

公司代码：603229

公司简称：奥翔药业

浙江奥翔药业股份有限公司 2018 年年度报告

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、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人郑志国、主管会计工作负责人娄杭及会计机构负责人（会计主管人员）郑仕兰声明：保证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

公司2018年度利润分配预案为：公司拟以现有总股本16,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.55元（含税），共计派发现金红利人民币8,800,000.00元（含税），不以资本公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润滚存至下一年度。该预案已经公司第二届董事会第八次会议审议通过，尚需提交公司2018年年度股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

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

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面临的风险”相关内容。

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	8
第四节	经营情况讨论与分析	12
第五节	重要事项	33
第六节	普通股股份变动及股东情况	50
第七节	优先股相关情况	55
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	56
第九节	公司治理	62
第十节	公司债券相关情况	65
第十一节	财务报告	66
第十二节	备查文件目录	168

第一节 释义

一、 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		
发行人/奥翔药业/公司/本公司	指	浙江奥翔药业股份有限公司
奥翔投资	指	台州奥翔股权投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东
众翔投资	指	台州众翔股权投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东
祥禾泓安	指	上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙），公司股东
LAV Bridge	指	LAV Bridge (Hong Kong) Co., Limited, 公司股东
礼安创投	指	上海礼安创业投资中心（有限合伙），公司股东
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredient, 用于生产化学制剂的主要原材料，是制剂中的活性药物成分。
特色原料药	指	特色原料药是区别于大宗原料药的范畴，是用于特定药品生产的原料药，一般指原研药厂的创新药在药品临床研究、注册审批及商业化销售等各阶段所需的原料药以及仿制药厂商仿制生产专利过期或即将过期药品所需的原料药。
医药中间体	指	用于药品合成工艺过程中的一些化工原料或化工产品。
制剂	指	为适应治疗或预防的需要，按照一定的剂型要求所制成的，可以最终提供给用药对象使用的药品。
仿制药	指	Generic drug, 又称为通用名药、非专利药，指原研药在专利到期后，由其他厂商生产的具有同样活性成分、剂型、规格和给药途径，并经证明具有相同安全性和治疗等效性的仿制药品。
FDA	指	Food and Drug Administration, 美国食品药品监督管理局，负责全美药品、食品、生物制品、化妆品、兽药、医疗器械以及诊断用品等的管理。
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范。
cGMP	指	Current Good Manufacture Practice, 现行药品生产质量管理规范，是美国、欧洲和日本等国家和地区执行的国际GMP。
DMF	指	Drug Master File, 药品管理主文件，它是由药品生产或代理商按一定格式编写的详细说明药品管理、生产、特性、质量控制等方面内容的文件，该文件须向各国的注册当局上报，从而使药品在该国获得销售许可。
1.1 类新药	指	未在国内上市销售的、通过合成或半合成的方法制得的原料药或制剂。

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	浙江奥翔药业股份有限公司
公司的中文简称	奥翔药业
公司的外文名称	Zhejiang Ausun Pharmaceutical Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Ausun Pharm

公司的法定代表人	郑志国
----------	-----

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	娄杭	王团团
联系地址	浙江省化学原料药基地临海园区东海第四大道5号	浙江省化学原料药基地临海园区东海第四大道5号
电话	0576-85589367	0576-85589367
传真	0576-85589367	0576-85589367
电子信箱	board@ausunpharm.com	board@ausunpharm.com

三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省化学原料药基地临海园区东海第四大道5号
公司注册地址的邮政编码	317016
公司办公地址	浙江省化学原料药基地临海园区东海第四大道5号
公司办公地址的邮政编码	317016
公司网址	http://www.ausunpharm.com
电子信箱	board@ausunpharm.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	浙江奥翔药业股份有限公司董事会办公室

五、公司股票简况

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	奥翔药业	603229	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 29 层
	签字会计师姓名	沈维华、李琼娇
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国金证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区芳甸路 1088 号紫竹国际大厦 23 楼
	签字的保荐代表人姓名	曹玉江、钱进
	持续督导的期间	2017 年 5 月 9 日至 2019 年 12 月 31 日

七、近三年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	2018年	2017年	本期比上年 同期增减(%)	2016年
营业收入	243,885,062.27	240,188,298.82	1.54	198,841,958.18
归属于上市公司股东的净利润	43,864,090.74	53,011,517.29	-17.26	57,328,094.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	34,015,621.56	50,969,147.05	-33.26	54,372,448.76
经营活动产生的现金流量净额	11,503,536.93	49,294,377.30	-76.66	93,207,588.34
	2018年末	2017年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	597,598,764.57	564,934,673.83	5.78	243,302,401.83
总资产	801,978,662.98	741,583,786.95	8.14	446,061,176.60

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.27	0.37	-27.03	0.48
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.37	-27.03	0.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.21	0.36	-41.67	0.45
加权平均净资产收益率(%)	7.55	12.43	减少4.88个百分点	26.45
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.85	11.95	减少6.10个百分点	25.09

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2018年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	49,879,021.96	66,212,775.30	38,160,082.67	89,633,182.34
归属于上市公司股东的净利润	2,010,912.52	21,722,041.13	8,606,872.62	11,524,264.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,019,306.44	18,565,386.85	5,349,176.29	8,081,751.98
经营活动产生的现金流量净额	6,727,385.16	-618,804.08	2,305,814.62	3,089,141.23

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2018 年金额	附注(如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-501,884.23		-141,899.31	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	372,254.00		372,254.04	
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	5,462,365.46		4,097,962.08	2,748,645.43
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	3,671,698.64			
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,001,462.55		-1,920,763.59	734,113.79

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	581,093.80		-4,050.00	-4,700.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-1,738,521.04		-361,132.98	-522,413.88
合计	9,848,469.18		2,042,370.24	2,955,645.34

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		857,791.85	857,791.85	857,791.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-1,510,349.80		1,510,349.80	1,510,349.80
合计	-1,510,349.80	857,791.85	2,368,141.65	2,368,141.65

十二、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) 主要业务

公司主要从事特色原料药及医药中间体的研发、生产与销售，以及为客户提供定制生产和研发业务。根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司所处行业为医药制造业（C27）。公司的主要产品是特色原料药及医药中间体，具有手性结构多、研发难度大、技术壁垒高、生产工艺独特等特点。

目前公司的产品主要分为六大类，分别为肝病类、呼吸系统类、心脑血管类、高端氟产品类、前列腺素类和抗菌类。其中，肝病类、呼吸系统类和心脑血管类产品是指用于治疗相应适应症的产品；高端氟产品类是一类化学结构中含氟，通过特殊的

化学技术得到的高级含氟医药中间体；前列腺素类是一类以前列腺素母核为基本结构的原料药和中间体，按照具体结构的不同，还可分为多个类型，不同类型的前列腺素具备不同的功能，广泛应用于青光眼、生殖系统疾病、神经系统疾病、高血压、溃疡、肺动脉高压等疾病的治疗；抗菌类是指能抑制或杀灭细菌和真菌的原料药和中间体。

（二）经营模式

1、采购模式

公司设立采购部，由采购部负责采购公司所需各类物资。

每年末，采购部根据生产部门次年的生产计划，结合公司的质量指标，制定次年度的总体采购计划；每月末，根据生产部门的生产计划和原辅料需求计划的调整情况，确定次月的采购计划。

公司采购部及质量管理部门通过现场审计或评选确定原辅料供应商并建立合格供应商目录，正常生产所需原辅料须向合格供应商目录内的厂商采购。每年末，采购部对供应商本年度的表现（包括价格，质量及交货及时性等）进行综合评估，为制定次年的采购计划提供依据。公司采用招标或竞争性比价的模式采购原料，确保原材料的采购价格处于合理水平。

2、生产模式

公司实时关注医药市场，在市场出现下游产品的需求意向时，公司开始安排相关产品的生产工作，抢占先机，以争取进入客户的第一批合格供应商名单。公司还定期拜访客户，跟踪客户需求并相应安排生产计划，以达到抢占药品注册“时间窗口”。

公司严格实行 GMP、ISO14001 的生产管理模式，按照安全标准化的要求进行生产管理。每种产品在生产前，组织研发、EHS、生产、质量等部门对产品生产各环节进行风险评估，确保生产按计划有序进行；生产过程中，严格按照产品工艺规程、岗位标准操作规程、设备标准操作规程和清洁标准操作规程来实施质量控制，确保安全生产，保证产品品质；生产完成后，质量部门对产品质量进行检验，检验合格后进入仓库。

3、销售模式

公司的整体销售理念是“研发驱动销售”。一方面，公司追踪新药动态，抢仿原料药或研发避专利技术，第一时间向客户提供其所需要的产品；另一方面，通过对已有产品的工艺优化改进，提高产品质量，降低生产成本，以质量和价格优势开拓市场。

国内销售模式是直接销售，公司通过网络、贸易商、展销会、拜访客户等方式收集公司产品的潜在销售对象信息，在与客户取得联系就产品质量规格、杂质控制等技术指标达成一致后，实现直接销售。出口销售模式是公司外国客户直接取得联系，通过客户的现场审计及出口国主管部门的审批后，即可直接出口。

（三）行业情况

随着我国经济持续快速发展，人口总量的不断增加，人民生活水平提高推动对医疗保健需求的增长，我国医药行业呈持续快速增长态势，且越来越受公众和政府的关注，在国民经济中占据着重要位置。根据国家统计局公布的数据，2018 年度，规模以上工业企业实现主营业务收入 1,022,241.1 亿元，比上年增长 8.5%；医药制造业规模以上企业实现主营业务收入 23,986.3 亿元，比上年增长 12.6%；医药制造业规模以上企业实现利润总额 3,094.2 亿元，比上年增长 9.5%。

《医药工业发展规划指南》提出到 2020 年，医药工业实现规模效益稳定增长，创新能力显著增强，产品质量全面提高，供应保障体系更加完善，国际化步伐明显加快，医药工业整体素质大幅提升，主营业务收入保持中高速增长，年均增速高于 10%，占工业经济的比重显著提高。

（四）公司行业地位

公司成立于 2010 年 4 月，产品主要分为肝病类、呼吸系统类、心脑血管类、高端氟产品类、前列腺素类和抗菌类六大类，具有手性结构多、研发难度大、技术壁垒高、生产工艺独特等特点。经过多年化学合成的生产经验积累和技术工艺研发创新，公司形成了以合成装备完整先进、合成工艺成熟丰富、产业化能力强以及质量控制规范等为特征的化学原料药生产制造能力优势。公司产品通过欧盟 GMP、美国 FDA 等多个国家和地区药政部门的注册及认证，具备了参与全球医药产业链分工与竞争的优秀能力与水平。通过持续不懈的努力，公司凭借优质的产品品质和严格的质量控制体系，在美国、欧洲、日本等规范市场上拥有较高的企业知名度和美誉度，现已通过多家著名国际大型仿制药和原研药企业的合格供应商认证，在产品研发、认证、注册和生产等方面与主要大客户建立起长期、稳定、密切的战略合作伙伴关系。

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）研发优势

研发实力是公司的核心竞争力，是公司开拓国内外市场的基石，是公司未来快速发展的保证。最近三年，公司研发投入金额较高，占营业收入比重均超过 10%。

公司拥有一支具有博士、硕士等各学历层次组成的 146 人的研究分析开发团队，占公司总人数 26.02%。研发人员覆盖了市场专利的追踪分析、先进技术的前瞻性研究、从事新工艺研发、放大生产、工艺优化、产品质量检测及杂质分析等方面。各类人才各司其职，通力合作，保证公司高效准确的遴选出具备广阔市场前景的研发项目，第一时间完成研发并投入市场。

公司是高新技术企业，拥有省级高新技术企业研究开发中心、省级企业研究院、院士工作站、博士后工作站、博士后创新实践基地等优秀的研发平台，与诸多高校、研究所保持良好的研发合作关系。

（二）产品结构优势

公司对研发的专注和执着，帮助公司建成了完整、丰富的产品梯队。目前，公司的成熟产品已有 CS 酸、恩替卡韦、西他沙星等产品，该等产品将在未来几年内，为公司提供稳定的收入和利润来源，加强公司的抗风险能力。同时，公司已经完成了包括募投产品在内的多个系列原料药和中间体的研发，待目标药物专利到期，仿制药申报上市后，即可实现规模销售。公司还有多个在研或准备研发的产品。公司已经在国内申报了双环醇制剂、恩替卡韦制剂仿制药的申报文件，以及 1.1 类新药布罗佐喷钠原料药及制剂的申报文件。2016 年 1 月 18 日，CFDA 下发布罗佐喷钠原料药及制剂的临床批件。公司的积极研发和储备积累形成了公司未来更丰富的产品结构，为公司未来的发展和业绩的增长提供强有力的保障。

（三）规范市场客户优势

公司通过不懈的努力，凭借优质的产品品质和严格的质量控制体系，已经在美国、欧洲、日本等规范市场上享有一定的企业知名度和美誉度。目前公司的部分产品已通过规范市场大客户的确认或审计，已在产品研发、认证、注册和生产等方面与主要大客户建立起密切合作关系。由于公司在项目初期就为客户提供原料药和中间体的工艺研究开发、质量研究和安全性研究服务，并提供所需要的原料药和医药中间体，公司会自然地成为客户在产品上市后的特色原料药和医药中间体的供应商之一。在与大客

户合作，公司需要按照客户的要求在规定时间内完成分子结构复杂、化学合成难度较大化合物的工艺设计、工艺放大和工艺优化等技术工作，这对公司在科学、工程和技术方面的综合技术水平提出了较高的要求。在服务过程中，公司与客户之间属于紧密合作关系，这为公司提供了接触、消化、吸收国际制药行业先进技术的机会，从而不断提高自身的综合技术能力。

（四）生产制造优势

经过多年化学合成的生产经验积累和技术工艺研发创新，公司形成了以合成装备完整先进、合成工艺成熟丰富、产业化能力强以及质量控制规范等为特征的化学原料药生产制造能力优势。公司严格执行中国药品 GMP 生产管理规范以及欧美日 cGMP 药品生产管理规范，产品通过欧盟 GMP、美国 FDA 等多个国家和地区药政部门的注册及认证，具备了参与全球医药产业链分工与竞争的优秀能力与水平。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年 3 月，十三届全国人大一次会议通过关于国务院机构改革方案，与医药相关的“三医”职责权属全部进行调整，组建国家卫生健康委员会，不再保留国家卫生和计划生育委员会；组建国家药品监督管理局（NMPA），由组建的国家市场监督管理总局管理，不再保留国家食品药品监督管理局（CFDA）；首次成立了国家医疗保障局。医疗体制改革持续深化，医药研发端的优先审评审批、仿制药一致性评价时限调整、新版基药目录、医保支付方式改革、国家药价谈判等各项医药政策密集出台，北上广深等“4+7”城市试点的药品集中采购更是行业关注焦点。2018 年，中美相互加征关税的贸易摩擦不断升级、愈演愈烈；在环保压力之下，不仅主要以生产原料药和中间体的中小企业不断关停，而且一些传统的原料药生产大企业也被停业整顿，由供应短缺导致的原料价格大幅度上涨，已使生产成本不断增加。在行业机遇与挑战并存之际，公司继续以“十三五”战略目标和年度经营目标为指引，扎实工作，秉持“研发促进发展，大研发实现超常规快速发展”的发展理念，投入大量财力人力用于产品的研究分析开发，以研发带动规范市场产品注册、GMP 规范管理和 EHS 建设等多项工作，紧盯国际仿制药市场的发展前沿和需求动向，积极跟踪世界专利药品的生命周期，

拓展产品研发与生产的范围并延伸产品生产价值链，为公司的发展和业绩提供有力的保障。

报告期内，公司实现营业收入 24,388.51 万元，同比增长 1.54%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,386.41 万元，同比减少 17.26%。

1. 销售方面

巩固并深化现有客户关系，按照不同客户的产品方向，供应符合相应质量标准的产品，充分满足客户的市场需求，保证与客户的长久合作关系；积极开拓欧洲、美国、日本等市场的销售比例；加强销售人员的团队建设，加强销售人员与客户的沟通交流，做好跟踪和培养工作，并进一步完善销售管理流程，为公司销售规模的持续快速扩张提供后台保障。报告期内，公司实现营业收入 24,388.51 万元，同比增长 1.54%。

2. 研发方面

公司非常重视产品的研究分析开发，坚持“研发促进发展，大研发实现超常规快速发展”的发展理念，培养建立高素质、跨领域的研发团队，保证研发的速度、质量，确保工业放大生产安全、高效、可控，第一时间完成产品在规范市场的申报和注册。公司坚持走以引进、消化、创新为主的自主研发道路，同时充分发挥合同定制、合作研发模式的优势以提升研发效率。合作研发的对象主要是国内外知名高校和研究机构，能够充分发挥产、学、研互动优势。研发项目的不断推进和创新，是公司快速发展的重要保障。公司持续保持对研发的较高投入，报告期内，研发投入 3,437.49 万元，占营业收入的 14.09%。

3. 生产方面

公司持续巩固生产平台，建设高效稳定的执行团队，努力完成全年各项生产任务。加强成本控制，提升生产管理，推进合理化建议，扎实建立全员的成本控制意识，通过培训及考核，提高员工的质量意识、操作技能和综合素质。通过开展 GMP 规范、工艺规程等培训，公司生产管理严格按照现行 SOP 执行操作，引导全员的规范执行意识、产品质量意识稳步提高，促进公司发展。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 24,388.51 万元，同比增长 1.54%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,386.41 万元，同比减少 17.26%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	243,885,062.27	240,188,298.82	1.54
营业成本	134,984,571.41	95,109,709.30	41.93
销售费用	6,365,234.91	5,348,544.82	19.01
管理费用	40,174,095.26	35,304,365.70	13.79
研发费用	34,374,917.53	29,841,074.16	15.19
财务费用	-12,751,521.77	11,574,188.99	-210.17
经营活动产生的现金流量净额	11,503,536.93	49,294,377.30	-76.66
投资活动产生的现金流量净额	-36,676,858.29	-114,021,070.39	67.83
筹资活动产生的现金流量净额	57,829,572.35	202,426,507.19	-71.43

