



红日药业
CHASE SUN

天津红日药业股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-056

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人姚小青、主管会计工作负责人蓝武军及会计机构负责人(会计主管人员)蓝武军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、基层首诊、双向转诊、远程问诊等医改举措，已经从政策设计阶段，进入具体实施阶段，部分省市规定了基层首诊的病种，且规定了越级首诊的医保报销下浮比例。基层首诊等政策落地和不断成熟会改变患者就医习惯，城市等级医院增速可能放缓，第三终端等市场规模快速扩大。就医方式的结构性变化，将对医药企业的能力建设方式产生影响。公司在基层医疗机构管理、医患互动、第三终端医技提升等方面进行了软硬件产品准备。

2、配方颗粒行业政策放开的可能性不断加大，工艺、质量标准领先的企业将获得一次销售规模、市场覆盖的爆发。公司在产能、物流方面已经布局，并通过信息化系统建设提高后台效率，但仍有可能存在能力缺口。

3、公司多个品种的新药进入到获得生产批件的关键时刻，目前政策环境下审评审批的高压态势给新药上市工作带来不确定性挑战。当前，药品研发大投入、长周期、高风险的特点决定研发期间的重大决策偏差和技术失误都会对新

品的最终成果产生负面影响，公司将加强研发过程控制，提高研发质量，加快创新产品上市节奏。

4、汇率波动给超思电子和原料药出口业务带来持续的经营压力，会降低超思电子和原料药出口业务的价格竞争力。面对海外市场的不确定性，超思电子依托较强研发能力，开发并持续升级了针对国内基层医疗、养老等市场的远程查体和可穿戴设备，市场开拓的速度较快。

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.....	7
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	42
第九节 公司债相关情况.....	44
第十节 财务报告.....	45
第十一节 备查文件目录.....	137

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司	指	天津红日药业股份有限公司
《公司章程》	指	天津红日药业股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
报告期	指	2018 年半年度
大通集团	指	天津大通投资集团有限公司
北京康仁堂	指	北京康仁堂药业有限公司，公司全资子公司
红日康仁堂销售	指	天津红日康仁堂药品销售有限公司，公司全资孙公司
红日药都	指	河北红日药都药业有限公司，公司控股孙公司
湖北辰美	指	湖北辰美中药有限公司，公司控股孙公司
汶河医疗器械	指	兰州汶河医疗器械研制开发有限公司，公司控股子公司
博广医健	指	天津博广医健生物科技发展有限公司，公司全资子公司
万泰辅料	指	连云港万泰医药辅料技术有限公司，公司控股孙公司
万泰材料	指	连云港万泰医药材料有限公司，公司控股孙公司
红日金博达	指	天津红日金博达生物技术有限公司，公司全资子公司
超然生物	指	天津超然生物技术有限公司，公司全资孙公司
天以红日	指	天以红日医药科技发展（天津）有限公司，公司控股子公司
博尔帕斯	指	博尔帕斯电子医疗科技（天津）有限公司，公司控股孙公司
尼卡斯特	指	尼卡斯特医疗科技（天津）有限公司，公司控股孙公司
天津康仁堂	指	天津红日康仁堂药业有限公司，公司全资子公司
东方康圣	指	天津东方康圣健康管理有限公司，公司全资子公司
北京医珍堂	指	北京医珍堂诊所有限公司，公司控股孙公司
红日上医	指	天津红日上医医疗技术股份有限公司，公司控股孙公司
天津红康云	指	天津红康云健康科技有限公司，公司控股孙公司
深圳普瑞生	指	深圳普瑞生科技有限公司，公司控股孙公司
广州医珍堂	指	广州医珍堂医疗管理有限公司，公司控股孙公司
超思电子	指	北京超思电子技术有限责任公司，公司全资子公司
天津超思	指	天津超思医疗器械有限责任公司，公司全资孙公司
美国超思	指	美国超思有限责任公司（ChoiceMMed America Corporation），公司全

		资孙公司
加拿大超思	指	加拿大超思有限责任公司 (ChoiceMMed Canada Technology INC), 公司全资孙公司
印度超思	指	印度超思有限责任公司 (Chocemmed Technology India private Limited), 公司全资孙公司
麦迪医疗	指	北京超思麦迪医疗科技有限公司, 公司全资孙公司
德国超思	指	德国超思有限责任公司 (Chocemmed Germany GmbH), 公司全资孙公司
展望药业	指	湖州展望药业有限公司, 公司全资子公司
展望天明	指	湖州展望天明药业有限公司, 公司全资孙公司
美欣霍普	指	湖州美欣霍普生物科技有限公司, 公司控股孙公司
龙圣堂	指	海南龙圣堂制药有限公司, 公司全资子公司
亿诺瑞	指	湖北亿诺瑞生物制药有限公司, 公司控股子公司
红日国际	指	红日国际控股有限公司, 公司全资子公司
天以基金	指	天津天以生物医药股权投资基金有限公司, 公司参股公司
红日丽康	指	天津红日丽康生物科技有限公司, 公司参股公司
红日健达康	指	天津红日健达康医药科技有限公司, 公司参股公司
北京医生	指	北京医生有限公司, 公司参股公司
天津知百草	指	天津知百草医药科技发展有限公司, 公司参股公司
柘益投资	指	北京柘益投资中心 (有限合伙), 公司参股公司
柘量投资	指	北京柘量投资中心 (有限合伙), 公司参股公司
江苏为真	指	江苏为真生物医药技术股份有限公司, 公司参股公司
现代创新中药	指	天津现代创新中药科技有限公司, 公司参股公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	红日药业	股票代码	300026
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天津红日药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	红日药业		
公司的外文名称（如有）	Tianjin Chase Sun Pharmaceutical Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Chase Sun		
公司的法定代表人	姚小青		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蓝武军	商晓梅
联系地址	天津新技术产业园区武清开发区泉发路西	天津新技术产业园区武清开发区泉发路西
电话	022-59623217	022-59623217
传真	022-59623290	022-59623290
电子信箱	lanwujun@chasesun.cn	shangxm_420@sina.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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
营业总收入（元）	1,963,689,504.00	1,443,470,341.63	36.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	345,519,011.70	282,403,703.72	22.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	325,329,234.96	274,440,323.82	18.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	357,197,563.52	294,502,590.03	21.29%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.09	22.22%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.09	22.22%
加权平均净资产收益率	5.30%	4.66%	0.64%
	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）	7,778,897,663.33	7,428,215,418.85	4.72%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,637,674,943.47	6,351,512,761.42	4.51%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	-706,475.28	
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）	26,067,845.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,490,230.37	
减：所得税影响额	3,589,488.93	
少数股东权益影响额（税后）	91,873.74	
合计	20,189,776.74	--

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

是

药品生物制品业

（一）公司基本情况

公司以“中华医药的传承者，健康产业的领先者”为愿景，通过多种融资手段，实现多维度跨越式发展。现已形成横跨现代中药、化学合成药、生物技术药、药用辅料和原料药、医疗器械、医疗服务等诸多领域，集投融资、研发、生产、销售于一体的高科技医药健康产业集群。公司获得国家重点高新技术企业、国家企业技术中心、2016中国医药制造业百强企业、中国医药上市公司竞争力20强、2017年度全国“质量标杆”、天津市质量奖、中国医药工业60强、2017年天津市质量攻关一等奖等诸多荣誉。

1、配方颗粒

公司全资子公司北京康仁堂主要产品为中药配方颗粒，其“全成分[®]”中药配方颗粒，以传统汤剂为标准，用单味饮片科学制备配方颗粒，在行业内真正的实践了“全成分[®]”的理论，臻于追求中药配方颗粒和传统汤药的等效性。北京康仁堂“全成分[®]”配方颗粒是传承汤药的新剂型，能够保证中医用药更稳定，更有效。

公司全资子公司天津康仁堂依托北京康仁堂“全成分[®]”理念和先进的生产技术，专业从事中药饮片和中药配方颗粒生产。

公司控股孙公司红日药都是在京津冀一体化协同发展的背景下，公司与安国药都集团联合投资建设的中药配方颗粒生产项目，积极拓展河北省的中药配方颗粒市场份额。

公司控股孙公司湖北辰美是在配方颗粒拓展战略的背景下，联合投资建设的中药配方颗粒生产项目，旨在依托北京康仁堂的生产工艺体系和质量标准，把握中药配方颗粒政策即将放开的契机，快速推动湖北省中药配方颗粒产业的发展，尽快占领更大的中药配方颗粒市场份额。湖北辰美地处中药材道地产区，拥有中药材种植和中药饮片生产产能，具有湖北市场中药饮片销售领域的独特优势。

上半年，配方颗粒项目战略拓展西进，红日药业重庆秀山项目稳步开展。此外，公司与兰州佛慈制药股份有限公司达成战略合作意向，布局中药配方颗粒甘肃市场。

2、成品药

公司的主要产品为血必净注射液、盐酸法舒地尔注射液及低分子量肝素钙注射液等药品。其中，血必净注射液是目前国内唯一经SFDA批准的治疗脓毒症和多脏器功能失常综合征的国家二类新药；盐酸法舒地尔注射液为国家二类新药，主要适应症为改善和预防蛛网膜下腔出血术后的脑血管痉挛及引起的脑缺血症状；低分子量肝素钙注射液主要用于治疗深部静脉血栓，预防血液透析时体外循环中血凝块形成和与手术有关的血栓形成。

3、医疗服务

公司全资子公司东方康圣为公司医疗健康投资及管理平台，专门从事中医医疗健康服务领域的投资与管理。目前下设实体连锁中医馆“医珍堂”，线上健康管理公司“红康云”，以及中医生集团（红日上医）。东方康圣合理构建三家公司的业务关系，以品质中医为基础，悉心打造“医珍堂”医疗品牌，通过旗下“医珍堂”中医医疗管理机构全面进入中医医疗领域。中医生集团通过入股医珍堂，实现中医和中药并行发展，发展中医健康产业。依托中医生集团的医生资源，一方面在线下逐步设立“医珍堂”中医门诊全国连锁，另一方面由红康云在线上构建并运营“上医仁家”健康管理服务平台，打造全新创新渠道，构建核心竞争力。

公司控股孙公司广州医珍堂在北京医珍堂探索运营的基础上借助广东及辐射地区的中医生专家团队应运而生，与北京医珍堂共为南北旗舰店，在中国中医医疗服务领域遥相呼应。

4、原辅料

公司全资子公司展望药业主要生产药用辅料、原料药产品，下游客户为医药制造企业。展望药业主要产品为羟丙甲纤维

素、羟丙纤维素及微晶纤维素等药用辅料及原料药，部分产品通过了美国FDA认证和欧洲COS认证。

公司控股子公司亿诺瑞是一家专注于肝素钠、低分子肝素系列原料药研发生产的生物制药企业，是国内肝素行业唯一拥有从猪小肠加工、粘膜肝素到原料药完整产业链的企业，也是实现分级低分子肝素原料药系列品种产业化的企业。现已通过俄罗斯GMP认证、德国GMP认证、美国FDA认证，2018年上半年通过土耳其GMP认证。

公司控股孙公司万泰辅料是一家专业药用辅料生产、销售企业，同时是国内聚丙烯酸树脂产品生产、供应商。产品主要有新型水分散体包衣材料、胃溶（肠溶）型药用薄膜包衣材料、缓控释制剂包衣及骨架材料等。

5、医疗器械

公司全资子公司超思电子主要产品以医疗健康电子产品为主，医用产品为重要补充，包括脉搏血氧仪、监护仪、心电图仪、呼吸训练器及多种与移动互联网相结合的远程多参数新型医疗健康电子产品。已完成质量体系的“医疗器械单一审核程序”（MDSAP）认证，代表了世界上四个国家政府部门（加拿大HC、美国FDA、巴西ANVISA、日本MHLW和PMDA）对超思电子医疗器械产品监管品质的认可。

公司控股子公司汶河医疗器械主要产品为吸氧湿化给药器系列、无菌配药器等医疗器械产品。

公司全资孙公司天津超思于2018年2月完成工商注册，主要从事II类、III类医疗器械生产、销售，技术推广服务，保健信息咨询，机械设备、仪器仪表、建筑材料、电子产品、消毒用品销售，货物及技术进出口等业务。

（二）业绩驱动因素

报告期内，成品药实现销售收入56,613.73万元，同比增长100.93%，毛利率与上年同期相比增长3.13个百分点；中药配方颗粒实现销售收入98,463.84万元，同比增长20.54%，毛利率与上年同期相比下降1.99个百分点；医疗器械实现销售收入11,586.10万元，同比增长0.27%；辅料及原料药实现销售收入23,964.40万元，同比增长24.21%。

（三）行业发展情况

2018年，医药、医疗和保健行业深化改革继续全面推进，医药行业处于政策和市场调整的落地期。两票制、药品零加成、医保控费、一致性评价、中药配方颗粒行业放开等政策在推进，医药代表备案行将执行，分级诊疗和远程医疗体系的搭建初见成果，中医馆迎来政策利好与资本注入，传统医学重新迎来连锁扩张良机。医改继续向着合理用药、降药价、合规经营、优化流通环节等方向深化，行业政策继续支持、引导医药产品的高水平创新并从研产源头对产品质量和安全性提出更高要求。行业面临新的机遇与挑战，行业集中度有望得到提升。

《中华人民共和国中医药法》作为中国首部中医药法，对于中医药行业发展具有里程碑意义，是全民中医时代的起点。中医药将更加规范、可靠，有利于我国中医药长远发展。其中到“2020年人人享有中医药服务”等一系列规划，对配方颗粒等中医药细分领域的业务发展是利好。

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	期末较期初增长 84.95%，主要是本期对联营企业天以基金确认的投资收益增加所致。
固定资产	期末较期初增长 42.93%，主要是本期子公司天津康仁堂工程完工转固所致。
无形资产	本期无重大变化
在建工程	期末较期初下降 68.36%，主要是本期子公司天津康仁堂工程完工转固所致。
应收票据	期末较期初下降 37.42%，主要是本期收到的银行承兑汇票减少所致。
长期待摊费用	期末较期初增长 33.53%，主要是本期孙公司红日药都车间改造完工增加所致。
其他非流动资产	期末较期初下降 50.44%，主要是本期子公司天津康仁堂工程完工结算所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
红日国际控股有限公司	全资子公司	10,904.72 万元	香港			本期实现净利润 -166.74 万元	1.64%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

（一）产品优势

公司产品涉及中药（拮抗内毒素与炎性介质类药物）、神经系统用药物及血液系统药物等10个类别，共15个品种、21个规格。在产的药品均为处方药，包括血必净注射液、盐酸法舒地尔注射液及低分子量肝素钙注射液等7个品种，9个规格。公司主导产品血必净注射液、盐酸法舒地尔注射液和低分子量肝素钙注射液临床治疗效果显著，药品质量安全可控，产品竞争优势显著，市场空间广阔。

公司全资子公司北京康仁堂生产的中药配方颗粒是在“全成分[®]”理念指导下，借助现代化的技术，最大程度模拟传统中药汤剂煎煮方式，将中药饮片经浸提、浓缩、干燥、制粒等工艺精制而成的单味中药产品，建立了从原料到成品的全程的质量控制体系，产品应用于中医临床处方的调配，适应传统中医辨证施治疗法，质量稳定安全可靠。中药配方颗粒既保持了中药饮片的性味与功效，又极大程度的方便了患者的服用。目前，北京康仁堂中药配方颗粒产品超过500种，基本涵盖了中医临床使用频率最高的所有品种。

（二）生产工艺优势

与国家推行中药现代化相适应，公司多年来极为重视现代科技在中药生产过程中的应用。在血必净注射液生产过程中采用了不同分子量的多级超滤、高分子絮凝分离、连续离心萃取、中药指纹图谱加多组分的定量测定、基于近红外光谱分析的质量在线检测和工艺参数的自动化控制、中药浸膏低温真空带式干燥等一系列新技术、新工艺、新设备，逐步形成了高新技术产品规模化、质量检测控制现代化、技术创新与进步持久化的主导技术特色，通过信息化管理手段的实施，进一步提高了中药注射剂的安全性和质量可控性。盐酸法舒地尔注射液生产工艺中的核心技术包括分步多重结晶技术、层析提纯技术、蒸馏技术和超滤技术，众多新技术的使用保证了产品质量的稳定、可靠。

北京康仁堂应用现代研究技术，开展中药炮制技术的传承与产业化研究、中药配方颗粒生产工艺和全程质量控制技术的应用研究及中药配方颗粒等效性及安全性研究。在传承传统的基础上，建立了一套科学的生产工艺流程，在生产实现规模化与现代化的同时，保持了工艺与传统汤剂的一致性，及中药汤剂先煎、后下等特色，并获得工艺发明专利30余项。

（三）质量控制优势

公司领导高度重视质量管理，自2013年公司质量控制体系随着国家新版GMP认证、ISO9001质量体系认证及中国合格评定国家认可委员会实验室认可（CNAS L7193）的完成，在组织架构和硬件设施上又有了较大的提高。

公司荣获天津市质量奖，并凭借“实施无限近零风险质量管理经验”与全国其他企业共33项典型经验评选为2017年全国“质量标杆”，代表着公司质量管理成效显著，产品、服务质量、自主创新能力和市场竞争力在全国行业内处于领先地位。

公司多项工艺获得天津市2017年质量攻关优秀成果各类奖项，在第38届全国医药行业质量小组（QCC）成果发表交流会被评为2017年全国医药行业优秀质量小组（QCC）成果发表一等奖。

公司全资子公司北京康仁堂“全成分[®]”中药配方颗粒的质量标准实行全产业链质量监控，从品种、品质、生长年限、栽

培采收、加工、化学成分等研究，到饮片的规范化炮制、中间产品及成品的质量控制，建立了系统化的质量标准研究体系。以药典标准为基础，结合红外图谱技术、色谱特征指纹图谱及在线质量控制技术研究，建立了高于药典标准的中药配方颗粒原料、饮片、半成品、成品的质量内控标准体系。通过在药材道地产区进行药材基地建设，掌握控制药材种植、采收、和产地加工的关键工序，对进厂药材增加内控检测项目，有效防止了掺假、染色、加重、熏蒸等药材投入生产。对药材传统炮制工艺与现代化设备加工进行研究，逐品种进行炮制工艺验证，实现传统与创新的有机结合，建立了产品质量评价体系和不良反应监测制度，对上市产品的质量进行跟踪监测，确保患者用药安全有效。

