波梅山保税港区道康祥云投资合伙企业（有限合伙）	8,143,322	2020-01-05	0	自本次发行实施完毕之日起,36个月内不可上市交易或转让。
5	上海嘉企资产管理中心（有限合伙）	8,143,322	2020-01-05	0	自本次发行实施完毕之日起,36个月内不可上市交易或转让。
6	北京栢益投资中心（有限合伙）	4,071,661	2020-01-05	0	自本次发行实施完毕之日起,36个月内不可上市交易或转让。
7	新疆百花村股份有限公司—2016年员工持股计划	3,315,000	2020-01-05	0	自本次发行实施完毕之日起,36个月内不可上市交易或转让。
8	谢粤辉	3,300,000	2020-01-05	0	自本次发行实施完毕之日起,36个月内不可上市交易或转让。

9	南京中辉股权投资企业(有限合伙)	273,593	2019-09-25	820,777	自本次发行实施完毕之日起,12个月内不可上市交易或转让,并根据《盈利预测补偿协议》,按比例解锁。
10	南京中辉股权投资企业(有限合伙)	256,252	2019-09-25	768,756	自本次发行实施完毕之日起,12个月内不可上市交易或转让,并根据《盈利预测补偿协议》,按比例解锁。
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司未知上述股东存在关联关系或一致行动的情况。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

√适用 □不适用

新控股股东名称	新疆华凌工贸(集团)有限公司
新实际控制人名称	新疆华凌工贸(集团)有限公司
变更日期	2019-07-11
指定网站查询索引及日期	www.sse.com.cn

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 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、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

公司董事王长江、田萍于 2019 年 8 月 19 日提出辞职；监事会主席马兴元、监事方雪莲于 2019 年 8 月 19 日提出辞职。已于 2019 年 8 月 20 日进行披露。

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

适用 不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：新疆百花村股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注释 1	27,242,065.02	100,379,375.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	注释 4	3,819,016.86	6,050,318.04
应收账款	注释 5	247,909,525.91	231,322,015.96
应收款项融资			
预付款项	注释 7	8,725,871.89	11,546,033.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 8	8,309,191.21	1,865,712.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 9	252,702,598.67	220,539,371.96
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 12	57,660,125.99	48,950,812.90
流动资产合计		606,368,395.55	620,653,640.54
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			5,200,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	注释 16	42,186,747.98	33,866,615.91
其他权益工具投资	注释 17	5,200,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	注释 19	183,604,321.30	173,437,921.30
固定资产	注释 20	196,121,062.88	208,519,964.82
在建工程	注释 21	810,399.58	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	注释 25	15,127,355.52	15,708,603.74
开发支出			
商誉	注释 27	173,190,356.82	173,190,356.82
长期待摊费用	注释 28	3,485,788.26	4,046,398.41
递延所得税资产	注释 29	13,034,954.59	12,224,783.67
其他非流动资产	注释 30	3,553,136.68	1,482,460.00
非流动资产合计		636,314,123.61	627,677,104.67
资产总计		1,242,682,519.16	1,248,330,745.21
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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			
应付账款	注释 35	35,674,105.71	73,022,052.06
预收款项	注释 36	48,633,052.76	54,471,598.93
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	注释 37	16,090,060.06	23,014,774.24
应交税费	注释 38	3,149,634.33	9,828,990.19
其他应付款	注释 39	125,880,993.01	122,879,002.82
其中：应付利息			28,656.83
应付股利		121,146.50	121,146.50
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	注释 41	5,600,000.00	5,400,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		235,027,845.87	288,616,418.24
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	注释 43	9,100,000.00	12,000,000.00
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	注释 47	1,153,224.99	1,285,125.08
预计负债			
递延收益	注释 49	2,968,025.37	2,478,889.37
递延所得税负债		24,953,764.30	24,365,807.46
其他非流动负债			
非流动负债合计		38,175,014.66	40,129,821.91
负债合计		273,202,860.53	328,746,240.15
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	注释 51	400,386,394.00	400,386,394.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 53	2,322,181,813.03	2,322,181,813.03
减：库存股			
其他综合收益	注释 55	8,363,836.59	551,217.63
专项储备			
盈余公积	注释 57	5,030,274.41	5,030,274.41
一般风险准备			
未分配利润	注释 58	-1,777,020,018.82	-1,814,506,569.40
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		958,942,299.21	913,643,129.67
少数股东权益		10,537,359.42	5,941,375.39
所有者 权益（或股东权 益）合计		969,479,658.63	919,584,505.06
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,242,682,519.16	1,248,330,745.21

法定代表人：郑彩红 主管会计工作负责人：蔡子云 会计机构负责人：余涛

### 母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：新疆百花村股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,966,218.39	17,512,665.93
交易性金融资产			
以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	母公司注释 1	2,198,794.16	639,341.47
应收款项融资			

预付款项		430,186.89	117,314.84
其他应收款	母公司注释 2	66,410,521.86	34,470,664.93
其中：应收利息			
应收股利			
存货		173,085.96	174,285.96
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,239,546.11	40,923,359.43
流动资产合计		72,418,353.37	93,837,632.56
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			5,200,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	母公司注释 3	719,635,970.41	722,399,874.63
其他权益工具投资		5,200,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		181,708,621.30	171,542,221.30
固定资产		8,994,310.29	12,136,542.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		517,460.02	549,923.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		515,732.01	501,330.15
递延所得税资产		7,334,068.37	6,852,258.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		923,906,162.40	919,182,151.24
资产总计		996,324,515.77	1,013,019,783.80
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		351,056.08	280,928.08
预收款项		3,726,103.35	5,200,312.43
应付职工薪酬		3,027,887.66	3,895,974.84
应交税费		1,775,301.48	1,819,239.01
其他应付款		23,975,391.37	39,897,977.76
其中：应付利息			28,656.83

应付股利		121,146.50	121,146.50
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,600,000.00	5,400,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		38,455,739.94	56,494,432.12
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		9,100,000.00	12,000,000.00
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		1,083,632.49	1,215,654.08
预计负债			
递延收益		2,131,665.25	2,308,165.25
递延所得税负债		21,952,708.31	21,080,631.59
其他非流动负债			
非流动负债合计		34,268,006.05	36,604,450.92
负债合计		72,723,745.99	93,098,883.04
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
实收资本(或股本)		400,386,394.00	400,386,394.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,321,358,009.54	2,321,358,009.54
减：库存股			
其他综合收益		8,363,836.59	551,217.63
专项储备			
盈余公积		5,030,274.41	5,030,274.41
未分配利润		-1,811,537,744.76	-1,807,404,994.82
所有者权益(或股东权益)合计		923,600,769.78	919,920,900.76
负债和所有者权益(或股东权益)总计		996,324,515.77	1,013,019,783.80

法定代表人：郑彩红 主管会计工作负责人：蔡子云 会计机构负责人：余涛

### 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		133,148,773.65	220,035,072.93

其中：营业收入	注释 59	133,148,773.65	220,035,072.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		90,609,408.74	154,401,220.78
其中：营业成本	注释 59	56,845,717.10	126,814,065.44
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	注释 60	2,224,804.23	2,186,879.86
销售费用	注释 61	1,577,601.30	445,534.53
管理费用	注释 62	29,807,280.25	24,585,156.78
研发费用			
财务费用	注释 64	154,005.86	369,584.17
其中：利息费用		399,726.14	772,160.20
利息收入		277,838.52	486,326.97
加：其他收益	注释 65	2,028,665.56	2,945,698.50
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 66	4,593,429.90	-14,408.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-785,878.30	-223,560.50
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 69	-4,745,974.33	-5,286,387.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 71	13,451.15	-1,418.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		44,428,937.19	63,277,336.25
加：营业外收入	注释 72	36,247.39	289,466.47
减：营业外支出	注释 73	142,123.67	584,143.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,323,060.91	62,982,659.31
减：所得税费用	注释 74	7,056,919.57	9,654,720.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,266,141.34	53,327,939.08
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以		37,266,400.55	53,327,939.08

“－”号填列)			
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列)		-259.21	
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列)	37,486,550.58		53,462,191.01
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列)	-220,409.24		-134,251.93
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) 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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
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			
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（现金流量套期损益的有效部分)			
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	37,266,141.34		53,327,939.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	37,486,550.58		53,462,191.01
归属于少数股东的综合收益总额	-220,409.24		-134,251.93
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	0.0936		0.1335
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.0936		0.1335

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：郑彩虹 主管会计工作负责人：蔡子云 会计机构负责人：余涛

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	母公司注释 4	11,645,252.21	48,088,109.86
减：营业成本	母公司注释 4		36,229,613.83
税金及附加		1,487,502.45	1,510,414.23
销售费用			
管理费用		9,172,064.27	8,125,417.27
研发费用			
财务费用		385,093.90	509,426.16
其中：利息费用		386,058.69	512,229.65
利息收入		9,069.35	65,933.85
加：其他收益		176,500.00	496,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	母公司注释 5	-2,400,369.71	261,774.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-213,904.22	52,622.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,057,672.42	-128,581.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		13,451.15	-1,418.73
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,667,499.39	2,341,513.05
加：营业外收入		9,390.16	4,950.18
减：营业外支出		84,373.62	91,983.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,742,482.85	2,254,479.65
减：所得税费用		390,267.09	766,025.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,132,749.94	1,488,454.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,132,749.94	1,488,454.39

(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
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			
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(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-4,132,749.94	1,488,454.39
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0103	0.0037
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0103	0.0037

法定代表人：郑彩虹 主管会计工作负责人：蔡子云 会计机构负责人：余涛

### 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		105,809,992.11	188,999,094.87
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			
收到其他与经营活动有关的现金	注释 76	26,050,960.97	34,292,358.04
经营活动现金流入小计		131,860,953.08	223,291,452.91
购买商品、接受劳务支付的现金		70,436,521.91	59,185,013.78
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		68,074,225.16	46,995,958.67
支付的各项税费		13,898,324.60	20,214,064.42
支付其他与经营活动有关的现金	注释 76	22,329,472.91	47,451,355.58
经营活动现金流出小计		174,738,544.58	173,846,392.45
经营活动产生的现金流量净额		-42,877,591.50	49,445,060.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		48,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		224,287.00	84,010.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		303,400.00	
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			
投资活动现金流入小计		48,527,687.00	84,010.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,883,158.50	44,111,360.64



投资支付的现金		67,500,000.00	65,690,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	注释 76	289,532.29	
投资活动现金流出小计		75,672,690.79	109,801,360.64
投资活动产生的现金流量净额		-27,145,003.79	-109,717,350.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			2,530,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			2,530,000.00
偿还债务支付的现金		2,700,000.00	2,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		414,715.52	552,115.59
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			
筹资活动现金流出小计		3,114,715.52	2,952,115.59
筹资活动产生的现金流量净额		-3,114,715.52	-422,115.59
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-73,137,310.81	-60,694,405.77
加：期初现金及现金等价物余额		100,379,375.83	125,190,162.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		27,242,065.02	64,495,756.40

法定代表人：郑彩虹 主管会计工作负责人：蔡子云 会计机构负责人：余涛

#### 母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,097,330.55	52,877,336.64
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		26,797,862.05	31,372,154.51
经营活动现金流入小计		35,895,192.60	84,249,491.15
购买商品、接受劳务支付的现金		312,362.00	8,865,061.21
支付给职工以及为职工支付的现金		2,766,884.06	4,597,188.23
支付的各项税费		2,041,433.09	2,024,063.61
支付其他与经营活动有关的现金		83,596,056.75	15,710,302.53
经营活动现金流出小计		88,716,735.90	31,196,615.58
经营活动产生的现金流量净额		-52,821,543.30	53,052,875.57
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		46,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		221,410.28	84,010.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		303,400.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		370,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		46,894,810.28	84,010.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,999.00	182,975.00
投资支付的现金		6,500,000.00	65,690,000.00
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		6,504,999.00	65,872,975.00
投资活动产生的现金流量净额		40,389,811.28	-65,788,965.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		2,700,000.00	2,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		414,715.52	552,115.59
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,114,715.52	2,952,115.59
筹资活动产生的现金流		-3,114,715.52	-2,952,115.59

量净额			
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		-15,546,447.54	-15,688,205.02
加：期初现金及现金等价物余额		17,512,665.93	28,146,935.08
六、期末现金及现金等价物余额		1,966,218.39	12,458,730.06

法定代表人：郑彩虹 主管会计工作负责人：蔡子云 会计机构负责人：余涛

## 合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

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			
	实收资本 (或股本)	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	400,386,394.00				2,322,181,813.03			551,217.63		5,030,274.41		-1,814,506,569.40		913,643,129.67	5,941,375.39	919,584,505.06
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	400,386,394.00				2,322,181,813.03			551,217.63		5,030,274.41		-1,814,506,569.40		913,643,129.67	5,941,375.39	919,584,505.06

