



浙江天宇药业股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 8 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人屠勇军、主管会计工作负责人王艳及会计机构负责人(会计主管人员)王冲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告第四节“经营情况讨论与分析”详述了公司未来可能面临的风险因素和应对措施，敬请投资者关注相关内容并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|--------------------------|-----------|
| 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 | 错误！未定义书签。 |
| 第三节 公司业务概要 | 错误！未定义书签。 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 错误！未定义书签。 |
| 第五节 重要事项..... | 错误！未定义书签。 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 39 |
| 第七节 优先股相关情况 | 45 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 | 46 |
| 第九节 公司债相关情况 | 48 |
| 第十节 财务报告..... | 49 |
| 第十一节 备查文件目录 | 错误！未定义书签。 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------|---|---|
| 公司，发行人 | 指 | 浙江天宇药业股份有限公司 |
| 圣庭投资 | 指 | 浙江台州圣庭投资有限公司 |
| 景林创投 | 指 | 上海景林创业投资中心（有限合伙） |
| 临海天宇 | 指 | 临海天宇药业有限公司 |
| 滨海三甬 | 指 | 滨海三甬药业化学有限公司 |
| 上海新埠 | 指 | 上海新埠医药科技有限公司 |
| 昌邑天宇 | 指 | 昌邑天宇药业有限公司 |
| 豪博化工 | 指 | 浙江豪博化工有限公司 |
| 仕嘉医化 | 指 | 台州市仕嘉医化有限公司 |
| 联科小贷 | 指 | 台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司 |
| 滨海宏博 | 指 | 滨海宏博环境技术服务股份有限公司 |
| 圣庭生物 | 指 | 浙江圣庭生物科技有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 登记机构 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 |
| 保荐机构、主承销商 | 指 | 中信建投证券股份有限公司 |
| 《公司章程》 | 指 | 《浙江天宇药业股份有限公司章程》 |
| 《股东大会议事规则》 | 指 | 《浙江天宇药业股份有限公司股东大会议事规则》 |
| 《董事会议事规则》 | 指 | 《浙江天宇药业股份有限公司董事会议事规则》 |
| 《独立董事工作制度》 | 指 | 《浙江天宇药业股份有限公司独立董事工作制度》 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 巨潮资讯网 | 指 | www.cninfo.com.cn，中国证监会指定创业板信息披露网站 |
| 元/万元/亿元 | 指 | 人民币元/万元/亿元 |
| 报告期 | 指 | 2018 年度 1 月-6 月 |
| 原料药（API） | 指 | Active Pharmaceutical Ingredients，即药物活性成份，是构成药物药理作用的基础物质，通过化学合成、植物提取或者生物技术等方法所制备的药物活性成份 |
| CMO | 指 | Contract Manufacture Organization，合同定制生产，主要为跨国制药公司提供药品研发、生产、销售等定制服务 |
| 化学原料药 | 指 | 以化学合成为主要方法生产制造的原料药，是原料药体系中最大的组成部分 |
| 医药中间体 | 指 | Intermediates，原料药工艺步骤中产生的、必须经过进一步分子变化 |

| | | |
|---------|---|--|
| | | 或精制才能成为原料药的一种物料 |
| 原研药、专利药 | 指 | 原创性的新药，经过对化合物层层筛选和严格的临床试验后得以获准首次上市并拥有专利保护的药品 |
| 仿制药 | 指 | 与原研药在剂量、安全性和效力、质量、作用以及适应症上相同的一种仿制品 |
| GMP | 指 | 《Good Manufacturing Practice》，《药品生产质量管理规范》，对生产药品所需要的原材料、厂房、设备、卫生、人员培训和质量管理等均提出了明确要求 |
| cGMP | 指 | 《Current Good Manufacture Practice》，《动态药品生产管理规范》，是美国、欧洲和日本等国家执行的国际 GMP，也被称为“国际 GMP 规范” |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 天宇股份 | 股票代码 | 300702 |
| 变更后的股票简称（如有） | | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 浙江天宇药业股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 天宇股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Zhejiang Tianyu Pharmaceutical Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | | | |
| 公司的法定代表人 | 屠勇军 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名 | 王艳 | 姜露露 |
| 联系地址 | 浙江省台州市黄岩江口化工开发区 | 浙江省台州市黄岩江口化工开发区 |
| 电话 | 0576-89189669 | 0576-89189669 |
| 传真 | 0576-89189660 | 0576-89189660 |
| 电子信箱 | stock@tianyupharm.com | stock@tianyupharm.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

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

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

追溯调整或重述原因

其他原因

| | 本报告期 | 上年同期 | | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 营业总收入（元） | 646,550,695.00 | 609,013,517.00 | 609,013,517.00 | 6.16% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 40,561,717.69 | 75,365,121.49 | 75,365,121.49 | -46.18% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 35,549,787.51 | 71,840,581.21 | 71,840,581.21 | -50.52% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -53,655,243.45 | 41,917,936.49 | 41,917,936.49 | -228.00% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.22 | 0.84 | 0.56 | -60.71% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.22 | 0.84 | 0.56 | -60.71% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.11% | 11.78% | 11.78% | -8.67% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | | 本报告期末比上年度末增减 |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 总资产（元） | 2,246,854,144.62 | 2,106,652,190.74 | 2,106,652,190.74 | 6.66% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,311,898,534.04 | 1,287,660,339.26 | 1,287,660,339.26 | 1.88% |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

截止披露前一交易日的公司总股本：

| | |
|--------------------|-------------|
| 截止披露前一交易日的公司总股本（股） | 182,016,992 |
|--------------------|-------------|

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

| | |
|-----------------------|--------|
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.2228 |
|-----------------------|--------|

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

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

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用 不适用

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） | -1,395,356.39 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 0.00 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,686,865.77 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 6,714,875.17 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |

| | | |
|--------------------------------------|--------------|----|
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -648,819.23 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| | | |
| 减：所得税影响额 | 1,345,635.14 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 5,011,930.18 | -- |

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

适用 不适用

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

参照披露

药品生物制品业

（一）公司主营业务及主要产品情况

公司主营业务是化学原料药及中间体的研发、注册、生产和销售，按照业务类型可分为原料药及中间体的非CMO业务和原料药及中间体的CMO业务，产品主要包括抗高血压药物原料药及中间体、抗哮喘药物原料药及中间体、抗病毒药物中间体等。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

（二）公司主要经营模式

1、非CMO业务经营模式

（1）采购模式

公司实行集中统一的采购模式，由采购部根据生产部门的原辅材料消耗计划和仓储部门的库存情况统一负责原材料和辅料的供应。公司采购部根据历年业务往来情况，对供应商进行评估，经质量部批准后确定合格供应商名单，建立供应商档案，以提高原辅材料的质量、供应及时性及成本的可控性。公司主要从合格供应商直接采购原材料，部分产品通过向贸易经销商进行采购；公司通过逐步建立以供应商管理为主的采购供应流程，提高供应链的柔性，从而降低供应链的运行成本和资金占用，为“合理库存”管理及推进“零库存”管理奠定良好基础。

公司采购的原辅材料进入公司后由仓库管理人员保管、点收，并由质控中心对原辅料进行取样、检验、检测合格后，按照原辅料的不同性质进行分类、分库（或分区），按批存放。

（2）生产模式

公司生产模式主要可分为两种：

第一，对于成熟的、市场需求量大的产品，在符合GMP要求的基础上，公司安排专用车间进行生产，并根据产品需求量确定相应的最低库存量、最高库存量。通常情况下，公司会结合在手订单情况与当下库存情况确定生产计划，当库存量在满足订单需求后低于最低库存量或不能满足订单需求时，公司便会组织生产，并保证合理的库存。这样的生产模式可以保证公司在相对较低的库存水平下保证对客户供货的及时性，同时可以使公司的生产计划更具有可控性。

第二，对于市场需求量不大、按订单定制生产的品种，主要包括CMO业务相关产品等，在符合GMP要求的基础上，公司安排多功能车间进行生产。多功能车间可用于生产多个品种，但在产品生产切换时，需对车间设备进行清洗、改造等，新产品还需对员工进行培训，因而每一次车间产品的切换都需要较大的切换成本。在该情况下，公司通常会要求客户向公司下达3-6个月的订单计划，之后公司根据订单计划和总需求安排设备、人员及原材料采购，通过一次性生产备足存货，满足订单需求，从而提高设备利用率及生产效率，降低生产成本。

根据具体产品的不同，公司产品的生产周期通常为10天至1个月。在整个生产流程当中，生产部负责各生产区间的协调与调度工作；安全环保部负责对生产过程中的安全、环保进行全程监督；质量部负责对生产过程的各项关键质量控制点和流程进行全程监督，以及产品入库前的质量检验。

（3）销售模式

公司化学原料药及中间体产品最终主要销往欧洲、美国、日本、韩国等海外国家和地区，产品的最终用户主要是国内外原料药或制剂生产企业；公司的销售模式主要可以分为直销和经销。

1) 就国外市场而言，公司产品以直销为主，部分产品通过国内专业的外贸公司间接出口给海外客户。

在直销模式的出口业务中，公司直接与国外终端制药企业签订销售合同，有利于维护客户关系，保证客户的稳定供货，减少中间环节费用，降低成本。随着公司业务规模和客户基础的增长，以及与优质客户合作关系的深化，公司直销模式出口

的比例有望稳步上升。

公司部分产品通过销售给国内的专业化外贸公司进而销售给国外客户，经销的模式使得公司产品的营销手段和层次更为丰富。一方面，在产品开发初期，公司通过与国内外专业外贸公司建立良好的合作关系，利用专业外贸公司的市场开拓能力和客户渠道，积累了一些重要的国外客户资源；经过多年合作，公司与专业外贸公司及国外终端客户之间建立了透明、相互分工、相互支持的三方合作关系。另一方面，国外原料药及中间体最终客户除了大型国际医药巨头，也有数量较多的中小型制药企业，其按生产用料计划定期向国内专业外贸公司采购多种原料并集中托运，有助于提高其采购效率、降低采购成本。国内专业外贸公司具有的信息优势及采购整合优势使其拥有部分稳定的海外客户，公司与此类专业外贸公司在合作中可互相支持、彼此促进、合作共赢。

2) 就国内市场的终端客户而言，公司主要采取直销的销售模式，以便于为客户提供及时、优质的产品和服务。

2、CMO业务经营模式

(1) 生产模式

公司CMO业务通常采取“以销定产”的生产模式，主要根据客户的订单需求量安排生产，但出于公司部分CMO业务产品被安排在多功能生产车间进行，为充分利用车间及设备，公司也会根据客户的实际需求量安排生产，在完成备货后对车间进行切换用于生产其他产品品种。

(2) 采购模式

公司CMO业务涉及产品为中间体产品，上游行业为精细化工行业。CMO业务链一般从原料药的起始物料开始，通过采购基础化学原料进而加工为起始物料、中间体产品或者原料药产品，具体采购情况主要由公司的生产计划需求决定，采购模式与非CMO业务相同。

(3) 销售模式

公司CMO业务销售主要可分为两种模式，具体如下：

模式一：公司直接与最终委托方客户建立业务合作，该模式包括公司现有的终端制药客户直接向公司询问业务并建立业务联系以及公司主动进行市场开发与新的终端制药客户建立业务联系。

模式二：公司通过借助国内外CMO贸易服务商积累的客户资源，与最终委托客户建立业务合作。

通常情形下，公司CMO业务与最终委托方客户进行业务合作的流程如下：

1) 公司对客户的RFI (Request For Information, 信息邀请书) 进行回复，包括公司的产品结构、取得的国外注册证书、生产能力等基本信息；

2) 公司与客户签订保密协议 (CDA)，若通过CMO贸易服务商与最终委托客户合作，则通常会签订三方保密协议；

3) 接受客户对公司的质量管理、EHS管理等方面进行现场调查；

4) 客户将CMO业务的具体化合物告知公司，以客户转移的技术工艺或公司自己研发的技术工艺估算成本并向客户报价；

5) 实验室生产样品交由客户检验；

6) 样品检验通过，公司进行验证批 (中试放大) 生产，客户审查；

7) 审查通过后公司与客户签订质量协议；客户向公司下达订单采购，若是与CMO贸易服务商合作，客户通过CMO贸易商向公司下订单。

(三) 行业周期性和区域性特点

1、原料药行业

1) 弱周期性特征。我国原料药产品按习惯通常可以分为大宗原料药、特色原料药和专利原料药三类。公司原料药及中间体的非CMO业务涉及产品按以上习惯划分属于特色原料药，主要用于生产专利到期或即将到期的仿制药。原料药行业周期性特征较弱，也无明显季节性特征。这主要系医药行业消费支出与国家经济发展水平、国民生活质量和收入水平等因素存在较强的相关性，再加之全球人口老龄化进程的加快，大众对医药产品的需求比较旺盛所致。

2) 地域特征。我国医药中间体和原料药的生产企业地域集中度较高，尤以浙江台州及江苏中部一带为甚，区域内企业数量众多。相对集中的产业分布有利于产业配套和人才集聚，降低企业的运营成本。

2、医药CMO行业

1) 周期性波动特征。医药CMO业务下游行业为医药研发及生产，制药公司的研发及生产情况最终受医药整体行业的市场需求影响，因而医药CMO行业与医药行业一直均呈现相对弱周期的特征。但对于CMO供应商而言，其单个订单的收入主

要受下游客户的药品所处的阶段影响，具体包括临床试验、注册申请或已上市销售等阶段，下游药品所处阶段的不同会使得 CMO 供应商的订单收入存在数量级的差异，因为更多受制药公司药品研发及上市周期的影响。

2) 区域性分布特征。宏观上看，近年来医药定制研发生产行业正呈现从北美、欧洲及日本等发达国家和地区向中国、印度等新兴国家逐步转移的趋势。微观上看，由于 CMO 业务与普通原料药在生产方面具有相通性，通常实力较强的原料药生产企业在研发实力配套提升的情况下均有可能发展 CMO 业务，这也是国际制药企业在选择 CMO 供应商时会考虑的因素之一。因而 CMO 业务的区域分布与原料药有重合之处，如浙江台州及江苏中东部一带。

(四) 公司所处的行业地位

公司是国内规模最大、品种最为齐全的沙坦类抗高血压药物原料药及中间体生产企业之一。原料药行业产业链中，各个原料药生产厂商直接提供原料药或向下游厂商提供中间体由其进一步加工为原料药供应市场。公司在沙坦类药物的供应链中，既为终端制剂客户提供原料药，也为原料药客户提供中间体。公司是沙坦类抗高血压药物原料药及中间体出口数量较大的国内厂商之一。

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 |
|------|--|
| 在建工程 | 本期新增在建工程 2,882.76 万元，主要原因是募投项目建设投入增加所致 |
| 工程物资 | 本期新增 662.38 万元，主要原因是购入的在建工程待领用设备增加 |
| 预付款项 | 本期新增 1,998.39 万元，主要是预付原材料货款增加所致 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

药品生物制品业

公司作为国内最具竞争优势的沙坦类药物原料药及中间体的主要供应商之一，公司的核心优势在于专注化学原料药及其关键中间体的合成工艺研究、专利申请及规模化生产，公司强调体系化的管理，不断提升服务于客户的产品注册认证能力以及自身产品的注册认证能力，以技术创新和产品注册认证为推动力，将产品“做精、做细、做强”，从而不断提升自身的竞争力和市场占有率。

(1) 技术研发优势

公司是国家级高新技术企业，先后被认定为国家级火炬计划高新技术企业、沙坦类药物省级研发中心、省级科技创新载体和省级创新型试点企业，并承担了多项国家火炬计划项目和科技部中小企业创新基金项目，目前已取得 13 项发明专利。

公司自成立以来一直专注于化学原料药及医药中间体的研发，重视新产品、新工艺的研发和技术创新工作，建立起以市场为导向的研发管理体制，并将其视为企业核心竞争力的重要组成部分。公司坚持以市场为导向开展研发工作，通过深入分析国际重要专利药物的专利情况、市场竞争格局以及仿制药企业的竞争策略，早在 1999 年公司就已将沙坦类原料药作为研发工作的重点，并取得了该系列产品的先发优势。在沙坦类药物原料药研发积累的基础上，公司通过多年持续的研发投入，在

格氏反应、金属催化偶联反应、手性不对称合成（包括不对称还原、烷基化反应）、杂环化合物合成等多项技术领域达到了国际先进水平，为公司后续发展奠定了坚实的技术基础。

浙江省心脑血管类药物研究院是公司研发体系的主要载体，研究院充分结合了内部、外部的研发力量，承担起公司新产品和新工艺的研发和创新理论的研究及开发应用职能。研究院内部包括降血压药物研究所、降血糖药物研究所、抗凝血药物研究所、制剂研究所、抗哮喘及其他药物研究所等研究机构，并通过“自主开发+合作研发”的综合研发模式，与外部专业医药研发机构建立了联合研发机制，内外部有机结合的研发体系使得公司能够站在行业研究的最前沿，及时把握行业发展的方向，不断提高公司的自主创新能力和市场竞争力。此外，研究院还建有相当规模的中试车间和分析研究所，能够确保公司科研成果的顺利转化。

（2）生产工艺优势

公司凭借多年的生产经营积累和技术研发创新，通过工程设计、工艺优化、节能减排等方面的持续跟踪和改进，不断提升绿色合成技术，降低生产成本，强化合成质量控制。生产技术方面的优势是促使公司发展成为沙坦类药物原料药及医药中间体细分市场龙头企业的重要原因，主要体现在以下几个方面：

①通过多年的生产实践和技术研发，公司积累了大量的工艺技术储备，形成了资源循环利用的绿色生产工艺体系，一方面减少了生产过程中化学溶剂的使用量，大幅降低了污染物和废水的排放量，另一方面增加了溶剂的循环使用效率，化学溶剂的使用量比传统工艺减少了近20%，有效降低了产品的生产成本。

