

# 常州千红生化制药股份有限公司

常州市新北区云河路 518 号



## 二〇一九年半年度报告

股票简称：千红制药

股票代码：002550

披露时间：2019 年 8 月 24 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王耀方、主管会计工作负责人肖爱群及会计机构负责人(会计主管人员)肖爱群声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司可能存在药品招标风险、新品研发风险、外部经济环境的不确定性风险、产品质量风险、产品销售价格波动的风险、经营成本增加的风险、行业竞争加剧的风险、汇率波动的风险等。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

# 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节 公司债相关情况.....	37
第十节 财务报告.....	38
第十一节 备查文件目录.....	158

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	常州千红生化制药股份有限公司
江苏众红	指	江苏众红生物工程创药研究院有限公司
湖北润红	指	湖北润红生物科技有限公司
晶红生科	指	江苏晶红生物医药科技股份有限公司
千红投资	指	常州千红投资有限责任公司
英诺升康	指	常州英诺升康生物医药科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
千红香港	指	千红（香港）科技发展有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	千红制药	股票代码	002550
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	常州千红生化制药股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	千红制药		
公司的外文名称（如有）	Changzhou Qianhong Biopharma CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	Qianhong Bio-pharma		
公司的法定代表人	王耀方		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋文群	姚毅
联系地址	常州市新北区云河路 518 号	常州市新北区云河路 518 号
电话	0519-85156003	0519-85156003
传真	0519-86020617	0519-86020617
电子信箱	stock@qhsh.com.cn	stock@qhsh.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	842,811,529.28	674,683,968.77	24.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	174,839,469.70	163,452,114.60	6.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	116,967,575.33	105,525,748.24	10.84%
经营活动产生的现金流量净额（元）	56,792,195.19	-54,975,271.36	203.30%
基本每股收益（元/股）	0.1381	0.1283	7.64%
稀释每股收益（元/股）	0.1381	0.1283	7.64%
加权平均净资产收益率	6.75%	6.58%	0.17%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,127,699,897.24	3,178,318,920.39	-1.59%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,503,267,341.73	2,529,786,331.95	-1.05%①

注①：归属于上市公司股东净资产本报告期期末比上年度末减少 2,651.90 万元，主要原因是本报告期内回购股份，导致库存股增加 4,841.07 万元，库存股是所有者权益抵减科目所致。

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-196.62	
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）	3,944,580.92	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	268,978.49	
其他	64,124,897.45	包括银行理财产品和信托产品 理财收入
减：所得税影响额	10,304,627.40	
少数股东权益影响额（税后）	161,738.47	
合计	57,871,894.37	--

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

适用  不适用

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

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

##### （一）主营业务范围

报告期内，公司主营业务范围：药品[限片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、原料药、冻干粉、冻干粉针剂（含抗肿瘤药）、小容量注射剂（含非最终灭菌、预灌封注射剂）]、诊断检测试剂的生产和销售（涉及前置审批的除外）；农副产品（除专项规定）收购；自有设施租赁；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

##### （二）产品及其用途

- 公司拥有片剂、硬胶囊剂、冻干粉及冻干粉针剂、小容量注射剂及原料药在内的46个品规，主要产品为活性酶和多糖类两大系列生化药物。其中活性酶品种主要有胰激肽原酶系列、门冬酰胺酶系列、复方消化酶胶囊Ⅱ；多糖类品种主要有肝素钠及低分子肝素类系列品种；子公司拥有诊断试剂7个品规。

种类	主要品种
活性酶类	胰激肽原酶系列
	复方消化酶胶囊Ⅱ
	门冬酰胺酶系列
多糖类	肝素钠系列
	依诺肝素系列
	达肝素钠系列
	那屈肝素钙系列
诊断试剂类	具体见细分品种

- 产品主要用途如下：

1. 胰激肽原酶系列：胰激肽原酶、注射用胰激肽原酶、胰激肽原酶肠溶片（商品名：怡开）。本品为血管扩张药，有改善微循环作用。主要用于微循环障碍性疾病，如糖尿病引起的肾病，周围神经病，视网膜病，眼底病及缺血性脑血管病，也可用于高血压病的辅助治疗。
2. 复方消化酶胶囊Ⅱ（商品名为“千红怡美”）：微丸定点释放制剂。本品为助消化药，用于食欲缺乏，消化不良，为医院处方和OTC双跨性的药品。
3. 门冬酰胺酶系列：门冬酰胺酶（埃希）、注射用门冬酰胺酶（埃希），本品适用于治疗急性淋巴细胞性白血病（简称急淋）、急性粒细胞性白血病、急性单核细胞性白血病、慢性淋巴细胞性白血病、霍奇金病及非霍奇金病淋巴瘤、黑色素瘤等。
4. 肝素钠及低分子肝素系列：

（1）肝素钠系列：肝素钠、肝素钠注射液、肝素钠封管注射液。

肝素钠注射液用于防治血栓形成或栓塞性疾病(如心肌梗塞、血栓性静脉炎、肺栓塞等)；各种原因引起的弥漫性血管内凝血(DIC)；也用于血液透析、体外循环、导管术、微血管手术等操作中及某些血液标本或器械的抗凝处理。



肝素钠封管注射液用于维持静脉内注射装置（如留置针、导管）的管腔通畅，可用于静脉内放置注射装置后、每次用药后以及每次采血后使用本品。本品不能用于抗凝治疗。

（2）依诺肝素钠系列：依诺肝素钠、依诺肝素钠注射液。

用于预防静脉血栓栓塞性疾病（预防静脉内血栓形成），特别是与骨科或普外手术有关的血栓形成；治疗已形成的深静脉血栓，伴或不伴有肺栓塞，临床症状不严重，不包括需要外科手术或溶栓剂治疗的肺栓塞；治疗不稳定性心绞痛及非Q波心肌梗死，与阿司匹林合用；用于血液透析体外循环中，防治血栓形成。

（3）达肝素钠系列：达肝素钠、达肝素钠注射液。

用于治疗急性深静脉血栓。预防急性肾功能衰竭或慢性肾功能不全者进行血液透析和血液过滤期间体外循环系统中的凝血；治疗不稳定型冠状动脉疾病，如：不稳定型心绞痛和非Q波型心肌梗死。预防与手术有关的血栓形成。

（4）那屈肝素钙系列：在外科手术中，用于静脉血栓形成中度或高度危险的情况，预防静脉血栓栓塞性疾病。

#### 5. 诊断试剂：

炎症疾病	全程C-反应蛋白	CRP	鉴别细菌感和病毒感染； 预测心血管事件的发生
心血管疾病	D-二聚体	D-Dimer	深静脉血栓形成（DVT）与肺栓塞（PE）的筛查； 血栓性疾病溶栓治疗的特异性监测指标
肾脏疾病	中性粒细胞明胶酶相关脂质运载蛋白	NGAL	急性肾损伤的早期诊断及鉴别诊断
	胱抑素C	CysC	糖尿病肾病肾脏滤过功能早期损伤的评估 高血压肾损害早期诊断
	$\beta$ 2-微球蛋白	$\beta$ 2-MG	评价肾小球及肾小管疾病
	尿微量白蛋白	MAU	判断肾病病程发展及预后 预测糖尿病肾病、糖尿病合并心血管疾病的发生发展
	视黄醇结合蛋白	RBP	急性肾损伤、慢性肾炎、糖尿病肾病、高血压肾病等

#### （三）本报告期及去年同期销售额占公司同期主营业务收入 10% 以上的主要药品情况

产品名称	发明专利	所属注册分类
胰激肽原酶系列：胰激肽原酶、注射用胰激肽原酶、胰激肽原酶肠溶片（商品名：怡开）。	胰激肽原酶在制备放射治疗肿瘤的药物中的应用（专利编号：ZL200610152501.7），起止期限：2012年2月22日-2032年2月21日	化学药品
肝素钠系列：肝素钠、肝素钠注射液、肝素钠封管注射液、依诺肝素钠注射液、达肝素钠注射液、那屈肝素钙注射液	1. 一种精品达肝素钠的制备方法（专利编号：ZL201410289479.5），起止期限：2014年6月26日至2034年6月25日； 2. 达肝素钠的制备方法（专利编号：ZL201410289506.9），起止期限：2014年6月26日至2034年6月25日； 3. 一种那屈肝素钙的制备工艺（专利编号：ZL201410361423.6），起止期限：2014年7月28日至2034年7月27日； 4. 一种制备依诺肝素钠的工艺（专利编号：ZL201410361424.0），起止期限：2014年7月28日至2034年7月27日。	化学药品

#### （四）经营模式

公司实行国际国内两个市场并重的市场开拓营销模式。

- 国内制剂营销市场：采取以自营团队为主、代理及OTC为辅相融合的销售模式：公司拥有600多名从事学术推广、营销等专业队伍，在国内主要发达地区的城市中与具有国家GSP认证资质的三十余家药品营销公司建立稳定的合作关系，并已在国内二十多个省市地区建立了区域营销办事机构，形成了一支专业化营销团队和较完善的营销网络；报告期内，公司加强代理模式、OTC销售模式的管理，进一步促进公司销售增长，并对自营销售模式进行了有效及必要的补充。
- 国际营销系统业已形成一支专业化的国际营销队伍，并在美、德、法、意、日本等国建有营销网络，采用国际合作模式，切入欧美日跨国大公司的产业链分工和产品分销渠道，实施原料药和高附加值产品出口并重、产品转型升级的战略目标。

#### （五）主要业绩驱动因素

##### 1. 国内制剂销售：

报告期内，公司针对各产品特性及市场实际情况，实施自营销售、代理模式、OTC模式的多元化融合营销方式，销售收入稳步快速增长，产品结构日益优化，实现了一定的品牌及规模效应，为今后快速持续发展奠定了基础：

##### 2. 原料药销售：

报告期内，公司原料药产品销售收入进一步增长，经营利润稳步提升；特别是新产品和制剂产品等高附加值产品的销售亦取得不俗业绩，为公司盈利做出积极贡献。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

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

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司核心竞争力相对年报未发生重大变化，详细情况请参照2018年年报披露的描述。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### 1. 强化营销督导体系，确保营销目标有效达成

董事会、经理室进一步加强对国内外市场营销规划与开拓管理的督导，快速决策、及时纠偏，解决市场拓展过程中的重大问题，确保营销目标有效达成。

原料药事业部方面：报告期内，精准分析与把握肝素钠原料药的市场动态，深挖老市场，发掘新市场；同时继续发挥产供销联动优势，原料药市场销售规模进一步扩大，营业利润不断增加。

国内制剂销售方面：继续深入实施“一体两翼”多元化销售模式，并按照各品种市场规模、成熟程度，实现国内制剂销售规模持续增加。

- 重点产品：报告期内，通过对各市场的优势分析，人员架构，市场布局进行优化调整，使各项产品包括胰激肽原酶制剂、肝素钠注射液的市场影响力和品牌宣传力持续增加，毛利贡献率进一步提升；
- 潜力产品：报告期内，公司通过学术推广、OTC推广等方式，不断提升“怡美”、依诺肝素、达肝素钠的深入开发能力与覆盖区域，实现品种快速上量，成为公司国内制剂销售的有力增长点；
- 新产品：报告期内，积极做好肝素钠封管注射液、那屈肝素钙注射液、诊断试剂新品种的市场准入工作，并实现部分产品上市销售。

#### 2. 加强对新品研发的督导，确保新项目正常推进

报告期内，董事会通过每季度听取新药研发进展汇报形式加强对研发工作的督导，提高众红和英诺升康两个研究院的研发规划和产品立项研发项目管理能力，完善研发平台建设、项目申报管理机制，加快新产品研发速度。报告期内，两大研发平台的新药临床研究及临床前研究工作均顺利开展，其中小分子药物研发平台QHRD107项目已进入一期临床阶段；QHRD110项目与上海美迪西合作，开展临床前研发及临床申报一体化工作；大分子研发平台的ZHB202、ZHB206项目均已完成临床前研究工作，正在进行临床申报工作，平台开展的其他新药项目也均在顺利推进过程中。

#### 3. 加强重大项目推进督导，提升公司管理效益

报告期内，董事会督导经理室加强对重大项目进行监管：公司承担的常州市重点建设项目——千红创新药物产业化项目已完成土地平整等准备工作，主体建筑正在建设过程中；持续跟进重大技改项目，促进提高产品质量、控制产品成本，实现精细化管理，有效完成预期目标，同时根据已完成项目的经验，对改进生产工艺、提升产品收率水平等起到积极作用。

#### 4. 持续强化内控体系建设，有效防范企业风险

报告期内，董事会通过对与总经理、审计总监等高管签订考核目标书等形式，加强对质量、EHS、财税、信息安全等管理进行有效督导；同时加强对审计委员会及其领导下的审计部的组织领导，采取切实有效的措施提高内控监督水平，并做到事前预防、事中控制、事后评估审计，确保公司风险可控，健康发展。

#### 5. 创新人力资源管理机（体）制，夯实持续发展的人才基础

报告期内，公司继续深入实施第二批职工技术职务晋升举措及基层骨干的员工持股计划，并已在公司范围内经过系列推荐、选拔、公示等程序，旨在进一步健全干部职务晋升、员工技术晋升等多通道机制，选拔优秀的青年人才参与公司经营发展；

公司实施了2019年新一轮股份回购工作，用于员工持续计划项目，将进一步加强员工与企业的凝聚力，推

动公司可持续发展。

#### 6. 强化企业文化建设，增强员工认同感

2019年上半年，公司以常州市非公企业党建基地建设为载体，以2019年度党建工作大纲为纲领，继续发挥党政工团协同作用，围绕公司发展六大目标：经济增长目标、创新研发目标、市场开拓目标、队伍建设目标、风险管控目标、企业文化建设目标，扎实推进各项具体工作，形成有担当、有信仰、有责任、有特色的一流干部员工队伍，与企业发展同呼吸、共命运。

#### 7. 规范信息披露，加强投资者关系管理

报告期内，公司继续按照中国证监会和深交所的相关规定，加强重要内幕信息的管理，做到按规定及时、完整、准确、公开、公平地披露公司的重要信息，保障投资者的知情权。加强对投资者关系管理工作的监督与领导，正确处理好公司与投资者的关系，在合规的基础上，建立与投资者良性互动的沟通渠道，加强互相了解，增强对公司的发展信心，确保与投资者共享发展成果，并连续三年并评为深交所信息披露“A”级单位。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	842,811,529.28	674,683,968.77	24.92%	
营业成本	473,525,840.20	361,534,159.09	30.98%	主要原因是销售增长所致
销售费用	136,498,925.97	105,799,300.78	29.02%	
管理费用	39,492,003.04	34,279,501.32	15.21%	
财务费用	-57,873,304.78	-55,909,516.59	-3.51%	
所得税费用	40,113,134.20	34,790,826.32	15.30%	
研发投入	33,647,514.26	32,688,843.60	2.93%	
经营活动产生的现金流量净额	56,792,195.19	-54,975,271.36	203.30%	主要原因是与去年同期相比，本报告期收到的销售货款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-123,668,085.49	103,642,640.99	-219.32%	主要原因是与去年同期相比，本报告期到期理财产品减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-216,218,366.71	68,056,397.48	-417.70%	主要原因是与去年同期相比，本报告期银行借款减少、归还银行借款增加所致