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						7,812,618.96				37,486,550.58	45,299,169.54	4,595,984.03	49,895,153.57
(一)综合收益总额						7,812,618.96				37,486,550.58	45,299,169.54	-220,409.24	45,078,760.30
(二)所有者投入和减少资本												4,816,393.27	4,816,393.27
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												4,816,393.27	4,816,393.27
(三)利润分配													
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													
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. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五)专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末 余额	400 ,38 6,3 94. 00				2,322,1 81,813. 03		8,363,8 36.59		5,030,2 74.41		-1,777,020,0 18.82		958,942,299.21	10,537,3 59.42	969,479,658. 63

项目	2018 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		
	实收资本(或股本)	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	400,386,394.00				2,322,181,813.03		551,217.63		5,030,274.41		-1,006,641,887.58		1,721,507,811.49	11,521,678.85	1,733,029,490.34
加：会计政策变更													0.00		
前期差错更正													0.00		
同一控制下企业合并													0.00		
其他													0.00		
二、本年期初余额	400,386,394.00				2,322,181,813.03		551,217.63		5,030,274.41		-1,006,641,887.58		1,721,507,811.49	11,521,678.85	1,733,029,490.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											53,462,191.01		53,462,191.01	-134,251.93	53,327,939.08
(一)综合收益总额											53,462,191.01		53,462,191.01	-134,251.93	53,327,939.08
(二)所有者投入和减少资本													0.00		
1.所有者投入的普通股													0.00		
2.其他权益工具持有者投入资本													0.00		
3.股份支付计入所有者													0.00		

权益的金额																				
4. 其他																				0.00
(三)利润分配																				0.00
1. 提取盈余公积																				0.00
2. 提取一般风险准备																				0.00
3. 对所有者(或股东)的分配																				0.00
4. 其他																				0.00
(四)所有者权益内部结转																				0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)																				0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				0.00
3. 盈余公积弥补亏损																				0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				0.00
5. 其他综合收益结转留存收益																				0.00
6. 其他																				0.00
(五)专项储备																				0.00
1. 本期提取																				0.00
2. 本期使用																				0.00
(六)其他																				0.00



四、本期期末余额	400,386,394.00			2,322,181,813.03	551,217.63	5,030,274.41	-953,179,696.57		1,774,970,002.50	11,387,426.92	1,786,357,429.42
----------	----------------	--	--	------------------	------------	--------------	-----------------	--	------------------	---------------	------------------

法定代表人：郑彩红 主管会计工作负责人：蔡子云 会计机构负责人：余涛

### 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	400,386,394.00				2,321,358,009.54		551,217.63		5,030,274.41	-1,807,404,994.82	919,920,900.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,386,394.00				2,321,358,009.54		551,217.63		5,030,274.41	-1,807,404,994.82	919,920,900.76
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							7,812,618.96			-4,132,749.94	3,679,869.02
(一)综合收益总额							7,812,618.96			-4,132,749.94	3,679,869.02
(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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	400,386,394.00				2,321,358,009.54		8,363,836.59		5,030,274.41	-1,811,537,744.76	923,600,769.78

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	400,386, 394.00				2,321,3 58,009. 54		551,217 .63		5,030,2 74.41	-1,008, 246,932 .44	1,719,0 78,963. 14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,386, 394.00				2,321,3 58,009. 54		551,217 .63		5,030,2 74.41	-1,008, 246,932 .44	1,719,0 78,963. 14
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)										1,488,4 54.39	1,488,4 54.39
(一) 综合收益总额										1,488,4 54.39	1,488,4 54.39
(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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东) 的分配											

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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	400,386,394.00				2,321,358,009.54		551,217.63		5,030,274.41	-1,006,758,478.05	1,720,567,417.53

法定代表人：郑彩虹 主管会计工作负责人：蔡子云 会计机构负责人：余涛

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1、公司简介

公司名称：新疆百花村股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

注册地址：新疆乌鲁木齐市中山路 141 号

总部地址：新疆乌鲁木齐市中山路 141 号

营业期限：自 1996 年 6 月 21 日起

股本：人民币 400,386,394.00 元

法定代表人：郑彩红

##### 2、公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：医药行业

公司经营范围：一般货物与技术的进出口经营；边境小额贸易；能源投资销售；矿产品、建材及化工产品、机械设备、五金产品及电子产品、农、牧产品、食品饮料及烟草制品、纺织、服装及家庭用品销售；贸易经纪与代理；仓储业；租赁业；体育；商务服务；软件和信息技术服务业；其它批发业；综合零售；市场开发建设；广告经营；汽车租赁。（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）

##### 3、公司历史沿革

本公司是经新疆生产建设兵团新兵发[1995]134 号文批准，由新疆兵团商业贸易发展中心下属全资子公司一百花村饭店整体改组并与兵团石油公司、新疆芳草湖糖厂、新疆通久经济发展（集团）公司商业旅游服务总公司、兵团商业贸易总公司、华夏证券有限公司等共同发起，以募集方式设立的股份有限公司。

公司经中国证券监督管理委员会“证监发审字（1996）67 号”和“证监发审字（1996）68 号”文件批准，于 1996 年 6 月 3 日公开发行人民币普通股 A 股 3000 万股，并于 1996 年 6 月 6 日在上海证券交易所挂牌交易。1997 年 4 月本公司第二次股东大会通过决议，以 1996 年末总股本 61,275,000 股为基数，按 10:1 的比例向全体股东送红股，按 10:1.5 的比例将资本公积转增股本。经中国证券监督管理委员会“证监上（1997）116 号”文批准，公司以转送后股本 76,593,750 股为基础，按 10:2.4 的比例进行配股，于 1998 年 2 月完成配股工作。公司股本总额为 94,801,360.00 元。

2000 年 2 月公司股东新疆兵团商业贸易发展中心以股权抵偿债务的方式受让了公司原股东新疆芳草湖糖厂持有本公司的社会法人股 142.8088 万股。根据 2000 年 5 月签订的《股权转让协议》，公司股东新疆兵团商业贸易发展中心将其持有的公司 4285.1838 万股国有法人股中的 1422.0113 万股转让给北京北亚工业科技开发集团、将 948.0075 万股转让给陕西大合实业集团公司、将 259.754 万股转让给西安市秦兴房地产开发有限公司。

2003 年公司股东陕西大合实业集团公司将其持有本公司的社会法人股 948.0075 万股中的 474.00375 万股转让给新疆生产建设兵团国有资产经营公司、将 474.00375 万股转让给新疆八一钢铁集团有限责任公司；股东西安市秦兴房地产开发有限公司将其持有本公司的社会法人股 259.754 万股转让给新疆生产建设兵团国有资产经营公司。

2003 年 12 月根据国务院国有资产监督管理委员会（国资产权函[2003]115 号）《关于新疆百花村股份有限公司国有股权变动有关问题的批复》，将新疆兵团商业贸易发展中心、新疆生产建设兵团商业贸易总公司、新疆通久经济发展公司分别将持有本公司的国有法人股 1655.411 万股、110.825 万股、100.75 万股划转给新疆生产建设兵团国有资产经营公司持有；将新疆生产建设兵团石油有限公司持有本公司的国有法人股 201.5 万股转让给新疆生产建设兵团国有资产经营公司持有。

2004年10月公司股东北京北亚工业科技开发集团将其持有本公司国有法人股1422.0113万股转让给北京昌鑫国有资产投资经营公司。

经2007年4月25日第三届董事会第二十三次临时会议、2007年5月23日2007年度第一次临时股东大会审议通过，本公司向特定对象新疆生产建设兵团第六师国有资产经营有限责任公司（曾用名“农六师国有资产经营有限责任公司”，以下简称“第六师国资公司”）非公开发行股票购买资产的方案于2007年11月15日获中国证券监督管理委员会《关于核准新疆百花村股份有限公司向农六师国有资产经营有限责任公司购买资产暨非公开发行新股的通知》（证监公司字[2007]185号）的核准：以2007年4月25日董事会决议公告前二十个交易日股价收盘算术平均价格3.82元/股价格向第六师国资公司非公开发行4689万股，新股发行完成后，公司总股本变更为141,691,360.00元。

2007年12月17日公司《新疆百花村股份有限公司股权分置改革方案》经相关股东会议审议通过，股权分置改革方案为：非流通股股东向流通股股东执行4,739,378股对价股份、非流通股股东向公司捐赠现金26,303,660.50元；第六师国资公司将新疆拜城百花村煤业有限责任公司（曾用名“新疆天然物产贸易有限公司”，以下简称“拜城百花村煤业”）评估价值高于股票发行价款19,909,510.46元部分捐赠给公司，共同作为股改对价，同步实施，2008年1月24日股改方案履行完毕。

根据本公司2009年9月28日2009年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请新增的注册资本为人民币127,160,595.00元，由第六师国资公司、新疆生产建设兵团投资有限责任公司（以下简称“兵团投资公司”）、新疆生产建设兵团勘测规划设计研究院（以下简称“兵团研究院”）、新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司(以下简称“兵团建工集团”)、阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司(以下简称“统众国资”)认缴，占新增注册资本的100%，出资方式为公司与第六师国资公司、兵团投资公司、兵团研究院、兵团建工集团、统众国资分别签署的《发行股份购买资产协议书》和《〈发行股份购买资产协议书〉之补充协议》：公司向农六师国资公司、兵团投资公司、兵团研究院、兵团建工集团购买其分别持有的新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司（以下简称“鸿基焦化”）63%、27%、7.5%、2.5%股权，向第六师国资公司购买其持有的新疆大黄山豫新煤业有限责任公司（以下简称“豫新煤业”）51%股权，以及向统众国资购买其持有的拜城百花村煤业30%股权。公司以向上述交易对方非公开发行股份的方式支付本次股权购买的对价。新股发行完成后，公司总股本变更为268,851,955.00元。

根据公司六师国资公司、阿拉尔统众国资公司签订的《盈利预测补偿协议》及《补充协议》，公司于2015年1月29日，对公司补偿股份20,327,648股予以回购，转入公司设立的证券账户，回购股份占回购前公司总股本的7.56%，回购总价款为人民币2.00元。公司已于2015年2月2日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司注销了所回购股份，并办理完毕相关手续。公司股份总数已变更为248,524,307股。公司于2015年8月20日取得了变更后的工商营业执照。

2016年1月8日六师国资公司、兵团投资公司、新疆生产建设兵团国有资产经营公司（以下简称“兵团国资公司”）、新疆兵团勘测设计院(集团)有限责任公司(以下简称“兵团设计院”)与上海礼颐投资管理合伙企业(有限合伙)（以下简称“礼颐投资”）和西藏瑞东财富投资有限责任公司（以下简称“瑞东资本”）签署《股权转让协议》，并经国务院国有资产监督管理委员会国资产权(2016)63号文批准，六师国资委、兵团国资公司、兵团投资公司及兵团设计院分别向礼颐投资管理的礼颐医药产业投资基金转让持有的本公司7,744,807股、1,256,265股、892,782股和432,555股股份，共计10,326,409股，占本公司总股本的4.16%；分别向瑞东资本及其管理的瑞东医药投资基金转让持有的本公司22,255,193股、3,609,958股、2,565,466股、1,242,974股股份，共计29,673,591股，占本公司总股本的11.94%。

2016年3月因执行《新疆生产建设兵团乌鲁木齐市垦区人民法院民事裁定书》（（2015）乌垦民二初字第51-1号），六师国资公司将所持有本公司7,463,102股股份过户至阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司。

经公司2016年1月12日第六届董事会第五次会议、2016年3月3日第六届董事会第六次会议及2016年3月25日召开的公司2015年度股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1676号《关于核准新疆百花村股份有限公司向张孝清等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，公司于2016年9月非公开发行100,458,816股，用以向张孝清、江苏高投创新科技创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“高投创新”）、江苏高投宁泰创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“高投宁泰”）、南京中辉股权投资企业（有限合伙）（以下简称“南京中辉”）、南京威德股权投资企业（有限合伙）（以下简称“南京威德”）、蒋玉伟、汤怀松、桂尚苑、上海礼安创业投资中心（有限合伙）（以下简称“上海礼安”）购买其持有的南京华威医药科技集团有限公司的100%股权，发行价格为12.28元/股，变更后的总股本为348,983,123.00元。公司于2016年12月，完成了非公开发行有限售条件股票51,403,271股，增加注册资本51,403,271.00元，变更后总股本400,386,394.00元。