②通过持续的设备更新与改造，积累了丰富的设备集成经验，实现合成设备的先进性、完整性和通用性，确保了公司产品系列的合成生产制造能力，并提高了产品收率。

③公司严格遵照中国药品GMP规范以及欧美cGMP药品规范和理念，建立起全面的质量管理体系，确保产品质量符合国内外药品监管体系的要求。

（3）规模优势

公司主导产品为沙坦类抗高血压药物原料药及中间体。经过在沙坦类原料药及中间体行业近20年的生产经营，公司已发展成为该细分领域国内生产规模最大、品种最全的沙坦类抗高血压药物原料药及中间体的生产企业之一，规模优势突出：一方面，规模优势使公司在原料采购、成本控制等方面具有显著的规模效应；另一方面，在规模优势的基础上，公司通过不断拓展产业链和持续优化生产工艺，形成了覆盖面宽、相关性强、技术及功能相辅相成的心脑血管药物产品系列，又进一步促进了规模优势的发挥。

随着公司在心血管药物领域的相关原研药专利逐步到期，公司产品的销售规模将随着相关原料药需求量一同快速增长，规模优势将进一步凸显。

（4）客户资源优势

医药中间体及原料药的质量直接决定了最终制剂产品的品质，因此，大型制剂生产企业在选择医药中间体及原料药供应商时，对供应商技术能力、环保、职业健康、质量管理、供应稳定性、交货期等各方面有着严格的综合考评和准入制度。

经过在沙坦类抗高血压药物领域研发、生产的长期积淀，凭借优良的产品品质、满足客户需求的全系列产品 and 突出的技术及质量文件的服务能力，公司获得了高端客户的认可，赢得了良好的市场声誉。公司始终坚持为客户提供最优质的产品和服务的理念，致力于全面提升服务客户的能力、效率和态度，能够为客户提供大部分的产品文件及技术资料，能够根据客户的审计报告及时采取纠正措施并跟踪落实到位，得到了客户充分的认可。经过长期的业务合作，公司与优质客户建立了相互依存、关系稳定的合作关系，客户范围覆盖国际原研药、仿制药巨头企业以及其它具有国际或区域影响力的医药企业，包括梯瓦（Teva）、诺华（Novartis）、赛诺菲（Sanofi）、美兰（Mylan）、凯茂（Chemo）、默克（Merck）等。

通过与跨国医药企业的长期合作，有助于公司吸收先进的管理经验和生产技术，了解医药行业最新的发展动态，也为公司业绩的稳定增长奠定了基础。

（5）管理优势

公司拥有一支素质高、经验丰富，市场应变能力强且适应国际化发展要求的管理团队，管理领域涵盖了研发、质控、生产、销售、财务等多个方面，并结合公司实际情况，在生产、采购、人力、研发等方面建立了现代化、科学化和规范化的管理控制体系。在医药行业持续增长和国际原料药制造产业向我国转移的有利背景下，管理层结合自身优势，确立了重点发展

市场前景广阔的特色原料药产品，并加快国际认证进程，增加高附加值原料药出口的发展策略。公司管理层的决策能力和执行能力为公司未来的持续健康发展提供了有力保障。

公司建立了质量、环境、职业健康安全管理体系，通过加强GMP规范生产和EHS规范管理，以项目合作为平台引进国际先进的生产管理模式和数字化管理模式，逐步深化了定额管理、现场管理、GMP管理、EHS管理及班组建设等基础工作，逐步完善了标准化、规范化的生产工艺文件体系和标准化操作规程，不断提高了生产工艺和标准化作业管理水平。公司已建立起完善的技术标准、工作标准和管理标准体系，能够有效的保障公司组织运行的效率，为不断巩固和加强核心竞争力提供了有力保障。

（6）区位优势

公司位于浙江省台州市。台州作为全国医药化工行业聚集区域之一，拥有医化企业近500家，涉及医药化工上下游产品500多种，已形成较完整的产品链，并逐步形成抗生素类、抗肿瘤类、心脑血管类优势产品，具有较强的产业基础和产品配套能力，在全国医化行业中占有重要的地位。

经过近30多年的发展，台州医化行业在产品研发、生产管理、项目管理、工程建设、市场营销等方面积累了大量不同层次的人才，为行业的发展储备了丰富的人才资源。此外，台州在地域上毗邻上海、杭州等高校及科研机构聚集的地区，具有明显的研发区位优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，国内外政治、经济变化错综复杂，贸易战、去杠杆、信用紧缩等因素不断加剧全球医药产业的分化。公司董事会围绕年度工作目标，积极落实工作计划，加快产业升级步伐，持续稳步发展主营业务。报告期内，公司实现营业收入64,655.07万元，较上年同期增长了6.16%；归属于上市公司股东的净利润4,056.17万元，较上年同期下降46.18%。业绩下降的主要原因是报告期内，受全国多个化工园区停产整治，上游化工原材料涨价影响，公司产品生产成本上升；其次，上半年人民币汇率较去年同期升值，导致销售毛利率比去年同期下降。

报告期内，公司完成的主要工作：

1、营销方面

报告期内，管理层围绕公司发展战略，充分利用仿制药一致性评价、上市许可持有人制度等一系列政策，稳扎稳打，积极拓展原料药市场，上半年，实现原料药销售收入29,131.65万元，比去年同期增长61.20%。随着环保政策及市场供需结构变化，原料药市场价格有望逐步提高，下半年销售毛利率得以进一步提升。

2、研发方面

公司强大的研发投入为公司的可持续发展奠定基础，公司建有心脑血管类药物研究院和上海研发中心为公司的研发创新载体，承担公司新产品的研发以及对产品生产工艺的持续优化。报告期内，公司研发费用投入金额3,547.88万元，目前公司在研项目56个，其中新设开发项目15个，已经完成中试的项目19个，完成验证的项目6个。专利申请方面，申报国内专利1件，提交国际PCT申请2件。结合自有原料药的产品优势，建立制剂研发中心，广开渠道，引进人才，充实研发队伍，提升开发能力。

3、募投项目建设进展

公司按照募投项目的投资计划，有序推进项目建设。报告期内，CMO业务生产基地建设投入2473.78万元，项目完成了4个生产车间的基础建设，下半年陆续开展设备及辅助工程安装；研发中心升级项目投入581.5万元，高活性实验室的改扩建已基本完成，后续配套设施正在有序建设中。

4、股权激励计划实施

为进一步完善公司法人治理结构，建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住专业管理人才，充分调动其积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现，公司于2018年3月7日召开第三届董事会第九次会议，审议通过了2018年限制性股票激励计划。报告期末，公司已完成了首次限制性股票的授予登记工作。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

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 | 646,550,695.00 | 609,013,517.00 | 6.16% | |
| 营业成本 | 444,455,977.73 | 366,155,258.57 | 21.38% | |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------|---------------------------|
| 销售费用 | 12,229,862.31 | 13,187,197.46 | -7.26% | |
| 管理费用 | 137,749,502.56 | 116,661,576.82 | 18.08% | |
| 财务费用 | 5,454,166.27 | 17,893,562.08 | -69.52% | 主要原因是汇率变动增加本期汇兑收益 |
| 所得税费用 | 4,476,540.81 | 15,925,910.87 | -71.89% | 主要原因是利润下降所引起 |
| 研发投入 | 35,478,750.25 | 30,246,501.88 | 17.30% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -53,655,243.45 | 41,917,936.49 | -228.00% | 主要原因是采购材料预付款增加 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -21,097,389.89 | -90,593,670.43 | 76.71% | 主要原因是上年同期收购子公司及本期收回理财本金所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 59,222,144.18 | 28,616,879.64 | 106.95% | 主要原因是股权激励增加股本所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -13,653,217.65 | -23,191,871.22 | 41.13% | 主要原因用于现金支付增加所至 |
| | | | | |

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

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 | | | | | | |
| 原料药 | 291,316,453.46 | 190,633,151.84 | 34.56% | 61.20% | 69.71% | -3.28% |
| 医药中间体 | 341,117,086.06 | 247,452,999.25 | 27.46% | -15.04% | 3.12% | -12.77% |
| 分产品 | | | | | | |
| 降血压类原料药及中间体 | 448,993,045.74 | 292,998,613.84 | 34.74% | 11.20% | 20.16% | -4.87% |
| 抗病毒原料药及中间体 | 92,506,672.00 | 70,149,987.72 | 24.17% | 40.59% | 38.02% | 1.41% |
| 分地区 | | | | | | |
| 内销 | 269,578,475.62 | 167,859,644.04 | 37.73% | 17.88% | 13.11% | 2.62% |
| 外销 | 376,972,219.38 | 276,596,333.69 | 26.63% | -0.88% | 27.31% | -16.25% |

公司是否开展境外项目

是 否

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|--|----|---------|--------|----------|
| | | | | |

| | | | | |
|----------|---------------|---------|---|---|
| 投资收益 | 11,677,925.17 | 25.93% | 主要是募集资金理财收益及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 否 |
| 公允价值变动损益 | -4,963,050.00 | -11.02% | 主要是远期结售汇的汇率变动所致 | 否 |
| 资产减值 | 2,892,073.63 | 6.42% | 主要是应收账款计提坏账准备增加 | 否 |
| 营业外收入 | 59,972.00 | 0.13% | 主要是处置非流动资产收益 | 否 |
| 营业外支出 | 2,104,147.62 | 4.67% | 主要是处置非流动资产损失 | 否 |
| 其他收益 | 1,686,865.77 | 3.75% | 主要是政府补贴收入 | 否 |

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 | | 上年同期末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|---------|----------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 235,045,333.14 | 10.46% | 141,023,648.12 | 8.58% | 1.88% | |
| 应收账款 | 263,438,958.33 | 11.72% | 237,461,849.70 | 14.45% | -2.73% | |
| 存货 | 497,308,917.87 | 22.13% | 369,382,113.52 | 22.47% | -0.34% | |
| 投资性房地产 | | | | | | |
| 长期股权投资 | | | | | | |
| 固定资产 | 603,142,976.07 | 26.84% | 586,554,535.87 | 35.69% | -8.85% | |
| 在建工程 | 94,398,782.77 | 4.20% | 81,616,716.32 | 4.97% | -0.77% | |
| 短期借款 | 381,950,000.00 | 17.00% | 542,276,600.00 | 32.99% | -15.99% | 主要是本期减少借款 |
| 长期借款 | | | | | | |
| 应收票据 | 28,658,847.26 | 1.28% | 23,832,647.60 | 1.45% | -0.17% | |
| 应付票据 | 260,820,000.00 | 11.61% | 175,938,503.32 | 10.70% | 0.91% | |
| 其他流动资产 | 303,121,976.42 | 13.49% | 9,347,545.96 | 0.57% | 12.92% | 主要是用于理财的募集资金增加 |

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
|----------|--------------|---------------|---------------|---------|----------------|----------------|-----|
| 金融资产 | | | | | | | |
| 1.以公允价值计 | 2,067,750.00 | -4,963,050.00 | | | 287,490,950.00 | 108,180,625.00 | |

| | | | | | | | |
|----------------------------|--------------|---------------|--|--|----------------|----------------|--------------|
| 量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产) | | | | | | | |
| 2.衍生金融资产 | | | | | | | |
| 3.可供出售金融资产 | | | | | | | |
| 金融资产小计 | 2,067,750.00 | -4,963,050.00 | | | 287,490,950.00 | 108,180,625.00 | 0.00 |
| 投资性房地产 | | | | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 上述合计 | 2,067,750.00 | -4,963,050.00 | | | 287,490,950.00 | 108,180,625.00 | 0.00 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | 2,895,300.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|-------------------------|
| 货币资金 | 131,859,500.00 | 银行承兑汇票保证金、信用保证金、人民币利率掉期 |
| 固定资产 | 156,918,459.65 | 房产用于借款抵押担保 |
| 无形资产 | 43,160,870.27 | 土地用于借款抵押担保 |
| 合计 | 331,938,829.92 | |

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|--------|--------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|------|------|
| 金融衍生工具 | 2,067,750.00 | -4,963,050.00 | | 287,490,950.00 | 108,180,625.00 | -4,963,050.00 | 0.00 | 自有资金 |
| 合计 | 2,067,750.00 | -4,963,050.00 | 0.00 | 287,490,950.00 | 108,180,625.00 | -4,963,050.00 | 0.00 | -- |

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 | 60,986.87 |
| 报告期投入募集资金总额 | 3,055.28 |
| 已累计投入募集资金总额 | 28,526.35 |
| 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 | |
| 2017 年度公开发行股票募集资金使用情况说明：2018 年 1-6 月实际使用募集资金人民币 3055.28 万元，累计投入人民币 28526.35 万元；2018 年 1-6 月收到用闲置募集资金理财收到的投资收益 及银行存款利息扣除银行手续费等的净额为人民币 820.48 万元，累计收到投资收益 及银行存款利息扣除银行手续费等的净额为人民币 882.66 万元。截至 2018 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 33359.95 万元。 | |

(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 | 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 |
|---------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|--------------|-----------|---------------|----------|--------------|
| | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | 期 | | 益 | | 化 |
|---------------------------|-----|--------|--------|----------|-----------|---------|------------------|----|----|----|----|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| CMO 业务生产基地建设项目 | 否 | 30,987 | 30,987 | 2,473.78 | 2,933.64 | 9.47% | 2019 年 03 月 31 日 | 0 | 0 | 否 | 否 |
| 研发中心升级项目 | 否 | 5,000 | 5,000 | 581.5 | 592.71 | 11.85% | 2019 年 12 月 31 日 | 0 | 0 | 否 | 否 |
| 补充流动资金及偿还银行贷款项目 | 否 | 25,000 | 25,000 | 0 | 25,000 | 100.00% | | | | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 60,987 | 60,987 | 3,055.28 | 28,526.35 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | 0 | 0 | | |
| 归还银行贷款（如有） | -- | | | | | | -- | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金（如有） | -- | | | | | | -- | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | | | | | -- | -- | | | -- | -- |
| 合计 | -- | 60,987 | 60,987 | 3,055.28 | 28,526.35 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 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 | 不适用 | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 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 | 经公司于 2017 年 10 月 12 日召开的第三届董事会第四次会议审议通过，公司董事会同意公司在确保募集资金投资项目建设正常进行、公司正常经营和资金安全的前提下，使用不超过 3.1 亿元人民币闲置募集资金进行现金管理，在上述额度和有效期内，资金额度可滚动使用。公司监事会、独立董事、保荐机构对此均发表了明确的同意意见。公司于 2018 年 1 月购买“浦发银行之浦发银行利多多对公结构性存款 2018 年 JG219 期人民币保证收益型理财产品”3,000 万元（未到期），2018 年 2 月购买“中信银行之中信理财之共赢利率结构 19034 期人民币结构性理财产品人民币保本浮动收益、封闭式理财产品”1,000 万元（已于 2018 年 3 月到期赎回），2018 年 2 月“中信银行之中信理财之共赢利率结构 19035 期人民币结构人民币保本浮动收益、封闭式理财产品”26,000 万元（已于 2018 年 5 月到期赎回），2018 年 2 月“浦发银行之浦发银行利多多对公结构性存款固定持有期 JG902 期人民币保证收益型理财产品”1,000 万元（已于 2018 年 5 月到期赎回），2018 年 3 月购买“中信银行之中信理财之共赢利率结构 19515 期（保本）人民币结构性理财产品保本浮动收益、封闭式理财产品”1,000 万元（未到期），2018 年 5 月购买“浦发银行之浦发银行利多多对公结构性存款 2018 年 JG902 期人民币保证收益型理财产品”1,000 万元（未到期）。2018 年 5 月购买“中信银行之中信理财之共赢利率结构 20231 期人民币结构性理财产品人民币保本浮动收益、封闭式理财产品”22000 万元（未到期）2018 年 5 月购买“中信银行之中信理财之共赢利率结构 20230 期人民币结构性理财产品人民币保本浮动收益、封闭式理财产品”2,000 万元（未到期），截止 2018 年 6 月 30 日，上述理财产品合计 29000 万元均未到期。公司对募集资金的使用和存放进行严格管理，除公司管理层在董事会授权范围内使用部分闲置募集资金进行现金管理外，其余尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户且未用于其他用途。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 公司不存在违规使用募集资金及披露的问题。 |

（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

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|
| 银行理财产品 | 募集资金 | 57,000 | 29,000 | 0 |

| | | | |
|----|--------|--------|---|
| 合计 | 57,000 | 29,000 | 0 |
|----|--------|--------|---|

单项金额重大或安全性低、流动性差和不保本的高风险委托理财情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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 |
|--------------|------|-------------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 滨海三甬药业化学有限公司 | 子公司 | 化工产品制造、化工原料（除有毒和危险品外）销售 | 17,880,000.00 | 161,776,612.18 | 73,933,461.94 | 100,251,514.09 | -3,864,665.93 | -4,449,870.13 |

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

子公司滨海三甬药业化学有限公司业绩受临时停产影响较大，目前已经恢复生产。公司分别于2018年5月14日和2018年7月19日在巨潮资讯网披露了《关于子公司临时停产的公告》（编号：2018-041）和《关于子公司复产的公告》（编号：

2018-052)，详情请参考相关公告。

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

业绩预告情况：同向大幅下降

业绩预告填写数据类型：区间数

| | 年初至下一报告期期末 | | 上年同期 | 增减变动 | | | | |
|---------------|-------------------------------------|----|-------|----------|----|---------|----|---------|
| | | | | | | | | |
| 累计净利润的预计数（万元） | 5,700 | -- | 7,300 | 10,050.6 | 下降 | -43.29% | -- | -27.37% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.32 | -- | 0.40 | 0.56 | 下降 | -42.86% | -- | -28.57% |
| 业绩预告的说明 | 业绩下降的主要原因是 1-6 月毛利下降导致上半年业绩比去年同期下滑。 | | | | | | | |

应同时披露预测 7 月 1 日至 9 月 30 日期间的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

业绩预告情况：同向大幅下降

业绩预告填写数据类型：区间数

| | 7 月至 9 月 | | 上年同期 | 增减变动 | | | | |
|-------------|--|----|----------|----------|----|---------|----|-------|
| | | | | | | | | |
| 净利润的预计数（万元） | 1,643.83 | -- | 3,243.83 | 3,074.66 | 下降 | -46.54% | -- | 5.50% |
| 业绩预告的说明 | 2018 年 7-9 月主营业务收入保持稳定增长，由于上半年实施限制性股票激励计划，报告期内分摊相应的成本费用增加约 570 万元。 | | | | | | | |