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内,公司实现营业收入 24,388.51 万元,同比增长 1.54%;营业成本 13,498.46 万元,同比增长 41.93%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
原料药及中间体	243,885,062.27	134,984,571.41	44.65	1.54	41.93	减少 15.75 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
肝病类	60,589,953.48	16,247,316.97	73.18	-4.79	-3.02	减少 0.49 个百分点
抗菌类	77,583,529.38	42,644,907.99	45.03	169.33	280.49	减少 16.06 个百分点
呼吸系统类	12,610,877.36	8,971,026.91	28.86	-53.84	-55.11	增加 2.01 个百分点
心脑血管类	42,397,005.64	37,205,911.92	12.24	78.51	82.82	减少 2.07 个百分点
前列腺素类	13,453,388.80	2,349,486.01	82.54	-13.24	4.23	减少 2.93 个百分点
高端氟产品	3,005,154.28	1,147,345.40	61.82	-77.69	-85.15	增加 19.20 个百分点
其它类	34,245,153.33	26,418,576.21	22.85	-49.18	58.73	减少 52.45 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	44,760,987.56	14,869,430.51	66.78	-21.50	-27.67	增加 2.83 个百分点
国外	199,124,074.71	120,115,140.90	39.68	8.89	61.52	减少 19.65 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

公司主要采用“以销定产”模式，由于本报告期各类产品的订单量不同，导致收入、成本较上年变动较大。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

单位：KG

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
肝病类	3,935.29	3,594.07	460.66	-37.78	-40.35	25.66
抗菌类	1,508.66	1,400.74	1,277.60	6.26	228.35	10.26
呼吸系统类	10,650.36	7,077.00	3,549.60	-51.68	-62.26	110.80
心脑血管类	20,684.52	21,337.65	1,706.42	1.05	66.60	-74.48
前列腺素类	423.06	1,359.87	588.85	-85.91	-58.83	-68.40
高端氟产品	3,532.48	1,934.30	1,721.38	-50.40	-73.82	526.41
其它类	16,040.76	14,890.34	7,623.48	-29.07	-31.38	67.19

产销量情况说明

以上主要产品的生产量除外部销售外，其他部分主要作为内部继续生产领用。

由于产品结构发生变化，导致生产量随之改变，使得各产品的生产量、销售量、库存量变动较大。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
原料药及中间体	原材料	64,602,278.52	47.86	58,469,378.79	61.48	10.49	
	直接人工	20,804,219.44	15.41	9,307,450.11	9.79	123.52	主要系该类产品本期人工费增加所致
	燃料动力	7,732,178.25	5.73	3,596,419.71	3.78	115.00	主要系该类产品本期燃料动力费增加所致
	制造费用	34,493,649.42	25.55	15,079,530.48	15.85	128.74	主要系该类产品本期制造费用增加所致
	增值税不予退税	7,352,245.78	5.45	8,471,443.22	8.91	-13.21	
	小计	134,984,571.41	100.00	94,924,222.32	99.80	42.20	主要系该类产品本期人工费、制造费用等增加所致
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
肝病类	原料	7,775,804.93	5.76	10,319,155.85	10.87	-24.65	
	人工	2,504,084.31	1.86	1,642,655.19	1.73	52.44	主要系该类产品本期人工费增加所致

	燃料动力	930,677.85	0.69	634,725.67	0.67	46.63	主要系该类产品本期燃料动力费增加所致
	制造费用	4,151,802.31	3.08	2,661,359.30	2.80	56.00	主要系该类产品本期制造费用增加所致
	增值税不予退税	884,947.56	0.66	1,495,109.83	1.58	-40.81	主要系该类产品增值税退税比例调整所致
	小计	16,247,316.97	12.04	16,753,005.84	17.65	-3.02	
抗菌类	原料	20,409,430.46	15.12	6,903,617.62	7.27	195.63	主要系该类产品本期原料成本增加所致
	人工	6,572,558.73	4.87	1,098,952.61	1.16	498.07	主要系该类产品本期人工费增加所致
	燃料动力	2,442,783.10	1.81	424,637.77	0.45	475.26	主要系该类产品本期燃料动力费增加所致
	制造费用	10,897,382.50	8.07	1,780,475.77	1.88	512.05	主要系该类产品本期制造费用增加所致
	增值税不予退税	2,322,753.20	1.72	1,000,243.30	1.05	132.22	主要系该类产品增值税退税比例调整所致
	小计	42,644,907.99	31.59	11,207,927.07	11.81	280.49	主要系该类产品本期人工费、燃料动力费、制造费用等增加所致
呼吸系统类	原料	4,293,444.60	3.18	12,310,381.64	12.97	-65.12	主要系该类产品销量减少所致
	人工	1,382,641.07	1.02	1,959,628.53	2.06	-29.44	
	燃料动力	513,877.83	0.38	757,204.88	0.80	-32.13	主要系该类产品销量减少所致
	制造费用	2,292,435.75	1.70	3,174,905.89	3.34	-27.80	
	增值税不予退税	488,627.66	0.36	1,783,612.23	1.88	-72.60	主要系该类产品销量减少所致
	小计	8,971,026.91	6.65	19,985,733.17	21.05	-55.11	主要系该类产品销量减少所致
心脑血管类	原料	17,806,380.83	13.19	12,535,582.51	13.21	42.05	主要系该类产品本期原料成本增加所致
	人工	5,734,284.65	4.25	1,995,477.14	2.10	187.36	主要系该类产品本期人工费增加所致
	燃料动力	2,131,226.85	1.58	771,056.87	0.81	176.40	主要系该类产品本期燃料动力费增加所致
	制造费用	9,507,513.85	7.04	3,232,986.26	3.41	194.08	主要系该类产品本期制造费用增加所致
	增值税不予退税	2,026,505.74	1.50	1,816,240.87	1.91	11.58	
	小计	37,205,911.92	27.56	20,351,343.65	21.44	82.82	主要系该类产品本期人工费、燃料动力费、制造费用等增加所致
前列腺素类	原料	1,124,440.73	0.83	1,388,464.41	1.46	-19.02	
	人工	362,109.70	0.27	221,022.76	0.23	63.83	主要系该类产品本期人工费增加所致
	燃料动力	134,583.12	0.10	85,403.69	0.09	57.58	主要系该类产品本期燃料动力费增加所致
	制造费用	600,382.29	0.44	358,091.56	0.38	67.66	主要系该类产品本期制造费用增加所致
	增值税不予退税	127,970.17	0.09	201,170.21	0.21	-36.39	主要系该类产品增值税退税比例调整所致
	小计	2,349,486.01	1.74	2,254,152.63	2.37	4.23	
高端氟产品	原料	549,108.14	0.41	4,760,442.26	5.01	-88.47	主要系该类产品销量减少所致
	人工	176,832.25	0.13	757,791.17	0.80	-76.66	主要系该类产品销量减少所致
	燃料动力	65,722.17	0.05	292,812.22	0.31	-77.55	主要系该类产品销量减少所致

	制造费用	293,190.03	0.22	1,227,740.67	1.29	-76.12	主要系该类产品销量减少所致
	增值税不予退税	62,492.81	0.05	689,725.41	0.73	-90.94	主要系该类产品销量减少所致
	小计	1,147,345.40	0.85	7,728,511.73	8.14	-85.15	主要系该类产品销量减少所致
其它类	原料	12,643,668.83	9.37	10,251,734.51	10.80	23.33	
	人工	4,071,708.72	3.02	1,631,922.72	1.72	149.50	主要系该类产品本期人工费增加所致
	燃料动力	1,513,307.32	1.12	630,578.62	0.66	139.99	主要系该类产品本期燃料动力费增加所致
	制造费用	6,750,942.69	5.00	2,643,971.02	2.79	155.33	主要系该类产品本期制造费用增加所致
	增值税不予退税	1,438,948.64	1.07	1,485,341.36	1.56	-3.12	
	小计	26,418,576.21	19.57	16,643,548.23	17.53	58.73	主要系该类产品本期人工费、燃料动力费、制造费用等增加所致

成本分析其他情况说明

□适用 √不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 15,328.24 万元，占年度销售总额 62.85%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 4,787.86 万元，占年度采购总额 23.17%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度	变动比例(%)	情况说明
销售费用	6,365,234.91	5,348,544.82	19.01	
管理费用	40,174,095.26	35,304,365.70	13.79	
研发费用	34,374,917.53	29,841,074.16	15.19	
财务费用	-12,751,521.77	11,574,188.99	-210.17	主要系受美元兑换人民币汇率上升影响，导致公司本期汇兑收益增加所致

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	34,374,917.53
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	34,374,917.53
研发投入总额占营业收入比例 (%)	14.09
公司研发人员的数量	146
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	26.02
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度	变动比例 (%)	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	11,503,536.93	49,294,377.30	-76.66	主要系购买原材料支付的货款增加和支付的职工薪酬增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-36,676,858.29	-114,021,070.39	67.83	主要系募集资金购买理财产品到期收回所致
筹资活动产生的现金流量净额	57,829,572.35	202,426,507.19	-71.43	主要系公司上年同期发行新股收到募集资金所致

(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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	857,791.85	0.11				主要是受美元汇率影响,导致美元掉期业务的公允价值计量产生收益,并导致确认相应的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产增加所致
预付款项	2,449,320.81	0.31	1,026,698.38	0.14	138.56	主要系公司本期预付原料款增加所致
其他应收款	2,443,123.86	0.30	1,270,724.93	0.17	92.26	主要系公司本期应收出口退税增加所致
在建工程	41,643,426.47	5.19	28,584,967.27	3.85	45.68	主要系公司本期特色原料药建设项目增加所致
短期借款	72,000,000.00	8.98				主要系公司本期新增借款用于资金周转

						所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			1,510,349.80	0.20	-100.00	主要系上期委托的美元掉期业务到期交割减少,本期新增掉期业务公允价值产生收益计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产所致
预收款项	2,649,439.43	0.33	1,211,315.59	0.16	118.72	主要系公司本期收到预收货款增加所致
应交税费	308,307.73	0.04	4,269,140.52	0.58	-92.78	主要系公司期末应交增值税和企业所得税减少所致
其他应付款	205,406.41	0.03	646,357.63	0.09	-68.22	主要系公司未付费用报销款减少所致
递延所得税负债	128,668.78	0.02				主要是受美元汇率影响,导致美元掉期业务的公允价值计量产生收益,并导致确认相应的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产增加所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,071,078.55	开立银行承兑汇票、保函等
固定资产	19,217,597.57	银行融资抵押
无形资产	34,474,474.24	银行融资抵押
合计	64,763,150.36	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司所处行业为医药制造业（C27）。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业 and 主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

适用 不适用

1) 行业概况

世界人口总量的增长、社会老龄化程度的提高、人们保健意识的增强以及疾病谱的改变,使得人类对生命健康事业愈发重视。同时,全球城市化进程的加快,各国医

疗保障体制的不断完善，种种因素推动了全球医药行业的发展，进而带动了全球药品市场的发展。

随着我国经济持续快速发展，人民生活水平提高推动对医疗保健需求的增长，我国医药行业呈持续快速增长态势，且越来越受公众和政府的关注，在国民经济中占据着重要位置。《医药工业发展规划指南》提出到 2020 年，医药工业实现规模效益稳定增长，创新能力显著增强，产品质量全面提高，供应保障体系更加完善，国际化步伐明显加快，医药工业整体素质大幅提升，主营业务收入保持中高速增长，年均增速高于 10%，占工业经济的比重显著提高。

随着国际制药生产重心转移、跨国制药企业控制成本，世界化学药的生产重心开始向发展中国家转移。目前，我国已经成为全球第一大原料药生产国与出口国，种类齐全，产能旺盛，而且价格低廉。

2) 行业主管部门、监管体制及政策

公司所属的行业管理部门包括国家药品监督管理局（NMPA）和国家发改委。

医药产品直接关系到使用者的生命安全，因而原料药及制剂药品生产企业需接受严格的行业监管，包括行业许可、药品注册、质量规范、药品标准等方面的监管。

全球主要发达国家政府对药品的市场准入都有非常严格的规定和管理，并由相应的机构来实施相关药品规范，特别是美国、欧洲等规范市场，相对于非洲、南美等非规范市场而言，其药品监管法规更加严格。

美国食品药品监督管理局（FDA）是美国的药政管理部门，其职责是确保美国本国生产或进口的食品、化妆品、药物、生物制剂、医疗设备和放射产品的安全。包括原料药在内，任何进入美国市场的药品都需要获得 FDA 的批准，并且所有有关药物的生产、包装均要求严格符合 FDA 的要求。

欧洲的药政管理部门包括欧洲药品质量管理局（EDQM）、欧盟药品管理局（EMA）以及各国的药政管理部门。对于中国的原料药企业而言，其生产的原料药获准进入欧洲市场用于制剂药物生产，主要有两种方式可以选择：一是向 EMA 或欧盟成员国药政管理部门递交和登记欧洲药品主文件（EDMF）；二是向 EDQM 申请并获得欧洲药典适用性证书（COS）。

3) 行业壁垒

药品安全事关国计民生，国家在医药行业的准入、生产、经营、销售等方面制定了一系列的法律、法规，以加强对医药行业的规范和监管。药品必须符合《中华人民

共和国药典》等药品标准；药品生产企业必须在取得药品批准文号后，方可生产销售该药品。

医药行业是技术密集型行业，研发创新能力是医药企业的核心竞争力。医药行业具有跨专业应用、多技术融合、技术更新快等特点，不断研究开发新药品、优化现有工艺，不仅是医药企业生存发展的关键，更是推动整个医药行业乃至人类生命健康事业的原动力。因此，医药生产企业必须拥有较强的技术力量、技术储备和经验丰富结构稳定的研发团队，缺乏相应积累的公司很难在短时间具备适应行业发展要求的技术水平。

特色原料药及医药中间体的下游客户为国内外制剂生产企业，若要成为其合格供应商，必须拥有过硬的技术实力和产品质量，而且要熟悉各国医药行业的法律法规和监管政策，投入相应的人才、设备、资金等资源使自身符合产品出口国药政部门的标准和质量要求，并通过客户的现场审计，最终成为客户的合格供应商。

4) 公司所处行业地位

公司的主营业务为特色原料药及医药中间体的研发、生产和销售，以及为客户提供定制生产和研发业务。

原料药通常可以分为大宗原料药和特色原料药两类。大宗原料药通常市场需求量大、不涉及专利问题的品种，如维生素类、青霉素类等，这些品种对应的制剂产品一般比较成熟，市场集中度较高，准入门槛低，竞争激烈。特色原料药主要是为仿制药企业提供仿制专利即将到期产品的研究开发用原料药，以及生产仿制药用原料药，产品的特点是批次多、种类多、规模小、开发难度大、通常需要进口国许可、附加值相对较高。

公司的主要产品为特色原料药，产品销售具有小批量、少批次的特点，与大宗原料药企业销售量往往以吨级为单位相比，公司很多产品的销售以克、千克级别为单位，主要产品研发难度大、市场竞争程度低。

(2). 主要药（产）品基本情况

适用 不适用

按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

适用 不适用

按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

单位：KG

主要治疗领域	药（产）品名称	报告期内的生产量	报告期内的销售量
治疗乙肝，甲肝，丙肝，肝硬化，脂肪化，肝癌，酒精肝等多种肝病	肝病类	3,935.29	3,594.07
治疗或预防细菌和真菌类感染性疾病	抗菌类	1,508.66	1,400.74
治疗呼吸道（鼻腔、咽、喉、气管、支气管）和肺引起的疾病	呼吸系统类	10,650.36	7,077.00
治疗高血压、心血管疾病（包括心绞痛、心肌梗塞等）和脑血管疾病（包括脑血栓、脑栓塞等）	心脑血管类	20,684.52	21,337.65
广泛应用于青光眼、生殖系统疾病、神经系统疾病、高血压、溃疡、肺动脉高压等疾病的治疗	前列腺素类	423.06	1,359.87
高端氟产品类是一类化学结构中含氟，通过特殊的化学技术得到的高级含氟医药中间体	高端氟产品	3,532.48	1,934.30
主要产品适用于具有痛风症状的高尿酸血症的长期治疗、治疗前列腺癌等	其它类	16,040.76	14,890.34

(3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

□适用 √不适用

(4). 公司驰名或著名商标情况

□适用 √不适用

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

公司坚持走以引进、消化、创新为主的自主研发道路，同时充分发挥合同定制、合作研发模式的优势以提升研发效率。合作研发的对象主要是国内外知名高校和研究机构，能够充分发挥产、学、研互动优势。

公司拥有一支由博士、硕士等各学历层次组成的 146 人的研究分析开发团队，占公司总人数 26.02%。报告期内，研发投入为 3,437.49 万元，占营业收入 14.09%。

截至 2018 年末，公司共有在研项目 24 个，其中已申报项目 3 项。同时公司还储备了大量技术难度高、市场前景良好的待研发项目。在研项目的不断推进和更新，是公司持续、健康、稳定发展的重要保障。