现金及现金等价物净增加额	-283,004,530.67	121,230,468.50	-333.44%	
--------------	-----------------	----------------	----------	--

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	842,811,529.28	100%	674,683,968.77	100%	24.92%
分行业					
生物医药	842,568,728.82	99.97%	674,511,446.22	99.97%	24.92%
其他	242,800.46	0.03%	172,522.55	0.03%	40.74%
分产品					
原料药系列	441,777,817.72	52.42%	321,364,303.68	47.63%	37.47%
制剂药品系列	400,790,911.10	47.55%	353,147,142.54	52.34%	13.49%
其他	242,800.46	0.03%	172,522.55	0.03%	40.74%
分地区					
国内地区（主营收入）	462,476,050.15	54.87%	409,871,239.85	60.75%	12.83%
国内地区（其他收入）	242,800.46	0.03%	172,522.55	0.03%	40.74%
国外地区	380,092,678.67	45.10%	264,640,206.37	39.22%	43.63%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
生物医药	842,568,728.82	473,851,777.86	43.76%	24.92%	31.07%	-2.64%
分产品						
原料药系列	441,777,817.72	359,197,565.85	18.69%	37.47%	38.28%	-0.48%
制剂药品系列	400,790,911.10	114,654,212.01	71.39%	13.49%	12.65%	0.21%
分地区						
国内地区	462,476,050.15	156,416,550.24	66.18%	12.83%	14.08%	-0.37%
国外地区	380,092,678.67	317,435,227.62	16.48%	43.63%	41.44%	1.28%

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

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	135,834,852.33	4.34%	306,990,403.27	9.50%	-5.16%	
应收账款	362,219,929.48	11.58%	335,450,465.22	10.38%	1.20%	
存货	224,505,097.46	7.18%	221,179,369.91	6.84%	0.34%	
长期股权投资	6,239,350.00	0.20%			0.20%	
固定资产	578,193,952.05	18.49%	593,368,887.67	18.35%	0.14%	
在建工程	18,634,596.86	0.60%	13,931,393.60	0.43%	0.17%	
短期借款	455,690,000.00	14.57%	363,750,000.00	11.25%	3.32%	
长期借款			200,000,000.00	6.19%	-6.19%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,494,092,140.50	1,519,279,000.00	-1.66%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 7、募集资金使用情况

适用  不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	121,481.91
报告期投入募集资金总额	10,109.38
已累计投入募集资金总额	137,558.36
报告期内变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额	15,603
累计变更用途的募集资金总额比例	12.84%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]123号文核准,本公司于2011年2月9日首次向社会公众公开发行人民币普通股(A股)4,000万股,每股发行价格人民币32.00元,本次发行募集资金总额为人民币1,280,000,000元,2011年2月14日收到承销商华泰证券股份有限公司汇缴的各社会公众普通股(A股)股东认购款扣除承销保荐费用人民币57,700,000元后的募集资金合计人民币1,222,300,000元,另扣除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等发行费用7,480,940元后,本公司首次公开发行股票实际募集资金净额为人民币1,214,819,060元。截至2019年6月30日,公司累计使用募集资金为137,558.36万元,其中:投入募集资金项目84,111.52万元,偿还银行贷款29,487.46万元,永久性补充流动资金22,009.38万元,收购英诺升康股权1,950万元。按募集资金性质分类,募投项目资金累计使用73,963万元,超募资金累计使用63,595.36万元。本报告期投入募集资金10,109.38万元。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
肝素原料药及制剂扩产项目	是	20,711	21,491	0	21,491	100.00%	2016年06月30日	7,891.16	是	否
胰激肽原酶原料药及制剂扩产项目	是	21,634	26,284	0	26,284	100.00%	2016年06月30日	11,743.31	是	否
门冬酰胺酶原料药及制剂扩产项目	是	4,268	7,018	0	7,018	100.00%	2016年06月30日	549.11	否	否
合资研究院建设项目	是	10,100	10,590	0	10,590	100.00%	2016年06月30日		是	否
营销及行政管理中心项目	是	5,750	8,580	0	8,580	100.00%	2016年06月30日		是	否
承诺投资项目小计	--	62,463	73,963	0	73,963	--	--	20,183.58	--	--
超募资金投向										
使用部分超募资金购买生产用地和前期基	是	10,600	12,200	0	10,148.52	83.18%			不适用	否



础建设等										
购买英诺升康股权	是	1,950	1,950	0	1,950	100.00%			不适用	否
常州千红医院项目	否	8,000	0	0	0	0.00%			不适用	是
归还银行贷款（如有）	--	5,500	29,487.46	0	29,487.46	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	32,817.71	22,009.38	10,109.38	22,009.38	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	58,867.71	65,646.84	10,109.38	63,595.36	--	--		--	--
合计	--	121,330.71	139,609.84	10,109.38	137,558.36	--	--	20,183.58	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	2016 年底，公司首发募投项目已完成，并已于 2017 年 3 月进行了销户的公告（公告编号：2017-017）；门冬酰胺酶原料药及制剂扩产项目由于该品种发病率低，市场规模小，暂未达到预计收益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	经 2019 年 4 月 19 日召开的第四届董事会第十二次会议、2019 年 5 月 15 日召开的 2018 年度股东大会审议决议，结合外部宏观政策环境影响与公司发展战略定位，公司将“常州千红医院”项目终止，并将剩余募集资金永久性补充流动资金。详见《关于终止超募资金投资项目并将剩余闲置募集资金永久性补充流动资金的公告》（公告编号：2019-010）。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金金额为 59,018.91 万元。公司于 2011 年 4 月 13 日-14 日召开的第一届董事会第十六次会议作出决议，用 5,500 万元归还银行贷款；用 11,900 万元永久性补充公司日常性经营管理性需要的流动资金；用 10,600 万元在常州市生命健康产业园（原名为常州生物医药产业园）购买生产用地及项目前期基础设施建设。归还银行贷款和永久性补充公司日常性经营管理性需要的流动资金已经实施完毕。2013 年初，公司已以受让方式取得位于江苏省常州市新北区薛冶路以西、云河路以北面积为 146540 平方米的国有土地使用权，出让宗地编号为生命健康产业园（原生物医药产业园）XL10010101 地块（公告编号：2013-001）。公司于 2014 年 4 月 4 日召开的 2013 年年度股东大会作出决议，由于土地成本的上升，导致原来预计购买土地的资金面临不足，用超募资金 1,600 万元进行补充。截止报告期末，超募资金购买生产用地及项目前期基础设施建设支付费用 5,569.75 万元，剩余资金 6,630.25 万元，经 2016 年 12 月 29 日召开的第三届董事会第十一次会议决议，将该笔剩余资金 6,630.25 万元暂时补充流动资金，补充时间不超过 12 个月，资金到期后，将按时归还到募集资金专用账户（公告编号：2016-038）；2017 年 12 月，经第四届董事会第四次会议决议，继续将该笔资金暂时补充流动资金。（公告编号：2017-074）</p> <p>2014 年 3 月 13 日召开的公司第二届董事会第十五次会议作出决议，拟使用超募资金 8,000 万元投资设置常州千红医院。因公司拟参与市政府公立医院的改革，该项目自建计划暂停。经 2016 年 12 月 29 日召开的第三届董事会第十一次会议决议，将该笔资金 8000 万元暂时补充流动资金，补充时间不超过 12 个月，资金到期后，将按时归还到募集资金专用账户；2017 年 12 月，经第四届董事会第四次会议决议，继续将该笔资金暂时补充流动资金。（公告编号：2017-074）</p> <p>公司于 2014 年 4 月 4 日召开的 2013 年年度股东大会作出决议，利用超募资金 8,000 万元追加募投项目制剂部分（公告编号：2014-014）；会议还作出决议，将“营销网络建设项目”变更为“营销及行政管理中心项目”，利用超募资金 3,500 万元追加项目建设投资（公告编号：2014-015）。经 2016 年 2 月 2 日第三届董事会第七次会议、2016 年 4 月 22 日第三届董事会第八次会议，分别审议通过了《关于使用超募资金 1,650 万元人民币收购常州英诺升康生物医药科技有限公司部分股东所持该公司部分股权的议案》、《拟使用超募资金购买常州英诺升康生物科技有限公司 10% 国有股权的议案》，公司使用超募资金共 1,950 万元，收购英诺升康合计 65% 的股权。报告期内全部完成股权转让及工商</p>									

	<p>变更手续。经 2016 年 4 月 22 日第三届董事会第八次会议审议通过了《使用超募资金偿还银行贷款的议案》，并经 2016 年 5 月 18 日 2015 年度股东大会审议通过，公司使用超募资金 24,174.84 万元归还银行贷款，其中至 2016 年 5 月 18 日后的最近十二月内还款 17,700 万元，已实施完毕。经 2016 年 12 月 29 日召开的第三届董事会第十一次会议决议，将账户剩余闲置资金 6,287.46 万元暂时补充流动资金；2017 年 6 月，公司已将该笔资金提前归还至募集资金专用账户，并按照 2015 年度股东大会决议的额度范围内，将该笔资金全部归还银行贷款。（公告编号：2017-035）2018 年 10 月，公司将部分用于暂时性补充流动资金的闲置募集资金共计 4,578.75 万元提前归还至募集资金账户，并用于购买 1.2 期土地使用权。详见公司于 2018 年 10 月 18 日披露的《关于使用超募资金购买土地的公告》（公告编号：2018-044）。2018 年 10 月 23 日，公司召开的第四届董事会第十次会议审议通过了《关于继续使用剩余闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，将闲置募集资金共计 10,108.95 万元继续补充流动资金。</p> <p>2019 年 4 月 19 日，公司召开的第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于终止超募资金投资项目并将剩余闲置募集资金永久性补充流动资金的议案》，将“使用部分超募资金购买生产用地和前期基础设施建设”“常州千红医院项目”终止后的剩余资金，及剩余利息收入共计 10109.38 万元永久性补充流动资金，并完成广发银行股份有限公司常州分行超募资金专户：136801516010002395 的注销手续（公告编号：2019-023）</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>公司于 2011 年 4 月 13 日-14 日召开的第一届董事会第十六次会议作出决议，将“肝素原料药及制剂扩产项目”、“胰激肽原酶原料药及制剂扩产项目”、“门冬酰胺酶原料药及制剂扩产项目”三个项目的制剂项目的建设地点变更至常州市生命健康产业园（原名为常州生物医药产业园）内实施；“生物医药技术研发中心建设项目”变更为“合资研究院建设项目”，其实施的地点变更至常州市生命健康产业园（原名为常州生物医药产业园）内实施。2011 年 5 月 9 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过了《关于成立合资研究院和变更募投项目生物医药技术研发中心建设项目实施主体、实施方式及实施地点的议案》。公司于 2014 年 4 月 4 日召开的 2013 年年度股东大会作出决议，将“营销网络建设项目”变更为“营销及行政管理中心项目”，将此项目部分建设内容地址变更至常州市生命健康产业园（原名为常州生物医药产业园）内实施。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>公司于 2011 年 4 月 13 日-14 日召开的第一届董事会第十六次会议和 2011 年 5 月 9 日召开的 2010 年年度股东大会作出决议，将“生物医药技术研发中心建设项目”变更为“合资研究院建设项目”，实施主体由公司单独实施变更为公司与合资研究院—江苏众红生物工程创药研究院有限公司（以下简称：“江苏众红”）联合实施。董事会审议批准项目投资金额规划如下：原项目总投资不变的情况下，通过重新规划投资项目金额后，公司拟用本募投项目资金人民币 6,850 万元左右建设房屋及公用系统等，租赁给合资研究院等使用。剩余项目募集资金 500 万美元左右（或等值人民币）作为对合资公司投资，由合资公司负责使用该资金进行仪器设备采购等事项。2011 年，公司分两次完成了对江苏众红的出资义务，注册资本为 980 万美元，实收资本为 980 万美元，公司占江苏众红 59% 的股权。公司于 2014 年 4 月 4 日召开的 2013 年年度股东大会作出决议，将“营销网络建设项目”变更为“营销及行政管理中心项目”，利用超募资金 3,500 万元追加项目建设投资，并调整完成时间至 2015 年 9 月 30 日；并同意利用原料药扩产项目结余资金优先补充制剂项目建设，并利用超募资金 8,000 万元和 1,600 万元分别追加募投项目制剂部分建设投资缺口和购买土地投资缺口。</p>
募集资金投资项目先	适用

期投入及置换情况	公司于 2011 年 7 月 12 日召开的第一届董事会第十八次会议作出决议，用募集资金分别置换上市前 先期投入“肝素原料药及制剂扩产项目”、“胰激肽原酶原料药及制剂扩产项目”、“门冬酰胺酶原料药 及制剂扩产项目”三个项目的设备支出的资金，分别为 684.30 万元、20.41 万元和 294.13 万元，共计 998.84 万元。该置换工作已经结束。
用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况	适用  经 2016 年 12 月 29 日召开的第三届董事会第十一次会议决议，将生产用地及项目前期基础设施剩余 资金 6,630.25 万元、常州千红医院闲置 8000 万元、归还银行贷款闲置 6,287.46 万元，共计 20,917.71 万元暂时补充流动资金，其中归还银行贷款闲置 6,287.46 万元将按 2015 年度股东大会决议按期归还 银行贷款，该笔资金已于 2017 年 6 月归还银行贷款（公告编号：2017-035）。其余资金暂时补充流 动资金时间不超过 12 个月，资金到期后，将按时归还到募集资金专用账户；2017 年 12 月 8 日，2017 年 12 月 8 日，公司将剩余募集资金共计 14,630.25 万元全部还至募集资金专用账户（公告编号： 2017-071）；经 2017 年 12 月 11 日召开的第四届董事会第四次会议决议，继续使用前次闲置募集资 金共计 14,630.25 万元暂时补充流动资金（公告编号：2017-074）。2018 年 10 月，公司将部分用于 暂时性补充流动资金的闲置募集资金共计 4,578.75 万元提前归还至募集资金账户，并用于购买 1.2 期土地使用权。详见公司于 2018 年 10 月 18 日披露的《关于使用超募资金购买土地的公告》（公告 编号：2018-044）。2018 年 10 月 23 日，公司召开的第四届董事会第十次会议审议通过了《关于继 续使用剩余闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，将闲置募集资金共计 10,108.95 万元继续暂时 补充流动资金，2019 年 5 月 14 日，公司将该笔资金 10,108.95 万元提前归还至募集资金专用账户。
项目实施出现募集资 金结余的金额及原因	适用  “使用部分超募资金购买生产用地和前期基础建设”项目完成预定目标后，剩余资金 2051.5 万元；“常 州千红医院”项目因外部宏观政策环境影响和公司发展战略定位，根据 2018 年度股东大会决议后对 其进行终止，剩余资金 8000 万元。
尚未使用的募集资金 用途及去向	截至 2019 年 6 月 30 日，募集资金专项账户 0 万元。
募集资金使用及披露 中存在的问题或其他 情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承 诺项目	变更后项目 拟投入募集 资金总额 (1)	本报告期实 际投入金额	截至期末实 际累计投入 金额(2)	截至期末投 资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预 定可使用状 态日期	本报告期实 现的效益	是否达到预 计效益	变更后的项 目可行性是 否发生重大 变化
肝素原料药 及制剂扩产 项目	肝素原料药 及制剂扩产 项目	21,491	0	21,491	100.00%	2016 年 06 月 30 日	7,891.16	是	否
胰激肽原酶 原料药及制	胰激肽原酶 原料药及制	26,284	0	26,284	100.00%	2016 年 06 月 30 日	11,743.31	是	否