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争的风险

原料药及医药中间体是公司核心业务，该行业的国际化分工合作特征十分明显。随着全球仿制药市场的蓬勃发展和国际原料药产业加快向发展中国家转移，中国和印度依靠成本优势迅速成长为主要原料药生产和出口国家。随着市场竞争的优胜劣汰以及国家推进产业结构优化升级、防止盲目投资和低水平扩张的法规 and 政策的推动，国内已经发展出不少资金实力和人才储备雄厚、技术和工艺领先的原料药及中间体生产企业，市场参与者的竞争实力不断增强。此外，尽管原料药及中间体行业属于资金密集型与技术密集型的行业，但仍有新的竞争者加入该领域。

原料药及中间体行业竞争者实力的增强以及新竞争者的加入，市场整体供给能力增强，市场供应结构发生变化，公司面临的市场竞争可能加剧，进而可能对公司经营业绩产生不利影响。

2、产品类别相对集中的风险

公司多年来专注于沙坦类原料药及中间体的研发和生产，储备了系列化的沙坦类原料药及中间体产品，积累了丰富的化学合成工艺技术，拥有较强的技术优势和规模优势。2016年、2017年、2018年1-6月，沙坦类原料药及中间体的收入占公司主营业务收入的比重分别为64.55%、68.43%、69.45%。尽管近年来公司不断研究开发新的药品种类，深入研究心脑血管专利药物，丰富了公司的产品种类，但沙坦类原料药及中间体的销售收入依旧占有较大的比重。

3、CMO业务发展不及预期的风险

公司CMO业务系公司为国际制药公司提供“定制生产”或“定制研发+定制生产”服务的新业务，毛利水平较高。公司前期在

CMO业务领域的持续投入，使得公司CMO业务发展较快，对公司近两年业绩增长产生了重要作用。若公司CMO业务发展不能及时拓展新的客户和产品，丰富CMO业务的盈利品种，可能导致CMO业务发展不及预期的情形，进而影响到公司的业绩增长情况。

4、产品质量控制的风险

由于药品直接关系人体健康甚至生命安全，因此政府药品监督管理部门及制剂生产企业对于原料药及中间体产品的品质要求较高。公司产品主要用于生产制剂或是原料药，产品结构和产品种类丰富，存在原材料种类多、生产流程长、生产工艺复杂等特点，在原材料采购、产品生产、存储和运输等环节操作不当都会影响产品的质量。公司严格按照国家药品GMP 规范建立了一整套质量管理体系，并确保其得到贯彻执行，部分产品生产质量管理体系也符合美国、欧盟等市场的规范要求。公司生产质量控制制度涵盖了原料采购、生产、物料、设备设施、检验、包装标签、质量保证等各个环节，有效保障了公司生产经营全过程的稳定性和可控性，保证了产品质量的稳定和安全。但随着公司经营规模的持续增长，对公司产品质量控制水平的要求也日益提高，如果公司的产品质量控制能力不能适应经营规模持续增长的变化以及日益严格的监管要求，将可能对公司的经营产生不利影响，甚至引起索赔、停产等风险。

5、新产品上市的风险

随着医药行业的发展和市场需求的变化，医药市场的竞争愈加激烈，制药企业为了降低经营风险以及保持市场竞争地位，实现产品结构的不断优化升级，向产业链中附加值更高的环节发展，需不断地投入新产品的研发生产中，创新优化研发工艺、生产工艺。

新产品开发的风险主要体现为开发失败、被他人抢先注册、开发成功后市场需求不足等。从实验室阶段到规模化生产阶段，为解决放大过程中的技术问题，必须同时对外部环境、气候、合成条件、技术工人熟练程度等因素进行综合考虑，任何一个环节出现问题，都可能对规模化生产产生重大影响。

虽然公司依托于十多年研发生产积累的技术优势，不断提高研发能力，并在前期做好详尽的市场调研，但由于新药品监管审批的要求愈发严格，研发生产投入要求越来越高，可能使得公司新产品的开发面临一系列的不确定风险，对公司盈利能力的持续增长带来不利影响。

6、产品被替代的风险

沙坦类抗高血压药物上市已有20年左右的时间，药品的疗效、毒副作用等已经充分接受市场检验，并拥有较为稳定的市场份额，但并不排除随着时间的推移、用药量的累积以及检测技术的进步，有新的不良影响显现出来，有可能对公司的产品销售产生不利的影 响。同时，随着现代医学手段的发展以及化学、生物制药等技术的进步，新的治疗手段、新的替代性药品可能出现并实现重大突破，可能对现有药品产生较大的冲击。因此，公司部分原料药产品存在被替代的风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------|--------|---------|-------------|-------------|-------|
| 2018年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 72.44% | 2018年01月18日 | 2018年01月18日 | 巨潮资讯网 |
| 2018年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 73.00% | 2018年03月23日 | 2018年03月23日 | 巨潮资讯网 |
| 2017年年度股东大会 | 年度股东大会 | 71.73% | 2018年05月15日 | 2018年05月15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 | 林洁、屠勇军、屠善增、王菊清、王耀杰、浙江台州圣庭投资有限公司 | 股份限售承诺 | 自发行人首次公开发行股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人/本公司直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份；发行人上市后6个月内，如发行人股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行 | 2017年09月04日 | 2017年9月19日至2020年9月19日 | 严格履行，不存在违反承诺的情形。 |

| | | | | | | |
|--------------------------|--------|--|---|------------------|----------------------------------|------------------|
| | | | 价,本人/本公司直接或间接持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月(若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的,则上述价格将进行相应调整)。 | | | |
| 马成、方红军、程荣德、李美君、张毅、张家骝 | 股份限售承诺 | | 自发行人首次公开发行股票上市之日起 12 个月内,不转让或者委托他人管理本次发行前其直接或间接持有的发行人股份,也不由发行人回购该等股份;在承诺的股票锁定期满后的两年内减持的,减持价格不低于首次公开发行股票的发行价;发行人上市后 6 个月内,如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,其直接或间接持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月(若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的,则上述价格将进行相应调整)。 | 2017 年 09 月 04 日 | 2017 年 9 月 19 日至 2018 年 9 月 19 日 | 严格履行,不存在违反承诺的情形。 |
| 上海景林创业投资中心(有限合伙)、杨学献、周云富 | 股份限售承诺 | | 自发行人首次公开发行股票上市之日起 12 个月内,不转让或者委托他人管理本次发行前本单位/本人直接或间接持有的发行人股份,也不由发行人回购该等股份。 | 2017 年 09 月 04 日 | 2017 年 9 月 19 日至 2018 年 9 月 19 日 | 严格履行,不存在违反承诺的情形。 |
| 林洁、屠勇军 | 其他承诺 | | 在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员期间,在前述承诺的股份锁定期届满后,每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份数的 25%;离职后半年内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。 | 2017 年 09 月 04 日 | 担任董事、监事或高级管理人员期间 | 严格履行,不存在违反承诺的情形。 |
| 方红军、程荣德、李美君、张毅、张家骝 | 其他承诺 | | 在本人担任发行人董事、高级管理人员期间,在前述承诺的股份锁定期届满后,每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份数的 25%;离职后半年内不转让本人直接或间接持有的发行人股份;如在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份;如在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。 | 2017 年 09 月 04 日 | 担任董事、监事或高级管理人员期间 | 严格履行,不存在违反承诺的情形。 |
| 马成 | 其他承 | | 在本人担任发行人监事期间,在前述承诺 | 2017 年 09 | 担任公司监 | 严格履行,不 |

| | | | | | |
|-----------------------------|------------|--|------------------|----------------------------------|------------------|
| | 诺 | 的股份锁定期届满后，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份数的 25%；离职后半年内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；如在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；如在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。 | 月 04 日 | 事期间 | 存在违反承诺的情形。 |
| 林洁、屠勇军、屠善增、王菊清、浙江台州圣庭投资有限公司 | 股份减持承诺 | 在承诺的股票锁定期满后的两年内，本人/本公司减持股份数量不超过在发行人上市时所持股票总数的 30%，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价。如遇除权、除息事项，前述发行价和减持数量上限作相应调整。本人/本公司拟减持所持发行人股票的，将提前五个交易日向公司提交减持原因、减持数量、减持对发行人治理结构及其持续经营影响的说明，并由发行人在减持前三个交易日予以公告。 | 2017 年 09 月 04 日 | 承诺的股票锁定期满后的两年内 | 严格履行，不存在违反承诺的情形。 |
| 天宇股份 | IPO 稳定股价承诺 | 公司上市后三年内，如收盘价连续二十个交易日低于上一会计年度经审计的每股净资产（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权除息事项导致公司净资产或股份总数发生变化的，每股净资产进行相应调整），即触及启动稳定股价措施的条件，公司应在发生上述情形的最后一个交易日起十个交易日内，严格按照《公司股票上市后三年内公司股价稳定预案》的规定启动稳定股价措施，向社会公众股东回购股票。由公司董事会制定具体实施方案并提前三个交易日公告。 | 2017 年 08 月 28 日 | 2017 年 9 月 19 日至 2020 年 9 月 19 日 | 严格履行，不存在违反承诺的情形。 |
| 林洁、屠勇军 | IPO 稳定股价承诺 | 公司上市后三年内，如收盘价连续二十个交易日低于上一会计年度经审计的每股净资产（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权除息事项导致公司净资产或股份总数发生变化的，每股净资产进行相应调整），即触及启动股价稳定措施的条件，本人应在发生上述情形后严格按照《公司股票上市后三年内公司股价稳定预案》的规定启动稳定股价措施，增持公司股份，并将根据公司股东大会批准 | 2017 年 08 月 28 日 | 2017 年 9 月 19 日至 2020 年 9 月 19 日 | 严格履行，不存在违反承诺的情形。 |

| | | | | | | |
|---------------------|-----------------------|--|---|------------------|----------------------------------|------------------|
| | | | 的《公司股票上市后三年内公司股价稳定预案》中的相关规定，在公司就回购股份事宜召开的股东大会上，对回购股份的相关决议投赞成票。 | | | |
| 公司董事和高级管理人员（独立董事除外） | IPO 稳定股价承诺 | | 公司上市后三年内，如收盘价连续二十个交易日低于上一会计年度经审计的每股净资产（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权除息事项导致公司净资产或股份总数发生变化的，每股净资产进行相应调整），即触及启动股价稳定措施的条件，公司董事、高级管理人员应在发生上述情形后，严格按照《公司股票上市后三年内公司股价稳定预案》的规定启动稳定股价措施，增持公司股份。上述承诺对公司未来新任职的董事和高级管理人员具有同样的约束力。 | 2017 年 08 月 28 日 | 2017 年 9 月 19 日至 2020 年 9 月 19 日 | 严格履行，不存在违反承诺的情形。 |
| 屠勇军、林洁、屠善增、王菊清 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | | 关于避免同业竞争的承诺：本人及本人控制的其他企业现在或将来均不会在中国境内和境外，单独或与第三方，以任何形式直接或间接从事或参与任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；不会在中国境内和境外，以任何形式支持第三方直接或间接从事或参与任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；亦不会在中国境内和境外，以其他形式介入（不论直接或间接）任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。本人不会利用实际控制人地位损害公司以及其他股东的合法权益。如因本人未履行承诺给公司造成损失的，本人将赔偿公司的实际损失。 | 2016 年 08 月 12 日 | 长期有效 | 严格履行，不存在违反承诺的情形。 |
| 浙江台州圣庭投资有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | | 关于避免同业竞争的承诺：本公司及本公司控制的其他企业现在或将来均不会在中国境内和境外，单独或与第三方，以任何形式直接或间接从事或参与任何与天宇股份及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；不会在中国境内和境外，以任何形式支持第三方直接或间接从事或参与任何与天宇股份及其控制的企业目 | 2016 年 08 月 12 日 | 长期有效 | 严格履行，不存在违反承诺的情形。 |

| | | | | | | |
|--------|-----------------------|--|---|-------------|------|------------------|
| | | | 前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；亦不会在中国境内和境外，以其他形式介入（不论直接或间接）任何与天宇股份及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。本公司不会利用股东地位损害天宇股份以及其他股东的合法权益。如因本公司未履行承诺给天宇股份造成损失的，本公司将赔偿天宇股份的实际损失。 | | | |
| 屠勇军、林洁 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | | 关于减少及规范关联交易的承诺：本人已按照证券监管法律、法规以及规范性文件的要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽披露。除已经披露的关联交易外，本人以及本人控制的其他企业与天宇药业之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。 | 2016年08月12日 | 长期有效 | 严格履行，不存在违反承诺的情形。 |
| 屠勇军、林洁 | 其他承诺 | | 关于补缴相关员工的社会保险或住房公积金的承诺：若根据有权主管部门的要求或决定，发行人及其子公司需要为其员工补缴应缴纳而未缴纳的社会保险费用、住房公积金，或因未足额缴纳社会保险费用、住房公积金而需缴纳罚款、滞纳金或承担其他法律责任，其本人将无条件地予以足额补偿并承担相应法律责任，且放弃对发行人及其子公司的追偿。 | 2016年08月12日 | 长期有效 | 严格履行，不存在违反承诺的情形。 |
| 屠勇军、林洁 | 利润分配的承诺 | | 本人将采取一切必要的合理措施，促使公司按照经股东大会审议通过的分红回报规划及公司上市后生效的《公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。本人采取的措施包括但不限于：（1）根据《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，督促相关方提出利润分配预案；（2）在审议公司利润分配预案的股东大会上，通过本人所在控制的公司股东，对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；（3）督促公司根据相关决议实施利润分配。 | 2016年08月12日 | 长期有效 | 严格履行，不存在违反承诺的情形。 |
| 公司董事 | 利润分配的承诺 | | 本人将采取一切必要的合理措施，促使公司按照经股东大会审议通过的分红回报规划及公司上市后生效的《公司章程（草 | 2016年08月12日 | 长期有效 | 严格履行，不存在违反承诺的情形。 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|----------|---------|--|-------------|---------------------|------------------|
| | | | 案》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。本人采取的措施包括但不限于：(1) 根据《公司章程(草案)》中规定的利润分配政策及分红回报规划，提出利润分配预案；(2) 在审议公司利润分配预案的董事会上，对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；(3) 督促公司根据相关决议实施利润分配。 | | | |
| | 公司高级管理人员 | 利润分配的承诺 | 本人将采取一切必要的合理措施，促使公司按照经股东大会审议通过的分红回报规划及公司上市后生效的《公司章程(草案)》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。本人采取的措施包括但不限于：(1) 根据《公司章程(草案)》中规定的利润分配政策及分红回报规划，督促相关方提出利润分配预案；(2) 督促公司根据相关决议实施利润分配。 | 2016年08月12日 | 长期有效 | 严格履行，不存在违反承诺的情形。 |
| 股权激励承诺 | 天宇股份 | 股权激励承诺 | 公司不为任何激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。 | 2018年03月08日 | 2018年3月8日至2019年3月8日 | 严格履行，不存在违反承诺的情形。 |
| 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 | | | | | | |

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

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

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2018年股权激励计划实施情况

1、公司于2018年3月7日召开的第三届董事会第九次会议及第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》等相关议案，公司独立董事对本次激励计划发表同意的独立意见。

2、公司于2018年3月8日在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布了公司《2018年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单》，对公司本次激励计划首次授予激励对象姓名及职务进行公示，公示时间为2018年3月8日至2018年3月18日。在公示期限内，公司未接到任何针对本次激励对象提出的异议，并于2018年3月19日在巨潮资讯网上刊登了《监事会关于公司2018年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

3、公司于2018年3月23日召开的2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划（草案）及

其摘要的议案》等相关议案。并于同日在巨潮资讯网刊登了《关于公司2018年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。公司对内幕信息知情人在公司《2018年限制性股票激励计划（草案）》公告前6个月内买卖公司股票的情况进行自查，未发现相关内幕信息知情人存在利用与本次激励计划相关的内幕信息进行股票买卖的行为。

4、公司于2018年4月27日召开的第三届董事会第十二次会议及第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划首次授予激励对象和授予数量的议案》、《关于向公司2018年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以2018年4月27日为本次激励计划授予日，向符合授予条件的168名首次授予激励对象授予212.3万股限制性股票。独立董事对上述议案发表了独立意见，监事会对激励对象人员名单再次进行了核实。

5、在资金缴纳过程中，14名激励对象在公司授予限制性股票后由于个人原因放弃认购本次激励计划。公司最终首次授予的激励对象人数为154人，总认购股数为2,017,000股。2018年5月30日，公司根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关规则的规定，完成了《2018年限制性股票激励计划限制性股票首次授予登记工作》。

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

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------|--------------------|--------|--------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------------|---------------|
| 江西如益科技发展有限公司 | 受关键管理人员家庭成员重大影响的公司 | 关联采购 | 采购货物 | 市场价 | 市场价 | 885.7 | | 2,000 | 否 | 银行承兑汇票 | 无 | 2018年4月24日 | 编号：2018-030公告 |
| 上海迪赛诺药业股份有限公司 | 本公司董事盛亮洪担任其董事 | 关联销售 | 销售货物 | 市场价 | 市场价 | 1,716.93 | | 8,000 | 否 | 银行承兑汇票 | 无 | 2018年4月24日 | 编号：2018-030公告 |
| 上海迪赛诺化学制药有限公司 | 上海迪赛诺药业股份有限公司之子公司 | 关联销售 | 销售货物 | 市场价 | 市场价 | 20.64 | | 30 | 否 | 银行承兑汇票 | 无 | 2018年4月24日 | 编号：2018-030公告 |
| 合计 | | | | -- | -- | 2,623.27 | -- | 10,030 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |

| | |
|---|---|
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | 与江西如益科技发展有限公司发生关联交易（采购货物）885.7 万元，占预计金额的 44.29%；与上海迪赛诺药业股份有限公司发生关联交易（销售货物）1716.93 万元，占预计金额的 21.46%；与上海迪赛诺化学制药有限公司发生关联交易（销售货物）20.64 万元，占预计金额的 68.8%。 |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | 不适用 |