本公司董事会2019年1月25日通过控股股东新疆生产建设兵团第六师国有资产经营有限责任公司将所持百花村公司全部股份进行转让的决议，2019年4月23日，第六师国资公司与最终受让方新疆华凌工贸（集团）有限公司签订了附生效条件的《股份转让协议》。公司于2019年7月11日收到第六师国资公司的告知函，第六师国资公司已于2019年7月3日收到华凌集团剩余股份转让款，并于2019年7月11日收到中国证券登记结算有限责任公司出具《过户登记确认书》，第六师国资公司与华凌集团的股权转让事宜已完成过户登记手续。本次权益变动后，华凌集团持有公司股份79,525,087股，占公司股份总数的19.86%；第六师国资公司不再持有公司股份，上述权益变动后，公司控股股东变更为华凌工贸（集团）有限公司。。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月20日决议批准报出。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共4户，详见附注“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加0户，减少1户，详见附注“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2017年修订的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第3号-半年报告的内容与格式》和2019年4月修订的《上海证券交易所股票上市规则》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。除某些金融工具和投资性房地产外，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

√适用 □不适用

本公司自报告期末起 12 个月将持续经营，不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 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：

√适用 □不适用

本公司及各子公司主要从事能源投资销售、仿制药研发和临床试验业务。本公司及各子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 36. “收入”等各项描述。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 41. “重要会计政策和会计估计变更”的“（1）重要会计政策变更”。

### 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 2019 年 6 月 30 日的财务状况及 2019 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 2017 年修订的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号—半年度报告的内容与格式》和 2019 年 4 月修订的《上海证券交易所股票上市规则》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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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 6（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 20. “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

√适用 □不适用

### （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及吸收合并下的被合并方，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20.“长期股权投资”或本附注10.“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20.（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. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注 20.（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。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. 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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）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）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）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。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。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，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

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其摊余成本法确定，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

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

#### (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）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。

#### （8）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。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。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收票据会计政策：本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同的组合：

项目	确认组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。期末，本公司计算应收票据的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

#### （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	本公司将金额为人民币 50 万元以上（含 50 万元）的应收账款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	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损

	失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
--	---------------------------------------

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
账龄分析法计提坏账准备的应收款项	账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法 计提坏账准备的

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	15.00
3 年以上	
3—4 年	20.00
4—5 年	20.00
5 年以上	50.00

**(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	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。如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	本公司将金额为人民币 50 万元以上(含 50 万元)的应收账款确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

**13. 应收款项融资**

适用  不适用

**14. 其他应收款**

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上(含 100 万元)的其他应收款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	本公司对单项金额重大的其他应收款进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
----------------------	---

**(2).按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项	账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法 计提坏账准备的

账龄	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1—2 年	10.00
2—3 年	15.00
3 年以上	
3—4 年	20.00
4—5 年	20.00
5 年以上	50.00

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项**

单项计提坏账准备的理由	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。如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款款项
坏账准备的计提方法	本公司将金额为人民币 100 万元以上 (含 100 万元) 的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

**15. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货主要包括库存商品、在研项目、原材料、委托加工材料、在产品、产成品、低值易耗品及包装物七大类。

**(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、包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16. 持有待售资产

适用  不适用

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。

**17. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**18. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期股权投资**

适用 不适用

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10“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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### 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，按附注 6.（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。

## 21. 投资性房地产

### (1). 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

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。

有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，可以对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，应当同时满足下列条件：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

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。

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

#### (1) 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其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) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 29 “长期资产减值”。

#### (3) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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的差额计入当期损益。本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35 年	5.00%	4.75% - 2.71%
固定资产装修	年限平均法	5-12 年	5.00%	19.00%-7.92%
专用设备	年限平均法	5-14 年	5.00%	19.00% - 6.79%
通用设备	年限平均法	5-10 年	5.00%	19.00%-9.50%
运输工具	年限平均法	4-14 年	5.00%	23.75%-6.79%
其他	年限平均法	4-6 年	5.00%	23.75%-15.83%

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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。

## 23. 在建工程

√适用 □不适用

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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 29 “长期资产减值”。

## 24. 借款费用

√适用 □不适用

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。

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### (1) 无形资产

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。

其中，使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
软件	5 年	预计受益期限
土地使用权	土地证登记使用年限	使用年限
商标权	10 年	使用年限

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) 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 29 “长期资产减值”。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

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。

**29. 长期资产减值**

√适用 □不适用

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。

### 30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修改造工程。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 31. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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，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；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

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）。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

### 32. 预计负债

适用 不适用

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。

### 33. 租赁负债

适用 不适用

### 34. 股份支付

适用 不适用

#### （1）股份支付的会计处理方法

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，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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。

#### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内,如果取消了授予的权益工具,本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理,将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益,同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的,本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 收入

适用 不适用

#### (1) 收入确认原则

##### ①销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权,也不再对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入;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。

##### ②提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已完工作的比例测量完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按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;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

##### ③让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (2) 收入确认的具体方法

##### ①医药研发服务、临床试验与一致性评价服务收入

A、资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的医药研发服务和临床试验服务,采用完工百分比法(项目完工进度)确认医药研发服务与临床试验服务收入。资产负债表日,根据已提供工作量占应提供工作量(预计总工作量)比例,乘以预计总成本,扣除以前会计期间累计确认成本后的金额确认当期成本。

具体确认依据、时点和确认金额遵照下列公式:本期确认的收入=劳务总收入×本期末止劳务的完工进度-以前期间已确认的收入。

完工百分比的确定方法:按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定,也称为项目形象进度。本公司按照业务的具体流程将医药研发和临床试验划分为几个阶段工序并以此确认各阶段的项目形象进度,其中医药研发分为确定合成工艺(取得合格的原料药)并签订合同、获取临床受理通知书、小试交接完成、中试交接完成、取得临床批件或临床备案、取得生产批件六个部分(若合同或协议中有“由于任何原因导致不能取得临床或生产批件的,退还全部已收款项”或类似条款的,在取得临床批件或生产批件时首次确认收入);临床试验分为临床研究方案的设计与审核、临床研究方案的实施与临床研究的总结三个阶段。

B、资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的一致性评价服务,采用完工百分比法确认一致性评价服务收入,用已经发生的成本占预算总成本的比例来确认完工百分比。资产负债表

日，按照每个项目提供劳务总额乘以相应完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认该项目当期提供劳务收入。

具体确认依据、时点和确认金额遵照下列公式：本期确认的收入=劳务总收入×本期末止劳务的完工进度-以前期间已确认的收入。

C、对在资产负债表日提供劳务交易结果不能可靠估计的医药研发、临床试验服务与一致性评价服务项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，按能够得到补偿的金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已经发生的成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的医药研发服务和临床试验服务金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失；如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不确认收入，但将已发生的成本确认为费用；

#### ②检测服务收入

本公司检测服务收入，当检测工作完成并将检测报告提交客户签收时确认收入。

#### ③销售商品收入

内销商品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，按照相关检验标准检验合格后，收到经对方确认的发货单、货权转移单或结算单时确认收入。

外销商品收入确认需满足以下条件：按照合同规定的期限交付货物，完成报关并装船，以取得运单并向银行办理交单日确认收入。

#### ④房产销售收入

房产销售收入确认需满足以下条件：工程已经完工，本公司已将完工开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；具有经购买方认可的销售合同及结算单；履行了合同规定的义务，销售发票已开具且价款已经收取或确信可以取得；成本能够可靠的计量。

## 37. 政府补助

√适用 □不适用

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;

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;属于其他情况的,直接计入当期损益。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

#### (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。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

##### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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。

##### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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。

**40. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

## 公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

**41. 重要会计政策和会计估计的变更****(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会【2017】9号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会【2017】14号）（以上4项准则统称“新金融会计工具准则”），并要求境内上市的企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。	公司七届董事会第七次会议	可供出售金融资产本期划分为“其他权益工具投资”，本报告期其他权益工具投资金额为5,200,000.00元。将资产减值损失调整为信用减值损失。
2019年4月30日发布的《关	公司七届董事会第七次会议	本期原列报项目应收票据及应



<p>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）、2019 年 5 月 9 日发布的《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换〉的通知》（财会【2019】8 号）、2019 年 5 月 16 日发布的《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号——债务重组〉的通知》（财会【2019】9 号）对公司会计政策、会计科目进行变更。公司将按照财政部的规定于 2019 年 1 月 1 日执行上述修订后的会计准则。</p>		<p>收账款 251,728,542.77 元，分拆列示为应收票据 3,819,016.86 元，和应收账款 247,909,525.91 元；上期应收票据及应收账款 237,372,334.00 元，分拆为应收票据 6,050,318.04 元和应收账款 231,322,015.96 元。本期原列报项目应付票据及应付账款 35,674,105.71 元，分拆列示为应付账款 35,674,105.71 元；上期应付票据及应付账款 73,022,052.06 元，分拆为应付账款 73,022,052.06 元。</p>
--	--	---

## (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 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	100,379,375.83	100,379,375.83	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	6,050,318.04	6,050,318.04	
应收账款	231,322,015.96	231,322,015.96	
应收款项融资			
预付款项	11,546,033.07	11,546,033.07	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,865,712.78	1,865,712.78	
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	220,539,371.96	220,539,371.96	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	48,950,812.90	48,950,812.90	
流动资产合计	620,653,640.54	620,653,640.54	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	5,200,000.00		-5,200,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	33,866,615.91	33,866,615.91	
其他权益工具投资		5,200,000.00	5,200,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	173,437,921.30	173,437,921.30	
固定资产	208,519,964.82	208,519,964.82	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15,708,603.74	15,708,603.74	
开发支出			
商誉	173,190,356.82	173,190,356.82	
长期待摊费用	4,046,398.41	4,046,398.41	
递延所得税资产	12,224,783.67	12,224,783.67	
其他非流动资产	1,482,460.00	1,482,460.00	
非流动资产合计	627,677,104.67	627,677,104.67	
资产总计	1,248,330,745.21	1,248,330,745.21	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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			
应付账款	73,022,052.06	73,022,052.06	
预收款项	54,471,598.93	54,471,598.93	
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	23,014,774.24	23,014,774.24	
应交税费	9,828,990.19	9,828,990.19	
其他应付款	122,879,002.82	122,879,002.82	
其中：应付利息	28,656.83	28,656.83	
应付股利	121,146.50	121,146.50	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5,400,000.00	5,400,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	288,616,418.24	288,616,418.24	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	12,000,000.00	12,000,000.00	
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	1,285,125.08	1,285,125.08	
预计负债			
递延收益	2,478,889.37	2,478,889.37	
递延所得税负债	24,365,807.46	24,365,807.46	
其他非流动负债			
非流动负债合计	40,129,821.91	40,129,821.91	
负债合计	328,746,240.15	328,746,240.15	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	400,386,394.00	400,386,394.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,322,181,813.03	2,322,181,813.03	
减：库存股			
其他综合收益	551,217.63	551,217.63	
专项储备			
盈余公积	5,030,274.41	5,030,274.41	
一般风险准备			
未分配利润	-1,814,506,569.40	-1,814,506,569.40	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	913,643,129.67	913,643,129.67	
少数股东权益	5,941,375.39	5,941,375.39	

所有者权益（或股东权益） 合计	919,584,505.06	919,584,505.06	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,248,330,745.21	1,248,330,745.21	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	17,512,665.93	17,512,665.93	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	639,341.47	639,341.47	
应收款项融资			
预付款项	117,314.84	117,314.84	
其他应收款	34,470,664.93	34,470,664.93	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	174,285.96	174,285.96	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	40,923,359.43	40,923,359.43	
流动资产合计	93,837,632.56	93,837,632.56	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	5,200,000.00		-5,200,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	722,399,874.63	722,399,874.63	
其他权益工具投资		5,200,000.00	5,200,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	171,542,221.30	171,542,221.30	
固定资产	12,136,542.76	12,136,542.76	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	549,923.66	549,923.66	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	501,330.15	501,330.15	
递延所得税资产	6,852,258.74	6,852,258.74	
其他非流动资产			
非流动资产合计	919,182,151.24	919,182,151.24	
资产总计	1,013,019,783.80	1,013,019,783.80	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	280,928.08	280,928.08	
预收款项	5,200,312.43	5,200,312.43	
应付职工薪酬	3,895,974.84	3,895,974.84	
应交税费	1,819,239.01	1,819,239.01	
其他应付款	39,897,977.76	39,897,977.76	
其中：应付利息	28,656.83	28,656.83	
应付股利	121,146.50	121,146.50	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	5,400,000.00	5,400,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	56,494,432.12	56,494,432.12	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	12,000,000.00	12,000,000.00	
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	1,215,654.08	1,215,654.08	
预计负债			
递延收益	2,308,165.25	2,308,165.25	
递延所得税负债	21,080,631.59	21,080,631.59	
其他非流动负债			
非流动负债合计	36,604,450.92	36,604,450.92	
负债合计	93,098,883.04	93,098,883.04	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	400,386,394.00	400,386,394.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,321,358,009.54	2,321,358,009.54	
减：库存股			
其他综合收益	551,217.63	551,217.63	
专项储备			
盈余公积	5,030,274.41	5,030,274.41	
未分配利润	-1,807,404,994.82	-1,807,404,994.82	
所有者权益（或股东权益）合计	919,920,900.76	919,920,900.76	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,013,019,783.80	1,013,019,783.80	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(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的说明

