

公司代码：600513

公司简称：联环药业

# 江苏联环药业股份有限公司

## 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人夏春来、主管会计工作负责人夏春来及会计机构负责人（会计主管人员）王爱新声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	129

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上证所	指	上海证券交易所
联环药业、公司、本公司	指	江苏联环药业股份有限公司
《公司章程》、本公司《章程》	指	《江苏联环药业股份有限公司章程》
联环集团、大股东、控股股东	指	江苏联环药业集团有限公司
扬州制药	指	扬州制药有限公司
GMP	指	药品生产质量管理规范
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	江苏联环药业股份有限公司
公司的中文简称	联环药业
公司的外文名称	Jiangsu Lianhuan Pharmaceutical Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	JLPC
公司的法定代表人	夏春来

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄文韬	于娟
联系地址	江苏省扬州市文峰路21号	江苏省扬州市文峰路21号
电话	0514-87813082	0514-87813082
传真	0514-87815079	0514-87815079
电子信箱	lhgf@lhpharma.com	yujuan_1@126.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省扬州市文峰路21号
公司注册地址的邮政编码	225009
公司办公地址	江苏省扬州市文峰路21号
公司办公地址的邮政编码	225009
公司网址	http://www.lhpharma.com
电子信箱	lhgf@lhpharma.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	江苏省扬州市文峰路21号

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	联环药业	600513	G联环

## 六、其他有关资料

□适用 √不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	554,607,620.33	463,358,800.05	19.69
归属于上市公司股东的净利润	41,367,882.28	38,687,697.83	6.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的 净利润	40,736,893.28	38,685,776.83	5.30
经营活动产生的现金流量净额	11,217,033.92	25,038,916.86	-55.20
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	949,395,046.33	930,242,935.51	2.06
总资产	1,501,939,308.70	1,420,034,949.83	5.77

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.14	0.14	0
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.14	0.14	0
加权平均净资产收益率(%)	4.38	4.33	增加0.05个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.32	4.33	减少0.01个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	740,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,340.00
所得税影响额	-111,351.00
合计	630,989.00

## 十、其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）公司所从事的主要业务及产品

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司所属行业为医药制造业，行业分类代码为：C 制造业——C27 医药制造业。公司主要从事化学药品的研发、生产及销售，产品的应用范围涵盖泌尿系统药、抗组胺药和心血管药等三大系列。主要产品有创新药物爱普列特片（川流），新药依巴斯汀片（苏迪）、非洛地平片（联环尔定）、非洛地平缓释胶囊（联环笑定）、辛伐他汀片（征之）、达那唑胶囊及栓剂、二甲双胍格列齐特片（度和）、蚓激酶胶囊、巴洛沙星片、盐酸舍曲林胶囊（联环优定）等二十多个。公司所有原料药及制剂生产线均通过 GMP 认证。氢化可的松、醋酸氢化可的松、盐酸多西环素等 7 个原料药产品通过美国 FDA 检查，原料药产品销往多个国家和地区。

#### （二）公司经营模式

##### 1、采购模式

公司已制定了《采购管理制度》、《采购计划标准管理程序》、《物料采购标准程序》、《供应商评价标准管理程序》和《供应商审计标准管理程序》等相关制度规范，加强公司对采购与付款管理的内部控制。

**采购计划** 生产使用部门根据需求提出月度采购申请，由采购人员汇总各部门采购申请后编制采购计划，报部门负责人、分管领导审批，经审核通过后，方可进行采购。

**供应商评审与管理** 公司定期由质量保证部、采供部、生产部的有关人员，成立调查小组对供应商进行考察，并出具调查审计报告，结合问题的反馈与解决，进行供应商评定，将考评结果登记到《合格供应商名录》。对于新增供应商，应由质量保证部组织进行新增供应商评审，审批合格后由质量保证部专人更新《合格供应商名录》并存档。

**采购合同与订单签订** 公司的所有采购必须与供应商签订采购合同或订单，签署后的采购合同副本需留档财务部。采购合同或订单一经采购主管或总经理签发后，对其内容的任何更改必须通过合同或订单更改的方式进行。

**采购验收入库** 仓库收到供应商送货时，仓库保管人员应根据月生产计划、《物资到货通知单》和供应商提供的《送货单》对货物进行分拣、清点计数和过磅称重等，核对无误后将货物存放收货区，在《送货单》与《物资到货通知单》上签收，并提交一联至采供部。生产用物料的质量检验由质量控制部负责，质量控制部取得样品后，依据规定进行质量检验，并出具《质检报告单》及《原辅包装材料放行单》。

**采购付款** 公司支付供应商的所有货款应当由财务部根据付款管理程序规定支付给供应商。

##### 2、生产模式

报告期内公司所有在产品已通过国家 GMP 认证，生产过程严格执行药品 GMP 规范，并且制定了《生产管理制度》、《生产计划标准管理程序》、《生产试验标准管理程序》、《安全生产标准管理程序》和《生产调度管理制度》等相关制度规范，加强公司对生产与质量管理的内部控制。

**生产计划** 生产部负责根据公司的实际情况编制年度生产计划，并将年度生产计划分解为详细、可操作的月度计划及周生产计划。生产部对周生产计划进行跟踪，并对关键指标进行考核记录。

**原材料领用** 生产车间根据生产指令及实际需求，在 ERP 系统中申请领料，经批准后仓库发货，车间领用。另根据 GMP 要求，领用原材料须填写《需料送料单》中需料部分，并经过所在部门主管审批后方可向仓库领取。仓库发料前应审核审批手续的完整性、数量的准确性并确认无误

后，填写《需料送料单》中送料部分，并做好台账记录。仓库部门主管对材料领用应进行抽查、复核，及时发现问题。

**不合格材料退换** 不合格材料退换应经过质量控制部的检验，查明原因并界定责任。不合格材料退回仓库，应存放于专门区域并上锁管理，避免与合格材料混淆，同时采供部联系供货商作退货处理。

**生产过程质量管理** 质量保证部负责生产过程中的质量管理。质量保证部应派人进行巡回监控，做好过程管理与分析，并将资料回馈给生产部，发现质量异常应立即处理，追查原因，并予以矫正，防止再次发生。

**安全生产及监督** 生产部负责人是安全生产的第一责任人，车间主任负责检查车间内的安全设施，组织整理工作场所，及时排除隐患。EHS 部负责提出生产目标并组织监督实施，定期不定期召开会议，研究部署安全生产工作，发现问题及时解决或向公司总经理报告。

**产成品入库检验、成品放行** 公司每批产品必须经过严格的质量检验，合格后方可入库。质量保证部负责人审核相关批次生产及检验记录，合格后开具放行单，产成品方可对外销售。

### 3、销售模式

公司制剂产品销售主要采用专业化学术推广和代理经销两种销售模式，其中专业化学术推广模式是公司制剂产品的主要销售模式。

公司原料药销售主要采用自销和代理销售模式。

#### （三）行业的发展现状

我国医药行业的特点是起点低、总量大，居民人均消费水平相较发达国家而言较低，增长潜力较大。随着社会经济发展、科技进步、政府投入加大以及居民健康意识的提升，人们越来越重视防治各类疾病，居民对医药产品的需求从根本上拉动了医药工业的快速发展。与此同时日趋增长的卫生需求也对我国医药产业提出了更高的技术和创新要求。

2019 年，“一带一路”战略全面推进，健康中国 2030 战略全面实施，国际市场需求回暖，国内健康消费升级加快，医药工业将呈现企业创新更加活跃，行业洗牌持续加剧等趋势。

2019 年上半年，医药行业市场整体稳定发展，头批带量采购、新版医保目录调整、多地公布辅助用药目录，多项医药政策出台，医药市场格局变化加剧，在提供红利的同时，也在一定程度上不断规范行业发展。

国家统计局数据显示，2019 年 1-6 月，全国规模以上工业企业实现利润总额 29840.0 亿元，同比下降 2.4%。其中医药制造业实现营业收入 12227.5 亿元，同比增长 8.5%，实现利润总额 1608.2 亿元，同比增长 9.4%。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期内，公司主要资产变动情况详见第四节，经营情况讨论与分析 一、（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （1）技术创新和持续发展优势

公司是国家高新技术企业、江苏省创新型试点企业。公司拥有一支门类齐全、梯次配备的科技队伍；拥有江苏省重点支持的企业技术中心、省心血管药物工程中心、院士工作站、博士工作站。

公司长期注重以科技为先导，重视技术创新的投入，与有关科研机构 and 高等院校紧密合作，先后成功研发上市国家一类新药 2 个、原国家二类新药 4 个、国家三类新药 1 个。

公司高度重视科技创新，具有较强的研发实力。成功上市的系列新药，具有科技含量高，部分产品填补国内空白，主导产品具有自主知识产权，原料药与制剂配套开发、生产等特点。

#### （2）锐意进取的管理团队优势

公司具有独特的企业文化和经验丰富、锐意进取的管理团队。在“制药人时刻想到用药人”的企业发展理念指引下，公司在多年的发展过程中，形成了独具特色的企业文化。经过 10 多年的创业发展，公司管理层基于公司的实际情况、行业发展趋势和市场需求，及时、高效地制定符合公司实际的发展战略，成员之间沟通顺畅、配合默契，对公司未来发展有着共同的理念，形成了团结、高效、务实的经营管理理念。

公司管理团队经验丰富，市场应变能力强，公司发展战略前瞻性和计划性强。根据医药行业发展所处的不同阶段，公司及时调整战略，结合自身优势，确立了重点发展与公司销售网络兼容性好的制剂产品，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。公司目前的团结、有凝聚力、富有组织纪律性、又有高度执行力的管理团队，已经构成了公司发展的重要竞争优势。

#### （3）主导产品和产品储备优势

公司主导产品之一爱普列特片为国家一类新药，是治疗前列腺良性增生症的有效药物。前列腺良性增生症是男性老年人的常见病，治疗前列腺良性增生症药物的市场空间巨大。爱普列特片是国内首创的治疗前列腺良性增生症的有效药物。1999 年 8 月获得国家一类新药证书；2001 年 2 月被科技部、财政部、国家计委、国家经贸委评为“九五”国家重点科技攻关计划优秀科技成果；2004 年 7 月获得科技部、商务部、国家质监总局、国家环保总局颁发的国家重点新产品证书。