(2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

药(产)品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例(%)	研发投入占营业成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
1.1 类新药	656.06	656.06		2.69	4.86	18.46	
制剂项目 1	225.62	225.62		0.93	1.67	90.94	
制剂项目 2	173.84	173.84		0.71	1.29	1.10	
原料药项目 1	268.93	268.93		1.10	1.99		2018 年开始研发
原料药项目 2	152.03	152.03		0.62	1.13	44.69	
原料药项目 3	130.39	130.39		0.53	0.97	126.69	
原料药项目 4	128.87	128.87		0.53	0.95	-17.77	
原料药项目 5	124.29	124.29		0.51	0.92		2018 年开始研发
原料药项目 6	114.64	114.64		0.47	0.85	-12.18	
原料药项目 7	109.24	109.24		0.45	0.81	15.71	

情况说明：由于各研发项目所处的研发阶段不同，导致各研发投入与同期相比变动较大。

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例(%)	研发投入占净资产比例(%)
九洲药业	8,715.08	4.68	3.14
东诚药业	8,542.08	3.66	2.04
海翔药业	11,130.47	4.09	2.06
同行业平均研发投入金额			9,462.54
公司报告期内研发投入金额			3,437.49
公司报告期内研发投入占营业收入比例(%)			14.09
公司报告期内研发投入占净资产比例(%)			5.75

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司研发投入 3,437.49 万元，占营业收入的比重为 14.09%，研发投入比例在同行业中处于领先水平。报告期内，公司贯彻创新思维，多元化布局公司产品线，继续保持了对研发的较高投入，为公司后续的发展积累了源源不断的动力，促进公司持续、健康、稳定的发展。目前公司的研发投入能够满足发展需求。

(3). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

研发项目 (含一致性)	药(产)品 基本信息	研发(注册)所处阶段	进展情况	已申报的 厂家数量	已批准的国产 仿制厂家数量
----------------	---------------	------------	------	--------------	------------------

评价项目)					
1.1 类新药	脑血管	临床试验阶段	临床 I 期已基本完成, 待进入 II 期	1	0
制剂项目 1	乙肝药物	临床批件已收到	待报产	81	7
制剂项目 2	抗糖尿病药	小试	工艺优化	7	3
原药料项目 1	手术用药	工艺放大研究已完成	待工艺验证	3	0
原药料项目 2	失眠症	待申报	已完成验证生产	20	0
原药料项目 3	抗糖尿病药	小试	工艺优化	17	0
原药料项目 4	“孤儿药”	中试研发	待验证生产	1	0
原药料项目 5	抗精神病药	小试	工艺优化	5	0
原药料项目 6	青光眼药物	小试	工艺优化	3	0
原药料项目 7	“孤儿药”	小试	工艺优化	0	0

研发项目对公司的影响

√适用 □不适用

为实现公司中长期发展战略目标, 近年来公司保持对研发的较高投入, 加大了新产品的研发力度, 不断充实新产品储备, 公司的积极研发和储备积累形成了公司未来更丰富的产品结构, 为公司未来持续、稳定发展提供强有力的保障。

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药(产)品情况

√适用 □不适用

药(产)品名称	药(产)品基本信息(包含治疗领域等)	研发(注册)所处阶段	进展情况
原药料项目 1	抗凝血药物	GMP 生产, 已申报加拿大	待审评
原药料项目 2	抗血小板聚集药	GMP 生产, 已申报欧洲	待审评
原药料项目 3	抗真菌药物	GMP 生产, 欧洲已批准, 新申报瑞士、新西兰、中国	待审评
原药料项目 4	抗痛风药物	GMP 生产, 欧洲、加拿大已批准, 新申报新西兰	待审评
原药料项目 5	抗乙肝药物	GMP 生产, 欧美日中已批准, 新申报新加坡	待审评
原药料项目 6	抗真菌药物	GMP 生产, FDA 第一轮缺陷已答复	待缺陷答复的审评意见
原药料项目 7	便秘治疗药物	GMP 生产, FDA 第一轮缺陷已答复	待缺陷答复的审评意见

(5). 报告期内研发项目取消或药(产)品未获得审批情况

□适用 √不适用

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用 □不适用

研发项目	药(产)品基本信息(包含治疗领域等)	2019 年度工作
原药料项目 1	糖尿病药物	研发启动
原药料项目 2	糖尿病药物	研发启动

原药料项目 3	抗精神病药物	研发启动
原药料项目 4	肺动脉高压的治疗	研发启动
原药料项目 5	治疗膀胱过动症	研发启动
原药料项目 6	治疗有活动性银屑病关节炎	研发启动
原药料项目 7	治疗帕金森精神病	研发启动
原药料项目 8	治疗失眠	研发启动
原药料项目 9	治疗眼干燥症	研发启动

3. 公司药（产）品生产、销售情况

(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
肝病类	6,059.00	1,624.73	73.18	-4.79	-3.02	-0.49	详见情况说明
抗菌类	7,758.35	4,264.49	45.03	169.33	280.49	-16.06	
呼吸系统类	1,261.09	897.10	28.86	-53.84	-55.11	2.01	
心脑血管类	4,239.70	3,720.59	12.24	78.51	82.82	-2.07	
前列腺素类	1,345.34	234.95	82.54	-13.24	4.23	-2.93	
高端氟产品	300.52	114.73	61.82	-77.69	-85.15	19.20	
其它类	3,424.52	2,641.86	22.85	-49.18	58.73	-52.45	

情况说明

√适用 □不适用

证券代码	证券简称	营业收入（万元）	整体毛利率（%）
603456	九洲药业	186,222.52	33.32
002675	东诚药业	233,282.29	57.31
002099	海翔药业	271,860.88	44.39

以上同行业公司 2018 年年度报告中按药（产）品的主要治疗领域分类存在差异，因此公司无法依据主要治疗领域进行毛利率对比分析。

报告期内，公司整体毛利率为 44.65%，处于同行业公司平均水平，各公司毛利率差距较大的主要原因为各公司产品结构不同，主要产品毛利率差距较大。

(2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

公司的整体销售理念是“研发驱动销售”。一方面，公司追踪新药动态，抢仿原料药或研发避专利技术，第一时间向客户提供其所需要的产品；另一方面，通过对已

有产品的工艺优化改进,提高产品质量,降低生产成本,以质量和价格优势开拓市场。

公司具体的销售模式如下:

1) 内销销售模式

国内销售模式是直接销售,公司通过网络、贸易商、展销会、拜访客户等方式收集公司产品的潜在销售对象信息,在与客户取得联系就产品质量规格、杂质控制等技术指标达成一致后,实现直接销售。

2) 出口销售模式

公司出口销售主要通过以下两种途径进行:

① 出口给境外医药化工企业

公司与外国客户直接取得联系,通过客户的现场审计及出口国主管部门的审批后,即可直接出口。

② 出口给国外贸易商

国外贸易商熟悉出口地市场情况,掌握诸多客户资源,了解客户的情况和需求。在公司开拓市场的阶段,出于控制成本、提高效率等方面的考虑,公司选择通过国外贸易商协助开拓业务。公司与一些国外贸易商保持着良好的合作关系,直接出口原料药或中间体给国外贸易商。

(3). 在药品集中招标采购中的中标情况

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例(%)
职工薪酬	1,370,540.72	21.53
中介及咨询服务费	1,260,397.98	19.80
差旅费	1,042,815.64	16.38
展览费	1,038,339.98	16.31
佣金	662,670.26	10.41
运输费	555,150.83	8.72
业务招待费	331,508.22	5.21
折旧费	5,189.06	0.08

其他	98,622.22	1.55
合计	6,365,234.91	100.00

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
九洲药业	3,211.76	1.72
东诚药业	57,440.12	24.62
海翔药业	4,378.11	1.61
同行业平均销售费用		21,676.66
公司报告期内销售费用总额		636.52
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		2.61

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

报告期内，公司发生销售费用 636.52 万元，较上年同期增长 19.01%，公司报告期内进一步加强销售渠道扩展、客户开拓，销售费用进一步增加。

4. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析**1、对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(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

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产		857,791.85	857,791.85	857,791.85

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	净利润
台州奥翔科技有限公司	商业	50.00	440.78	23.83	6.04

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

在特色原料药行业领域，美国、欧洲等发达国家凭借研究开发、生产工艺及知识产权保护等多方面的优势，在附加值较高的专利药原料药领域占据主导地位；而中国、印度则依靠成本优势在仿制药原料药市场中占重要地位。随着中国、印度等发展中国家特色原料药厂商不断加大研发投入、改进生产技术、提高工艺水平，并投资改善生产设备形成专业化生产线，特色原料药市场现有格局也将逐渐发生改变。一般情况下，就某一种仿制药的原料药或中间体，大型仿制药企业一般会选择两到三家合格供应商

开展长期合作和采购，因此，对于主要向仿制药厂输送产品的国内特色原料药生产企业而言，能够与国际仿制药巨头建立稳定的合作关系，或是成为“重磅炸弹”级药物的原料药或中间体供应商，将极大的推动公司的发展和业绩。

目前，我国原料药行业市场化程度较高，尤其是大宗原料药行业，国内的生产工艺成熟、产品种类齐全、产能充足，中国已是世界最大的大宗原料药生产国和出口国。但是，国内特色原料药行业整体集中度较低，技术水平、研发实力较美国、欧洲等发达国家仍有一定差距，技术壁垒不高的低端产品竞争激烈。相比制药产业中的制剂生产销售环节，原料药的获利能力较弱，面临不可避免的盈利波动和成长瓶颈，而且中国的环保、人力成本的压力逐渐显现，这就要求原料药企业进行产业升级，向高毛利的制剂领域进军。同时，随着全球老龄化、医药消费等方面的变化对医药制剂需求的加大，大型原料药厂商正加快向制剂行业的转型升级。

未来随着经济的持续增长、人口总量的不断增加、社会老龄化程度的提高以及人们保健意识的不断增强，医药行业将保持持续增长的态势。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

目前，全球药品市场快速发展，药品监管要求更加严格，药品研发质量要求不断提高，在未来几年，全球将有大量创新药专利权到期。

公司将以此为契机，密切关注国际原料药行业的发展趋势，依托公司的研发优势，优化、整合公司现有资源，开发出具有技术难度大、附加值高的产品，并逐步开展制剂药品生产以及为国外大型制剂药品企业代理加工生产，实现“医药中间体、原料药、制剂”的一体化升级，实现“服务健康、创建品牌”的战略目标。

根据该发展战略，公司将把技术创新和国际合作作为公司发展的基本动力，施行积极的技术储备、更新和应用策略，全面把握医药中间体、原料药、制剂产品的开发、应用开发，同时不断扩大销售网络的覆盖面，积极开拓美国、日本、欧洲等高端规范市场，力争在未来成为国内领先的特色医药企业，最终成为国内一流、国际有影响力的医药企业。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

1. 产品开发计划

（1）产品研发重点

公司产品研发主要侧重于以下三个方面：一是通过不断对现有主导产品的生产工艺进行改良和持续优化完善，始终保持公司产品的竞争力。二是依托公司的技术优势，选择具有治疗效果好、技术难度大的药品，开发新的避专利工艺，形成独特的具有竞争优势的原料药生产工艺。公司根据市场信息制定行之有效的产品开发计划，目前已开展了多个具有广阔市场前景的产品研发项目。三是针对公司已有的特色原料药，以自主研发为主，联合研发为辅，积极开发相应的制剂产品。

（2）产品投资规划

公司产品投资规划主要是着眼于特色原料药及关键药物中间体产品的产业化项目。另外，公司积极推进自身业务转型，延伸产业链，依托特色原料药及中间体的品种优势和工艺技术，不断开发原料具有特色或制剂技术具有优势的特色制剂品种。

2. 市场拓展与营销计划

公司计划采取“做好服务，为客户创造竞争优势价值”的营销策略，在保证现有市场的基础上积极完善营销网络建设，培养一支全球化的、高素质的营销管理和技术支持服务团队。首先，巩固并深化现有客户关系，按照不同客户的产品方向，供应符合相应质量标准的产品，充分满足客户的市场需求，保证与客户的长久合作关系；其次，公司将积极开拓欧洲、美国、日本等规范市场的销售比例，同时加强非规范市场及国内市场的营销力度，并且针对不同的市场特点制订不同的销售方案，如直接销售、与经销商合作等不同方式；最后，公司将加强销售人员的团队建设，加强销售人员与客户的沟通交流，做好跟踪和培养工作，并进一步完善规范的销售管理流程，实现标准化运营，为公司销售规模的持续快速扩张提供后台保障。

3. 研发计划

公司将继续加大对研发的投入，做好新产品、新技术研发。依托研发优势、完整的生产体系和先进的合成技术，提升公司原料药及医药中间体的核心竞争力及市场地位，同时致力于研究具有自主知识产权的新药，加快向制剂领域发展，以技术创新驱动公司业务的快速发展。

（1）研发平台建设计划

在研发中心建设过程中，公司将依托企业技术中心、博士后创新实践基地和院士工作站等平台，因地制宜构建完善的研发体系，加强小试工艺优化与放大试产、分析方法开发，不断满足高端市场客户需要。

(2) 合作研发模式建设

公司坚持走以引进、消化、创新为主的自主研发道路，同时充分发挥合同定制、合作研发模式的优势以提升研发效率。合作研发的对象主要是国内外知名高校和研究机构，能够充分发挥产、学、研互动优势。

4. 人力资源发展计划

(1) 人才是企业发展的关键，公司将继续坚持以人为本的原则，建立起人才吸引、激励和发展的机制及管理体系，充分开发国内、国际人才资源，优化人才资源配置，促进人才合理分布，确保公司最大限度地吸引和发挥人才优势。

(2) 建立人才梯队。公司将遵循人才培养、人才储备过程的客观规律，以培养技术研发、市场营销及企业管理等骨干人才为重点，有计划地吸纳各类专业人才进入公司，形成高、中、初级的塔式人才结构，为公司的长远发展储备人才力量。在未来几年内引进一批国内外医药行业内研发、营销、生产管理等方面的专业人才，以进一步提高公司的核心竞争能力。

(3) 加强在职员工的培训。公司将有计划分批分期地对员工进行素质培训和专业技能培训：一是对普通员工进行生产技能培训，构筑坚实的基层人才基础；二是对现有研发人员，结合生产经营，采取送出去、请进来等多种方式进行专业培训，更新知识，并有针对性地选派人员到高等院校、科研机构 and 国外合作企业进行短、中、长期轮流培训；三是对现有管理人员加强工商管理学科等专业培训，形成企业发展可依赖的中坚力量。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 产品质量风险

公司生产的特色原料药和医药中间体最终均用于生产制剂，因而质量管理要求很高。相关产品如在国内销售，则生产线需通过我国 GMP 认证；若出口销售，生产线需通过欧美规范药政市场的 cGMP 认证。公司产品生产流程长、工艺复杂等特殊性的使得

产品质量受较多因素影响。原辅料采购、生产条件的控制、产品存储和运输等过程若出现偶发性因素，可能会使产品发生物理、化学等反应，引发产品质量问题。

2. 产品研发和技术创新风险

医药行业的新产品和新工艺开发具有技术难度大、前期投资大、审批周期长的特点。公司 2017 年、2018 年研发支出分别为 2,984.11 万元、3,437.49 万元，分别占当期营业收入的 12.42%、14.09%，如果新产品和新工艺未能研发成功或者最终未能通过注册审批，则可能导致产品开发失败，进而影响公司前期投入的回收和效益的实现。另外，如果开发的新产品和新工艺不能适应市场需求的变化或者在市场推广方面出现了阻碍，致使新产品不能批量生产，则将提高公司的经营成本，并对公司未来的盈利水平造成一定的不利影响。

3. 环保风险

产品生产过程涉及各种复杂的化学反应，并随之产生废水、废气、固废（“三废”）等污染性排放物，若处理不当，会对周边环境造成一定的不利影响。国家环保政策的变化及新项目的实施将在一定程度上加大公司的环保风险，促使国内制药行业大部分企业进行环保设施的整改。更为严格的环保标准和规范将导致公司加大环保投入，导致产品成本提高，从而削弱公司的市场竞争力。

4. 安全生产风险

在生产过程中，需要使用易燃、易爆、有毒物质，部分部门工作涉及接触危险化学品，若操作不当或设备老化，可能导致安全生产事故的发生。截至报告期末，公司未发生重大安全生产事故，但未来不排除因设备及工艺不完善、物品保管及操作不当或自然灾害等原因而造成意外安全生产事故的可能。一旦发生重大安全生产事故，不仅客户可能中止与公司的合作，而且还面临被国家有关部门处罚、责令关闭或停产的可能，进而影响公司的正常生产经营。

5. 汇率波动风险

公司出口业务占主营业务收入的比重较高，主要采用美元等外币进行结算，因此，当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成一定的影响。

6. 原材料价格波动风险

近年来，原材料价格不断上涨，生产成本相应提高，对医药企业盈利增长空间构成压力。因此，原材料价格的波动会在一定程度上影响公司的盈利水平。

7. 重要客户依赖的风险

公司主要客户集中于医药领域。2017 年度、2018 年度，公司前五大客户营业收入占全部营业收入的比例分别为 58.77%、62.85%，客户集中度较高，公司对重要客户存在依赖的风险。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司现金分红指引》及《公司章程》等相关规定的要求，制定了公司上市后三年《投资者分红回报规划》，明确现金分红的条件和比例，具体的利润分配政策详见《公司章程》利润分配相关条款。

公司于 2019 年 4 月 10 日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于 2018 年度利润分配预案的议案》，公司拟以现有总股本 16,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.55 元(含税)，共计派发现金红利人民币 8,800,000.00 元(含税)，不以资本公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润滚存至下一年度。

(二) 公司近三年(含报告期)的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2018 年	0	0.55	0	8,800,000	43,864,090.74	20.06

2017 年	0	0.70	0	11,200,000	53,011,517.29	21.13
2016 年	0.9333333334	0.2333333334	2.4	2,100,000	57,328,094.10	3.66