剂扩产项目	剂扩产项目								
门冬酰胺酶原料药及制剂扩产项目	门冬酰胺酶原料药及制剂扩产项目	7,018	0	7,018	100.00%	2016年06月30日	549.11	否	否
合资研究院建设项目	生物医药技术研发中心建设项目	10,590	0	10,590	100.00%	2016年06月30日		是	否
营销及行政管理中心项目	营销网络建设项目	8,580	0	8,580	100.00%	2016年06月30日		是	否
合计	--	73,963	0	73,963	--	--	20,183.58	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>公司于 2011 年 4 月 13 日-14 日召开的第一届董事会第十六次会议作出决议，将“肝素原料药及制剂扩产项目”、“胰激肽原酶原料药及制剂扩产项目”、“门冬酰胺酶原料药及制剂扩产项目”三个项目的制剂项目的建设地点变更至常州市生命健康产业园（原名为常州生物医药产业园）内实施；“生物医药技术研发中心建设项目”变更为“合资研究院建设项目”，其实施的地点变更至常州市生命健康产业园（原名为常州生物医药产业园）内实施。为了使公司将来的研发水平与国际接轨，国内达到领先，另外，基于常州市生命健康产业园（原名为常州生物医药产业园）的启动，公司于 2011 年 4 月 13 日-14 日召开的第一届董事会第十六次会议作出决议并经 2010 年年度股东大会批准，将“生物医药技术研发中心建设项目”变更为“合资研究院建设项目”，实施主体由本公司单独实施变更为由本公司与合资研究院—江苏众红生物工程创药研究院有限公司联合实施。投资项目金额规划如下：原项目总投资不变的情况下，通过重新规划投资项目金额后，公司拟用本募投项目资金人民币 6,850 万元左右建设房屋及公用系统等，租赁给合资研究院使用。经江苏五星资产评估有限公司组织有关专家对合营方投资入股的专有技术进行评估后，合营各方于 2011 年 8 月 16 日签订合营合同，公司投入 578.25 万美元(3,683.60 万元人民币)作为对合资公司出资，占总股权的 59%，由合营公司负责使用该资金进行仪器设备采购、日常运营等事项(公告编号：2011-007；2011-017)；2011 年 5 月 9 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过了《关于成立合资研究院和变更募投项目生物医药技术研发中心建设项目实施主体、实施方式及实施地点的议案》。因公司其他募投项目地址统一变更至常州市生命健康产业园（原名为常州生物医药产业园）内实施，需建设相应的行政管理中心，并配套行政管理设施，为避免重复投资，故将公司营销网络建设项目之营销中心与行政管理中心合并建设；当前房地产行业存在系统性风险，公司不适宜以购买房产的形式在上海、北京、广州成立营销服务中心，故决定取消原募投项目中拟购买重点区域营销服务中心。基于以上原因，公司于 2014 年 3 月 13 日召开的第二届董事会第十五次会议作出决议并经 2014 年 4 月 4 日召开的 2013 年年度股东大会批准，将“营销网络建设项目”变更为“营销及行政管理中心项目”，并使用超募资金追加投资 3,500 万元用于该项目的建筑(含装修)和工程安装等方面支出。(公告编号：2014-015；2014-032)同时通过《关于利用超募资金追加“肝素钠、胰激肽原酶及门冬酰胺酶项目制剂部分建设投资”和增加“购买土地投资额度”的议案》，公司拟利用原料药扩产项目结余资金优先补充制剂项目建设，并利用超募资金 8,000 万元和 1,600 万元分别追加募投项目制剂部分建设投资缺口和购买土地投资缺口。(公告编号：2014-014)经 2016 年 12 月 29 日公司召开的第三届董事会第十一次会议作出决议，公司将门冬酰胺酶原料药及制剂扩产项目预计节余资金</p>							

	1,250 万元用于胰激肽原酶原料药及制剂扩产项目及肝素原料药及制剂扩产项目；将营销及行政管理中心项目预计节余资金 670 万元用于合资研究院建设项目及肝素原料药及制剂扩产项目。经过分配，肝素原料药及制剂扩产项目增加投入 780 万元，胰激肽原酶原料药及制剂扩产项目增加投入 650 万元，合资研究院建设项目增加投入 490 万元。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	2016 年底，公司首发募投项目已完成，并已于 2017 年 3 月进行了销户的公告（公告编号：2017-017）；门冬酰胺酶原料药及制剂扩产项目由于该品种发病率低，市场规模小，暂未达到预计收益。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	变更后用募集资金建设的项目没有发生实质改变，主要是实施主体与建设项目金额的投资额度根据实际需要进行了增加与配比。

#### （4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2019 年度上半年募集资金专项报告	2019 年 08 月 24 日	www.cninfo.com.cn

### 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏众红生物工程创药研究院有限公司	子公司	生物医药产品与中间体、生物医药试剂、体	980 万美元	59,442,653.82	26,203,623.95	1,378,897.05	-9,550,641.63	-9,375,641.34

		外诊断试剂、营养保健品的研究开发，技术转让，技术咨询和技术服务。生物医药与个性化医疗及临床诊断领域的软件系统的研究和销售。						
江苏晶红生物医药科技股份有限公司	子公司	第二类、第三类医疗器械的研制、开发及销售，第一类医疗器械的生产及销售；食品安全检测试剂及其检验分析仪器的研制、开发、生产及销售；自营和代理各类商品及技术的批发和进出口业务。	5000 万人民币元	36,632,246.40	36,437,458.61	0.00	-2,368,810.55	-2,368,478.15
常州英诺升康生物医药科技有限公司	子公司	生物医药的研发、技术服务、技术咨询和技术转让	576.47 万人民币元	9,473,976.56	4,313,455.44	4,000,000.00	658,169.13	637,658.63
湖北润红生物科技有限公司	子公司	收购、销售猪小肠、肠衣，收购制造猪小肠粘膜肝素钠粗品、猪胰酶粉等	4,000 万人民币元	34,197,432.52	14,499,716.09	4,231,400.68	-1,114,291.71	-1,121,571.09

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 一、公司面临的风险

#### 1、产品销售价格波动风险

药品销售价格的波动对公司的经营业绩有较大的影响。随着国内外药品招标的全面实施而可能面临药品销售价格持续下降的风险。

#### 2、新药研发的风险

新药研发是一个周期长、投入高的过程，从研发到最后产品投入市场，要经历各个不同的阶段，而每一个阶段都是充满着挑战，同时也存在着新药研发失败的风险。

#### 3、外部经济环境的不确定性风险

随着中美贸易摩擦的不断升级，外部环境的复杂多变，同时国家政策不断发生变化，这对公司经营环境增加了不确定性。

#### 4、产品质量风险

生物医药产品生产流程长、工艺复杂，影响产品质量的因素多，尽管历史上未发生过重大产品质量事件，但客观上仍可能存在导致出现产品质量问题的经营风险。

#### 5、经营成本增加的风险

受主要产品原材料涨价、人力成本提高、募投项目竣工形成的资产折旧及新药研发费用增加等因素的影响，存在经营成本增加，影响利润的风险。

#### 6、汇率波动的风险

公司出口产品收入主要以美元结算，如果人民币汇率在未来受各种因素影响大幅度升值，由此导致的汇兑损益将对公司经营业绩产生一定影响。

### 二、公司的应对措施

针对上述风险，公司将认真研究国内外政策环境，并严格按照国家GMP标准、欧盟GMP标准组织生产，并不断提高产品工艺及标准同时提高自身核心竞争力；同时督促经营管理机构进一步提高销售收入水平，提高产品销量；进一步加强公司内部管理水平，节本降耗，减少公司内部运营成本；督导新药研发部门一着不让，严格按照时间节点，争取早出成果。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度	年度股东大会	42.31%	2019 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 16 日	www.cninfo.com.cn

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	王耀方;赵刚; 沈小蕙;周冠 新;蒋建平	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	自常州千红生化制药股份有限公司(以下简称"发行人")设立至今及今后发行人存续期间,我没有从事、今后也将不直接或间接从事,亦促使我本人全资及控股	2011 年 02 月 18 日	永久	承诺人未发生违反承诺的情况,正在严格履行承诺。



			子公司及其他企业不从事构成与发行人同业竞争的任何业务或活动，包括但不限于研制、生产和销售与发行人研制、生产和销售产品相同或相似的任何产品，并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司2017年限制性股票激励计划共授予激励对象44名总计6278800股，授予价格为3.03元/股，本激励计划有效期为自授予日起54个月，分两期解除限售。目前仍在限售期阶段。

2019年上半年，因其中1名激励对象离职，经第四届董事会第十二次会议、2018年度股东大会审议，对其持有的尚未解除限售的25000股进行回购注销，回购价格为2.83元/股。截止到披露日，已完成回购注销手续。详见《关于限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019-034）。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）
----------------------

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏众红生物医药科技有限公司	2019年04月23日	2,000	2018年08月10日	1,289	连带责任保证	1年	否	是
常州英诺升康生物医药科技有限公司	2019年04月23日	1,000	2018年08月10日	480	连带责任保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			3,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				1,769
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			3,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				1,769
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			3,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				1,769
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			3,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				1,769
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.71%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司按照国家相关安全、环境、职业健康（以下简称：EHS）的规定和要求进行规范进行管理，并通过了IS14001环境认证和安全标准化达标体系认证，具体情况如下：

- 1、公司建立了完善的EHS管理责任体系，层层落实管理责任，层层签订EHS责任书，将EHS管理作为一票否决制纳入绩效考核体系。
- 2、生产厂区严格按环评要求建设污水预处理设施、废气治理装置并稳定运行，全年合法合规排放。
- 3、各项建设项目均按要求进行了环境影响评价并获得了相关政府行政许可。
- 4、公司依法编制了《突发环境事件应急预案》，并已向当地环保行政主管部门备案。报告期内公司按预案组织开展了相关应急演练，锻炼应急队伍处置突发事件的能力。
- 5、公司制订了《监视和测量控制管理办法》和《环境保护监测方案》，规定公司自行监测污染物的种类和监测频次，对公司没有能力监测的污染物，与第三方检测单位签订委托检测协议，定期对公司全部排放因子进行检测，确保污染物达标排放。每季度按时缴纳环境保护税。
- 6、公司积极采取各项节能减排措施，并长期稳定达标排放。2019年上半年度按照计划启动清洁生产审核项目。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、报告期内，公司经第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于回购公司部分社会公众股份的议案》，并已实施股份回购事项。截止到2019年8月8日收盘，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份数量总计为51,420,000股，占公司目前总股本的4.02%，最高成交价为5.04元/股，最低成交价为4.57元/股，支付总金额为246,567,971.86元（含交易费用），平均回购成本为4.795元/股。详见披露于指定披露媒体上的《关于2019年回购公司股份比例达4%的公告》（公告编号：2019-037）。

2、报告期内，因2017年限制性股票激励计划中其中1名激励对象离职，经第四届董事会第十二次会议、2018年度股东大会审议，对其持有的尚未解除限售的25000股进行回购注销，回购价格为2.83元/股。截止披露日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。本次回购注销完成后，公司总股本由1,280,000,000股变更为 1,279,975,000股，并于7月17日披露了《关于限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019-034）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	376,250,073	29.39%				-1,188,787	-1,188,787	375,061,286	29.30%
3、其他内资持股	376,250,073	29.39%				-1,188,787	-1,188,787	375,061,286	29.30%
境内自然人持股	376,250,073	29.39%				-1,188,787	-1,188,787	375,061,286	29.30%
二、无限售条件股份	903,749,927	70.61%				1,188,787	1,188,787	904,938,714	70.70%
1、人民币普通股	903,749,927	70.61%				1,188,787	1,188,787	904,938,714	70.70%
三、股份总数	1,280,000,000	100.00%						1,280,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2019年，高管限售股的额度进行了重新计算，高管限售股累计减少1,188,787股。因此，有限售条件股份减少1,188,787股，无限售条件股份增加1,188,787股。

2、报告期内，因2017年限制性股票激励计划中其中1名激励对象离职，经第四届董事会第十二次会议、2018年度股东大会审议，对其持有的尚未解除限售的25000股进行回购注销，回购价格为2.83元/股。截止披露日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称：中登公司）完成回购注销手续。本次回购注销完成后，公司总股本由1,280,000,000股变更为 1,279,975,000股，并于7月17日披露了《关于限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019-034）。但在报告期末，因回购注销手续尚未完全办理完毕，因此在中登公司登记的总股本未发生变更。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

报告期内，公司经第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于回购公司部分社会公众股份的议案》，并已实施股份回购事项。截止到2019年8月8日收盘，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份数量总计为51,420,000股，占公司目前总股本的4.02%，最高成交价为5.04元/股，最低成交价为4.57元/股，支付总金额为246,567,971.86元（含交易费用），平均回购成本为4.795元/股。详见披露于指定披露媒体上的《关于2019年回购公司股份比例达4%的公告》（公告编号：2019-037）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王耀方	191,551,500	0	0	191,551,500	高管锁定股	按照高管锁定股要求
赵刚	77,025,750	0	0	77,025,750	高管锁定股	按照高管锁定股要求
蒋建平	31,925,250	0	0	31,925,250	高管锁定股	按照高管锁定股要求
王轲	28,657,200	0	0	28,657,200	高管锁定股	按照高管锁定股要求
刘军	18,044,733	0	0	18,044,733	高管锁定股	按照高管锁定股要求
邹少波	9,032,437	0	0	9,032,437	高管锁定股	按照高管锁定股要求
张铸青	4,493,340	0	0	4,493,340	高管锁定股	按照高管锁定股要求
蒋文群	4,788,787	1,188,787	0	3,600,000	高管锁定股	按照高管锁定股要求
叶鸿萍	3,444,000	0	0	3,444,000	高管锁定股	按照高管锁定股要求
范泳	1,008,276	0	0	1,008,276	高管锁定股	按照高管锁定股要求
周翔、肖爱群等	6,278,800	0	0	6,278,800	股权激励限售股	按照 2017 年限制



2017 年限制性股票激励计划首批激励人员共 44 名						性股票激励计划解除限售方案进行
合计	376,250,073	1,188,787	0	375,061,286	--	--