公司主要产品依巴斯汀片（苏迪）是新一代非镇静型抗过敏药物，是一种强效、长效、高选择性的组胺 H1 受体阻断剂，并对中枢神经系统的胆碱能受体没有拮抗作用。该产品被认定为国家重点新产品、江苏省高新技术产品。

公司主要产品非洛地平片（联环尔定）是一种新型钙离子拮抗剂，能选择性地舒张小动脉，改善心、肾功能，广泛适用于各种高血压患者的治疗需要，本公司为该药品质量标准起草单位。该产品被认定为江苏省高新技术产品。

公司共有 110 个药品品种、23 个品种纳入《国家基本药物目录》，45 个品种纳入国家级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》，另有 5 个品种纳入省级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》，拥有丰富的产品储备。

#### （4）生产和质量控制优势

公司拥有健全严密的质保体系，由总经理、质量控制部经理、质量保证部经理、车间主任和现场 QA 组成的质量管理网络始终按 GMP 的要求，定期开展质量检查，质量分析和质量跟踪活动。质量检测中心配备了合格的化验人员和用于各种检测的精密仪器设备，通过先进的测试手段和完备的质量管理制度，有效地保证了产品的质量。公司所有在产品均已通过国家 GMP 认证，氢化可的松、醋酸氢化可的松等出口品种已在美国 FDA 注册成功。

公司目前拥有爱普列特、依巴斯汀、氢化可的松、地塞米松磷酸钠、蚓激酶、异烟肼、左炔诺孕酮等多条生产线，并拥有氧桥、上溴、脱溴、锂氨还原，上碘置换、深冷等齐全的单元化学反应设备和完善的核心配套生产设备，其化学原料药的工业化生产水平在国内处于先进水平。

公司十分重视产品质量，从供应商选择到成品出厂，每一个环节都严格把关。公司主要产品先后顺利通过国家和省级 GMP 认证。同时，公司对进厂原辅料及成品制定了高于国家药品标准的企业内控标准，部分产品达到欧洲药典标准。公司建立和完善了三级质量管理体系，根据新版 GMP 要求执行质量授权人制度及对实验室进行设计，所有实验室操作人员均培训上岗。

#### （5）产品品牌及客户资源优势



公司产品及品牌，在国内、国际市场上有良好信誉和品牌效应。制剂产品的销售网络覆盖全国，公司根据销售区域性质合理制定销售政策，优化销售队伍，在重点省市均设立销售办事处。原料药销售方面，公司已与美国、欧洲等多个国家和地区的多家生产企业和贸易商建立了长期的合作关系。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，在公司党委和管理层的带领部署下，公司面对老厂区生产经营和新厂区项目建设重任，大力弘扬“激情、创新、敬业、诚信”的联环精神，积极倡导实干、担当、奉献，不断强化安全环保生产，持续加速管理创新、加大科研投入，各项工作有力推进，全面实现既定目标。

2019年1-6月，公司实现营业收入55,460.76万元，较上年同期增长19.69%，归属于上市公司股东的净利润4,136.79万元，较上年同期增长6.93%，归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润4,073.69万元，较上年同期增长5.30%。

报告期内，公司重点工作完成情况：

**1、强化组织保障，全面压实发展责任。**上半年，为适应新形势新要求，公司加快了机构机制改革，成立了信息调度中心和大宗物资采购办公室，为更好的发挥科技人员作用，加快公司科技创新步伐，撤并了技术管理部，成立了药物研究所；并分别对退城进园、新药研发、投资发展、资金清欠、“三化”建设、新区GMP认证、大宗物资集中采购及招投标工作领导小组进行了人员调整，不断强化组织领导，保障公司推行的各项改革落地生根。同时，完善了管理层及相关领导、中层、班组长以及各类技术人员的年度考核细则，新建了管理层月度重点工作考核方案，动真碰硬的进行考核，全面落实公司各个层级加快发展联环的责任。

**2、坚持质效优先，筑牢持续发展基础。**质量是企业生存发展的基础，公司根据GMP规范要求，围绕产品质量精准发力，完善了各类SOP和SMP，强化了变更控制，并积极开展自查互查，从原辅料源头到市场终端实施了全过程管控，主动监测收集相关产品不良反应信息，持续完善质保体系，全心全意生产优质药、放心药。在抢抓生产备货和新区建设的同时，公司高度重视安全环保工作，全面落实干部24小时值班制度，不断增强全员安全环保和健康意识；并不断加大投入，强化安全防护，加强RTO和RCO应用，加快SCADA系统实施，通过人防技防相结合，全面提升安全环保管理质量，为公司可持续健康发展奠定了良好基石。

**3、强化营销改革，经营业绩稳中向好。**面对国内经济放缓压力和当前的医药市场环境，公司持续推进“三整合、一转变”，通过加速人员、队伍以及区域的整合，转变营销理念，不断激发内生发展动力。上半年，公司继续保持产销两旺的良好态势，报告期公司主要品种爱普列特片、苏迪、盐酸屈他维林注射液销售量较上年同期增长迅速。子公司扬州联环医药营销有限公司、联环（南京）医疗科技有限公司等业绩稳中向好。

**4、科技创新增速，研发成果硕果累累。**公司聚智聚力，依托院士工作站、博士工作站，聚焦扬州、南京和产学研一体化三大研发平台，通过招贤纳士，蓄积院士、长江学者、博士、硕士等高端研发力量，高水平、高效率、高质量地加快自主知识产权培育。上半年，扬州联环药物工程研究中心有限公司研发的米力农原料已通过CDE技术审评；硫酸氢氯吡格雷片剂经过CDE审评正在进行资料补充，米力农注射液正在CDE等待审评。同时，已完成1类新药爱普列特原料的工艺变更以及爱普列特片关联审评补充申请，盐酸多西环素片、叶酸片等品种已完成一致性评价研究并申报至CDE。

**5、攻坚退城进园，一期二期全面完成。**公司在科学组织老厂区原料药和制剂产品生产备货的同时，集中人力、物力、财力，全力攻坚退城进园。目前，一期、二期项目已全面完成，QC相

关的产品分析方法转移、现场仪器设备验证确认等工作已经结束，固体制剂与小容量注射剂车间正在有条不紊地进行产品的工艺验证和清洁验证，两个制剂车间计划于今年 11 月份递交 GMP 认证材料。公司目前正强有力地推进三期工程建设，公用管架、事故应急池等项目正集中力量进行赶工，原料药车间和公用工程已进入全面安装调试阶段，5、6、7 厂房计划 8 月份投入验证，1、2、3、4、8 厂房计划 9 月份投入验证。

同时，公司当前发展过程中面临多种考验：

首先，国际国内经济环境变幻莫测，中美贸易战、国内经济增速放缓、大宗化工原辅材料价格大幅上涨、严苛的安全环保要求、退城进园整体进度等因素对公司现阶段的高速发展都构成了一定程度的挑战。

其次，国家医改政策频出，价格战、“两票制”、“4+7”集采、带金销售整治、按疾病诊断相关分组(DRGs)付费国家试点等政策因素对医药企业的经营策略、经营方向也会产生一定影响。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	554,607,620.33	463,358,800.05	19.69
营业成本	185,910,409.26	163,674,949.04	13.59
销售费用	241,163,347.76	201,141,720.19	19.90
管理费用	53,041,298.96	35,913,930.82	47.69
财务费用	1,599,014.69	-3,490,831.46	145.81
研发费用	14,929,889.49	11,075,422.61	34.80
经营活动产生的现金流量净额	11,217,033.92	25,038,916.86	-55.20
投资活动产生的现金流量净额	-111,746,965.41	-45,422,653.84	-146.02
筹资活动产生的现金流量净额	44,566,269.75	-15,930,447.64	379.76

营业收入变动原因说明:报告期内公司产品销量较上年同期增加。

营业成本变动原因说明:报告期内公司产品销量较上年同期增加。

销售费用变动原因说明:报告期内市场开发份额较上年同期增加，且由于两票制的实施，公司市场投入较上年同期增加。

管理费用变动原因说明:报告期职工薪酬、物料消耗等较上年同期增加，另报告期实施了 2019 年限制性股票激励计划，产生“股份支付费用”。

财务费用变动原因说明:报告期利息收入较上年同期减少。

研发费用变动原因说明:报告期公司研发项目投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期公司将部分收到的与销售药品相关的票据背书转让给基建单位用于支付工程款项。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内公司用于新区建设购建固定资产支付的现金增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内贷款较上年同期增加。

### 2 其他

#### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### (2) 其他

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
预付款项	83,153,992.65	5.54	57,225,768.98	4.03	45.31	报告期末已预付尚未完成的研发支出以及已预付尚未到货的金额增加
存货	214,587,023.40	14.29	156,597,711.34	11.03	37.03	报告期在产品 and 库存商品增大
其他流动资产	5,683,389.33	0.38	10,053,603.58	0.71	-43.47	报告期末待抵扣的进项税减少
在建工程	390,231,957.50	25.98	286,615,212.85	20.18	36.15	报告期内新区项目加大建设
短期借款	193,900,000.00	12.91	106,000,000.00	7.46	82.92	报告期贷款较上年同期增加
应交税费	11,373,119.64	0.76	16,932,748.42	1.19	-32.83	报告期增值税抵扣较上年同期增加
应付利息	376,653.56	0.03	87,205.41	0.01	331.92	报告期贷款较上年同期增加

其他说明  
无**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	31,318,285.12	应付票据的保证金
应收票据	22,470,087.18	质押开票
合计	53,788,372.30	

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年投入金额	累计投入金额	资金来源
年产30亿片（粒）固体制剂建设项目	21,111.00	未完工	3,134.70	18,820.89	募集资金
年产1500kg非洛地平原料药建设项目	3,313.20	未完工	959.67	1,676.35	募集资金
年产20000kg地塞米松磷酸钠原料药建设项目	5,918.70	未完工	1,102.46	1,102.46	募集资金

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	41,850.00	44,190.00	2340.00	2340.00
合计	41,850.00	44,190.00	2340.00	2340.00