（四）营销优势

公司秉承和坚持学术营销理念，依托“政策准入”为前提，“临床治疗学特点”为基础，“专家资源”为保障，“证据不断强化”为保证，通过研究明确产品最佳的临床定位、较同类产品的治疗学差异，为临床提供最优的给药方案；建设多层次的专家队伍体系，确保产品可持续发展；不断加强产品的临床循证医学证据，保证产品的证据级别层次与证据的多样性。

血必净注射液循证研究取得历史性突破，该研究具有里程碑意义和价值，研究结果有力证明了其有效性，它将赢得国际医学界的关注与尊重，成为引领中医药迈向国际化的先行者。

北京康仁堂“全成分[®]”中药配方颗粒一直保持着优质的产品品质，在全国进行了多项临床观察和对比研究，验证“全成分[®]”中药配方颗粒和传统汤剂的临床疗效一致，赢得广大医疗机构和患者的一致好评。“全成分[®]”中药配方颗粒在市场推广方面恪守专业的学术合作和医药教育方向，并在多年的实践过程中形成了医院管理合作方案、学术教育合作方案、临床医疗合作方案、医药科研合作方案、在线教育合作方案等学术服务模式，多年来获得了行业和专家的高度认可。

（五）研发优势

研究院秉承“质量源于设计，创新成就产品”的研发理念，积极开展中药注射液、配方颗粒、医疗器械、化药及制剂、生物医药、小分子抗体药物的研发工作，涉及治疗领域包括重症、脑血管系统、呼吸系统疾病、神经退行性疾病、抗肿瘤五大领域。围绕公司战略和产业布局，拓展合作研究、联合实验室、合作科研项目、产品申报，形成产品研发与引进消化吸收功能系统，承担储备产品，保持企业发展动力，带动公司科研创新发展的重任。

公司除自主研发外，还广泛开展对外合作，先后与中国中医科学院、北京科技大学、天津药物研究院、中南大学湘雅医院、中国科学院海洋研究所、天津农学院、中国科学院上海药物研究所及中国人民解放军第三军医大学第一附属医院、浙江大学、北京中医药大学、四川大学华西药学院、南开大学，天津大学等著名科研机构开展合作，共同开发新品。

公司与中国医学科学院药物研究所共建的肿瘤免疫治疗药物创新平台成立，开创了公司创新药物合作的新模式。公司选择中国医科院药物研究所为依托进行创新药物的研发，让药物所在创新药物的早期研究中起到巨大的支撑作用，而公司发挥技术转移和成果孵化的作用，同时在创新药物研发中的临床阶段承担重大作用。公司最终通过技术转移、资本市场操作等途径，促使创新药物研发成果从上游向下游过渡，实现企业和科研院所的双赢。这一合作模式也开启了国内创新药物私人定制的崭新模式。

研究院目前共有在研项目42个，其中1.1类新药项目4个，已申报品种28个，获得临床批件项目10个，取得BE备案号3个。以独具特色的技术、管理双通道任职资格模式，明确了科研人员的专业职级晋升通道，形成了多层次、多元化的人才梯队。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，公司以“敢于面对，勇于变革，夯实基础，开拓未来”为引领，维护经营成果，优化组织，传承优势，创新模式；秉承“诚信、责任、协同、共赢”的价值观，上半年各项经营计划基本达成。报告期内，公司实现营业收入196,368.95万元，同比增长36.04%；实现营业利润39,546.53万元，同比增长18.85%；实现利润总额41,434.81万元，同比增长25.16%；归属于上市公司股东的净利润34,551.90万元，同比增长22.35%。

成品药业务持续以夯实安全经营基础和通过循证凸显产品价值为工作核心。公司持续加强渠道安全管理，创新学术推广模式，提高渠道学术水平；继续推广合理用药方法，引导销售向急诊、ICU等科室转移，推动血必净治疗价值回归。血必净注射液治疗脓毒症疗效的多中心临床研究有序开展，已启动40余家分中心，纳入受试者近千例。

配方颗粒业务继续保持模式领先、健康发展的竞争优势，业务模式调整成果初显。建立以药房为最小单元的核算模式，就调剂服务、进销存管理、调剂设备维护、劳务管理、产品宣导等调剂业务进行独立核算，公司通过监督、辅导、考核等管理工作实现协同合作，有效提高了经营效率和经营效益；持续推进中药配方颗粒国家标准的制定工作，同时开展中药智道知识管理平台建设，推进产品智能质检及工艺参数性能优化。多地产能布局开始释放，提升供应链服务水平。在配方颗粒市场竞争与机遇并存的关键期，公司进行组织优化，在原区域划分上深入优化，从而提高团队管理水平。

辅料及原料药业务针对不断变化的市场环境，持续优化产品、打造技术营销能力。展望药业搭建互联网平台开展技术交流及客户交互，利用销售模式转型，逐步建立技术营销体系及提升客户服务价值。优化产品工艺及产线升级，提高公司运营能力，提高产能和质量，降低运营成本。亿诺瑞通过土耳其GMP认证，对出口业务拓展起到了积极的推动作用。万泰辅料新的生产车间启动生产，同时新产品正布局市场。

医疗器械业务破局国际市场，发力基层医疗市场、拓展家庭医疗市场，超思电子保持海外优质销售渠道的同时，打造海外本土化营销网络；快速补充家用健康系列产品进入市场，打造国内销售网络。汶河医疗器械对现有产品进行生产技术改造，持续提高自动化水平，提升产能；同时进行新产品开发，多个产品正在申报审批中。

医疗健康服务业务重点布局“全疗程”中医健康服务模式与立体化中医生价值转换平台。通过布局全国实体连锁中医馆搭建全国覆盖的医生助理团队及服务体系，以及中医生集团，全方位打造中医生多样化赋能服务平台，充分整合全国医生、患者及公司各方优势资源，优化“全疗程”中医健康服务结构，提升医疗服务效率。

公司主要研发项目进展情况：

序号	药品名称	适应症	所属类别	所处阶段	2018
					拟达到的目标
1	KB	脓毒症的治疗	化药1.1类	已取得II、III期临床试验批件	II期临床研究
2	PTS	抗肿瘤	化药1.1类	申报生产	申报生产
3	抗丙肝一类化学新药	丙型肝炎的治疗	化药1.1类	临床申报前研究	临床申报前研究
4	ML-4000	非甾体抗炎药，用于关节炎	化药1.1类	临床申报前研究	申报前研究
5	盐酸法舒地尔片	肺动脉高压	化药2类	临床申报前研究	申报前研究
6	马来酸氟吡汀	适用于急性轻、中、重度疼痛	化药3+6	已取得临床试验批件	临床研究
7	磺达肝癸钠	血管类	化药3+6	已撤回	报产前研究
8	盐酸沙格雷酯及其片剂	心血管病	化药3+6	已取得临床试验批件	申报生产
9	胸腺法新	免疫调节剂	化药6+6	申报生产CDE待审评	发补研究

10	盐酸替罗非班	心脑血管系统	化药6+6	申报生产CDE待审评	CDE待审评
11	罗库溴铵	麻醉	化药6+6	申报生产CDE待审评	CDE待审评
12	硫酸氢氯吡格雷及其片剂	心脑血管病	化药6类	申报生产CDE待审评	CDE待审评
13	阿立哌唑原料	神经类	化药6+6	申报生产CDE待审评	CDE待审评
14	脑心多泰胶囊	缺血性中风	中药5类	申报生产复审撤回	——
15	拮新康胶囊	抗白血病多药耐药性	中药6.1类	临床申报前研究	——
16	血必净泡腾片	上呼吸道感染引起的高热	中药7类	临床申报前研究	申报前研究
17	瑞替加滨	抗癫痫化合物	化药3+6	已取得临床试验批件	临床研究
18	盐酸普拉克索	抗帕金森病的治疗	化药3+6	已取得临床试验批件	申报生产
19	安立生坦	治疗有WHO II级或III级症状的肺动脉高压患者（WHO组1），用以改善运动能力和延缓临床恶化	化药3+6	已取得临床试验批件	临床研究
20	酮咯酸氨丁三醇注射液	本品适用于需要阿片水平镇痛药的急性较严重疼痛的短期治疗，通常用于手术后镇痛，不适用于轻度或慢性疼痛的治疗	化药6	已取得药品注册批件	已取得药品注册批件
21	伊班膦酸钠及其制剂	伴有或不伴有骨转移的恶性肿瘤引起的高钙血症	化药6+6	申报生产CDE待审评	CDE待审评
22	盐酸莫西沙星氯化钠注射液	成人（≥18岁）上呼吸道感染和下呼吸道感染	化药4	申报生产CDE待审评	CDE待审评
23	盐酸莫西沙星及其制剂（片剂和注射液）	成人（≥18岁）上呼吸道感染和下呼吸道感染	3+5+6	申报生产CDE待审评	片剂临床研究/ 注射液CDE待审评
24	醋酸特利加压素及制剂	用于肝硬化并发症（食管胃静脉曲张出血、肝肾综合症、腹水）的治疗，同时还适用于泌尿生殖道及其他腹腔脏器出血、感染性休克、烧伤、急性肝功能衰竭、心脏骤停等	化药4+4	申报生产CDE待审评	CDE待审评

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第2号——上市公司从事药品、生物制品业务》的披露要求

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,963,689,504.00	1,443,470,341.63	36.04%	主要是本期销售数量增长所致。
营业成本	579,885,191.26	434,925,854.76	33.33%	主要是本期销售数量增长所致。

销售费用	758,717,667.02	491,277,390.40	54.44%	主要是本期随收入增长相应增长所致。
管理费用	200,827,880.77	169,251,944.96	18.66%	
财务费用	-1,523,518.39	3,904,572.96	-139.02%	主要是本期因汇率变动汇兑损失减少所致。
所得税费用	68,124,009.03	53,511,117.49	27.31%	
研发投入	78,822,004.28	67,945,518.70	16.01%	
经营活动产生的现金流量净额	357,197,563.52	294,502,590.03	21.29%	
投资活动产生的现金流量净额	-96,474,404.67	-196,524,990.85	50.91%	主要是本期工程设备款支出减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-63,821,649.21	-160,910,876.73	60.34%	主要是本期偿还银行贷款支出减少所致。
现金及现金等价物净增加额	197,978,641.57	-68,688,703.57	388.23%	

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。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
中药配方颗粒	984,638,397.36	201,430,987.96	79.54%	20.54%	33.49%	-1.99%
血必净注射液	437,771,254.31	36,886,092.47	91.57%	147.01%	118.03%	1.12%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		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	1,553,833,596.42	19.97%	1,291,994,438.65	17.69%	2.28%	
应收账款	1,548,439,355.36	19.91%	1,613,513,145.14	22.10%	-2.19%	
存货	637,019,596.88	8.19%	522,222,796.03	7.15%	1.04%	
长期股权投资	16,459,969.88	0.21%	8,762,781.39	0.12%	0.09%	
固定资产	1,589,768,061.26	20.44%	1,065,416,189.70	14.59%	5.85%	
在建工程	146,826,761.38	1.89%	404,623,803.50	5.54%	-3.65%	
短期借款	272,000,000.00	3.50%	400,000,000.00	5.48%	-1.98%	

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

详见第十节、七、48、所有权或使用权受到限制的资产

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
200,000.00	25,000,000.00	-99.20%

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、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	181,926
报告期投入募集资金总额	5,303.72
已累计投入募集资金总额	133,760.13
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	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>报告期，本公司投入募集资金总额 5,303.72 万元，其中：血必净技改扩产项目投入募集资金 22.00 万元；中药产品自动化生产基地项目投入募集资金 5,209.43 万元；与中国人民解放军第三军医大学第一附属医院合作开发治疗脓毒症 I 类新药项目投入募集资金 72.29 万元。截至报告期末，本公司累计投入募集资金总额 133,760.13 万元，其中：血必净技改扩产项目投入募集资金 23,043.26 万元；研发中心建设项目投入募集资金 13,846.79 万元；投资北京康仁堂药业有限公司 34,215.16 万元；中药产品自动化生产基地项目投入募集资金 57,251.02 万元；与中国科学院上海药物研究所合作开发抗丙肝新药项目投入募集资金 760.00 万元；车间技术改造项目投入募集资金 1,483.85 万元；ERP 信息系统投入募集资金 275.93 万元；与中国人民解放军第三军医大学第一附属医院合作开发治疗脓毒症 I 类新药项目投入募集资金 2,884.12 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	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.血必净技改扩产项目	否	20,190	23,939	22	23,043.26	96.26%	2013年03月31日	5,905.82	68,036.65	是	否
2.研发中心建设项目	否	6,601	15,949.39		13,846.79	86.82%	2012年08月31日			是	否
3.投资北京康仁堂药	否	10,515.4	10,515.4		10,534.4	100.18%	2012年	11,147.2	73,123.1	是	否

业有限公司		8	8				09月30日	6	5		
4.中药产品自动化生产基地项目	否	91,994.62	92,000	5,209.43	57,251.02	62.23%	2018年12月31日			否	否
承诺投资项目小计	--	129,301.1	142,403.87	5,231.43	104,675.47	--	--	17,053.08	141,159.8	--	--
超募资金投向											
1、投资北京康仁堂药业有限公司	否	5,898.61	23,680.76		23,680.76	100.00%	2010年05月31日	19,603.81	136,244.33		否
2、与中国科学院上海药物研究所合作开发抗丙肝新药项目	否	4,560	4,560		760	16.67%	2018年12月31日				否
3、车间技术改造项目	否	1,583.6	1,583.6		1,483.85	93.70%	2011年06月30日				否
4、ERP 信息系统	否	297	297		275.93	92.91%	2011年06月30日				否
5、与中国人民解放军第三军医大学第一附属医院合作开发治疗脓毒症 I 类新药项目	否	4,285	4,285	72.29	2,884.12	67.31%	2018年12月31日				否
超募资金投向小计	--	16,624.21	34,406.36	72.29	29,084.66	--	--	19,603.81	136,244.33	--	--
合计	--	145,925.31	176,810.23	5,303.72	133,760.13	--	--	36,656.89	277,404.13	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司于 2009 年上市取得超募资金 45,377.52 万元。截至 2018 年 6 月 30 日止，公司累计决议使用超募资金 45,377.52 万元，不存在无使用计划的超募资金。</p> <p>1、2010 年 3 月 30 日，经公司第三届董事会第十五次会议以及 2010 年 4 月 22 日的 2009 年度股东大会审议通过，公司使用超募资金 5,898.61 万元对北京康仁堂药业有限公司增资并成为该公司第一</p>										

	<p>大股东。公司于 2010 年 3 月 30 日进行公告-《公告 008-关于使用超募资金对北京康仁堂药业有限公司增资的公告》。2011 年 7 月 14 日，经公司第四届董事会第十六次会议以及 2011 年 8 月 1 日召开的 2011 年第三次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金 17,782.15 万元购买新疆力利记投资有限公司所持北京康仁堂药业有限公司 21.75%的股权，购买后，公司持有北京康仁堂药业有限公司股权比例由 42%增加到 63.75%，成为其绝对控股股东。公司于 2011 年 7 月 14 日进行公告-《公告 026-关于使用超募资金购买新疆力利记投资有限公司所持北京康仁堂药业有限公司股份的公告》。截至 2018 年 6 月 30 日止，该项目已实际使用超募资金 23,680.76 万元。</p> <p>2、2010 年 7 月 12 日，经公司第四届董事会第三次会议审议通过，公司使用超募资金 4,560 万元与中国科学院上海药物研究所合作开发抗丙肝新药。该项目成功完成后将大大提升公司核心竞争力。公司于 2010 年 7 月 13 日进行公告-《公告 024-关于使用超募资金与中国科学院上海药物研究所合作开发抗丙肝新药项目的公告》。截至 2018 年 6 月 30 日止，该项目已实际使用超募资金 760.00 万元。</p> <p>3、2010 年 8 月 19 日，经公司第四届董事会第四次会议以及 2010 年 9 月 8 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金 11,916.59 万元对血必净技改扩产项目和研发中心项目分别增加投资 3,749 万元和 6,286.99 万元、对现有生产及其配套设施进行技术改造 1,583.60 万元以及实施 ERP 信息化管理 297 万元。2011 年 12 月 6 日经公司第四届董事会第二十次会议以及 2011 年 12 月 29 日召开的 2011 年第四次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金 935.17 万元和自有资金 2,126.23 万元对研发中心项目增加投资。公司于 2011 年 12 月 6 日进行公告-《公告 046-关于研发中心项目变更募集资金用途及追加投资的公告》。上述项目运行后将大幅提升公司的生产能力、研发实力和管理水平。截至 2018 年 6 月 30 日止，车间技术改造项目已实际使用超募资金 1,483.85 万元，ERP 信息系统已实际使用超募资金 275.93 万元。</p> <p>4、2010 年 11 月 19 日，经公司第四届董事会第八次会议审议通过，公司使用超募资金 4,285 万元与中国人民解放军第三军医院第一附属医院合作开发治疗脓毒症 I 类新药项目，若项目成功完成将大大提升公司竞争优势。公司于 2010 年 11 月 19 日进行公告-《公告 044-天津红日药业股份有限公司关于使用超募资金与中国人民解放军第三军医大学第一附属医院合作开发治疗脓毒症 I 类新药项目的公告》。截至 2018 年 6 月 30 日止，该项目已实际使用超募资金 2,884.12 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、2009 年 11 月 18 日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于用募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 1,858.78 万元。目前，相关资金已经置换完成。</p> <p>2、截止至 2015 年 3 月 12 日，公司非公开发行募集资金投资项目“中药产品自动化生产基地项目”先期投入基地建设资金为 66,429,807.78 元，其中：① 取得土地使用权支付土地出让金及税费 58,119,600.00 元；② 支付“中药产品自动化生产基地项目”基地建设工程费用 8,310,207.78 元。因置换时间距募集资金到账时间已超过 6 个月，故截止目前，该资金未完成置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、2014 年 7 月 18 日，公司第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金补充</p>