### 3、证券发行与上市情况

无

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	60,243		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王耀方	境内自然人	19.95%	255,402,000	0	191,551,500	63,850,500		
赵刚	境内自然人	8.02%	102,701,000	0	77,025,750	25,675,250		
蒋建平	境内自然人	3.33%	42,567,000	0	31,925,250	10,641,750		
王轲	境内自然人	2.99%	38,209,600	0	28,657,200	9,552,400		
周冠新	境内自然人	2.09%	26,750,000	0	0	26,750,000		
赵人谊	境内自然人	1.95%	25,000,000	0	0	25,000,000		
刘军	境内自然人	1.88%	24,059,644	0	18,044,733	6,014,911		
张素芬	境内自然人	0.98%	12,490,000	增加	0	12,490,000		
邹少波	境内自然人	0.94%	12,043,249	0	9,032,437	3,010,812		
佟宪	境内自然人	0.68%	8,720,000	0	0	8,720,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况	无							

(如有)(参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,王耀方与王轲为父子关系,赵刚与赵人谊为父女关系,与其他股东、股东之间无关联关系。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
王耀方	63,850,500	人民币普通股	63,850,500
周冠新	26,750,000	人民币普通股	26,750,000
赵刚	25,675,250	人民币普通股	25,675,250
赵人谊	25,000,000	人民币普通股	25,000,000
张素芬	12,490,000	人民币普通股	12,490,000
蒋建平	10,641,750	人民币普通股	10,641,750
王轲	9,552,400	人民币普通股	9,552,400
佟宪	8,720,000	人民币普通股	8,720,000
刘蓉蓉	8,000,200	人民币普通股	8,000,200
蒋乐明	7,780,000	人民币普通股	7,780,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中,王耀方与王轲为父子关系,赵刚与赵人谊为父女关系,与其他股东、股东之间无关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：常州千红生化制药股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	135,834,852.33	419,527,435.16
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	22,648,145.94	47,942,962.49
应收账款	362,219,929.48	293,762,022.65
应收款项融资		
预付款项	44,744,247.25	22,253,826.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	50,570,998.52	23,785,140.33
其中：应收利息	39,937,875.13	16,497,124.04
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	224,505,097.46	245,832,567.72
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	447,000,000.00	349,000,000.00
其他流动资产	1,051,054,264.50	979,471,091.08
流动资产合计	2,338,577,535.48	2,381,575,046.23
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,239,350.00	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	578,193,952.05	590,772,800.46
在建工程	18,634,596.86	15,015,825.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	121,769,934.70	124,022,076.01
开发支出	2,841,989.38	1,276,155.75
商誉	11,135,053.57	11,135,053.57
长期待摊费用	22,748,686.83	23,594,373.55
递延所得税资产	12,979,071.63	19,307,846.76
其他非流动资产	14,579,726.74	11,619,742.16
非流动资产合计	789,122,361.76	796,743,874.16
资产总计	3,127,699,897.24	3,178,318,920.39
流动负债：		
短期借款	455,690,000.00	382,360,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	59,094,498.12	43,977,913.87
预收款项	907,651.08	1,811,874.09
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	15,268,931.08	41,553,935.43
应交税费	19,989,541.91	8,082,691.02
其他应付款	29,454,819.46	26,384,555.11
其中：应付利息	1,083,290.97	573,297.94
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	6,746,953.36	50,710,055.47
流动负债合计	587,152,395.01	554,881,024.99
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		50,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		



递延收益	33,067,953.92	34,530,534.20
递延所得税负债	631,940.45	700,880.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,699,894.37	85,231,414.72
负债合计	620,852,289.38	640,112,439.71
所有者权益：		
股本	1,279,975,000.00	1,280,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	41,082,568.74	41,128,318.74
减：库存股	95,845,668.16	47,434,958.36
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	205,959,426.18	205,959,426.18
一般风险准备		
未分配利润	1,072,096,014.97	1,050,133,545.39
归属于母公司所有者权益合计	2,503,267,341.73	2,529,786,331.95
少数股东权益	3,580,266.13	8,420,148.73
所有者权益合计	2,506,847,607.86	2,538,206,480.68
负债和所有者权益总计	3,127,699,897.24	3,178,318,920.39

法定代表人：王耀方

主管会计工作负责人：肖爱群

会计机构负责人：肖爱群

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	131,864,122.93	391,095,450.44
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	22,648,145.94	47,942,962.49
应收账款	362,504,989.92	294,208,302.56

应收款项融资		
预付款项	53,055,158.46	31,802,114.02
其他应收款	72,409,191.91	37,612,044.78
其中：应收利息	39,897,801.44	16,484,221.85
应收股利		
存货	220,975,894.80	244,106,140.62
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	447,000,000.00	349,000,000.00
其他流动资产	1,025,676,015.24	970,832,007.50
流动资产合计	2,336,133,519.20	2,366,599,022.41
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	111,488,472.56	111,488,472.56
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	530,534,873.24	540,777,189.84
在建工程	18,103,096.86	14,446,325.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	105,019,721.18	104,463,094.02
开发支出	7,972,851.45	6,407,017.82
商誉		
长期待摊费用	19,415,187.03	20,087,195.01
递延所得税资产	8,493,191.78	14,407,610.97
其他非流动资产	14,579,726.74	11,521,162.16
非流动资产合计	815,607,120.84	823,598,068.28
资产总计	3,151,740,640.04	3,190,197,090.69

流动负债：		
短期借款	438,000,000.00	370,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	53,819,836.59	38,230,862.76
预收款项	907,651.08	1,786,233.06
合同负债		
应付职工薪酬	15,115,391.15	37,664,993.78
应交税费	19,180,357.55	7,159,672.79
其他应付款	28,903,971.33	25,869,025.32
其中：应付利息	1,083,290.97	556,869.44
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	6,716,553.35	50,651,252.12
流动负债合计	562,643,761.05	531,362,039.83
非流动负债：		
长期借款		50,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	27,843,819.51	29,058,056.89
递延所得税负债	631,940.45	700,880.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,475,759.96	79,758,937.41
负债合计	591,119,521.01	611,120,977.24
所有者权益：		

股本	1,279,975,000.00	1,280,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	39,166,755.91	39,212,505.91
减：库存股	95,845,668.16	47,434,958.36
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	205,959,426.18	205,959,426.18
未分配利润	1,131,365,605.10	1,101,339,139.72
所有者权益合计	2,560,621,119.03	2,579,076,113.45
负债和所有者权益总计	3,151,740,640.04	3,190,197,090.69

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	842,811,529.28	674,683,968.77
其中：营业收入	842,811,529.28	674,683,968.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	633,828,242.25	486,422,707.39
其中：营业成本	473,525,840.20	361,534,159.09
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,109,212.33	8,030,419.19
销售费用	136,498,925.97	105,799,300.78
管理费用	39,492,003.04	34,279,501.32
研发费用	32,075,565.49	32,688,843.60

财务费用	-57,873,304.78	-55,909,516.59
其中：利息费用	9,174,103.78	9,530,659.69
利息收入	65,756,596.94	58,079,110.91
加：其他收益	3,232,580.92	9,674,705.40
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,997,037.26	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,154,104.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	209,218,830.69	190,781,861.82
加：营业外收入	1,109,750.16	3,032,605.19
减：营业外支出	215,859.55	257,975.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	210,112,721.30	193,556,491.33
减：所得税费用	40,113,134.20	34,790,826.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	169,999,587.10	158,765,665.01
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	169,999,587.10	158,765,665.01
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	174,839,469.70	163,452,114.60
2.少数股东损益	-4,839,882.60	-4,686,449.59
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	169,999,587.10	158,765,665.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	174,839,469.70	163,452,114.60
归属于少数股东的综合收益总额	-4,839,882.60	-4,686,449.59
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1381	0.1283

(二) 稀释每股收益	0.1381	0.1283
------------	--------	--------

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

法定代表人：王耀方

主管会计工作负责人：肖爱群

会计机构负责人：肖爱群

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	843,342,741.01	675,750,873.60
减：营业成本	473,851,777.86	361,295,724.33
税金及附加	9,977,710.90	7,892,405.70
销售费用	136,219,071.71	105,757,731.61
管理费用	36,099,642.84	32,065,150.47
研发费用	22,309,195.00	22,533,617.83
财务费用	-57,878,903.04	-55,349,061.74
其中：利息费用	8,864,504.63	9,413,234.11
利息收入	66,062,642.72	57,386,143.50
加：其他收益	2,984,238.02	8,046,400.00
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,938,394.81	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,049,099.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	221,810,088.95	203,552,605.58
加：营业外收入	997,750.16	4,103,424.95

减：营业外支出	205,595.35	257,975.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	222,602,243.76	207,398,054.85
减：所得税费用	39,698,778.26	35,120,994.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	182,903,465.50	172,277,059.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	182,903,465.50	172,277,059.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		



六、综合收益总额	182,903,465.50	172,277,059.99
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	821,407,630.93	630,791,502.85
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,399,833.21	3,547,414.86
收到其他与经营活动有关的现金	5,690,380.38	15,502,677.46
经营活动现金流入小计	830,497,844.52	649,841,595.17
购买商品、接受劳务支付的现金	465,275,219.86	433,055,724.28
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	127,124,380.21	92,897,727.49
支付的各项税费	45,698,170.59	51,407,227.33
支付其他与经营活动有关的现金	135,607,878.67	127,456,187.43
经营活动现金流出小计	773,705,649.33	704,816,866.53
经营活动产生的现金流量净额	56,792,195.19	-54,975,271.36
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	41,809,715.00	56,532,084.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,000.00	15,000.00
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	380,202,885.00	606,915,000.00
投资活动现金流入小计	422,047,600.00	663,462,084.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,849,387.65	14,619,443.50
投资支付的现金	14,674,350.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	508,191,947.84	545,200,000.00
投资活动现金流出小计	545,715,685.49	559,819,443.50
投资活动产生的现金流量净额	-123,668,085.49	103,642,640.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		303,000.00
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	273,330,000.00	395,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	273,330,000.00	395,303,000.00
偿还债务支付的现金	280,000,000.00	215,568,601.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	160,990,156.91	111,678,001.12
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	48,558,209.80	
筹资活动现金流出小计	489,548,366.71	327,246,602.52
筹资活动产生的现金流量净额	-216,218,366.71	68,056,397.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	89,726.34	4,506,701.39
五、现金及现金等价物净增加额	-283,004,530.67	121,230,468.50
加：期初现金及现金等价物余额	418,839,383.00	185,759,934.77
六、期末现金及现金等价物余额	135,834,852.33	306,990,403.27

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	822,832,763.96	630,791,502.85
收到的税费返还	3,399,403.66	3,547,243.32
收到其他与经营活动有关的现金	4,868,082.08	7,750,767.61
经营活动现金流入小计	831,100,249.70	642,089,513.78
购买商品、接受劳务支付的现金	459,033,659.28	427,652,968.59
支付给职工以及为职工支付的现金	116,462,654.65	83,780,810.83
支付的各项税费	45,066,875.35	50,472,905.27
支付其他与经营活动有关的现金	145,813,599.24	127,684,877.81
经营活动现金流出小计	766,376,788.52	689,591,562.50
经营活动产生的现金流量净额	64,723,461.18	-47,502,048.72
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	41,607,578.11	55,721,263.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,000.00	15,000.00
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	328,000,000.00	541,810,000.00
投资活动现金流入小计	369,642,578.11	597,546,263.86
购建固定资产、无形资产和其他	22,654,305.33	11,571,332.41

长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	449,111,947.84	487,000,000.00
投资活动现金流出小计	471,766,253.17	498,571,332.41
投资活动产生的现金流量净额	-102,123,675.06	98,974,931.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		303,000.00
取得借款收到的现金	268,000,000.00	395,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	268,000,000.00	395,303,000.00
偿还债务支付的现金	280,000,000.00	215,568,601.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	160,670,974.47	111,551,549.05
支付其他与筹资活动有关的现金	48,558,209.80	
筹资活动现金流出小计	489,229,184.27	327,120,150.45
筹资活动产生的现金流量净额	-221,229,184.27	68,182,849.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	86,122.80	4,504,505.76
五、现金及现金等价物净增加额	-258,543,275.35	124,160,238.04
加：期初现金及现金等价物余额	390,407,398.28	178,531,331.95
六、期末现金及现金等价物余额	131,864,122.93	302,691,569.99

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,280,000.00				41,128,318.74	47,434,958.36			205,959,426.18		1,050,133,545.39		2,529,786,331.95	8,420,148.73	2,538,206,480.68

	0													
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	1,280,000.00			41,128,318.74	47,434,958.36			205,959,426.18		1,050,133,545.39		2,529,786,331.95	8,420,148.73	2,538,206,480.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-25,000.00			-45,750.00	48,410,709.80					21,962,469.58		-26,518,990.22	-4,839,882.60	-31,358,872.82
（一）综合收益总额										174,839,469.70		174,839,469.70	-4,839,882.60	169,999,587.10
（二）所有者投入和减少资本	-25,000.00			-45,750.00	48,410,709.80							-48,481,459.80		-48,481,459.80
1．所有者投入的普通股	-25,000.00			-45,750.00								-70,750.00		-70,750.00
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额					-73,750.00							73,750.00		73,750.00
4．其他					48,484,459.80							-48,484,459.80		-48,484,459.80
（三）利润分配										-152,877,000.12		-152,877,000.12		-152,877,000.12
1．提取盈余公积														
2．提取一般风险准备														

3. 对所有者(或股东)的分配												-152,877,000.12		-152,877,000.12		-152,877,000.12
4. 其他																
(四)所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五)专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六)其他																
四、本期期末余额	1,279,975,000.00				41,082,568.74	95,845,668.16			205,959,426.18			1,072,096,014.97		2,503,267,341.73	3,580,266.13	2,506,847,607.86

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度													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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,280,000.				39,332,813.0	19,438,453.9			181,967,684.		955,174,243.		2,437,036.28	15,862,733.67	2,452,899,020.