## (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要子公司、参股公司名称	业务性质	持股比例 (%)	期末总资产	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
扬州联环投资有限公司	实业投资	100.00	15,974,770.12	15,908,277.56	0	-345.92
扬州制药有限公司	药品生产、销售	100.00	315,089,995.89	171,230,945.35	118,949,503.38	6,568,990.88
江苏联环生物医药有限公司	药品研发及其技术成果转让、技术咨询。	100.00	40,406,307.22	40,390,165.58	0	412.65
南京帝易医药科技有限公司	医药化工产品、医疗器械的研发及技术成果转让	100.00	-72,372.23	-589,367.26	0	-699.49
扬州联扬新能源有限公司	电站运营管理；新能源发电工程设计；新能源发电设备销售；合同能源管理；建筑工程施工；售电服务。	100.00	2,685,161.30	2,685,161.30	0	-688.70
扬州联环医药营销有限公司	化工原料、药品批发	98.50	119,585,457.88	15,404,112.31	180,161,707.00	2,700,030.23
扬州联环药物工程研究中心有限公司	药品等研发，成果转让、咨询	50.00	76,565.93	-67,019.38	1,827,961.17	-5,069.15
扬州扬大联环药业基因工程有限公司	生产护肤品，研发转基因生物制品	24.39	61,397,029.66	21,959,077.49	5,181,163.32	-942,586.35
南京杜瑞医药有限公司	化工原料、药品批发	51.00	32,720,081.17	15,380,193.21	32,905,544.37	494,927.40
南京联智医药科技有限公司	医药技术研发、技术转让	70.00	1,191,971.32	853,945.21	3,107,780.00	-488,991.18

联环（南京） 医疗科技有限 公司	医疗器械、电子 产品销售	51.00	32,273,380.41	18,994,323.92	48,597,350.06	1,129,648.5 6
------------------------	-----------------	-------	---------------	---------------	---------------	------------------

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、行业政策风险**

医药行业受国家相关政策的影响很大，我国正在推进医药卫生体制改革，相关改革措施的出台和政策的不断完善在促进我国医药行业有序健康发展的同时，可能会使行业运行模式、产品竞争格局产生较大的变化，公司将面临政策变化带来的风险。

**2、原材料及人力成本上升风险**

近些年，原材料价格及人力成本不断上涨，生产成本相应提高，对医药企业盈利增长空间构成压力。

**3、招标降价风险**

近年来，受药品政策性降价及各省区招标压价的影响，公司部分药品招标采购价格呈下降趋势。公司药品如果不能在既有的销售区域内中标或因中标价降低战略性弃标，可能会对公司的盈利产生不利影响。

**4、研发风险**

药品研发具有高科技、高风险、高附加值的特点，药品的前期研发以及产品从研制、临床试报报批到投产的周期长、环节多，容易受到一些不确定性因素的影响，产品上市后是否有良好的市场前景和经济回报也具有不确定性。

**5、质量风险**

公司产品种类多、生产流程长、工艺复杂，对生产设备、环境以及人员的技术要求都比较高，目前公司严控生产过程，建立了较为完善的质量管理体系，但产品从生产到销售环节较多，若产品质量出现问题，将对公司带来极大风险。

面对上述风险，公司计划采取的应对措施是：

1、抓好药品招标采购，避免决策失误；

2、针对国际、国内医药市场出现的新形势、新特点、新动向，及早研究、制定对策，掌握营销主动权；

3、加强与代理商沟通，做好跟踪、服务工作，加强与大型医药商业公司的合作，总结经验，加强维护，提升产品销量；

4、加强与最终用户沟通，及时调整营销策略，积极拓展外销市场，培育经济新增长点；

5、加快新品研发，对外与大专院校、科研院所进行横向联合，结合公司产品链，合作开发新品种，不断引进新品种。

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019-4-26	http://www.sse.com.cn	2019-4-27
2019 年第一次临时股东大会	2019-6-5	http://www.sse.com.cn	2019-6-6

**股东大会情况说明**

√适用 □不适用

1、公司 2018 年年度股东大会于 2019 年 4 月 26 日在公司本部会议室召开。本次会议经过适当的召集和通知程序，由公司董事长夏春来先生主持，采用了现场投票与网络投票相结合的表决方式。出席本次会议的股东及股东代表 8 人，所持有表决权的股份总数 110,109,188 股，占公司股份总额的 38.5730%。会议审议通过了《公司 2018 年度董事会工作报告》、《公司 2018 年度监事会工作报告》等议案。

2、公司 2019 年第一次临时股东大会于 2019 年 6 月 5 日在公司本部会议室召开。本次会议经过适当的召集和通知程序，由公司董事长夏春来先生主持，采用了现场投票与网络投票相结合的表决方式。出席本次会议的股东及股东代表共 15 人，所持有表决权的股份总数 110,476,067 股，占公司有表决权股份总数的 38.7015%。会议审议通过了《关于江苏联环药业股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》等议案。

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否

**三、承诺事项履行情况****(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	江苏联环药业集团有限公司	在本次重大资产重组完成后，联环集团作为联环药业控股股东期间，联环集团不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接从事与联环药业及其子公司相同或相似的业务。	长期	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	江苏联环药业集团有限公司	联环集团及其控制的其他企业不会利用联环集团拥有的联环药业控股股东权利操纵、指示联环药业或者联环药业的董事、监事、高级管理人员，使得联环药业以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、	长期	否	是	不适用	不适用

		服务或者其他资产,或从事任何损害联环药业及其中小股东利益的行为。					
其他	江苏联环药业集团有限公司	<p>(1) 保证人员独立①联环集团保证联环药业的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在联环集团及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务,且不在联环集团及其控制的其他企业领薪;保证联环药业的财务人员不在联环集团及其控制的其他企业中兼职、领薪;②联环集团保证联环药业拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系,且该等体系完全独立于联环集团及其控制的其他企业。(2) 保证资产独立完整①联环集团保证联环药业具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施,合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权,具有独立的原料采购和产品销售系统;②联环集团保证联环药业具有独立完整的资产,且资产全部处于联环药业的控制之下,并为联环药业独立拥有和运营;③联环集团保证联环集团及其控制的其他企业不以任何方式违规占有联环药业的资金、资产;不以联环药业的资产为承诺人及其控制的其他企业的债务提供担保。(3) 保证财务独立①联环集团保证联环药业建立独立的财务部门和独立的财务核算体系;②联环集团保证联环药业具有规范、独立的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度;③联环集团保证联环药业独立在银行开户,不与联环集团及其控制的其他企业共用一个银行账户;④联环集团保证联环药业能够作出独立的财务决策,承诺不违法干预联环药业的资金使用调度;⑤联环集团保证不干涉联环药业依法独立纳税。(4) 保证机构独立①联环集团保证联环药业建立健全股份公司法人治理结构,拥有独立、完整的组织机构。②联环集团保证联环药业内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权。③联环集团保证承诺人及其控制的其他企业与联环药业之间不产生机构混同的情形。</p> <p>(5) 保证业务独立①联环集团保证联环药业的业务独立于承诺人及其控制的其他企业。② 联环集团保证联环药业拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力,具有面向市场独立自主持续经</p>	长期	否	是	不适用	不适用

		营的能力。③联环集团保证除行使股东权利之外,不干涉联环药业的业务活动。					
其他	江苏联环药业集团有限公司	本公司将严格按照《中华人民共和国公司法》等相关法律法规、规范性文件以及《江苏联环药业股份有限公司章程》的规定,依法行使股东权利,严格履行股东义务,不会利用控股股东的身份要求联环药业或其控制的其他企业以下列方式将资金直接或间接地提供给本公司及本公司控制的其他企业使用:(1)有偿或无偿地拆借联环药业或其控制的其他企业的资金给本公司或本公司控制的其他企业使用;(2)通过银行或非银行金融机构向本公司或本公司控制的其他企业提供委托贷款;(3)委托本公司或本公司控制的其他企业进行投资活动;(4)为本公司或本公司控制的其他企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票;(5)代本公司或本公司控制的其他企业偿还债务;(6)通过其他方式直接或间接占用联环药业或其控制的其他企业的资金。本公司将严格履行上述承诺,并将督促本公司控制的其他企业同样严格履行上述承诺。如本公司或本公司控制的其他企业违反本承诺给联环药业或其控制的其他企业造成损失,本公司将赔偿联环药业或其控制的其他企业的全部损失。	长期	否	是	不适用	不适用

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于2019年3月26日召开的第七届董事会第四次会议和2019年4月26日召开的公司2018年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所及会计师事务所报酬的议案》,根据公司董事会审计委员会的建议,决定继续聘用天衡会计师事务所(特殊普通合伙)为公司提供会计报表审计、内部控制有效性审计等服务的项目的服务,聘期一年。会计报表审计酬金为人民币60万元(一年)、内部控制有效性审计酬金为人民币15万元(一年)。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用



**五、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**六、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

√适用 □不适用

2019年4月26日，公司收到《扬州市广陵区市场监督管理局行政处罚决定书》（扬广市监案字【2019】63号）。我公司生产、销售溶出度不符合规定的盐酸多西环素片（规格：0.1g，批号：20180101，包装：100片/瓶 塑瓶），依据《药品管理法》第七十四条规定，扬州市广陵区市场监督管理局作出如下处罚：1、没收盐酸多西环素片（规格：0.1g，批号：20180101，包装：100片/瓶 塑瓶）63瓶；2、没收违法所得34386元；3、处以罚款34987.76元。