况	<p>流动资金的议案》，同意公司根据实际情况以 5000 万元的闲置募集资金暂时用于补充流动资金。使用期限不超过董事会审议通过之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。公司于 2014 年 7 月 18 日进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》2014-060)。截止 2015 年 1 月 15 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 5,000 万元归还并转入募集资金专用账户，并于 2015 年 1 月 19 日公司对该事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于闲置募集资金暂时补充流动资金归还的公告》(2015-004)。</p> <p>2、2015 年 6 月 25 日，公司第五届董事会第二十六次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况使用“中药产品自动化生产基地项目”10,000.00 万元暂时补充流动资金。使用期限自董事会批准之日起不超过 6 个月，到期将归还至募集资金专户。公司于 2015 年 6 月 25 日进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》(2015-076)。截至 2015 年 11 月 18 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 10,000.00 万元归还并转入募集资金专用账户，并于 2015 年 11 月 18 日公司对该事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于闲置募集资金暂时补充流动资金归还的公告》(2015-119)。</p> <p>3、2015 年 11 月 26 日，公司第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况使用“中药产品自动化生产基地项目”20,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金。使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，并于 2015 年 11 月 26 日公司对该事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》(2015-123)。截止 2016 年 11 月 24 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 20,000.00 万元归还并转入募集资金专用账户，并于 2016 年 11 月 25 日公司对此事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于闲置募集资金补充流动资金归还的公告》(2016-094)。</p> <p>4、2016 年 12 月 22 日，公司第六届董事会第十次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况使用“中药产品自动化生产基地项目”30,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金。使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，并于 2016 年 12 月 22 日公司对该事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》(2016-105)。截至 2017 年 8 月 21 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 30,000.00 万元归还并转入募集资金专用账户，并于 2017 年 8 月 22 日公司对该事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于闲置募集资金暂时补充流动资金归还的公告》(2017-044)。</p> <p>5、2017 年 8 月 23 日，公司第六届董事会第十四次会议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况使用“中药产品自动化生产基地项目”30,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金。使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。公司于 2017 年 8 月 25 日对该事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》(2017-051)。截至 2018 年 8 月 15 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 30,000.00 万元归还并转入募集资金专用账户，并于 2018 年 8 月 15 日公司对该事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于闲置募集资金暂时补充流动资金归还的公告》(2018-050)。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 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。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京康仁堂药业有限公司	子公司	中药配方颗粒等	12455.65 万元	2,751,284,422.10	2,461,794,177.03	789,445,734.12	353,097,698.11	308,532,462.17

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

1、北京康仁堂药业有限公司

2018年上半年，北京康仁堂制剂车间继续推行阿米巴管理方式，同时对生产设备进行升级，生产效率进一步提升。针对药典委《中药配方颗粒标准技术要求》，公司正积极参与准备配方颗粒国家质量标准的撰写与制定。北京康仁堂配方颗粒以“全成分®”品牌为载体其产品价值正在为更多客户、患者所认知。从市场份额，到品牌搭建，再到标准制定，北京康仁堂配方颗粒正在全方位构建行业领先的竞争能力。

2、河北红日药都药业有限公司

公司控股孙公司红日药都是在京津冀一体化协同发展的背景下，公司与安国药都集团联合投资建设的中药配方颗粒生产项目，积极拓展河北省的中药配方颗粒市场份额。2018年6月，红日药都通过国家GMP（2010年修订版）认证，取得河北省食品药品监督管理局颁发的新版《药品GMP证书》，认证范围：浸膏剂、颗粒剂、中药饮片（净制、切制、炒制、炙制、蒸制）、丸剂（蜜丸、水丸、水蜜丸）；有效期至：2023年6月7日。

3、广州医珍堂医疗管理有限公司

公司控股孙公司广州医珍堂于2018年继续稳步经营，其在北京医珍堂探索运营的基础上借助广东及辐射地区的中医生专家团队应运而生，与北京医珍堂共为南北旗舰店，在中国中医医疗服务领域遥相呼应。

4、湖北辰美中药有限公司

公司控股孙公司湖北辰美是在配方颗粒拓展战略的背景下，联合投资建设的中药配方颗粒生产项目，旨在依托北京康仁堂的生产工艺体系和质量标准，把握中药配方颗粒政策即将放开的契机，快速推动湖北省中药配方颗粒产业的发展，尽快占领更大的中药配方颗粒市场份额。湖北辰美地处中药材道地产区，拥有中药材种植和中药饮片生产产能，具有湖北市场中药饮片销售领域的独特优势。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

公司药品业务，受到多重政策因素影响承受了较大压力。血必净产品在不同区域的销售情况差异较大，说明公司在医学循证成果转化到临床指南方面的能力有待提高，公司在学术推广方面的效率有待提高。近期公司在医学循证、药物经济学研究等方面取得的成果，已经开始转化；新的循证项目顺利开展。公司以血必净为代表的药品业务，有望在后医改时代依托有据可循的疗效和经济性证据迎来稳步发展；同时公司正在积极搭建新产品上市所需资源，为新产品上市提前布局。

公司新药开发既要追求质量、速度，又要应对审评的高压态势，有一定挑战性。当前，药品研发大投入、长周期、高风险的特点决定研发期间的重大决策偏差和技术失误均会对新品的最终成果产生负面影响，同时目前政策环境下新药进入市场获得良好表现的难度已在增加。公司将加强研发过程控制，提高研发质量，加快创新药储备和新产品上市节奏。

配方颗粒业务面临政策放开的新环境。放开后，机遇与挑战并存，公司已经在工艺质量标准、产品品质、品牌方面积累了一定优势，并利用道地药材的多产地布局，以及未来会通过中医诊所、可穿戴设备、远程诊疗设备等已储备的业务能力，为各种渠道的中医生提供增强医技、传承经验等方面的服务，来增加产品覆盖市场的能力，实现业务升级。下半年，公司将继续优化生产和供应链等后台服务能力，升级药材资源获取能力，按计划进行各生产基地建设。

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
2017 年度股东大会	年度股东大会	47.63%	2018 年 04 月 20 日	2018 年 04 月 21 日	巨潮资讯网

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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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
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	公司董事、监事、高管及其关联自然人	自愿锁定股份的承诺	自愿锁定股份的承诺	2009 年 10 月 30 日	长期有效	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺
	公司持股 5% 以上股东天津大通投资集团有限公司及其四名自然人股东、实际控制人姚小青先生	避免同行业竞争的承诺	避免同行业竞争的承诺	2009 年 10 月 30 日	长期有效	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺
	公司持股 5%	减少关联交	减少关联交	2009 年 10 月	长期有效	报告期内，承

以上股东天津大通投资集团有限公司、原实际控制人李占通先生	易的承诺	易的承诺	30 日		诺人均遵守了所做的承诺
公司持股 5% 以上股东天津大通投资集团有限公司、原实际控制人李占通先生	避免占用资金的承诺	避免占用资金的承诺	2009 年 10 月 30 日	长期有效	报告期内, 承诺人均遵守了所做的承诺
公司持股 5% 以上股东天津大通投资集团有限公司	关于社保、住房公积金的承诺	关于社保、住房公积金的承诺	2009 年 10 月 30 日	长期有效	报告期内, 承诺人均遵守了所做的承诺
刘树海、曹霖、王维虎、徐峰、北京汇众嘉利电子技术有限公司	持有红日药业股份锁定的承诺	自 2015 年 12 月 14 日起 12 个月内不得转让, 在满足解锁条件情况下, 应在未来 36 个月内分期解锁	2015 年 12 月 14 日	2015 年 12 月 14 日-2016 年 12 月 14 日解锁 40%, 2016 年 12 月 14 日-2017 年 12 月 14 日解锁 50%, 2017 年 12 月 14 日-2018 年 12 月 14 日解锁 10%	报告期内, 承诺人均遵守了所做的承诺
姚晨等 10 名自然人	持有红日药业股份锁定的承诺	自 2015 年 12 月 14 日起 36 个月内不得转让	2015 年 12 月 14 日	2015 年 12 月 14 日-2018 年 12 月 14 日	报告期内, 承诺人均遵守了所做的承诺
美欣达集团有限公司、湖州食品化工联合有限公司	持有红日药业股份锁定的承诺	自 2015 年 12 月 14 日起 12 个月内不得转让, 在满足解锁条件情况下, 应在未来 36 个月内分期解锁	2015 年 12 月 14 日	2015 年 12 月 14 日-2016 年 12 月 14 日解锁 50%, 2016 年 12 月 14 日-2017 年 12 月 14 日解锁 30%, 2017 年 12 月 14 日	报告期内, 承诺人均遵守了所做的承诺

					-2018 年 12 月 14 日解锁 20%	
	芮勇	持有红日药业股份锁定的承诺	自 2015 年 12 月 14 日起 36 个月内不得转让	2015 年 12 月 14 日	2015 年 12 月 14 日-2018 年 12 月 14 日	报告期内, 承诺人均遵守了所做的承诺
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期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
湖北五瑞生物科技 股份有限公司		950	2014年08月 25日	950	抵押	36个月	是	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			950	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
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

天津红日康仁堂药品销售有限公司	2017年07月01日	25,000	2017年08月01日	5,000	连带责任保证	12个月	否	否
天津红日康仁堂药品销售有限公司	2017年07月01日	25,000	2017年08月18日	20,000	连带责任保证	12个月	否	否
天津红日康仁堂药品销售有限公司	2017年07月01日	30,000	2017年09月29日	29,600	连带责任保证	12个月	否	否
湖州美欣霍普生物技术有限公司	2017年07月01日	1,200	2017年09月20日	1,200	连带责任保证	12个月	否	否
湖州展望药业有限公司	2017年07月01日	3,000	2017年11月29日	1,500	连带责任保证	12个月	否	否
北京康仁堂药业有限公司	2017年07月01日	10,000	2017年09月27日	0	连带责任保证	12个月	否	否
天津红日康仁堂药品销售有限公司	2017年07月01日	20,000	2017年09月27日	0	连带责任保证	12个月	否	否
湖北亿诺瑞生物制药有限公司	2017年07月01日	2,000	2017年09月27日	0	连带责任保证	12个月	否	否
湖州展望药业有限公司	2017年07月01日	5,000	2017年09月27日	0	连带责任保证	12个月	否	否
北京超思电子技术有限责任公司	2017年07月01日	2,000	2017年08月25日	0	连带责任保证	12个月	否	否
北京康仁堂药业有限公司	2017年07月01日	5,000	2017年08月25日	0	连带责任保证	12个月	否	否
天津红日康仁堂药品销售有限公司	2017年07月01日	5,000	2017年08月25日	0	连带责任保证	12个月	否	否
北京康仁堂药业有限公司	2017年07月01日	5,000		0				
天津红日康仁堂药品销售有限公司	2017年07月01日	20,000		0				
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			158,200	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				57,300
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			0	报告期内担保实际发生额合				0

(A1+B1+C1)		计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	159,150	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	57,300
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			8.63%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
天津红日药业股份有限公司	亳州市顺发药业销售有限公司	赤芍药材	2014年11月20日			-		-	1,359.89	否	否	已付款1,247.33万元		
天津红日药业股份有限公司	北京宝诺康医药科技有限公司	LCZ69 6 原料药及片剂项目的委托研究	2015年08月01日			-		-	800	否	否	已付款280.00万元		

天津红日药业股份有限公司	上海汉得信息技术股份有限公司	SAP 软件及服务费用	2016 年 07 月 05 日						1,424	否	否	已付款 1,155.33 万元		
天津红日药业股份有限公司	上海市徐汇区中心医院	健康受试者空腹和餐后单次口服缬沙坦氢氯地平片的人体生物等效性试验	2016 年 12 月 02 日						685.99	否	否	已付款 138 万元		
天津红日药业股份有限公司	中国医学科学院药物研究所	肿瘤免疫治疗小分子药物	2017 年 07 月 01 日						1,800	否	否	已付款 200 万元		
天津红日药业股份有限公司	亳州市顺发药业销售有限公司	赤芍药材	2017 年 08 月 25 日						633	否	否	已付款 268.20 万元		
天津红日药业股份有限公司	上海市公共卫生临床中心	受试者完成出组	2017 年 12 月 07 日						570.29	否	否	已付款 436.80 万元		

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
天津红日药业股份有限公司	CODcr	污水处理站	1 个	污水处理站	51.5mg/l	《污水综合排放标准》	2.773t	23.63t/a	无

天津红日药业股份有限公司	氨氮	污水处理站	1 个	污水处理站	0.387 mg/l	《污水综合排放标准》	0.0222t	2.5t/a	无
天津红日药业股份有限公司	SO2	烟囱	4 个	锅炉房	未检出	《锅炉大气污染物排放标准》	0t	1.2t/a	无
天津红日药业股份有限公司	氮氧化物	烟囱	4 个	锅炉房	0.349kg/h	《锅炉大气污染物排放标准》	0.2724t	5.31t/a	无
湖州展望药业有限公司	化学需氧量	纳管	1 个	污水排放口	500mg/l	《污水综合排放标准》的三级标准	31.24t	63.00t/a	无
湖州展望药业有限公司	氨氮	纳管	1 个	污水排放口	50mg/l	《污水综合排放标准》的三级标准	2.19t	4.41t/a	无
湖州展望药业有限公司	二氧化硫	大气	1 个	燃气锅炉	200mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》	1.29t	2.6t/a	无
湖州展望药业有限公司	颗粒物	大气	3 个	燃气锅炉	30mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》	0.19t	0.39t/a	无
湖州展望药业有限公司	氮氧化物	大气	1 个	燃气锅炉	200mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》	1.289t	2.6t/a	无
湖州展望天明药业有限公司	化学需氧量	纳管	1 个	污水排放口	300mg/l	《污水综合排放标准》的二级标准	12.6t	34.75t/a	无
湖州展望天明药业有限公司	氨氮	纳管	1 个	污水排放口	50mg/l	《污水综合排放标准》的二级标准	1.26t	3.477t/a	无
湖州展望天明药业有限公司	颗粒物	集中排放	5 个	污水站、微晶车间、甲基车间楼顶、丙基车间楼顶、动力车间楼顶	120mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》的二级标准	-	-	原环评只有浓度要求，无排放总量要求
湖州展望天明药业有限公司	甲醇	集中排放	5 个	污水站、微晶车间、甲基车间楼顶、丙基车间楼顶、动	190 mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》的二级标准	-	-	原环评只有浓度要求，无排放总量要求

				力车间楼顶					
湖州展望天明药业有限公司	氯化氢	集中排放	5 个	污水站、微晶车间、甲基车间楼顶、丙基车间楼顶、动力车间楼顶	100 mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》的二级标准	-	-	原环评只有浓度要求，无排放总量要求
湖州展望天明药业有限公司	氯甲烷	集中排放	5 个	污水站、微晶车间、甲基车间楼顶、丙基车间楼顶、动力车间楼顶	120 mg/m ³	《工作场所有害因素职业接触限值》(GBZ 2.1-2007)的车间标准	-	-	原环评只有浓度要求，无排放总量要求
湖州展望天明药业有限公司	环氧丙烷	集中排放	5 个	污水站、微晶车间、甲基车间楼顶、丙基车间楼顶、动力车间楼顶	12.5 mg/m ³	《工作场所有害因素职业接触限值》(GBZ 2.1-2007)的车间标准	-	-	原环评只有浓度要求，无排放总量要求

防治污染设施的建设和运行情况

1、公司：防治污染设施正常稳定运行，达标排放。

(1) 废水 废水污染物排放标准执行《污水综合排放标准》(DB12/356-2008)三级。污水经过厂区内污水处理站处理后达标排放进华电水务天津有限公司污水处理厂。

(2) 废气 锅炉烟气排放执行《锅炉大气污染物排放标准》(DB12/151-2016)。锅炉使用清洁燃料天然气，尾气达标排放。

(3) 噪声 厂界噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)3类。厂界达标。

(4) 恶臭 异味排放执行天津市地方标准《恶臭污染物排放标准》(DB12/-059-95)。厂界臭气浓度小于20。

(5) 固体废物 危险废弃物委托天津市合佳威立雅环境有限公司进行处置。

2、展望药业及展望天明：

展望药业设计建设有一套1000t/d废水处理系统，符合法规要求，可满足展望药业污水处理需求，系统运行正常。

展望天明设计建设有一套2300t/d废水处理系统，符合法规要求，可满足展望天明污水处理需求，系统运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司、展望药业和展望天明建设项目均已完成竣工环境保护验收，并取得审批。

突发环境事件应急预案

1、公司：公司制定了《突发环境事件应急预案》，在相关环境主管部门备案。

2、展望药业及展望天明：2015年11月完成《突发环境事件应急预案》的修订及备案，近期将根据公司环境现状进行重新编制新预案并进行备案。

环境自行监测方案

公司、展望药业和展望天明均已根据法规，制定日常环境各项检测，并按时完成。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

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

推进配方颗粒拓展战略，建设配方颗粒产地化生产基地

报告期内，公司根据行业发展变化趋势和产能布局的发展需要，推进配方颗粒拓展战略，建设配方颗粒产地化生产基地，扩大配方颗粒产能。以此方式布局药源基地，掌握道地药材资源，以当地化生产降低生产成本。同时整合当地道地药材资源和客户资源，巩固市场资源优势，在行业政策和市场格局不断的迅速变化中掌握主动权，把握市场先机。目前，公司已分别在河北、湖北两地，联合投资建设中药配方颗粒生产项目，把握中药配方颗粒政策即将放开的契机，快速推动河北省、湖北省中药配方颗粒产业的发展。上半年，配方颗粒项目战略拓展西进，红日药业重庆秀山项目稳步开展。此外，公司与兰州佛慈制药股份有限公司达成战略合作意向，布局中药配方颗粒甘肃市场。

加码产业投资 创新中医医疗管理

红日医疗服务板块加码医疗服务产业投资，完善产业布局。在部分重点城市，整合红日药业销售资源和客户资源，以联合组建或重组并购的方式因地制宜地开展“医珍堂”中医医疗机构的复制扩张，并将继续探索中医医疗管理的创新模式，优化系统管理，构建与强化“医珍堂”核心竞争力，提升“医珍堂”品牌的核心价值。目前，公司已拥有北京医珍堂、广州医珍堂，南北两地遥相呼应，其他多地区正在积极筹备配套连锁中医馆。

大通集团股权转让 实际控制人变更

报告期内，公司原控股股东大通集团与北京高特佳资产管理有限公司（以下简称“北京高特佳”）于2018年6月5日签订了《关于天津红日药业股份有限公司之股份转让协议》，大通集团拟转让其持有的公司301,105,480股股票，占公司总股本的10%。

大通集团与北京高特佳及其控制的天津星泽睿成投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“星泽睿成”）分别于2018年6月21日签署了《天津大通投资集团有限公司与北京高特佳资产管理有限公司关于天津红日药业股份有限公司之股份转让协议之补充协议》和《天津大通投资集团有限公司与天津星泽睿成投资合伙企业（有限合伙）关于天津红日药业股份有限公司之股份转让协议》。大通集团拟向星泽睿成转让其持有公司301,105,480股股份，占公司总股本的10%。本次交易完成后，大通集团将持有公司337,037,015股股份，占公司总股本的11.19%。公司原第二大股东、创始人兼董事长姚小青持股18.23%，将成为公司第一大股东。