	000.0 0				2	8			13		24		6.41		08
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	1,280,000.00				39,332,813.02	19,438,453.98			181,967,684.13		955,174,243.24		2,437,036.28	15,862,733.67	2,452,899,020.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-413,689.98	-413,689.98					61,052,114.60		61,052,114.60	-4,686,449.59	56,365,665.01
（一）综合收益总额											163,452,114.60		163,452,114.60	-4,686,449.59	158,765,665.01
（二）所有者投入和减少资本					-413,689.98	-413,689.98									
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						-413,689.98							413,689.98		413,689.98
4. 其他					-413,689.98								-413,689.98		-413,689.98
（三）利润分配											-102,400,000.00		-102,400,000.00		-102,400,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风															

险准备															
3. 对所有者 (或股东)的 分配											-102,4 00,000 .00		-102,4 00,000 .00		-102,40 0,000.0 0
4. 其他															
(四)所有者 权益内部结转															
1. 资本公积转 增资本(或股 本)															
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)															
3. 盈余公积弥 补亏损															
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益															
5. 其他综合收 益结转留存收 益															
6. 其他															
(五)专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末 余额	1,280 ,000. 000.0 0				38,919 ,123.0 4	19,024 ,764.0 0			181,96 7,684. 13		1,016, 226,35 7.84		2,498, 088,40 1.01	11,176, 284.08	2,509,2 64,685. 09

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								



一、上年期末余额	1,280,000,000.00				39,212,505.91	47,434,958.36			205,959,426.18	1,101,339,139.72		2,579,076,113.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,280,000,000.00				39,212,505.91	47,434,958.36			205,959,426.18	1,101,339,139.72		2,579,076,113.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-25,000.00				-45,750.00	48,410,709.80				30,026,465.38		-18,454,994.42
（一）综合收益总额										182,903,465.50		182,903,465.50
（二）所有者投入和减少资本	-25,000.00				-45,750.00	48,410,709.80						-48,481,459.80
1. 所有者投入的普通股	-25,000.00				-45,750.00							-70,750.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额						-73,750.00						73,750.00
4. 其他						48,484,459.80						-48,484,459.80
（三）利润分配										-152,877,000.12		-152,877,000.12
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-152,877,000.12		-152,877,000.12
3. 其他												
（四）所有者权												

益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,279,975,000.00				39,166,755.91	95,845,668.16			205,959,426.18	1,131,365,605.10		2,560,621,119.03

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,280,000,000.00				37,467,095.89	19,438,453.98			181,967,684.13	987,811,461.24		2,467,807,787.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,280,000,000.00				37,467,095.89	19,438,453.98			181,967,684.13	987,811,461.24		2,467,807,787.28

额	000,00 0.00				095.89	53.98			,684.13	61.24		87.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-413,68 9.98	-413,68 9.98				69,877,05 9.99		69,877,059. 99
(一)综合收益总额										172,277,0 59.99		172,277,05 9.99
(二)所有者投入和减少资本					-413,68 9.98	-413,68 9.98						
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						-413,68 9.98						413,689.98
4. 其他					-413,68 9.98							-413,689.98
(三)利润分配										-102,400, 000.00		-102,400,00 0.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-102,400, 000.00		-102,400,00 0.00
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留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,280,000.00				37,053,405.91	19,024,764.00			181,967,684.13	1,057,688,521.23		2,537,684,847.27

### 三、公司基本情况

常州千红生化制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于2008年3月15日，由常州千红生化制药有限公司整体变更为股份有限公司。常州千红生化制药有限公司于2003年设立，注册资本为5,600万元。本公司整体变更为股份有限公司后的注册资本为12,000万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]123号《关于核准常州千红生化制药股份有限公司首次公开发行股票的批复》，2011年2月14日，本公司向社会公开发行股票4,000万股，发行后公司股本增至16,000万元。

经公司2014年4月4日召开的2013年年度股东大会决议通过，以资本公积向全体股东每10股转增10股，变更后公司股本增至32,000万元。

经公司2015年5月15日召开的2014年年度股东大会决议通过，以资本公积向全体股东每10股转增10股，变更后公司股本增至64,000万元。

经公司2016年5月18日召开的2015年年度股东大会决议通过，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，变更后公司股本增至128,000万元。

经公司2019年5月15日召开的2018年年度股东大会决议通过，因2017年限制性股票激励计划中的一名激励对象离职，对其所持有的尚未解除限售的25000股进行回购注销，注销后公司股本变更为127,997.5万元。

企业法人登记注册号：91320400748726864T

公司住所：江苏省常州市新北区云河路518号

法定代表人：王耀方。

注册资本：127,997.5万元

本公司属药品生产行业，经营范围主要包括：药品[限片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、原料药、冻干粉、冻干粉针剂（含抗肿瘤药）、小容量注射剂（非最终灭菌）]、诊断检测试剂的生产和销售（涉及前置审批的除外）；农副产品（除专项规定）收购；自有设施租赁；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

本公司的主要产品包括：肝素钠原料药及制剂、胰激肽原酶原料药及制剂、复方消化酶胶囊、低分子肝素系列产品等。报告期内公司主营业务未发生变更。

公司下设董事会办公室、审计部、综合办公室、人力资源部、财务部、信息中心、质量保证部、市场部、商务部、销售大区、新品开发部、制剂工厂、物控部、保障部、原料药事业部等职能部门，并投资控股湖北润红生物科技有限公司、江苏众红生物工程创药研究院有限公司、江苏晶红生物医药科

技股份有限公司、常州英诺升康生物医药科技有限公司、千红（香港）科技发展有限公司五家子公司及由江苏众红生物工程创药研究院有限公司控股的常州京森生物医药新材料科技有限公司一家孙公司。

本财务报告于2019年8月22日第四届董事会第十四次会议批准报出。

### （1）控股子公司

子公司全称	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例	表决权比例	是否合并		备注
						2019年度	2018年度	
湖北润红生物科技有限公司	生产	4,000万人民币元	生产、收购、销售猪小肠、肠衣，收购制造猪小肠粘膜肝素钠粗品、猪胰酶粉等生化制药原料制造	100%	100%	是	是	--
江苏众红生物工程创药研究院有限公司	研究	980万美元	生物医药产品与中间体、生物医药试剂、体外诊断试剂、营养保健品再生医学材料与制品等的研究开发，技术转让，技术咨询和技术服务；生物医药与个性化医疗及临床诊断领域的软件的研发和销售；生物医药中间体及生物化学产品等的批发和进出口业务；产品的展示、售后服务以及相关的咨询、技术指导。	59%	59%	是	是	--
江苏晶红生物医药科技股份有限公司	生产	5,000万人民币元	第二类、第三类医疗器械的研制、开发及销售，第一类医疗器械的生产及销售；食品安全检测及其检验分析仪器的研制、开发、生产及销售；自营和代理各类商品及技术的批发和进出口业务。	注	注	是	是	--
常州英诺升康生物医药科技有限公司	研究	576.47万人民币	生物医药的研发、技术服务、技术咨询和技术转让	65%	65%	是	是	2016年2月起非同一控制下合并并入
千红（香港）科技发展有限公司	投资	30万港币	科技、投资、贸易、服务、咨询	100%	100%	是	是	2018年12月新设成立

注：江苏晶红生物医药科技股份有限公司2015年由本公司、江苏众红生物工程创药研究院有限公司、常州千红投资有限责任公司共同投资设立，其中本公司持股51%，江苏众红生物工程创药研究院有限公司持股41%。

### （2）子公司江苏众红生物工程创药研究院有限公司的子公司

子公司全称	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例	表决权比例	是否合并		备注
						2019年度	2018年度	
常州京森生物医药新材料科技有限公司	研究	1000万人民币	生物医药新材料与制品、医疗用品、卫生用品、化妆品、食品的研究和开发、技术转让、技术咨询和技术服务；科研的	70%(注)	70%	是	是	--

			试剂（药品、危化品除外）的研发与销售；食品经营；生物化学产品、医疗器械、卫生用品、化妆品的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。					
--	--	--	---------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--

注：此处的持股比例是江苏众红生物工程创药研究院有限公司对其的持股比例。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事药品的生产、研究与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、45“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 06 月 30 日的财务状况及 2019 年上半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### （1）合并范围的认定

母公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

#### （2）控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

#### （3）合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合

并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22（2）④和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。



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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### ①分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

##### 以摊余成本计量：

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

##### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

##### 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

#### 权益工具

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

#### ②减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

A、对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计

量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 应收票据

应收账款组合1 个别认定法组合

应收账款组合2 账龄分析法组合

对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按组合编制整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

B、当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 个别认定法组合

其他应收款组合2 账龄分析法组合

长期应收款组合1 个别认定法组合

长期应收款组合2 账龄分析法组合

对于划分为组合的其他应收款、长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按组合编制整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

C、本公司将计提或转回的应收款项损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

D、金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
应收票据组合	根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的实际损失率极低的应收票据
个别认定法组合	根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的实际损失率极低的应收款项,包括关联方应收款项、中信保已投保应收账款、疾控中心等政府部门应收款项、备用金、押金、保证金、代收代扣职工款项等。
账龄分析法组合	除根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的实际损失率极低的应收款项以外的其他应收款项

各组合预期信用损失率如下列示：

应收票据组合：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

个别认定法组合：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

账龄分析法组合：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
二个月以内	2	2
二个月至一年	10	10
一至二年	20	20
二至三年	50	50
三年以上	100	100

③终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：a收取该金融资产现金流量的合同权利终止；b该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；c该金融资产已转移，虽然本

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，但是放弃了对该金融资产的控制。其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

## (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益或金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号-收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## (4) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11、应收票据

见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计10.金融工具。

## 12、应收账款

见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计10.金融工具。

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计10.金融工具。

## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1)存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

### (2)发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

### (3)存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计量；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

### (4)存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

### (5)低值易耗品和包装物的摊销方法

#### ①低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

#### ②包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

公司对于持有待售资产按预计可收回金额（但不超过符合持有待售条件时原账面价值）调整其账面价值，原账面价值高于调整后预计可收回金额部分作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产、无形资产不计提折旧、摊销，按账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售确认条件的某项资产或处置组，应停止将其划归为持有待售，并按下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不

再出售之日的再收回金额。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

### (1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，区别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，区别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

### ③ 其他方式取得的长期投资

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

C.通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

#### (2) 长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

② 对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### ③ 收购少数股权

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

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投

资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

### (3) 长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

### (4) 共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按20年（法定使用年限与预计使用年限孰低的年限）计提折旧，地产按50年（法定使用权年限）摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。



## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法提取折旧。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
电子设备	年限平均法	5	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：①在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；②本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75% 及以上；④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90% 及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90% 及以上；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

## 25、在建工程

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或

存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，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。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：

为购建或者生产开发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，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。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术、软件等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

②无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

## （2）内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

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；
- 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；

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 31、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

公司的离职后福利全部为设定提存计划，即依据相关法律法规要求，职工在为公司提供服务期间，公司依据规定的缴纳基数和比例计算并向当地政府经办机构缴纳的养老保险等，公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的离职后福利确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象，分别计入固定资产成本、无形资产成本、产品成本、劳务成本，或计入当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

#### (1) 确认原则：

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

### 37、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

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

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

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入：

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

商品销售以公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权作为确认依据，与交易相关的经济利益能够流入公司，销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

产品销售收入：内销产品收入以货物已发出并取得承运部门的发运单据确认销售收入；出口产品收入以货物已报关并办妥货运手续确认销售收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### 40、政府补助

##### （1）类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

##### （2）政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

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。

##### （3）会计处理

①与资产相关的政府补助，应当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，应当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，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A.用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本费用。

B.用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本。

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

(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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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，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，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

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### (一) 终止经营的确认标准及会计处理方法

终止经营是指已被公司处置或被公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分可以是满足下列条件之一的：

- (1) 代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 仅仅是为了再出售而取得的子公司。

### (二) 回购公司股份

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票

支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。公司回购其普通股形成的库存股不得参与公司利润分配，在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会[2017]9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会[2017]14 号)企业会计准则(以下统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。		见以下(3).首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，要求已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业，应当结合本通知附件 1 和附件 2 的要求对财务报表项目进行相应调整。公司于自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则，但尚未执行新收入准则和新租赁准则，按照新金融工具准则、附件 1 及附件 2 的要求编制半年度财务报告。		见(3).首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）对财务报表格式及部分项目列报内容进行了调整，公司按照该文件对本期财务报表进行编制，并对可比同期报表进行了追溯调整。对可比期间财务报表项目的影响：

项目	变更前	会计政策变更的影响	变更后
	2018年12月31日		2018年12月31日
应收票据及应收账款	341,704,985.14	-341,704,985.14	



应收票据		47,942,962.49	47,942,962.49
应收账款		293,762,022.65	293,762,022.65
应付票据及应付账款	43,977,913.87	-43,977,913.87	
应付账款		43,977,913.87	43,977,913.87
	2018年半年度		2018年半年度
管理费用	66,968,344.92	-32,688,843.60	34,279,501.32
研发费用		32,688,843.60	32,688,843.60
资产减值损失	7,154,104.96	-7,154,104.96	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,154,104.96	-7,154,104.96

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	419,527,435.16	419,527,435.16	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	47,942,962.49	47,942,962.49	
应收账款	293,762,022.65	293,762,022.65	
应收款项融资			
预付款项	22,253,826.80	22,253,826.80	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	23,785,140.33	23,785,140.33	
其中：应收利息	16,497,124.04	16,497,124.04	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	245,832,567.72	245,832,567.72	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	349,000,000.00	349,000,000.00	
其他流动资产	979,471,091.08	979,471,091.08	
流动资产合计	2,381,575,046.23	2,381,575,046.23	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	590,772,800.46	590,772,800.46	
在建工程	15,015,825.90	15,015,825.90	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	124,022,076.01	124,022,076.01	
开发支出	1,276,155.75	1,276,155.75	
商誉	11,135,053.57	11,135,053.57	
长期待摊费用	23,594,373.55	23,594,373.55	
递延所得税资产	19,307,846.76	19,307,846.76	
其他非流动资产	11,619,742.16	11,619,742.16	
非流动资产合计	796,743,874.16	796,743,874.16	

资产总计	3,178,318,920.39	3,178,318,920.39	
流动负债：			
短期借款	382,360,000.00	382,360,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	43,977,913.87	43,977,913.87	
预收款项	1,811,874.09	1,811,874.09	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	41,553,935.43	41,553,935.43	
应交税费	8,082,691.02	8,082,691.02	
其他应付款	26,384,555.11	26,384,555.11	
其中：应付利息	573,297.94	573,297.94	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	50,710,055.47	50,710,055.47	
流动负债合计	554,881,024.99	554,881,024.99	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	34,530,534.20	34,530,534.20	
递延所得税负债	700,880.52	631,940.45	
其他非流动负债			
非流动负债合计	85,231,414.72	85,231,414.72	
负债合计	640,112,439.71	640,112,439.71	
所有者权益：			
股本	1,280,000,000.00	1,280,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	41,128,318.74	41,128,318.74	
减：库存股	47,434,958.36	47,434,958.36	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	205,959,426.18	205,959,426.18	
一般风险准备			
未分配利润	1,050,133,545.39	1,050,133,545.39	
归属于母公司所有者权益合计	2,529,786,331.95	2,529,786,331.95	
少数股东权益	8,420,148.73	8,420,148.73	
所有者权益合计	2,538,206,480.68	2,538,206,480.68	
负债和所有者权益总计	3,178,318,920.39	3,178,318,920.39	

## 调整情况说明

根据公司整体业务情况，无调整项

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	391,095,450.44	391,095,450.44	
交易性金融资产			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	47,942,962.49	47,942,962.49	
应收账款	294,208,302.56	294,208,302.56	
应收款项融资			
预付款项	31,802,114.02	31,802,114.02	
其他应收款	37,612,044.78	37,612,044.78	
其中：应收利息	16,484,221.85	16,484,221.85	
应收股利			
存货	244,106,140.62	244,106,140.62	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	349,000,000.00	349,000,000.00	
其他流动资产	970,832,007.50	970,832,007.50	
流动资产合计	2,366,599,022.41	2,366,599,022.41	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	111,488,472.56	111,488,472.56	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	540,777,189.84	540,777,189.84	
在建工程	14,446,325.90	14,446,325.90	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	104,463,094.02	104,463,094.02	
开发支出	6,407,017.82	6,407,017.82	