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2019年4月29日，公司第七届董事会第二次临时会议及第七届监事会第一次临时会议分别审议通过了《关于江苏联环药业股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》及其他相关议案。	相关公告详见2019年4月30日《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com）。
2019年4月30日至2019年5月9日，公司对激励对象名单的姓名和职务在公司公告栏进行了公示。在公示期内，公司监事会未接到与激励计划拟激励对象有关的任何异议。公司于2019年5月15日公告了监事会发表的《监事会关于公司2019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》。	相关公告详见2019年5月15日《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com）。
2019年5月17日，公司披露实际控制人江苏金茂化工医药集团有限公司收到的扬州市国资委《关于同意江苏联环药业股份有限公司实施2019年限制性股票激励计划的批复》（扬国资[2019]55号），扬州市国资委原则同意联环药业实施2019年限制性股票激励计划。	相关公告详见2019年5月17日《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com）。
2019年6月5日，联环药业2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于<江苏联环药业股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<江苏联环药业股份有限公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。	相关公告详见2019年6月6日《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com）。
2019年6月24日，公司第七届董事会第四次临时会议及第七届监事会第二次临时会议分别审议通过了《关于调整公司2019年限制性股票激励计划授予价格的议案》及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见，公司监事会发表了核查意见。	相关公告详见2019年6月25日《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com）。
2019年7月18日，公司本次激励计划授予的限制性股票登记手续已完成，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司向公司出具了《证券变更登记证明》。	相关公告详见2019年7月20日《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com）。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2017年12月28日公司第六届董事会第十次临时会议重新审议了2000年2月28日公司与扬州制药厂（现已更名为“江苏联环药业集团有限公司”）订立的《土地使用权租赁协议》（有效期50年）、2005年1月10日与扬州制药厂（现已更名为“江苏联环药业集团有限公司”）订立的《房地产租赁契约》，认为上述日常关联交易对于公司的生产经营是必要的，同意继续执行以上协议。	详见2017年12月29日《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《江苏联环药业股份有限公司关于重新审议关联交易的公告》。
2019年3月26日公司第七届董事会第四次会议审议通过了《关于公司与江苏联环药业集团有限公司续签〈综合服务协议〉的议案》、《关于扬州制药有限公司与江苏联环药业集团有限公司续签〈污水委托处理协议〉的议案》、《关于重新审议扬州制药有限公司与江苏联环药业集团有限公司〈土地使用权租赁协议〉、〈房屋租赁协议〉、〈综合服务协议〉的议案》	详见2019年3月28日《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《江苏联环药业股份有限公司关于续签和重新审议日常关联交易协议的公告》。
2019年3月26日公司第七届董事会第四次会议审议通过了《关于公司与江苏联环健康大药房连锁有限公司签订〈健康咨询服务协议〉的议案》	详见2019年3月28日《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《江苏联环药业股份有限公司第七届董事会第四次会议决议公告》。
2019年3月26日公司第七届董事会第四次会议审议通过了《关于公司预计2019年度日常关联交易的议案》，该议案经2019年4月26日公司2018年年度股东大会审议通过。	详见2019年3月28日《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《江苏联环药业股份有限公司第七届董事会第四次会议决议公告》、2019年4月27日《江苏联环药业股份有限公司2018年年度股东大会决议公告》。
2019年4月24日公司第七届董事会第五次会议审议通过了《关于公司与扬州市普林斯化工有限公司签订〈购销合同〉的议案》	详见2019年4月26日《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《江苏联环药业股份有限公司第七届董事会第五次会议决议公告》

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、 环境信息情况

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

√适用 □不适用

## 1. 排污信息

√适用 □不适用

排污信息									
大气污染物									
有组织排放			排放口数量				6		
排放口编号	排放口位置	排放方式	主要/特征污染物名称	排放浓度 (mg/Nm <sup>3</sup> )	排放总量 (t)	监测时间	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/L)	核定的排放总量 (t)	是否超标
DA001	119° 26' 3.30" 32° 22' 21.47"	排气筒	甲醇	7.49	/	2018.09.28	60	/	否
			非甲烷总烃	2.51	/	2018.09.28	80	/	否
DA002	119° 26' 3.30" 32° 22' 20.75"	排气筒	甲醇	7.3	/	2018.09.28	60	/	否
			非甲烷总烃	4.35	/	2018.09.28	80	/	否
DA003	119° 25' 58.66" 32° 22' 20.39"	排气筒	甲醇		/		190	/	/
			非甲烷总烃		/		80	/	/
DA004	119° 26' 1.90" 32° 22' 19.49"	排气筒	非甲烷总烃	4.18	/	2018.09.28	80	/	否
DA005	119° 26' 0.74" 32° 22' 22.69"	排气筒	氯化氢		/		100	/	/
			非甲烷总烃		/		80	/	/
DA006	119° 26' 1.82"	排气筒	非甲烷总烃		/		80	/	/

	32° 22' 22.84"		氨（氨气）		/		/		/
--	----------------	--	-------	--	---	--	---	--	---

无组织排放				
无组织排放编号	主要/特征污染物名称	产污环节	排放标准名称	排放浓度限值 (mg/Nm <sup>3</sup> )
MF0184	甲醇	爱普列特粗品制备及精制	化学工业挥发性有机物排放标准 DB 32/3151-2016	1.0
	非甲烷总烃			4.0
MF0188	甲醇	爱普列特晶体固液分离	化学工业挥发性有机物排放标准 DB 32/3151-2016	1.0
	非甲烷总烃			4.0
MF0014	甲醇	达那唑粗品制备及精制	化学工业挥发性有机物排放标准 DB 32/3151-2016	1.0
	非甲烷总烃			4.0
MF0017	甲醇	达那唑晶体固液分离	化学工业挥发性有机物排放标准 DB 32/3151-2016	1.0
	非甲烷总烃			4.0
MF0375	氨（氨气）	废水处理	恶臭污染物排放标准 GB 14554-93	1.5
	臭气浓度			20
	硫化氢			0.06
MF0369	非甲烷总烃	化学品储存	化学工业挥发性有机物排放标准 DB 32/3151-2016	1.0
MF0298	氨（氨气）	锂氨反应	恶臭污染物排放标准 GB 14554-93	1.5
	非甲烷总烃		化学工业挥发性有机物排放标准 DB 32/3151-2016	1.0
MF0415	甲醇	氢化可的松粗品	化学工业挥发性有机物排放标准	1.0

	非甲烷总烃	制备及精制	DB 32/3151-2016	4.0	
MF0382	甲醇	氢化可的松结晶 体固液分离	化学工业挥发性有机物排放标准 DB 32/3151-2016	1.0	
	非甲烷总烃			4.0	
MF0100	非甲烷总烃	特非那定粗品 制备及精制	化学工业挥发性有机物排放标准 DB 32/3151-2016	4.0	
MF0097	非甲烷总烃	特非那定结晶 体固液分离	化学工业挥发性有机物排放标准 DB 32/3151-2016	4.0	
MF0368	氨（氨气）	危库暂存	恶臭污染物排放标准 GB 14554-93	1.5	
	臭气浓度			20	
	硫化氢			0.06	
MF0308	氯化氢	左炔诺孕酮结晶 体固液分离	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	0.2	
	非甲烷总烃		化学工业挥发性有机物排放标准 DB 32/3151-2016	4.0	
<b>大气污染物排放</b>	<b>主要/特征污染物名称</b>	<b>上半年排放总量（t）</b>		<b>全年核定的排放 总量（t）</b>	<b>是否超标</b>
合计	VOCs	0.025		5.0264	否

水污染物								
排放口数量			1					
排放口 编号	排放口 位置	排放 方式	主要/特征污染 物名称	排放浓度(mg/L)	排放总量（t）	执行的污染物排放标 准及浓度限值(mg/L)	核定的排放总量 （t）	是否 超标
DW001	119° 26' 2.58" 32° 22' 12.65"	接管	化学需氧量	201	15.04	500	21.366	否
			氨氮	3.9	0.26	70	1.923	否

			总磷（以 P 计）	0.0036	0.09	8	0.165	否
--	--	--	-----------	--------	------	---	-------	---

危险废物								
废物名称	是否危险废物	危废代码	处理处置方式	上半年产生量(吨)	上半年库存量(吨)	上半年处置数量(吨)	处置去向	备注
废甲醇	是	HW06	委托有处置资质单位处置	136.17	42.63	115.38	宜兴迈克、洪泽恒泰	
废乙醇	是	HW06	委托有处置资质单位处置	85.054	4.95	68.632	洪泽恒泰	
废丙酮	是	HW06	委托有处置资质单位处置	58	0	49.422	扬州富齐	
废四氢呋喃	是	HW06	委托有处置资质单位处置	82.79	48.6	83.15	江苏盈天	
废吡啶	是	HW06	委托有处置资质单位处置	11.55	28.048			
废醋酸乙酯	是	HW06	委托有处置资质单位处置	3.6	14.4		扬州富齐	
水处理污泥	是	HW04	委托有处置资质单位处置	0.974	12.009			
蒸馏残渣	是	HW02	委托有处置资质单位处置	0	10.01			
废活性炭	是	HW49	委托有处置资质单位处置	6.278	3.094	9.372	江苏亚旗	
废安瓿瓶	是	HW49	委托有处置资质单位处置	0.46	0.54	0.98	扬州东晟	

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

防治污染设施的建设和运行							
设施类别	防治污染设施名称	防治污染设施编号	污染治理设施工艺	投运时间	处理能力	运行情况	

大气污染物	工艺有机废气治理设施	TA001	二级活性炭吸附	2012	/	正常	
	工艺有机废气治理设施	TA002	二级活性炭吸附	2012	/	正常	
	工艺有机废气治理设施	TA003	二级活性炭吸附	2013	/	正常	
	工艺有机废气治理设施	TA004	二级活性炭吸附	2013	/	正常	
	工艺有机废气治理设施	TA005	二级活性炭吸附	2013	/	正常	
	工艺有机废气治理设施	TA006	二级活性炭吸附	2013	/	正常	
水污染物	综合废水处理设施	DW001	调节, 隔油, 中和, 水解酸化, A2/O,	2001	1500m <sup>3</sup> /d	正常	
危险废物	危废仓库	/	/		/	正常	
噪声	隔音、采用底噪设备	/	/	/	/	正常	

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况			
行政许可名称	项目文件名称	制作或审批单位	批复文号(备案编号)
项目环评报告	江苏联环药业集团有限公司(文峰路厂区)环境现状评价	扬州美境环保科技有限公司	编写日期: 2014年6月
环评报告 批复文件	关于江苏联环药业集团有限公司(文峰路厂区)环境现状评价的审核意见	扬州市环境保护局	扬环函【2014】71号

说明:



我公司及全资子公司扬州制药有限公司与公司控股股东江苏联环药业集团有限公司目前均在扬州市广陵区文峰路 21 号厂址内组织生产，共用一套污水处理设施。

2012 年 12 月，本公司与江苏联环药业集团有限公司签署了《综合服务协议》，江苏联环药业集团有限公司以公平合理的市场价或内部核定价向本公司提供有偿的综合服务，服务内容包括向本公司提供安保、环保、生活后勤等，除上述收费外，考虑到服务成本和其他不可预测因素，就所提供的综合服务收取综合服务费，收费标准暂定为每月 4 万元。协议有效期为三年，自 2013 年 1 月 1 日起计算。协议有效期满，如双方未终止本协议或者未重新签订新的协议，本协议有效期自动顺延三年。2019 年 3 月 26 日公司第七届董事会第四次会议审议通过了《关于公司与江苏联环药业集团有限公司续签〈综合服务协议〉的议案》（详情请见公司分别于 2013 年 1 月 5 日、2016 年 4 月 22 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 发布的《联环药业第五届董事会第五次会议决议公告》、《联环药业第六届董事会第五次会议决议公告》、《公司关于重新审议关联交易的公告》及 2019 年 3 月 28 日《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《江苏联环药业股份有限公司关于续签和重新审议日常关联交易协议的公告》）。

2012 年 11 月，本公司的子公司扬州制药有限公司与江苏联环药业集团有限公司签署了《综合服务协议》，江苏联环药业集团有限公司以公平合理的市场价或内部核定价向本公司提供有偿的综合服务，服务内容包括向本公司提供安保、环保、生活后勤等，除上述收费外，考虑到服务成本和其他不可预测因素，就所提供的综合服务收取综合服务费，收费标准暂定为每月 4 万元。协议有效期为五年，自 2012 年 8 月 1 日起计算。协议有效期满，如双方未终止本协议或者未重新签订新的协议，本协议有效期自动顺延五年。2019 年 3 月 26 日公司第七届董事会第四次会议审议通过了《关于扬州制药有限公司与江苏联环药业集团有限公司续签〈污水委托处理协议〉的议案》、《关于重新审议扬州制药有限公司与江苏联环药业集团有限公司〈土地使用权租赁协议〉、〈房屋租赁协议〉、〈综合服务协议〉的议案》（详情请见我公司分别于 2013 年 8 月 23 日、2016 年 8 月 25 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 发布的《联环药业第五届董事会第八次会议决议公告》、《联环药业第六届董事会第六次会议决议公告》、《公司关于重新审议关联交易的公告》及 2019 年 3 月 28 日《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《江苏联环药业股份有限公司关于续签和重新审议日常关联交易协议的公告》）。

#### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

突发环境事件应急预案	
主要编号	应急预案编号:LHYYWFLYJ-2017 该应急预案于 2018 年 4 月 24 日通过了扬州市环保局备案，获备案证书。
环境风险防范工作开展情况	为全面贯彻“防御为主，合理处置”的环境应急方针，预防环境污染事件的发生，积极、有序地应对可能发生的突发环境事故，防止因组织不力或现场救护工作混乱延误事故应急，最大限度地减少和防止事故发生对环境的污染
突发环境事故发生及处置情况	未发生突发环境事件
落实整改要求情况	无环境整改要求

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

环境自行监测方案				
自行监测概况				
类型	排放源	监测项目	监测频次	排放途径和去向
废水集中排放	排口 1	COD	连续监测	进入城市污水处理厂或工业废水集中处理厂
废水集中排放	排口 1	氨氮	连续监测	进入城市污水处理厂或工业废水集中处理厂
自行监测方式	自动监测、第三方运维			
委托监测情况 (含第三方运维)	1、自动监控系统（气）运行服务能力： 运维单位：无锡大宇科技有限公司 证书编号：CCAEP1-ES-2018-075 号 运营等级：一级 有效期：至 2021 年 8 月 6 日			
	2、自动监控系统（气）运行服务能力： 运维单位：无锡大宇科技有限公司 证书编号：CCAEP1-ES-2018-074 号 运营等级：一级 有效期：至 2021 年 8 月 6 日			
	3、现场端信息系统运行服务能力： 运维单位：无锡大宇科技有限公司 证书编号：CCAEP1-ES-2018-076 号 运营等级：一级 有效期：至 2021 年 8 月 6 日			

## 6. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

公司全资子公司南京帝易医药科技有限公司从事医药化工产品、医疗器械的研发及技术成果转让，严格按照国家法律法规执行环境保护工作，始终坚持开展环境影响专项分析（污染防治措施分析）工作，2016年8月顺利通过环保局对研发中心建设项目环境保护竣工验收，验收编号：宁栖环验 2016-20。2016年11月10日取得排污许可证，证书编号：320113-2016-000022-B。

南京帝易医药科技有限公司投资近60万元建立污水处理站，与建设单位南京中意昂环境科技发展有限公司签订五年废水处理设施委托运营合同。污水经过处理达标后排到江苏省生命科技创新园园区污水管网。实验室废液和固废存放在符合环保局规定的危废存放间，并与南京化学工业园固体废物处置有限公司和江苏省生命科技创新园发展有限公司签订危险废物处置三方合同。实验室废气经过活性炭吸附处理装置后排入大气中。委托江苏国恒检测有限公司对研发中心废气、废水、噪音等进行定期检测。

南京帝易医药科技有限公司严格按照环保要求制定突发环境事件应急预案，已经与第三方环评公司合作，邀请专家经行评审，即将备案到南京市栖霞区环保局监察大队。严格执行环保规章制度，做好环保逐日自查记录。

截至2019年6月30日，南京帝易医药科技有限公司环保设施运营一切正常，在环保局和江苏省生命科技创新园园区的多次随机检查中，无任何环境违规违法行为。

公司及各子公司长期以来一直重视环保工作，始终按照相关监管要求严格进行环境管理。制定了《EHS部工作职责》、《环保管理工作条例》等制度，并严格按照制度实施，在生产经营中不存在对人身、财产和环境造成高风险、重污染的情况。积极推行环境管理认证工作，制定措施，落实责任，完善环保管理网络，实时监测水、气、声的排放情况。环保管理部门对各车间的废水、废气排放加强督察，将环保管理的触角深入到每一个岗位，对检查过程中发现的缺陷及时整改落实。公司不断加大环保改造投入，降低环保风险，坚持绿色发展。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

财政部于2017年陆续修订并发布了《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》，《企业会计准则第23号-金融资产转移》，《企业会计准则第24号-套期会计》，《企业会计准则第37号-金融工具列报》四项金融工具相关会计准则，自2018年1月1日起在境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行，自2019年1月1日起在其他境内上市企业施行。

根据上述会计准则的修订及执行期限要求，公司对金融工具相关的会计政策内容进行调整，并自2019年1月1日起开始执行。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司不对比较财务报表进行追溯调整，新旧准则转换累计影响结果仅对期初留存收益或其他综合收益进行调整。公司不涉及期初留存收益或其他综合收益的调整。所以，执行上述新准则不会对公司财务报表产生重大影响。公司自2019年第一季度报告起，按新金融工具准则要求进行财务报表披露。

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

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、股份变动情况说明**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

公司根据《上市公司股权激励管理办法》等规定，实施了 2019 年限制性股票激励计划，向 15 名激励对象授予 264.91 万股限制性股票。于 2019 年 7 月 18 日取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司总股本由 285,456,270 股变更为 288,105,370 股。

按照原总股本 285,456,270 股计算的每股收益为 0.14 元/股，每股净资产为 3.33 元，按照变更后的总股本 288,105,370 股计算的每股收益为 0.14 元/股，每股净资产为 3.30 元。

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	23522
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

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

江苏联环药业集团有限公司	0	105,868,515	37.09	0	无	0	国有法人
华信信托股份有限公司—华信信托·工信35号集合资金信托计划	0	4,873,972	1.71	0	无	0	未知
国药集团药业股份有限公司	0	3,752,073	1.31	0	无	0	未知
淮海天玺投资管理有限公司	0	3,249,999	1.14	0	无	0	未知
刘红	52,000	2,658,613	0.93	0	无	0	未知
上海意定投资管理有限公司—上海意志坚定1期全天候证券投资基金	141,000	2,180,000	0.76	0	无	0	未知
华宝信托有限责任公司	-1,119,700	1,804,093	0.63	0	无	0	未知
黄桂玉	1,400,000	1,400,000	0.49	0	无	0	未知
陈红兵	-40,000	1,081,633	0.38	0	无	0	未知
毋丽丹	0	1,029,601	0.36	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
江苏联环药业集团有限公司	105,868,515	人民币普通股	105,868,515				
华信信托股份有限公司—华信信托·工信35号集合资金信托计划	4,873,972	人民币普通股	4,873,972				
国药集团药业股份有限公司	3,752,073	人民币普通股	3,752,073				
淮海天玺投资管理有限公司	3,249,999	人民币普通股	3,249,999				
刘红	2,658,613	人民币普通股	2,658,613				
上海意定投资管理有限公司—上海意志坚定1期全天候证券投资基金	2,180,000	人民币普通股	2,180,000				
华宝信托有限责任公司	1,804,093	人民币普通股	1,804,093				
黄桂玉	1,400,000	人民币普通股	1,400,000				
陈红兵	1,081,633	人民币普通股	1,081,633				
毋丽丹	1,029,601	人民币普通股	1,029,601				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东江苏联环药业集团有限公司与其他股东无关联关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》及《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
涂斌	副总经理	聘任
张雷	独立董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

- 1、经公司第七届董事会第三次临时董事会审议通过，聘任涂斌先生为公司副总经理。
- 2、公司独立董事张雷先生因个人原因申请辞去公司第七届董事会独立董事、董事会提名委员会委员、董事会审计委员会委员、董事会薪酬与考核委员会召集人及委员职务。

**三、其他说明**

√适用 □不适用

2019年6月5日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈江苏联环药业股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈江苏联环药业股份有限公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，该激励计划经扬州市国资委《关于同意江苏联环药业股份有限公司实施2019年限制性股票激励计划的批复》（扬国资[2019]55号）同意实施。本次激励计划向15名激励对象以4.172元/股的价格发行公司A股普通股264.91万股，公司于2019年7月18日完成限制性股票登记手续。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员证券账户无股权激励授予的股份。

**第九节 公司债券相关情况**

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：江苏联环药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		219,575,352.42	298,163,174.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		44,190.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			41,850.00
衍生金融资产			
应收票据		48,676,918.43	57,929,842.61
应收账款		228,030,498.21	240,704,463.21
应收款项融资			
预付款项		83,153,992.65	57,225,768.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		69,835,430.46	59,384,193.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		214,587,023.44	156,597,711.34
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,683,389.33	10,053,603.58
流动资产合计		869,586,794.94	880,100,607.18
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,355,807.76	5,585,704.57
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		143,160,366.73	149,185,579.33
在建工程		390,231,957.49	286,615,212.85
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		37,621,880.53	38,606,938.87