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(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 |
| | | | | | | | | |
| 报告期内审批的对外担保额度 合计（A1） | | | | 报告期内对外担保实际发生 额合计（A2） | | | | |
| 报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3） | | | | 报告期末实际对外担保余额 合计（A4） | | | | |
| 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 |
| 临海天宇药业股份 有限公司 | | 1,000 | 2017年05月 22日 | | 连带责任保 证 | 1年 | 是 | 否 |
| 临海天宇药业股份 有限公司 | 2018年01 月03日 | 660 | 2018年05月 11日 | 660 | 连带责任保 证 | 1年 | 否 | 否 |
| 临海天宇药业股份 有限公司 | | 10,000 | 2017年02月 06日 | 8,728 | 连带责任保 证 | 5年 | 否 | 否 |
| 临海天宇药业股份 有限公司 | | 4,000 | 2017年03月 30日 | | 连带责任保 证 | 2年 | 否 | 否 |
| 临海天宇药业股份 有限公司 | 2018年01 月03日 | 5,000 | 2018年04月 08日 | | 连带责任保 证 | 2年 | 否 | 否 |
| 临海天宇药业股份 有限公司 | 2018年01 月03日 | 5,000 | 2018年05月 17日 | | 连带责任保 证 | 1年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1） | | | 25,000 | 报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2） | | | | 9,388 |

| | | | |
|---------------------------------------|----------------------|--------------------------|-----------------------|
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | 25,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | 15,272 |
| 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) |
| | | | |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | 25,000 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | 9,388 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | 25,000 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | 15,272 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | 11.64% |
| 其中: | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | |
| 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) | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有) | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | | |

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

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

挥发性有机物暂按非甲烷总烃计

| 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 mg/L | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 t | 核定的排放量 t | 超标排放情况 |
|--------------|----------------|---------|-------|---------|-------------|--------------------------------------|-----------|----------|--------|
| 浙江天宇药业股份有限公司 | COD | 处理达标后排放 | 1 | 厂界 | 248.02 | 污水综合排放标准 GB8978-1996 | 14.4135 | 65.18 | 无 |
| 浙江天宇药业股份有限公司 | 氨氮 | 处理达标后排放 | 1 | 厂界 | 3.5688 | 污水综合排放标准 GB8978-1996 | 0.2074 | 4.56 | 无 |
| 浙江天宇药业股份有限公司 | 非甲烷总烃 | 处理达标后排放 | 1 | 厂区内 | ≤ 22.6mg/m3 | 《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) | 0.8713 | 30.52 | 无 |
| 临海天宇药业有限公司 | COD | 处理达标后排放 | 1 | 厂界 | 175.3 | 污水综合排放标准 GB8978-1996 | 6.388802 | 17.39 | 无 |
| 临海天宇药业有限公司 | 氨氮 | 处理达标后排放 | 1 | 厂界 | 10.2689 | 污水综合排放标准 GB8978-1996 | 0.9583203 | 2.61 | 无 |
| 临海天宇药业有限公司 | 二氧化硫 | 处理达标后排放 | 1 | 厂区内 | 1 | 《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) | 0.04968 | 0.37 | 无 |
| 临海天宇药业有限公司 | 氮氧化物 | 处理达标后排放 | 1 | 厂区内 | 49 | 《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) | 2.43432 | 4.86 | 无 |
| 临海天宇药业有限公司 | 非甲烷总烃 | 处理达标后排放 | 1 | 厂区内 | ≤20.8 mg/m3 | 《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) | 0.1346328 | 92.68 | 无 |
| 滨海三甬药业化学有限公司 | 氨氮 | 处理达标后排放 | 1 | 厂界 | 1.25 | 盐城市化工园区污水处理厂接管标准-盐环函[2007]12号 | 0.0438 | 0.194 | 无 |
| 滨海三甬药业化学有限公司 | 氮氧化物 | 处理达标后排放 | 1 | 厂区内 | 1.19 | 《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2中二级标准限值 | 0.0343 | 0.069 | 无 |
| 滨海三甬药业化学有限公司 | COD | 处理达标后排放 | 1 | 厂界 | 197 | 盐城市化工园区污水处理厂接管标准-盐环函[2007]12号 | 6.895 | 14.969 | 无 |
| 滨海三甬药业化学有限公司 | 非甲烷总烃 | 处理达标后排放 | 1 | 厂区内 | / | 《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2中二级标准限值 | 0.9121 | 15.5 | 无 |
| 滨海三甬药业化学有限公司 | 甲苯 | 处理达标后排放 | 1 | 厂区内 | / | 《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2中二级标准限值 | 0 | 0.0023 | 无 |

(1) 防治污染设施的建设和运行情况

1) 废水治理：公司建立完善的雨污分流和初期雨水收集系统，建设符合生产需求的污水治理设施，以满足日常的处理能力及异常情况下的应急能力。公司废水经厂内废水处理设施处理达标后纳入园区污水管网，废水排放在线监控数据与环保部门联网。

2) 废气处理: 公司生产车间匹配了足够能力的工艺尾气冷凝设施、膜吸收装置、酸碱废气喷淋设施等预处理装置, 同时公司末端处理都建有RTO焚烧炉。

3) 固废处理: 公司建有符合要求的危废专用仓库; 危险废物建有完善的出入库台帐, 均委托有资质的处置单位进行妥善处置。浙江天宇药业股份有限公司上半年产生量272.532吨, 安全处置259.03吨; 临海天宇药业有限公司上半年产生量700.61吨, 安全处置700.61吨; 滨海三甬药业化学有限公司上半年产生量349.28吨, 安全处置349.28吨。

通过污染治理设施的建立和有效运营, 保证了生产经营活动中产生的污染物的有效收集、处理, 确保达标排放。

(2) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司取得所在地环保局核发的《排污许可证》; 其建设项目环境影响评价由具有环评资质的单位编制, 并经环保部门审批。

(3) 突发环境事件应急预案

针对各项环境风险因素, 公司定期组织编写或修订《突发环境事故应急预案》, 并经专家评审报主管环保部门备案。公司每年定期组织举办各类环保培训和应急预案演练, 不断提高员工的环保管理意识和事故防范应急能力。

(4) 环境监测方案

当地环保部门定期对公司进行监督性监测。

公司制定了自行监测方案, 并在省级环境监测平台公开监测数据, 通过省级重点监控企业自行监测信息平台, 及时公开企业在线自动监测及手工监测信息, 全面接受社会各界监督。

以上监测数据, 结果均达标。

(5) 其他应当公开的环境信息

2018年5月14日, 浙江天宇药业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)披露了关于子公司临时停产的公告(公告编号: 2018-041)。子公司滨海三甬药业化学有限公司(以下简称“滨海三甬”)收到江苏滨海经济开发区沿海工业园管理委员会(以下简称“园区管理委员会”)的文件《关于对世宏化工有限公司等16家企业实施停产整治的通知》(滨沿管发【2018】9号)。园区管理委员会对园区内企业未按削减任务要求完成积存危险废物削减任务, 危险废物超期贮存和危险废物管理不规范的16家企业实施停产整治。

收到停产通知后, 子公司滨海三甬立即按照文件要求, 积极采取措施, 迅速联系有资质单位妥善处理危险废物, 利用此次停产时间开展全面自查整改工作, 现已全部完成整改工作并于2018年7月9日收到园区管理委员会作出的恢复生产书面许可。目前, 子公司滨海三甬已进入正常的生产状态。

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

公司缬沙坦原料药事件：公司分别于 2018 年 8 月 6 日、8 月 13 日、8 月 20 日在巨潮资讯网披露了《关于台湾宇直泰贸易股份有限公司进口公司缬沙坦原料药有关情况的公告》、《关于 EMA 对公司缬沙坦原料药有关报道暨相关进展的公告》和《关于公司缬沙坦原料药相关进展的公告》，公司缬沙坦原料药相关进展详情见相关公告，公司将继续密切关注该事项的后续发展，并严格按照相关法律法规及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司分别于2018年5月14日和2018年7月19日在巨潮资讯网披露了《关于子公司临时停产的公告》（编号：2018-041）和《关于子公司复产的公告》（编号：2018-052），详情请参考相关公告。

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 | 90,000,000 | 75.00% | 2,017,000 | 45,247,951 | | | 47,264,951 | 137,264,951 | 75.41% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 90,000,000 | 75.00% | 2,017,000 | 45,247,951 | | | 47,264,951 | 137,264,951 | 75.41% |
| 其中：境内法人持股 | 11,624,655 | 12.92% | | 5,716,246 | | | 5,716,246 | 17,340,901 | 9.52% |
| 境内自然人持股 | 78,375,345 | 87.08% | 2,017,000 | 39,531,705 | | | 41,548,705 | 119,924,050 | 65.89% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 30,000,000 | 25.00% | | 14,752,041 | | | 14,752,041 | 44,752,041 | 24.59% |
| 1、人民币普通股 | 30,000,000 | 25.00% | | 14,752,041 | | | 14,752,041 | 44,752,041 | 24.59% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 120,000,000 | 100.00% | 2,017,000 | 59,999,992 | | | 62,016,992 | 182,016,992 | 100.00% |

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2018年5月30日，公司于巨潮资讯网披露了《关于限制性股票首次授予登记完成的公告》。公司本次股权激励计划共向154名激励对象定向发行2,017,000股股票，价格为16.95元/股，上市时间为2018年5月31日，限售期为3年。

(2) 2018年6月4日，公司于巨潮资讯网披露了《关于2017年度权益分派实施的公告》，以公司现有股本122,017,000为基数，向全体股东派1.475204元人民币，同时以资本公积金向全体股东每10股转增4.917347股，权益分派完成后，公司总股本为182,016,992股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司2018年股权激励计划批准及实施情况

- 公司于2018年3月7日召开的第三届董事会第九次会议及第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》等相关议案，公司独立董事对本次激励计划发表同意的独立意见。
 - 公司于2018年3月8日在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布了公司《2018年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单》，对公司本次激励计划首次授予激励对象姓名及职务进行公示，公示时间为2018年3月8日至2018年3月18日。在公示期限内，公司未接到任何针对本次激励对象提出的异议，并于2018年3月19日在巨潮资讯网上刊登了《监事会关于公司2018年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。
 - 公司于2018年3月23日召开的2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》等相关议案。并于同日在巨潮资讯网刊登了《关于公司2018年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。公司对内幕信息知情人在公司《2018年限制性股票激励计划（草案）》公告前6个月内买卖公司股票的情况进行自查，未发现相关内幕信息知情人存在利用与本次激励计划相关的内幕信息进行股票买卖的行为。
 - 公司于2018年4月27日召开的第三届董事会第十二次会议及第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划首次授予激励对象和授予数量的议案》、《关于向公司2018年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以2018年4月27日为本次激励计划授予日，向符合授予条件的168名首次授予激励对象授予212.3万股限制性股票。独立董事对上述议案发表了独立意见，监事会对激励对象人员名单再次进行了核实。
 - 在资金缴纳过程中，14名激励对象在公司授予限制性股票后由于个人原因放弃认购本次激励计划。公司最终首次授予的激励对象人数为154人，总认购股数为2,017,000股。
- (2) 公司于第三届董事会第十次会议审议通过了《2017年度利润分配预案》，并于2018年5月15日召开2017年度股东大会，审议通过了此议案。

股份变动的过户情况

适用 不适用

(1) 2018年5月30日，公司根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关规则的规定，完成了2018年限制性股票激励计划限制性股票首次授予登记工作。

(2) 本次权益分派股权登记日为：2018年6月11日，除权除息日为：2018年6月12日，本次所转股于2018年6月12日直接记入股东证券账户，本次权益分派实施顺利完成。

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

报告期内，公司总股本由12,000万股增加至18,201.6992万股。本次股份变动，对公司最近一期的基本每股收益、稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响情况如下：报告期公司基本每股收益、稀释每股收益均为0.22元/股，比去年减少73.80%，归属于公司普通股股东的每股净资产7.24元/股，比去年同期上涨1.82%。

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 |
|------|------------|----------|------------|------------|------|------------|
| 林洁 | 47,951,435 | 0 | 23,579,384 | 71,530,819 | 首发限售 | 2020年9月19日 |

| | | | | | | |
|------------------|------------|---|-----------|------------|---------------------------------------|--|
| 屠勇军 | 16,686,633 | 0 | 8,205,396 | 24,892,029 | 首发限售 | 2020年9月19日 |
| 浙江台州圣庭投资有限公司 | 8,023,822 | 0 | 3,945,592 | 11,969,414 | 首发限售 | 2020年9月19日 |
| 屠善增 | 3,902,636 | 0 | 1,919,062 | 5,821,698 | 首发限售 | 2020年9月19日 |
| 王菊清 | 3,902,636 | 0 | 1,919,061 | 5,821,697 | 首发限售 | 2020年9月19日 |
| 上海景林创业投资中心（有限合伙） | 3,600,833 | 0 | 1,770,654 | 5,371,487 | 首发限售 | 2018年9月19日 |
| 马成 | 1,123,959 | 0 | 552,690 | 1,676,649 | 首发限售 | 2018年9月19日 |
| 程荣德 | 832,562 | 0 | 483,987 | 1,316,549 | 首发限售 1,241,962股、股权激励限售股 74,587股 | 首发限售于2018年9月19日解除限售，股权激励限售股自授予完成登记之日2018年5月30日起12个月、24个月、36个月分三次解除限售 |
| 张毅 | 832,562 | 0 | 454,152 | 1,286,714 | 首发限售 1,241,962、股权激励限售股 44,752股 | 首发限售于2018年9月19日解除限售，股权激励限售股自授予完成登记之日2018年5月30日起12个月、24个月、36个月分三次解除限售 |
| 李美君 | 832,562 | 0 | 483,987 | 1,316,549 | 首发限售 1,241,962股、股权激励限售股 74,587股 | 首发限售于2018年9月19日解除限售，股权激励限售股自授予完成登记之日2018年5月30日起12个月、24个月、36个月分三次解除限售 |
| 方红军 | 832,562 | 0 | 454,152 | 1,286,714 | 首发限售 1,241,962、股权激励限售股 44,752股 | 首发限售于2018年9月19日解除限售，股权激励限售股自授予完成登记之日2018年5月30日起12个月、24个月、36个月分三次解除限售 |
| 杨学献 | 582,794 | 0 | 319,398 | 902,192 | 首发限售 869,374股、股权激励限售股 32,818股 | 首发限售于2018年9月19日解除限售，股权激励限售股自授予完成登记之日2018年5月30日起12个月、24个月、36个月分三次解除限售 |
| 王耀杰 | 582,794 | 0 | 308,956 | 891,750 | 首发限售 869,374、股权激励限售股 22,376股 | 首发限售于2018年9月19日解除限售，股权激励限售股自授予完成登记之日2018年5月30日起12个月、24个月、36个月分三次解除限售 |
| 周云富 | 156,105 | 0 | 109,580 | 265,685 | 首发限售 232,867股、股权激励限售股 32,818股 | 首发限售于2018年9月19日解除限售，股权激励限售股自授予完成登记之日2018年5月30日起12个月、24个月、36个月分三次解除限售 |
| 张家骝 | 156,105 | 0 | 121,514 | 277,619 | 首发限售 232,867股、股权激励限售股 | 首发限售于2018年9月19日解除限售，股权激励限售股自授予完成登记之日2018年5月30日起12个月、 |

| | | | | | | |
|-------------|------------|---|------------|-------------|---------------------|---|
| | | | | | 44,752 股 | 24 个月、36 个月分三次解除限售 |
| 其他股权激励限售股合计 | 0 | 0 | 2,637,386 | 2,637,386 | 股权激励限售股 2,637,386 股 | 股权激励限售股自授予完成登记之日起 2018 年 5 月 30 日起 12 个月、24 个月、36 个月分三次解除限售 |
| 合计 | 90,000,000 | 0 | 47,264,951 | 137,264,951 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格(或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|------------|------------------|-----------|-----------|------------------|-----------|--------|-------|------------------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 天宇股份 | 2018 年 05 月 30 日 | 16.95 | 2,017,000 | 2018 年 05 月 31 日 | 2,017,000 | | 巨潮资讯网 | 2018 年 05 月 30 日 |

报告期内证券发行情况的说明

(1) 公司2018年股权激励计划批准及实施情况

- 公司于2018年3月7日召开的第三届董事会第九次会议及第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》等相关议案，公司独立董事对本次激励计划发表同意的独立意见。
- 公司于2018年3月8日在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布了公司《2018年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单》，对公司本次激励计划首次授予激励对象姓名及职务进行公示，公示时间为2018年3月8日至2018年3月18日。在公示期限内，公司未接到任何针对本次激励对象提出的异议，并于2018年3月19日在巨潮资讯网上刊登了《监事会关于公司2018年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。
- 公司于2018年3月23日召开的2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》等相关议案。并于同日在巨潮资讯网刊登了《关于公司2018年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。公司对内幕信息知情人在公司《2018年限制性股票激励计划（草案）》公告前6个月内买卖公司股票的情况进行自查，未发现相关内幕信息知情人存在利用与本次激励计划相关的内幕信息进行股票买卖的行为。
- 公司于2018年4月27日召开的第三届董事会第十二次会议及第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划首次授予激励对象和授予数量的议案》、《关于向公司2018年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以2018年4月27日为本次激励计划授予日，向符合授予条件的168名首次授予激励对象授予212.3万股限制性股票。独立董事对上述议案发表了独立意见，监事会对激励对象人员名单再次进行了核实。
- 在资金缴纳过程中，14名激励对象在公司授予限制性股票后由于个人原因放弃认购本次激励计划。公司最终首次授予的激励对象人数为154人，总认购股数为2,017,000股。