商誉			
长期待摊费用	20,087,195.01	20,087,195.01	
递延所得税资产	14,407,610.97	14,407,610.97	
其他非流动资产	11,521,162.16	11,521,162.16	
非流动资产合计	823,598,068.28	823,598,068.28	
资产总计	3,190,197,090.69	3,190,197,090.69	
流动负债：			
短期借款	370,000,000.00	370,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	38,230,862.76	38,230,862.76	
预收款项	1,786,233.06	1,786,233.06	
合同负债			
应付职工薪酬	37,664,993.78	37,664,993.78	
应交税费	7,159,672.79	7,159,672.79	
其他应付款	25,869,025.32	25,869,025.32	
其中：应付利息	556,869.44	556,869.44	
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	50,651,252.12	50,651,252.12	
流动负债合计	531,362,039.83	531,362,039.83	
非流动负债：			
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	29,058,056.89	29,058,056.89	
递延所得税负债	700,880.52	700,880.52	
其他非流动负债			
非流动负债合计	79,758,937.41	79,758,937.41	
负债合计	611,120,977.24	611,120,977.24	
所有者权益：			
股本	1,280,000,000.00	1,280,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	39,212,505.91	39,212,505.91	
减：库存股	47,434,958.36	47,434,958.36	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	205,959,426.18	205,959,426.18	
未分配利润	1,101,339,139.72	1,101,339,139.72	
所有者权益合计	2,579,076,113.45	2,579,076,113.45	
负债和所有者权益总计	3,190,197,090.69	3,190,197,090.69	

调整情况说明

根据公司整体业务情况，无调整项

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

适用  不适用

## 45、其他

### 重大会计判断和估计

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

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

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

#### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (3) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (4) 折旧和摊销

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

#### (5) 所得税

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	16%、13%
城市维护建设税	应交流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%



教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
常州千红生化制药股份有限公司	15%
江苏众红生物工程创药研究院有限公司	15%
湖北润红生物科技有限公司	25%
常州京森生物医药新材料科技有限公司	25%
江苏晶红生物医药科技股份有限公司	25%
常州英诺升康生物医药科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

### 1) 增值税优惠

根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39号）和国家税务总局关于发布《出口货物劳务增值税和消费税管理办法》的公告（国家税务总局公告2012年第24号）等文件精神，本公司自营出口货物增值税实行“免、抵、退”办法。2018年11月1日起，除注射级门冬酰胺酶和胰凝乳蛋白酶（20IU）为13%外，其余均为16%。

根据财政部、国家税务总局《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106号）文件精神，子公司江苏众红生物工程创药研究院有限公司和常州英诺升康生物医药科技有限公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

### 2) 企业所得税

本公司于 2017 年复审通过并取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GF201732000812，发证时间：2017 年 11 月 17 日，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收政策规定，公司在通过高新技术企业复审后，连续三年（即 2017 年、2018 年、2019 年）享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

子公司江苏众红生物工程创药研究院有限公司于 2017 年初审通过并取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GF201732000127，发证时间：2017 年 11 月 17 日，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收政策规定，公司在通过高新技术企业认定后，连续三年（即 2017 年、2018 年、2019 年）享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于将国家自主创新示范区有关税收试点政策》（财税〔2015〕116号）和国家税务总局《关于许可使用权技术转让所得企业所得税有关问题的公告》（国家税务总局公告2015年第82号）文件精神，子公司江苏众红生物工程创药研究院有限公司年度技术转让所得不超过500万元的部分，免征企业所得税；超过500万元的部分，减半征收企业所得税。根据财政部、国家税务总局《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税〔2018〕54号）企业在2018年1月1日至2020年12月31日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过500万元的，公司在计算应纳税所得额时一次性扣除。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	150,898.09	65,769.14
银行存款	133,476,062.55	418,773,613.86
其他货币资金	2,207,891.69	688,052.16
合计	135,834,852.33	419,527,435.16

其他说明

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,648,145.94	47,942,962.49
合计	22,648,145.94	47,942,962.49

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	22,648,145.94	100.00%	0.00	0.00%	22,648,145.94	47,942,962.49	100.00%	0.00	0.00%	47,942,962.49
其中:										
组合: 银行承兑汇票	22,648,145.94	100.00%	0.00	0.00%	22,648,145.94	47,942,962.49	100.00%	0.00	0.00%	47,942,962.49
合计	22,648,145.94	100.00%	0.00	0.00%	22,648,145.94	47,942,962.49	100.00%	0.00	0.00%	47,942,962.49

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合: 银行承兑汇票	22,648,145.94	0.00	0.00%
合计	22,648,145.94	0.00	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	61,168,440.24	
合计	61,168,440.24	

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	378,030,467.86	100.00%	15,810,538.38	4.18%	362,219,929.48	306,317,823.11	100.00%	12,555,800.46	4.10%	293,762,022.65

其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	378,030,467.86	100.00%	15,810,538.38	4.18%	362,219,929.48	306,317,823.11	100.00%	12,555,800.46	4.10%	293,762,022.65
合计	378,030,467.86	100.00%	15,810,538.38	4.18%	362,219,929.48	306,317,823.11	100.00%	12,555,800.46	4.10%	293,762,022.65

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 15,810,538.38

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	378,030,467.86	15,810,538.38	4.18%
合计	378,030,467.86	15,810,538.38	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	377,373,978.77
二月以内	282,094,657.32
二月至一年	95,279,321.45
1 至 2 年	19,720.00
3 年以上	636,769.09
3 至 4 年	636,769.09
合计	378,030,467.86

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,555,800.46	3,254,737.92			15,810,538.38
合计	12,555,800.46	3,254,737.92			15,810,538.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

客户名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收帐款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户A	货款	57,397,143.84	二月以内	15.18%	1,147,942.88
		47,988,897.18	二月至一年	12.69%	4,798,889.72
客户B	货款	57,397,143.84	二月以内	15.18%	1,147,942.88
		25,342,342.79	二月至一年	6.70%	2,534,234.28
客户C	货款	38,916,497.82	二月以内	10.29%	778,329.96
		9,153,367.31	二月至一年	2.42%	915,336.73
客户D	货款	8,490,206.16	二月以内	2.25%	169,804.12

		2,490,124.80	二月至一年	0.66%	249,012.48
客户E	货款	8,264,543.18	二月以内	2.19%	165,290.86
		1,819,045.62	二月至一年	0.48%	18,190.46
合计	——	257,259,312.54	——	68.04%	11,924,974.37

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	44,355,140.60	99.13%	22,105,974.86	99.34%
1至2年	282,278.45	0.63%	2,090.72	0.01%
2至3年	79,400.46	0.18%	107,129.28	0.48%
3年以上	27,427.74	0.06%	38,631.94	0.17%
合计	44,744,247.25	--	22,253,826.80	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	占预付
------	--------	----	----	-----

				款项总额的比例 (%)
供应商A	供应商	20,000,000.00	二个月以内	44.70
供应商B	供应商	15,000,000.00	二个月以内	33.52
供应商C	供应商	898,800.00	二个月以内	2.01
供应商D	供应商	823,200.00	一年以内	1.84
供应商E	供应商	596,000.00	二个月以内	1.33
合计	——	37,318,000.00	——	83.40

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	39,937,875.13	16,497,124.04
其他应收款	10,633,123.39	7,288,016.29
合计	50,570,998.52	23,785,140.33

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	39,937,875.13	16,497,124.04
合计	39,937,875.13	16,497,124.04

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利



单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金及借款	9,280,089.92	5,584,496.68
应扣个人所得税		63,843.79
保证金及押金	2,753,159.26	3,013,159.26
支付各项往来款	135,242.76	416,730.78
其他	47,715.40	50,570.39
合计	12,216,207.34	9,128,800.90

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		1,840,784.61		1,840,784.61
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回		257,700.66		257,700.66
2019 年 6 月 30 日余额		1,583,083.95		1,583,083.95

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	11,009,235.37
二个月以内	5,274,995.88
二月至一年	5,734,239.49
1 至 2 年	241,800.00

2 至 3 年	218,743.79
3 年以上	746,428.18
3 至 4 年	85,930.78
4 至 5 年	305,097.40
5 年以上	355,400.00
合计	12,216,207.34

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,840,784.61		257,700.66	1,583,083.95
合计	1,840,784.61		257,700.66	1,583,083.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 A	保证金及押金	1,500,000.00	二月至一年	12.28%	150,000.00
职工 A	职工备用金及借款	663,000.00	二月以内	5.43%	13,260.00
职工 B	职工备用金及借款	609,122.90	二月以内	4.99%	12,182.46
职工 C	职工备用金及借款	523,602.00	二月至一年	4.29%	52,360.20
职工 D	职工备用金及借款	441,464.30	二月至一年	3.61%	44,146.43
合计	--	3,737,189.20	--	30.60%	271,949.09

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,267,792.29	226,605.60	30,041,186.69	41,558,324.31	226,605.60	41,331,718.71
在产品	131,907,984.12		131,907,984.12	120,304,672.87		120,304,672.87
库存商品	55,972,297.57		55,972,297.57	79,470,234.22		79,470,234.22
包装物	6,583,629.08		6,583,629.08	4,725,941.92		4,725,941.92
合计	224,731,703.06	226,605.60	224,505,097.46	246,059,173.32	226,605.60	245,832,567.72

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	226,605.60					226,605.60
合计	226,605.60					226,605.60

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以上理财产品	447,000,000.00	349,000,000.00
合计	447,000,000.00	349,000,000.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

一年以上理财产品具体如下：

1. 公司2018年购买的在途理财产品总金额349,000,000.00元，详见2018年度报告。
2. 公司报告期内购买了国投泰康金雕748号集合资金信托计划98,000,000.00元，期限2019年2月2日至2020年2月8日。

### 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用-保险	8,120.72	7,362.23
待摊费用-其他		193,648.40
理财产品	1,047,092,140.50	975,980,000.00
待转增值税	3,954,003.28	3,290,080.45
合计	1,051,054,264.50	979,471,091.08

其他说明：

其他流动资产中理财产品具体如下：

1. 公司2018年购买的在途理财产品总金额590,000,000.00元，详见2018年年度报告。
2. 公司报告期内购买了爱建信托爱建长盈精英咸阳融创项目集合资金计划50,000,000.00元，期限为2019年1月4日至2019年12月26日。
3. 公司报告期内购买了国投泰康信天翁253号集合信托计划50,000,000.00元，期限为2019年1月11日至2019年7月20日。
4. 公司报告期内购买了中航信托天启[2018]413号济南融创清照府项目贷款集合资金信托计划100,000,000.00元，期限为2019年1月8日至2020年1月8日。
5. 公司报告期内购买了中航信托天启[2018]410号奥园惠州冠军城项目贷款集合资金信托计划80,000,000.00元，期限2019年1月18日至2020年1月18日。
6. 公司报告期内购买了爱建信托爱建共赢远洋济南地产项目投资集合资金信托计划34,000,000.00元，期限为2019年4月10日至2020年03月13日。
7. 公司报告期内购买了五矿信托丰利69号集合资金信托计划82,800,000.00元，期限为2019年4月19日至2020年4月19日。
8. 公司报告期内购买了中航信托天启[2019]107号恒大绿洲信托贷款集合资金信托计划35,000,000.00元，期限为2019年4月30日至2020年4月30日。
9. 公司截止至2019年06月30日证券户国债逆回购资产余额1,700,025.50元。
10. 公司其他银行理财产品23,592,115.00元。

### 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

## 减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
--	------	------	------	------	------	------	--

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
A 公司		6,239,350.00								6,239,350.00	
小计		6,239,350.00								6,239,350.00	
合计		6,239,350.00								6,239,350.00	

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	578,193,952.05	590,772,800.46
合计	578,193,952.05	590,772,800.46

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	448,719,399.36	287,292,695.62	5,999,531.42	69,243,361.52	30,011,102.93	841,266,090.85



2.本期增加金额		12,312,946.11	256,089.39	3,214,590.16	1,021,279.43	16,804,905.09
(1) 购置		2,216,333.26	14,159.29	1,243,206.56	57,300.02	3,530,999.13
(2) 在建工程转入		10,096,612.85	241,930.10	1,971,383.60	963,979.41	13,273,905.96
(3) 企业合并增加						0.00
3.本期减少金额		3,479,204.53	442,126.00	361,997.53	5,000.00	4,288,328.06
(1) 处置或报废		3,479,204.53	442,126.00	361,997.53	5,000.00	4,288,328.06
4.期末余额	448,719,399.36	296,126,437.20	5,813,494.81	72,095,954.15	31,027,382.36	853,782,667.88
二、累计折旧						
1.期初余额	67,400,416.44	126,379,600.41	3,884,165.43	38,071,233.88	13,001,735.22	248,737,151.38
2.本期增加金额	10,364,123.46	10,541,290.27	313,603.04	4,388,097.38	1,953,831.96	27,560,946.11
(1) 计提	10,364,123.46	10,541,290.27	313,603.04	4,388,097.38	1,953,831.96	27,560,946.11
3.本期减少金额		1,715,946.03	420,019.70	327,179.84	2,375.10	2,465,520.67
(1) 处置或报废		1,715,946.03	420,019.70	327,179.84	2,375.10	2,465,520.67
4.期末余额	77,764,539.90	135,204,944.65	3,777,748.77	42,132,151.42	14,953,192.08	273,832,576.82
三、减值准备						
1.期初余额		1,449,755.89		258,667.39	47,715.73	1,756,139.01
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		1,449,755.89		258,667.39	47,715.73	1,756,139.01
四、账面价值						
1.期末账面价值	370,954,859.46	159,471,736.66	2,035,746.04	29,705,135.34	16,026,474.55	578,193,952.05
2.期初账面价值	381,318,982.92	159,463,339.32	2,115,365.99	30,913,460.25	16,961,651.98	590,772,800.46

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	16,107,303.45	14,209,011.26	1,449,755.89	448,536.30	
电子设备	2,083,704.32	1,769,877.30	258,667.39	55,159.63	
其他设备	1,024,942.89	956,047.72	47,715.73	21,179.44	
合计	19,215,950.66	16,934,936.28	1,756,139.01	524,875.37	

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	18,634,596.86	15,015,825.90
合计	18,634,596.86	15,015,825.90

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
项目 1	202,713.20		202,713.20			
项目 2	7,350,976.35		7,350,976.35	13,037,279.68		13,037,279.68
项目 3	167,889.91		167,889.91			
项目 4	680,185.14		680,185.14			
项目 5	295,523.50		295,523.50	22,641.51		22,641.51
项目 6	173,761.09		173,761.09	21,880.34		21,880.34
项目 7	296,658.11		296,658.11	259,044.11		259,044.11
项目 8	1,088,324.39		1,088,324.39	42,452.83		42,452.83
项目 9	7,393,867.66		7,393,867.66	1,632,527.43		1,632,527.43
项目 10	984,697.51		984,697.51			
合计	18,634,596.86		18,634,596.86	15,015,825.90		15,015,825.90