开发支出		12,746,037.19	10,921,693.74
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,175,649.39	12,417,495.72
其他非流动资产		31,060,814.67	36,601,717.57
非流动资产合计		632,352,513.76	539,934,342.65
资产总计		1,501,939,308.70	1,420,034,949.83
<b>流动负债：</b>			
短期借款		193,900,000.00	106,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		51,395,387.30	54,028,554.45
应付账款		77,561,267.26	105,435,765.66
预收款项		116,290,631.15	107,784,252.69
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		6,504,199.63	5,725,782.32
应交税费		11,373,119.64	16,932,748.42
其他应付款		60,089,341.08	57,632,251.96
其中：应付利息		376,653.56	87,205.41
应付股利		116,400.00	116,400.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		18,313,213.45	19,858,886.92
流动负债合计		535,427,159.51	473,398,242.42
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		30,000.00	30,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,000.00	30,000.00
负债合计		535,457,159.51	473,428,242.42
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		285,456,270.00	285,456,270.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		257,275,986.59	257,226,168.99



减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		47,524,417.70	47,524,417.70
一般风险准备			
未分配利润		359,138,372.04	340,036,078.82
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		949,395,046.33	930,242,935.51
少数股东权益		17,087,102.86	16,363,771.90
所有者权益（或股东权益）合计		966,482,149.19	946,606,707.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,501,939,308.70	1,420,034,949.83

法定代表人：夏春来

主管会计工作负责人：夏春来 会计机构负责人：王爱新

### 母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：江苏联环药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		100,703,383.34	207,164,668.54
交易性金融资产		44,190.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			41,850.00
衍生金融资产			
应收票据		46,340,544.03	55,130,842.05
应收账款		123,316,599.15	111,728,238.29
应收款项融资			
预付款项		50,129,915.07	25,563,817.30
其他应收款		64,975,169.95	56,628,450.25
其中：应收利息			
应收股利			
存货		70,978,591.34	58,747,962.48
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,683,389.33	8,805,994.33
流动资产合计		462,171,782.21	523,811,823.24
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		174,932,014.23	175,161,911.04
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		99,261,125.75	102,603,071.77
在建工程		385,542,956.48	285,112,960.84
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		34,152,040.12	35,137,098.46

开发支出		12,746,037.19	10,921,693.74
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,993,542.24	3,129,562.14
其他非流动资产		31,060,814.67	35,279,932.85
非流动资产合计		740,688,530.68	647,346,230.84
资产总计		1,202,860,312.89	1,171,158,054.08
<b>流动负债：</b>			
短期借款		70,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		41,742,458.48	54,028,554.45
应付账款		59,706,327.77	66,598,263.97
预收款项		100,238,402.81	97,355,147.37
合同负债			
应付职工薪酬		4,151,779.62	2,589,821.04
应交税费		8,095,258.42	2,147,859.51
其他应付款		56,185,823.72	65,016,592.59
其中：应付利息		36,250.00	36,250.00
应付股利		116,400.00	116,400.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,100,000.00	1,100,000.00
流动负债合计		341,220,050.82	318,836,238.93
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		30,000.00	30,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,000.00	30,000.00
负债合计		341,250,050.82	318,866,238.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		285,456,270.00	285,456,270.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		244,318,005.23	244,268,187.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		47,524,417.70	47,524,417.70
未分配利润		284,311,569.14	275,042,939.82
所有者权益（或股东权益）合计		861,610,262.07	852,291,815.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,202,860,312.89	1,171,158,054.08

法定代表人：夏春来

主管会计工作负责人：夏春来 会计机构负责人：王爱新

## 合并利润表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		554,607,620.33	463,358,800.05
其中:营业收入		554,607,620.33	463,358,800.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		500,979,552.98	414,689,164.27
其中:营业成本		185,910,409.26	163,674,949.04
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		4,335,592.82	6,373,973.07
销售费用		241,163,347.76	201,141,720.19
管理费用		53,041,298.96	35,913,930.82
研发费用		14,929,889.49	11,075,422.61
财务费用		1,599,014.69	-3,490,831.46
其中:利息费用		3,681,998.71	1,699,855.62
利息收入		2,560,812.52	5,418,182.96
加:其他收益		740,000.00	10,000.00
投资收益(损失以“-”号填列)		-229,896.81	-214,976.36
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-229,896.81	-214,976.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		2,340.00	-7,740.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-3,065,353.26	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-1,521,482.04
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		51,075,157.28	46,935,437.38
加:营业外收入			
减:营业外支出			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		51,075,157.28	46,935,437.38
减:所得税费用		8,983,944.04	8,225,487.58
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		42,091,213.24	38,709,949.80
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		42,091,213.24	38,709,949.80
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		41,367,882.28	38,687,697.83
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		723,330.96	22,251.97
六、其他综合收益的税后净额			

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		42,091,213.24	38,709,949.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		41,367,882.28	38,687,697.83
归属于少数股东的综合收益总额		723,330.96	22,251.97
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.14	0.14
（二）稀释每股收益(元/股)			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：夏春来

主管会计工作负责人：夏春来 会计机构负责人：王爱新

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		220,090,093.58	192,766,102.29
减：营业成本		35,203,696.39	35,489,957.68
税金及附加		1,811,023.19	2,933,825.26
销售费用		98,720,369.60	93,539,603.62
管理费用		32,091,643.58	18,079,486.80
研发费用		14,067,661.97	11,075,422.61
财务费用		-11,541.34	-3,872,288.25
其中：利息费用		885,708.34	766,723.76
利息收入		944,567.90	4,671,333.53
加：其他收益		740,000	10,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-229,896.81	-214,976.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-229,896.81	-214,976.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		2,340.00	-7,740.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,388,441.86	-1,278,963.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,331,241.52	34,028,414.91
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,331,241.52	34,028,414.91
减：所得税费用		5,797,023.14	5,152,908.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,534,218.38	28,875,506.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,534,218.38	28,875,506.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		31,534,218.38	28,875,506.21
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：夏春来

主管会计工作负责人：夏春来会计机构负责人：王爱新

## 合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		556,061,394.54	510,326,518.98
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,607,815.19	6,262,057.69
经营活动现金流入小计		561,669,209.73	516,588,576.67
购买商品、接受劳务支付的现金		229,529,120.21	177,824,090.65
客户贷款及垫款净增加额			

存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		37,269,222.01	33,199,910.14
支付的各项税费		40,599,315.24	66,170,188.14
支付其他与经营活动有关的现金		243,054,518.35	214,355,470.88
经营活动现金流出小计		550,452,175.81	491,549,659.81
经营活动产生的现金流量净额		11,217,033.92	25,038,916.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			375,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			25,000,000.00
投资活动现金流入小计			25,375,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		111,746,965.41	70,797,653.84
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		111,746,965.41	70,797,653.84
投资活动产生的现金流量净额		-111,746,965.41	-45,422,653.84
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		97,900,000.00	69,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,400,000.00	
筹资活动现金流入小计		100,300,000.00	69,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	61,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,733,730.25	23,430,447.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		55,733,730.25	84,930,447.64
筹资活动产生的现金流量净额		44,566,269.75	-15,930,447.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		86,109.34	-541,196.47
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-55,877,552.40	-36,855,381.09
加：期初现金及现金等价物余额		244,134,619.70	384,230,315.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		188,257,067.30	347,374,934.27

法定代表人：夏春来

主管会计工作负责人：夏春来 会计机构负责人：王爱新

## 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		210,283,499.63	200,946,175.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,280,847.53	3,034,058.72
经营活动现金流入小计		211,564,347.16	203,980,234.40
购买商品、接受劳务支付的现金		27,329,347.16	18,897,572.32
支付给职工以及为职工支付的现金		23,843,692.82	19,617,952.42
支付的各项税费		16,037,095.10	34,026,713.69
支付其他与经营活动有关的现金		139,314,140.72	106,914,028.16
经营活动现金流出小计		206,524,275.80	179,456,266.59
经营活动产生的现金流量净额		5,040,071.36	24,523,967.81
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			375,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			25,000,000.00
投资活动现金流入小计			25,375,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,321,857.28	70,447,182.21
投资支付的现金		4,590,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		95,911,857.28	70,447,182.21
投资活动产生的现金流量净额		-95,911,857.28	-45,072,182.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		70,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		70,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,326,301.13	21,846,069.01
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		53,326,301.13	51,846,069.01
筹资活动产生的现金流量净额		16,673,698.87	-21,846,069.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-74,198,087.05	-42,394,283.41
加:期初现金及现金等价物余额		153,136,114.09	288,696,268.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		78,938,027.04	246,301,984.94

法定代表人:夏春来

主管会计工作负责人:夏春来会计机构负责人:王爱新

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	285,456,270.00				257,226,168.99				47,524,417.70		340,036,078.82		930,242,935.51	16,363,771.90	946,606,707.41
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	285,456,270.00				257,226,168.99				47,524,417.70		340,036,078.82		930,242,935.51	16,363,771.90	946,606,707.41
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					49,817.60						19,102,293.22		19,152,110.82	723,330.96	19,875,441.78
(一)综合收益总额											41,367,882.28		41,367,882.28	723,330.96	42,091,213.24
(二)所有者投入和减少资本					49,817.60								49,817.60		49,817.60
1.所有者投入的普通股															



2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额					49,817.60								49,817.60			49,817.60
4. 其他																
(三)利润分配										-22,265,589.06			-22,265,589.06			-22,265,589.06
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										-22,265,589.06			-22,265,589.06			-22,265,589.06
4. 其他																
(四)所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																

(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	285,456,270.00				257,275,986.59			47,524,417.70		359,138,372.04		949,395,046.33	17,087,102.86	966,482,149.19

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	285,456,270.00				257,226,168.99				42,178,636.89		293,234,262.05		878,095,337.93	133,402.80	878,228,740.73
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	285,456,270.00				257,226,168.99				42,178,636.89		293,234,262.05		878,095,337.93	133,402.80	878,228,740.73
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											17,278,477.58		17,278,477.58	22,251.97	17,300,729.55
(一)综合收益总额											38,687,697.83		38,687,697.83	22,251.97	38,709,949.80
(二)所有者投入和减少资本															