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 | 20,620 | | 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 | 持有有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 |

| 林洁 | 境内自然人 | 39.30% | 71,530,819 | 23,579,384 | 71,530,819 | 0 | |
|---|--|--------|------------|------------|------------|---|--|
| 屠勇军 | 境内自然人 | 13.68% | 24,892,029 | 8,205,396 | 24,892,029 | 0 | |
| 浙江台州圣庭投资有限公司 | 境内非国有法人 | 6.58% | 11,969,414 | 3,945,592 | 11,969,414 | 0 | |
| 屠善增 | 境内自然人 | 3.20% | 5,821,698 | 1,919,062 | 5,821,698 | 0 | |
| 王菊清 | 境内自然人 | 3.20% | 5,821,697 | 1,919,061 | 5,821,697 | 0 | |
| 上海景林创业投资中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 2.95% | 5,371,487 | 1,770,654 | 5,371,487 | 0 | |
| 马成 | 境内自然人 | 0.92% | 1,676,649 | 552,690 | 1,676,649 | 0 | |
| 程荣德 | 境内自然人 | 0.72% | 1,316,549 | 483,987 | 1,316,549 | 0 | |
| 李美君 | 境内自然人 | 0.72% | 1,316,549 | 483,987 | 1,316,549 | 0 | |
| 张毅 | 境内自然人 | 0.71% | 1,286,714 | 454,152 | 1,286,714 | 0 | |
| 方红军 | 境内自然人 | 0.71% | 1,286,714 | 454,152 | 1,286,714 | 0 | |
| 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 | 上述股东中，公司第一大股东林洁女士和第二大股东屠勇军先生系夫妻关系，二者分别直接持有公司股票 71,530,819 股和 24,892,029 股，并通过全额出资设立的浙江台州圣庭投资有限公司间接持有公司股票 11,969,414 股，为公司控股股东、实际控制人；屠勇军先生系屠善增先生与王菊清女士之子。 | | | | | | |
| 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 | | | | |
| 四川省诚卓投资有限公司 | 1,063,905 | 人民币普通股 | 1,063,905 | | | | |
| 周湘龙 | 303,872 | 人民币普通股 | 303,872 | | | | |
| 赵静 | 238,683 | 人民币普通股 | 238,683 | | | | |
| 章海新 | 232,626 | 人民币普通股 | 232,626 | | | | |
| 刘保霞 | 226,632 | 人民币普通股 | 226,632 | | | | |
| 林淑萍 | 160,001 | 人民币普通股 | 160,001 | | | | |
| 蒋仲辰 | 151,300 | 人民币普通股 | 151,300 | | | | |
| 赵振宇 | 146,190 | 人民币普通股 | 146,190 | | | | |
| 李智新 | 135,258 | 人民币普通股 | 135,258 | | | | |
| 邓瑞东 | 130,000 | 人民币普通股 | 130,000 | | | | |
| 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 | 公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | | | | | |

| | |
|--------------------------------------|---|
| 行动的说明 | |
| 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） | 1. 股东四川省诚卓投资有限公司通过普通证券账户持有 0 股，通过客户信用交易担保证券账户持有 1,063,905 股，实际合计持有 1,063,905 股；2. 股东章海新通过普通证券账户持有 0 股，通过客户信用交易担保证券账户持有 232,626 股，实际合计持有 232,626 股；3. 股东赵振宇通过普通证券账户持有 0 股，通过客户信用交易担保证券账户持有 146,190 股，实际合计持有 146,190 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

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

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） |
|-----|------------|------|------------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
| 屠勇军 | 董事长、总经理、董事 | 现任 | 16,686,633 | 8,205,396 | 0 | 24,892,029 | 16,686,633 | 8,205,396 | 24,892,029 |
| 林洁 | 董事 | 现任 | 47,951,435 | 23,579,384 | 0 | 71,530,819 | 47,951,435 | 23,579,384 | 71,530,819 |
| 方红军 | 董事 | 现任 | 832,562 | 454,152 | 0 | 1,286,714 | 832,562 | 454,152 | 1,286,714 |
| 盛亮洪 | 董事 | 现任 | | | | | | | |
| 任海峙 | 独立董事 | 现任 | | | | | | | |
| 施继元 | 独立董事 | 现任 | | | | | | | |
| 赵新 | 独立董事 | 现任 | | | | | | | |
| 马成 | 监事会主席 | 现任 | 1,123,959 | 552,690 | 0 | 1,676,649 | 1,123,959 | 552,690 | 1,676,649 |
| 杨伟国 | 监事 | 现任 | | | | | | | |
| 汪秀林 | 监事 | 现任 | | | | | | | |
| 程荣德 | 副总经理 | 现任 | 832,562 | 483,987 | 0 | 1,316,549 | 832,562 | 483,987 | 1,316,549 |
| 李美君 | 副总经理 | 现任 | 832,562 | 483,987 | 0 | 1,316,549 | 832,562 | 483,987 | 1,316,549 |
| 张毅 | 副总经理 | 现任 | 832,562 | 454,152 | 0 | 1,286,714 | 832,562 | 454,152 | 1,286,714 |
| 张家骥 | 副总经理 | 现任 | 156,105 | 121,514 | 0 | 277,619 | 156,105 | 121,514 | 277,619 |
| 杨小松 | 副总经理 | 现任 | 0 | 44,752 | 0 | 44,752 | 0 | 44,752 | 44,752 |
| 朱国荣 | 副总经理 | 现任 | 0 | 44,752 | 0 | 44,752 | 0 | 44,752 | 44,752 |
| 李功勇 | 副总经理 | 现任 | 0 | 44,752 | 0 | 44,752 | 0 | 44,752 | 44,752 |
| 王艳 | 财务总监、董事会秘书 | 现任 | 0 | 44,752 | 0 | 44,752 | 0 | 44,752 | 44,752 |
| 合计 | -- | -- | 69,248,380 | 34,514,270 | 0 | 103,762,650 | 69,248,380 | 34,514,270 | 103,762,650 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江天宇药业股份有限公司

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 | 235,045,333.14 | 220,027,222.15 |
| 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 | | 2,067,750.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 28,658,847.26 | 23,332,403.05 |
| 应收账款 | 263,438,958.33 | 208,399,905.49 |
| 预付款项 | 34,689,874.14 | 14,706,003.72 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 428,009.36 | 1,421,765.73 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 497,308,917.87 | 461,066,717.98 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 303,121,976.42 | 326,378,231.41 |
| 流动资产合计 | 1,362,691,916.52 | 1,257,399,999.53 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 10,637,100.00 | 10,637,100.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 603,142,976.07 | 606,183,496.25 |
| 在建工程 | 94,398,782.77 | 65,571,170.27 |
| 工程物资 | 12,062,250.87 | 5,438,485.26 |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 151,936,254.75 | 153,242,299.78 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 5,990,859.60 | 2,261,909.31 |
| 递延所得税资产 | 4,734,004.04 | 4,657,730.34 |
| 其他非流动资产 | 1,260,000.00 | 1,260,000.00 |
| 非流动资产合计 | 884,162,228.10 | 849,252,191.21 |
| 资产总计 | 2,246,854,144.62 | 2,106,652,190.74 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 381,950,000.00 | 337,901,300.00 |
| 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 | 2,895,300.00 | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 260,820,000.00 | 180,550,222.05 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 156,470,069.14 | 194,943,583.04 |
| 预收款项 | 6,566,583.88 | 1,356,911.98 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 27,998,299.23 | 39,620,013.42 |
| 应交税费 | 3,933,434.45 | 4,619,517.10 |
| 应付利息 | 436,354.17 | 401,307.28 |
| 应付股利 | 297,549.68 | |
| 其他应付款 | 70,992,512.81 | 36,130,462.83 |
| 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 | 912,360,103.36 | 795,523,317.70 |
| 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 | 22,595,507.22 | 23,468,533.78 |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 22,595,507.22 | 23,468,533.78 |
| 负债合计 | 934,955,610.58 | 818,991,851.48 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 182,016,992.00 | 120,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 668,471,418.55 | 694,623,853.98 |
| 减：库存股 | 34,188,150.00 | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 53,665,451.34 | 53,665,451.34 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 441,932,822.15 | 419,371,033.94 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,311,898,534.04 | 1,287,660,339.26 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 1,311,898,534.04 | 1,287,660,339.26 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,246,854,144.62 | 2,106,652,190.74 |

法定代表人：屠勇军

主管会计工作负责人：王艳

会计机构负责人：王冲

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 | 154,196,962.45 | 188,790,351.24 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 2,067,750.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 17,799,759.00 | 15,902,403.05 |
| 应收账款 | 196,615,673.13 | 152,089,461.78 |
| 预付款项 | 450,974,214.37 | 277,631,739.95 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 124,768.80 | 379,331.19 |
| 存货 | 193,451,181.82 | 167,632,631.48 |
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 41,063,837.22 | 310,534,625.67 |
| 流动资产合计 | 1,054,226,396.79 | 1,115,028,294.36 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 10,500,000.00 | 10,500,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 589,287,069.91 | 287,366,373.82 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 197,365,990.44 | 195,569,402.21 |
| 在建工程 | 12,094,059.16 | 3,671,682.26 |
| 工程物资 | 3,043,847.20 | 2,422,350.42 |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 25,927,486.42 | 25,725,867.03 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 2,394,610.25 | 1,298,630.04 |
| 其他非流动资产 | 1,260,000.00 | 1,260,000.00 |
| 非流动资产合计 | 841,873,063.38 | 527,814,305.78 |
| 资产总计 | 1,896,099,460.17 | 1,642,842,600.14 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 183,000,000.00 | 100,401,300.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 2,895,300.00 | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 295,770,000.00 | 153,000,000.00 |
| 应付账款 | 75,305,212.97 | 114,037,574.41 |
| 预收款项 | 5,441,739.15 | 1,356,911.98 |
| 应付职工薪酬 | 15,132,339.03 | 21,528,787.70 |
| 应交税费 | 2,462,889.00 | 2,334,118.04 |
| 应付利息 | 436,354.17 | 132,227.98 |
| 应付股利 | 297,548.69 | |
| 其他应付款 | 56,308,958.23 | 21,524,661.94 |
| 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 | 637,050,341.24 | 414,315,582.05 |
| 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 | 8,964,919.19 | 9,602,484.43 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 8,964,919.19 | 9,602,484.43 |
| 负债合计 | 646,015,260.43 | 423,918,066.48 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 182,016,992.00 | 120,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 694,336,249.86 | 720,488,685.29 |
| 减：库存股 | 34,188,150.00 | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 50,253,302.64 | 50,253,302.64 |
| 未分配利润 | 357,665,805.24 | 328,182,545.73 |
| 所有者权益合计 | 1,250,084,199.74 | 1,218,924,533.66 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,896,099,460.17 | 1,642,842,600.14 |

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 | 646,550,695.00 | 609,013,517.00 |
| 其中：营业收入 | 646,550,695.00 | 609,013,517.00 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 607,870,001.82 | 522,223,375.80 |
| 其中：营业成本 | 444,455,977.73 | 366,155,258.57 |
| 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 | 5,088,419.32 | 6,759,999.22 |
| 销售费用 | 12,229,862.31 | 13,187,197.46 |
| 管理费用 | 137,749,502.56 | 116,661,576.82 |
| 财务费用 | 5,454,166.27 | 17,893,562.08 |
| 资产减值损失 | 2,892,073.63 | 1,565,781.65 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | -4,963,050.00 | -340,300.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 11,677,925.17 | 2,000,459.86 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | 36,126.70 |
| 其他收益 | 1,686,865.77 | 4,163,023.78 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 47,082,434.12 | 92,649,451.54 |
| 加：营业外收入 | 59,972.00 | 109,353.41 |
| 减：营业外支出 | 2,104,147.62 | 1,467,772.59 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 45,038,258.50 | 91,291,032.36 |
| 减：所得税费用 | 4,476,540.81 | 15,925,910.87 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 40,561,717.69 | 75,365,121.49 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 40,561,717.69 | 75,365,121.49 |
| （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 | 40,561,717.69 | 75,365,121.49 |
| 少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 40,561,717.69 | 75,365,121.49 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 40,561,717.69 | 75,365,121.49 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.22 | 0.56 |
| （二）稀释每股收益 | 0.22 | 0.56 |

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

法定代表人：屠勇军

主管会计工作负责人：王艳

会计机构负责人：王冲

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 | 618,215,789.39 | 524,560,631.56 |
| 减：营业成本 | 482,090,563.88 | 365,151,256.60 |
| 税金及附加 | 2,325,606.04 | 4,131,997.85 |
| 销售费用 | 10,666,303.38 | 10,526,003.28 |
| 管理费用 | 71,583,447.60 | 60,431,267.03 |
| 财务费用 | 1,362,948.98 | 11,635,030.46 |
| 资产减值损失 | 1,957,480.57 | -105,789.86 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | -4,963,050.00 | -340,300.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 8,254,228.88 | 2,000,000.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | 36,126.70 |
| 其他收益 | 1,029,565.24 | 1,117,165.34 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 52,550,183.06 | 75,603,858.24 |
| 加：营业外收入 | 59,972.00 | 24,329.18 |
| 减：营业外支出 | 766,562.17 | 474,815.25 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 51,843,592.89 | 75,153,372.17 |
| 减：所得税费用 | 4,360,403.90 | 10,230,764.97 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 47,483,188.99 | 64,922,607.20 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 47,483,188.99 | 64,922,607.20 |
| 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 | 501,525,486.76 | 457,324,223.90 |
| 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 | 23,624,317.08 | 10,373,294.92 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,625,147.67 | 7,991,943.17 |
| 经营活动现金流入小计 | 527,774,951.51 | 475,689,461.99 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 342,159,766.07 | 242,719,159.78 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 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 | 132,775,827.95 | 118,809,692.73 |
| 支付的各项税费 | 21,056,783.95 | 25,590,590.65 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 85,437,816.99 | 46,652,082.34 |
| 经营活动现金流出小计 | 581,430,194.96 | 433,771,525.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -53,655,243.45 | 41,917,936.49 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 11,677,925.17 | 2,000,459.86 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 115,000.00 | 50,097.09 |
| 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 | 590,870,000.00 | 12,462,127.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 602,662,925.17 | 14,512,683.95 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 53,260,315.06 | 69,632,941.53 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 34,973,412.85 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 570,500,000.00 | 500,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 623,760,315.06 | 105,106,354.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -21,097,389.89 | -90,593,670.43 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 34,188,150.00 | |
| 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 | 427,950,000.00 | 333,399,700.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 8,275,500.00 | 26,618,468.07 |
| 筹资活动现金流入小计 | 470,413,650.00 | 360,018,168.07 |
| 偿还债务支付的现金 | 383,861,850.00 | 287,399,700.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 27,329,655.82 | 43,001,588.43 |
| 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 | | 1,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 411,191,505.82 | 331,401,288.43 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 59,222,144.18 | 28,616,879.64 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,877,271.51 | -3,133,016.92 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -13,653,217.65 | -23,191,871.22 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 116,839,050.79 | 52,718,760.51 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 103,185,833.14 | 29,526,889.29 |

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 | 425,929,219.27 | 401,534,664.18 |
| 收到的税费返还 | 17,042,779.24 | 5,710,081.92 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,378,377.19 | 4,420,818.03 |
| 经营活动现金流入小计 | 447,350,375.70 | 411,665,564.13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 381,219,772.76 | 266,181,036.34 |
| 支付给职工以及为职工支付的现 | 63,345,884.97 | 59,457,079.04 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 金 | | |
| 支付的各项税费 | 10,414,024.35 | 11,641,854.22 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 39,703,166.64 | 36,167,484.32 |
| 经营活动现金流出小计 | 494,682,848.72 | 373,447,453.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -47,332,473.02 | 38,218,110.21 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 8,254,228.88 | 2,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 115,000.00 | 40,776.70 |
| 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 | 320,000,000.00 | 1,122,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 328,369,228.88 | 3,162,776.70 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 13,317,753.91 | 14,090,822.76 |
| 投资支付的现金 | 301,098,700.00 | 35,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 50,500,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 364,916,453.91 | 49,090,822.76 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -36,547,225.03 | -45,928,046.06 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 34,188,150.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 229,000,000.00 | 120,024,700.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 8,370,500.00 | 26,678,888.89 |
| 筹资活动现金流入小计 | 271,558,650.00 | 146,703,588.89 |
| 偿还债务支付的现金 | 212,361,850.00 | 121,024,700.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 20,812,909.08 | 38,406,028.60 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 1,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 233,174,759.08 | 160,430,728.60 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 38,383,890.92 | -13,727,139.71 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,363,110.09 | -509,366.80 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -44,132,697.04 | -21,946,442.36 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 103,190,101.24 | 40,013,961.69 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 59,057,404.20 | 18,067,519.33 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|---|----------------|---------------|-----|-----|-----|---------------|-----|----------------|---------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 | 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 | 120,000,000.00 | | | | 694,623,853.98 | | | | | 53,665,451.34 | | 419,371,033.94 | | 1,287,660,339.26 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 120,000,000.00 | | | | 694,623,853.98 | | | | | 53,665,451.34 | | 419,371,033.94 | | 1,287,660,339.26 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 62,016,992.00 | | | | -26,152,435.43 | 34,188,150.00 | | | | | | 22,561,788.21 | | 24,238,194.78 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | 40,561,717.69 | | 40,561,717.69 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 2,017,000.00 | | | | 33,847,556.57 | 34,188,150.00 | | | | | | | | 1,676,406.57 |
| 1. 股东投入的普通股 | 2,017,000.00 | | | | 32,171,150.00 | 34,188,150.00 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | 1,676,406.57 | | | | | | | | | 1,676,406.57 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--|-------------|---------------|--|----------------|--|------------------|
| 额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -17,999,929.48 | | -17,999,929.48 |
| 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 | | | | | | | | | | | -17,999,929.48 | | -17,999,929.48 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 59,999,992.00 | | | | | -59,999,992.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 59,999,992.00 | | | | | -59,999,992.00 | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | 433,087.18 | | | | | 433,087.18 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -433,087.18 | | | | | -433,087.18 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 182,016,992.00 | | | | 668,471,418.55 | 34,188,150.00 | | | 53,665,451.34 | | 441,932,822.15 | | 1,311,898,534.04 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|-------------|--------|----|--|---------|-------|--------|------|---------|--------|---------|--|---------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 90,000 | | | | 114,755 | | | | 42,565, | | 359,988 | | 607,309 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-----------------------|--|--|--|--------------------|--|--|--|-------------------|--|--------------------|--|--------------------|
| | ,000.0 0 | | | | ,153.98 | | | | 742.07 | | ,594.98 | | ,491.03 |
| 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 | 90,000 ,000.0 0 | | | | 114,755 ,153.98 | | | | 42,565, 742.07 | | 359,988 ,594.98 | | 607,309 ,491.03 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | 45,665, 121.49 | | 45,665, 121.49 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 75,365, 121.49 | | 75,365, 121.49 |
| （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 | | | | | | | | | | | -29,700, 000.00 | | -29,700, 000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -29,700, 000.00 | | -29,700, 000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|--|----------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 460,513.37 | | | | | 460,513.37 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -460,513.37 | | | | | -460,513.37 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 90,000,000.00 | | | | 114,755,153.98 | | | 42,565,742.07 | | 405,653,716.47 | | | 652,974,612.52 |