适用 不适用

#### 42. 其他

适用 不适用

(1) 公司对目前尚未涉及到的资产、负债业务，待预计可能会发生时，按相应的企业会计准则，确定公司对该项业务的会计政策和会计估计，报董事会批准后执行。

(2) 利润分配方法

本公司的税后利润，在弥补以前年度亏损后按以下顺序分配：

项 目	计提比例
提取法定公积金	10%
提取任意盈余公积金	由股东大会决定
支付普通股股利	由股东大会决定

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%、0%

	项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	2%
关税	完税价格	
其他税项	按国家有关规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
南京华威医药科技集团有限公司	15
江苏礼华生物技术有限公司	15

## 2. 税收优惠

适用  不适用

根据《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106号）附件3规定，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税，子公司南京华威医药科技集团有限公司享受此税收优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税；子公司南京华威医药科技集团有限公司于2012年8月6日取得高新技术企业证书，有效期3年，于2015年8月复审通过高新技术企业认证，并取得编号为GF201532000556的高新技术企业证书，有效期3年。公司于2018年11月30日复审通过高新技术企业认证，并取得编号为GR201832006168的高新技术企业证书，有效期3年；孙公司江苏礼华生物技术有限公司于2017年12月7日取得编号为GR201732002564的高新技术企业证书，有效期3年，享受此税收优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条规定：符合条件的技术转让所得，可以免征、减征企业所得税；根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十条规定：企业所得税法第二十七条第（四）项目所称符合条件的技术转让所得免征、减征企业所得税，是指一个纳税年度内，居民企业技术转让所得不超过500万元的部分，免征企业所得税，超过500万元的部分，减半征收企业所得税。子公司南京华威医药科技集团有限公司享受此税收优惠政策。

## 3. 其他

适用  不适用

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率；不动产租赁原适用11%的税率。根据国家税务局相关文件规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%、9%。

增值税注释：本公司经税务机关认定为增值税一般纳税人，按 13% 计提销项税额，并以当期销项税额抵扣符合规定的当期进项税额后的余额作为应纳税额；控股子公司新疆百花恒星房地产开发有限公司经税务机关认定为增值税一般纳税人，适用 5% 简易征收增值税率；公司所属分公司展示中心、控股子公司南京华威医药科技集团有限公司适用增值税税率 6%；控股子公司新疆百花村软件园发展有限公司系小规模纳税人，增值税税率 3%；此外公司所属分公司展示中心及子公司新疆百花村软件园发展有限公司租赁业务适用 5% 的征收率。

教育费附加注释：根据国务院办公厅《国务院办公厅关于新疆生产建设兵团教育费附加全部返还问题的复函》（国办函[1994]100 号）和新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区地方税务局《关于征收新疆生产建设兵团教育费附加问题的通知》（新财非税[2008]49 号文件）的规定，本公司在新疆地区的教育费附加按应纳的流转税额的 3% 由地方税务部门计征，由财政部门按照兵团单位所占股份进行返还。返还办法由自治区财政厅、兵团财务局另行制定。

企业所得税注释：子公司南京华威医药科技集团有限公司和江苏礼华生物技术有限公司适用 15% 的所得税税率，公司及其他各分、子公司执行 25% 的所得税税率。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,190.29	29,671.81
银行存款	27,229,874.73	100,349,704.02
其他货币资金	0.00	
合计	27,242,065.02	100,379,375.83
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：本期末货币资金不存在抵押、冻结或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

□适用 √不适用

### 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,819,016.86	6,050,318.04
商业承兑票据		
合计	3,819,016.86	6,050,318.04



## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

期末公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据明细

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额
华润黑龙江医药有限公司	2019.1.21	2019.7.21	255,606.40
淄博文海工贸有限公司	2018.10.16	2019.10.15	100,000.00
鞍山利丰贸易有限公司	2018.10.22	2019.10.22	100,000.00
邹城市人民医药	2019.2.22	2019.7.22	400,000.00
长垣县豫蒲农林种植有限公司	2019.2.27	2019.8.27	500,000.00
合计			1,355,606.40

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收票据较上年减少 223.13 万元，减幅 36.88%，主要是南京华威使用应收票据支付款项。

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	171,325,648.93
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	171,325,648.93
1 至 2 年	73,599,840.50
2 至 3 年	21,138,003.45

3年以上	
3至4年	1,135,000.00
4至5年	0
5年以上	70,000.00
合计	267,268,492.88

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	267,268,492.88	100.00	19,358,966.97	7.24	247,909,525.91	246,935,170.48	100.00	15,613,154.52	6.32	231,322,016.96
其中：										
合计	267,268,492.88	/	19,358,966.97	/	247,909,525.91	246,935,170.48	100.00	15,613,154.52	6.32	231,322,016.96

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄分析组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	171,325,648.93	8,566,282.41	5.00
1 至 2 年	73,599,840.50	7,359,984.04	10.00
2 至 3 年	21,138,003.45	3,170,700.52	15.00
3 至 4 年	1,135,000.00	227,000.00	20.00
4 至 5 年	0.00	0.00	
5 年以上	70,000.00	35,000.00	50.00
合计	267,268,492.88	19,358,966.97	7.24

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
1 年以内	9,581,612.27	-1,015,329.86			8,566,282.41
1 至 2 年	4,690,293.04	2,669,691.00			7,359,984.04
2 至 3 年	1,079,249.21	2,091,451.31			3,170,700.52
3 年以上					
3 至 4 年	227,000.00				227,000.00
4 至 5 年					
5 年以上	35,000.00				35,000.00
合计	15,613,154.52	3,745,812.45			19,358,966.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例%
江苏康缘药业股份有限公司	27,432,047.80	1 年以内、1-2 年	10.26
浙江金华康恩贝生物制药有限公司	24,198,954.84	1 年以内	9.06
杭州中美华东制药有限公司	21,332,798.17	1 年以内、1-2 年	7.98
特一药业集团股份有限公司	12,365,633.38	1 年以内、1-2 年、2-3 年	4.63
海南海力制药有限公司	11,122,742.23	1 年以内、1-2 年、2-3 年	4.16
合计	96,452,176.42		36.09

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,334,660.05	95.52	7,210,315.49	62.45
1 至 2 年	331,961.84	3.80	4,186,497.18	36.26
2 至 3 年	59,250.00	0.68	149,220.40	1.29
3 年以上				

合计	8,725,871.89	100.00	11,546,033.07	100.00
----	--------------	--------	---------------	--------

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:

项 目	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
云南国瑞矿业有限公司	18,900,000.00	3 年以上	101 煤矿转让款, 工商变更登记尚未完成
合 计	18,900,000.00		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	账龄	占预付账款总额的比例%
云南国瑞矿业有限公司	18,900,000.00	5 年以上	68.41
洛阳市中心医院	712,486.74	1 年以内	2.58
成都科林斯医药科技有限公司	708,800.00	1 年以内	2.56
长沙市第三医院	618,192.00	1 年以内	2.24
郑国山	308,661.80	1-2 年	1.12
合计	21,248,140.54		76.91

其他说明

√适用 □不适用

预付账款按账龄列示

单位: 元

账 龄	年末余额			年初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	8,334,660.05	30.17		7,210,315.49	23.68	
1 至 2 年	331,961.84	1.20		4,186,497.18	13.75	
2 至 3 年	59,250.00	0.21		149,220.40	0.49	
3 年以上	18,900,000.00	68.42	18,900,000.00	18,900,000.00	62.08	18,900,000.00
合 计	27,625,871.89	100.00	18,900,000.00	30,446,033.07	100.00	18,900,000.00

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

其他应收款	8,309,191.21	1,865,712.78
合计	8,309,191.21	1,865,712.78

其他说明：

适用 不适用

#### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	5,696,581.42
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	5,696,581.42

1 至 2 年	105,396.37
2 至 3 年	2,852,078.99
3 年以上	
3 至 4 年	2,800.00
4 至 5 年	470,000.00
5 年以上	3,834,272.18
合计	12,961,128.96

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	777,456.00	776,956.00
往来款	11,632,233.09	14,571,778.46
其他	551,439.87	1,006,261.79
合计	12,961,128.96	16,354,996.25

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,537,859.36	117,301.93	3,834,122.18	14,489,283.47
2019年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	217,628.00	415,684.56		633,312.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-10,470,658.28			-10,470,658.28
2019年6月30日余额	284,829.08	532,986.49	3,834,122.18	4,651,937.75

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

公司2019年1月股权转让子公司，本期末未合并该子公司资产负债表，其他变动为该子公司账面往来金额。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
1年以内	10,537,859.36	-10,253,030.28			284,829.08
1至2年	22,696.93	-12,157.29			10,539.64
2至3年	270.00	427,541.85			427,811.85
3至4年	260.00	300.00			560.00
4至5年	94,000.00	0.00			94,000.00
5年以上	3,834,197.18	0.00			3,834,197.18
合计	14,489,283.47	-9,837,345.72			4,651,937.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
陕西佳信拍卖有限公司	往来款	3,834,122.18	5年以上	29.58	3,834,122.18
百花村(天津)国际贸易有限公司	往来款	3,230,949.61	1年以内、1-2年、2-3年	24.93	439,500.59
中国国际经济贸易仲裁委员会	往来款	2,088,299.00	1年以内	16.11	104,414.95



南京建设工程 建筑管理中心	押金及保证 金	470,000.00	1 年以内	3.63	23,500.00
邹亮	往来款	318,580.00	1 年以内	2.46	15,929.00
合计	/	9,941,950.79	/	76.71	4,417,466.72

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,558,912.00		1,558,912.00	1,219,107.91		1,219,107.91
在产品						
库存商品						
周转材料	575.00		575.00	198,108.01		198,108.01
消耗性生物资产						
建造合同形成的 已完工未结算资产						
开发成本	18,432,515.20		18,432,515.20	34,250,379.68		34,250,379.68
开发产品	40,256,466.09		40,256,466.09	24,834,039.31		24,834,039.31
在研项目	192,454,130.38		192,454,130.38	160,037,737.05		160,037,737.05
合计	252,702,598.67		252,702,598.67	220,539,371.96		220,539,371.96

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末存货较期初增加 14.58%，主要是南京华威在研项目的增加。

## 10、持有待售资产

适用 不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项及预缴税费	8,660,125.99	9,222,549.20
理财产品	49,000,000.00	39,728,263.70
合计	57,660,125.99	48,950,812.90

其他说明：

其他流动资产较上年增加 870.93 万元，增幅 17.79%，为本期增加的银行保本理财投资，该产品流动性较强，因此将其放在其他流动资产中列示。

## 13、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 14、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 15、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

适用 不适用

## (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备		

							或 利 润			
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司	4,833,573.12			-213,904.22					4,619,668.90	
康缘华威医药有限公司	29,033,042.79	10,000,000.00		-571,974.08				-893,989.63	37,567,079.08	
小计	33,866,615.91	10,000,000.00		-785,878.30				-893,989.63	42,186,747.98	
合计	33,866,615.91	10,000,000.00		-785,878.30				-893,989.63	42,186,747.98	

## 其他说明

长期股权投资较上年增加 832.01 万元，增幅 24.57%，主要是本期追加对参股公司康缘华威医药公司的投资。其他为子公司南京华威医药科技集团向康缘华威医药有限公司销售临床批件抵消未实现内部交易损益产生的金额。

## 17、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
新疆同信物业管理有限公司	170,000.00	170,000.00

乌鲁木齐商业银行	30,000.00	30,000.00
新疆中新建特色农产品电子商务有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,200,000.00	5,200,000.00

非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

按新金融工具准则规定,公司将原先在可供出售金融资产核算的项目调整到该科目核算。

公司持有新疆同信物业管理公司 18%的股权比例,持有新疆中新建特色农产品电子商务公司 9.62%股权比例。

## 18、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位:元 币种:人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	173,437,921.30	0.00	0.00	173,437,921.30
二、本期变动	10,166,400.00	0.00	0.00	10,166,400.00
加:外购	0.00	0.00	0.00	0.00
存货\固定资产\ 在建工程转入	10,166,400.00	0.00	0.00	10,166,400.00
企业合并增加				
减:处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	183,604,321.30	0.00	0.00	183,604,321.30

### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

1. 本公司投资性房地产:位于乌鲁木齐市中山路 141 号,系商业繁华地段,用于商业铺位出租。

2. 本期公司一层房产由自用转出租,已由陕西鑫联资产评估有限责任公司出具陕鑫评咨【2019】第 20 号评估报告,从固定资产科目转投资性房地产核算。

3. 投资性房地产的抵押情况:

公司以投资性房地产中位于乌鲁木齐市天山区中山路141号1栋负1层、1层、9层、9层2房屋所有权及对应土地使用权197.28平方米向乌鲁木齐商业银行股份有限公司前进支行进行抵押,取得借款3,300.00万元,截至本期末已归还1,830.00万元,期末借款余额为1,470.00万元,其中一年内到期的长期借款为560.00万元。