1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	285,456,270.00				257,226,168.99			42,178,636.89	310,512,739.63		895,373,815.51	155,654.77	895,529,470.28	

法定代表人：夏春来

主管会计工作负责人：夏春来 会计机构负责人：王爱新

## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	285,456,270.00				244,268,187.63				47,524,417.70	275,042,939.82	852,291,815.15
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	285,456,270.00				244,268,187.63				47,524,417.70	275,042,939.82	852,291,815.15
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					49,817.60					9,268,629.32	9,318,446.92
(一)综合收益总额										31,534,218.38	31,534,218.38
(二)所有者投入和减少资本					49,817.60						49,817.60
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额					49,817.60						49,817.60
4.其他											
(三)利润分配										-22,265,589.06	-22,265,589.06
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-22,265,589.06	-22,265,589.06
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	285,456,270.00				244,318,005.23			47,524,417.70	284,311,569.14	861,610,262.07

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	285,456,270.00				244,268,187.63				42,178,636.89	248,340,132.74	820,243,227.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	285,456,270.00				244,268,187.63				42,178,636.89	248,340,132.74	820,243,227.26
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										7,466,285.96	7,466,285.96
(一) 综合收益总额										28,875,506.21	28,875,506.21
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-21,409,220.25	-21,409,220.25

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-21,409,220.25	-21,409,220.25
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	285,456,270.00				244,268,187.63				42,178,636.89	255,806,418.70	827,709,513.22

法定代表人：夏春来

主管会计工作负责人：夏春来 会计机构负责人：王爱新

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1)、公司历史沿革

江苏联环药业股份有限公司（以下简称本公司）是由江苏联环药业集团有限公司（原扬州制药厂）作为主要发起人，联合国药集团药业股份有限公司、上海联创创业投资有限公司、苏州工业园区药科大新药开发中心有限公司、江苏省高科技产业投资有限公司等共同发起设立的股份有限公司。江苏联环药业集团有限公司以其所属的六车间（片剂车间）、七车间（原料药）、八车间（原料药车间）、动力车间、标准化仓库等经营性净资产及其所拥有的无形资产—国家一类新药爱普列特生产技术以及货币资金出资，其他发起人以货币资金出资。2000年2月22日公司领取企业法人营业执照，注册资本人民币4,000.00万元。

2003年3月4日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]15号“关于核准江苏联环药业股份有限公司公开发行股票的通知”批准，本公司向社会公开发行2,000.00万股人民币普通股股票，并于2003年3月19日在上海证券交易所挂牌交易。本公司注册资本变更为人民币6,000.00万元，于2003年4月23日取得变更后的企业法人营业执照。

2008年5月，本公司根据股东大会决议，增加注册资本人民币30,000,000.00元，全部由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币90,000,000.00元，已经江苏天衡会计师事务所有限公司“天衡验字（2008）52号”验资报告验证。

2010年5月，本公司根据股东大会决议，增加注册资本人民币27,000,000.00元，全部由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币117,000,000.00元，已经江苏天衡会计师事务所有限公司“天衡验字（2010）47号”验资报告验证。

2012年5月，本公司根据股东大会决议，增加注册资本人民币35,100,000.00元，全部由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币152,100,000.00元，已经天衡会计师事务所有限公司“天衡验字（2012）00058号”验资报告验证。

2013年6月，根据本公司2012年第五届董事会第三次会议决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]695号《关于核准江苏联环药业股份有限公司向江苏联环药业集团有限公司发行股份购买资产的批复》核准，本公司向江苏联环药业集团有限公司发行4600189股人民币普通股股票，收购江苏联环药业集团有限公司所持有的扬州制药有限公司100%股权，本次发行股票后本公司注册资本变更为人民币156,700,189.00元，已经天衡会计师事务所有限公司“天衡验字（2013）00049号”验资报告验证。

2015年4月，根据本公司2014年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏联环药业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]518号）核准，本公司向社会非公开发行人民币普通股股票12,208,846.00股，本次发行

股票后本公司注册资本变更为人民币 168,909,035.00 元,已经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)“天衡验字(2015)00029 号”验资报告验证。

2016 年 7 月,本公司根据股东大会决议,增加注册资本人民币 50,672,711.00 元,全部由资本公积转增股本,变更后注册资本为人民币 219,581,746.00 元,已经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)“天衡验字(2016)00174 号”验资报告验证。

2017 年 5 月,本公司根据股东大会决议,增加注册资本人民币 65,874,524.00 元,全部由资本公积转增股本,变更后注册资本为人民币 285,456,270.00 元,已经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)“天衡验字(2017)00087 号”验资报告验证。

## (2)、公司注册地、业务性质等情况

本公司统一社会信用代码:91321000714094280W;注册地:扬州市;总部地址:江苏省扬州市文峰路 21 号;经营范围:药品生产(按许可证所列范围生产)。自营和代理各类商品及技术的进出口业务。药品相关技术的授权使用、成果转让、服务咨询。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。本公司及各子公司主要从事:药品生产、销售,化工原料、药品批发,药品等研发,技术成果转让、咨询。

## (3)、财务报表的批准报出

本财务报表经本公司董事会于 2019 年 8 月 15 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截止 2019 年 06 月 30 日,本公司纳入合并范围的子公司共 13 户,详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 4 户,详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金,将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此,董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2019 年 6 月 30 日止的 2019 年上半年财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用



本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、38“收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、12“应收款项”的描述。

### 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影

响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

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

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

## (2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

### (1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于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成本法计量。

### ④金融资产减值

本公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独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，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，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，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

#### (2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融负债的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### ④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

**11. 应收票据****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

## (1) 单项金额重大并单项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	应收款项单项金额在人民币 200 万元（含 200 万元）以上。
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，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	80
5 年以上	100

## (3) 单项金额虽不重大但单项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异计提坏账准备

**13. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	其他应收款项单项金额在人民币 100 万元(含 100 万元)以上。
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，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

**按组合计提坏账准备的计提方法**

账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	其他应收账款计提比例 (%)
1 年以内	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	80
5 年以上	100

**15. 存货**

√适用 □不适用

- (1) 本公司存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。
- (2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。
- (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，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，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 重大影响、共同控制的判断标准



①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

## （2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，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，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新

增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注五、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

（3）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合

收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 22. 投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	直线法	4-50	0-5	1.90-25.00
通用设备	直线法	2-30	0-5	3.16-50.00
专用设备	直线法	3-32	0-5	2.97-33.33
运输设备	直线法	4-15	0-5	6.33-25.00

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 24. 在建工程

适用  不适用

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

## 25. 借款费用

适用  不适用

1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

**26. 生物资产**

适用 不适用

**27. 油气资产**

适用 不适用

**28. 使用权资产**

适用 不适用

**29. 无形资产**

**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类 别	使用寿命
土地使用权	按土地证使用年限
非专利技术	10

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

适用 不适用

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 30. 长期资产减值

√适用□不适用

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减

去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 34. 预计负债

√适用□不适用

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

### 35. 租赁负债

□适用 √不适用

### 36. 股份支付

√适用□不适用

(1) 股份支付的种类

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

①以权益结算的股份支付

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

#### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 销售商品收入

###### ①一般原则

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

###### ②具体原则

本公司商品销售收入分为国外销售和国内销售。

A、国外销售 本公司将商品发给客户，取得出口报关单时确认销售收入。

B、国内销售 公司将商品发出给客户，客户确认收到商品后，确认销售收入。

##### (2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。



B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

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

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的成本相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值，并在相关资产使用寿命内平均分配，分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产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。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别以长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，对企业财务报表格式进行调整	统一执行国家会计政策变更	财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会(2017)7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会(2017)8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会(2017)9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会(2017)14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。	统一执行国家会计政策变更	财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会(2017)7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会(2017)8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会(2017)9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会(2017)14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。

其他说明：

①财务报表列报 2019 年 4 月财政部发布财会〔2019〕6 号《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》，针对企业会计准则实施中的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订，本公司根据通知要求对 2018 年度相应财务报表项目进行调整如下：

单位：人民币元

原列报报表项目及金额		原列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	298,634,305.82	应收票据	57929842.61
		应收账款	240704463.21
应付票据及应付账款	159,464,320.11	应付票据	54028554.45
		应付账款	105435765.66

②执行新金融工具准则导致的会计政策变更 财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对 2018 年度的比较财务报表进行调整。首次施行新金融工具准则的影响：

单位：人民币元

科目名称	2018 年 12 月 31 日	执行新准则调整	2019 年 1 月 1 日
交易性金融资产		41850.00	41850.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	41850.00	-41850.00	

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	298,163,174.15	298,163,174.15	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		41,850.00	41,850.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	41,850.00		-41,850.00
衍生金融资产			
应收票据	57,929,842.61	57,929,842.61	
应收账款	240,704,463.21	240,704,463.21	
应收款项融资			
预付款项	57,225,768.98	57,225,768.98	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	59,384,193.31	59,384,193.31	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	156,597,711.34	156,597,711.34	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10,053,603.58	10,053,603.58	
流动资产合计	880,100,607.18	880,100,607.18	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,585,704.57	5,585,704.57	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	149,185,579.33	149,185,579.33	
在建工程	286,615,212.85	286,615,212.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	38,606,938.87	38,606,938.87	
开发支出	10,921,693.74	10,921,693.74	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	12,417,495.72	12,417,495.72	
其他非流动资产	36,601,717.57	36,601,717.57	
非流动资产合计	539,934,342.65	539,934,342.65	
资产总计	1,420,034,949.83	1,420,034,949.83	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	106,000,000.00	106,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	54,028,554.45	54,028,554.45	
应付账款	105,435,765.66	105,435,765.66	
预收款项	107,784,252.69	107,784,252.69	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	5,725,782.32	5,725,782.32	
应交税费	16,932,748.42	16,932,748.42	
其他应付款	57,632,251.96	57,632,251.96	
其中：应付利息	87,205.41	87,205.41	
应付股利	116,400.00	116,400.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	19,858,886.92	19,858,886.92	
流动负债合计	473,398,242.42	473,398,242.42	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	30,000.00	30,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	30,000.00	30,000.00	
负债合计	473,428,242.42	473,428,242.42	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	285,456,270.00	285,456,270.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	257,226,168.99	257,226,168.99	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	47,524,417.70	47,524,417.70	
一般风险准备			
未分配利润	340,036,078.82	340,036,078.82	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	930,242,935.51	930,242,935.51	
少数股东权益	16,363,771.90	16,363,771.90	
所有者权益（或股东权益）合计	946,606,707.41	946,606,707.41	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,420,034,949.83	1,420,034,949.83	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