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 | 120,000,000.00 | | | | 720,488,685.29 | | | | 50,253,302.64 | 328,182,545.73 | 1,218,924,533.66 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 120,000,000.00 | | | | 720,488,685.29 | | | | 50,253,302.64 | 328,182,545.73 | 1,218,924,533.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 62,016,992.00 | | | | -26,152,435.43 | 34,188,150.00 | | | | 29,483,259.51 | 31,159,666.08 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 47,483,188.99 | 47,483,188.99 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 2,017,000.00 | | | | 33,847,556.57 | 34,188,150.00 | | | | | 1,676,406.57 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|-------------|---------------|----------------|------------------|
| 1. 股东投入的普通股 | 2,017,000.00 | | | | 32,171,150.00 | 34,188,150.00 | | | | | |
| 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 | | | | | 1,676,406.57 | | | | | | 1,676,406.57 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -17,999,929.48 | -17,999,929.48 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -17,999,929.48 | -17,999,929.48 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 59,999,992.00 | | | | -59,999,992.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 59,999,992.00 | | | | -59,999,992.00 | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | 342,373.79 | | | 342,373.79 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -342,373.79 | | | -342,373.79 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 182,016,992.00 | | | | 694,336,249.86 | 34,188,150.00 | | | 50,253,302.64 | 357,665,805.24 | 1,250,084,199.74 |

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 | 90,000,000.00 | | | | 140,619,900.00 | | | | 39,153,590.00 | 257,985,000.00 | 527,758,700.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| | 00.00 | | | | 85.29 | | | | 3.37 | ,162.30 | 40.96 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 90,000,000.00 | | | | 140,619,985.29 | | | | 39,153,593.37 | 257,985,162.30 | 527,758,740.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 35,222,607.20 | 35,222,607.20 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 64,922,607.20 | 64,922,607.20 |
| （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 | | | | | | | | | | -29,700,000.00 | -29,700,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -29,700,000.00 | -29,700,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|----------------|-------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 279,545.90 | | | 279,545.90 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -279,545.90 | | | -279,545.90 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 90,000,000.00 | | | | 140,619,985.29 | | | 39,153,593.37 | 293,207,769.50 | 562,981,348.16 | |

三、公司基本情况

浙江天宇药业股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由浙江天宇药业有限公司整体变更设立的股份有限公司,于2011年6月24日在台州市工商行政管理局办妥变更登记手续,总部位于浙江省台州市。公司现持有统一社会信用代码为91331000148144211K的营业执照,注册资本18201.6992万元,股份总数18201.6992万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份137,264,951股;无限售条件的流通股份44,752,041股。公司股票已于2017年9月19日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属医药行业。主要经营活动为医药中间体、原料药及其他精细化学品的生产和销售(范围详见《中华人民共和国药品生产许可证》),货物与技术进出口。产品主要有:医药中间体、原料药及其他精细化学品。

注:说明公司注册地、总部地址、业务性质、主要经营活动以及财务报告批准报出日。

本公司将临海天宇药业有限公司、滨海三甬药业化学有限公司、昌邑天宇药业有限公司、上海新埠医药科技有限公司、浙江豪博化工有限公司和台州市仕嘉医化有限公司等六家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

注:简要说明本期的合并财务报表范围及其变化情况,并与“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”索引。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。采用人民币为记账本位币。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定方法、在资产负债表日外币货币性项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法以及外币报表折算的会计处理方法。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

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

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 金额超过 2,500 万元并占 10% 以上的款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

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 | 30.00% | 30.00% |
| 2—3 年 | 80.00% | 80.00% |
| 3 年以上 | 100.00% | 100.00% |
| 3—4 年 | | |
| 4—5 年 | | |
| 5 年以上 | | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

药品生物制品业

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

注：说明划分为持有待售资产的确认标准。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

注：说明共同控制、重要影响的判断标准，长期股权投资的初始投资成本确定、后续计量及损益确认方法。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

折旧或摊销方法

选择公允价值计量的依据

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

(2) 折旧方法

| 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 | 6-20 | 5 | 15.83-4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 3-10 | 1-5 | 33.00-9.50 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4-6 | 1-5 | 24.75-15.83 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-10 | 1-5 | 33.00-9.50 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

- (1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
- (2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。
- (3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、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

参照披露

药品生物制品业

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 6 号——上市公司从事互联网视频业务》的披露要求：

注：对于公司外购或通过版权互换所取得的视频版权，如计入无形资产，应当对其成本结转或摊销方式进行说明；对于公司自制内容（如自制短剧、综艺节目、脱口秀等），应当披露自制内容的会计处理方式。

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|--------|----------|
| 土地使用权 | 43.50-50 |
| 企业管理软件 | 2-5 |

注：说明无形资产的计价方法。使用寿命有限的无形资产，说明其使用寿命估计情况。使用寿命不确定的无形资产，说明其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|--------|----------|
| 土地使用权 | 43.50-50 |
| 企业管理软件 | 2-5 |

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

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

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

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

药品生物制品业

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。
3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。
4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

公司的售后回租形成融资租赁业务中固定资产出售及融资租赁交易密切相关、能够确定于租赁期满回购、且购买价款远低于回购时资产的公允价值。公司将这一系列交易作为一个整体，为真实地反映经济业务实质，遵循实质重于形式的原则，按抵押借款交易进行会计处理。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、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

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------------------------|--------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 17%、16%、11%、10%、6% |
| 消费税 | | |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15% |
| 房产税 | 从价计征，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴 | 1.2% |

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 | 15% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

2017年，公司被认定为高新技术企业，有效期为2017年-2019年。根据高新技术企业所得税优惠政策，公司在此期间企业所得税减按15%的税率计缴。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 540,394.73 | 245,003.09 |
| 银行存款 | 102,645,438.41 | 184,159,047.70 |
| 其他货币资金 | 131,859,500.00 | 35,623,171.36 |
| 合计 | 235,045,333.14 | 220,027,222.15 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金13041万元，国内信用证保证金94.95万元，外币套期保值保证金50万元，不属于现金等价物。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------|------|
| 交易性金融资产 | | |

| | | |
|--------------------------|------|--------------|
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |
| 衍生金融资产 | 0.00 | |
| 其他 | | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 2,067,750.00 |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | | 2,067,750.00 |

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 28,658,847.26 | 23,332,403.05 |
| 商业承兑票据 | | |
| | | |
| 合计 | 28,658,847.26 | 23,332,403.05 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------|
| 银行承兑票据 | |
| 商业承兑票据 | |
| | |
| 合计 | |

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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 | 60,283,406.74 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 60,283,406.74 | |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 277,304,166.66 | 100.00% | 13,865,208.33 | 5.00% | 263,438,958.33 | 219,368,321.55 | 100.00% | 10,968,416.06 | 5.00% | 208,399,905.49 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 277,304,166.66 | 100.00% | 13,865,208.33 | 5.00% | 263,438,958.33 | 219,368,321.55 | 100.00% | 10,968,416.06 | 5.00% | 208,399,905.49 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| | | | |

| | | | |
|---------|----------------|---------------|-------|
| 1 年以内小计 | 277,304,166.66 | 13,865,208.33 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 277,304,166.66 | 13,865,208.33 | 5.00% |

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

(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 2,896,792.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计数为 103,502,727.61 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 37.32%，相应计提的坏账准备合计数为 5,175,136.38 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、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 | 34,484,408.97 | 99.41% | 14,538,384.63 | 98.86% |
| 1 至 2 年 | 205,465.17 | 0.59% | 167,619.09 | 1.14% |

| | | | | |
|------|---------------|----|---------------|----|
| 2至3年 | | | | |
| 3年以上 | | | | |
| 合计 | 34,689,874.14 | -- | 14,706,003.72 | -- |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前5名的预付款项合计数为15,097,072.14元，占预付款项期末余额合计数的比例为43.52%。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

无

(2) 重要逾期利息

无

8、应收股利

(1) 应收股利

无

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

无

9、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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的 | 683,478.59 | 100.00% | 255,469.23 | 37.38% | 428,009.36 | 2,102,144.16 | 100.00% | 680,378.43 | 32.37% | 1,421,765.73 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|------------|---------|------------|--------|------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|
| 其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 683,478.59 | 100.00% | 255,469.23 | 37.38% | 428,009.36 | 2,102,144.16 | 100.00% | 680,378.43 | 32.37% | 1,421,765.73 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 389,724.59 | 19,486.23 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 82,530.00 | 24,759.00 | 30.00% |
| 2 至 3 年 | 0.00 | 0.00 | 80.00% |
| 3 年以上 | 211,224.00 | 211,224.00 | 100.00% |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 683,478.59 | 255,469.23 | 37.38% |

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-424,909.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

其中重要的其他应收款核销情况：

无

(4) 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 |
|----------|------------|--------------|
| 押金保证金 | 398,585.71 | 417,450.10 |
| 拆借款及职工借款 | 141,862.88 | 93,500.00 |
| 应收暂付款 | 143,030.00 | 911,878.94 |
| 应收出口退税 | 0.00 | 677,371.41 |
| 其他 | 0.00 | 1,943.71 |
| 合计 | 683,478.59 | 2,102,144.16 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|-------|------------|-------|------------------|------------|
| 上海国际医学园区联合发展有限公司 | 押金保证金 | 208,361.71 | 1 年以内 | 30.49% | 10,418.09 |
| 潍坊邦德化工有限公司 | 应收暂付款 | 135,000.00 | 3 年以上 | 19.75% | 135,000.00 |
| 上海长峰房地产开发有限公司 | 押金保证金 | 76,224.00 | 3 年以上 | 11.15% | 76,224.00 |
| 台州市黄岩区永宁江管理局 | 押金保证金 | 50,000.00 | 1 年以内 | 7.32% | 15,000.00 |
| 浙江博泰化工有限公司 | 押金保证金 | 40,000.00 | 1-2 年 | 5.85% | 2,000.00 |
| 合计 | -- | 509,585.71 | -- | 74.56% | 238,642.09 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

10、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 | 67,722,961.04 | | 67,722,961.04 | 43,461,047.96 | | 43,461,047.96 |
| 在产品 | 88,515,305.95 | | 88,515,305.95 | 136,402,736.08 | | 136,402,736.08 |
| 库存商品 | 311,334,211.53 | 4,205,514.98 | 307,128,696.55 | 264,414,209.70 | 8,775,820.44 | 255,638,389.26 |
| 周转材料 | 18,656,033.63 | | 18,656,033.63 | 16,502,656.96 | | 16,502,656.96 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的 已完工未结算资产 | | | | | | |
| 发出商品 | 14,766,653.12 | | 14,766,653.12 | 8,199,704.68 | | 8,199,704.68 |
| 委托加工物资 | 519,267.58 | | 519,267.58 | 862,183.04 | | 862,183.04 |
| 合计 | 501,514,432.85 | 4,205,514.98 | 497,308,917.87 | 469,842,538.42 | 8,775,820.44 | 461,066,717.98 |

(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 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 8,775,820.44 | 420,190.56 | | 4,990,496.02 | | 4,205,514.98 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的 已完工未结算资产 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | 8,775,820.44 | 420,190.56 | | 4,990,496.02 | | 4,205,514.98 |

因技术升级、产品更新换代等原因，公司部分存货预计可变现净值低于成本。经对存货成本与可变现净值的差额进行测算，公司期末确认存货跌价准备4205514.98元。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11、持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 待抵扣及留抵进项税额 | 5,156,207.96 | 12,412,731.94 |
| 预缴企业所得税 | 7,965,768.46 | 3,965,499.47 |
| 银行理财 | 290,000,000.00 | 310,000,000.00 |
| 合计 | 303,121,976.42 | 326,378,231.41 |

其他说明：

无

14、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 |
| 可供出售债务工具： | | | | | | |
| 可供出售权益工具： | 10,637,100.00 | | 10,637,100.00 | 10,637,100.00 | | 10,637,100.00 |
| 按公允价值计量的 | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 按成本计量的 | 10,637,100.00 | | 10,637,100.00 | 10,637,100.00 | | 10,637,100.00 |
| | | | | | | |
| 合计 | 10,637,100.00 | | 10,637,100.00 | 10,637,100.00 | | 10,637,100.00 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

(3) 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 | | |
| 台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | | | | 10.00% | |
| 滨海宏博环境技术服务股份有限公司 | 137,100.00 | | | 137,100.00 | | | | | 2.74% | |
| 台州市生物医化产业研究院有限公司 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | | | | 5.00% | |
| 合计 | 10,637,100.00 | 0.00 | 0.00 | 10,637,100.00 | | | | | -- | |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

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

无

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 期末重要的持有至到期投资

无

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

无

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

无

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 331,650,422.20 | 561,522,100.86 | 18,374,068.52 | 43,071,630.09 | 954,618,221.67 |
| 2.本期增加金额 | 4,249,905.83 | 27,229,450.37 | 2,064,187.73 | 2,530,499.18 | 36,074,043.11 |
| (1) 购置 | | 21,967,352.05 | 2,064,187.73 | 2,530,499.18 | 26,562,038.96 |
| (2) 在建工程 | 4,249,905.83 | 5,262,098.32 | | | 9,512,004.15 |

| | | | | | |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 15,659,339.70 | 2,883,659.86 | 1,061,900.00 | 29,211.28 | 19,634,110.84 |
| (1) 处置或报废 | 15,659,339.70 | 2,883,659.86 | 1,061,900.00 | 29,211.28 | 19,634,110.84 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 320,240,988.33 | 585,867,891.37 | 19,376,356.25 | 45,572,917.99 | 971,058,153.94 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 84,207,294.61 | 214,141,933.36 | 13,047,313.64 | 27,080,230.64 | 338,476,772.25 |
| 2.本期增加金额 | 8,586,835.53 | 23,593,958.77 | 1,075,767.20 | 4,331,498.96 | 37,588,060.46 |
| (1) 计提 | 8,586,835.53 | 23,593,958.77 | 1,075,767.20 | 4,331,498.96 | 37,588,060.46 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 5,010,824.98 | 2,115,282.89 | 1,008,805.00 | 14,741.97 | 8,149,654.84 |
| (1) 处置或报废 | 5,010,824.98 | 2,115,282.89 | 1,008,805.00 | 14,741.97 | 8,149,654.84 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 87,783,305.16 | 235,620,609.24 | 13,114,275.84 | 31,396,987.63 | 367,915,177.87 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 9,957,953.17 | | | | 9,957,953.17 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 9,957,953.17 | | | | 9,957,953.17 |
| (1) 处置或报废 | 9,957,953.17 | | | | 9,957,953.17 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 232,457,683.17 | 350,247,282.13 | 6,262,080.41 | 14,175,930.36 | 603,142,976.07 |
| 2.期初账面价值 | 237,485,174.42 | 347,380,167.50 | 5,326,754.88 | 15,991,399.45 | 606,183,496.25 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|------------|
| 东晋宿舍楼 | 4,984,498.70 | 正在办理 |
| 昌邑天宇厂房 | 15,659,360.27 | 正在办理 |
| | 20,643,858.97 | |

其他说明

由于子公司浙江豪博化工有限公司部分厂房进行拆除改建，公司针对该资产于2017年全额计提资产减值准备9,957,953.17元于2018年全部转回。

20、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 |
| 浙江天宇生产线安装工程 | 12,094,059.16 | 0.00 | 12,094,059.16 | 3,671,682.26 | 0.00 | 3,671,682.26 |
| 临海天宇车间建造工程 | | | | 1,265,011.44 | 0.00 | 1,265,011.44 |
| 临海天宇生产线安装工程 | 2,216,257.91 | 0.00 | 2,216,257.91 | 3,514,134.13 | 0.00 | 3,514,134.13 |
| 东晋新宿舍楼工程 | | | | | | |
| 滨海生产线安装工程 | | | | | | |
| 零星工程 | 6,311,888.96 | 0.00 | 6,311,888.96 | 6,151,138.29 | 0.00 | 6,151,138.29 |
| 豪博厂房建设工程 | 27,484,469.54 | 0.00 | 27,484,469.54 | 4,677,096.95 | 0.00 | 4,677,096.95 |
| 仕嘉厂房建设工 | 46,292,107.20 | 0.00 | 46,292,107.20 | 46,292,107.20 | | 46,292,107.20 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|---------------|--|------|---------------|---------------|--|------|---------------|--|--|--|--|
| 程 | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 94,398,782.77 | | 0.00 | 94,398,782.77 | 65,571,170.27 | | 0.00 | 65,571,170.27 | | | | |

(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 |
|-------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 浙江天宇生产线安装工程 | 17,300,000.00 | 3,671,682.26 | 9,468,024.89 | 1,045,647.99 | | 12,094,059.16 | 69.91% | 69.87% | | | | 其他 |
| 临海天字车间建设工程 | 3,300,000.00 | 1,265,011.44 | 1,847,353.05 | 3,112,364.49 | | | 100.00% | 100% | | | | 其他 |
| 临海天字生产线安装工程 | 7,000,000.00 | 3,514,134.13 | 2,799,809.10 | 4,097,685.32 | | 2,216,257.91 | 90.20% | 90% | | | | 其他 |
| 零星工程 | 10,000,000.00 | 6,151,138.29 | 1,417,056.92 | 1,256,306.25 | | 6,311,888.96 | 75.68% | 80% | | | | 其他 |
| 豪博厂房建设工程 | 77,500,000.00 | 4,677,096.95 | 22,807,372.59 | | | 27,484,469.54 | 35.46% | 40% | | | | 募股资金 |
| 仕嘉厂房建设工程 | 47,000,000.00 | 46,292,107.20 | | | | 46,292,107.20 | 98.49% | 90% | | | | 其他 |
| 合计 | 162,100,000.00 | 65,571,170.27 | 38,339,616.55 | 9,512,004.05 | 0.00 | 94,398,782.77 | -- | -- | | | | -- |