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	郑志国、周日保、张华东、娄杭	<p>自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>发行人上市后六个月内如股票价格连续二十个交易日的收盘价（如因派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股等原因除权、除息的，则须按照上海证券交易所的有关规定进行调整）均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期自动延长六个月。</p> <p>上述锁定期满后，在本人任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五。</p> <p>本人在锁定期满后两年内进行减持时，减持价格（如因派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股等原因除权、除息的，则须按照上海证券交易所的有关规定进行调整）不低于本次公开发行股票的发行价格。</p> <p>本人自公司离职后半年内，不转让所持公司股份。</p>	2017年5月9日至2020年5月8日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	刘兵	<p>自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份。</p>	2017年5月9日至2018年5月8日	是	是	不适用	不适用

		<p>发行人上市后六个月内如股票价格连续二十个交易日的收盘价（如因派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股等原因除权、除息的，则须按照上海证券交易所的有关规定进行调整）均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期限自动延长六个月。</p> <p>上述锁定期满后，在本人任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五。</p> <p>本人在锁定期满后两年内进行减持时，减持价格（如因派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股等原因除权、除息的，则须按照上海证券交易所的有关规定进行调整）不低于本次公开发行股票的发价价格。</p> <p>本人自公司离职后半年内，不转让所持公司股份。</p>					
股份限售	奥翔投资、众翔投资	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份。	2017年5月9日至2020年5月8日	是	是	不适用	不适用
股份限售	LAV Bridge、礼安创投、祥禾泓安	自公司股票上市之日起十二月内，不转让或者委托他人管理本企业直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份。	2017年5月9日至2018年5月8日	是	是	不适用	不适用
其他	郑志国	<p>1、在本人承诺的股份锁定期内不减持奥翔药业股份。</p> <p>2、减持价格。若于承诺的持有公司股票的锁定期届满后两年内减持公司股票，股票的减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价（如发行人期间有派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息情况的，则价格将进行相应调整。）。</p> <p>3、减持方式。锁定期届满后，本人拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持所持有的发行人股份。</p> <p>4、减持数量。在所持发行人股票锁定期结束后的第一年内，减持数量不超过所持有发行人股份的10%；在所持发行人股票锁定期结束后的第二年内，减持数量不超过所持有发行人股份的15%。</p> <p>5、减持期限。在持有奥翔药业5%以上股份的情况下，本人减持时将提前五个交易日通知奥翔药业并由其提前三个交易日予以公告。</p>	2020年5月9日至2022年5月8日	是	是	不适用	不适用
其他	LAV Bridge、礼安创投	<p>1、在本单位承诺的股份锁定期内不减持奥翔药业股份。</p> <p>2、减持价格。若于承诺的持有公司股票的锁定期届满后两年内减持公司股票，股票的减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价（如发行人期间有派</p>	2018年5月9日至2020年5月8日	是	是	不适用	不适用

		<p>息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息情况的，则价格将进行相应调整）。</p> <p>3、减持方式。锁定期届满后，本单位拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持所持有的发行人股份。</p> <p>4、减持数量。在所持发行人股票锁定期结束后的两年内，每年减持的股份不超过本次发行前其所持有公司股份总数的 50%；在其所持发行人股票锁定期满后两年后，其减持公司股票时的减持方式应符合法律法规和交易所规则的有关规定。</p> <p>5、减持期限。本单位减持时将提前五个交易日通知奥翔药业并由其提前三个交易日予以公告。</p>					
解决同业竞争	郑志国	<p>1、除奥翔药业及其控制的法人或其他组织之外，本人及本人所控制和拥有权益的其他法人或其他组织未直接或间接经营任何与奥翔药业经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，本人也未参与投资任何与奥翔药业经营的业务构成竞争或可能竞争的任何法人或其他组织。</p> <p>2、本人及本人所控制和拥有权益的除奥翔药业以外的法人或其他组织将不直接或间接经营任何与奥翔药业经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，不参与投资任何与奥翔药业经营的业务构成竞争或可能竞争的其他任何法人或其他组织，或在该法人或其他组织中担任董事、监事、高级管理人员或核心技术人员。</p> <p>3、如奥翔药业进一步拓展其业务范围，本人及本人所控制和拥有权益的除奥翔药业以外的法人或其他组织将不与奥翔药业拓展后的业务相竞争；若与奥翔药业拓展后的业务相竞争，本人或本人所控制和拥有权益的法人或其他组织将采取以下方式避免同业竞争：（1）停止相关业务；（2）将相竞争的业务纳入奥翔药业；（3）向无关联关系的第三方转让该业务；（4）本人通过股权转让的方式退出该法人或其他组织。</p> <p>4、如本承诺函未被遵守，本人将向奥翔药业赔偿一切直接或间接损失。</p>	长期	否	是	不适用	不适用
其他	郑志国、刘兵、周日保、张华东、郑仕兰、陈飞、娄杭	<p>公司上市后三年内，若公司股价持续低于每股净资产，公司将通过控股股东、实际控制人、董事（不含独立董事，下同）、高级管理人员增持公司股票或回购公司股票的方式启动股价稳定措施。</p> <p>（一）启动股价稳定措施的条件</p> <p>公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一年度经审计的每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一年度经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调</p>	2017 年 5 月 9 日至 2020 年 5 月 8 日	是	是	不适用	不适用

整)。

(二) 股价稳定措施的方式及顺序

股价稳定措施包括：(1) 公司控股股东、实际控制人增持公司股票；(2) 董事、高级管理人员增持公司股票等方式；(3) 公司回购股票。选用前述方式时应考虑：①不能导致公司不满足法定上市条件；②不能迫使控股股东、实际控制人、董事或高级管理人员履行要约收购义务。

股价稳定措施的实施顺序如下：

1、第一选择为控股股东、实际控制人增持公司股票；

2、第二选择为董事、高级管理人员增持公司股票。启动该选择的条件为：在控股股东、实际控制人增持公司股票方案实施完成后，如公司股票仍未满足连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产之条件，并且董事、高级管理人员增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发董事、高级管理人员的要约收购义务；

3、第三选择为公司回购股票。启动该选择的条件为：在控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员增持公司股票方案实施完成后，如公司股票仍未满足连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产之条件，并且公司回购股票不会致使公司将不满足法定上市条件。

(三) 实施控股股东、实际控制人增持公司股票的程序

1、启动程序

在达到触发启动股价稳定措施条件的情况下，控股股东、实际控制人将在达到触发启动股价稳定措施条件之日起 30 日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。

2、控股股东、实际控制人增持公司股票的计划

在履行相应的公告等义务后，控股股东、实际控制人将在满足法定条件下依照方案中所规定的价格区间、期限实施增持。

控股股东、实际控制人增持股票的金额不低于本人自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 20%，增持股份的价格不超过最近一个会计年度经审计的每股净资产。公司不得为控股股东、实际控制人实施增持公司股票提供资金支持。

除非出现下列情形，控股股东、实际控制人将在增持方案公告之日起 6 个月内实施增持公司股票计划：

(1) 公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年度经审计的每股净资产；

(2) 继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件；

(3) 继续增持股票将导致控股股东、实际控制人需要履行要约收购义务且控股股东、实际控制人未计划实施要约收购。

(四) 董事、高级管理人员增持公司股票的程序

在控股股东、实际控制人增持公司股票方案实施完成后，仍未满足公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产之条件并且董事、高级管理人员增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发董事、高级管理人员的要约收购义务的情况下，董事、高级管理人员将在控股股东、实际控制人增持公司股票方案实施完成后 90 日内增持公司股票，且用于增持股票的资金不超过其上一年度于公司取得薪酬总额，增持股份的价格不超过最近一个会计年度经审计的每股净资产。具体增持股票的数量等事项将提前公告。

董事、高级管理人员增持公司股票在达到以下条件之一的情况下终止：

1、公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产；

2、继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件；

3、继续增持股票将导致需要履行要约收购义务且其未计划实施要约收购。

对于未来新聘的董事、高级管理人员，将要求其履行公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺要求。

(五) 实施公司回购股票的程序

在控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员增持公司股票方案实施完成后，仍未满足公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产之条件，并且公司回购股票不会致使公司将不满足法定上市条件，公司将在 10 日内召开董事会，依法作出实施回购股票的决议、提交股东大会批准并履行相应公告程序。公司将在董事会决议出具之日起 30 日内召开股东大会，审议实施回购股票的议案，公司股东大会对实施回购股票作出决议，必须经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司股东大会批准实施回购股票的议案后公司将依法履行相应的公告、备案及通知债权人等义务。在满足法定条件下依照决议通过的实施回购股票的议案中所规定的价格区间、期限实施回购。

公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价

		<p>格不超过最近一个会计年度经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。</p> <p>若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的，公司将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）单次用于回购股份的资金金额不高于最近一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%；（2）单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过最近一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p> <p>除非出现下列情形，公司将在股东大会决议作出之日起 6 个月内回购股票：</p> <p>1、公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产；</p> <p>2、继续回购股票将导致公司不满足法定上市条件。</p> <p>单次实施回购股票完毕或终止后，本次回购的公司股票应在实施完毕或终止之日起 10 日内注销，并及时办理公司减资程序。</p>					
其他	公司全体董事、高级管理人员	<p>1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>	长期	否	是	不适用	不适用

说明：公司股东、董事、监事和高级管理人员将严格遵守首次公开发行股票对限制股份转让所作出的承诺；公司股东、董事、监事和高级管理人员所持有的首次公开发行股份解除限售后，减持股份时将严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告〔2017〕9号）和《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》（上证发〔2017〕24号）有关规定执行。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

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)
本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表	第二届董事会第七次会议	此项会计政策变更采用追溯调整法,2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额见其他说明

其他说明

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	80,363,236.03
应收账款	80,363,236.03		
在建工程	25,940,391.25	在建工程	28,584,967.27
工程物资	2,644,576.02		
应付票据	62,487,721.80	应付票据及应付账款	153,428,995.00
应付账款	90,941,273.20		
管理费用	65,145,439.86	管理费用	35,304,365.70
		研发费用	29,841,074.16
收到其他与经营活动有关的现金[注1]	39,834,377.56	收到其他与经营活动有关的现金	42,343,977.56
收到其他与投资活动有关的现金[注1]	15,783,400.00	收到其他与投资活动有关的现金	13,273,800.00

[注 1]: 将实际收到的与资产相关的政府补助 2,509,600.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

[注 2]: 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	55
境内会计师事务所审计年限	7 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	15
财务顾问		
保荐人	国金证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2017 年年度股东大会审议通过，继续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构，聘期一年，对公司进行会计报表审计等相关业务。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

十二、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

十三、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

其他激励措施

适用 不适用

十四、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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、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

(五)其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	75,000,000	45,000,000	0
券商理财产品	募集资金	130,000,000	0	0
银行理财产品	自有资金	20,000,000	0	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
浙商证券股份有限公司	券商理财产品	2,000	2018年1月3	2018年3	募集资金		按协	5.00%		16.71	已收	是		

公司			日	月5日			议				回		
浙商证券股份有限公司	券商理财产品	4,000	2018年1月3日	2018年5月28日	募集资金		按协议	5.10%		81.04	已收回	是	
浙商证券股份有限公司	券商理财产品	2,000	2018年3月9日	2018年5月28日	募集资金		按协议	5.10%		22.36	已收回	是	
浙商证券股份有限公司	券商理财产品	2,000	2018年6月1日	2018年9月3日	募集资金		按协议	4.80%		24.72	已收回	是	
浙商证券股份有限公司	券商理财产品	3,000	2018年6月1日	2018年12月6日	募集资金		按协议	4.80%		74.17	已收回	是	
中国银行股份有限公司台州市分行	银行理财产品	1,000	2018年6月28日	2018年8月2日	募集资金		按协议	3.30%		3.16	已收回	是	
中国银行股份有限公司台州市分行	银行理财产品	2,000	2018年9月7日	2018年12月10日	募集资金		按协议	3.45%		17.77	已收回	是	
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	银行理财产品	2,000	2018年12月12日	2019年1月25日	募集资金		按协议	3.85% 或 3.90%			未到期	是	
中国农业银行股份有限公司台州椒江支行	银行理财产品	1,500	2018年12月19日	2019年3月18日	募集资金		按协议	3.90% 或 3.95%			未到期	是	
中国银行股份有限公司台州市分行	银行理财产品	1,000	2018年12月27日	2019年3月29日	募集资金		按协议	3.35%			未到期	是	
宁波银行股份有限公司台州分行	银行理财产品	1,000	2018年5月14日	2018年5月29日	自有资金		按协议	2.60%		1.07	已收回	是	

宁波银行股份有限公司台州分行	银行理财产品	1,000	2018年7月2日	2018年7月9日	自有资金		按协议	2.60%		0.50	已收回	是		
----------------	--------	-------	-----------	-----------	------	--	-----	-------	--	------	-----	---	--	--

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 环境信息情况

1. 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

(1) 排污信息

√适用 □不适用

奥翔药业被列入环境保护部门公布的 2018 年重点排污单位。公司上下高度重视环境保护工作，努力打造绿色药企，追求持续发展。报告期内，公司未发生环境污染事故，未出现超标排放情况，未受到环境保护行政处罚。报告期内，公司环保情况如下：

1) 废水主要污染物及特征污染物

化学需氧量、氨氮、pH。

2) 排放方式

废水经厂区污水处理站处理至纳管标准后进入台州凯迪污水处理厂集中处理。

3) 排放口数量和分布情况

全厂设污水总排放口 1 个，位于厂区东北厂界。

4) 主要污染物及特征污染物排放浓度和总量

报告期内，公司共排放废水 8.2652 万吨。

公司标排口的化学需氧量，报告期内平均排放浓度 144.88mg/L，排放 8.2652 吨；

公司标排口的氨氮，报告期内平均排放浓度 2.87mg/L，排放总量 1.23978 吨。

5) 执行的污染物排放标准

现有厂区产生的废水经预处理达到纳管标准后排入基地污水管网送至基地污水处理厂进行二级处理。根据《化学合成类制药行业水污染物排放标准》(GB21904-2008)，厂区废水经预处理后达到《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准后纳管，其中 COD \leq 500mg/l，氨氮和磷酸盐排放《污水综合排放标准》三级标准无控制指标执行《污水排入城市下水道水质标准》(CJ3082-1999)；园区污水处理厂出水执行《污水综合排放标准》二级标准，2015 年年底开始台州市凯迪污水处理厂开始执行新的化学需氧量、氨氮排放标准，即 COD 排放浓度为 100mg/L，氨氮排放浓度为 15mg/L。详见下表：

污水进管及排环境排放标准

单位：除 pH 外 mg/L

污染物	pH	CODcr	氨氮
进管标准	6~9	500	35
排环境标准	6~9	100	15

6) 核定的排放总量

化学需氧量 21.658 吨/年、氨氮 3.248 吨/年、废水排放总量 21.658 万吨/年。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

奥翔药业设有污水处理系统综合污水处理设计能力为 800m³/d（目前已建成运行一期 400m³/d，二期 400m³/d 已完成土建）。高浓度污水预处理处理设计能力为 100m³/d。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

1) 年产 200 公斤恩替卡韦、3 公斤鲁比前列素、10100 万片固体剂等项目环境影响报告书于 2011 年 5 月 16 日获得浙江省环境保护厅批复，批文号：浙环建[2011]28 号；

2) 关键药物中间体建设项目环境影响报告书于 2015 年 5 月 5 日获得台州市环境保护局批复，批文号：台环建[2015]7 号；

3) PSKM 等产业升级项目环境影响报告书于 2015 年 5 月 13 日获得台州市环境保护局批复，批文号：台环建[2015]8 号；

4) 特色原料药建设项目环境影响报告书于 2015 年 5 月 13 日获得浙江省环境保护厅批复，批文号：浙环建[2015]10 号；

5) BZP、COD 醇等中间体、原料药、制剂项目环境影响报告书于 2015 年 5 月 13 日获得浙江省环境保护厅批复，批文号：浙环建[2015]11 号；

6) CL001、LA-06 等关键药物中间体项目环境影响报告书于 2018 年 2 月 6 日获得台州市环境保护局批复，批文号：台环建[2018]2 号；

7) 前列腺素系列、STX 等系列原料药项目环境影响报告书于 2018 年 6 月 12 日获得浙江省环境保护厅批复，批文号：浙环建[2018]20 号。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

奥翔药业于 2018 年 9 月签署发布了突发环境事件应急预案（全本，备案版），已报临海市环保局备案。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

报告期内，奥翔药业每季度委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪声进行了监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 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

4. 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

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	120,000,000	75.00	0	0	0	-13,980,000	-13,980,000	106,020,000	66.26
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	114,000,000	71.25	0	0	0	-7,980,000	-7,980,000	106,020,000	66.26
其中：境内非国有法人持股	12,444,000	7.78	0	0	0	-5,748,000	-5,748,000	6,696,000	4.185
境内自然人持股	101,556,000	63.47	0	0	0	-2,232,000	-2,232,000	99,324,000	62.078
4、外资持股	6,000,000	3.75	0	0	0	-6,000,000	-6,000,000	0	0
其中：境外法人持股	6,000,000	3.75	0	0	0	-6,000,000	-6,000,000	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	40,000,000	25.00	0	0	0	13,980,000	13,980,000	53,980,000	33.74
1、人民币普通股	40,000,000	25.00	0	0	0	13,980,000	13,980,000	53,980,000	33.74
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、普通股股份总数	160,000,000	100.00	0	0	0	0	0	160,000,000	100.00