2018年6月22日，大通集团出具了《关于实际控制人相关问题的声明与承诺》，北京高特佳出具了《关于表决权委托事项及不存在一致行动关系的声明》，姚小青与孙长海签署《一致行动人协议》。根据以上文件，公司实际控制人变更成为姚小青。

以上相关事项具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

序号	公告名称	披露日期	查询索引
1	关于控股子公司通过俄罗斯等三国 GMP 认证的公告	2018年02月07日	巨潮资讯网
2	关于全资子公司收到欧洲EDQM签发CEP证书的公告	2018年02月08日	巨潮资讯网

3	关于全资子公司取得专利证书的公告	2018年02月09日	巨潮资讯网
4	关于全资子公司获得MDSAP证书的公告	2018年03月09日	巨潮资讯网
5	关于控股子公司通过土耳其GMP认证的公告	2018年06月20日	巨潮资讯网

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	620,854,607	20.62%	0	0	0	-3,749,997	-3,749,997	617,104,610	20.49%
3、其他内资持股	620,854,607	20.62%	0	0	0	-3,749,997	-3,749,997	617,104,610	20.49%
境内自然人持股	620,854,607	20.62%	0	0	0	-3,749,997	-3,749,997	617,104,610	20.49%
二、无限售条件股份	2,390,200,186	79.38%	0	0	0	3,749,997	3,749,997	2,393,950,183	79.51%
1、人民币普通股	2,390,200,186	79.38%	0	0	0	3,749,997	3,749,997	2,393,950,183	79.51%
三、股份总数	3,011,054,793	100.00%	0	0	0	0	0	3,011,054,793	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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情况，具体指标详见“第二节四、主要会计数据和财务指标”。

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	拟解除限售日期
姚小青	411,613,974	0	0	411,613,974	高管锁定股	高管锁定期止
姚晨	47,368,896	0	0	47,368,896	首发后限售股	2018/12/14
曾国壮	46,058,913	0	2	46,058,915	高管锁定股	高管锁定期止
伍光宁	30,005,487	0	0	30,005,487	高管锁定股	高管锁定期止
孙长海	24,008,778	3,750,000	0	20,258,778	高管锁定股	高管锁定期止
湖州食品化工联合有限公司	15,651,010	0	0	15,651,010	首发后限售股	自 2015 年 12 月 14 日起，在满足解锁条件情况下，分三期解锁。
芮勇	10,701,543	0	0	10,701,543	首发后限售股	2018/12/14
付静	9,035,679	0	0	9,035,679	首发后限售股	2018/12/14
美欣达集团有限公司	3,611,771	0	0	3,611,771	首发后限售股	自 2015 年 12 月 14 日起，在满足解锁条件情况下，分三期解锁。
刘树海	3,174,921	0	0	3,174,921	首发后限售股	自 2015 年 12 月 14 日起，在满足解锁条件情况下，分三期解锁。
其他限售股股东	19,623,635	0	1	19,623,636	高管锁定股 6,195,448 股/首发后限售股 13,428,188 股	高管锁定期止/自 2015 年 12 月 14 日起，在满足解锁条件情况下，分三期解锁、2018/12/14。
合计	620,854,607	3,750,000	3	617,104,610	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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	62,482	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 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有无限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
天津大通投资集团有限公司	境内非国有法人	21.19%	638,142,495	0	0	638,142,495	质押	631,307,000
姚小青	境内自然人	18.23%	548,818,632	0	411,613,974	137,204,658	质押	381,200,000
曾国壮	境内自然人	2.04%	61,411,887	0	46,058,915	15,352,972		
吴玢	境内自然人	2.00%	60,200,000	0	0	60,200,000		
姚晨	境内自然人	1.57%	47,368,896	0	47,368,896	0		
伍光宁	境内自然人	1.33%	40,007,316	0	30,005,487	10,001,829		
湖州食品化工联合有限公司	境内非国有法人	1.22%	36,709,289	-22,618,236	15,651,010	21,058,279	质押	14,720,000
刘树海	境内自然人	0.90%	27,143,910	-650,000	3,174,921	23,968,989		
孙长海	境内自然人	0.90%	27,011,704	0	20,258,778	6,752,926	质押	17,730,000
泰达宏利基金-民生银行-泰达宏利价值成长定向增发 118 号资产管理计划	境内非国有法人	0.87%	26,216,898	0	0	26,216,898		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	2018 年 6 月 22 日, 公司董事长姚小青先生与副董事长孙长海先生签署了《一致行动人协议》。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
天津大通投资集团有限公司	638,142,495					人民币普通股	638,142,495	
姚小青	137,204,658					人民币普通股	137,204,658	

吴玢	60,200,000	人民币普通股	60,200,000
泰达宏利基金-民生银行-泰达宏利价值成长定向增发 118 号资产管理计划	26,216,898	人民币普通股	26,216,898
刘树海	23,968,989	人民币普通股	23,968,989
中国工商银行股份有限公司-易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	21,589,603	人民币普通股	21,589,603
湖州食品化工联合有限公司	21,058,279	人民币普通股	21,058,279
长城国融投资管理有限公司	18,847,020	人民币普通股	18,847,020
香港中央结算有限公司	17,240,722	人民币普通股	17,240,722
曹霖	15,729,369	人民币普通股	15,729,369
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	2018 年 6 月 22 日，公司董事长姚小青先生与副董事长孙长海先生签署了《一致行动人协议》。		
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）	公司股东天津大通投资集团有限公司除通过普通证券帐户持有 638,020,947 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券帐户持有 40,500,000 股，实际合计持有 638,142,495 股。		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	姚小青
新控股股东性质	境内自然人
变更日期	2018 年 06 月 22 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网
指定网站披露日期	2018 年 06 月 23 日

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	姚小青
新实际控制人性质	境内自然人
变更日期	2018 年 06 月 22 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网

指定网站披露日期	2018 年 06 月 23 日
----------	------------------

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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
姚小青	董事长	现任	548,818,632	0	0	548,818,632	0	0	0
李占通	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曾国壮	董事	现任	61,411,887	0	0	61,411,887	0	0	0
苗大伟	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙长海	副董事长、董事	现任	27,011,704	0	0	27,011,704	0	0	0
郑丹	董事、总经理	现任	2,700,000	0	0	2,700,000	0	0	0
王生田	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李姝	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李川	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
伍光宁	监事会主席	现任	4,000,731	0	0	4,000,731	0	0	0
梅正杰	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
梁丹	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蓝武军	副总经理、董事会秘书、财务负责人	现任	2,700,000	0	0	2,700,000	0	0	0
陈瑞强	副总经理	现任	525,000	0	0	525,000	0	0	0
张坤	副总经理	现任	141,750	0	0	141,750	0	0	0
董凯	副总经理	现任	141,750	0	0	141,750	0	0	0
高国伟	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
QIAN XIAOLUN	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0

合计	--	--	647,451,454	0	0	647,451,454	0	0	0
----	----	----	-------------	---	---	-------------	---	---	---

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
高国伟	副总经理	聘任	2018年03月28日	聘任
QIAN XIAOLUN	副总经理	聘任	2018年03月28日	聘任

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：天津红日药业股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,553,833,596.42	1,349,066,782.07
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	103,990,530.56	166,171,057.36
应收账款	1,548,439,355.36	1,565,029,486.32
预付款项	97,451,608.01	98,050,461.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	928,080.45	1,124,786.01
应收股利		
其他应收款	45,601,281.87	38,361,207.81
买入返售金融资产		
存货	637,019,596.88	541,860,442.33

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	52,064,379.43	50,087,668.93
流动资产合计	4,039,328,428.98	3,809,751,892.15
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	264,716,725.73	264,716,725.73
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	16,459,969.88	8,899,619.14
投资性房地产		
固定资产	1,589,768,061.26	1,112,255,786.01
在建工程	146,826,761.38	464,103,911.03
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	203,463,440.61	209,598,562.42
开发支出	190,062,769.80	166,893,760.87
商誉	1,177,106,109.74	1,177,761,979.28
长期待摊费用	23,312,064.80	17,457,910.00
递延所得税资产	54,565,297.16	48,897,732.96
其他非流动资产	73,288,033.99	147,877,539.26
非流动资产合计	3,739,569,234.35	3,618,463,526.70
资产总计	7,778,897,663.33	7,428,215,418.85
流动负债：		
短期借款	272,000,000.00	270,390,115.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	31,538,956.00	16,008,280.00

应付账款	367,968,802.18	200,342,202.60
预收款项	36,825,356.27	36,303,133.31
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,813,967.67	26,161,030.90
应交税费	56,787,352.32	86,464,752.46
应付利息	342,284.74	345,695.89
应付股利		
其他应付款	164,119,780.73	238,767,968.66
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	937,396,499.91	874,783,178.82
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	42,594,825.02	41,375,278.51
递延所得税负债	3,250,558.70	3,463,397.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,845,383.72	44,838,675.63
负债合计	983,241,883.63	919,621,854.45
所有者权益：		
股本	3,011,054,793.00	3,011,054,793.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	623,707,567.24	623,707,567.24
减：库存股		
其他综合收益	-5,259,546.64	-6,123,812.85
专项储备		
盈余公积	134,385,631.45	134,385,631.45
一般风险准备		
未分配利润	2,873,786,498.42	2,588,488,582.58
归属于母公司所有者权益合计	6,637,674,943.47	6,351,512,761.42
少数股东权益	157,980,836.23	157,080,802.98
所有者权益合计	6,795,655,779.70	6,508,593,564.40
负债和所有者权益总计	7,778,897,663.33	7,428,215,418.85

法定代表人：姚小青

主管会计工作负责人：蓝武军

会计机构负责人：蓝武军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	180,749,527.71	204,761,114.28
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	1,345,747.44	2,639,566.20
应收账款	245,915,450.98	234,464,363.41
预付款项	28,383,471.93	30,189,519.56
应收利息	875,188.89	788,666.65
应收股利		
其他应收款	13,210,782.64	7,777,354.78
存货	79,925,476.66	91,787,266.62
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	213,219,507.10	200,118,745.52
流动资产合计	763,625,153.35	772,526,597.02

非流动资产：		
可供出售金融资产	264,612,197.32	264,612,197.32
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,436,836,067.76	3,429,640,814.10
投资性房地产		
固定资产	423,975,008.85	434,812,469.45
在建工程	3,763,908.89	2,604,555.31
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	20,376,387.90	21,910,096.65
开发支出	161,596,338.04	142,622,241.59
商誉		
长期待摊费用	2,014,720.89	2,386,167.65
递延所得税资产	2,433,263.70	2,247,802.79
其他非流动资产	4,842,352.72	7,741,159.57
非流动资产合计	4,320,450,246.07	4,308,577,504.43
资产总计	5,084,075,399.42	5,081,104,101.45
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	10,543,831.95	9,723,873.70
预收款项	2,606,190.85	3,105,651.83
应付职工薪酬	1,272,436.07	7,549,744.62
应交税费	16,937,606.46	4,272,385.03
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,879,614.24	27,930,996.86
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	37,239,679.57	52,582,652.04
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,721,350.18	5,638,566.81
递延所得税负债	131,278.33	146,937.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,852,628.51	5,785,504.21
负债合计	44,092,308.08	58,368,156.25
所有者权益：		
股本	3,011,054,793.00	3,011,054,793.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,005,102,193.58	1,005,102,193.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	134,385,631.45	134,385,631.45
未分配利润	889,440,473.31	872,193,327.17
所有者权益合计	5,039,983,091.34	5,022,735,945.20
负债和所有者权益总计	5,084,075,399.42	5,081,104,101.45

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,963,689,504.00	1,443,470,341.63
其中：营业收入	1,963,689,504.00	1,443,470,341.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,579,917,070.63	1,124,027,667.40
其中：营业成本	579,885,191.26	434,925,854.76
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	27,386,752.65	24,167,457.48
销售费用	758,717,667.02	491,277,390.40
管理费用	200,827,880.77	169,251,944.96
财务费用	-1,523,518.39	3,904,572.96
资产减值损失	14,623,097.32	500,446.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	6,704,481.20	1,899,283.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,360,350.74	31,799.37
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	27,915.55	
其他收益	4,960,487.29	11,389,401.20
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	395,465,317.41	332,731,359.32
加：营业外收入	21,462,044.79	1,339,527.63
减：营业外支出	2,579,308.22	3,019,971.06
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	414,348,053.98	331,050,915.89
减：所得税费用	68,124,009.03	53,511,117.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	346,224,044.95	277,539,798.40

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	346,224,044.95	277,539,798.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	345,519,011.70	282,403,703.72
少数股东损益	705,033.25	-4,863,905.32
六、其他综合收益的税后净额	864,266.21	-3,188,379.14
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	864,266.21	-3,188,379.14
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	864,266.21	-3,188,379.14
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	864,266.21	-3,188,379.14
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	347,088,311.16	274,351,419.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	346,383,277.91	279,215,324.58
归属于少数股东的综合收益总额	705,033.25	-4,863,905.32
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.09
（二）稀释每股收益	0.11	0.09

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

法定代表人：姚小青

主管会计工作负责人：蓝武军

会计机构负责人：蓝武军

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	280,321,840.14	175,681,309.20
减：营业成本	77,888,419.77	40,089,627.03
税金及附加	5,177,768.88	4,315,454.09
销售费用	54,739,215.02	43,045,435.62
管理费用	75,532,601.69	68,850,393.18
财务费用	-5,326,917.74	-1,373,162.02
资产减值损失	153,622.75	-177,358.73
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	7,360,249.33	1,888,393.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,360,249.33	20,909.33
资产处置收益（损失以“－”号填列）	27,915.55	
其他收益	1,317,216.63	3,017,852.66
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	80,862,511.28	25,837,166.54
加：营业外收入	10,261,300.93	1,034,598.84
减：营业外支出	240,860.18	2,199.06
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	90,882,952.03	26,869,566.32
减：所得税费用	13,414,710.03	3,457,265.61
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	77,468,242.00	23,412,300.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	77,468,242.00	23,412,300.71
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	77,468,242.00	23,412,300.71
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,237,469,417.13	1,824,307,305.47
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	10,809,656.02	7,283,402.29
收到其他与经营活动有关的现金	65,199,954.37	75,097,213.80
经营活动现金流入小计	2,313,479,027.52	1,906,687,921.56
购买商品、接受劳务支付的现金	444,137,961.94	413,783,776.31
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	254,209,931.48	267,299,513.74
支付的各项税费	327,840,620.56	292,566,227.69
支付其他与经营活动有关的现金	930,092,950.02	638,535,813.79
经营活动现金流出小计	1,956,281,464.00	1,612,185,331.53
经营活动产生的现金流量净额	357,197,563.52	294,502,590.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,940,786.53	45,647,543.89
取得投资收益收到的现金	103,963.77	2,164,040.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	169,721.64	3,000.00
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		
投资活动现金流入小计	6,214,471.94	47,814,583.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,444,126.31	203,798,788.26
投资支付的现金	6,244,750.30	40,540,786.53
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	102,688,876.61	244,339,574.79
投资活动产生的现金流量净额	-96,474,404.67	-196,524,990.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	195,000.00	12,516,000.00
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	2,000,000.00	
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	2,195,000.00	12,516,000.00
偿还债务支付的现金		96,607,533.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,016,649.21	75,920,108.10
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		899,235.50
筹资活动现金流出小计	66,016,649.21	173,426,876.73
筹资活动产生的现金流量净额	-63,821,649.21	-160,910,876.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,077,131.93	-5,755,426.02
五、现金及现金等价物净增加额	197,978,641.57	-68,688,703.57
加：期初现金及现金等价物余额	1,224,548,858.14	1,306,804,251.11
六、期末现金及现金等价物余额	1,422,527,499.71	1,238,115,547.54

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	315,748,824.05	271,177,477.95
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,994,445.81	15,336,788.19
经营活动现金流入小计	329,743,269.86	286,514,266.14
购买商品、接受劳务支付的现金	58,689,169.63	57,640,119.50
支付给职工以及为职工支付的现	65,559,545.80	81,071,297.10

金		
支付的各项税费	34,741,224.53	25,319,545.39
支付其他与经营活动有关的现金	103,660,317.26	68,733,016.13
经营活动现金流出小计	262,650,257.22	232,763,978.12
经营活动产生的现金流量净额	67,093,012.64	53,750,288.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		3,708,933.04
取得投资收益收到的现金		1,867,484.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	179,213.92	940,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	164,995.67	
收到其他与投资活动有关的现金	616,250.00	2,641,000.00
投资活动现金流入小计	960,459.59	9,157,417.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,843,962.94	8,290,757.74
投资支付的现金		25,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		170,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	15,000,000.00	72,000,000.00
投资活动现金流出小计	31,843,962.94	275,290,757.74
投资活动产生的现金流量净额	-30,883,503.35	-266,133,340.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		31,597,533.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,221,095.86	75,397,619.93
支付其他与筹资活动有关的现金		899,235.50
筹资活动现金流出小计	60,221,095.86	107,894,388.56
筹资活动产生的现金流量净额	-60,221,095.86	-107,894,388.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	-24,011,586.57	-320,277,440.72
加：期初现金及现金等价物余额	104,761,114.28	514,162,612.90
六、期末现金及现金等价物余额	80,749,527.71	193,885,172.18

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	3,011,054,793.00				623,707,567.24		-6,123,812.85		134,385,631.45		2,588,488,582.58	157,080,802.98	6,508,593,564.40	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	3,011,054,793.00				623,707,567.24		-6,123,812.85		134,385,631.45		2,588,488,582.58	157,080,802.98	6,508,593,564.40	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							864,266.21				285,297,915.84	900,033.25	287,062,215.30	
（一）综合收益总额							864,266.21				345,519,011.70	705,033.25	347,088,311.16	
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金														

额														
4. 其他														
(三) 利润分配												-60,221,095.86	-60,221,095.86	
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												-60,221,095.86	-60,221,095.86	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他												195,000.00	195,000.00	
四、本期期末余额	3,011,054,793.00				623,707,567.24		-5,259,546.64		134,385,631.45			2,873,786,498.42	157,980,836.23	6,795,655,779.70

上年金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	3,011,396,343.00				613,734,769.13	44,254,994.00	1,202,422.57		130,300,297.31			2,217,120,542.61	109,149,786.58	6,038,649,167.20