## 20、固定资产

### 项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	196,121,062.88	208,519,964.82
固定资产清理		
合计	196,121,062.88	208,519,964.82

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	155,843,670.93	15,520.00	9,556,863.53	118,523,112.53	283,939,166.99
2. 本期增加金额	0.00	0.00	263,416.40	3,862,952.77	4,126,369.17
(1) 购置	0.00	0.00	263,416.40	3,862,952.77	4,126,369.17
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	5,632,511.36	0.00	976,818.00	379,464.67	6,988,794.03
(1) 处置或报废	5,632,511.36	0.00	976,818.00	379,464.67	6,988,794.03
4. 期末余额	150,211,159.57	15,520.00	8,843,461.93	122,006,600.63	281,076,742.13
二、累计折旧					
1. 期初余额	24,753,524.94	5,897.52	6,398,715.11	44,261,064.60	75,419,202.17
2. 本期增加金额	3,004,770.66	1,474.38	591,656.50	10,238,440.77	13,836,342.31

(1) 计提	3,004,770.66	1,474.38	591,656.50	10,238,440.77	13,836,342.31
3. 本期减少金额	3,278,730.32	0.00	927,977.10	93,157.81	4,299,865.23
(1) 处置或报废	3,278,730.32	0.00	927,977.10	93,157.81	4,299,865.23
4. 期末余额	24,479,565.28	7,371.90	6,062,394.51	54,406,347.56	84,955,679.25
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	125,731,594.29	8,148.10	2,781,067.42	67,600,253.07	196,121,062.88
2. 期初账面价值	131,090,145.99	9,622.48	3,158,148.42	74,262,047.93	208,519,964.82

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

办公研发楼	51,675,946.00	正在办理中
临床实验楼	67,299,598.32	正在办理中

其他说明：

适用  不适用

固定资产本期较期初减少 1239.89 万元，减幅 5.95%，主要是公司一层房产自用转出租，从固定资产科目转投资性房地产科目核算。

#### 固定资产清理

适用  不适用

### 21、在建工程

#### 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	810,399.58	
工程物资		
合计	810,399.58	

其他说明：

本期在建工程为南京华威医药公司生物科技大楼 8 楼改造项目。

#### 在建工程

##### (1). 在建工程情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
黄龙生物科技大楼	810,399.58		810,399.58			
合计	810,399.58		810,399.58			

##### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用  不适用

##### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用  不适用

其他说明



适用 不适用

#### 工程物资

适用 不适用

#### 22、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

其他说明

适用 不适用

#### 23、油气资产

适用 不适用

#### 24、使用权资产

适用 不适用

#### 25、无形资产

##### (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标使用权	软件	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	6,938,643.33			141,463.57	3,559,769.54	10,870,000.00	21,509,876.44
2. 本期增加金额					313,113.21		313,113.21
(1) 购置					313,113.21		313,113.21
(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	6,938,643.33		141,463.57	3,872,882.75	10,870,000.00	21,822,989.65	
二、累计摊销							
1. 期初余额	928,261.10		133,220.08	2,112,874.85	2,626,916.67	5,801,272.70	
2. 本期增加金额	81,257.50		626.08	268,977.85	543,500.00	894,361.43	
(1) 计提	81,257.50		626.08	268,977.85	543,500.00	894,361.43	
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	1,009,518.60		133,846.16	2,381,852.70	3,170,416.67	6,695,634.13	
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	5,929,12 4.73			7,617.41	1,491,030.0 5	7,699,583.3 3	15,127,355.5 2
2. 期初 账面价值	6,010,38 2.23			8,243.49	1,446,894.6 9	8,243,083.3 3	15,708,603.7 4

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%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

无形资产土地使用权中用于抵押借款的账面原值为 794,617.42 元，面积为 4093.71 平方米，其中 197.28 平方米及其地上房屋建筑物用于抵押，具体明细详见期末投资性房地产抵押情况。

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
		企业合并 形成的		处置		
南京华威医药科技 集团有限公司	1,704,072 ,549.70					1,704,07 2,549.70
合计	1,704,072 ,549.70					1,704,07 2,549.70

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
		计提		处置	减值	
南京华威医药科技集团有限公司	1,530,882,192.88					1,530,882,192.88
合计	1,530,882,192.88					1,530,882,192.88

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

商誉估值对象为南京华威医药科技集团有限公司的资产组在评估基准日的可收回价值。资产组为南京华威医药科技集团有限公司（不含黄龙生物公司）申报的全部资产和负债，具体包括：流动资产、长期股权投资、固定资产、无形资产、长期待摊费用、递延所得税资产、其他非流动资产和流动负债。

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

√适用 □不适用

2018 年末公司聘请了亚洲（北京）资产评估有限公司对形成公司商誉的华威医药资产组进行了价值评估，并出具了《新疆百花村股份有限公司拟对合并南京华威医药科技集团有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的南京华威医药科技集团有限公司资产组价值估值项目估值报告》（京亚评咨字[2019]第 001 号），评估报告中的税前折现率为 15.84%。公司对包括商誉的华威医药资产组账面价值低于评估价值的部分计提了减值准备，根据评估结果，公司 2018 年对华威医药资产组计提减值准备 908,177,033.29 元。累计计提减值准备 1,530,882,192.88 元。

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
固定资产维修费	468,014.47		126,418.24		341,596.23
场地平整费	509,859.93		126,589.98		383,269.95
许可费及数据服务费	27,515.68		27,515.68		0.00
公司网站域名	5,800.00		600.00		5,200.00

服务费					
医院装修费	1,907,401.37	7,864.08	456,286.11		1,458,979.34
景观绿化	1,127,806.96				1,127,806.96
大厦监控系统改造		168,935.78			168,935.78
合计	4,046,398.41	176,799.86	737,410.01		3,485,788.26

其他说明：

长期待摊费用较期初减少 56.06 万元，减幅 13.85%，主要是南京华威摊销各类装修和景观项目金额。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	45,158,863.15	9,446,742.63	40,609,414.38	8,720,841.29
内部交易未实现利润	21,999,371.37	3,299,905.71	21,217,740.71	3,182,661.11
可抵扣亏损				
离职福利	1,153,224.99	288,306.25	1,285,125.08	321,281.27
合计	68,311,459.51	13,034,954.59	63,112,280.17	12,224,783.67

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
评估增值变动确认	9,466,523.48	1,419,978.52	19,415,166.90	2,912,275.04

投资性房地产公允价值影响数	94,135,143.12	23,533,785.78	85,814,129.70	21,453,532.42
合计	103,601,666.60	24,953,764.30	105,229,296.60	24,365,807.46

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	328,213.25	10,973,218.34
可抵扣亏损	48,142,767.90	48,142,767.90
合计	48,470,981.15	59,115,986.24

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	2,129,789.86	2,129,789.86	
2020 年	8,941,892.44	8,941,892.44	
2021 年	13,248,501.52	13,248,501.52	
2022 年	14,774,215.37	14,774,215.37	
2023 年	9,048,368.71	9,048,368.71	
合计	48,142,767.90	48,142,767.90	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款设备款	3,553,136.68	1,482,460.00
合计	3,553,136.68	1,482,460.00

其他说明：

其他非流动资产较期初增加 207.07 万元，增幅 139.68%，为南京华威医药公司预付工程款增加。

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**32、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

□适用 √不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款及货款	6,916,754.13	63,186,861.97
设备款及工程款	4,311,112.33	5,547,182.77
其他	24,446,239.25	4,288,007.32
合计	35,674,105.71	73,022,052.06

应付账款较期初减少 3734.79 万元，减幅 51.15%，主要是本期转让天津贸易公司 51% 股权，减少合并期初往来以及南京华威增加支付购货款所致。

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南通光华建筑工程有限公司	606,279.00	尚未结算
重庆玉屏建筑工程有限公司	743,087.02	尚未结算

新疆百花村房地产开发有限责任公司	668,380.50	尚未结算
合计	2,017,746.52	/

其他说明：

√适用 □不适用

期末应付账款金额前五名单位列示如下：

单位名称	金额	款项内容	账龄	占应付账款余额比例 (%)
南京艾杰尔色谱科技有限公司	973,956.41	原料款	1 年以内、1-2 年	2.73
江苏江安集团有限公司	917,257.65	施工款	1 年以内	2.57
重庆玉屏建筑工程有限公司	743,087.02	工程款	1 至 2 年	2.08
新疆百花村房地产开发有限责任公司	668,380.50	工程款	5 年以上	1.88
北京朗瑞邦科技有限公司	639,200.00	其他	1 年以内、1-2 年	1.79
合计	3,941,881.58			11.05

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	41,935,914.41	48,512,614.88
租赁费	5,697,138.35	5,958,984.05
其他	1,000,000.00	
合计	48,633,052.76	54,471,598.93

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
齐鲁制药有限公司	2,660,000.00	未满足收入确认条件
山西德元堂药业有限公司	990,566.04	未满足收入确认条件
鲁南贝特制药有限公司	700,000.00	未满足收入确认条件
南京海辰药业股份有限公司	495,283.02	未满足收入确认条件
合计	4,845,849.06	/



## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

1. 期末预收账款金额前五名单位列示如下：

单位名称	金额	性质	账龄	占预收账款余额的比例%
康缘华威医药有限公司	11,373,103.41	货款	1年以内	23.38
江苏福锌雨医药科技有限公司	5,285,237.74	货款	1年以内	10.87
哈药集团制药总厂	3,155,419.66	货款	1年以内	6.49
齐鲁制药	2,660,000.00	货款	3-4年	5.47
正大制药（青岛）有限公司	1,935,263.37	货款	1年以内	3.98
合计	24,409,024.18			50.19

2. 预收账款较期初减少 583.85 万元，减幅 10.72%。主要是南京华威医药减少临床试验项目预收款金额。

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,013,106.44	57,744,264.81	64,667,450.19	16,089,921.06
二、离职后福利-设定提存计划	1,667.80	3,392,168.54	3,393,697.34	139.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	23,014,774.24	61,136,433.35	68,061,147.53	16,090,060.06

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,682,882.77	51,307,707.61	58,312,049.11	14,678,541.27
二、职工福利费	6,500.00	3,176,161.43	3,175,281.43	7,380.00
三、社会保险费	818.89	1,544,025.65	1,544,025.64	818.90
其中：医疗保险费	750.51	1,405,045.52	1,405,045.52	750.51

工伤保险费	26.68	22,216.67	22,216.67	26.68
生育保险费	41.70	116,763.46	116,763.45	41.71
四、住房公积金	3,951.00	1,547,842.00	1,548,442.00	3,351.00
五、工会经费和职工教育经费	767,801.99	168,528.12	87,652.01	848,678.10
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	551,151.79			551,151.79
合计	23,013,106.44	57,744,264.81	64,667,450.19	16,089,921.06

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,584.41	3,300,154.81	3,301,642.27	96.95
2、失业保险费	83.39	92,013.73	92,055.07	42.05
3、企业年金缴费				
合计	1,667.80	3,392,168.54	3,393,697.34	139.00

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬较期初减少692.47万元，减幅30.09%，主要是支付了上期计提的职工薪酬。

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	55,740.15	2,533,987.34
消费税		
营业税		
企业所得税	1,367,103.75	5,563,453.81
个人所得税	3,072.24	69,766.50
城市维护建设税	26,327.23	69,797.92
房产税	467,568.91	493,160.67
教育费附加	20,635.76	29,226.31
地方教育费附加	642.27	21,242.04
文化事业建设费	375,897.71	361,143.71
印花税	17,742.04	189,501.28
土地增值税		34,027.36

契税	451,846.16	451,846.16
其他	363,058.11	11,837.09
合计	3,149,634.33	9,828,990.19

其他说明：

应交税费较期初减少 667.94 万元，减幅 67.96%，主要是本期期末应交的企业所得税减少。

### 39、其他应付款

项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		28,656.83
应付股利	121,146.50	121,146.50
其他应付款	125,759,846.51	122,729,199.49
合计	125,880,993.01	122,879,002.82

应付利息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		28,656.83
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		28,656.83

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

应付股利

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		

应付股利-华夏证券有限公司	121,146.50	121,146.50
应付股利-XXX		
合计	121,146.50	121,146.50

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

### 其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金及押金	3,624,480.33	2,281,565.25
工程款及材料款	17,647.03	
往来款	100,235,534.56	69,240,817.00
其他	21,882,184.59	51,206,817.24
合计	125,759,846.51	122,729,199.49

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司	18,590,140.00	尚未结算
新疆建设兵团农六师国土资源局	16,072,372.00	尚未结算
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	4,750,000.00	尚未结算
新疆贝琪商贸公司	4,461,488.00	尚未结算
六运湖农场	4,020,204.57	尚未结算
合计	47,894,204.57	/