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2018年5月9日，公司股东LAV Bridge (Hong Kong) Co., Limited、上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙）、上海礼安创业投资中心（有限合伙）、刘兵所持有的公司首次公开发行限售股合计13,980,000股上市流通。具体情况详见公司于2018年5月3日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《奥翔药业关于首次公开发行部分限售股上市流通的公告》（公告编号：2018-017）。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
LAV Bridge	6,000,000	6,000,000	0	0	首发限售股上市流通	2018年5月9日
祥禾泓安	3,348,000	3,348,000	0	0	首发限售股上市流通	2018年5月9日
礼安创投	2,400,000	2,400,000	0	0	首发限售股上市流通	2018年5月9日
刘兵	2,232,000	2,232,000	0	0	首发限售股上市流通	2018年5月9日
合计	13,980,000	13,980,000	0	0	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,016
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	10,769

(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	
郑志国	0	95,976,000	59.99	95,976,000	无	0	境内自然人
LAV Bridge (Hong Kong) Co., Limited	0	6,000,000	3.75	0	无	0	境外法人
台州奥翔股权投资 管理合伙企业（有 限合伙）	0	4,464,000	2.79	4,464,000	无	0	境内非国有法人
上海礼安创业投资 中心（有限合伙）	0	2,400,000	1.50	0	无	0	境内非国有法人
刘兵	0	2,232,000	1.40	0	无	0	境内自然人
台州众翔股权投资 管理合伙企业（有 限合伙）	0	2,232,000	1.40	2,232,000	无	0	境内非国有法人
上海祥禾泓安股权 投资合伙企业（有 限合伙）	-1,119,072	2,228,928	1.39	0	无	0	境内非国有法人
罗昌国	1,271,200	1,486,300	0.93	0	无	0	境内自然人
崔亚娜	0	1,346,800	0.84	0	无	0	境内自然人
周日保	0	1,116,000	0.70	1,116,000	无	0	境内自然人
张华东	0	1,116,000	0.70	1,116,000	无	0	境内自然人
娄杭	0	1,116,000	0.70	1,116,000	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				
LAV Bridge (Hong Kong) Co., Limited	6,000,000	人民币普通股	6,000,000				
上海礼安创业投资中心（有限合伙）	2,400,000	人民币普通股	2,400,000				
刘兵	2,232,000	人民币普通股	2,232,000				
上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙）	2,228,928	人民币普通股	2,228,928				
罗昌国	1,486,300	人民币普通股	1,486,300				
崔亚娜	1,346,800	人民币普通股	1,346,800				
许彩贞	540,000	人民币普通股	540,000				
刘晓红	409,500	人民币普通股	409,500				
蔡文斌	408,300	人民币普通股	408,300				
新疆明德若水企业管理有限公司	392,400	人民币普通股	392,400				

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>郑仕兰是公司股东奥翔投资、众翔投资的执行事务合伙人，且分别持有奥翔投资、众翔投资 60.6329%、69.175%的出资比例，郑月娥持有奥翔投资 1.1948%的出资比例，公司实际控制人郑志国与郑仕兰、郑月娥为兄妹关系。曾春元持有奥翔投资 2.9869%的出资比例，曾春元与郑月娥是夫妻关系。</p> <p>LAV Bridge 的实际控制人为 YI SHI，礼安创投的实际控制人为陈飞，两人为一致行动人，LAV Bridge 与礼安创投为关联股东。</p> <p>公司未知上述其他前 10 名无限售条件股东之间、以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

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	郑志国	95,976,000	2020年5月11日		上市之日起36个月内限售
2	台州奥翔股权投资管理合伙企业（有限合伙）	4,464,000	2020年5月11日		上市之日起36个月内限售
3	台州众翔股权投资管理合伙企业（有限合伙）	2,232,000	2020年5月11日		上市之日起36个月内限售
4	周日保	1,116,000	2020年5月11日		上市之日起36个月内限售
5	张华东	1,116,000	2020年5月11日		上市之日起36个月内限售
6	娄杭	1,116,000	2020年5月11日		上市之日起36个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>郑仕兰是公司股东奥翔投资、众翔投资的执行事务合伙人，且分别持有奥翔投资、众翔投资 60.6329%、69.175%的出资比例，郑月娥持有奥翔投资 1.1948%的出资比例，公司实际控制人郑志国与郑仕兰、郑月娥为兄妹关系。曾春元持有奥翔投资 2.9869%的出资比例，曾春元与郑月娥是夫妻关系。</p>			

(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

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	郑志国
国籍	中国

是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长、总经理

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

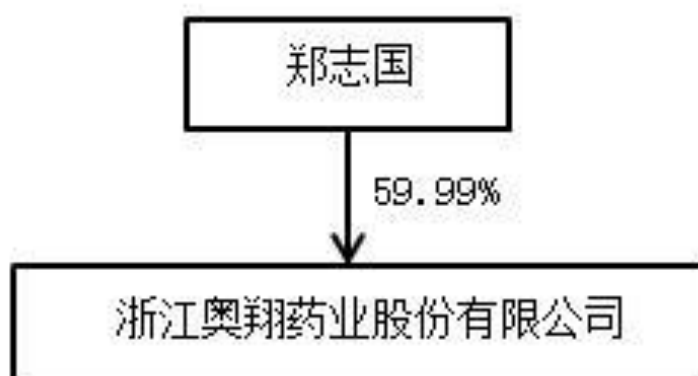
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	郑志国
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

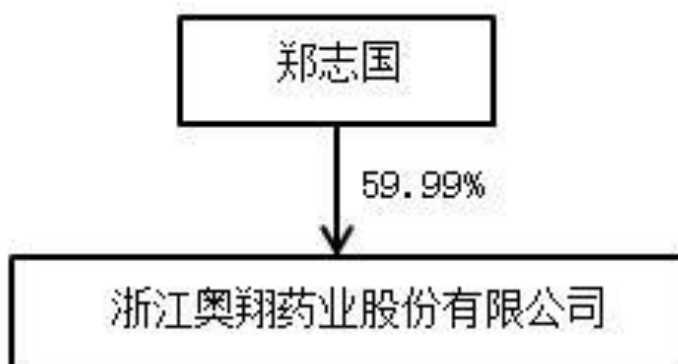
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份 增减变动量	增减变 动原因	报告期内从公司 获得的税前报酬 总额(万元)	是否在公司 关联方 获取报酬
郑志国	董事长、总经理	男	48	2014-12-15	2020-12-13	95,976,000	95,976,000	0		27.6100	否
刘兵	董事	男	50	2014-12-15	2020-12-13	2,232,000	2,232,000	0			否
周日保	董事、副总经理	男	49	2014-12-15	2020-12-13	1,116,000	1,116,000	0		27.1807	否
张华东	董事、副总经理	男	42	2014-12-15	2020-12-13	1,116,000	1,116,000	0		25.0036	否
郑仕兰	董事	女	44	2014-12-15	2020-12-13					14.7203	否
陈飞	董事	男	39	2015-01-25	2020-12-13						否
朱大旗	独立董事	男	52	2014-12-15	2020-12-13					6.0000	否
厉国威	独立董事	男	50	2014-12-15	2020-12-13					6.0000	否
张福利	独立董事	男	51	2017-12-14	2020-12-13					6.0000	否
徐海燕	监事会主席	女	37	2015-04-26	2020-12-13					13.8916	否
刘瑜	监事	男	37	2014-12-15	2020-12-13					18.9410	否
朱贺敏	监事	女	32	2017-12-14	2020-12-13					17.7324	否
娄杭	副总经理、财务总监、董事会秘书	男	42	2014-12-15	2020-12-13	1,116,000	1,116,000	0		24.7882	否
合计	/	/	/	/	/	101,556,000	101,556,000	0	/	187.87	/

姓名	主要工作经历
郑志国	1971 年出生，大专学历，高级工程师。曾任浙江海翔药业股份有限公司研究中心主任、总经理助理、监事。现任浙江奥翔药业股份有限公司董事长、总经理。
刘兵	1969 年出生，本科学历。曾在广州羊城药业股份有限公司药物研究所工作，历任迈特大药厂营销部大区经理、成都拓朴医药咨询有限公

	司总经理、四川省华安药业有限公司副总经理。现任浙江奥翔药业股份有限公司董事，同时担任北海康成（北京）医药科技有限公司董事、北京天健旻华药业有限公司董事。
周日保	1970 年出生，大专学历，工程师职称。曾任职于浙江海翔药业股份有限公司。现任浙江奥翔药业股份有限公司董事、副总经理。
张华东	1977 年出生，硕士学历。曾任职于浙江华海药业股份有限公司。现任浙江奥翔药业股份有限公司董事、副总经理。
郑仕兰	1975 年出生，大专学历。曾在浙江水晶电子集团有限公司、浙江海翔药业股份有限公司、台州市巨牛压力机制造有限公司等单位任职。现任浙江奥翔药业股份有限公司董事、财务经理，同时担任台州奥翔股权投资管理合伙企业（有限合伙）、台州众翔股权投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。
陈飞	1980 年出生，博士学历，获得医学和分子遗传学博士学位和复旦大学生物学学士学位。曾任贝祥投资集团医疗行业私募融资及跨国并购财务顾问。现任上海礼曜投资管理有限公司执行董事、上海百源投资管理有限公司执行董事，同时担任浙江奥翔药业股份有限公司董事、苏州欧米尼医药有限公司董事、南京英派药业有限公司董事、上海瑛派药业有限公司董事、上海科州药物研发有限公司董事、上海翼依信息技术有限公司董事、杭州奕健生物科技有限公司董事、益方生物科技（上海）有限公司董事、北京华脉泰科医疗器械有限公司董事。
朱大旗	1967 年出生，法学博士，现为中国人民大学法学院经济法教研室主任、教授、博士生导师，法学院财务监督委员会主任委员。兼任中国财税法学研究会副会长、中国法学期刊研究会副会长、中国经济法学研究会常务理事、中国银行法学研究会常务理事、北京市经济法学会副会长、北京市法学会金融与财税法学研究会副会长、北京市法学会金融服务法学研究会副会长等职。现任浙江奥翔药业股份有限公司独立董事，同时担任华融湘江银行股份有限公司独立董事、诚志股份有限公司独立董事、北京昊华能源股份有限公司独立董事、北京市国有资产经营有限责任公司外部董事。
厉国威	1969 年出生，博士，副教授，中南财经政法大学会计学博士研究生，浙江财经大学硕士生导师。中国资产评估协会理事，中国会计学会高级会员。曾在山东省枣庄市财政局培训中心任教。2005 年至今在浙江财经大学工作。现任浙江奥翔药业股份有限公司独立董事，同时担任浙江帅丰电器股份有限公司独立董事、银都餐饮设备股份有限公司独立董事。
张福利	1968 年出生，博士，研究员，上海医药工业研究院药物化学博士研究生，具有指导药物化学硕士、博士研究生的资格。1993 年至今在上海医药工业研究院工作，现为上海医药工业研究院中心主任。现任浙江奥翔药业股份有限公司独立董事，同时担任浙江中欣氟材股份有限公司独立董事、浙江大洋生物科技集团股份有限公司独立董事、浙江荣耀生物科技股份有限公司独立董事、浙江扬帆新材料股份有限公司独立董事。
徐海燕	1982 年出生，本科学历，助理工程师。曾任浙江海翔药业股份有限公司研究员。现任浙江奥翔药业股份有限公司人力资源部经理、监事会主席、职工代表监事。
刘瑜	1982 年出生，硕士，工程师。曾在浙江海翔药业股份有限公司工作。现任浙江奥翔药业股份有限公司监事、研发中心副主任。
朱贺敏	1987 年出生，硕士，工程师。2013 年进入本公司工作，现任浙江奥翔药业股份有限公司监事、分析主管。
娄杭	1977 年出生，本科学历，高级会计师，注册会计师。曾任天健会计师事务所（特殊普通合伙）高级经理。现任浙江奥翔药业股份有限公司副总经理、财务总监、董事会秘书，同时担任浙江新中港清洁能源股份有限公司独立董事。

其它情况说明

√适用 □不适用

郑仕兰通过公司股东奥翔投资、众翔投资间接持有公司部分股份，其分别持有奥翔投资、众翔投资 60.6329%、69.175%的出资比例；

徐海燕通过公司股东众翔投资间接持有公司部分股份，其持有众翔投资 4.7790%的出资比例；

刘瑜通过公司股东奥翔投资间接持有公司部分股份，其持有奥翔投资 2.9869%的出资比例；

朱贺敏通过公司股东众翔投资间接持有公司部分股份，其持有众翔投资 0.5974%的出资比例。

(二)董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一)在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈飞	上海礼安创业投资中心（有限合伙）	委派代表	2014年5月	
郑仕兰	台州奥翔股权投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2014年10月	
	台州众翔股权投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2014年10月	
在股东单位任职情况的说明				

(二)在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈飞	上海礼曜投资管理有限公司	执行董事	2014年4月	
	上海百源投资管理有限公司	执行董事	2015年11月	
	上海礼颐投资管理合伙企业（有限合伙）	委派代表	2014年4月	
	上海礼贻投资管理合伙企业（有限合伙）	委派代表	2014年5月	

	苏州礼泰创业投资中心（有限合伙）	委派代表	2015 年 7 月	
	苏州礼瑞股权投资中心（有限合伙）	委派代表	2016 年 12 月	
	苏州欧米尼医药有限公司	董事	2012 年 9 月	
	南京英派药业有限公司	董事	2014 年 7 月	
	上海瑛派药业有限公司	董事	2014 年 8 月	
	上海科州药物研发有限公司	董事	2014 年 9 月	
	上海翼依信息技术有限公司	董事	2014 年 10 月	
	杭州奕健生物科技有限公司	董事	2016 年 2 月	
	北京华脉泰科医疗器械有限公司	董事	2017 年 1 月	
	益方生物科技（上海）有限公司[曾用名： 上海页岩科技有限公司]	董事	2016 年 5 月	
刘兵	北海康成（北京）医药科技有限公司	董事	2012 年 12 月	
	北京天健旻华药业有限公司	董事	2010 年 12 月	
朱大旗	中国人民大学法学院	教授	1989 年 1 月	
	华融湘江银行股份有限公司	独立董事	2010 年 10 月	
	诚志股份有限公司	独立董事	2014 年 12 月	
	北京市国有资产经营有限责任公司	董事	2015 年 2 月	
	北京昊华能源股份有限公司	独立董事	2016 年 6 月	
厉国威	浙江财经大学会计学院	副院长	2005 年	
	浙江帅丰电器股份有限公司	独立董事	2017 年 12 月	
	银都餐饮设备股份有限公司	独立董事	2018 年 5 月	
张福利	上海医药工业研究院	中心主任	1993 年 7 月	
	浙江中欣氟材股份有限公司	独立董事	2016 年 8 月	
	浙江大洋生物科技集团股份有限公司	独立董事	2017 年 6 月	
	浙江荣耀生物科技股份有限公司	独立董事	2017 年 1 月	
	浙江华颀安全科技有限公司	执行董事兼总经理	2017 年 10 月	
	浙江恒正生物医药有限公司	执行董事	2017 年 8 月	
	浙江扬帆新材料股份有限公司	独立董事	2018 年 12 月	
娄杭	浙江新中港清洁能源股份有限公司	独立董事	2017 年 12 月	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员的薪酬由董事会下设的薪酬与考核委员会拟定，由董事会审议通过并提交股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	以公司年初制定的经营目标为基础，年终时结合个人考核、履职情况等相关绩效考核，并依照公司经营目标完成情况，确定个人报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	参见上述“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况（表）”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	187.87 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	537
主要子公司在职员工的数量	24
在职员工的数量合计	561
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	246
销售人员	7
技术人员	163
财务人员	8
行政人员	137
合计	561
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	33
本科	168
大专	57
高中	159
初中及以下	141
合计	561

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司严格按照《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规，与公司员工签订《劳动合同》，并向员工提供在行业内具有竞争力的薪酬，充分发挥和调动员工的积极性、创造性。

同时，公司按照国家法律法规的有关规定，为员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险以及住房公积金。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司将有计划分批分期地对员工进行素质培训和专业技能培训：一是对普通员工进行生产技能培训，构筑坚实的基层人才基础；二是对现有研发人员，结合生产经营，采取送出去、请进来等多种方式进行专业培训，更新知识，并有针对性地选派人员到

高等院校、科研机构 and 国外合作企业进行短、中、长期轮流培训；三是对现有管理人员加强工商管理学科等专业培训，形成企业发展可依赖的中坚力量。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构和内控制度，规范公司运作。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规的要求及相关规定召集、召开股东大会，公司确保所有股东充分行使合法权利，特别是中小股东享有平等地位和行使自己的权利。报告期内，公司股东大会的召集、召开符合有关规定，并有律师现场见证，表决程序合法、有效。

2、关于公司与控股股东

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立。报告期内，公司重大决策均由股东大会和董事会依法做出，控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况。公司控股股东依法行使股东权利、承担义务，不存在侵占公司资产、损害公司及中小股东利益的情况。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事的人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位董事均能按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，认真的履行职责，正确行使权力，以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会，并能够严格执行股东大会对董事会的授权，落实股东大会的各项决议。报告期内，公司董事会的召集、召开、议事程序符合《公司章程》、《董事会议

事规则》的规定，董事诚信、勤勉地履行职责，确保了董事会运作的规范和决策的客观、科学，切实维护公司全体股东的利益。

4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事的人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，认真的履行职责，本着从股东利益出发的原则，认真审议各项议案，对公司董事会、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，对重大事项发表独立意见。

5、关于信息披露

公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定，依法履行信息披露义务。报告期内，公司能真实、准确、完整、及时地做好信息披露，并做好信息披露保密工作。

6、关于投资者关系管理

公司注重与投资者的沟通，制定了《投资者关系管理制度》，公司投资者关系管理由董事会办公室负责，通过电话、网络等途径，及时有效地回复投资者提出的相关问题，最大程度地满足投资者的信息需求。认真听取广大投资者对公司发展提出的意见和建议，加强了投资者对公司的认识与了解，维护了公司良好的市场形象。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、 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
2017 年年度股东大会	2018-05-03	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告编号：2018-018	2018-05-04
2018 年第一次临时股东大会	2018-07-05	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告编号：2018-031	2018-07-06