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	3,011,396,343.00			613,734,769.13	44,254,994.00	1,202,422.57		130,300,297.31		2,217,120,542.61	109,149,786.58	6,038,649,167.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-341,550.00			9,972,798.11	-44,254,994.00	-7,326,235.42		4,085,334.14		371,368,039.97	47,931,016.40	469,944,397.20
（一）综合收益总额						-7,326,235.42				450,729,739.28	-3,523,078.58	439,880,425.28
（二）所有者投入和减少资本	-341,550.00			9,972,798.11	-44,254,994.00						16,748,571.52	70,634,813.63
1. 股东投入的普通股											16,727,000.00	16,727,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				10,530,483.61	-44,254,994.00						21,571.52	54,807,049.13
4. 其他	-341,550.00			-557,685.50								-899,235.50
（三）利润分配								4,085,334.14		-79,361,699.31		-75,276,365.17
1. 提取盈余公积								4,085,334.14		-4,085,334.14		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-75,276,365.17		-75,276,365.17
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他												34,705,523.46	34,705,523.46
四、本期期末余额	3,011,054,793.00				623,707,567.24		-6,123,812.85		134,385,631.45		2,588,488,582.58	157,080,802.98	6,508,593,564.40

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,011,054,793.00				1,005,102,193.58				134,385,631.45	872,193,327.17	5,022,735,945.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,011,054,793.00				1,005,102,193.58				134,385,631.45	872,193,327.17	5,022,735,945.20
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										17,247,146.14	17,247,146.14
（一）综合收益总额										77,468,242.00	77,468,242.00
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-60,221,095.86	-60,221,095.86	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-60,221,095.86	-60,221,095.86	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	3,011,054,793.00				1,005,102,193.58					134,385,631.45	889,440,473.31	5,039,983,091.34

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,011,396,343.00				996,921,508.34	44,254,994.00			130,300,297.31	910,701,685.06	5,005,064,839.71
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,011,396,343.00				996,921,508.34	44,254,994.00			130,300,297.31	910,701,685.06	5,005,064,839.71
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-341,550.00				8,180,685.24	-44,254,994.00			4,085,334.14	-38,508,357.89	17,671,105.49
(一)综合收益总额										40,853,341.42	40,853,341.42
(二)所有者投入和减少资本	-341,550.00				8,180,685.24	-44,254,994.00					52,094,129.24
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,738,370.74	-44,254,994.00					52,993,364.74
4. 其他	-341,550.00				-557,685.50						-899,235.50
(三)利润分配									4,085,334.14	-79,361,699.31	-75,276,365.17
1. 提取盈余公积									4,085,334.14	-4,085,334.14	
2. 对所有者(或股东)的分配										-75,276,365.17	-75,276,365.17
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	3,011,054,793.00				1,005,102,193.58				134,385,631.45	872,193,327.17	5,022,735,945.20

三、公司基本情况

天津红日药业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为天津市大通红日制药有限公司（以下简称“红日有限公司”），于1996年9月23日经天津市工商行政管理局核准成立，设立时注册资本120.00万元。

2000年9月，根据天津市人民政府津股批[2000]14号文《关于同意天津市大通红日制药有限公司变更为天津红日药业股份有限公司的批复》，批准红日有限公司整体变更为股份有限公司。红日有限公司根据公司法第99条规定以2000年8月31日经天津津源会计师事务所审计后的净资产折股，注册资本变更为3,630.00万元。

2009年3月30日，公司2009年第一次临时股东大会审议通过《2008年度利润分配及转增股本的议案》，向全体股东每10股分派红股0.4股，合计145.20万股，合计145.20万元；向全体股东每10股分派现金股利0.10元，合计36.30万元。增资完成后，公司注册资本变更为3,775.20万元。

根据公司2009年第二次临时股东会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准天津红日药业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2009]1038号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,259万股（每股面值1元），增加注册资本人民币1,259.00万元，变更后的注册资本为人民币5,034.20万元。

根据公司2009年—2011年各年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司累计实施以资本公积向全体股东转增股本17,619.70万元的利润分配方案。2012年5月实施完毕后，公司注册资本增至人民币22,653.90万元。

根据公司2011年度股东大会决议，经证监会以证监许可[2012]1241号文《关于核准天津红日药业股份有限公司向吴玢等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司非公开发行19,223,305股的普通股（A股）购买北京康仁堂药业有限公司35.5752%的股权，并募集配套资金非公开发行人民币普通股（A股）3,552,574股，本次非公开发行于2012年11月实施完毕。本次非公开发行完成后，本公司累计发行人民币普通股（A股）249,314,879股，注册资本增至人民币249,314,879.00元。

根据公司2012年—2013年各年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司累计实施以资本公积向全体股东转增股本311,643,598.00元的利润分配方案。2014年5月实施完毕后，公司注册资本增至人民币560,958,477.00元。

根据公司2014年第一次临时股东大会决议通过的《天津红日药业股份有限公司首期限限制性股票激励计划(草案修订稿)》，及公司第五届董事会第十次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》、公司第五届董事会第十一次会议审议通过的《关于对公司首期限限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量进行二次调整的议案》，公司第五届董事会第十四次会议审议通过的《关于对预留限制性股票授予数量调整的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》公司授予首期限限制性股票激励对象1,207.20万股普通股（A股），首次授予日为2014年1月22日，授予预留的限制性股票激励对象111.00万股普通股（A股），预留部分授予日为2014年4月30日。股权激励实施完毕后，公司注册资本增至人民币574,140,477.00元。

根据公司《天津红日药业股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》、《关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、2014年第六次临时股东大会决议和修改后的章程规定，2014年9月，公司申请减少注册资本人民币45,000.00元。减资实施完毕后，公司注册资本变更为人民币574,095,477.00元。

根据证监会“证监许可[2015]229号”文《关于核准天津红日药业股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司非公开发行33,592,644股的普通股（A股）募集资金人民币949,999,972.32元。2015年3月，公司收到北信瑞丰基金管理有限公司等4名特定投资者缴纳的新增注册资本（股本）人民币33,592,644.00元，其中以货币资金出资33,592,644.00元。本次非公开发行完成后，本公司累计发行人民币普通股（A股）607,688,121股，注册资本增至人民币607,688,121.00元。

根据公司2014年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以资本公积向2015年5月25日下午深圳证券交易所收市后，

在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的公司全体股东转增股份总额303,844,060股,申请增加注册资本人民币303,844,060.00元。转增后,公司注册资本增至人民币911,532,181.00元。

根据证监会“证监许可[2015]2404号”文《关于核准天津红日药业股份有限公司向刘树海等发行股份购买资产的批复》核准,公司非公开发行93,281,800股普通股(A股)购买北京超思电子技术股份有限公司、湖州展望药业股份有限公司100%的股权。本次发行的认购对象为天津红日药业股份有限公司2015年第三次临时股东大会及第五届董事会第二十六次会议通过的决议所指的本次非公开发行对象,即符合相关规定条件的特定投资者。截止2015年11月,公司收到刘树海、曹霖、王维虎、徐峰、北京汇众嘉利电子有限公司、姚晨、付静、王龙、王未沫、靳蕊、刘红领、储立成、陈洪章、谭运电、丁冬雪、湖州食品化工联合有限公司、美欣达集团有限公司、芮勇缴纳的新增注册资本(股本)人民币93,281,800.00元,其中以股权出资93,281,800.00元。本次非公开发行完成后,本公司累计发行人民币普通股(A股)1,004,813,981股,注册资本增至人民币1,004,813,981.00元。

根据公司《天津红日药业股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》、2015年第五届董事会第二十四次会议及2015年第五届董事会第三十次会议决议通过的《关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、修改后的章程规定,2016年1月,公司申请减少注册资本人民币360,000.00元。减资实施完毕后,公司注册资本变更为人民币1,004,453,981.00元。

根据公司《天津红日药业股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》、2016年第六届董事会第一次会议和第六届监事会第一次会议决议通过的《关于首期限制性股票激励计划首次授予第二个解锁期及预留授予第一个解锁期解锁条件成就的议案》、修订后的章程规定,2016年7月,公司申请减少注册资本人民币655,200.00元。减资实施完毕后,公司注册资本变更为人民币1,003,798,781.00元。

根据公司第六届董事会第六次会议、第七次会议,审议通过的《关于2016年半年度利润分配预案的议案》、修订后的章程规定,公司累计实施以资本公积向全体股东转增股本2,007,597,562.00元的利润分配方案。2016年10月实施完毕后,公司注册资本增至人民币3,011,396,343.00元。

根据公司《天津红日药业股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》、第六届董事会第十次会议决议通过的《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、修改后的章程规定,2017年3月,公司申请减少注册资本人民币341,550.00元。减资实施完毕后,公司注册资本变更为人民币3,011,054,793.00元。

注册地址及总部地址:天津新技术产业园区武清开发区泉发路20号。

法定代表人:姚小青。

本公司及子公司主要从事药品及医疗器械的生产经营和研究开发。主要产品包括:血必净注射液、盐酸法舒地尔注射液(川威)、低分子量肝素钙注射液(博璞青)、中药配方颗粒、医疗器械、药用辅料等。

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月17日决议批准报出。

本公司本期纳入合并范围的子、孙公司共33户,详见本节九、“在其他主体中的权益”。本期纳入合并范围的孙公司新增1户,通过设立取得,详见本节八、“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

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

2、持续经营

公司自报告期末起至未来12个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

本公司及各子公司主要从事药品及医疗器械的生产经营和研究开发。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，对研究开发支出、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，详见附注“无形资产”、“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“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2018年6月30日的财务状况及2018年度1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节“长期股权投资”）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

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

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

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

生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生期间月加权平均汇率折算。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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为公允价值下跌幅度累计超过 10%。

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风

险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）权益工具

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

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

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
关联方组合	其他方法
非关联方账龄组合	账龄分析法
非关联方信用账期组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	15.00%	15.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	75.00%	75.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内关联方组合	0.00%	0.00%
非关联方信用账期组合-信用账期内	0.00%	
非关联方信用账期组合-逾期 3 个月	50.00%	
非关联方信用账期组合-逾期 3 个月以上	100.00%	

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品、低值易耗品、包装物。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节“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。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

15、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 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	40	5	2.375
生产设备	年限平均法	12-16	5	7.92--5.94
电子设备	年限平均法	8	5	11.875
办公设备	年限平均法	5	5	19.000
运输设备	年限平均法	8	5	11.875
其他设备	年限平均法	8	5	11.875

16、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“长期资产减值”。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，计入“管理费用—新品试制费”。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

实务操作中，本公司内部研究开发活动中，若临床试验是研发活动的必经阶段，取得药品临床试验批件后进入开发阶段；若临床试验不是必经阶段，开始中试生产研究后进入开发阶段。开发阶段的支出在满足条件时予以资本化，所发生的人工、材料、动力、折旧等直接支出予以资本化，计入“开发支出”；所发生的其他间接费用无法独立归集时，如交通费、办公费等直接计入“管理费用—新品试制费”。

19、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。

20、长期待摊费用

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

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，

按照其他长期职工薪酬处理。

22、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

23、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业

的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

（1）商品销售收入

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

实务操作中，公司内销业务委托第三方物流实施商品配送服务时，在获取第三方物流“送货回执”时确认商品销售收入。公司内销业务自行提供物流配送时，一般为同城配送，通常会在当天送达客户并经客户签收确认，因此公司内销自行提供物流配送的商品销售，在商品发出时确认收入。公司出口业务，在完成海关报关手续时确认收入。公司分期收款销售符合实质性融资性质的（通常收款期限超过一年），在销售成立时一次确认销售收入，且以公允价值(分期收款总额的现值与商品采用一次性付款时的售价孰低的金额)确认收入金额。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

25、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

28、其他重要的会计政策和会计估计

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）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号—租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）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。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收

款项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款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(3) 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。

(4) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(5) 长期资产减值准备

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。

(6) 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。

(7) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

2018年6月30日本公司自行开发的开发支出在资产负债表中的余额为人民币190,062,769.80元。本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回开发支出账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

(8) 递延所得税资产

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

(9) 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。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

30、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴	17%、16%、13%、5%-11%
城市维护建设税	按实际应缴纳的流转税计缴	7%、5%
企业所得税	详见"不同企业所得税税率纳税主体的情况说明"	
教育费附加	按实际应缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际应缴纳的流转税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司天津红日药业股份有限公司	15%
本公司全资子公司北京康仁堂药业有限公司（以下简称"北京康仁堂"）	15%
本公司控股孙公司河北红日药都药业有限公司（以下简称"红日药都"）	25%
本公司控股孙公司湖北辰美中药有限公司（以下简称"湖北辰美"）	25%
本公司控股子公司兰州汶河医疗器械研制开发有限公司（以下简称"汶河医疗器械"）	15%
本公司全资子公司天津博广医健生物科技发展有限公司（以下简称"博广医健"）	25%
本公司控股孙公司连云港万泰医药辅料技术有限公司（以下简称"万泰辅料"）	25%
本公司控股孙公司连云港万泰医药材料有限公司（以下简称"万泰医药材料"）	25%

万泰材料")	
本公司全资子公司天津红日金博达生物技术有限公司（以下简称"红日金博达"）	25%
本公司全资子公司天津红日康仁堂药业有限公司（以下简称"天津康仁堂"）	25%
本公司控股子公司天以红日医药科技发展（天津）有限公司（以下简称"天以红日"）	25%
本公司控股孙公司博尔帕斯电子医疗科技（天津）有限公司（以下简称"博尔帕斯"）	25%
本公司控股孙公司尼卡斯特医疗科技（天津）有限公司（以下简称"尼卡斯特"）	25%
本公司全资孙公司天津超然生物技术有限公司（以下简称"超然生物"）	25%
本公司全资孙公司天津红日康仁堂药品销售有限公司（以下简称"红日康仁堂销售"）	25%
本公司全资子公司天津东方康圣健康管理有限公司（以下简称"东方康圣"）	25%
本公司控股孙公司北京医珍堂诊所有限公司（以下简称"北京医珍堂"）	25%
本公司控股孙公司天津红日上医医疗技术股份有限公司（以下简称"红日上医"）	25%
本公司控股孙公司天津红康云健康科技有限公司（以下简称"天津红康云"）	25%
本公司控股孙公司深圳普瑞生科技有限公司（以下简称"深圳普瑞生"）	25%
本公司控股孙公司广州医珍堂医疗管理有限公司（以下简称"广州医珍堂"）	25%
本公司全资子公司北京超思电子技术有限责任公司（以下简称"超思电子"）	15%
本公司全资孙公司美国超思有限责任公司 （ChoiceMMedAmerica Corporation）（以下简称"美国超思"）	美国超思适用的税率主要有联邦税率和州税率，具体按照当地政策执行。
本公司全资孙公司加拿大超思有限责任公司（ChoiceMMed Canada Technology INC）（以下简称"加拿大超思"）	25%
本公司全资孙公司印度超思有限责任公司（Choicemmed Technology India private Limited）（以下简称"印度超思"）	21.34%
本公司全资孙公司北京超思麦迪医疗科技有限公司（以下简称"麦迪医疗"）	25%
本公司全资孙公司德国超思有限责任公司（Choicemmed	15%

Germany GmbH) (以下简称"德国超思")	
本公司全资孙公司天津超思医疗器械有限责任公司(以下简称"天津超思")	25%
本公司全资子公司湖州展望药业有限公司(以下简称"展望药业")	15%
本公司全资孙公司湖州展望天明药业有限公司(以下简称"展望天明")	25%
本公司控股孙公司湖州美欣霍普生物科技有限公司(以下简称"美欣霍普")	25%
本公司全资子公司海南龙圣堂制药有限公司(以下简称"龙圣堂")	25%
本公司控股子公司湖北亿诺瑞生物制药有限公司(以下简称"亿诺瑞")	15%
本公司全资子公司红日国际控股有限公司(以下简称"红日国际")	16.50%

2、税收优惠

(1) 增值税

超思电子系增值税一般纳税人,销售医疗器械类产品适用的增值税税率原为17%,2018年5月1日之后发生的业务,按财税(2018)32号文《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》的规定调整为16%。根据国税发[2005]51号《国家税务总局关于印发<出口货物退(免)税管理办法(试行)>的通知》和文号财税[2002]7号《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》,超思电子出口销售实行“免、抵、退”的出口退税政策,主要产品出口退税率为17%。自2018年8月1日起,按财税(2018)32号文《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》的规定主要产品出口退税率调整为16%。

展望药业系增值税一般纳税人,销售原辅料药产品适用的增值税税率原为17%,2018年5月1日之后发生的业务,按财税(2018)32号文《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》的规定调整为16%。根据国税发[2005]51号《国家税务总局关于印发<出口货物退(免)税管理办法(试行)>的通知》和文号财税[2002]7号《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》,展望药业出口销售实行“免、抵、退”的出口退税政策,主要产品出口退税率为17%。自2018年8月1日起,按财税(2018)32号文《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》的规定主要产品出口退税率调整为16%。

(2) 所得税

根据科技部、财政部、国家税务总局《关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》(国科发火(2008)172号)要求,本公司于2017年10月获得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局联合核发的编号为GR201712000439的高新技术企业证书,有效期三年。本公司自2017年起至2019年减按15%税率计缴企业所得税。

根据科技部、财政部、国家税务总局《关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》(国科发火(2008)172号)要求,北京康仁堂于2015年7月21日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合核发的编号为GR201511000512的高新技术企业证书,有效期三年。北京康仁堂自2015年起至2017年减按15%税率计缴企业所得税。根据2018年7月发布的《关于公示北京市2018年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》,北京康仁堂已通过2018年高新技术企业认证,正处于公示期。北京康仁堂2018年暂减按15%税率计缴企业所得税。

根据科技部、财政部、国家税务总局《关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》(国科发火(2008)172号)要求,汶河医疗器械于2015年9月28日获得甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、甘肃省国家税务局和甘肃省地方税务局联合核发的

编号为GF201562000002高新技术企业证书，有效期三年。汶河医疗器械自2015年起至2017年减按15%税率计缴企业所得税。根据2018年7月发布的《关于公示甘肃省2018年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，汶河医疗器械已通过2018年高新技术企业认证，正处于公示期。汶河医疗器械2018年暂减按15%税率计缴企业所得税。

根据科技部、财政部、国家税务总局《关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》（国科发火〔2008〕172号）要求，超思电子于2017年10月取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国税局和北京市地方税务局联合颁发的编号为GR201711004025的高新技术企业证书，有效期三年。超思电子自2017年起至2019年减按15%税率计缴企业所得税。

根据科技部、财政部、国家税务总局《关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》（国科发火〔2008〕172号）要求，展望药业于2017年11月取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国税局和浙江省地方税务局联合核发的编号为GF201733000077的高新技术企业证书，有效期三年。展望药业自2017年起至2019年减按15%税率计缴企业所得税。