其他说明：

√适用 □不适用

其他说明：

#### 1. 按账龄列示其他应付款情况：

账龄	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
1 年以内	66,447,946.26	52.84	63,260,831.17	51.55
1 至 2 年	2,469,103.93	1.96	2,390,025.66	1.95
2 至 3 年	24,270,771.94	19.30	24,336,044.97	19.83
3 年以上	32,572,024.38	25.90	32,742,297.69	26.68

合计	125,759,846.51	100.00	122,729,199.49	100.00
----	----------------	--------	----------------	--------

## 2. 期末其他应付款金额前五名情况:

单位名称	金额	款项内容	账龄	占其他应付款比例%
江苏华阳制药有限公司	51,300,000.00	往来款	1 年以内	40.79
新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司	18,590,140.00	土地出让金	2 至 3 年	14.78
新疆建设兵团农六师国土资源局	16,072,372.00	土地出让金	3 年以上	12.78
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	4,750,000.00	往来款	3 年以上	3.78
新疆贝琪商贸公司	4,461,488.00	往来款	2 至 3 年、3 年以上	3.55
合计	95,174,000.00			75.68

## 40、持有待售负债

适用 不适用

## 41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	5,600,000.00	5,400,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	5,600,000.00	5,400,000.00

## 42、其他流动负债

适用 不适用

## 43、长期借款

## (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	14,700,000.00	17,400,000.00

保证借款		
信用借款		
一年内到期的长期借款	-5,600,000.00	-5,400,000.00
合计	9,100,000.00	12,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	期末余额	期初余额	借款条件
乌鲁木齐商业银行前进支行	2014/8/20	2021/8/20	浮动利率	9,100,000.00	12,000,000.00	抵押借款
合计				9,100,000.00	12,000,000.00	

注：公司以投资性房地产中位于乌鲁木齐市天山区中山路141号1栋负1层、1层、9层、9层2房屋所有权及对应土地使用权197.28平方米向乌鲁木齐商业银行股份有限公司前进支行进行抵押，取得借款3,300.00万元，截至本期末已归还1,830.00万元，期末借款余额为1,470.00万元，其中一年内到期的长期借款为560.00万元。

#### 44、应付债券

##### (1) 应付债券

适用 不适用

##### (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）

适用 不适用

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 45、租赁负债

适用 不适用

## 46、长期应付款

## 项目列示

适用 不适用

## 长期应付款

适用 不适用

## 专项应付款

适用 不适用

## 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

## (1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	1,132,713.62	1,264,735.21
二、辞退福利	20,511.37	20,389.87
三、其他长期福利		
合计	1,153,224.99	1,285,125.08

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,264,735.21	1,232,459.59
二、计入当期损益的设定受益成本		213,785.28
1. 当期服务成本		207,940.44
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		5,844.84
三、计入其他综合收益的设定收益成本		

1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-132,021.59	-181,509.66
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-132,021.59	-181,509.66
五、期末余额	1,132,713.62	1,264,735.21

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,264,735.21	1,232,459.59
二、计入当期损益的设定受益成本		213,785.28
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-132,021.59	-181,509.66
五、期末余额	1,132,713.62	1,264,735.21

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：

适用 不适用

本公司设定受益计划是根据国家及地方相关政策等，公司为职工（包括在职职工、离退休职工、内退职工）在退休或与企业解除劳动关系后提供的生活补贴、医药费用等福利。根据《企业会计准则第9号—职工薪酬》及公司会计政策，需对此部分福利支出作为长期应付职工薪酬进行精算评估。本公司离职后福利支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、福利增长率等。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。精算评估涉及以下风险：

**利率风险：**计算计划福利义务现值时所采用的折现率的选取依据是中国国债收益率。国债收益率的下降会产生精算损失。

**福利水平增长风险：**计算计划福利义务现值时所采用的各项福利增长率假设的选取依据是各项福利的历史增长水平和公司管理层对各项福利增长率的长期预期。若实际福利增长率水平高于精算假设，会产生精算损失。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

本公司离职后福利支出及负债的金额依据各种假设条件确定，主要采用的重大精算假设如下：

精算估计的重大假设	本期期末	上期期末	备注
年折现率	3%	4%	参照十年期国债利率
净离职率	12%	12%	根据公司统计净离职率
死亡率	4.48%	4.48%	参照新疆平均死亡率
社保基数的预期增长率	5%	5%	参照社保基数平均增长率

其他说明：

适用 不适用



**48、预计负债**

□适用 √不适用

**49、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	2,478,889.37	740,000.00	250,864.00	2,968,025.37	财政拨款
合计	2,478,889.37	740,000.00	250,864.00	2,968,025.37	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收 益相关
2009 年中央级体 育彩票公益金	150,000.00			75,000.00		75,000.00	与资产相 关
兵团信息化发展 专项资金	10,000.00			10,000.00			与资产相 关
2014 年既有建筑 节能改造	1,372,500.00			91,500.00		1,281,000.00	与资产相 关
高新区小微创 新创业先导区、 拓展区项目资金 拨款	30,715.12					30,715.12	与收益相 关
高新区人才工 作领导小组补 助	20,009.00				4,364.00	15,645.00	与收益 相关
2016 年中央中 小企业发展专项 资金	90,000.00				70,000.00	20,000.00	与收益相 关
高新区工业发 展扶持引导金	30,000.00					30,000.00	与收益相 关
高新区打造特 色载体推动双创 升级专项基金		490,000.00				490,000.00	与收益相 关

自治区创新环境（人才基地）建设专项资金		250,000.00				250,000.00	与收益相关
塔吉克斯坦浮法玻璃生产项目	775,665.25					775,665.25	与收益相关
合计	2,478,889.37	740,000.00		176,500.00	74,364.00	2,968,025.37	

其他说明：

适用 不适用

#### 50、其他非流动负债

适用 不适用

#### 51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	400,386,394.00						400,386,394.00

#### 52、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

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,273,965,276.98			2,273,965,276.98

其他资本公积	48,216,536.05		48,216,536.05
合计	2,322,181,813.03		2,322,181,813.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 54、库存股

适用 不适用

#### 55、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价								

值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	551,217.63	7,812,618.96	0.00	0.00		7,812,618.96	0.00	8,363,836.59
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
存货或自用房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产形成的利得	551,217.63	7,812,618.96				7,812,618.96		8,363,836.59
其他综合收益合计	551,217.63	7,812,618.96	0.00	0.00		7,812,618.96	0.00	8,363,836.59

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；其他综合收益本期增加额 781.26 万元为公司部分房产自用转出租，评估增值收益。

## 56、专项储备

适用 不适用

## 57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,030,274.41			5,030,274.41
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	5,030,274.41			5,030,274.41

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

## 58、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,814,506,569.40	-1,006,641,887.58
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	-1,814,506,569.40	-1,006,641,887.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,486,550.58	53,462,191.01
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,777,020,018.82	-953,179,696.57

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	127,600,606.18	55,424,647.06	214,046,152.27	124,935,221.60
其他业务	5,548,167.47	1,421,070.04	5,988,920.66	1,878,843.84
合计	133,148,773.65	56,845,717.10	220,035,072.93	126,814,065.44

### (2)、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大宗贸易	0.00	0.00	66,185,920.24	65,576,625.69
医药研发及一致性评价	74,702,919.74	21,061,990.65	98,682,162.18	26,599,572.52
房屋销售	420,582.86	395,437.70	2,299,947.62	1,977,519.52
临床试验	42,354,872.72	29,102,287.92	36,784,016.01	29,059,686.46
租赁	8,583,210.30	291,964.98	8,724,811.76	285,890.22
医药中间体贸易	1,539,020.56	1,161,176.68	13,162.39	9,531.63
样本检测		3,411,789.13	1,356,132.07	1,426,395.56
合计	127,600,606.18	55,424,647.06	214,046,152.27	124,935,221.60

### (3)、其他业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租金	1,075,088.57	0.00	1,175,279.29	0.00
广告收入	2,627,499.94	0.00	2,524,528.26	0.00
废料	0.00	0.00	34,504.62	0.00
其他	1,845,578.96	1,421,070.04	2,254,608.49	1,878,843.84
合计	5,548,167.47	1,421,070.04	5,988,920.66	1,878,843.84

### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
正大制药（青岛）有限公司	12,069,820.75	9.06
浙江金华康恩贝生物制药有限公司	11,311,553.24	8.50

康缘华威医药有限公司	5,259,245.28	3.95
成都晶博生物科技有限责任公司	5,220,000.00	3.92
杭州中美华东制药有限公司	4,401,452.06	3.31
合计	38,262,071.33	28.74

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	156,334.61	159,487.11
教育费附加	109,213.45	111,560.69
资源税	0.00	0.00
房产税	1,679,214.98	1,612,632.24
土地使用税	102,320.38	102,320.38
车船使用税	12,720.00	10,260.00
印花税	77,240.48	56,224.47
土地增值税	4,205.83	23,129.24
其他	83,554.50	111,265.73
合计	2,224,804.23	2,186,879.86

## 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	566,791.50	390,304.63
办公费	6,171.00	620.01
差旅费	62,047.20	44,991.57
折旧	323.04	323.04
业务招待费	462,693.00	7,216.38
车辆费	1,025.80	0.00
会议费	440,000.00	0.00
其他	38,549.76	2,078.90
合计	1,577,601.30	445,534.53

其他说明：

销售费用本期较上年同期增加 113.21 万元，增幅 254.09%，主要是南京华威医药公司职工薪酬、业务招待费、会议费较上年同期增加。

## 62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,129,181.86	8,182,071.43
办公费	1,528,596.44	2,327,919.48
差旅费	1,132,436.69	3,394,045.91
折旧	3,751,185.91	2,506,838.84
物料消耗	56,485.53	226,793.09
修理费	735,163.24	472,075.28
低值易耗品摊销	1,200.00	700.00
董事会费	7,839.63	2,641.51
业务招待费	1,372,429.14	1,242,132.06
业务宣传费	6,281.00	
诉讼费	0.00	140,424.87
咨询及中介费	3,051,088.39	1,660,641.13
排污费	516,940.00	135,288.46
资产摊销	894,361.43	884,234.71
水电暖费	356,231.00	411,795.61
保险费	40,001.09	28,392.40
车辆费	570,927.73	406,276.19
职工培训费	33,727.31	51,217.75
通讯费	68,575.03	111,584.07
广告费	23,828.00	28,650.43
会务费	263,784.45	111,094.95
宣传费	108,311.00	5,831.00
残保金	10,959.02	10,653.44
绿化费用	0.00	946.60
报刊杂志费	1,170.00	6,709.00
劳务费	854,148.79	585,962.17
劳动保护费	28,879.34	5,160.00
租赁费	695,549.02	1,002,454.20
物业费	93,129.71	
交通费	6,574.70	
其他	468,294.80	642,622.20
合计	29,807,280.25	24,585,156.78

其他说明：

管理费用较上年同期增加 522.21 万元，增幅 21.24%，主要是南京华威医药公司职工薪酬、折旧费、劳务费、修理费等费用较上年同期增加。



**63、研发费用**

□适用 √不适用

**64、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	399,726.14	772,160.20
减：利息收入	-277,838.52	-486,326.97
手续费	32,118.24	83,750.94
汇兑损益		
借款担保费		
其他		
合计	154,005.86	369,584.17

其他说明：

财务费用较上年同期减少 21.56 万元，减幅 58.33%，主要是本期银行借款的利息支出减少。

**65、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
2009 年中央级体育彩票公益金	75,000.00	75,000.00
兵团信息化发展专项资金	10,000.00	30,000.00
2014 年既有建筑节能改造	91,500.00	91,500.00
上市引导资金		300,000.00
高新区小微创新创业先导区、拓展区项目		148,498.50
高新区人才工作领导小组补助	4,364.00	
2016 年中央中小企业发展专项资金	70,000.00	
进项税 10%补贴	111,301.56	
收南京市栖霞区财政结算中心 2018 年度企业技改扶持奖金	689,500.00	
收南京市栖霞区财政结算中心 2018 年栖霞区重点研发及技术创新项目	500,000.00	
收南京栖霞高新技术产业开发区管理委员会 2018 年企业研发费用补助资金	250,000.00	
收南京市栖霞区财政结算中心有功单位二等奖	20,000.00	
收南京栖霞高新技术产业开发区管理委员会 2018 年南京市栖霞高新区高企培育专项资金	100,000.00	
收南京市栖霞区财政结算中心 2018 年第一批科技创新平台建设专项资金	100,000.00	