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开两次股东大会，相关股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格、表决程序等均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，会议决议合法有效。

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
郑志国	否	6	6	0	0	0	否	2
刘兵	否	6	6	6	0	0	否	0
张华东	否	6	6	0	0	0	否	2
周日保	否	6	6	0	0	0	否	2
郑仕兰	否	6	6	0	0	0	否	2
陈飞	否	6	6	6	0	0	否	1
朱大旗	是	6	6	6	0	0	否	1
厉国威	是	6	6	6	0	0	否	1
张福利	是	6	6	6	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定公司高级管理人员的考核标准并进行考核，根据高级管理人员岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业、相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案。

八、 是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司于 2019 年 4 月 12 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《奥翔药业 2018 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司于 2019 年 4 月 12 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《奥翔药业 2018 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、 其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、 审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

天健审〔2019〕1758号

浙江奥翔药业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江奥翔药业股份有限公司（以下简称奥翔药业公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了奥翔药业公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于奥翔药业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见合并财务报表附注三（二十）和五（二）1。

奥翔药业公司的营业收入主要来自于原料药及医药中间体的生产和销售。2018 年度，奥翔药业公司合并财务报表所示营业收入项目金额为人民币 243,885,062.27 元，均为主营业务收入。奥翔药业公司产品销售区域分为国内和国外，且需要根据不同的手续进行收入确认。

由于营业收入是奥翔药业公司的关键业绩指标之一，可能存在奥翔药业公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对营业收入和营业成本实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单及签收单据等；对于出口收入，向海关直接获取报关出口数据并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(二) 存货可变现净值

1. 事项描述

相关信息披露详见合并财务报表附注三(十一)及五(一)6。

截至 2018 年 12 月 31 日，奥翔药业公司财务报表所示存货项目账面余额为人民币 134,499,796.20 元，跌价准备为人民币 5,316,001.66 元，账面价值为人民币 129,183,794.54 元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况等进行比较；

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估奥翔药业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

奥翔药业公司治理层（以下简称治理层）负责监督奥翔药业公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对奥翔药业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重

大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致奥翔药业公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就奥翔药业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇一九年四月十日

二、 财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：浙江奥翔药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		278,036,488.59	240,389,367.50

结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		857,791.85	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		75,735,628.78	80,363,236.03
其中：应收票据			
应收账款		75,735,628.78	80,363,236.03
预付款项		2,449,320.81	1,026,698.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		2,443,123.86	1,270,724.93
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		129,183,794.54	126,334,341.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		47,412,644.54	60,008,252.54
流动资产合计		536,118,792.97	509,392,621.28
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		185,908,106.41	164,218,413.79
在建工程		41,643,426.47	28,584,967.27
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		35,715,627.47	36,776,822.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,592,709.66	2,610,961.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		265,859,870.01	232,191,165.67
资产总计		801,978,662.98	741,583,786.95
流动负债：			
短期借款		72,000,000.00	
向中央银行借款			

吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			1,510,349.80
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		109,614,396.89	153,428,995.00
预收款项		2,649,439.43	1,211,315.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		11,740,504.23	9,530,897.30
应交税费		308,307.73	4,269,140.52
其他应付款		205,406.41	646,357.63
其中：应付利息		91,660.41	
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		196,518,054.69	170,597,055.84
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,733,174.94	6,052,057.28
递延所得税负债		128,668.78	
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,861,843.72	6,052,057.28
负债合计		204,379,898.41	176,649,113.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		228,648,346.89	228,648,346.89
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		23,100,007.66	18,710,840.65
一般风险准备			
未分配利润		185,850,410.02	157,575,486.29
归属于母公司所有者权益合计		597,598,764.57	564,934,673.83
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		597,598,764.57	564,934,673.83
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		801,978,662.98	741,583,786.95

法定代表人：郑志国

主管会计工作负责人：娄杭

会计机构负责人：郑仕兰

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：浙江奥翔药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		278,025,881.08	240,383,136.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		857,791.85	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		75,735,628.78	80,363,236.03
其中：应收票据			
应收账款		75,735,628.78	80,363,236.03
预付款项		2,268,876.54	982,919.38
其他应收款		2,373,524.39	1,269,959.20
其中：应收利息			
应收股利			
存货		129,287,242.80	126,334,341.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		47,412,644.54	60,000,000.00
流动资产合计		535,961,589.98	509,333,592.88
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		500,000.00	500,000.00
投资性房地产			
固定资产		185,908,106.41	164,218,413.79
在建工程		41,643,426.47	28,584,967.27

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		35,715,627.47	36,776,822.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,577,192.42	2,610,961.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		266,344,352.77	232,691,165.67
资产总计		802,305,942.75	742,024,758.55
流动负债：			
短期借款		72,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			1,510,349.80
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		109,661,547.91	153,549,720.02
预收款项		2,649,439.43	1,211,315.59
应付职工薪酬		11,740,504.23	9,530,897.30
应交税费		238,777.65	4,267,307.66
其他应付款		205,406.41	646,357.63
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		196,495,675.63	170,715,948.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,733,174.94	6,052,057.28
递延所得税负债		128,668.78	
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,861,843.72	6,052,057.28
负债合计		204,357,519.35	176,768,005.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		228,648,346.89	228,648,346.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		23,100,007.66	18,710,840.65
未分配利润		186,200,068.85	157,897,565.73
所有者权益（或股东权益）合计		597,948,423.40	565,256,753.27
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		802,305,942.75	742,024,758.55

法定代表人：郑志国

主管会计工作负责人：娄杭

会计机构负责人：郑仕兰

合并利润表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		243,885,062.27	240,188,298.82
其中：营业收入		243,885,062.27	240,188,298.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		208,149,199.95	182,449,417.38
其中：营业成本		134,984,571.41	95,109,709.30
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		3,307,633.83	1,208,596.28
销售费用		6,365,234.91	5,348,544.82
管理费用		40,174,095.26	35,304,365.70
研发费用		34,374,917.53	29,841,074.16
财务费用		-12,751,521.77	11,574,188.99
其中：利息费用		3,068,538.02	2,528,369.64
利息收入		2,515,241.82	2,713,858.94
资产减值损失		1,694,268.78	4,062,938.13
加：其他收益		5,834,619.46	4,470,216.12

投资收益（损失以“－”号填列）		3,305,019.54	323,700.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		2,368,141.65	-2,244,463.59
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		47,243,642.97	60,288,333.97
加：营业外收入		624,243.80	
减：营业外支出		545,034.23	145,949.31
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		47,322,852.54	60,142,384.66
减：所得税费用		3,458,761.80	7,130,867.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		43,864,090.74	53,011,517.29
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		43,864,090.74	53,011,517.29
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		43,864,090.74	53,011,517.29
2. 少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		43,864,090.74	53,011,517.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		43,864,090.74	53,011,517.29
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.27	0.37
（二）稀释每股收益(元/股)		0.27	0.37

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：郑志国 主管会计工作负责人：娄杭 会计机构负责人：郑仕兰

母公司利润表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		243,885,062.27	240,188,298.82
减：营业成本		135,398,364.45	95,431,214.96
税金及附加		3,299,168.36	1,206,943.21
销售费用		6,365,234.91	5,348,544.82
管理费用		39,731,137.37	34,907,360.84
研发费用		34,374,917.53	29,841,074.16
财务费用		-12,752,820.72	11,572,114.46
其中：利息费用		3,068,538.02	2,528,369.64
利息收入		2,515,135.77	2,713,826.47
资产减值损失		1,690,101.42	4,066,232.38
加：其他收益		5,834,619.46	4,470,216.12
投资收益（损失以“—”号填列）		3,305,019.54	323,700.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		2,368,141.65	-2,244,463.59

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,286,739.60	60,364,266.52
加：营业外收入		624,243.80	
减：营业外支出		545,034.23	145,949.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		47,365,949.17	60,218,317.21
减：所得税费用		3,474,279.04	7,090,718.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,891,670.13	53,127,598.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		43,891,670.13	53,127,598.76
（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			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		43,891,670.13	53,127,598.76
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：郑志国

主管会计工作负责人：娄杭

会计机构负责人：郑仕兰

合并现金流量表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		257,669,883.61	234,553,753.31
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		6,898,471.11	14,480,191.74
收到其他与经营活动有关的现金		98,978,945.58	42,343,977.56
经营活动现金流入小计		363,547,300.30	291,377,922.61
购买商品、接受劳务支付的现金		172,262,872.09	124,495,900.16
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		55,367,531.92	45,236,836.45
支付的各项税费		11,651,987.53	11,237,993.73
支付其他与经营活动有关的现金		112,761,371.83	61,112,814.97
经营活动现金流出小计		352,043,763.37	242,083,545.31
经营活动产生的现金流量净额		11,503,536.93	49,294,377.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		686,448.57	323,700.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		71,900.00	20,200.00
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		243,671,698.64	13,273,800.00
投资活动现金流入小计		244,430,047.21	13,617,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,053,777.83	54,364,970.39
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		226,053,127.67	73,273,800.00
投资活动现金流出小计		281,106,905.50	127,638,770.39
投资活动产生的现金流量净额		-36,676,858.29	-114,021,070.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			284,900,000.00
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		158,950,000.00	82,900,000.00
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		158,950,000.00	367,800,000.00
偿还债务支付的现金		86,950,000.00	143,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,170,427.65	2,967,492.81
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			18,906,000.00
筹资活动现金流出小计		101,120,427.65	165,373,492.81
筹资活动产生的现金流量净额		57,829,572.35	202,426,507.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,447,313.36	-10,383,653.37
五、现金及现金等价物净增加额		46,103,564.35	127,316,160.73
加：期初现金及现金等价物余额		220,861,845.69	93,545,684.96
六、期末现金及现金等价物余额		266,965,410.04	220,861,845.69

法定代表人：郑志国 主管会计工作负责人：娄杭 会计机构负责人：郑仕兰

母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		257,669,883.61	234,553,753.31
收到的税费返还		6,898,471.11	14,480,191.74
收到其他与经营活动有关的现金		98,978,839.53	42,273,060.16
经营活动现金流入小计		363,547,194.25	291,307,005.21
购买商品、接受劳务支付的现金		172,936,446.09	124,841,154.62
支付给职工以及为职工支付的现金		55,171,986.16	45,054,439.09
支付的各项税费		11,644,211.53	11,217,245.87
支付其他与经营活动有关的现金		112,295,389.92	60,899,426.47

经营活动现金流出小计		352,048,033.70	242,012,266.05
经营活动产生的现金流量净额		11,499,160.55	49,294,739.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		686,448.57	323,700.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		71,900.00	20,200.00
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		243,671,698.64	13,273,800.00
投资活动现金流入小计		244,430,047.21	13,617,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,053,777.83	54,364,970.39
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		226,053,127.67	73,273,800.00
投资活动现金流出小计		281,106,905.50	127,638,770.39
投资活动产生的现金流量净额		-36,676,858.29	-114,021,070.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			284,900,000.00
取得借款收到的现金		158,950,000.00	82,900,000.00
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		158,950,000.00	367,800,000.00
偿还债务支付的现金		86,950,000.00	143,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,170,427.65	2,967,492.81
支付其他与筹资活动有关的现金			18,906,000.00
筹资活动现金流出小计		101,120,427.65	165,373,492.81
筹资活动产生的现金流量净额		57,829,572.35	202,426,507.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13,447,313.36	-10,383,653.37
五、现金及现金等价物净增加额		46,099,187.97	127,316,522.59
加：期初现金及现金等价物余额		220,855,614.56	93,539,091.97
六、期末现金及现金等价物余额		266,954,802.53	220,855,614.56

法定代表人：郑志国

主管会计工作负责人：娄杭

会计机构负责人：郑仕兰

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工 具			资本公积	减 : 库 存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	160,000,000.00				228,648,346.89				18,710,840.65		157,575,486.29		564,934,673.83
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	160,000,000.00				228,648,346.89				18,710,840.65		157,575,486.29		564,934,673.83
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)								4,389,167.01			28,274,923.73		32,664,090.74
(一) 综合收益总额											43,864,090.74		43,864,090.74
(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								4,389,167.01			-15,589,167.01		-11,200,000.00
1. 提取盈余公积								4,389,167.01			-4,389,167.01		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分 配											-11,200,000.00		-11,200,000.00

2018 年年度报告

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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取							2,900,941.49					2,900,941.49
2. 本期使用							2,900,941.49					2,900,941.49
(六) 其他												
四、本期期末余额	160,000,000.00				228,648,346.89			23,100,007.66		185,850,410.02		597,598,764.57

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	120,000,000.00				27,592.18				13,398,080.77		109,876,728.88		243,302,401.83
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	120,000,000.00				27,592.18				13,398,080.77		109,876,728.88		243,302,401.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	40,000,000.00				228,620,754.71				5,312,759.88		47,698,757.41		321,632,272.00
(一) 综合收益总额											53,011,517.29		53,011,517.29

(二) 所有者投入和减少资本	40,000,000.00				228,620,754.71							268,620,754.71
1. 所有者投入的普通股	40,000,000.00				228,620,754.71							268,620,754.71
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								5,312,759.88		-5,312,759.88		
1. 提取盈余公积								5,312,759.88		-5,312,759.88		
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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								2,694,209.79				2,694,209.79
2. 本期使用								2,694,209.79				2,694,209.79
(六) 其他												
四、本期期末余额	160,000,000.00				228,648,346.89			18,710,840.65		157,575,486.29		564,934,673.83

法定代表人：郑志国

主管会计工作负责人：娄杭

会计机构负责人：郑仕兰

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,000,000.00				228,648,346.89				18,710,840.65	157,897,565.73	565,256,753.27
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				228,648,346.89				18,710,840.65	157,897,565.73	565,256,753.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									4,389,167.01	28,302,503.12	32,691,670.13
(一)综合收益总额										43,891,670.13	43,891,670.13
(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									4,389,167.01	-15,589,167.01	-11,200,000.00
1.提取盈余公积									4,389,167.01	-4,389,167.01	
2.对所有者(或股东)的分配										-11,200,000.00	-11,200,000.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转											

2018 年年度报告

留存收益										
5. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取							2,900,941.49			2,900,941.49
2. 本期使用							2,900,941.49			2,900,941.49
(六) 其他										
四、本期期末余额	160,000,000.00				228,648,346.89			23,100,007.66	186,200,068.85	597,948,423.40

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,000,000.00				27,592.18				13,398,080.77	110,082,726.85	243,508,399.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				27,592.18				13,398,080.77	110,082,726.85	243,508,399.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00				228,620,754.71				5,312,759.88	47,814,838.88	321,748,353.47
(一) 综合收益总额										53,127,598.76	53,127,598.76
(二) 所有者投入和减少资本	40,000,000.00				228,620,754.71						268,620,754.71
1. 所有者投入的普通股	40,000,000.00				228,620,754.71						268,620,754.71
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									5,312,759.88	-5,312,759.88	
1. 提取盈余公积									5,312,759.88	-5,312,759.88	
2. 对所有者（或股东）的分											

2018 年年度报告

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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取							2,694,209.79			2,694,209.79
2. 本期使用							2,694,209.79			2,694,209.79
(六) 其他										
四、本期期末余额	160,000,000.00				228,648,346.89			18,710,840.65	157,897,565.73	565,256,753.27

法定代表人：郑志国

主管会计工作负责人：娄杭

会计机构负责人：郑仕兰

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江奥翔药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系浙江奥翔药业有限公司，由自然人郑志国、牟立志、刘兵和台州市奥翔医药科技有限公司共同出资组建，于2010年4月22日在临海市工商行政管理局登记注册。浙江奥翔药业有限公司以2014年10月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2014年12月18日在台州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省台州市。公司现持有统一社会信用代码为91331000554754592X的营业执照，注册资本16,000万元，股份总数16,000万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股10,602万股；无限售条件的流通股份A股5,398万股。公司股票已于2017年5月9日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药制造行业。主要经营活动为原料药(凭有效许可经营)、有机中间体(不含危险化学品和易制毒化学品)的研发、生产和销售；医药化工产品(不含危险化学品及易制毒化学品)的批发及其进出口业务，技术进出口，医药化工产品技术研究、咨询服务。产品主要有：原料药及医药中间体。

本财务报表业经2019年4月10日公司第二届董事会第八次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将台州奥翔科技有限公司1家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

适用 不适用

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括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）、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 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，按照成本计量；3) 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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

3) 可供出售金融资产

① 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- a 债务人发生严重财务困难；
- b 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- c 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- f 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

② 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出

售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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）	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	一般情况下对本公司合并财务报表范围内各公司之间的应收款项不计提坏账准备。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	30	30
2—3 年	80	80
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备

对应收票据、其他应收款中的应收出口退税、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

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

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3)除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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	5 或 20	5	4.75 或 19.00
通用设备	年限平均法	5	5	19.00
专用设备	年限平均法	5 或 10	5	9.50 或 19.00
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
其他设备	年限平均法	3 或 5	5	19.00 或 31.67

(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

17. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
排污权	10

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；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。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23. 长期待摊费用

□适用 √不适用

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

① 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

② 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③ 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 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；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

适用 不适用

26. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承

担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 收入确认原则

1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：① 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；② 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；③ 收入的金额能够可靠地计量；④ 相关的经济利益很可能流入；⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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（同时满足收入的金额能够

可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。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公司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

公司主要销售原料药及医药中间体等产品。内销产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，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、装船，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

29. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府

补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

33. 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)
本公司根据《财政部关于修订印发2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制2018 年度财务报表	第二届董事会第七次会议	此项会计政策变更采用追溯调整法,2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额见其他说明