根据科技部、财政部、国家税务总局《关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》（国科发火〔2008〕172号）要求，亿诺瑞于2017年11月取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国税局和湖北省地方税务局联合核发的编号为GR201742002227的高新技术企业证书，有效期三年。亿诺瑞自2017年起至2019年减按15%税率计缴企业所得税。

依据《企业所得税法》第二十七条规定“从事农、林、牧、渔业项目的所得免征企业所得税”、《中华人民共和国企业所得税实施条例》及《财政部国家税务总局关于享受企业所得税优惠的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税【2008】149号）等相关规定，本公司之孙公司湖北辰美中药材加工销售收益需经主管税务机关报备后方能享受所得税免税的优惠政策。截止财务报告批准报出日，湖北辰美尚未进行2018年度企业所得税汇算清缴工作。由于湖北辰美经营模式及主营业务未发生重大变化，同时结合以前年度在湖北英山县国家税务局温泉镇分局企业所得税优惠备案情况综合分析，湖北辰美仍具备享受上述相关企业所得税优惠政策的条件，故2018年度湖北辰美中药材加工销售收益暂按享受免税政策处理。

3、其他

其他税项按国家规定计缴。

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	43,088.75	66,751.66
银行存款	1,528,346,659.09	1,330,369,530.71
其他货币资金	25,443,848.58	18,630,499.70
合计	1,553,833,596.42	1,349,066,782.07
其中：存放在境外的款项总额	99,801,334.31	100,234,959.73

其他说明

期末因开具国内信用证缴存的票据保证金而使用受限的其他货币资金为人民币2,058,859.61元；因开具银行承兑汇票缴存的票据保证金而使用受限的其他货币资金为人民币16,632,486.80元；因开具银行保函缴存的保证金而使用受限的其他货币资金为人民币6,570,000.00元；存放于第三方支付平台的其他货币资金为人民币182,502.17元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	103,665,905.56	165,852,322.36
商业承兑票据	324,625.00	318,735.00
合计	103,990,530.56	166,171,057.36

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	85,390,432.21	
商业承兑票据	120,000.00	
合计	85,510,432.21	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,683,321,669.53	99.97%	134,882,314.17	8.01%	1,548,439,355.36	1,687,302,822.11	99.97%	122,273,335.79	7.25%	1,565,029,486.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	444,549.33	0.03%	444,549.33	100.00%		444,549.33	0.03%	444,549.33	100.00%	
合计	1,683,766,218.86	100.00%	135,326,863.50	8.04%	1,548,439,355.36	1,687,747,371.44	100.00%	122,717,885.12	7.27%	1,565,029,486.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,376,931,667.39	68,846,583.32	5.00%
1 年以内小计	1,376,931,667.39	68,846,583.32	5.00%
1 至 2 年	220,642,594.33	33,096,389.15	15.00%
2 至 3 年	45,190,539.77	13,557,161.93	30.00%
3 至 4 年	4,650,290.03	2,325,145.03	50.00%
4 至 5 年	2,929,878.07	2,197,408.56	75.00%
5 年以上	6,389,872.78	6,389,872.78	100.00%
合计	1,656,734,842.37	126,412,560.77	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

1、组合中，采用信用账期计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用账期内	16,614,953.93		
逾期3个月	3,004,239.74	1,502,119.91	50.00
逾期3个月以上	6,967,633.49	6,967,633.49	100.00
合计	26,586,827.16	8,469,753.40	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,608,978.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为230,644,944.25元，占应收账款期末余额合计数的比例为13.70%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为15,115,309.79元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	64,786,512.42	66.48%	74,628,426.43	76.11%
1 至 2 年	28,825,599.71	29.58%	19,641,818.61	20.03%
2 至 3 年	2,593,404.11	2.66%	2,558,839.77	2.61%
3 年以上	1,246,091.77	1.28%	1,221,376.51	1.25%
合计	97,451,608.01	--	98,050,461.32	--

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

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 34,831,606.80 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 35.74%。

其他说明：

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	928,080.45	1,124,786.01
合计	928,080.45	1,124,786.01

(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：

公司无逾期利息。

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	51,394,485.62	100.00%	5,793,203.75	11.27%	45,601,281.87	42,140,292.62	100.00%	3,779,084.81	8.97%	38,361,207.81
合计	51,394,485.62	100.00%	5,793,203.75	11.27%	45,601,281.87	42,140,292.62	100.00%	3,779,084.81	8.97%	38,361,207.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	29,661,600.18	1,483,147.53	5.00%
1 年以内小计	29,661,600.18	1,483,147.53	5.00%
1 至 2 年	19,550,388.88	2,932,608.34	15.00%
2 至 3 年	965,670.24	289,701.06	30.00%
3 至 4 年	211,608.83	105,804.42	50.00%
4 至 5 年	93,100.35	69,825.26	75.00%
5 年以上	912,117.14	912,117.14	100.00%
合计	51,394,485.62	5,793,203.75	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,014,118.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来借款	26,793,861.33	24,282,895.00
备用金	17,635,315.27	10,403,971.78
押金	2,824,260.52	2,782,547.47
保证金	1,858,460.00	1,588,858.51
代垫单位款项		636,776.56
单位往来款	1,049,445.20	476,965.48
文明施工费	145,802.00	145,802.00
代垫员工款	43,745.18	34,905.38
其他	1,043,596.12	1,787,570.44
合计	51,394,485.62	42,140,292.62

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
PACIFIC HEALTH CARE LIM I	往来借款	17,190,952.33	1 年以内/1-2 年	33.45%	2,393,989.62
SUI FENG INVESTMENT COMP	往来借款	5,901,700.00	1 年以内	11.48%	295,085.00
LONG AO REAL ESTATE COMP	往来借款	3,701,209.00	1 年以内	7.20%	185,060.45
北京银网物业管理有限公司	押金	1,330,627.20	1 至 2 年	2.59%	199,594.08
丁冬雪	备用金	468,230.52	1 年以内	0.91%	23,411.53
合计	--	28,592,719.05	--	55.63%	3,097,140.68

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	115,176,880.43	10,055,320.33	105,121,560.10	83,171,233.36	10,139,449.50	73,031,783.86
在产品	67,451,750.39		67,451,750.39	42,871,122.09		42,871,122.09
库存商品	392,731,414.79	556,086.26	392,175,328.53	347,757,971.43	623,097.18	347,134,874.25
周转材料	1,374,046.19		1,374,046.19	2,070,067.85		2,070,067.85
自制半成品	58,300,504.39	4,232,328.23	54,068,176.16	67,328,490.41	4,232,328.23	63,096,162.18
低值易耗品	9,871,114.19		9,871,114.19	7,393,664.03		7,393,664.03
包装物	6,957,621.32		6,957,621.32	6,262,768.07		6,262,768.07
合计	651,863,331.70	14,843,734.82	637,019,596.88	556,855,317.24	14,994,874.91	541,860,442.33

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

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》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	10,139,449.50			84,129.17		10,055,320.33
库存商品	623,097.18			67,010.92		556,086.26
自制半成品	4,232,328.23					4,232,328.23
合计	14,994,874.91			151,140.09		14,843,734.82

本期转回或转销减少存货跌价准备，主要是已计提跌价存货对外销售或生产领用形成的转销事项。

(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：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税额	50,552,973.23	45,270,959.88
预缴税金	1,511,406.20	4,816,709.05
合计	52,064,379.43	50,087,668.93

其他说明：

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	268,112,197.32	3,395,471.59	264,716,725.73	268,112,197.32	3,395,471.59	264,716,725.73
按成本计量的	268,112,197.32	3,395,471.59	264,716,725.73	268,112,197.32	3,395,471.59	264,716,725.73
合计	268,112,197.32	3,395,471.59	264,716,725.73	268,112,197.32	3,395,471.59	264,716,725.73

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
天津红日健达康医药科技有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00					12.50%	
北京医生有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00	3,395,471.59			3,395,471.59	11.67%	
天津知百草医药科技发展有限公司	300,000.00			300,000.00					10.00%	

北京柘益投资中心（有限合伙）	21,812,197.32			21,812,197.32					18.52%	
北京柘量投资中心（有限合伙）	50,000,000.00			50,000,000.00					26.18%	
江苏为真生物医药技术股份有限公司	170,000,000.00			170,000,000.00					14.05%	
天津现代创新中药科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					16.67%	
合计	268,112,197.32			268,112,197.32	3,395,471.59			3,395,471.59	--	

（3）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	3,395,471.59			3,395,471.59
期末已计提减值余额	3,395,471.59			3,395,471.59

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

本公司对北京柘量投资中心（有限合伙）持股26.18%，根据投资协议不参与北京柘量投资中心（有限合伙）的实际经营，对其不具有共同控制或重大影响，故按成本法核算。

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备			
一、合营企业											
二、联营企业											
天津天以 生物医药 股权投资 基金有限 公司	8,899,619 .14			7,360,350 .74						16,259,96 9.88	
天津红日 丽康生物 科技有限 公司		200,000.0 0								200,000.0 0	
小计	8,899,619 .14	200,000.0 0		7,360,350 .74						16,459,96 9.88	
合计	8,899,619 .14	200,000.0 0		7,360,350 .74						16,459,96 9.88	

其他说明

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	电子设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	690,855,606.47	463,091,402.82	273,337,101.57	34,524,695.77	46,266,793.17	32,947,761.48	1,541,023,361.28
2.本期增加 金额	348,392,999.57	152,418,724.12	17,383,537.04	1,762,881.94	4,006,289.20	4,477,091.53	528,441,523.40
（1）购置	155,860.00	10,542,073.18	7,746,727.51	1,762,881.94	3,865,244.76	382,914.51	24,455,701.90
（2）在建 工程转入	348,237,139.57	141,876,650.94	9,636,809.53		141,044.44	4,094,177.02	503,985,821.50
（3）企业 合并增加							
3.本期减少 金额	2,842,218.23	2,583,994.49	101,757.95	1,152,223.00	1,633,617.24	532,115.51	8,845,926.42
（1）处置	869,607.23	2,583,994.49	101,757.95	1,152,223.00	1,633,617.24	87,243.71	6,428,443.62

或报废							
(2) 资产改造计入在建工程	1,972,611.00					444,871.80	2,417,482.80
4.期末余额	1,036,406,387.81	612,926,132.45	290,618,880.66	35,135,354.71	48,639,465.13	36,892,737.50	2,060,618,958.26
二、累计折旧							
1.期初余额	96,972,523.12	148,836,891.80	113,570,240.55	23,512,752.31	23,604,267.02	22,270,900.47	428,767,575.27
2.本期增加金额	8,006,313.29	18,203,296.99	15,925,439.40	1,507,925.53	3,064,685.23	1,522,965.24	48,230,625.68
(1) 计提	8,006,313.29	18,203,296.99	15,925,439.40	1,507,925.53	3,064,685.23	1,522,965.24	48,230,625.68
3.本期减少金额	1,599,597.67	1,878,042.32	78,181.26	1,048,695.39	1,444,864.69	97,922.62	6,147,303.95
(1) 处置或报废	826,126.87	1,878,042.32	78,181.26	1,048,695.39	1,444,864.69	80,017.05	5,355,927.58
(2) 资产改造计入在建工程	773,470.80					17,905.57	791,376.37
4.期末余额	103,379,238.74	165,162,146.47	129,417,498.69	23,971,982.45	25,224,087.56	23,695,943.09	470,850,897.00
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	933,027,149.07	447,763,985.98	161,201,381.97	11,163,372.26	23,415,377.57	13,196,794.41	1,589,768,061.26
2.期初账面价值	593,883,083.35	314,254,511.02	159,766,861.02	11,011,943.46	22,662,526.15	10,676,861.01	1,112,255,786.01

(2) 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
血必净大楼水针车间	44,854,149.92	正在办理相关手续
血必净大楼提取车间	37,875,662.89	正在办理相关手续
汶河医疗器械公司生产厂房	9,628,608.91	正在办理相关手续
汶河医疗器械公司研发楼	6,085,268.67	正在办理相关手续
甲氨喋呤精制车间	2,695,937.85	正在办理相关手续
甲氨喋呤冷冻车间	527,135.43	正在办理相关手续
天津康仁堂动力车间	13,004,870.97	正在办理相关手续
天津康仁堂 3#车间	117,078,829.11	正在办理相关手续
天津康仁堂多层仓库	85,474,184.03	正在办理相关手续

其他说明

所有权受到限制的固定资产情况：

①2017年7月，本公司之孙公司湖北辰美将机器设备抵押给英山县兴源中小企业融资担保有限公司（英工商抵字【2017】031号，由其为湖北辰美4,000,000.00元的委托贷款提供担保，被抵押机器设备期末账面价值共计1,722,551.58元。详见本节19、“短期借款（4）”。

②2017年10月，本公司之孙公司湖北辰美以房产证号为“英山县房权证温泉镇字第010013200号、13201号、13202号”的三项房产（期末账面价值共计11,398,674.57元）作为抵押物取得借款16,000,000.00元。详见本节19、“短期借款（5）”。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天津康仁堂新厂区建设工程	105,006,884.78		105,006,884.78	434,386,500.36		434,386,500.36
万泰厂房建设	18,771,805.03		18,771,805.03	14,408,118.04		14,408,118.04
原料药项目	3,400,803.93		3,400,803.93	3,400,803.93		3,400,803.93
硬脂酸镁项目	2,643,533.87		2,643,533.87	2,463,950.63		2,463,950.63
医珍堂门诊装修工程	2,398,127.68		2,398,127.68	2,198,127.68		2,198,127.68
提取车间自控系	706,641.03		706,641.03	706,641.03		706,641.03

统											
环氧丙烷贮罐项目	856,273.74			856,273.74		529,070.25					529,070.25
洗烘灌联动线设备升级						464,864.86					464,864.86
配方颗粒生产车间建设项目	1,718,680.41			1,718,680.41							
质检综合楼	2,180,834.73			2,180,834.73							
技改工程	5,556,272.35			5,556,272.35		2,468,367.24					2,468,367.24
车间扩产项目	274,340.15			274,340.15		1,108,013.11					1,108,013.11
设备安装工程	1,815,531.29			1,815,531.29		1,030,833.34					1,030,833.34
其他零星工程	1,497,032.39			1,497,032.39		938,620.56					938,620.56
合计	146,826,761.38			146,826,761.38		464,103,911.03					464,103,911.03

(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
天津康仁堂新厂区建设工程	861,880,000.00	434,386,500.36	169,377,709.66	498,757,325.24		105,006,884.78	70.05%	70.05				募股资金
万泰厂房建设	25,900,000.00	14,408,180.04	4,905,560.50	541,873.51		18,771,805.03	72.48%	72.48				其他
原料药项目	6,669,870.00	3,400,803.93				3,400,803.93	50.99%	51.00				其他
硬脂酸镁项目		2,463,950.63	179,583.24			2,643,533.87		98.00				其他
医珍堂门诊装修工程	3,191,096.68	2,198,127.68	200,000.00			2,398,127.68	75.15%	75.15				其他
洗烘灌联动线设备升级	26,050,000.00	464,864.86	351,062.61	815,927.47			93.08%	100.00				其他
配方颗粒	40,775,000.00		1,718,680.41			1,718,680.41	4.22%	4.22				其他

粒生产车间建设项目	00.00		0.41			0.41						
质检综合楼			2,180,834.73			2,180,834.73						其他
合计	964,465,966.68	457,322,365.50	178,913,431.15	500,115,126.22		136,120,670.43	--	--				--

13、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	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	121,733,756.72	114,193,343.45	27,625,752.79	32,438,732.02	295,991,584.98
2.本期增加金额			2,661,239.89	1,206,807.54	3,868,047.43
(1) 购置				1,206,807.54	1,206,807.54
(2) 内部研发			2,661,239.89		2,661,239.89
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				2,000.00	2,000.00
(1) 处置				2,000.00	2,000.00
4.期末余额	121,733,756.72	114,193,343.45	30,286,992.68	33,643,539.56	299,857,632.41
二、累计摊销					
1.期初余额	16,458,283.16	43,280,600.58	15,109,686.70	11,437,785.45	86,286,355.89
2.本期增加金额	1,260,344.13	3,323,472.01	1,818,299.45	3,601,053.65	10,003,169.24
(1) 计提	1,260,344.13	3,323,472.01	1,818,299.45	3,601,053.65	10,003,169.24
3.本期减少金额				2,000.00	2,000.00
(1) 处置				2,000.00	2,000.00

4.期末余额	17,718,627.29	46,604,072.59	16,927,986.15	15,036,839.10	96,287,525.13
三、减值准备					
1.期初余额		106,666.67			106,666.67
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		106,666.67			106,666.67
四、账面价值					
1.期末账面价值	104,015,129.43	67,482,604.19	13,359,006.53	18,606,700.46	203,463,440.61
2.期初账面价值	105,275,473.56	70,806,076.20	12,516,066.09	21,000,946.57	209,598,562.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.89%。

(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：

所有权受到限制的无形资产情况：

2017年10月，本公司之孙公司湖北辰美以土地权证编号为“英山国用（国用）第029841954号”的土地使用权（期末账面价值3,540,551.60元）作为抵押物取得借款16,000,000.00元，详见本节19、“短期借款（5）”

14、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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
盐酸沙格雷酯技术	15,479,275.29	1,024,321.81				16,503,597.10
磺达肝癸钠	14,166,643.22	9,800.00				14,176,443.22
胸腺法新	11,415,352.98	3,223,735.43				14,639,088.41