注：资金来源，一般包括募股资金、金融机构贷款和其他来源等。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 未领用物资设备 | 12,062,250.87 | 5,438,485.26 |
| 合计 | 12,062,250.87 | 5,438,485.26 |

其他说明：

22、固定资产清理

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、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 | 企业管理软件 | 合计 |
|------------|----------------|-----|-------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 169,715,865.39 | | | 2,784,586.45 | 172,500,451.84 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | | | 1,164,936.53 | 1,164,936.53 |
| (1) 购置 | | | | 1,164,936.53 | 1,164,936.53 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--------------|----------------|
| 4.期末余额 | 169,715,865.39 | | | 3,949,522.98 | 173,665,388.37 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 17,792,891.98 | | | 1,465,260.08 | 19,258,152.06 |
| 2.本期增加金额 | 1,809,722.18 | | | 661,259.38 | 2,470,981.56 |
| (1) 计提 | 1,809,722.18 | | | 661,259.38 | 2,470,981.56 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 19,602,614.16 | | | 2,126,519.46 | 21,729,133.62 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 150,113,251.23 | | | 1,823,003.52 | 151,936,254.75 |
| 2.期初账面价值 | 151,922,973.41 | | | 1,319,326.37 | 153,242,299.78 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

26、开发支出

无

27、商誉**(1) 商誉账面原值**

无

(2) 商誉减值准备

无

28、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 |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 排污权交易费 | 2,216,691.92 | 0.00 | 44,625.51 | | 2,172,066.41 |
| 装修费 | 45,217.39 | 4,850,087.89 | 1,076,512.09 | | 3,818,793.19 |
| 合计 | 2,261,909.31 | 4,850,087.89 | 1,121,137.60 | 0.00 | 5,990,859.60 |

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

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 | | | | |
| 内部交易未实现利润 | 4,926,381.65 | 1,088,905.05 | 5,534,691.08 | 1,104,362.06 |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 应收账款坏账准备 | 13,865,208.33 | 2,431,482.75 | 10,968,416.06 | 1,941,633.17 |
| 存货跌价准备 | 4,205,514.98 | 779,321.24 | 8,775,820.44 | 1,921,897.61 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 2,895,300.00 | 434,295.00 | | |
| 合计 | 25,892,404.96 | 4,734,004.04 | 25,278,927.58 | 4,967,892.84 |

(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 | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 2,067,750.00 | 310,162.50 |
| 合计 | | | 2,067,750.00 | 310,162.50 |

注：按暂时性差异的类别列示未经抵销的递延所得税资产或递延所得税负债期初余额、期末余额，以及相应的暂时性差异金额。

(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 | 0.00 | 4,734,004.04 | 310,162.50 | 4,657,730.34 |
| 递延所得税负债 | | 0.00 | | 0.00 |

(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 | | |
| 可抵扣亏损 | 34,688,140.99 | 24,971,928.58 |
| 其他应收款坏账准备 | 255,469.23 | 680,378.43 |
| 合计 | 34,943,610.22 | 25,652,307.01 |

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2020 年 | 3,313,088.39 | 3,313,088.39 | |
| 2021 年 | 3,773,938.04 | 3,773,938.04 | |
| 2022 年 | 17,884,902.15 | 17,884,902.15 | |

| | | | |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2023 年 | 9,716,212.41 | | |
| 合计 | 34,688,140.99 | 24,971,928.58 | -- |

注：无法在资产负债表日确定全部可抵扣亏损情况的，可只填写能确定部分的金额及其到期年度，并在备注栏予以说明。

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 合作建房 | 1,260,000.00 | 1,260,000.00 |
| 合计 | 1,260,000.00 | 1,260,000.00 |

其他说明：

2015年1月，公司与台州市黄岩模塑中心大厦有限公司达成协议，公司与台州市黄岩区197家企业共同投资建设台州市黄岩模具博览中心大厦，待项目完工后，公司有权按出资比例分得相应房产。截至2018年06月30日，公司已实际出资126万元。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 88,400,000.00 | 78,201,300.00 |
| 保证借款 | 69,600,000.00 | 86,000,000.00 |
| 信用借款 | 40,000,000.00 | 56,600,000.00 |
| 保证及抵押借款 | 54,000,000.00 | 38,600,000.00 |
| 国内信用证贴现借款 | 129,950,000.00 | 78,500,000.00 |
| 合计 | 381,950,000.00 | 337,901,300.00 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|---------------------------|--------------|--|
| 交易性金融负债 | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 其他 | | |
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 2,895,300.00 | |
| | | |
| 合计 | 2,895,300.00 | |

其他说明：

截至2018年6月30日，本公司与相关银行签订的远期结汇合同未到期交割的合同金额为3887.50万美元。

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 260,820,000.00 | 180,550,222.05 |
| 合计 | 260,820,000.00 | 180,550,222.05 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 应付费用类款项 | 1,799,709.92 | 5,463,859.61 |
| 应付购买长期资产款项 | 23,757,564.11 | 25,347,455.01 |
| 应付货款 | 130,912,795.11 | 164,132,268.42 |
| 合计 | 156,470,069.14 | 194,943,583.04 |

(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 |
|----|------|-----------|
| | | |

| | | |
|----|--|----|
| | | |
| 合计 | | -- |

36、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 | 6,566,583.88 | 1,356,911.98 |
| 合计 | 6,566,583.88 | 1,356,911.98 |

(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 |
|----|------|-----------|
| | | |
| 合计 | | -- |

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------|----|
| 累计已发生成本 | |
| 累计已确认毛利 | |
| 减：预计损失 | |
| 已办理结算的金额 | |
| 建造合同形成的已完工未结算项目 | |

37、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 | 38,502,728.73 | 114,530,194.48 | 126,264,459.91 | 26,768,463.30 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,117,284.69 | 8,593,022.22 | 8,480,470.98 | 1,229,835.93 |
| 三、辞退福利 | | | | |

| | | | | |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 39,620,013.42 | 123,123,216.70 | 134,744,930.89 | 27,998,299.23 |

(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 | 37,712,788.44 | 95,107,703.99 | 107,865,849.94 | 24,954,642.49 |
| 2、职工福利费 | | 10,246,477.83 | 10,246,477.83 | |
| 3、社会保险费 | 717,055.78 | 5,375,380.06 | 5,306,208.81 | 786,227.03 |
| 其中：医疗保险费 | 596,594.18 | 4,441,744.88 | 4,384,730.96 | 653,608.10 |
| 工伤保险费 | 81,933.66 | 651,521.58 | 643,135.88 | 90,319.36 |
| 生育保险费 | 38,527.94 | 282,113.60 | 278,341.97 | 42,299.57 |
| 4、住房公积金 | 64,214.00 | 2,311,321.00 | 2,307,140.00 | 68,395.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 8,670.51 | 1,489,311.60 | 538,783.33 | 959,198.78 |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 38,502,728.73 | 114,530,194.48 | 126,264,459.91 | 26,768,463.30 |

(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 | 1,078,756.54 | 8,307,565.11 | 8,198,913.89 | 1,187,407.76 |
| 2、失业保险费 | 38,528.15 | 285,457.11 | 281,557.09 | 42,428.17 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 1,117,284.69 | 8,593,022.22 | 8,480,470.98 | 1,229,835.93 |

其他说明：

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 884,258.92 | 152,922.34 |
| 消费税 | | |
| 企业所得税 | 50,116.69 | 2,920,122.54 |
| 个人所得税 | 1,571,401.14 | 319,065.24 |
| 城市维护建设税 | 199,106.37 | 153,547.34 |
| 房产税 | 535,911.10 | 624,624.90 |
| 城镇土地使用税 | 419,928.86 | 221,026.67 |
| 教育费附加 | 87,362.79 | 68,140.70 |
| 地方教育附加 | 58,241.86 | 41,543.41 |
| 印花税 | 42,740.31 | 43,096.35 |
| 残疾人保障金 | 81,034.33 | 75,427.61 |
| 环保税 | 3,332.08 | |
| 合计 | 3,933,434.45 | 4,619,517.10 |

其他说明：

《中华人民共和国环境保护税法》自2018年1月1日起施行

39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | 436,354.17 | 401,307.28 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 436,354.17 | 401,307.28 |

注：公司需填写“划分为金融负债的优先股\永续债利息”具体工具情况。

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------------|------|
| 普通股股利 | 297,549.68 | |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 297,549.68 | |

注：公司需填写“划分为权益工具的优先股\永续债股利”具体工具情况。

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、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 |
|----------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 737,715.82 | 205,875.71 |
| 应付佣金及海运费 | 7,366,034.21 | 6,795,111.45 |
| 应付收购股权款 | 14,360,000.00 | 14,360,000.00 |
| 应付暂收款 | 330.00 | 287,785.07 |
| 限制性股票回购 | 34,188,150.00 | |
| 其他 | 14,340,282.78 | 14,481,690.60 |
| 合计 | 70,992,512.81 | 36,130,462.83 |

(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 |
|------------|---------------|------------|
| 浙江沙星药业有限公司 | 14,272,492.17 | 未到合同约定的付款期 |
| 合计 | 14,272,492.17 | -- |

其他说明

42、持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

无

46、应付债券

(1) 应付债券

无

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

无

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无

(2) 设定受益计划变动情况

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

无

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------------|--------------|---------------|-------|
| 政府补助 | 23,468,533.78 | 250,000.00 | 1,123,026.56 | 22,595,507.22 | 与资产相关 |
| | | | | | |
| 合计 | 23,468,533.78 | 250,000.00 | 1,123,026.56 | 22,595,507.22 | -- |

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 |
|--------------------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 老厂区拆迁补偿款 | 126,907.74 | 0.00 | | 14,930.34 | | | 111,977.40 | 与资产相关 |
| 五条心血管原料药粗品生产线 GMP 技术改造补助 | 814,000.08 | 0.00 | | 73,999.98 | | | 740,000.10 | 与资产相关 |
| 信息自动化系统建设补助 | 12,999.92 | 0.00 | | 12,999.92 | | | 0.00 | 与资产相关 |
| 年产 440 吨新型降血压原料药生产线补助 | 104,000.07 | 0.00 | | 25,999.98 | | | 78,000.09 | 与资产相关 |
| 年产 508 吨沙坦类心血管药物原料 | 8,507,616.62 | 0.00 | | 505,675.02 | | | 8,001,941.60 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|------------|--|--------------|--|------|---------------|-------|
| 药产业化项目补助 | | | | | | | | |
| 水质在线监控系统补助 | 36,960.00 | 0.00 | | 3,960.00 | | | 33,000.00 | 与资产相关 |
| 重点污染源刷卡排污系统建设补助资金 | 24,200.00 | 0.00 | | 6,600.00 | | | 17,600.00 | 与资产相关 |
| 安全生产专项资金 | 113,333.37 | 0.00 | | 19,999.98 | | | 93,333.39 | 与资产相关 |
| 绿色安全制造信息化示范建设补助 | 231,058.29 | 0.00 | | 39,610.02 | | | 191,448.27 | 与资产相关 |
| 智慧能源消费实时在线监测接入补助 | 19,833.33 | 0.00 | | 1,000.02 | | | 18,833.31 | 与资产相关 |
| 污染源自动监控站房门禁系统建设补助专项资金 | 11,666.67 | 0.00 | | 1,999.98 | | | 9,666.69 | 与资产相关 |
| 振兴实体经济(传统产业改造)财政专项激励资金 | 2,851,666.67 | 0.00 | | 295,000.02 | | | 2,556,666.65 | 与资产相关 |
| 危废房示范建设补助 | 0.00 | 250,000.00 | | 8,333.34 | | 0.00 | 241,666.66 | 与资产相关 |
| 招商引资扶持款 | 10,614,291.02 | 0.00 | | 112,917.96 | | | 10,501,373.06 | 与资产相关 |
| 合计 | 23,468,533.78 | 250,000.00 | | 1,123,026.56 | | | 22,595,507.22 | -- |

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | 期末余额 |
|--|------|-------------|------|
|--|------|-------------|------|

| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
|------|----------------|--------------|------|---------------|------|---------------|----------------|
| 股份总数 | 120,000,000.00 | 2,017,000.00 | 0.00 | 59,999,992.00 | 0.00 | 62,016,992.00 | 182,016,992.00 |

其他说明:

根据本公司2018年第二次临时股东大会审议通过 的《关于公司<2018年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》，及本公司第三届董事会第九次会议决议和第三届董事会第十二次会议决议，公司向168名激励对象定向发行限制性股票2123000股，授予价格为16.95元/股。在确定授予日后认缴限制性股票过程中，公司激励计划中确定的部分激励对象因资金不足等个人原因自愿放弃参与 或认购部分拟授予的限制性股票，其中有14名激励对象自愿放弃获授的限制性股票合计106000股。公司实际授予激励对象人数为154名，首次实际授予限制性股票的数量调整为2017000股，增加股本2017000元，计入资本公积（股本溢价）32171150元，上述资金到位情况业经天健会计事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2018〕125号）；根据贵公司2017年度股东大会决议和修改后章程规定，贵公司申请增加注册资本人民币59,999,992.00元，由资本公积转增，转增基准日为2017年12月31日，变更后注册资本为人民币182,016,992.00元。经我们审验，截至2018年6月13日止，公司已将资本公积59,999,992.00元，转增实收股本人民币59,999,992.00元，上述资金到位情况业经天健会计事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2018〕202号）。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 694,623,853.98 | 33,847,556.57 | 59,999,992.00 | 668,471,418.55 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 694,623,853.98 | 33,847,556.57 | 59,999,992.00 | 668,471,418.55 |

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|------|---------------|------|---------------|
| 库存股 | 0.00 | 34,188,150.00 | 0.00 | 34,188,150.00 |
| 合计 | | 34,188,150.00 | | 34,188,150.00 |

57、其他综合收益

无

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 53,665,451.34 | 0.00 | 0.00 | 53,665,451.34 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 53,665,451.34 | 0.00 | 0.00 | 53,665,451.34 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | | |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 419,371,033.94 | 359,988,594.98 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 40,561,717.69 | 75,365,121.49 |
| 减：提取法定盈余公积 | 0.00 | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 17,999,929.48 | 29,700,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 441,932,822.15 | 405,653,716.47 |

调整期初未分配利润明细：

不适用

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 646,527,123.52 | 444,455,977.73 | 608,609,962.18 | 365,660,704.66 |
| 其他业务 | 23,571.48 | 0.00 | 403,554.82 | 494,553.91 |
| 合计 | 646,550,695.00 | 444,455,977.73 | 609,013,517.00 | 366,155,258.57 |

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | | |
| 城市维护建设税 | 1,259,332.07 | 2,356,673.09 |
| 教育费附加 | 584,644.68 | 1,087,704.16 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 1,324,756.85 | 1,278,284.13 |
| 土地使用税 | 1,188,299.68 | 1,026,274.21 |
| 车船使用税 | 1,605.00 | 1,905.00 |
| 印花税 | 248,093.42 | 284,022.54 |
| 地方教育费附加 | 389,763.12 | 725,136.09 |
| 环保税 | 91,924.50 | |
| 合计 | 5,088,419.32 | 6,759,999.22 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 运杂费 | 4,976,472.28 | 5,471,279.50 |
| 业务费 | 1,061,203.95 | 1,333,056.73 |
| 职工薪酬 | 3,059,662.65 | 3,261,648.77 |
| 差旅费 | 772,981.05 | 515,351.43 |
| 宣传参展费 | 906,315.66 | 765,046.23 |
| 办公费 | 556,823.32 | 311,043.66 |
| 保险费 | 355,858.30 | 358,533.87 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 样品费 | 178,182.40 | 176,281.47 |
| 其他 | 362,362.70 | 994,955.80 |
| 合计 | 12,229,862.31 | 13,187,197.46 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 52,645,952.91 | 41,447,253.34 |
| 研发费用 | 35,478,750.25 | 30,246,501.88 |
| 办公费 | 5,467,552.54 | 6,406,671.65 |
| 折旧与摊销 | 10,079,131.97 | 9,222,989.36 |
| 环保费 | 12,395,385.19 | 10,482,222.99 |
| 维修费 | 5,616,173.65 | 3,667,376.43 |
| 中介机构费 | 6,845,864.55 | 4,869,867.27 |
| 业务招待费 | 4,158,422.64 | 3,778,767.42 |
| 税金 | 0.00 | 477,942.65 |
| 其他 | 3,385,862.29 | 6,061,983.83 |
| 限制性股票成本 | 1,676,406.57 | 0.00 |
| 合计 | 137,749,502.56 | 116,661,576.82 |

其他说明：

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 9,911,620.07 | 13,395,904.11 |
| 减：利息收入 | 1,452,155.33 | 916,640.04 |
| 汇兑损失 | 8,541,994.50 | 5,541,229.86 |
| 减：汇兑收益 | 12,195,857.00 | 1,226,272.31 |
| 银行手续费 | 648,564.03 | 1,099,340.46 |
| 合计 | 5,454,166.27 | 17,893,562.08 |

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 2,471,883.07 | 1,490,200.33 |
| 二、存货跌价损失 | 420,190.56 | 75,581.32 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 2,892,073.63 | 1,565,781.65 |

67、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|-------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | -4,963,050.00 | -340,300.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| | | |
| 合计 | -4,963,050.00 | -340,300.00 |

68、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 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 4,044,775.00 | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 2,000,000.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 理财收益 | 7,679,922.38 | 459.86 |
| 人民币利率掉期亏损 | -46,772.21 | |
| 合计 | 11,677,925.17 | 2,000,459.86 |

69、资产处置收益

无

70、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 1,686,865.87 | 4,163,023.79 |

71、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 |
|-------------|-----------|------------|-------------------|
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | 0.00 | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | 0.00 | |
| 非流动资产毁损报废利得 | 58,555.49 | 0.00 | 58,555.49 |
| 其他 | 1,416.51 | 109,353.40 | 1,416.51 |
| 合计 | 59,972.00 | 109,353.41 | 59,972.00 |