其他说明

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	80,363,236.03
应收账款	80,363,236.03		
在建工程	25,940,391.25	在建工程	28,584,967.27
工程物资	2,644,576.02		
应付票据	62,487,721.80	应付票据及应付账款	153,428,995.00
应付账款	90,941,273.20		
管理费用	65,145,439.86	管理费用	35,304,365.70
		研发费用	29,841,074.16
收到其他与经营活动有关的现金[注 1]	39,834,377.56	收到其他与经营活动有关的现金	42,343,977.56
收到其他与投资活动有关的现金[注 1]	15,783,400.00	收到其他与投资活动有关的现金	13,273,800.00

[注 1]: 将实际收到的与资产相关的政府补助 2,509,600.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

[注 2]: 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释, 执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

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	销售货物或提供应税劳务	17%、16% [注]
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	12%、1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注]：根据财政部税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32号)，自 2018 年 5 月 1 日起，本公司发生增值税应税销售行为原适用 17%税率的，税率调整为 16%。公司出口货物实行“免、抵、退”办法申报增值税退税，出口退税率为 13%、10%、9%。

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 (%)
本公司	15
台州奥翔科技有限公司	20

2. 税收优惠

适用 不适用

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室国科火字〔2016〕149号文批复，公司通过高新技术企业复审，自 2016 年起减按 15%的税率计缴企业所得税，认定有效期 3 年。认定资格有效期届满后，公司将重新申请高新技术企业资格。

公司子公司台州奥翔科技有限公司系小型微利企业，其所得额减按 50%计入应纳税所得额，并按 20%的税率计缴企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

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	60,736.68	2,513.62
银行存款	266,904,673.36	220,859,332.07
其他货币资金	11,071,078.55	19,527,521.81
合计	278,036,488.59	240,389,367.50
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末银行存款中包括定期存款 111,870,160.00 元；期末受限的货币资金包括银行承兑汇票保证金 10,878,418.55 元，保函保证金 192,660.00 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	857,791.85	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	857,791.85	
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	857,791.85	

其他说明：

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据		
应收账款	75,735,628.78	80,363,236.03
合计	75,735,628.78	80,363,236.03

其他说明：

□适用 √不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(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

(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

其他说明

□适用 √不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	79,867,734.99	100.00	4,132,106.21	5.17	75,735,628.78	84,691,998.64	100.00	4,328,762.61	5.11	80,363,236.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	79,867,734.99	100.00	4,132,106.21	5.17	75,735,628.78	84,691,998.64	100.00	4,328,762.61	5.11	80,363,236.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	79,669,551.62	3,983,477.58	5.00
1 年以内小计	79,669,551.62	3,983,477.58	5.00
1 至 2 年	68,632.00	20,589.60	30.00
2 至 3 年	7,561.68	6,049.34	80.00
3 年以上	121,989.69	121,989.69	100.00
合计	79,867,734.99	4,132,106.21	5.17

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-196,656.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
USINO PHARMACEUTICAL COMPANY LIMITED、上海源诺医药科技有限公司[注 1]	30,833,447.79	38.60	1,541,672.39
北京协和药厂	17,900,000.00	22.41	895,000.00
Kaneka Corporation[注 2]	4,521,216.67	5.66	226,060.83
PLIVA HRVATSKA D.O.O、TEVA PHARMACEUTICAL WORKS PRIVATE LIMITED COMPANY、Warner Chilcott UK Limited、Watson Pharma Private Limited [注 3]	3,776,241.43	4.73	205,970.07
KYONGBO PHARM CO.,LTD	2,506,440.64	3.14	125,322.03
合计	59,537,346.53	74.54	2,994,025.32

[注 1]: 因 USINO PHARMACEUTICAL COMPANY LIMITED、上海源诺医药科技有限公司受同一实际控制人控制, 故本财务报表附注中应收账款数据均包括上述公司数据。母公司应收账款数据同。

[注 2]: 因 OSAKA SYNTHETIC CHEMICAL LABORATORIES, INC. 受 Kaneka Corporation 控制, 故本财务报表附注中应收账款数据均包括上述公司数据。母公司应收账款数据同。

[注 3]: 因 PLIVA HRVATSKA D. O. O、TEVA PHARMACEUTICAL WORKS PRIVATE LIMITED COMPANY、Warner Chilcott UK Limited、Watson Pharma Private Limited 受同一实际控制人控制, 故本财务报表附注中应收账款数据均包括上述公司数据。母公司应收账款数据同。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(6). 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

5、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	2,209,134.26	90.20	960,931.36	93.59
1 至 2 年	197,678.55	8.07	25,627.90	2.50
2 至 3 年	11,834.46	0.48	17,908.91	1.74
3 年以上	30,673.54	1.25	22,230.21	2.17
合计	2,449,320.81	100.00	1,026,698.38	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：

无

(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	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
山西库邦生物医药科技有限公司	950,000.00	38.78
杭州澳亚生物技术有限公司	350,000.00	14.29
上海博华国际展览有限公司	113,600.00	4.64
EVERLIGHT CHEMICAL IND CORP	86,117.50	3.52
中科专利商标代理有限责任公司	85,336.00	3.48
合计	1,585,053.50	64.71

其他说明

适用 不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,443,123.86	1,270,724.93
合计	2,443,123.86	1,270,724.93

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

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

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,961,224.59	76.15	2,044,827.85	51.62	1,916,396.74	2,779,558.84	58.57	2,044,827.85	73.57	734,730.99
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,240,879.94	23.85	714,152.82	57.55	526,727.12	1,966,496.74	41.43	1,430,502.80	72.74	535,993.94

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	5,202,104.53	100.00	2,758,980.67	53.04	2,443,123.86	4,746,055.58	100.00	3,475,330.65	73.23	1,270,724.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
滨海南翔药业有限公司	2,044,827.85	2,044,827.85	100.00	该公司已停止经营, 预计款项无法收回
应收出口退税款	1,916,396.74			
合计	3,961,224.59	2,044,827.85	51.62	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	380,735.47	19,036.78	5.00
1 年以内小计	380,735.47	19,036.78	5.00
1 至 2 年	235,469.19	70,640.76	30.00
2 至 3 年	1,000.00	800.00	80.00
3 年以上	623,675.28	623,675.28	100.00
合计	1,240,879.94	714,152.82	57.55

确定该组合依据的说明:

无

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(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
应收暂付款	3,226,632.51	3,174,349.31
出口退税	1,916,396.74	734,730.99
押金保证金	59,075.28	836,975.28
合计	5,202,104.53	4,746,055.58

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-716,349.98元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 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
滨海南翔药业有 限公司	应收暂付款	2,044,827.85	3年以上	39.31	2,044,827.85
应收出口退税款	出口退税	1,916,396.74	1年以内	36.84	
备用金	应收暂付款	182,793.50	1年以内	9.37	9,139.68
		235,400.00	1-2年		70,620.00
		69,000.00	3年以上		69,000.00
杭州美亚水处理 科技有限公司	应收暂付款	476,000.00	3年以上	9.15	476,000.00
代扣代缴公积金 社保	应收暂付款	198,011.16	1年以内	3.81	9,900.56
合计	/	5,122,429.25	/	98.47	2,679,488.09

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 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**7、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	36,455,216.60	2,406,362.61	34,048,853.99	27,319,848.17	1,535,938.44	25,783,909.73
在产品	25,103,046.88	260,082.55	24,842,964.33	29,502,841.91	619,693.23	28,883,148.68
库存商品	39,480,220.70	1,964,637.19	37,515,583.51	35,671,348.70	2,049,838.14	33,621,510.56
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	28,505,631.67	684,919.31	27,820,712.36	35,539,630.80	1,309,772.93	34,229,857.87
委托加工物资	4,955,680.35		4,955,680.35	3,815,915.06		3,815,915.06
合计	134,499,796.20	5,316,001.66	129,183,794.54	131,849,584.64	5,515,242.74	126,334,341.90

(2). 存货跌价准备适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,535,938.44	870,424.17				2,406,362.61
在产品	619,693.23	350,431.47		710,042.15		260,082.55
库存商品	2,049,838.14	1,158,646.46		1,243,847.41		1,964,637.19
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	1,309,772.93	227,773.06		852,626.68		684,919.31
合计	5,515,242.74	2,607,275.16		2,806,516.24		5,316,001.66

(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

8、持有待售资产

适用 不适用

9、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

其他说明

无

10、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
银行理财产品	45,000,000.00	60,000,000.00
预缴企业所得税	2,120,605.29	
待抵扣增值税进项税额	292,039.25	8,252.54
合计	47,412,644.54	60,008,252.54

其他说明

无

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

12、持有至到期投资**(1). 持有至到期投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

13、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3). 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

14、长期股权投资

□适用 √不适用

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

总表情况

(1). 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
固定资产	185,908,106.41	164,218,413.79
固定资产清理		
合计	185,908,106.41	164,218,413.79

其他说明：

适用 不适用**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	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	90,997,443.50	33,474,208.73	91,455,404.10	4,733,389.19	4,749,142.04	225,409,587.56
2. 本期增加金额	19,722,229.61	5,617,717.29	14,283,573.82	1,746,456.90	523,624.77	41,893,602.39
(1) 购置		4,053,538.07	2,502,572.75	1,722,318.97	326,261.87	8,604,691.66
(2) 在建工程转入	19,722,229.61	1,564,179.22	11,781,001.07	24,137.93	197,362.90	33,288,910.73
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		55,403.93	1,200,243.82		2,031.62	1,257,679.37
(1) 处置或报废		55,403.93	1,200,243.82		2,031.62	1,257,679.37
4. 期末余额	110,719,673.11	39,036,522.09	104,538,734.10	6,479,846.09	5,270,735.19	266,045,510.58
二、累计折旧						
1. 期初余额	14,713,916.59	20,060,887.50	19,934,955.86	2,847,006.65	3,634,407.17	61,191,173.77
2. 本期增加金额	4,347,644.28	4,604,581.73	9,414,098.24	761,353.87	512,364.74	19,640,042.86
(1) 计提	4,347,644.28	4,604,581.73	9,414,098.24	761,353.87	512,364.74	19,640,042.86
3. 本期减少金额		51,472.87	640,409.56		1,930.03	693,812.46
(1) 处置或报废		51,472.87	640,409.56		1,930.03	693,812.46
4. 期末余额	19,061,560.87	24,613,996.36	28,708,644.54	3,608,360.52	4,144,841.88	80,137,404.17
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	91,658,112.24	14,422,525.73	75,830,089.56	2,871,485.57	1,125,893.31	185,908,106.41
2. 期初账面价值	76,283,526.91	13,413,321.23	71,520,448.24	1,886,382.54	1,114,734.87	164,218,413.79

(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
合成及回收车间	30,271,416.19	公司正在办理产权证书
综合仓库、物品库等辅助用房	18,890,669.56	公司正在办理产权证书
合计	49,162,085.75	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

17、在建工程

总表情况

(1). 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
在建工程	38,671,266.76	25,940,391.25
工程物资	2,972,159.71	2,644,576.02
合计	41,643,426.47	28,584,967.27

其他说明：

□适用 √不适用

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
特色原料药 建设项目	32,915,759.86		32,915,759.86	20,795,393.66		20,795,393.66
零星工程	5,755,506.90		5,755,506.90	5,144,997.59		5,144,997.59
合计	38,671,266.76		38,671,266.76	25,940,391.25		25,940,391.25

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
特色原料药建设项目	35,021.50 万	20,795,393.66	32,205,751.84	20,085,385.64		32,915,759.86	29.27	30.00	461,962.02			募集资金、自筹资金、银行借款
关键药物中间体建设项目	10,507.20 万		2,130,402.53	2,130,402.53			29.53	30.00				募集资金、自筹资金
零星工程		5,144,997.59	11,683,631.87	11,073,122.56		5,755,506.90						自筹资金
合计	45,528.70 万	25,940,391.25	46,019,786.24	33,288,910.73		38,671,266.76	/	/	461,962.02		/	/

(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

(1). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	2,972,159.71		2,972,159.71	2,644,576.02		2,644,576.02
合计	2,972,159.71		2,972,159.71	2,644,576.02		2,644,576.02

其他说明：

无

18、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

19、油气资产

□适用 √不适用

20、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	排污权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	40,222,642.34			2,559,600.00	42,782,242.34
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(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	40,222,642.34			2,559,600.00	42,782,242.34
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,942,932.82			1,062,486.77	6,005,419.59
2. 本期增加金额	805,235.28			255,960.00	1,061,195.28
(1) 计提	805,235.28			255,960.00	1,061,195.28
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,748,168.10			1,318,446.77	7,066,614.87
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	34,474,474.24			1,241,153.23	35,715,627.47
2. 期初账面价值	35,279,709.52			1,497,113.23	36,776,822.75

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

21、开发支出

适用 不适用

22、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(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

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、长期待摊费用

适用 不适用

24、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	9,448,107.87	1,417,216.18	9,844,005.35	1,476,600.80
内部交易未实现利润	103,448.26	15,517.24		
可抵扣亏损				
交易性金融工具公允价值变动			1,510,349.80	226,552.47
递延收益	7,733,174.94	1,159,976.24	6,052,057.28	907,808.59
合计	17,284,731.07	2,592,709.66	17,406,412.43	2,610,961.86

(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				
可供出售金融资产公允价值变动				
交易性金融工具公允价值变动	857,791.85	128,668.78		
合计	857,791.85	128,668.78		

(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		
可抵扣亏损	282,367.26	346,886.25
合计	282,367.26	346,886.25

(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
2022 年	282,367.26	346,886.25	
合计	282,367.26	346,886.25	/

其他说明：

适用 不适用

25、其他非流动资产

适用 不适用

26、短期借款

(1). 短期借款分类

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	37,000,000.00	
保证借款		
信用借款	35,000,000.00	
合计	72,000,000.00	

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
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		1,510,349.80
合计		1,510,349.80

其他说明：

无

28、衍生金融负债

□适用 √不适用

29、应付票据及应付账款**总表情况****(1). 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
应付票据	36,261,394.04	62,487,721.80
应付账款	73,353,002.85	90,941,273.20
合计	109,614,396.89	153,428,995.00

其他说明：

□适用 √不适用

应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	36,261,394.04	62,487,721.80
合计	36,261,394.04	62,487,721.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

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
原料款	29,751,510.14	53,735,240.19
工程款	28,644,639.44	21,380,301.44
设备款	6,393,905.22	6,699,897.08
其他	8,562,948.05	9,125,834.49
合计	73,353,002.85	90,941,273.20

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

30、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	2,649,439.43	1,211,315.59
合计	2,649,439.43	1,211,315.59

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(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

31、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	9,530,897.30	54,850,615.06	52,641,008.13	11,740,504.23
二、离职后福利-设定提存计划		2,690,301.41	2,690,301.41	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,530,897.30	57,540,916.47	55,331,309.54	11,740,504.23

(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	9,526,182.05	50,109,250.18	47,900,939.03	11,734,493.20
二、职工福利费		1,712,503.94	1,712,503.94	
三、社会保险费		1,685,799.10	1,685,799.10	
其中：医疗保险费		1,423,909.63	1,423,909.63	
工伤保险费		171,352.53	171,352.53	
生育保险费		90,536.94	90,536.94	

四、住房公积金		1,110,380.60	1,110,380.60	
五、工会经费和职工教育经费	4,715.25	232,681.24	231,385.46	6,011.03
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	9,530,897.30	54,850,615.06	52,641,008.13	11,740,504.23

(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		2,599,628.15	2,599,628.15	
2、失业保险费		90,673.26	90,673.26	
3、企业年金缴费				
合计		2,690,301.41	2,690,301.41	

其他说明：

□适用 √不适用

32、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	60,416.59	1,358,161.90
消费税		
营业税		
企业所得税		2,787,550.98
个人所得税	60,006.76	89,779.18
城市维护建设税	73,582.66	
教育费附加	43,424.60	
地方教育附加	28,949.73	
印花税	18,915.00	16,623.12
残疾人就业保障金	21,525.93	17,025.34
环境保护税	1,486.46	
合计	308,307.73	4,269,140.52

其他说明：

无

33、其他应付款

总表情况

(1). 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
应付利息	91,660.41	
应付股利		
其他应付款	113,746.00	646,357.63
合计	205,406.41	646,357.63

其他说明：

适用 不适用**应付利息****(1). 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
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	91,660.41	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	91,660.41	

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****(1). 分类列示**适用 不适用**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
应付暂收款	113,746.00	646,357.63
合计	113,746.00	646,357.63

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、持有待售负债

适用 不适用

35、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

36、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

38、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

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

41、预计负债

适用 不适用

42、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	6,052,057.28	2,384,200.00	703,082.34	7,733,174.94	收到财政拨款
合计	6,052,057.28	2,384,200.00	703,082.34	7,733,174.94	/

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

年产 200 公斤恩替卡韦、年产 3 公斤鲁比前列素等原料药、年产 10100 万片固体制剂技改项目专项补助资金	1,153,750.00			213,000.00		940,750.00	与资产相关
工业空间换地奖励	1,175,107.24			69,302.34		1,105,804.90	与资产相关
年产 10 吨 SOFO 及其 60 吨关键中间体、8 吨米格列醇、2 吨 COD 醇等产品项目改造提升奖励资金	1,470,560.06			183,819.96		1,286,740.10	与资产相关
年产 2 吨 COD 醇、2 吨 PSKM、0.5 吨 MIS、2 吨 DNP 等产品项目激励资金	2,252,639.98	2,384,200.00		236,960.04		4,399,879.94	与资产相关
合计	6,052,057.28	2,384,200.00		703,082.34		7,733,174.94	