A2 项目	5,932,240.91	242,440.42				6,174,681.33
罗库溴铵	6,007,645.05	987,720.26				6,995,365.31
A1 项目	3,189,390.62					3,189,390.62
盐酸替罗非班	7,044,476.58	1,205,807.63				8,250,284.21
A3 项目	7,010,353.88	961,476.66				7,971,830.54
C1 项目	2,785,903.18	300,633.85				3,086,537.03
C2 项目	2,160,451.56	366,037.50				2,526,489.06
C3 项目	5,695,680.74	1,319,124.87				7,014,805.61
PTS（对甲苯磺酰胺）	3,191,447.24	43,915.02				3,235,362.26
L-苹果酸	1,689,268.52	14,223.63				1,703,492.15
醋酸特利加压素及其制剂	7,800,870.66	868,716.51				8,669,587.17
盐酸莫西沙星氯化钠注射液	3,077,850.72	113,608.63				3,191,459.35
KB 项目	13,986,732.27	1,353,775.70				15,340,507.97
Z11 项目	3,753,436.88	62,242.66				3,815,679.54
Z10 项目	3,261,078.17					3,261,078.17
Z9 项目	4,855,632.99	715,862.48				5,571,495.47
A9 项目	5,050,363.76	99,424.15				5,149,787.91
健康机器人	2,661,239.89			2,661,239.89		
智能健康管理预警系统	3,960,855.36					3,960,855.36
立式 VSM 监测仪	5,319,888.88	201,812.12				5,521,701.00
医用高性能血氧仪	4,493,413.90	2,342,957.42				6,836,371.32
睡眠呼吸监测仪		2,016,588.97				2,016,588.97
那曲肝素钙仿制认证项目	922,288.27	277,060.84				1,199,349.11
达替肝素仿制认证项目	484,714.69	347,494.65				832,209.34
那曲肝素钙注射液	4,599,042.68	2,375,987.83				6,975,030.51
依诺肝素钠原料及其制剂	7,865,055.81	1,320,639.48				9,185,695.29
肝素钠认证项目	6,950,335.05	1,310,213.23				8,260,548.28
管理软件及业务 APP 研发项目	2,082,831.12	2,724,627.07				4,807,458.19

合计	166,893,760.87	25,830,248.82		2,661,239.89		190,062,769.80
----	----------------	---------------	--	--------------	--	----------------

其他说明

15、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
北京康仁堂药业 有限公司	11,038,357.78					11,038,357.78
兰州汶河医疗器 械额研制开发有 限公司	2,743,052.42					2,743,052.42
天津超然生物技 术有限公司	655,869.54			655,869.54		
北京超思电子技 术有限责任公司	773,020,483.48					773,020,483.48
湖州展望药业有 限公司	505,501,567.35					505,501,567.35
海南龙圣堂制药 有限公司	364,309.67					364,309.67
湖北亿诺瑞生物 制药有限公司	2,446,240.03					2,446,240.03
连云港万泰医药 辅料技术有限公 司	6,200,646.41					6,200,646.41
合计	1,301,970,526.68			655,869.54		1,301,314,657.14

(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
北京超思电子技 术有限责任公司	124,208,547.40					124,208,547.40
合计	124,208,547.40					124,208,547.40

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

该商誉为公司于2015年非同一控制下企业合并收购超思电子形成的商誉。在合并日，公司将购买股权支付的合并成本96,899.99万元与应享有超思电子可辨认净资产公允价值份额19,597.94万元之间的差额77,302.05万元确认为商誉。

将超思电子2017年12月31日所有资产认定为一个资产组，来判断与商誉相关的资产组是否存在减值迹象。中同华资产评估有限公司运用“收益法”对超思电子截止2017年12月31日的全部权益进行评估，将超思电子作为整个资产组预计未来现金流量的现值进行估计，首先根据公司以往获利能力及营运资金情况估计公司资产的未来获利能力、净现金流量；其次，按照收益额与折现率口径一致的原则，考虑到本次评估收益额口径为企业自由净现金流量，折现率按照10.54%估计出公司股东全部权益价值，确认评估基准日2017年12月31日超思电子全部权益价值为91,700.00万元，并于2018年3月28日出具编号为中同华咨报字(2018)第010038号评估报告。

由此确定该资产组2017年12月31日的可收回金额为91,700.00万元，该资产组2017年12月31日的账面价值为1,041,208,547.40元，对低于可收回金额的差额部分124,208,547.40元计提商誉减值。

其他说明

16、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
厂区及办公区改造	7,443,988.79	6,915,019.78	1,692,337.31		12,666,671.26
装修工程	8,586,736.02	733,196.81	1,136,802.81		8,183,130.02
维修工程	657,450.81	876,331.28	295,792.51		1,237,989.58
办公用品	549,201.51	436,785.75	119,014.51		866,972.75
通讯信息服务	30,843.77	232,802.35	41,154.73		222,491.39
绿化工程	182,397.41		51,962.64		130,434.77
协会会费	7,291.69		2,916.66		4,375.03
合计	17,457,910.00	9,194,135.97	3,339,981.17		23,312,064.80

其他说明

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	156,996,740.93	30,795,851.02	145,309,163.10	29,001,396.25
内部交易未实现利润	77,342,298.84	17,910,454.09	63,540,629.70	14,497,215.79
可抵扣亏损	15,302,459.41	2,325,653.15	14,500,439.87	2,205,350.22
递延收益	19,891,448.96	2,983,717.36	19,707,944.42	2,956,191.68
无形资产摊销	3,664,143.61	549,621.54	1,583,860.12	237,579.02

合计	273,197,091.75	54,565,297.16	244,642,037.21	48,897,732.96
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	19,584,178.02	3,106,057.48	20,666,329.20	3,298,382.08
计提定期存款利息	928,080.45	144,501.22	1,030,791.09	165,015.04
合计	20,512,258.47	3,250,558.70	21,697,120.29	3,463,397.12

(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		54,565,297.16		48,897,732.96
递延所得税负债		3,250,558.70		3,463,397.12

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	11,185,865.54	8,508,152.81
可抵扣亏损	112,071,154.67	88,774,959.43
合计	123,257,020.21	97,283,112.24

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
天津康仁堂预付的工程款	34,724,571.59	110,032,420.65
亿诺瑞预付工程设备款	13,345,800.00	11,438,105.00
河北药都预付设备款	9,014,860.00	9,773,841.77
红日药业预付工程设备款	3,536,201.39	5,427,809.52
北京康仁堂预付工程设备款	9,481,652.00	3,728,917.00
万泰辅料预付工程设备款	1,176,699.00	3,333,992.00

红日药业预付研发款项	1,306,151.33	2,313,350.05
展望药业预付工程设备款	702,098.68	1,162,848.34
超思电子预付设备款		555,254.93
湖北辰美预付设备款		111,000.00
合计	73,288,033.99	147,877,539.26

其他说明：

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	252,000,000.00	250,000,000.00
信用借款		390,115.00
合计	272,000,000.00	270,390,115.00

短期借款分类的说明：

(1) 2017年8月2日，本公司之孙公司红日康仁堂销售与中国银行股份有限公司天津河北支行签订《流动资金借款合同》（津中银司RL2016022河北），借款金额100,000,000.00元，借款期限1年，并与公司签订《最高额保证合同》（津中银司授R2016022河北-B），担保债权之最高金额为250,000,000.00元。截止2018年6月30日，已归还贷款50,000,000.00元。

(2) 2017年8月18日，本公司之孙公司红日康仁堂销售与招商银行股份有限公司天津分行签订《授信协议》（2017年信字第X14001号），借款金额200,000,000.00元，借款期限1年，并与公司签订了《最高额不可撤销担保书》（编号：2017年信字第X14001号），担保债权之最高金额为200,000,000.00元。

(3) 2018年3月26日，本公司之孙公司连云港万泰医药材料有限公司与江苏银行股份有限公司连云港分行签订《流动资金借款合同》（JK121118000118），借款金额2,000,000.00元，借款期限1年，并与股东张绍国、王萍签订《最高额保证合同》（SX121118000991），担保债权之最高金额为2,000,000.00元。

(4) 2017年7月31日，本公司之孙公司湖北辰美与湖北英山农村商业银行股份有限公司签订《委托贷款借款合同》（编号WT20170801001）湖北英山农村商业银行股份有限公司受英山县财政局委托并根据英山县县域调度资金委托贷款合作协议向湖北辰美发放委托贷款4,000,000.00元用于企业短期流动资金周转，借款期限1年，借款利率0%。湖北辰美将其机械设备抵押给英山县兴源中小企业融资担保有限公司（英工商抵字【2017】031号），由其为该委托贷款提供担保。抵押资产价值详见本节11、“固定资产-其他说明”。

(5) 2017年10月26日，湖北辰美与湖北英山农村商业银行股份有限公司签订《流动资金借款合同》（编号201710260001）和《最高额抵押合同》，以湖北辰美厂房及土地作为抵押物借款19,000,000.00元，借款期限1年。截止2018年6月30日，实际收到贷款16,000,000.00元。抵押资产价值详见本节11、“固定资产-其他说明”及本节13、“无形资产-其他说明”。

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	31,538,956.00	16,008,280.00
合计	31,538,956.00	16,008,280.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	244,019,641.96	137,555,691.64
工程款	93,446,922.75	41,891,273.43
设备款	16,548,616.23	11,184,491.76
劳务款	5,647,926.99	5,734,150.93
其他	8,305,694.25	3,976,594.84
合计	367,968,802.18	200,342,202.60

(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
----	------	-----------

其他说明：

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	36,825,356.27	36,303,133.31
合计	36,825,356.27	36,303,133.31

(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
----	------	-----------

23、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	24,202,286.53	217,999,623.91	235,819,732.49	6,382,177.95
二、离职后福利-设定提存计划	1,958,744.37	29,096,043.62	29,695,490.29	1,359,297.70
三、辞退福利		1,669,390.16	1,596,898.14	72,492.02
合计	26,161,030.90	248,765,057.69	267,112,120.92	7,813,967.67

(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	21,859,165.00	174,431,228.89	191,708,557.96	4,581,835.93
2、职工福利费	75,852.43	11,089,528.26	11,088,878.26	76,502.43
3、社会保险费	1,401,531.17	15,809,700.38	16,553,352.16	657,879.39
其中：医疗保险费	1,268,585.90	14,197,316.95	14,879,176.70	586,726.15
工伤保险费	80,438.93	732,464.50	770,693.99	42,209.44
生育保险费	52,506.34	879,918.93	903,481.47	28,943.80
4、住房公积金	284,209.51	14,706,277.53	14,382,608.00	607,879.04
5、工会经费和职工教育经费	581,528.42	1,962,888.85	2,086,336.11	458,081.16
合计	24,202,286.53	217,999,623.91	235,819,732.49	6,382,177.95

(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	1,832,361.93	28,078,645.34	28,644,405.21	1,266,602.06
2、失业保险费	126,382.44	1,017,398.28	1,051,085.08	92,695.64
合计	1,958,744.37	29,096,043.62	29,695,490.29	1,359,297.70

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的一定比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或

相关资产的成本。

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	35,895,487.11	36,999,168.54
企业所得税	13,298,073.75	41,617,737.38
个人所得税	2,553,347.98	2,333,402.80
城市维护建设税	2,280,860.88	2,387,638.27
教育费附加	1,072,094.45	1,139,681.67
地方教育费附加	715,588.66	760,528.66
防洪费	226,937.40	203,247.42
房产税	275,219.76	885,486.84
土地使用税	465,741.68	78,465.81
其他	4,000.65	59,395.07
合计	56,787,352.32	86,464,752.46

其他说明：

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	342,284.74	345,695.89
合计	342,284.74	345,695.89

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：

26、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
保证金	95,191,923.19	93,679,966.60

往来款	21,703,130.06	20,055,082.30
其他费用类	47,224,727.48	125,032,919.76
合计	164,119,780.73	238,767,968.66

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

27、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	41,375,278.51	3,882,843.97	2,663,297.46	42,594,825.02	
合计	41,375,278.51	3,882,843.97	2,663,297.46	42,594,825.02	--

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
年产 3000 吨新型药用辅料羟丙纤维素技改项目	7,937,417.97			359,614.68			7,577,803.29	与资产相关
中药配方颗粒自动化生产基地补助项目	5,647,770.83			80,875.00			5,566,895.83	与资产相关
中药产品自动化生产基地	4,000,000.00						4,000,000.00	与资产相关
中药提取高新技术产业化项目	3,800,000.00						3,800,000.00	与资产相关
搬迁补偿	2,000,000.00	1,332,843.97					3,332,843.97	与资产相关
康仁堂生产线提升	3,432,809.71			179,438.58			3,253,371.13	与资产相关
武清区千企	2,056,250.01			87,499.98			1,968,750.03	与资产相关

转型升级扶持资金项目								
财政局 2015 年工业发展资金拨款	1,903,353.81			86,198.31			1,817,155.50	与资产相关
康仁堂废水深度处理项目	1,758,694.06			22,644.12			1,736,049.94	与资产相关
血必净扩产项目	1,749,999.80			25,000.02			1,724,999.78	与资产相关
克拉霉素颗粒一致性评价研究		1,800,000.00		675,000.00			1,125,000.00	与收益相关
G20 后备企业培育	974,849.13			150,984.42			823,864.71	与资产相关
配方颗粒生产车间智能化建设	670,000.00						670,000.00	与资产相关
产业发展补助资金	668,230.87			7,424.64			660,806.23	与资产相关
无线远程数字多参数监护项目	642,034.17			52,179.42			589,854.75	与资产相关
道地药材“安泽连翘”规范化生产基地建设项目	592,727.08			43,225.00			549,502.08	与资产相关
化学多糖类药物-磺达肝葵钠五糖的大规模制备技术	500,000.00						500,000.00	与资产相关
科技领军企业产学研用创新联盟补贴资金(药用辅料创新)	500,000.00						500,000.00	与收益相关
中药复方制剂血必净注射液高技术产业化示范	495,000.00			67,500.00			427,500.00	与资产相关

工程								
湖州市财政局工业发展资金	430,623.03			19,501.89			411,121.14	与资产相关
何首乌等 2 种中药饮片标准化建设	705,000.67			352,500.34			352,500.33	与收益相关
康仁堂物流标准化项目	315,491.96			17,431.95			298,060.01	与资产相关
靶向 CD20 的抗肿瘤烯二炔强化抗体融合蛋白（CD20Fab-LDM）的临床申报及产业化研究	257,708.41			31,249.98			226,458.43	与收益相关
中药配方颗粒智能制造数字化车间项目		300,000.00		74,999.97			225,000.03	与收益相关
基于互联网应用的中医健康管理平台建设项目		207,187.50					207,187.50	与资产相关
工业科技开发专项资金-技术中心试验条件建设项目	206,250.00			18,750.00			187,500.00	与资产相关
血必净自动化生产在线质量控制	47,733.71			5,966.64			41,767.07	与资产相关
肿瘤免疫治疗 PD-1/PD-L1 小分子靶向创新药物研究	83,333.29			62,500.02			20,833.27	与收益相关
基于互联网应用的中医		242,812.50		242,812.50				与收益相关

健康管理平台建设项目								
合计	41,375,278.51	3,882,843.97		2,663,297.46			42,594,825.02	--

其他说明：

28、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	3,011,054,793.00						3,011,054,793.00

其他说明：

29、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）	622,660,937.79			622,660,937.79
其他资本公积	1,046,629.45			1,046,629.45
合计	623,707,567.24			623,707,567.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-6,123,812.85	864,266.21			864,266.21		-5,259,546.64
外币财务报表折算差额	-6,123,812.85	864,266.21			864,266.21		-5,259,546.64
其他综合收益合计	-6,123,812.85	864,266.21			864,266.21		-5,259,546.64

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：

31、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	134,385,631.45			134,385,631.45
合计	134,385,631.45			134,385,631.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、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	2,588,488,582.58	2,217,120,542.61
调整后期初未分配利润	2,588,488,582.58	2,217,120,542.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	345,519,011.70	450,729,739.28
减：提取法定盈余公积		4,085,334.14
应付普通股股利	60,221,095.86	75,276,365.17
期末未分配利润	2,873,786,498.42	2,588,488,582.58

调整期初未分配利润明细：

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

33、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	1,959,022,135.08	576,957,744.42	1,411,067,480.65	404,231,941.10
其他业务	4,667,368.92	2,927,446.84	32,402,860.98	30,693,913.66
合计	1,963,689,504.00	579,885,191.26	1,443,470,341.63	434,925,854.76

34、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	11,744,956.20	10,426,460.48
教育费附加	5,768,024.95	5,138,233.62
房产税	2,462,450.45	2,310,106.62
土地使用税	1,209,791.44	695,045.14
车船使用税	66,395.55	48,168.48
印花税	1,015,052.29	1,313,565.69
营业税		907.25
地方教育费附加	3,838,878.58	3,425,489.11
防洪费	973,206.53	796,142.33
其他	307,996.66	13,338.76
合计	27,386,752.65	24,167,457.48

其他说明：

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场调研费	163,047,960.04	81,226,560.26
学术推广费	158,735,144.46	59,657,248.58
调剂服务费	153,445,175.63	
会议费	78,058,646.23	102,192,370.81
职工薪酬	77,963,787.58	111,383,548.83
业务招待费	23,118,617.24	24,029,896.17
运费	16,214,692.73	15,665,703.40
物耗	14,901,786.31	8,685,721.83
差旅费	11,338,716.05	16,384,748.45
折旧摊销	10,017,720.80	9,696,781.66
办公费	5,549,974.62	14,330,824.12
广告宣传费	3,779,582.21	5,573,802.42
汽车费用	2,994,585.87	4,910,073.14
股权激励费用		906,252.94
其他	39,551,277.25	36,633,857.79
合计	758,717,667.02	491,277,390.40

其他说明：

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,795,453.62	62,447,831.04
新品试制费	52,991,755.46	43,788,341.77
折旧与摊销	22,299,539.74	15,901,823.30
租赁费	9,163,034.97	6,749,520.44
水电能源费	5,068,035.52	3,689,361.98
维修费	3,823,870.92	2,015,069.56
办公费	3,083,202.38	3,050,583.04
存货报废损失	2,957,543.65	1,316,925.17
差旅费	2,588,534.78	2,593,433.27
汽车费用	2,580,446.16	2,817,981.44
项目服务、咨询费	1,793,355.50	1,111,869.21
低值易耗品	1,053,686.34	2,121,638.17
股权激励费用		2,967,268.30
其他	29,629,421.73	18,680,298.27
合计	200,827,880.77	169,251,944.96

其他说明：

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,834,963.79	7,152,907.48
减：利息收入	6,997,406.14	6,815,223.59
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-1,852,948.46	2,381,515.68
其他	1,491,872.42	1,185,373.39
合计	-1,523,518.39	3,904,572.96

其他说明：

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

一、坏账损失	14,623,097.32	727,656.84
二、存货跌价损失		-227,210.00
合计	14,623,097.32	500,446.84

其他说明：

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,360,350.74	31,799.37
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,867,484.52
孙公司注销投资收益	-655,869.54	
合计	6,704,481.20	1,899,283.89

其他说明：

公司全资孙公司天津超然生物技术有限公司于2018年5月注销。

40、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产出售	27,915.55	

41、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
递延收益摊销	2,663,297.46	2,957,326.56
北京市商务委员会补贴款	599,288.00	
合作“关防风种植加工及供需产业链升级建设项目”补助	470,000.00	
2017年天津市中小企业“专精特新”产品奖励资金	300,000.00	
中关村海外科技园国际创新资源支持金	246,154.00	
2017 商务经济发展奖	200,000.00	
2016 开放型经济政策扶持资金	147,600.00	
人才补助	71,600.00	
北京康仁堂税款返还		5,532,949.58
企业扶持基金		791,469.36