计入当期损益的政府补助：

无

72、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 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 95,000.00 | 130,323.79 | 95,000.00 |
| 行政罚款 | 483,128.00 | 9,350.00 | 483,128.00 |
| 滞纳金 | 409.75 | 241,436.09 | 409.75 |
| 其他 | 71,697.98 | 289,719.66 | 71,697.98 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 1,453,911.89 | 796,943.05 | 1,453,911.89 |
| 合计 | 2,104,147.62 | 1,467,772.59 | 2,104,147.62 |

73、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 | 4,552,814.51 | 16,710,729.65 |
| 递延所得税费用 | -76,273.70 | -784,818.78 |
| | | |
| 合计 | 4,476,540.81 | 15,925,910.87 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|---------------|
| 利润总额 | 45,038,258.50 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 6,755,738.77 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -680,533.44 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 211,222.64 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 1,823,174.00 |
| 研发费用加计扣除 | -2,974,922.55 |
| 弥补以前年度亏损 | -658,138.61 |
| 所得税费用 | 4,476,540.81 |

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、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 |
|-----------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 | | |
| 银行存款利息收入 | 1,452,155.33 | 916,640.04 |
| 政府补助 | 563,839.31 | 3,328,667.86 |
| 往来款 | 566,956.34 | 3,721,947.87 |
| 其他 | 42,196.69 | 24,687.40 |
| 合计 | 2,625,147.67 | 7,991,943.17 |

(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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 37,070,000.00 | 10,999,958.30 |
| 费用及其他支出 | 48,367,816.99 | 35,573,577.64 |
| 往来款 | | 78,546.40 |
| 合计 | 85,437,816.99 | 46,652,082.34 |

(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 |
|----|-------|-------|
| | | |

| | | |
|--------------------|----------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 250,000.00 | 10,840,127.00 |
| 收回银行理财 | 590,000,000.00 | 500,000.00 |
| 收回国外信用证（购买固定资产）保证金 | | 1,122,000.00 |
| 人民币利率掉期保证金 | 620,000.00 | |
| 合计 | 590,870,000.00 | 12,462,127.00 |

（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 |
|---------|----------------|------------|
| 远期结售汇交易 | 500,000.00 | |
| 支付银行理财 | 570,000,000.00 | 500,000.00 |
| 合计 | 570,500,000.00 | 500,000.00 |

（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 |
|------------|--------------|---------------|
| 国内信用证借款保证金 | 8,275,500.00 | |
| 贷款保证金 | | 26,618,468.07 |
| 合计 | 8,275,500.00 | 26,618,468.07 |

（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 |
|------------|-------|--------------|
| 国内信用证借款保证金 | | 1,000,000.00 |
| 合计 | | 1,000,000.00 |

76、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 | 40,561,717.69 | 75,365,121.49 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 加：资产减值准备 | 2,892,073.63 | 1,565,781.65 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 37,588,060.46 | 34,817,419.66 |
| 无形资产摊销 | 2,470,981.56 | 1,640,299.91 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,121,137.60 | 309,374.29 |
| 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） | | 760,816.35 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 1,395,356.39 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 4,963,050.00 | 340,300.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 10,008,753.41 | 17,710,861.66 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -11,677,925.17 | -2,000,459.86 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -76,273.70 | -784,818.78 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -21,814,726.13 | -20,618,859.48 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -154,129,936.40 | -45,782,725.41 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 33,042,487.21 | -21,405,174.99 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -53,655,243.45 | 41,917,936.49 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 103,185,833.14 | 29,526,889.29 |
| 减：现金的期初余额 | 116,839,050.79 | 52,718,760.51 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -13,653,217.65 | -23,191,871.22 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 103,185,833.14 | 116,839,050.79 |
| 其中：库存现金 | 540,394.73 | 245,003.09 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 102,645,438.41 | 116,594,047.70 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 103,185,833.14 | 116,839,050.79 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

77、所有者权益变动表项目注释

无

78、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 | 131,859,500.00 | 银行承兑汇票保证金、信用证保证金、人民币利率掉期保证金 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 156,918,459.65 | 房产用于借款抵押担保 |
| 无形资产 | 43,160,870.27 | 土地用于借款抵押担保 |
| | | |
| 合计 | 331,938,829.92 | -- |

其他说明：

79、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|--------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 5,315,807.50 | 6.6166 | 35,172,571.90 |
| 欧元 | 90,130.99 | 7.6515 | 689,637.27 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 24,283,872.25 | 6.6166 | 160,676,669.13 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 46,558.14 | 6.6166 | 308,056.59 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 1,143,320.76 | 6.6166 | 7,564,896.14 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

80、套期

无

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是 否

其他说明：

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

一揽子交易

 适用 不适用

非一揽子交易

 适用 不适用**5、其他原因的合并范围变动**

无

6、其他**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | 取得方式 |
|-------|-------|-----|------|------|------|
|-------|-------|-----|------|------|------|

| | | | | 直接 | 间接 | |
|--------------|-----|-----|------|---------|----|------------|
| 临海天宇药业有限公司 | 临海市 | 临海市 | 制造业 | 100.00% | | 同一控制下的企业合并 |
| 滨海三甬药业化学有限公司 | 滨海县 | 滨海县 | 制造业 | 100.00% | | 同一控制下的企业合并 |
| 昌邑天宇药业有限公司 | 昌邑市 | 昌邑市 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 上海新埠医药科技有限公司 | 上海市 | 上海市 | 技术研究 | 100.00% | | 设立 |
| 浙江豪博化工有限公司 | 临海市 | 临海市 | 制造业 | 100.00% | | 收购 |
| 台州市仕嘉医化有限公司 | 临海市 | 临海市 | 制造业 | 100.00% | | 收购 |

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年6月30日，本公司存在特定信用集中风险，本公司应收账款的37.32%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

| 项 目 | 期 末 数 | | | | |
|------|---------------|--------|------|------|---------------|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | 合 计 |
| | | 1年以内 | 1-2年 | 2年以上 | |
| 应收票据 | 28,658,847.26 | | | | 28,658,847.26 |
| 小 计 | 28,658,847.26 | | | | 28,658,847.26 |

(续上表)

| 项 目 | 期 初 数 | | | | |
|------|---------------|--------|------|------|---------------|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | 合 计 |
| | | 1年以内 | 1-2年 | 2年以上 | |
| 应收票据 | 23,332,403.05 | | | | 23,332,403.05 |
| 小 计 | 23,332,403.05 | | | | 23,332,403.05 |

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预

期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|------|------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 短期借款 | 381,950,000.00 | 391,304,581.15 | 391,304,581.15 | | |
| 应付票据 | 260,820,000.00 | 260,820,000.00 | 260,820,000.00 | | |
| 应付账款 | 156,470,069.14 | 156,470,069.14 | 156,470,069.14 | | |
| 应付利息 | 436,354.17 | 436,354.17 | 436,354.17 | | |
| 其他应付款 | 70,992,512.81 | 70,992,512.81 | 70,992,512.81 | | |
| 小 计 | 870,668,936.12 | 880,023,517.27 | 880,023,517.27 | | |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|------|------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 短期借款 | 337,901,300.00 | 342,540,904.62 | 342,540,904.62 | | |
| 应付票据 | 180,550,222.05 | 180,550,222.05 | 180,550,222.05 | | |
| 应付账款 | 194,943,583.04 | 194,943,583.04 | 194,943,583.04 | | |
| 应付利息 | 401,307.28 | 401,307.28 | 401,307.28 | | |
| 其他应付款 | 36,130,462.83 | 36,130,462.83 | 36,130,462.83 | | |
| 小 计 | 749,926,875.20 | 754,566,479.82 | 754,566,479.82 | | |

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

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

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------------------|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| 1.交易性金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （3）衍生金融资产 | | | | |
| 2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （二）可供出售金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （3）其他 | | | | |
| （三）投资性房地产 | | | | |
| 1.出租用的土地使用权 | | | | |
| 2.出租的建筑物 | | | | |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| （四）生物资产 | | | | |
| 1.消耗性生物资产 | | | | |
| 2.生产性生物资产 | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| （五）交易性金融负债 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|--------------|----|----|--------------|
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| (六)指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | 2,895,300.00 | | | 2,895,300.00 |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | 2,895,300.00 | | | 2,895,300.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司以公允价值计量的资产期末公允价值以活跃市场报价作为确定依据。

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|-----|------|-----------|--------------|---------------|
| 浙江天宇药业股份有限公司 | 黄岩区 | 制造业 | 182016992 | 100.00% | 100.00% |

本企业的母公司情况的说明

本企业

本企业最终控制方是屠勇军、林洁夫妇。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

无

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------|---|
| 浙江乐能科技有限公司 | 受实际控制人重大影响的公司,实际控制人已于2016年7月对外转让其所持该公司的全部股权 |
| 江西如益科技发展有限公司 | 受关键管理人员家庭成员重大影响的公司 |
| 上海迪赛诺药业股份有限公司 | 本公司董事盛亮洪担任其董事,盛亮洪已于2017年6月辞去上海迪赛诺药业股份有限公司董事职位 |
| 上海迪赛诺化学制药有限公司 | 上海迪赛诺药业股份有限公司之子公司 |
| 盐城迪赛诺制药有限公司 | 上海迪赛诺药业股份有限公司之子公司 |

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|--------------|--------|--------------|---------------|----------|--------------|
| 江西如益科技发展有限公司 | 采购货物 | 8,856,970.21 | 20,000,000.00 | 否 | 3,396,451.74 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|---------------|---------------|
| 上海迪赛诺药业股份有限公司 | 销售货物 | 17,169,320.58 | 21,676,616.96 |
| 上海迪赛诺化学制药有限公司 | 销售货物 | 206,449.75 | 107,521.37 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 屠勇军、林洁 | 200,000,000.00 | 2016年09月01日 | 2021年09月01日 | |
| 屠勇军、林洁 | 100,000,000.00 | 2017年02月06日 | 2022年02月06日 | |
| 屠勇军、林洁 | 180,000,000.00 | 2018年03月22日 | 2020年03月22日 | |
| 屠勇军、林洁 | 55,000,000.00 | 2017年08月03日 | 2020年08月03日 | |
| 屠勇军、林洁 | 40,000,000.00 | 2017年03月30日 | 2019年03月30日 | |
| 屠勇军 | 100,000,000.00 | 2018年01月26日 | 2020年02月26日 | |

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 4,363,687.50 | 4,153,992.58 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|---------------|------------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收票据 | 上海迪赛诺药业股份有限公司 | 20,000,000.00 | | 7,300,000.00 | |
| 应收账款 | 上海迪赛诺药业股份有限公司 | 18,707,533.61 | 935,376.68 | 18,665,519.61 | 933,275.98 |
| 应收票据 | 上海迪赛诺化学制药有限公司 | 100,000.00 | | | |
| 应收账款 | 上海迪赛诺化学制药有限公司 | 68,000.00 | 3,400.00 | | |

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------------|------------|
| 应付账款 | 江西如益科技发展有限公司 | 2,860,000.00 | 972,237.20 |

注：关联交易约定以净额结算的，应付关联方款项可以抵销后金额填列。

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-------------------------------|-------------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 2,017,000.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 共计 2,017,000.00 元 |

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》及《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》限制性股票成本由限制性股票公允价值减去限制性股票授予价格确定 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 1,676,406.57 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 1,676,406.57 |

注：本期估计与上期估计不存在重大差异的，请填写“无”。

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

单位：元

| | |
|-------------------------------------|--|
| 公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法 | |
| 负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额 | |
| 本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额 | |

其他说明

4、股份支付的修改、终止情况

无

注：本期未发生股份支付修改、终止情况的，请填写“无”。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年06月30日，本公司的重大承诺事项

单位：万元

| 项 目 | 总投资 | 项目备案部门及备案文号 | 已投入金额 |
|---------------|-----------|--------------------------------------|---------|
| CMO业务生产基地建设项目 | 30,987.00 | 临海经信技备案（2017）183号 临海经信变更（2017）44号 | 2933.64 |
| 研发中心升级项目 | 5,000.00 | 黄经技备案（2016）90号 | 592.71 |
| 合 计 | 35,987.00 | | 3526.35 |

注：与合营企业投资相关的未确认承诺索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 分部间抵销 | 合计 |
|-------|----------------|----------------|-------|----|
| 医药中间体 | 341,117,086.06 | 247,452,999.25 | | |
| 原料药 | 291,316,453.46 | 190,633,151.84 | | |
| 其他 | 14,093,584.00 | 6,369,826.64 | | |

| | | | | |
|----|----------------|----------------|--|--|
| 合计 | 646,527,123.52 | 444,455,977.73 | | |
|----|----------------|----------------|--|--|

注：报告分部的财务信息应结合公司具体情况披露，包括主营业务收入、主营业务成本等信息。

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 206,963,866.45 | 100.00% | 10,348,193.32 | 5.00% | 196,615,673.13 | 160,094,170.29 | 100.00% | 8,004,708.51 | 5.00% | 152,089,461.78 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 206,963,866.45 | 100.00% | 10,348,193.32 | 5.00% | 196,615,673.13 | 160,094,170.29 | 100.00% | 8,004,708.51 | 5.00% | 152,089,461.78 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|---------|----------------|---------------|-------|
| 1 年以内分项 | | | |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 206,963,866.45 | 10,348,193.32 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 206,963,866.45 | 10,348,193.32 | 5.00% |

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

(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 2,343,484.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计数为63,371,001.87元，占应收账款期末余额合计数的比例为30.62%，相应计提的坏账准备合计数为3168550.09元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 364,278.00 | 100.00% | 239,509.20 | 65.75% | 124,768.80 | 1,004,844.63 | 100.00% | 625,513.44 | 62.25% | 379,331.19 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 364,278.00 | 100.00% | 239,509.20 | 65.75% | 124,768.80 | 1,004,844.63 | 100.00% | 625,513.44 | 62.25% | 379,331.19 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 70,524.00 | 3,526.20 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 82,530.00 | 24,759.00 | 30.00% |
| 2 至 3 年 | 0.00 | 0.00 | 80.00% |
| 3 年以上 | 211,224.00 | 211,224.00 | 100.00% |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 364,278.00 | 239,509.20 | 65.75% |

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-386,004.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 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 |
|-------|------------|--------------|
| 押金保证金 | 190,224.00 | 190,224.00 |
| 应收暂付款 | 143,030.00 | 721,120.63 |
| 备用金 | 31,024.00 | 93,500.00 |
| 合计 | 364,278.00 | 1,004,844.63 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------|-------|------------|-------|------------------|------------|
| 潍坊邦德化工有限公司 | 应收暂付款 | 135,000.00 | 3 年以上 | 37.06% | 135,000.00 |
| 上海长峰房地产开发有限公司 | 押金保证金 | 76,224.00 | 3 年以上 | 20.92% | 76,224.00 |
| 台州市黄岩区永宁江管理局 | 押金保证金 | 50,000.00 | 1 年以内 | 13.73% | 2,500.00 |
| 浙江博泰化工有限公司 | 押金保证金 | 40,000.00 | 1-2 年 | 10.98% | 12,000.00 |
| 台州市黄岩区物产管理办公室 | 押金保证金 | 24,000.00 | 1-2 年 | 6.59% | 7,200.00 |
| 合计 | -- | 325,224.00 | -- | 89.28% | 232,924.00 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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 | 589,287,069.91 | | 589,287,069.91 | 287,366,373.82 | | 287,366,373.82 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 589,287,069.91 | | 589,287,069.91 | 287,366,373.82 | | 287,366,373.82 |

(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 |
|--------------|----------------|----------------|------|----------------|----------|----------|
| 临海天宇药业有限公司 | 143,432,982.67 | 398,115.39 | | 143,831,098.06 | | |
| 滨海三甬药业化学有限公司 | 29,803,391.15 | 227,731.98 | | 30,031,123.13 | | |
| 昌邑天宇药业有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 上海新埠医药科技有限公司 | 10,000,000.00 | 152,929.51 | | 10,152,929.51 | | |
| 浙江豪博化工有限公司 | 34,770,000.00 | 301,141,919.21 | | 335,911,919.21 | | |
| 台州市仕嘉医化有限公司 | 64,360,000.00 | | | 64,360,000.00 | | |
| 合计 | 287,366,373.82 | 301,920,696.09 | | 589,287,069.91 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

无

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 618,214,754.91 | 482,090,563.88 | 524,534,630.71 | 365,151,256.60 |
| 其他业务 | 1,034.48 | 0.00 | 26,000.85 | |
| 合计 | 618,215,789.39 | 482,090,563.88 | 524,560,631.56 | 365,151,256.60 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 4,044,775.00 | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 2,000,000.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 理财收益 | 4,239,853.88 | |
| 人民币利率掉期损失 | -30,400.00 | |
| 合计 | 8,254,228.88 | 2,000,000.00 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -1,395,356.39 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 0.00 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,686,865.77 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 6,714,875.17 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |

| | | |
|--------------------|--------------|----|
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -648,819.23 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| | | |
| 减：所得税影响额 | 1,345,635.14 | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | 5,011,930.18 | -- |

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

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

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|----|---------|----|
| | | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.11% | 0.22 | 0.22 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.72% | 0.20 | 0.2 |

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

单位：元

| | 净利润 | | 净资产 | |
|------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | 本期发生额 | 上期发生额 | 期末余额 | 期初余额 |
| 按中国会计准则 | 40,561,717.69 | 75,365,121.49 | 1,311,898,534.04 | 1,287,660,339.26 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额： | | | | |
| | | | | |
| 按国际会计准则 | | | | |

(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

境外会计准则名称:

单位: 元

| | 净利润 | | 净资产 | |
|------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | 本期发生额 | 上期发生额 | 期末余额 | 期初余额 |
| 按中国会计准则 | 40,561,717.69 | 75,365,121.49 | 1,311,898,534.04 | 1,287,660,339.26 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额: | | | | |
| | | | | |
| 按境外会计准则 | | | | |

注: 境内外会计准则下会计数据差异填列合并报表数据。

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- (三) 其他有关资料。

公司法定代表人：屠勇军

浙江天宇药业股份有限公司

2018 年 8 月 29 日