其他说明：

适用 不适用

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

43、其他非流动负债

适用 不适用

44、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	160,000,000						160,000,000

其他说明：

无

45、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

46、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）	228,648,346.89			228,648,346.89
其他资本公积				
合计	228,648,346.89			228,648,346.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

47、库存股

适用 不适用

48、其他综合收益

适用 不适用

49、专项储备

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
安全生产费		2,900,941.49	2,900,941.49	
合计		2,900,941.49	2,900,941.49	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、国家安监总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）和财政部《关于印发企业会计准则解释第3号的通知》（财会〔2009〕8号）要求，公司作为危险品生产企业本期提取并实际使用安全生产费用2,900,941.49元。

50、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	18,710,840.65	4,389,167.01		23,100,007.66
任意盈余公积				

储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	18,710,840.65	4,389,167.01		23,100,007.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据母公司本期实现净利润计提10%的法定盈余公积4,389,167.01元。

51、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	157,575,486.29	109,876,728.88
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	157,575,486.29	109,876,728.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,864,090.74	53,011,517.29
减：提取法定盈余公积	4,389,167.01	5,312,759.88
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,200,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	185,850,410.02	157,575,486.29

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。

52、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	243,885,062.27	134,984,571.41	239,881,105.66	94,924,222.32
其他业务			307,193.16	185,486.98
合计	243,885,062.27	134,984,571.41	240,188,298.82	95,109,709.30

53、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	951,820.68	3,723.16
教育费附加	570,367.44	2,124.04
资源税		
房产税	396,758.90	197,632.18
土地使用税	930,635.02	930,635.02
车船使用税		
印花税	73,925.17	73,065.85
地方教育附加	380,244.96	1,416.03
环境保护税	3,881.66	
合计	3,307,633.83	1,208,596.28

其他说明：

无

54、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	1,370,540.72	945,201.62
中介及咨询服务费	1,260,397.98	85,819.21
差旅费	1,042,815.64	1,050,529.94
展览费	1,038,339.98	1,089,773.10
佣金	662,670.26	1,303,964.18
运输费	555,150.83	438,987.79
业务招待费	331,508.22	305,306.39
折旧费	5,189.06	4,904.35
其他	98,622.22	124,058.24
合计	6,365,234.91	5,348,544.82

其他说明：

无

55、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	19,686,473.49	16,073,376.46
中介及咨询服务费	9,164,823.74	7,512,857.68
折旧费及摊销	2,604,074.75	2,489,231.34

办公费	2,575,353.27	2,212,689.86
业务招待费	2,051,576.24	2,201,325.45
差旅费	633,427.71	1,526,873.94
排污及废物处理	941,861.26	1,296,667.69
修理费	679,690.85	439,411.58
保险费	559,698.79	417,057.21
残疾人就业保障金	242,873.79	227,055.52
其他	1,034,241.37	907,818.97
合计	40,174,095.26	35,304,365.70

其他说明：

无

56、研发费用

√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
人员人工费用	15,282,499.22	13,785,252.33
直接投入费用	7,726,382.63	7,278,686.27
折旧费用	3,519,397.53	3,247,451.84
设计试验费用	4,777,347.40	4,182,948.63
委托外部研究开发费用	2,991,521.09	1,289,356.17
其他相关费用	77,769.66	57,378.92
合计	34,374,917.53	29,841,074.16

其他说明：

无

57、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	3,068,538.02	2,528,369.64
利息收入	-2,515,241.82	-2,713,858.94
汇兑损益	-13,447,313.36	11,592,289.33
手续费	142,495.39	167,388.96
合计	-12,751,521.77	11,574,188.99

其他说明：

无

58、资产减值损失

√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
一、坏账损失	-913,006.38	730,293.79
二、存货跌价损失	2,607,275.16	3,332,644.34
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,694,268.78	4,062,938.13

其他说明：

无

59、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
与资产相关的政府补助	703,082.34	563,672.74
与收益相关的政府补助	5,131,537.12	3,906,543.38
合计	5,834,619.46	4,470,216.12

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释

其他之政府补助说明。

60、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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	686,448.57	323,700.00
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		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品收益	3,671,698.64	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债取得的投资收益	-1,053,127.67	
合计	3,305,019.54	323,700.00

其他说明：

无

61、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	857,791.85	-734,113.79
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	857,791.85	-734,113.79
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	1,510,349.80	-1,510,349.80
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	2,368,141.65	-2,244,463.59

其他说明：

无

62、资产处置收益

□适用 √不适用

63、营业外收入

营业外收入情况

√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	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			
产品质量奖励	624,243.80		624,243.80
合计	624,243.80		624,243.80

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

64、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	501,884.23	141,899.31	501,884.23
其中：固定资产处置损失	501,884.23	141,899.31	501,884.23
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			
其他	43,150.00	4,050.00	43,150.00
合计	545,034.23	145,949.31	545,034.23

其他说明：

无

65、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	3,311,840.82	8,325,734.34
递延所得税费用	146,920.98	-1,194,866.97
合计	3,458,761.80	7,130,867.37

(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	47,322,852.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,098,427.89
子公司适用不同税率的影响	-3,017.58
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	91,916.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,451.90
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	
加计扣除费用的影响	-3,722,112.87
所得税费用	3,458,761.80

其他说明：

适用 不适用

66、其他综合收益

适用 不适用

67、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
收回银行承兑汇票保证金	36,534,902.12	3,320,000.00
收回结汇保证金	51,193,245.00	
收回质押的定期存款		29,437,400.00
收到政府补助	7,143,483.12	6,042,889.34
收到银行存款利息收入	2,515,241.82	2,713,858.94
收回保函保证金	192,660.00	105,696.00
收回履约保证金	777,900.00	
其他	621,513.52	724,133.28
合计	98,978,945.58	42,343,977.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

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

支付银行承兑汇票保证金	27,885,798.86	22,847,521.81
支付结汇保证金	51,193,245.00	
支付质押的定期存款		13,495,400.00
管理费用付现支出	18,117,163.14	14,158,722.22
研发费用付现支出	8,632,373.79	5,524,118.63
销售费用付现支出	5,546,534.08	4,381,415.98
支付保函保证金	385,320.00	105,696.00
其他	1,000,936.96	599,940.33
合计	112,761,371.83	61,112,814.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
银行理财产品/结构性存款本金及利息到期收回	243,671,698.64	
收回双货币存款产品的保证金		13,273,800.00
合计	243,671,698.64	13,273,800.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
购买银行理财产品/结构性存款	225,000,000.00	60,000,000.00
购买双货币存款产品支付的保证金		13,273,800.00
支付远期结售汇损失	1,053,127.67	
合计	226,053,127.67	73,273,800.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付股票发行费用		18,906,000.00
合计		18,906,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

68、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	43,864,090.74	53,011,517.29
加：资产减值准备	1,694,268.78	4,062,938.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,640,042.86	16,812,989.65
无形资产摊销	1,061,195.28	1,061,195.28
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	501,884.23	141,899.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,368,141.65	2,244,463.59
财务费用（收益以“-”号填列）	-10,378,775.34	14,120,658.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,305,019.54	-323,700.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	18,252.20	-1,084,749.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	128,668.78	-110,117.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,456,727.80	-69,599,497.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,832,643.53	-19,262,858.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-42,728,845.14	48,219,638.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,503,536.93	49,294,377.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	266,965,410.04	220,861,845.69
减：现金的期初余额	220,861,845.69	93,545,684.96
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	46,103,564.35	127,316,160.73

(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	266,965,410.04	220,861,845.69
其中：库存现金	60,736.68	2,513.62
可随时用于支付的银行存款	266,904,673.36	220,859,332.07
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	266,965,410.04	220,861,845.69
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

1) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	375,000.00	7,900,500.00
其中：支付货款	210,000.00	7,650,500.00
支付固定资产等长期资产购置款	165,000.00	250,000.00

2) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	10,878,418.55	19,527,521.81
保函保证金	192,660.00	
小计	11,071,078.55	19,527,521.81

69、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

70、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	11,071,078.55	开立银行承兑汇票、保函等
应收票据		
存货		
固定资产	19,217,597.57	银行融资抵押
无形资产	34,474,474.24	银行融资抵押
合计	64,763,150.36	/

其他说明：

无

71、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			234,132,960.56
其中：美元	32,429,834.28	6.8632	222,572,438.63
欧元	161,943.20	7.8473	1,270,816.87
港币			
日元	166,266,018.00	0.0619	10,289,705.06
人民币			
应收账款			60,344,345.25
其中：美元	8,133,688.16	6.8632	55,823,128.58
欧元			
港币			
日元	73,056,000.00	0.0619	4,521,216.67
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付票据及应付账款			1,707,482.24
美元	245,054.54	6.8632	1,681,858.32
欧元	2,242.50	7.8473	17,597.57
日元	129,693.61	0.0619	8,026.35

其他说明：

无

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

适用 不适用

72、套期

适用 不适用

73、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
与资产相关的政府补助	2,384,200.00	其他收益	703,082.34
与收益相关, 政府奖励	1,167,000.00	其他收益	1,167,000.00
与收益相关, 财政专项基金	905,683.12	其他收益	905,683.12
与收益相关, 科技补助	2,686,600.00	其他收益	2,686,600.00
与收益相关, 税费返还	372,254.00	其他收益	372,254.00
合计	7,515,737.12	其他收益	5,834,619.46

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

无

74、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

其他说明：

适用 不适用

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	
台州奥翔科技有限公司	台州市	台州市	商业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

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

(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

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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 74.54% (2017 年 12 月 31 日:83.06%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	1,916,396.74				1,916,396.74
小计	1,916,396.74				1,916,396.74

(续上表)

项目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	734,730.99				734,730.99
小计	734,730.99				734,730.99

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	72,000,000.00	74,359,796.31	74,359,796.31		

应付票据及应付账款	109,614,396.89	109,614,396.89	109,614,396.89		
其他应付款	205,406.41	205,406.41	205,406.41		
小计	181,819,803.30	184,179,599.61	184,179,599.61		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款					
应付票据及应付账款	153,428,995.00	153,428,995.00	153,428,995.00		
其他应付款	646,357.63	646,357.63	646,357.63		
小计	154,075,352.63	154,075,352.63	154,075,352.63		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币0.00元(2017年12月31日：人民币0.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

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
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		857,791.85		857,791.85
1. 交易性金融资产		857,791.85		857,791.85
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		857,791.85		857,791.85
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) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		857,791.85		857,791.85
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中交易性金融资产第二层次公允价值计量项目以各协议银行远期外汇牌价确定。

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

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

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

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

其他说明

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
浙江中欣氟材股份有限公司	其他
杭州泽邦科技有限公司	其他

其他说明

独立董事张福利担任该公司独立董事。

离任独立董事潘远江担任该公司董事长兼总经理。

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

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
浙江中欣氟材股份有限公司	采购货物	2,157,346.00	1,563,247.86
杭州泽邦科技有限公司[注]	接受劳务	472,815.54	87,735.85
合计		2,630,161.54	1,650,983.71

[注]：潘远江从2018年12月15日开始离任满1年，本期从2018年12月15日开始不属于本公司关联方，公司2018年1月1日至2018年12月14日与其发生的交易作为关联交易披露，上年同期数为2017年1月1日至2017年12月31日。

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,878,677.16	1,529,815.52

(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

(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
应付票据及应付账款			
	浙江中欣氟材股份有限公司	527,000.00	186,000.00
	杭州泽邦科技有限公司		87,735.85
合计		527,000.00	273,735.85

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 截至 2018 年 12 月 31 日, 公司已委托未交割的掉期交易合计金额 4,000,000.00 美元。截至本财务报表批准报出日, 已根据远期汇率与约定汇率的差额确认以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 857,791.85 元。

(2) 截至 2018 年 12 月 31 日, 公司对外开具的履约保函情况如下:

开具人	受益人	保函金额	履约保证金	开具日	到期日
中国工商银行股份有限公司台州椒江支行	台州市联源热力有限公司	192,660.00	192,660.00	2018.2.2	2018.12.23[注]

[注]:该保函已履行完毕尚未解付。

(3) 根据公司第一届董事会第十八次会议决议和 2017 年第一次临时股东大会决议, 并经中国证券监督管理委员会证监许可(2017)524 号文核准, 公司首次向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票 4,000 万股, 募集资金净额为 26,599.40 万元, 上述募集资金全部用于投资建设以下项目:

项目名称	总投资额(万元)	募集资金计划投入(万元)
特色原料药建设项目	45,821.50	15,135.28
关键药物中间体建设项目	14,707.20	4,857.93
补充流动资金	20,000.00	6,606.19
合计	80,528.70	26,599.40

截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司已使用募集资金直接投入上述项目 18,606.30 万元。

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

截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

适用 不适用

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	8,800,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据 2019 年 4 月 10 日公司第二届董事会第八次会议决议，公司拟以 2018 年末总股本 16,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.55 元(含税)，共计派发现金股利 880 万元(含税)，不以资本公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润滚存至下一年度。上述议案尚待公司股东大会审议通过。

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

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 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

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项目	主营业务收入	主营业务成本
抗菌类	77,583,529.38	42,644,907.99
肝病类	60,589,953.48	16,247,316.97
心脑血管类	42,397,005.64	37,205,911.92
前列腺素类	13,453,388.80	2,349,486.01
呼吸系统类	12,610,877.36	8,971,026.91
高端氟产品	3,005,154.28	1,147,345.40
其它类	34,245,153.33	26,418,576.21
合计	243,885,062.27	134,984,571.41

(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

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据		
应收账款	75,735,628.78	80,363,236.03

合计	75,735,628.78	80,363,236.03
----	---------------	---------------

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(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

(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

其他说明：

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	79,867,734.99	100.00	4,132,106.21	5.17	75,735,628.78	84,691,998.64	100.00	4,328,762.61	5.11	80,363,236.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	79,867,734.99	100.00	4,132,106.21	5.17	75,735,628.78	84,691,998.64	100.00	4,328,762.61	5.11	80,363,236.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	79,669,551.62	3,983,477.58	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	79,669,551.62	3,983,477.58	5.00
1 至 2 年	68,632.00	20,589.60	30.00
2 至 3 年	7,561.68	6,049.34	80.00
3 年以上	121,989.69	121,989.69	100.00
合计	79,867,734.99	4,132,106.21	5.17

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-196,656.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(4). 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

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
USINO PHARMACEUTICAL COMPANY LIMITED、上海源诺医药科技有限公司	30,833,447.79	38.60	1,541,672.39
北京协和药厂	17,900,000.00	22.41	895,000.00
Kaneka Corporation	4,521,216.67	5.66	226,060.83
PLIVA HRVATSKA D. O. O、TEVA	3,776,241.43	4.73	205,970.07

PHARMACEUTICAL WORKS PRIVATE LIMITED COMPANY、Warner Chilcott UK Limited、Watson Pharma Private Limited			
KYONGBO PHARM CO., LTD	2,506,440.64	3.14	125,322.03
合计	59,537,346.53	74.54	2,994,025.32

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 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

2、其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,373,524.39	1,269,959.20
合计	2,373,524.39	1,269,959.20

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

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

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,961,224.59	77.25	2,044,827.85	51.62	1,916,396.74	2,779,558.84	58.58	2,044,827.85	73.57	734,730.99
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,166,809.65	22.75	709,682.00	60.82	457,127.65	1,965,427.55	41.42	1,430,199.34	72.77	535,228.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	5,128,034.24	100.00	2,754,509.85	53.71	2,373,524.39	4,744,986.39	100.00	3,475,027.19	73.23	1,269,959.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
滨海南翔药业有限公司	2,044,827.85	2,044,827.85	100.00	该公司已停止经营, 预计款项无法收回
应收出口退税款	1,916,396.74			
合计	3,961,224.59	2,044,827.85	51.62	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	307,734.37	15,386.72	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	307,734.37	15,386.72	5.00
1 至 2 年	235,400.00	70,620.00	30.00
2 至 3 年			
3 年以上	623,675.28	623,675.28	100.00
合计	1,166,809.65	709,682.00	60.82

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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
应收暂付款	3,152,562.22	734,730.99
出口退税	1,916,396.74	3,174,349.31
押金保证金	59,075.28	835,906.09
合计	5,128,034.24	4,744,986.39

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-720,517.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 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

滨海南翔药业有限公司	应收暂付款	2,044,827.85	3年以上	39.88	2,044,827.85
应收出口退税款	出口退税	1,916,396.74	1年以内	37.37	
备用金	应收暂付款	182,793.50	1年以内	9.50	9,139.68
		235,400.00	1-2年		70,620.00
		69,000.00	3年以上		69,000.00
杭州美亚水处理科技有限公司	应收暂付款	476,000.00	3年以上	9.28	476,000.00
代扣代缴公积金社保	应收暂付款	124,940.87	1年以内	2.44	6,247.04
合计	/	5,049,358.96	/	98.47	2,675,834.57

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 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

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	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00

(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
台州奥翔科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	500,000.00			500,000.00		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

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	243,885,062.27	135,398,364.45	239,881,105.66	95,245,727.98
其他业务			307,193.16	185,486.98
合计	243,885,062.27	135,398,364.45	240,188,298.82	95,431,214.96

其他说明：

无

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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	686,448.57	323,700.00
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品收益	3,671,698.64	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债取得的投资收益	-1,053,127.67	
合计	3,305,019.54	323,700.00

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	-501,884.23	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	372,254.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,462,365.46	
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	3,671,698.64	
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,001,462.55	
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	581,093.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,738,521.04	
少数股东权益影响额		

合计	9,848,469.18
----	--------------

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	7.55	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.85	0.21	0.21

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

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并章盖的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内，在中国证监会指定报纸及上海证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：郑志国

董事会批准报送日期：2019年4月10日

修订信息

适用 不适用