收南京市栖霞区总工会	7,000.00	
收南京市栖霞区财政结算中心 2017 南京市知识产权战略专项资金		17,000.00
收南京市栖霞区财政结算中心 2017 江苏省知识产权创造与应用专项资金		10,000.00
收南京市栖霞区总工会工会数据采集补助费		700.00
收南京市栖霞区财政结算中心 2017 年度栖霞区企业利用资本市场奖励资金		2,200,000.00
收到栖霞区财政结算中心款		1,000.00
收到南京市栖霞区财政结算中心省高企培育金		70,000.00
收南京市栖霞区财政结算中心 2017 江苏省知识产权创造与应用专项资金		2,000.00
合计	2,028,665.56	2,945,698.50

## 66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-785,878.30	-223,560.50
处置长期股权投资产生的投资收益	5,382,980.76	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财收益	-3,672.56	209,151.94
合计	4,593,429.90	-14,408.56

其他说明：

投资收益较上年同期增加460.78万元，主要是本期处置长期股权投资产生的收益。

#### 67、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 68、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-4,112,601.77	-5,148,026.79
其他应收款坏账损失	-633,372.56	-138,360.32
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-4,745,974.33	-5,286,387.11

其他说明：

按新金融工具准则规定，公司将原计入资产减值损失科目里的往来款按预期信用损失计提的坏账准备金额调整至该科目核算。

#### 70、资产减值损失

适用 不适用

#### 71、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	13,451.15	-1,418.73
无形资产处置收益		
合计	13,451.15	-1,418.73

其他说明：

适用 不适用

#### 72、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	650.40	1,372.80	650.40
违约金及罚款收入	1,000.00	470.00	1,000.00
其他	34,596.99	287,623.67	34,596.99
合计	36,247.39	289,466.47	36,247.39

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
返还党费	650.40	1,372.80	与收益相关

**73、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	22,636.12	491,890.95	22,636.12
其中：固定资产处置损失	22,636.12	491,890.95	22,636.12
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	40,000.00		40,000.00
违约金、赔偿金及罚款支出	78,707.55	92,252.46	78,707.55
其他	780.00		780.00
合计	142,123.67	584,143.41	142,123.67

其他说明：

营业外支出较上年同期减少 44.20 万元，减幅 75.67%，主要是南京华威医药公司较上年同期减少资产处置支出。

**74、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,279,133.65	10,012,113.79
递延所得税费用	-222,214.08	-357,393.56
合计	7,056,919.57	9,654,720.23

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	44,323,060.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,080,765.23
子公司适用不同税率的影响	-4,156,863.36
调整以前期间所得税的影响	-198,734.70
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,253,801.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	-699,834.71
本期应纳税暂时性差异的影响	-222,214.08
所得税费用	7,056,919.57

其他说明：

□适用 √不适用

**75、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注 55 其他综合收益

**76、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	84,290.39	485,531.29
政府补助	1,666,500.06	3,552,072.80
其他与经营活动往来及其他	24,300,170.52	30,254,753.95
合计	26,050,960.97	34,292,358.04

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	16,411,874.34	11,301,014.14
营业外支出	40,000.00	92,198.09
财务费用（手续费及其他）	30,827.20	83,750.94
往来款及其他	5,846,771.37	35,974,392.41
合计	22,329,472.91	47,451,355.58

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收益与其账面现金的差额	289,532.29	
合计	289,532.29	

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 77、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	37,266,141.34	53,327,939.08
加：资产减值准备	4,745,974.33	5,286,387.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,836,342.31	10,900,538.86

无形资产摊销	894,361.43	883,699.25
长期待摊费用摊销	737,410.01	411,092.35
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）	5,373,795.79	1,418.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		491,890.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	399,726.14	772,160.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,593,429.90	14,408.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-810,170.92	-856,802.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	587,956.84	525,058.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,163,226.71	31,684,531.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,688,839.11	-134,956,462.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-42,463,633.05	80,959,199.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-42,877,591.50	49,445,060.46
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	27,242,065.02	64,495,756.40
减：现金的期初余额	100,379,375.83	125,190,162.17
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-73,137,310.81	-60,694,405.77

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	27,242,065.02	100,379,375.83
其中：库存现金	12,190.29	29,671.81

可随时用于支付的银行存款	27,229,874.73	100,349,704.02
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	27,242,065.02	100,379,375.83
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		

其他说明：

适用 不适用

#### 78、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：

适用 不适用

#### 79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	22,067.43	抵押贷款
投资性房地产	11,879,309.70	抵押贷款
合计	11,901,377.13	/

其他说明：

详见附注投资性房地产及无形资产说明。

#### 80、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

##### (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



## 81、套期

适用 不适用

## 82、政府补助

## 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高新区打造特色载体推动双创升级专项基金	490,000.00	递延收益	0
自治区创新环境（人才基地）建设专项资金	250,000.00	递延收益	0
进项税 10%补贴	111,306.51	其他收益	111,306.51
收南京市栖霞区财政结算中心 2018 年度企业技改扶持奖金	689,500.00	其他收益	689,500.00
收南京市栖霞区财政结算中心 2018 年栖霞区重点研发及技术创新项目	500,000.00	其他收益	500,000.00
收南京栖霞高新技术产业开发区管理委员会 2018 年企业研发费用补助资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
收南京市栖霞区财政结算中心有功单位二等奖	20,000.00	其他收益	20,000.00
收南京栖霞高新技术产业开发区管理委员会 2018 年南京市栖霞高新区高企培育专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
收南京市栖霞区财政结算中心 2018 年第一批科技创新平台建设专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
收南京市栖霞区总工会	7,000.00	其他收益	7,000.00
返还党费	650.40	营业外收入	650.40
合计	2,518,456.91		1,778,456.91

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 83、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

**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

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
百花村(天津)国际贸易有限公司	370,000.00	51%	转让	2019.1.28	天津公司工商准予变更登记通知书							

其他说明:

适用 不适用

百花村(天津)国际贸易公司 2019 年 1 月 28 日取得工商准予变更股权登记的通知。

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

适用 不适用

**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:

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
新疆百花村软件园发展有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	计算机软硬件开发、销售及维修	100.00		投资设立
新疆百花恒星房地产开发有限公司	五家渠市	五家渠市	房地产开发与经营	51.00		同一控制下的企业合并
百花村(天津)国际贸易有限公司	天津市	天津市	国际贸易、代办保税仓储服务	51.00		投资设立
南京华威医药科技集团有限公司	南京市	南京市	医药产品开发、技术转让	100.00		非同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

公司在新疆产权交易中心公开挂牌转让新疆百花恒星房地产开发有限公司 51%股权，2019 年 7 月 29 日签订股权转让协议，将 51%股权转让给以王贵为首的 6 个自然人，2019 年 8 月 2 日股权转让款 946.40 万元已交纳至产权交易中心，股权变更的工商登记正在办理中。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
新疆百花恒星	49.00	-220,282.23		10,537,359.42

房地产开发有限公司				
-----------	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
新疆百花恒星房地产开发有限公司	71,844,097.10	683,632.56	72,527,729.66	50,973,833.39	49,081.13	51,022,914.52	72,227,103.71	762,055.62	72,989,159.33	50,985,707.49	49,081.13	51,034,788.62

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
新疆百花恒星房地产开发有限公司	2,449,385.73	-449,555.57	-449,555.57	-368,328.46	5,178,549.49	325,695.62	325,695.62	-787,025.78

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

## (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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
康缘华威医药有限公司	南京市	南京市	制造业	40.00		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	康缘华威医药有限公司	XX 公司	康缘华威医药有限公司	XX 公司
流动资产	33,278,195.61		12,875,942.95	
非流动资产	131,799,293.66		126,773,242.76	
资产合计	165,077,489.27		139,649,185.71	
流动负债	14,068,187.81		12,478,294.20	
非流动负债				
负债合计	14,068,187.81		12,478,294.20	
少数股东权益	1,359,698.20		1,091,370.81	
归属于母公司股东权益	149,649,603.26		126,079,520.70	

按持股比例计算的净资产份额	59,859,841.30		50,431,808.28	
调整事项	-23,936,953.57		-21,398,772.59	
--商誉				
--内部交易未实现利润	-23,936,953.57		-21,398,772.59	
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	35,922,887.73		29,033,035.69	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	3,474,975.69		2,117,722.62	
净利润	-1,161,615.41		-691,647.48	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,161,615.41		-691,647.48	
本年度收到的来自联营企业的股利				

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	4,619,668.90	4,833,573.12
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-213,904.22	52,622.64
--其他综合收益		
--综合收益总额		

## 其他说明

不重要的合营企业为百花村海世界，公司持股比例 30%。

## (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

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 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：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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。

## (一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 1、市场风险

## (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，但外币业务只占本公司销售业务很少一部分。本公司主要业务仍然以人民币计价结算，因此本公司承担的外汇变动风险不重大。

## (2) 利率风险—现金流量变动风险



本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注七、43)有关。本公司的借款都是固定利率借款,受利率风险影响较小。

### (3) 其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此,本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

## 2、信用风险

为降低信用风险,本公司成立了一个小组负责确定信用额度、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审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的主要应收款项为应收账款,由于本公司主营业务为仿制药研发和临床试验,所承做的项目一般会持续几年,客户按照各节点完成后支付进度款,且客户多为品牌信誉度高的大型医药公司,所以虽然有一部分长账龄应收款,但总体来讲信用风险维持在低水平。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据,参见本附注七、5、“应收账款”和附注七、8、“其他应收款”的披露。

## 3、流动风险

流动性风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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。

本公司主要资金来源为经营收入,同时以银行借款补充流动资金需求,本公司在银行的信誉良好,能够及时融通资金以规避可能的资金短缺风险。因此,本公司所承担的流动风险已经大为降低,对本公司的经营和财务报表不构成重大影响,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产	183,604,321.30			183,604,321.30

1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物	183,604,321.30			183,604,321.30
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	183,604,321.30			183,604,321.30
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

适用  不适用

公司投资性房地产地处新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市，存在着较为活跃房地产交易市场；公司能够持续从房地产交易市场取得相同房地产交易价格，故采用第一层次公允价值计量投资性房地产市价。

## 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

适用  不适用

## 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

适用  不适用

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

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 (%)
新疆生产建设兵团第六师国有资产经营有限责任公司	五家渠市	国有企业	213,628	19.86	19.86

## 本企业的母公司情况的说明

母公司新疆生产建设兵团第六师国有资产经营有限责任公司是具有法人资格的国有资产管理、监管、运营性质的公司。

本企业最终控制方是新疆生产建设兵团农业建设第六师

## 其他说明:

截止报告日本公司最终控制方是新疆生产建设兵团农业建设第六师。公司董事会 2019 年 1 月 25 日通过控股股东新疆生产建设兵团第六师国有资产经营有限责任公司将所持百花村公司全部股份进行转让的决议,2019 年 4 月 23 日,第六师国资公司与最终受让方新疆华凌工贸(集团)有限公司签订了附生效条件的《股份转让协议》。公司于 2019 年 7 月 11 日收到第六师国资公司的告知函,第六师国资公司已于 2019 年 7 月 3 日收到华凌集团剩余股份转让款,并于 2019 年 7 月 11 日收到中国证券登记结算有限责任公司出具《过户登记确认书》,第六师国资公司与华凌集团的股权转让事宜已完成过户登记手续。本次权益变动后,华凌集团持有公司股份 79,525,087 股,占公司股份总数的 19.86%;第六师国资公司不再持有公司股份,上述权益变动后,公司控股股东变更为华凌工贸(集团)有限公司。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	餐饮业	30		权益法核算
康缘华威医药有限公司	南京市	南京市	制造业	40		权益法核算

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

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	本公司股东
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	本公司股东
中硕物产（天津）有限公司	子公司股东
新疆同信物业管理有限公司	参股公司
新疆大美兵团农业科技有限公司	参股公司
乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司	参股公司
张孝清	本公司股东
江苏华阳制药有限公司	其他
江苏安诺新药业有限公司	其他
南京安博新医药有限公司	其他
南京安海维医药有限公司	其他
苏州云浩天宇股权投资企业（有限合伙）	其他
南京安鸿元华医药产业投资合伙企业（有限合伙）	其他
南京安鸿汇盛基金管理有限公司	其他

其他说明

其中：

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏华阳制药有限公司	张孝清能施加重大影响的公司

江苏安诺新药业有限公司	张孝清能施加重大影响的公司
南京安博新医药有限公司	张孝清能施加重大影响的公司
南京安海维医药有限公司	张孝清能施加重大影响的公司
苏州云浩天宇股权投资企业（有限合伙）	张孝清能施加重大影响的公司
南京安鸿元华医药产业投资合伙企业（有限合伙）	张孝清能施加重大影响的公司
南京安鸿汇盛基金管理有限公司	张孝清能施加重大影响的公司

## 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

适用  不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
康缘华威医药有限公司	销售商品	6,345,452.46	2,170,377.35
南京安海维医药有限公司	销售商品	1,401,380.00	
南京安博新医药有限公司	销售商品	1,903,850.00	
合计		9,650,682.46	2,170,377.35