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
项目 1			202,713.20			202,713.20						其他
项目 2		13,037,279.68	7,587,602.63	13,273,905.96		7,350,976.35						其他
项目 3			167,889.91			167,889.91						其他
项目 4			680,185.14			680,185.14						其他

			14			14					
项目 5		22,641.51	272,881.99			295,523.50					其他
项目 6		21,880.34	151,880.75			173,761.09					其他
项目 7		259,044.11	37,614.00			296,658.11					其他
项目 8		42,452.83	1,045,871.56			1,088,324.39					其他
项目 9		1,632,527.43	5,761,340.23			7,393,867.66					其他
项目 10			984,697.51			984,697.51					其他
											其他
合计		15,015,825.90	16,892,676.92	13,273,905.96		18,634,596.86	--	--			--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	112,300,082.60		41,330,818.00	9,793,456.08	1,443,614.72	164,867,971.40
2.本期增加金额				1,322,212.51		1,322,212.51
(1) 购置				1,322,212.51		1,322,212.51
(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	112,300,082.60		41,330,818.00	11,115,668.59	1,443,614.72	166,190,183.91
二、累计摊销						
1.期初余额	9,797,698.45		26,719,744.37	3,759,710.66	568,741.91	40,845,895.39
2.本期增加金额	1,125,906.66		1,719,364.83	640,143.37	88,938.96	3,574,353.82
(1) 计提	1,125,906.66		1,719,364.83	640,143.37	88,938.96	3,574,353.82
3.本期减少金额						

(1) 处置						
4.期末余额	10,923,605.11		28,439,109.20	4,399,854.03	657,680.87	44,420,249.21
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	101,376,477.49		12,891,708.80	6,715,814.56	785,933.85	121,769,934.70
2.期初账面 价值	102,502,384.15		14,611,073.63	6,033,745.42	874,872.81	124,022,076.01

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

①江苏众红生物工程创药研究院有限公司的三位自然人股东作为出资的重组人激肽释放酶-激肽系统及其基因工程衍生物（KLK-KKS）等六项技术，该组技术已经江苏五星资产评估有限公司按收益现值法评估作价401.75万美元，并出具苏五星评报字（2011）199号专有技术评估报告书。现按12年摊销。

②非专利技术中包含收购子公司，即常州英诺升康生物医药科技有限公司在其设立时由原股东投资投入的“蛋白激酶靶向抗癌创新药”技术，曾经北京华德恒资产评估有限公司评估作价1566.06万元，按10年摊销。  
商标使用权：为本公司于2015年分别向常州海尊酒业有限公司及常州市和美物业服务服务有限公司购买的商标局核准用于商品/服务国际分类第5类“人用药，医药制剂，药用化学试剂，抗生素，生化药品”等商品上的第“12083441”号商标“千红”和“外科敷药”等商品上的第“10465993”号商标“千红”，并按商标使用权剩余有效期113个月及96个月摊销。

注：本年末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0%。

(2) 报告期末未出现无形资产可收回金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
项目 1		873,300.74				873,300.74		
项目 2		4,044,839.62				4,044,839.62		
项目 3		8,022,131.61				8,022,131.61		
项目 4		1,549,318.88				1,549,318.88		
项目 5		271,305.25				271,305.25		
项目 6		252,403.97				252,403.97		
项目 7		635,600.28				635,600.28		
项目 8	1,276,155.75	1,565,833.63					2,841,989.38	
项目 9		5,405,174.98				5,405,174.98		
项目 10		2,656,574.58				2,656,574.58		
项目 11		1,404,042.50				1,404,042.50		
项目 12		1,188,171.14				1,188,171.14		
项目 13		1,375,221.22				1,375,221.22		
项目 14		1,123,790.17				1,123,790.17		
项目 15		1,267,699.63				1,267,699.63		
其他研发项目		2,012,106.06				2,012,106.06		
合计		33,647,514.26				32,081,680.63	2,841,989.38	

其他说明

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
常州英诺升康生 物医药科技有限 公司	11,135,053.57					11,135,053.57

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

公司将英诺升康作为资产组，把收购所形成的商誉分摊到该资产组进行减值测试。根据英诺升康管理层基于历史实际经营数据、药品研发行业的发展趋势、在研项目已签订的专利转让及开发合同和未来规划目标而制订的五年期预算，采用现金流量预测法对资产组的可收回金额进行了评估。对超过五年期的现金流量假设将保持稳定的盈利水平，其中收入在第五年水平的基础上结合行业发展规律及相关合同确定，预算毛利率和费用率根据过往表现确定。

基于上述减值测试，预计未来资产组的可回收金额的现值大于包含商誉的资产组公允价值，2019年6月30日无需计提商誉减值准备

商誉减值测试的影响

其他说明

**29、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
GMP 改造	1,204,859.04		138,832.56		1,066,026.48
依诺肝素生产线改造	584,046.16		49,356.00		534,690.16
原一车间 FDA 整改项目	334,302.62		28,250.88		306,051.74
长江路厂区原二车间盐析解析过滤改造工程	184,100.78		13,150.02		170,950.76
新厂绿化工程	14,449,913.67		405,137.76		14,044,775.91
仓库隔断	190,883.20		28,632.48		162,250.72
其他绿化工程	93,513.22		5,395.02		88,118.20
制冷系统改造	1,501,081.09		86,396.40		1,414,684.69
肝素尾料粉碎区改造	222,731.17		12,373.98		210,357.19
原二车间改造	282,875.67		11,885.55		270,990.12



那曲肝素改造	139,506.33	14,563.11	7,214.92		146,854.52
长江路危弃库房	221,696.97		7,515.16		214,181.81
云河路厂区蒸汽管网改造	387,454.54		19,909.14		367,545.40
长江路厂污水站	290,230.55		14,511.54		275,719.01
晶红诊断试剂车间改造	3,459,383.03		206,700.65		3,252,682.38
晶红雨篷项目	47,795.51		2,389.78		45,405.73
纺丝间改造		35,411.69			35,411.69
长江路厂仓库雨棚改造		145,631.09	3,640.77		141,990.32
合计	23,594,373.55	195,605.89	1,041,292.61		22,748,686.83

其他说明

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	15,152,622.33	2,274,341.46	14,396,585.07	2,162,736.91
存货跌价准备	226,605.60	37,008.05	226,605.60	37,008.05
固定资产减值准备	1,756,139.03	263,420.86	1,756,139.01	263,420.85
专有技术摊销	363,030.02	54,454.50	484,040.00	72,606.00
预提费用	5,000,000.00	831,270.00	47,032,608.78	7,054,891.32
递延收益	28,980,231.75	4,426,925.99	30,323,946.57	4,637,680.95
合并形成的未实现损益影响	21,722,201.45	4,775,995.77	21,129,850.92	4,682,577.68
股权激励费用	2,505,700.00	315,655.00	2,505,700.00	396,925.00
合计	75,706,530.18	12,979,071.63	117,855,475.95	19,307,846.76

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

固定资产一次性扣除	4,212,936.30	631,940.45	4,672,536.78	700,880.52
合计	4,212,936.30	631,940.45	4,672,536.78	700,880.52

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		12,979,071.63		19,307,846.76
递延所得税负债		631,940.45		631,940.45

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	19,326,802.40	19,326,802.40
合计	19,326,802.40	19,326,802.40

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	2,283,957.58	2,283,957.58	
2020 年	1,936,728.47	1,936,728.47	
2021 年	1,895,996.52	1,895,996.52	
2022 年	5,626,318.89	5,626,318.89	
2023 年	7,583,800.94	7,583,800.94	
合计	19,326,802.40	19,326,802.40	--

其他说明：

**31、其他非流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
乱针绣品	34,662.00	34,662.00
预付设备款	8,110,583.58	5,150,599.00

武青北路拆除资产	6,434,481.16	6,434,481.16
合计	14,579,726.74	11,619,742.16

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	17,690,000.00	12,360,000.00
信用借款	438,000,000.00	360,000,000.00
出口商业发票贴现借款		10,000,000.00
合计	455,690,000.00	382,360,000.00

短期借款分类的说明：

信用借款：工商银行常州广化支行信用贷款3笔合计160,000,000.00元；建设银行常州新北支行信用贷款4笔合计158,000,000.00元。兴业银行常州支行信用贷款1笔合计50,000,000.00元，江苏银行清潭支行支行信用贷款4笔合计30,000,000.00元，中国银行常州分行信用贷款2笔合计40,000,000.00元。

保证借款：子公司常州英诺升康生物医药科技有限公司在江南农村商业银行担保贷款共1笔合计4,800,000.00元；子公司江苏众红生物工程创药研究院有限公司在工商银行常州广化支行担保贷款8笔合计12890000.00元；都由母公司担保。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

期末短期借款中无已到期未偿还的借款

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	43,927,037.62	26,579,423.83
一至二年	2,963,857.14	3,183,685.95
二至三年	8,657,339.46	12,491,345.69
三年以上	3,546,263.90	1,723,458.40
合计	59,094,498.12	43,977,913.87

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 A	5,396,353.45	工程款
单位 B	820,000.00	设备款
单位 C	748,891.00	工程款
单位 D	562,068.97	设备款
单位 E	376,119.00	设备款
合计	7,903,432.42	--

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	907,651.08	1,786,233.06
一至二年		25,641.03
合计	907,651.08	1,811,874.09

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

**39、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	41,553,935.43	96,152,912.56	122,437,916.91	15,268,931.08
二、离职后福利-设定提存计划		7,730,022.89	7,730,022.89	
合计	41,553,935.43	103,882,935.45	130,167,939.80	15,268,931.08

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	40,637,878.12	85,978,673.66	112,091,196.36	14,525,355.42
2、职工福利费		2,079,106.09	2,079,106.09	
3、社会保险费	20.06	3,792,251.10	3,792,271.16	
其中：医疗保险费		3,242,852.81	3,242,852.81	
工伤保险费	20.06	223,312.83	223,332.89	
生育保险费		326,085.46	326,085.46	
4、住房公积金		2,740,682.10	2,740,682.10	
5、工会经费和职工教育经费	916,037.25	1,562,199.61	1,734,661.20	743,575.66
合计	41,553,935.43	96,152,912.56	122,437,916.91	15,268,931.08

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		7,524,416.79	7,524,416.79	
2、失业保险费		205,606.10	205,606.10	
合计		7,730,022.89	7,730,022.89	

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	213,993.73	298,788.47
企业所得税	16,062,531.64	5,221,634.14
个人所得税	542,011.92	397,130.19
城市维护建设税	714,023.85	178,672.86
教育费附加	510,017.04	127,623.47
房产税	1,214,785.27	1,189,223.95
土地使用税	670,906.86	610,182.87
印花税	61,271.60	59,435.07

合计	19,989,541.91	8,082,691.02
----	---------------	--------------

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,083,290.97	573,297.94
其他应付款	28,371,528.49	25,811,257.17
合计	29,454,819.46	26,384,555.11

##### (1) 应付利息

单位：元

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		72,569.45
短期借款应付利息	1,083,290.97	500,728.49
合计	1,083,290.97	573,297.94

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
履约保证金等	8,808,690.70	5,413,117.66
销售人员费用		49,095.14
人才开发基金	181,809.43	227,765.43
其他	432,014.36	1,098,514.94

限制性股票回购义务	18,949,014.00	19,022,764.00
合计	28,371,528.49	25,811,257.17

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	18,949,014.00	
常州环保服务公司	801,900.00	工程款
合计	19,750,914.00	--

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付未付的电费	1,717,545.10	20,800.00
应付未付的市场开发费等	5,000,000.00	46,126,175.74
应付未付的运费		2,178,568.38
应付未付的污水处理费	29,408.26	55,648.32
应付未付的其他费用		2,328,863.03
合计	6,746,953.36	50,710,055.47

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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



其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	34,530,534.20	200,000.00	1,662,580.28	33,067,953.92	收到财政拨款或提供项目资助
合计	34,530,534.20	200,000.00	1,662,580.28	33,067,953.92	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技类项目	2,323,600.00				323,350.00		2,000,250.00	与资产相关
技改类项目	6,426,088.89	200,000.00			575,863.02		6,050,225.87	与资产相关
信息化项目	613,451.33				23,274.36		590,176.97	与资产相关
EHS 项目	1,367,000.00				38,000.00		1,329,000.00	与资产相关
基础建设类	23,800,393.98				702,092.90		23,098,301.08	与资产相关

其他说明：

无

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,280,000,000.00				-25,000.00	-25,000.00	1,279,975,000.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]123号文核准，2011年2月14日公开发行人民币普通股4,000万股，已经江苏公证天业会计师事务所有限公司审验，并于2011年2月14日出具了苏公W[2011]B014号验证报告。

2014年4月4日公司股东大会审议通过了2013年度利润分配方案，以2013年12月31日公司总股本160,000,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，公司股份总数由160,000,000.00股增加为320,000,000.00股。

2015年5月15日公司股东大会审议通过了2014年度利润分配方案，以2014年12月31日公司总股本320,000,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，公司股份总数由320,000,000.00股增加为640,000,000.00股。

2016年5月18日公司股东大会审议通过了2015年度利润分配方案，以2015年12月31日公司总股本640,000,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，公司股份总数由640,000,000.00股增加为1,280,000,000.00股。

2019年5月15日公司股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司股份总数减少25,000.00股，公司股份总数由1,280,000,000.00股减少为1,279,975,000股。

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	38,613,901.74		45,750.00	38,568,151.74

其他资本公积	2,514,417.00			2,514,417.00
合计	41,128,318.74		45,750.00	41,082,568.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本溢价减少45,750.00元为本期限制性股票进行回购注销时,回购价格高于股本而冲减的资本溢价。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	28,412,194.36	48,484,459.80		76,896,654.16
回购义务	19,022,764.00		73,750.00	18,949,014.00
合计	47,434,958.36	48,484,459.80	73,750.00	95,845,668.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加数48,484,459.80元为回购的本公司10,398,100.00股流通股票的成本。

本期减少数73,750.00元为激励对象离职公司回购注销的部分。

## 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	205,959,426.18			205,959,426.18
合计	205,959,426.18			205,959,426.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,050,133,545.39	955,174,243.24
调整后期初未分配利润	1,050,133,545.39	955,174,243.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	174,839,469.70	221,349,044.20
减：提取法定盈余公积		23,991,742.05
应付普通股股利	152,877,000.12	102,398,000.00
期末未分配利润	1,072,096,014.97	1,050,133,545.39

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	842,568,728.82	473,525,840.20	674,511,446.22	361,534,159.09
其他业务	242,800.46		172,522.55	
合计	842,811,529.28	473,525,840.20	674,683,968.77	361,534,159.09