亿诺瑞产业发展资金		678,000.00
GMP 改造及质量保证系统提升技术开发项目		380,000.00
工业发展资金补助		300,000.00
其他直接计入收益的零星政府补助	262,547.83	749,655.70
合计	4,960,487.29	11,389,401.20

42、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	21,107,357.77		21,107,357.77
非流动资产毁损报废利得	250.00	837.61	250.00
其他	354,437.02	1,338,690.02	354,437.02
合计	21,462,044.79	1,339,527.63	21,462,044.79

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
税款返还				是	否	11,940,721.58		与收益相关
企业扶持基金				是	否	9,124,036.19		与收益相关
其他零星补助				是	否	42,600.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	21,107,357.77		--

其他说明：

43、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	1,492,000.00	2,130,000.00	1,492,000.00
非流动资产毁损报废损失	734,640.83	547,543.51	734,640.83
其他	352,667.39	342,427.55	352,667.39

合计	2,579,308.22	3,019,971.06	2,579,308.22
----	--------------	--------------	--------------

其他说明：

44、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	74,004,411.65	56,139,665.41
递延所得税费用	-5,880,402.62	-2,628,547.92
合计	68,124,009.03	53,511,117.49

45、其他综合收益

详见附注 30、其他综合收益。

46、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
政府补助款	28,190,047.46	12,782,074.64
收到的保证金、押金	17,411,885.96	20,078,665.46
利息收入	6,275,861.33	6,797,629.17
职工备用金	4,792,167.89	3,874,327.61
单位往来	259,845.02	17,466,331.16
其他	8,270,146.71	14,098,185.76
合计	65,199,954.37	75,097,213.80

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
学术推广费	208,474,102.12	86,419,214.65
市场调研费	173,214,315.71	85,972,524.69
调剂服务费	151,078,893.98	

会议费	63,522,529.05	89,961,769.17
水电费（能源费）	29,986,439.39	28,913,839.37
保证金	27,291,800.65	4,102,047.79
职工备用金	25,903,347.37	37,744,522.03
运输费	21,872,143.69	18,220,726.41
新品试制费	19,216,282.66	27,979,963.83
项目服务、咨询费	18,612,040.72	30,008,332.80
差旅费	17,844,695.78	19,054,039.11
租赁费	16,184,084.27	12,595,029.38
业务招待费	12,257,209.74	23,806,533.37
汽车费	12,052,846.74	7,831,957.77
单位往来	10,221,495.42	11,667,480.00
交通通讯费	9,490,480.83	1,072,837.60
办公费	8,515,084.80	16,940,694.14
维修费	5,316,827.16	2,772,832.94
广告宣传费	2,245,177.03	5,680,240.31
零星劳务支出	1,794,399.76	4,721,218.89
对外捐赠	1,442,000.00	2,130,000.00
培训费	751,106.78	1,454,143.59
其他支出	92,805,646.37	119,485,865.95
合计	930,092,950.02	638,535,813.79

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收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
股权激励注销回购款		899,235.50
合计		899,235.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

47、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	346,224,044.95	277,539,798.40
加：资产减值准备	14,623,097.32	500,446.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,230,625.68	44,804,558.14
无形资产摊销	10,003,169.24	7,450,126.24
长期待摊费用摊销	3,339,981.17	2,498,715.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		546,705.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	650,632.51	
财务费用（收益以“-”号填列）	5,383,387.53	2,837,948.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,704,481.20	-1,899,283.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,667,564.20	-2,480,111.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-212,838.42	-199,706.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	-95,008,014.46	-112,482,340.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	47,779,125.95	145,911,479.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,443,602.55	-74,734,808.73

列)		
其他		4,209,062.06
经营活动产生的现金流量净额	357,197,563.52	294,502,590.03
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	1,422,527,499.71	1,238,115,547.54
减: 现金的期初余额	1,224,548,858.14	1,306,804,251.11
现金及现金等价物净增加额	197,978,641.57	-68,688,703.57

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,422,527,499.71	1,224,548,858.14
其中: 库存现金	43,088.75	66,751.66
可随时用于支付的银行存款	1,422,301,908.79	1,224,428,744.18
可随时用于支付的其他货币资金	182,502.17	53,362.30
三、期末现金及现金等价物余额	1,422,527,499.71	1,224,548,858.14

其他说明:

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,261,346.41	开具国内信用证、银行承兑汇票及银行保函缴存的保证金
固定资产	13,121,226.15	抵押获取银行借款
无形资产	3,540,551.60	抵押获取银行借款
合计	41,923,124.16	--

其他说明:

49、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	--	--	173,754,156.64
其中：美元	16,347,689.81	6.6166	108,165,955.26
欧元	1,157,715.53	7.6515	8,858,260.38
港币	61,410,023.84	0.8431	51,774,791.10
印度卢比	41,384,532.66	0.0963	3,985,330.50
加元	194,169.70	4.9947	969,819.40
应收账款	--	--	41,333,661.30
其中：美元	6,183,251.10	6.6166	40,912,099.23
欧元	11.50	7.6515	87.99
印度卢比	1,042,878.00	0.0963	100,429.15
加元	64,277.12	4.9947	321,044.93
其他应收款			26,840,993.35
其中：美元	438.80	6.6166	2,903.36
港元	31,780,170.00	0.8431	26,793,861.33
印度卢比	459,280.00	0.0963	44,228.66
应付账款			287,451.78
其中：美元	422.50	6.6166	2,795.51
印度卢比	2,955,932.21	0.0963	284,656.27
其他应付款			2,257,547.95
其中：美元	339,610.13	6.6166	2,247,064.39
印度卢比	108,863.60	0.0963	10,483.56
应付职工薪酬			83,163.26
其中：美元	2,201.15	6.6166	14,564.13
印度卢比	712,348.21	0.0963	68,599.13
应交税费			1,797,051.69
其中：美元	95.24	6.6165	630.16
欧元	64,529.28	7.6515	493,745.79
印度卢比	8,750,516.19	0.0963	842,674.71
加元	92,097.83	4.9947	460,001.03

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

本公司有境外子公司1家，设立在香港；境外孙公司4家，分别设立在美国、加拿大、印度以及德国。均以当地货币为记

账本位币，详见“本节九、1、在其他主体中的权益”。

八、合并范围的变更

1、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

2、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：

2018年4月，由超思电子出资设立全资子公司天津超思医疗器械有限责任公司（以下简称“天津超思”），注册资本3,500.00万元，截止2018年6月30日，天津超思实收资本1,000.00万元。

3、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	
北京康仁堂药业有限公司	北京市	北京市	中药配方颗粒	100.00%		非同一控制下企业合并
湖州展望药业有限公司	湖州市	湖州市	药用辅料、原料药、化学试剂、食品添加剂的制造销售	100.00%		非同一控制下企业合并
北京超思电子技术有限责任公司	北京市	北京市	医疗器械及仪器仪表、电子产品销售、相关进出口	100.00%		非同一控制下企业合并
天津红日康仁堂药业有限公司	天津市	天津市	药品生产项目筹建（筹建期不开	96.00%	4.00%	非同一控制下企业合并

			展经营活动)			
天津博广医健生物科技发展有限公司	天津市	天津市	生物医药	100.00%		通过设立
天津红日金博达生物技术有限公司	天津市	天津市	医药产品的研发、咨询等	100.00%		通过设立
天以红日医药科技发展(天津)有限公司	天津市	天津市	医药产业专利引进、咨询、服务等	90.00%		通过设立
兰州汶河医疗器械研制开发有限公司	兰州市	兰州市	医疗器械及新药研发、技术咨询转让、相关进出口	60.00%		非同一控制下企业合并
天津东方康圣健康管理咨询有限公司	天津市	天津市	健康管理咨询、一类医疗器械、电子产品批发零售	100.00%		通过设立
海南龙圣堂制药有限公司	三亚市	三亚市	生产销售中西成药、西药原料药及制剂、南药种植	100.00%		非同一控制下企业合并
湖北亿诺瑞生物制药有限公司	黄冈市	黄冈市	原料药生产销售; 肠衣、肝素钠生产销售; 货物进出口, 技术进出口	51.00%		非同一控制下企业合并
红日国际控股有限公司	香港市	香港市	健康产业、医疗服务、生物医药专案管理; 项目投资	100.00%		通过设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

本公司孙公司:

孙公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天津红日康仁堂药品销售有限公司	天津市	天津市	中药饮片、中成药、医用仪器及设备		100.00	通过设立

博尔帕斯电子医疗科技（天津）有限公司	天津市	天津市	医疗器械及新药研发、技术咨询转让		45.90	通过设立
尼卡斯特医疗科技（天津）有限公司	天津市	天津市	医疗器械及新药研发、技术咨询转让		63.00	通过设立
天津超然生物技术有限公司	天津市	天津市	医疗器械及新药研发、技术咨询转让	34.80	65.20	非同一控制下企业合并
美国超思有限责任公司	美国	Bristol PA	生产和销售医疗器械		100.00	通过设立
加拿大超思有限责任公司	加拿大	DEIhi	生产和销售医疗器械		100.00	通过设立
印度超思有限责任公司	印度	Richmond BC	生产和销售医疗器械		100.00	通过设立
北京超思麦迪医疗科技有限公司	北京市	北京市	技术服务开发转让咨询；销售批发医疗器械		100.00	通过设立
德国超思有限责任公司	德国	Dusseldorf	经营医疗器械，电子消费品、体育用品		100.00	通过设立
天津超思医疗器械有限责任公司	天津市	天津市	生产和销售医疗器械，技术信息咨询，货物及技术进出口		100.00	通过设立
湖州展望天明药业有限公司	湖州市	湖州市	辅料生产和销售；食品添加剂生产和销售		100.00	非同一控制下企业合并
湖州美欣霍普生物科技有限公司	湖州市	湖州市	生物酶技术、纤维素醚、新型建筑材料及新型药用辅料的研发		60.00	通过设立
连云港万泰医药辅料技术有限公司	连云港市	连云港市	药用辅料新技术、新品种的开发；药用辅料生产		50.98	非同一控制下企业合并
连云港万泰医药材料有限公司	连云港市	连云港市	药用辅料生产		50.98	非同一控制下企业合并
天津红日上医医疗技术股份有限公司	天津市	天津市	医疗技术开发、咨询、服务；企业管理咨询		55.17	通过设立
天津红康云健康科技有限公司	天津市	天津市	健康技术、计算机软硬件开发、转让、咨询；健康信息咨询		38.03	通过设立
北京医珍堂诊所有限公司	北京市	北京市	医疗服务；技术开发、转让、咨询、服务；销售I类医疗器械		59.31	通过设立
广州医珍堂医疗管理有限公司	广州市	广州市	综合医院；老年人、残疾人养护服务；医疗服务；		64.18	通过设立
深圳普瑞生科技有限公司	深圳市	深圳市	电脑硬软件开发及信息咨询		90.00	通过设立
湖北辰美中药有限公司	英山县	英山县	中药配方颗粒、中药饮片的生产、销售；		51.00	非同一控制下企业合并
河北红日药都药业有限公司	安国市	安国市	中药饮片、丸剂、中药配方颗粒的生产销售		60.00	非同一控制下企业合并

（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
天以红日医药科技发展（天津）有限公司	10.00%	-79,453.53		1,023,440.63
兰州汶河医疗器械研制开发有限公司	40.00%	1,431,353.48		18,182,659.23

湖北亿诺瑞生物制药有限公司	49.00%	3,633,714.29		73,505,938.30
---------------	--------	--------------	--	---------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

本公司孙公司：

(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
天以红日医药科技发展(天津)有限公司	1,892,491.88	8,370,926.57	10,263,418.45	29,012.09		29,012.09	1,976,930.05	9,131,466.79	11,108,396.84	79,455.21		79,455.21
兰州汶河医疗器械研制开发有限公司	36,356,694.39	25,423,529.99	61,780,224.38	16,323,576.26		16,323,576.26	34,481,674.26	25,685,262.08	60,166,936.34	18,288.671.93		18,288.671.93
湖北亿诺瑞生物制药有限公司	72,189,264.42	114,024,883.58	186,214,148.00	31,706,855.45	660,806.23	32,367,661.68	72,550,853.16	110,425,101.75	182,975,954.91	35,876,981.17	668,230.87	36,545,212.04

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
天以红日医药科技发展(天津)有限公司	256,284.84	-794,535.27	-794,535.27	-585,024.93	72,115.44	-970,034.56	-970,034.56	-1,206,703.32
兰州汶河医疗器械研制	22,325,822.34	3,578,383.71	3,578,383.71	4,461,393.66	18,222,317.81	3,049,931.93	3,049,931.93	1,520,357.10

开发有限公司									
湖北亿诺瑞生物制药有限公司	68,699,939.62	7,415,743.45	7,415,743.45	8,082,093.24	56,694,147.37	1,254,423.66	1,254,423.66	-8,382,464.87	

其他说明：

2、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	
天津天以生物医药股权投资基金有限公司	天津市	天津市	从事对未上市企业的投资，对上市公司非公开发行股票的投资及相关咨询服务；创业投资业务；受托管理股权投资基金，从事投融资管理及相关咨询服务。	29.97%		权益法
天津红日丽康生物科技有限公司	天津市	天津市	生物技术开发，食品、化妆品研发、制造、销售		20.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

十、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董事长姚小青。

其他说明：

参见“第五节 重要事项”中的“十六、其他重大事项的说明”相关内容。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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

十一、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

无

5、其他

十二、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

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(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。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截止2018年6月30日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	245,915,450.98	100.00%			245,915,450.98	234,615,491.45	100.00%	151,128.04	0.06%	234,464,363.41
合计	245,915,450.98	100.00%			245,915,450.98	234,615,491.45	100.00%	151,128.04	0.06%	234,464,363.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，由于关联关系的存在使得关联方应收款项通常情况下不能收回的可能性极低，因而对关联方组合应收款项单独

测试无特别风险的，不计提坏账准备。组合中关联方组合应收账款期末余额245,915,450.98元。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-151,128.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为245,915,450.98元，占应收账款期末余额合计数的比例为100%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为0.00元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,887,857.68	100.00%	677,075.04	4.88%	13,210,782.64	8,149,679.03	100.00%	372,324.25	4.57%	7,777,354.78
合计	13,887,857.68	100.00%	677,075.04	4.88%	13,210,782.64	8,149,679.03	100.00%	372,324.25	4.57%	7,777,354.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	9,152,447.93	457,622.40	5.00%
1 年以内小计	9,152,447.93	457,622.40	5.00%
1 至 2 年	405,214.30	60,782.15	15.00%

2至3年	5,200.00	1,559.99	30.00%
4至5年	15,078.00	11,308.50	75.00%
5年以上	145,802.00	145,802.00	100.00%
合计	9,723,742.23	677,075.04	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，由于关联关系的存在使得关联方应收款项通常情况下不能收回的可能性极低，因而对关联方组合应收款项单独测试无特别风险的，不计提坏账准备。组合中关联方组合其他应收款期末余额4,164,115.45元。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 304,750.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	9,505,662.23	3,793,107.57
保证金	1,200.00	170,200.00
代垫单位款项	2,921,357.46	2,894,586.46
单位往来款	1,313,835.99	1,145,983.00
文明施工费	145,802.00	145,802.00
合计	13,887,857.68	8,149,679.03

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖州展望药业有限公司	代垫单位款项	2,822,789.54	1年以内	20.32%	
海南龙圣堂制药有限公司	单位往来款	1,242,757.99	1年以内/1-2年	8.95%	

公司					
丁冬雪	备用金	468,230.52	1 年以内	3.37%	23,411.53
张岩	备用金	425,882.35	1 年以内	3.07%	21,294.12
王品卿	备用金	350,307.16	1 年以内	2.52%	17,515.36
合计	--	5,309,967.56	--	38.23%	62,221.01

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	3,472,576,011.94	51,999,914.06	3,420,576,097.88	3,472,576,011.94	51,999,914.06	3,420,576,097.88
对联营、合营企业投资	16,259,969.88		16,259,969.88	9,064,716.22		9,064,716.22
合计	3,488,835,981.82	51,999,914.06	3,436,836,067.76	3,481,640,728.16	51,999,914.06	3,429,640,814.10

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京康仁堂药业有限公司	749,873,508.62			749,873,508.62		
天津博广医健生物科技发展有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
天津红日金博达生物技术有限公司	11,035,000.00			11,035,000.00		
天以红日医药科技发展有限公司(天津)有限公司	18,137,060.00			18,137,060.00		
天津红日康仁堂药业有限公司	744,000,000.00			744,000,000.00		
兰州汶河医疗器械研制开发有限公司	11,286,936.96			11,286,936.96		
天津东方康圣健康管理咨询有限公司	40,475,178.19			40,475,178.19		

北京超思电子技术有限责任公司	968,999,914.06			968,999,914.06		51,999,914.06
湖州展望药业有限公司	599,999,961.94			599,999,961.94		
海南龙圣堂制药有限公司	60,188,452.17			60,188,452.17		
湖北亿诺瑞生物制药有限公司	69,580,000.00			69,580,000.00		
红日国际控股有限公司	119,000,000.00			119,000,000.00		
合计	3,472,576,011.94			3,472,576,011.94		51,999,914.06

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
天津超然 生物技术 有限公司	165,097.0 8		164,995.6 7	-101.41						
天津天以 生物医药 股权投资 基金有限 公司	8,899,619 .14			7,360,350 .74					16,259,96 9.88	
小计	9,064,716 .22		164,995.6 7	7,360,249 .33					16,259,96 9.88	
合计	9,064,716 .22		164,995.6 7	7,360,249 .33					16,259,96 9.88	

(3) 其他说明

天津超然生物技术有限公司于2018年5月注销。

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	280,170,489.95	77,313,736.30	175,185,438.62	38,922,239.14
其他业务	151,350.19	574,683.47	495,870.58	1,167,387.89
合计	280,321,840.14	77,888,419.77	175,681,309.20	40,089,627.03

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,360,249.33	20,909.33
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,867,484.52
合计	7,360,249.33	1,888,393.85

十五、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	-706,475.28	
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）	26,067,845.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,490,230.37	
减：所得税影响额	3,589,488.93	
少数股东权益影响额	91,873.74	
合计	20,189,776.74	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.30%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.99%	0.11	0.11

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

- 1、经公司法定代表人签名的2018年半年度报告文本。
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。