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

关联交易定价方式及决策程序：市场价格

### (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：

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用  不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用  不适用

关联管理/出包情况说明

适用  不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用  不适用

本公司作为承租方：

适用  不适用

关联租赁情况说明

适用  不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	康缘华威医药有限公司	10,260,000.00	883,500.00	10,260,000.00	855,000.00
应收账款	江苏安诺新药业有限公司	4,560,000.00	228,000.00	6,840,000.00	342,000.00
应收账款	南京安博新医药有限公司	2,469,382.00	123,469.10	1,325,532.00	66,276.60
应收账款	南京安海维医药有限公司	2,506,150.00	125,307.50	1,104,770.00	55,238.50
其他应收款	新疆大美兵团农业科技有限公司	93,750.00	14,062.50	93,750.00	9,375.00

## (2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	康缘华威医药有限公司	11,373,103.41	16,503,117.00

其他应付款	江苏华阳制药有限公司	51,300,000.00	51,300,000.00
其他应付款	新疆生产建设兵团国有资产经营公司	4,750,000.00	4,750,000.00
其他应付款	新疆同信物业管理有限责任公司	416,823.88	138,860.75

**7、关联方承诺**

适用 不适用

**8、其他**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

#### 1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

①本公司 2016 年 5 月与信达金融租赁有限公司签订《不可撤销的保证函》，为新疆大黄山鸿基焦化有限公司与信达金融租赁有限公司 2014 年 7 月 3 日签订的《融资租赁合同》提供不可撤销的连带责任保证，融资租赁金额为 15,000.00 万元，主债权履行期间为 2014 年 7 月 4 日至 2019 年 7 月 3 日。保证期间为自主合同项下承租人的第一笔债务履行期届满之日起至主合同项下承租人最后一期债务履行期届满之日后两年的期间。截止 2019 年 6 月 30 日，尚余 292.59 万元。

②2018 年 12 月 7 日，新疆百花村股份有限公司（以下简称“本公司”）收到控股股东新疆生产建设兵团第六师国有资产经营有限责任公司通知，将其持有的本公司无限售流通股股票 39,760,000 股质押给中国工商银行股份有限公司五家渠支行，质押登记日为 2018 年 12 月 7 日，质押期限为 2018 年 5 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，相关质押手续已办理完毕。此次质押的 39,760,000 股股票占公司总股本比例为 9.93%。截至本公告日，新疆生产建设兵团第六师国有资产经营有限责任公司持有本公司股票 79,525,087 股，占公司总股本比例为 19.86%。本次质押后累计质押股份数量 39,760,000 股，占其持股总数的 49.97%，占公司总股本的 9.93%。于 2019 年 7 月 1 日收到公司控股股东新疆生产建设兵团第六师国有资产经营有限责任公司通知：其质押给中国工商银行股份有限公司五家渠支行的无限售条件流通股 39,760,000 股（占本公司总股本比例为 9.93%，占其持有本公司股份的 49.97%）已解除质押，解除质押日为 2019 年 6 月 28 日。2019 年 7 月，公司第二大股东张孝清先生将其持有的本公司限售流通股股票 15,000,000 股质押给自然人法刚，此次质押的 15,000,000 股股票占公司总股本比例为 3.75%。

#### 2. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

中碳碳素公司起诉百花村天津等几家票据追索权纠纷案件:2017 年 4 月，百花村股份公司购进焦炭销售给百花村天津公司，百花村天津公司向新疆百花村股份公司支付 1372.66 万元的商业承兑汇票，新疆百花村股份公司将汇票背书转让给购货单位，票据到期后最终持有人中碳碳素未提示兑付。2019 年 1 月中碳碳素公司向前手为被告向法院起诉，主张票据权利。

目前该案已经开庭审理等待判决。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、2018 年 12 月 13 日公司发布公告，在新疆产权交易中心公开挂牌转让新疆百花恒星房地产开发有限公司 51%的股权，2019 年 7 月 29 日签订股权转让合同，将 51%股权转让给以王贵为主的 6 个自然人，2019 年 8 月 2 日股权转让款 946.40 万元已交纳至产权交易中心，股权变更的工商登记正在办理中。



2、本公司董事会 2019 年 1 月 25 日通过控股股东新疆生产建设兵团第六师国有资产经营有限责任公司将所持百花村公司全部股份进行转让的决议，2019 年 4 月 23 日，第六师国资公司与最终受让方新疆华凌工贸（集团）有限公司签订了附生效条件的《股份转让协议》。公司于 2019 年 7 月 11 日收到第六师国资公司的告知函，第六师国资公司已于 2019 年 7 月 3 日收到华凌集团剩余股份转让款，并于 2019 年 7 月 11 日收到中国证券登记结算有限责任公司出具《过户登记确认书》，第六师国资公司与华凌集团的股权转让事宜已完成过户登记手续。本次权益变动后，华凌集团持有公司股份 79,525,087 股，占公司股份总数的 19.86%；第六师国资公司不再持有公司股份，上述权益变动后，公司控股股东变更为华凌工贸（集团）有限公司。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

追溯重述法

适用 不适用

#### (1). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

2016年1月12日，本公司与张孝清签署了《盈利预测补偿协议》。南京华威医药科技集团有限公司（以下简称“华威医药”）原控股股东张孝清承诺：华威医药2016年度、2017年度、2018年度和三年累计业绩经具有证券期货相关业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润应分别不低于1亿元、1.23亿元、1.47亿元、3.7亿元。

业绩承诺期内，若根据本公司聘请的会计师事务所对华威医药2016年、2017年及2018年三个会计年度的财务报表进行审计后出具的审计报告，华威医药实际实现的三年累计净利润小于业绩承诺期间内累计承诺净利润数，且差额与业绩承诺期间内累计承诺净利润数的比例大于10%，则张孝清应对本公司进行补偿，补偿方式为股份或现金补偿，但优先以股份补偿，补偿股份将由本公司以1元的价格向张孝清回购并予以注销。根据补偿协议在审计机构出具2018年审计报告之日起10日内确定补偿股份数量和现金补偿金额，并于审计报告公告之日起30日内完成张孝清按照本协议约定应向本公司补偿股份的回购及注销或现金补偿。

公司与业绩承诺人在华威医药2018年及以前年度的业绩完成情况存在分歧。

公司于2019年5月23日以张孝清为被申请人向中国国际经济贸易仲裁委员会递交了关于“《盈利预测补充协议》”项下争议的仲裁申请文件。于7月11日收到中国国际经济贸易仲裁委员会（贸仲）出具的《DS20190919号补偿协议争议案仲裁通知》【（2019）中国贸仲京字第124141号】，同意受理仲裁申请，目前本案尚未开庭审理。

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

账龄	单位：元 币种：人民币
	期末余额
1年以内	2,260,766.00
其中：1年以内分项	2,260,766.00
1年以内小计	2,260,766.00
1至2年	56,740.50
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	

合计	2,317,506.50
----	--------------

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,317,506.50	100	118,712.34	5.12	2,198,794.16	677,271.76	100.00	37,930.29	5.60	639,341.47
其中：										
合计	2,317,506.50	/	118,712.34	/	2,198,794.16	677,271.76	/	37,930.29	/	639,341.47

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄分析法

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	2,260,766.00	113,038.30	5.00
1至2年	56,740.50	5,674.04	10.00
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	2,317,506.50	118,712.34	5.12

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 50 万元。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
1 年以内	29,796.89	83,241.41			113,038.30
1 至 2 年	8,133.40	-2,459.36			5,674.04
2 至 3 年					
3 至 4 年					
4 至 5 年					
5 年以上					
合计	37,930.29	80,782.05			118,712.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用  不适用

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例%	坏账准备
联想公司	482,000.00	一年以内	20.80	24,100.00
百花村美食快客餐厅	462,317.20	一年以内	19.95	23,115.86
新疆百花村快餐连锁经营有限公司	335,000.07	一年以内	14.45	16,750.00
北京恒美	280,000.00	一年以内	12.08	14,000.00
华硕电脑	250,000.00	一年以内	10.79	12,500.00
合计			78.07	90,465.86

	1,809,317.27		
--	--------------	--	--

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

本期应收账款较期初增加 164.02 万元，主要是广告收入和租金应收款增加。

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	66,410,521.86	34,470,664.93
合计	66,410,521.86	34,470,664.93

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	67,305,185.26
其中：1年以内分项	
1年以内小计	67,305,185.26
1至2年	51,476.37
2至3年	2,852,078.99
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	3,834,122.18
合计	74,042,862.80

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	36,400.00	11,900.00
借款		32,000,000.00
往来款	73,962,271.63	7,611,746.06
其他	44,191.17	502,469.44
合计	74,042,862.80	40,126,115.50

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,807,273.46	14,054.93	3,834,122.18	5,655,450.57
2019年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,557,985.81	418,904.56		1,976,890.37
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	3,365,259.27	432,959.49	3,834,122.18	7,632,340.94

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
1 年以内	1,807,273.46	1,557,985.81			3,365,259.27
1 至 2 年	14,054.93	-8,907.29			5,147.64
2 至 3 年		427,811.85			427,811.85
3 至 4 年					
4 至 5 年					
5 年以上	3,834,122.18				3,834,122.18
合计	5,655,450.57	1,976,890.37			7,632,340.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

适用 不适用

#### (2). 适用 不适用

##### (1). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
南京华威医药科技开发有限公司	往来款	32,000,000.00	1 年以内	43.22	1,600,000.00

新疆百花村软件园发展有限公司	往来款	32,152,664.03	1 年以内	43.42	1,607,633.20
陕西佳信拍卖有限公司	往来款	3,834,122.18	5 年以上	5.18	3,834,122.18
百花村(天津)国际贸易有限公司	往来款	3,230,949.61	1 年以内、1-2 年、2-3 年	4.36	439,500.59
中国国际经济贸易仲裁委员会	往来款	2,088,299.00	1 年以内	2.82	104,414.95
合计	/	73,306,034.82	/	99.00	7,585,670.92

## (2). 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

## (3). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用  不适用

## (4). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

本期其他应收款较期初增加 3391.67 万元，增幅 84.53%，主要是和子公司内部往来款增加。

## 3、长期股权投资

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,056,089,101.51	1,341,072,800.00	715,016,301.51	2,058,639,101.51	1,341,072,800.00	717,566,301.51
对联营、合营企业投资	4,619,668.90		4,619,668.90	4,833,573.12		4,833,573.12
合计	2,060,708,770.41	1,341,072,800.00	719,635,970.41	2,063,472,674.63	1,341,072,800.00	722,399,874.63

## (1) 对子公司投资

适用  不适用

单位：元 币种：人民币



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
新疆百花村软件园发展有限公司	12,629,989.36			12,629,989.36		
新疆百花恒星房地产开发有限公司	10,592,612.15			10,592,612.15		
南京华威医药科技集团有限公司	2,032,866,500.00			2,032,866,500.00		1,341,072,800.00
百花村(天津)国际贸易有限公司	2,550,000.00		2,550,000.00			
合计	2,058,639,101.51		2,550,000.00	2,056,089,101.51		1,341,072,800.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司	4,833,573.12			-213,904.22					4,619,668.90	
小计	4,833,573.12			-213,904.22					4,619,668.90	
合计	4,833,573.12			-213,904.22					4,619,668.90	

其他说明：

适用 不适用**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,077,134.70		44,971,824.78	36,229,613.83
其他业务	3,568,117.51		3,116,285.08	
合计	11,645,252.21		48,088,109.86	36,229,613.83

其他说明：

## 1、主营业务（分产品）

产 品	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租赁	8,077,134.70		8,259,607.45	
焦炭			36,712,217.33	36,229,613.83
合 计	8,077,134.70		44,971,824.78	36,229,613.83

## 2、其他业务（分产品）

产 品	本期发生额		上期发生额	
	其他营业收入	其他营业成本	其他营业收入	其他营业成本
租金	622,620.25		590,759.70	
广告	2,627,499.94		2,524,528.26	
其他	317,997.32		997.12	
合 计	3,568,117.51		3,116,285.08	

**5、投资收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	-213,904.22	52,622.64
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,180,000.00	

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品收益	-6,465.49	209,151.94
合计	-2,400,369.71	261,774.58

## 6、其他

适用 不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,373,795.79	见附注 71：资产处置收益、附注 66：投资收益和附注 73：营业外支出
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	2,029,315.96	见附注 65：其他收益和附注 72：营业外收入
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-83,890.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,672.56	见附注 66: 投资收益的理财收益
所得税影响额	-277,471.88	
少数股东权益影响额	-12,801.09	
合计	7,025,275.66	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.02	0.0936	0.0936
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.27	0.0761	0.0761

## 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、 其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	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会计报表
	报告期内在上海证券报披露过的所有公司文件的正本及公告原件。

董事长：郑彩红

董事会批准报送日期：2019-08-21

## 修订信息

适用 不适用