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,943,713.22	2,922,654.84
教育费附加	2,816,938.01	2,087,610.60
房产税	1,906,444.46	2,023,576.29

土地使用税	773,066.52	621,724.95
印花税	317,581.13	374,367.56
环境保护税	497.63	484.95
残保金	350,971.36	
合计	10,109,212.33	8,030,419.19

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场开发费	59,372,685.48	57,989,434.99
运输费	3,679,750.14	1,852,482.62
工资及附加	70,978,597.52	44,455,367.27
其他	2,467,892.83	1,502,015.90
合计	136,498,925.97	105,799,300.78

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	15,336,765.26	13,463,255.97
交际应酬费	1,515,320.17	614,458.90
折旧与摊销	10,225,163.85	10,151,340.07
工会经费	1,438,438.33	1,225,332.74
其他	10,976,315.43	8,825,113.64
合计	39,492,003.04	34,279,501.32

其他说明：

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	11,095,827.95	8,481,056.60
直接投入费用	9,694,672.74	9,557,030.04
折旧与摊销	5,942,656.89	5,189,289.01

设计费用	3,103.45	0.00
装备调试与试验费用	40,479.79	223,320.76
委托外部研究开发费用	4,035,698.82	7,374,295.54
其他费用	1,263,125.85	1,863,851.65
合计	32,075,565.49	32,688,843.60

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,655,570.70	9,530,659.69
减：利息收入	66,414,228.34	58,079,110.91
汇兑损益	-1,033,646.83	-7,747,664.84
银行手续费	400,466.61	121,107.52
银行承兑贴现息	518,533.08	265,491.95
合计	-57,873,304.78	-55,909,516.59

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,232,580.92	9,674,705.40
合计	3,232,580.92	9,674,705.40

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：



**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	257,700.66	
应收账款坏账损失	-3,254,737.92	
合计	-2,997,037.26	

其他说明：

**72、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-7,154,104.96
合计		-7,154,104.96

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	712,000.00	1,416,635.00	712,000.00
固定资产处置利得	12,214.09	1,449,707.11	12,214.09
其他	385,536.07	166,263.08	385,536.07
合计	1,109,750.16	3,032,605.19	1,109,750.16

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
B 类政府补助		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		155,500.00	与收益相关
C 类政府补助		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	21,000.00		与收益相关
D 类政府补助		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	691,000.00	1,261,135.00	与收益相关

其他说明:

无

## 75、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	60,000.00	220,000.00	60,000.00
固定资产处置损失	99,301.97		99,301.97
其他	56,557.58	37,975.68	56,557.58
合计	215,859.55	257,975.68	215,859.55

其他说明:

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额

当期所得税费用	33,853,299.14	31,437,971.04
递延所得税费用	6,259,835.06	3,352,855.28
合计	40,113,134.20	34,790,826.32

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	210,112,721.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,853,058.20
子公司适用不同税率的影响	-322,170.81
调整以前期间所得税的影响	462,962.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,846,316.01
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	3,272,968.23
所得税费用	40,113,134.20

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	2,396,600.68	6,566,010.00
利息收入	576,987.38	530,633.36
往来款	2,713,619.42	8,394,455.14
其他	3,172.90	11,578.96
合计	5,690,380.38	15,502,677.46

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

期间费用现金支出	127,453,247.97	113,769,350.45
其他往来现金支出	8,154,630.70	13,686,836.98
合计	135,607,878.67	127,456,187.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	380,202,885.00	606,915,000.00
合计	380,202,885.00	606,915,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	508,191,947.84	545,200,000.00
合计	508,191,947.84	545,200,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购	48,558,209.80	
合计	48,558,209.80	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	169,999,587.10	158,765,665.01
加: 资产减值准备	2,997,037.26	7,154,104.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,095,425.44	-2,484,721.44
无形资产摊销	3,574,353.82	2,113,278.70
长期待摊费用摊销	1,041,292.61	663,359.70
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	87,087.88	-1,449,707.11
财务费用(收益以“-”号填列)	-57,873,304.78	-55,909,516.59
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	6,328,775.13	3,352,855.28
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-68,940.07	
存货的减少(增加以“-”号填列)	21,327,470.26	-26,120,626.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-80,283,783.85	-123,327,045.81
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-35,432,805.61	-17,732,917.88
经营活动产生的现金流量净额	56,792,195.19	-54,975,271.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	135,834,852.33	306,990,403.27
减: 现金的期初余额	418,839,383.00	185,759,934.77
现金及现金等价物净增加额	-283,004,530.67	121,230,468.50

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	135,834,852.33	418,839,383.00
其中: 库存现金	150,898.09	65,769.14
可随时用于支付的银行存款	135,683,954.24	418,773,613.86
三、期末现金及现金等价物余额	135,834,852.33	418,839,383.00

其他说明:

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明:

#### 82、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中: 美元	33,859,661.48	6.8747	232,775,014.79
欧元	1.15	7.8170	8.99
港币			
瑞士法郎	3.46	7.0388	24.35
澳大利亚元	49,846.41	4.8156	240,040.37

日元	795,355.00	0.0619	49,232.48
应收账款	--	--	
其中：美元	33,881,661.48	6.8747	232,926,258.19
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	43,022,511.40	递延收益	1,662,580.28
与收益相关的政府补助	1,570,000.64	其他收益	1,570,000.64
与收益相关的政府补助	712,000.00	营业外收入	712,000.00

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否



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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖北润红生物科技有限公司	湖北钟祥	湖北钟祥	收购、销售猪小肠、肠衣，收购制造猪小肠粘膜肝素钠粗品、猪胰酶粉等生化制药原料制造	100.00%		设立
江苏众红生物工程创药研究院有限公司	江苏常州	江苏常州	生物医药产品与中间体、生物医药试剂、体外诊断试剂、营养保健品的研究开发，技术转让，技术咨询和技术服务。生物医药与个性化医疗及临床诊断领域的软件系统的研究和销售。	59.00%		设立
江苏晶红生物医药科技股份有限公司	江苏常州	江苏常州	第二类、第三类医疗器械的研制、开发及销售，第一类医疗器械的生产及销售；食品安全检测试剂及其检验分析仪器的研制、开发、生产及销售；自营和代理各类商品及技术的批	51.00%	41.00%	设立

			发和进出口业务。			
常州英诺升康生物医药科技有限公司	江苏常州	江苏常州	生物医药的研发、技术服务、技术咨询和技术转让	65.00%		非同一控制下合并
千红（香港）科技发展有限公司	中国香港	中国香港	科技、投资、贸易、服务、咨询	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

母公司在子公司的持股比例和表决权比例全部一致，不存在持股比例和表决权不一致的情况。

公司无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、无持有半数以上表决权但不控制被投资单位。

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏晶红生物医药科技股份有限公司	24.81%	-307,488.96		2,769,763.72
江苏众红生物工程创药研究院有限公司	41.00%	-4,273,536.09		-359,225.75
常州英诺升康生物医药科技有限公司	35.00%	-39,611.14		-458,748.92
合计		-4,620,636.19		1,951,789.05

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

子公司少数股东的持股比例和少数股东的表决权比例全部一致，不存在持股比例和表决权不一致的情况。

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏晶红生物	17,686,038.79	18,946,207.61	36,632,246.40	194,787.79		194,787.79	19,369,479.47	20,393,613.85	39,763,093.32	957,156.56		957,156.56

医药科技股份有限公司													
江苏众红生物工程创药研究院有限公司	4,262,867.09	55,179,786.73	59,442,653.82	32,901,529.87	337,500.00	33,239,029.87	5,517,910.54	59,135,178.83	64,653,089.37	28,698,824.08	375,000.00	29,073,824.08	
常州英诺升康生物医药科技有限公司	3,636,749.57	5,837,226.99	9,473,976.56	5,160,521.12		5,160,521.12	3,071,965.64	6,717,753.39	9,789,719.03	6,052,672.22	61,250.00	6,113,922.22	
合计	25,585,655.45	79,963,221.33	105,548,876.78	38,256,838.78	337,500.00	38,594,338.78	27,959,355.65	86,246,546.07	114,205,901.72	35,708,652.86	436,250.00	36,144,902.86	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏晶红生物医药科技股份有限公司		-2,368,478.15	-2,368,478.15	-3,565,508.59	51,282.05	-1,441,170.68	-1,441,170.68	-1,295,063.40
江苏众红生物工程创药研究院有限公司	1,378,897.05	-9,375,641.34	-9,375,641.34	-9,271,217.59	5,087,196.39	-6,905,385.40	-6,905,385.40	-3,908,401.75
常州英诺升康生物医药科技有限公司	4,000,000.00	637,658.63	637,658.63	1,494,463.05		-2,509,667.75	-2,509,667.75	-2,497,220.29
合计	5,378,897.05	-11,106,460.86	-11,106,460.86	-11,342,263.13	5,138,478.44	-10,856,223.83	-10,856,223.83	-7,700,685.44

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层

对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

#### （一）风险管理目标和政策

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

##### 1、市场风险

###### （1）外汇风险—现金流量变动风险

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风险主要与外币货币性资产和负债有关。基于内部风控政策，一是出口收汇额及时结汇；二是必要时通过无追索权出口融信达业务卖断外币应收账款，以规避汇率风险；三是必要是做一定外汇掉期业务来规避汇率风险。通过前述措施，本公司将汇率变动风险控制在可接受水平。

###### （2）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。

本公司于 2019 年 06 月 30 日，以浮动利率计息的银行借款有 18,500.00 万元人民币。由于公司控制借款总量，及基准利率的波动不会很大，不会对利润总额和股东权益产生重大影响。

##### 2、信用风险

2019 年 06 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

##### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
应付账款	43,927,037.62	2,963,857.14	8,657,339.46	3,546,263.90	59,094,498.12
预收账款	907,651.08				907,651.08
其他应付款	6,213,454.27	21,552,355.32	265,681.71	340,037.19	28,371,528.49
短期借款	455,690,000.00				455,690,000.00
长期借款					

#### （二）金融资产与金融负债的抵销

无。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。



### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
常州千红投资有限责任公司	董事、监事、高管控制的企业

其他说明

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况****5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	378,321,345.86	100.00%	15,816,355.94	4.18%	362,504,989.92	306,773,210.77	100.00%	12,564,908.21	4.10%	294,208,302.56
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	378,321,345.86	100.00%	15,816,355.94	4.18%	362,504,989.92	306,773,210.77	100.00%	12,564,908.21	4.10%	294,208,302.56
合计	378,321,345.86	100.00%	15,816,355.94	4.18%	362,504,989.92	306,773,210.77	100.00%	12,564,908.21	4.10%	294,208,302.56

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	378,321,345.86	15,816,355.94	4.18%
合计	378,321,345.86	15,816,355.94	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	377,664,856.77
两个月以内	282,385,535.32
两个月至 1 年	95,279,321.45

1 至 2 年	19,720.00
3 年以上	636,769.09
3 至 4 年	636,769.09
合计	378,321,345.86

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,564,908.21	3,251,447.73			15,816,355.94
合计	12,564,908.21	3,251,447.73			15,816,355.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

客户名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户A	货款	57,397,143.84	二月以内	15.18%	1,147,942.88
		47,988,897.18	二月至一年	12.69%	4,798,889.72
客户B	货款	57,397,143.84	二月以内	15.18%	1,147,942.88

		25,342,342.79	二月至一年	6.70%	2,534,234.28
客户C	货款	38,916,497.82	二月以内	10.29%	778,329.96
		9,153,367.31	二月至一年	2.42%	915,336.73
客户D	货款	8,490,206.16	二月以内	2.25%	169,804.12
		2,490,124.80	二月至一年	0.66%	249,012.48
客户E	货款	8,264,543.18	二月以内	2.19%	165,290.86
		1,819,045.62	二月至一年	0.48%	18,190.46
合计	——	257,259,312.54	——	68.04%	11,924,974.37

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	39,897,801.44	16,484,221.85
其他应收款	32,511,390.47	21,127,822.93
合计	72,409,191.91	37,612,044.78

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	39,897,801.44	16,484,221.85
合计	39,897,801.44	16,484,221.85

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用



**(2) 应收股利**

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金及借款	9,179,471.68	5,332,605.38
关联方往来	24,471,060.00	15,686,611.68
保证金及押金	2,753,159.26	2,973,159.26
支付各项往来款		340,800.00
合计	36,403,690.94	24,333,176.32

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		3,205,353.39		3,205,353.39
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		686,947.08		686,947.08
2019 年 6 月 30 日余额		3,892,300.47		3,892,300.47

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	27,876,493.54
两个月以内	14,695,703.51
两个月至 1 年	13,180,790.03
1 至 2 年	7,711,800.00
2 至 3 年	154,900.00
3 年以上	660,497.40
4 至 5 年	305,097.40
5 年以上	355,400.00
合计	36,403,690.94

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,205,353.39	686,947.08		3,892,300.47
合计	3,205,353.39	686,947.08		3,892,300.47

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 A	关联方往来	3,000,000.00	二月以内	8.24%	60,000.00
单位 A	关联方往来	7,500,000.00	二月至一年	20.60%	750,000.00
单位 A	关联方往来	7,470,000.00	一至二年	20.52%	1,494,000.00
单位 B	关联方往来	6,501,060.00	二月以内	17.86%	130,021.20

单位 C	保证金及押金	1,500,000.00	二月至一年	4.12%	150,000.00
职工 A	职工备用金及借款	663,000.00	二月以内	1.82%	13,260.00
职工 B	职工备用金及借款	609,122.90	二月以内	1.67%	12,182.46
合计	--	27,243,182.90	--	74.83%	2,609,463.66

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	111,488,472.56		111,488,472.56	111,488,472.56		111,488,472.56
合计	111,488,472.56		111,488,472.56	111,488,472.56		111,488,472.56

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
湖北润红生物科技有限公司	28,900,000.00					28,900,000.00	
江苏众红生物工程创药研究院有限公司	36,835,972.56					36,835,972.56	
江苏晶红生物医药科技股份有限公司	25,500,000.00					25,500,000.00	
常州英诺升康生物医药科技有限公司	19,500,000.00					19,500,000.00	
承担子公司股权激励结算义务	752,500.00					752,500.00	

合计	111,488,472.56					111,488,472.56	
----	----------------	--	--	--	--	----------------	--

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

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

**(3) 其他说明****4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	842,568,728.81	473,851,777.86	674,372,967.78	361,284,643.69
其他业务	774,012.20		1,377,905.82	11,080.64
合计	843,342,741.01	473,851,777.86	675,750,873.60	361,295,724.33

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

**6、其他****十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表** 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-196.62	
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）	3,944,580.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	268,978.49	
其他	64,124,897.45	包括银行理财产品和信托产品理财收入
减：所得税影响额	10,304,627.40	
少数股东权益影响额	161,738.47	
合计	57,871,894.37	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.75%	0.1381	0.1381
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.51%	0.0924	0.0924

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 三、载有董事长签名的2019年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

常州千红生化制药股份有限公司

董事长：\_\_\_\_\_

王耀方

2019年8月24日