按照新金融工具准则，将持有的金融资产分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，财务报表中以“交易性金融资产”列报。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	207,164,668.54	207,164,668.54	
交易性金融资产		41,850.00	41,850.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	41,850.00		-41,850.00
衍生金融资产			
应收票据	55,130,842.05	55,130,842.05	

应收账款	111,728,238.29	111,728,238.29	
应收款项融资			
预付款项	25,563,817.30	25,563,817.30	
其他应收款	56,628,450.25	56,628,450.25	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	58,747,962.48	58,747,962.48	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,805,994.33	8,805,994.33	
流动资产合计	523,811,823.24	523,811,823.24	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	175,161,911.04	175,161,911.04	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	102,603,071.77	102,603,071.77	
在建工程	285,112,960.84	285,112,960.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	35,137,098.46	35,137,098.46	
开发支出	10,921,693.74	10,921,693.74	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,129,562.14	3,129,562.14	
其他非流动资产	35,279,932.85	35,279,932.85	
非流动资产合计	647,346,230.84	647,346,230.84	
资产总计	1,171,158,054.08	1,171,158,054.08	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	54,028,554.45	54,028,554.45	
应付账款	66,598,263.97	66,598,263.97	
预收款项	97,355,147.37	97,355,147.37	
合同负债			
应付职工薪酬	2,589,821.04	2,589,821.04	
应交税费	2,147,859.51	2,147,859.51	
其他应付款	65,016,592.59	65,016,592.59	
其中：应付利息	36,250.00	36,250.00	
应付股利	116,400.00	116,400.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,100,000.00	1,100,000.00	
流动负债合计	318,836,238.93	318,836,238.93	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	30,000.00	30,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	30,000.00	30,000.00	
负债合计	318,866,238.93	318,866,238.93	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	285,456,270.00	285,456,270.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	244,268,187.63	244,268,187.63	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	47,524,417.70	47,524,417.70	
未分配利润	275,042,939.82	275,042,939.82	
所有者权益（或股东权益）合计	852,291,815.15	852,291,815.15	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,171,158,054.08	1,171,158,054.08	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

按照新金融工具准则，将持有的金融资产分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，财务报表中以“交易性金融资产”列报。

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

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值税计税销售额	2019年4月前，销售商品16%；销售自来水等11%； 2019年5月后，销售商品13%；销售自来水等9%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	流转税额	7%，5%
企业所得税	应纳税所得额	母公司15%；子公司25%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%



存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

母公司：本公司 2017 年进行高新技术企业资格复审并通过，获取 GR201732000064 号证书，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）等相关规定，本公司所得税税率减按 15% 计缴。

本公司的子公司南京联智医药科技有限公司及南京帝易医药科技有限公司 2018 年度符合《中华人民共和国企业所得税法》及其实施规定的小型微利企业认定标准，根据《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税[2015]34 号）等相关规定，上述公司所得按 50% 计入应纳税所得额，所得税税率减按 20% 计缴。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,126.13	19,097.28
银行存款	187,802,939.03	243,674,301.34
其他货币资金	31,760,287.26	54,469,775.53
合计	219,575,352.42	298,163,174.15
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

截至 2019 年 6 月 30 日，货币资金期末余额中除银行承兑汇票保证金 31,318,285.12 元外无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	44,190.00	41,850.00
其中：		
权益工具投资	44,190.00	41,850.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	44,190.00	41,850.00

其他说明：

适用 不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	48,676,918.43	57,929,842.61
商业承兑票据		
合计	48,676,918.43	57,929,842.61

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	22,470,087.18
商业承兑票据	
合计	22,470,087.18

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	89,670,882.30	
商业承兑票据		
合计	89,670,882.30	

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
	231,027,622.75
1年以内小计	231,027,622.75
1至2年	4,761,462.38
2至3年	2,556,512.00
3年以上	
3至4年	3,102,677.97
4至5年	4,640,215.34
5年以上	5,939,248.15
合计	252,027,738.59

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	252,027,738.59	100.00	23,997,240.38	9.52	228,030,498.21	262,928,101.15	100.00	22,223,637.94	8.45	240,704,463.21
其中：										
按信用风险特征组合计提	252,027,738.59	100.00	23,997,240.38	9.52	228,030,498.21	262,928,101.15	100.00	22,223,637.94	8.45	240,704,463.21
合计	252,027,738.59	100.00	23,997,240.38	9.52	228,030,498.21	262,928,101.15	100.00	22,223,637.94	8.45	240,704,463.21

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄分析法

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	231,027,622.75	11,551,381.14	5
1至2年	4,761,462.38	476,146.24	10
2至3年	2,556,512.00	766,953.60	30
3至4年	3,102,677.97	1,551,338.98	50
4至5年	4,640,215.34	3,712,172.27	80
5年以上	5,939,248.15	5,939,248.15	100
合计	252,027,738.59	23,997,240.38	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	22,223,637.94	2,231,017.35		457,414.91	23,997,240.38
合计	22,223,637.94	2,231,017.35		457,414.91	23,997,240.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	457,414.91

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 22,888,102.41 元，占应收账款期末余额合计数的比例 9.08%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,215,555.73 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	77,299,951.57	92.96	52,303,607.72	91.40
1 至 2 年	1,455,194.87	1.75	970,616.91	1.70
2 至 3 年	1,704,656.85	2.05	1,114,294.09	1.95
3 年以上	2,694,189.36	3.24	2,837,250.26	4.95
合计	83,153,992.65	100.00	57,225,768.98	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 27,503,071.86 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 33.07%。

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款**

项目列示

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	69,835,430.46	59,384,193.31
合计	69,835,430.46	59,384,193.31

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
	68,128,148.60
1 年以内小计	68,128,148.60
1 至 2 年	3,573,224.96
2 至 3 年	824,757.45
3 年以上	
3 至 4 年	1,791,746.40
4 至 5 年	2,122,925.04
5 年以上	4,551,688.54
合计	80,992,490.99

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	76,754,432.99	63,495,553.44
保证金、押金	4,238,058.00	6,594,657.18
合计	80,992,490.99	70,090,210.62

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	2,934,290.88	7,771,726.43		10,706,017.31
2019年1月1日余额在本期				
-- 转入第二阶段				
-- 转入第三阶段				
-- 转回第二阶段				
-- 转回第一阶段				
本期计提	472,116.55	362,219.36		834,335.91
本期转回				
本期转销				
本期核销		383,292.69		383,292.69
其他变动				

2019年6月30日余额	3,406,407.43	7,750,653.10	11,157,060.53
--------------	--------------	--------------	---------------

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	10,706,017.31	834,335.91		383,292.69	11,157,060.53
合计	10,706,017.31	834,335.91		383,292.69	11,157,060.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	383,292.69

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第1名	备用金	9,579,335.93	1年以内	11.83	478,966.80
第2名	备用金	6,100,270.47	1年以内	7.53	305,013.52
第3名	备用金	3,930,298.23	1年以内	4.85	196,514.91
第4名	备用金	3,895,142.94	1年以内	4.81	194,757.15
第5名	备用金	2,695,214.88	1年以内	3.33	134,760.74
合计	/	26,200,262.45	/	32.35	1,310,013.12

#### (10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、 存货

### (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	26,696,801.50		26,696,801.50	28,479,213.58		28,479,213.58
在产品	36,684,555.31		36,684,555.31	22,795,829.35		22,795,829.35
库存商品	149,246,800.51	496,769.68	148,750,030.83	102,887,636.97	496,769.68	102,390,867.29
周转材料	2,455,635.80		2,455,635.80	2,931,801.12		2,931,801.12
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	215,083,793.12	496,769.68	214,587,023.44	157,094,481.02	496,769.68	156,597,711.34

### (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	496,769.68					496,769.68
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	496,769.68					496,769.68

### (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

### (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、 合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用



**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**11、 持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、 一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、 其他流动资产**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
保险费		60,625.96
仓储费		165,141.51
税金负数重分类	5,683,389.33	9,827,836.11
合计	5,683,389.33	10,053,603.58

其他说明:

无

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
联环药物工程研究中心有限公司											
小计											
二、联营企业											
扬州扬大联环药业基因工程有限公司	5,585,704.57			-229,896.81						5,355,807.76	
小计	5,585,704.57			-229,896.81						5,355,807.76	
合计	5,585,704.57			-229,896.81						5,355,807.76	

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**投资性房地产计量模式  
不适用**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	143,160,366.73	149,185,579.33
固定资产清理		
合计	143,160,366.73	149,185,579.33

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	专用设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	106,337,660.78	104,397,625.48	4,386,520.70	133,211,487.20	348,333,294.16
2. 本期增加金额		3,483,647.27	0	1,337,616.33	4,821,263.60
(1) 购置		3,483,647.27		1,337,616.33	4,821,263.60
(2) 在建工程转入					0.00
(3) 企业合并增加					0.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	106,337,660.78	107,881,272.75	4,386,520.70	134,549,103.53	353,154,557.76
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	40,111,683.63	67,476,771.46	1,888,318.46	89,670,941.28	199,147,714.83
2. 本期增加金额	1,587,560.84	6,992,770.22	51,334.02	2,214,811.12	10,846,476.20
(1) 计提	1,587,560.84	6,992,770.22	51,334.02	2,214,811.12	10,846,476.20
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	41,699,244.47	74,469,541.68	1,939,652.48	91,885,752.40	209,994,191.03
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	64,638,416.31	33,411,731.07	2,446,868.22	42,663,351.13	143,160,366.73
2. 期初账面价值	66,225,977.15	36,920,854.02	2,498,202.24	43,540,545.92	149,185,579.33

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	390,231,957.49	286,615,212.85
工程物资		
合计	390,231,957.49	286,615,212.85

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
原药一车间大修技改(含二期)						
原药二车间大修技改(含二期)						
年产1500KG非洛地平原料药建设项目	4,689,001.01		4,689,001.01	1,012,931.01		1,012,931.01
年产30亿片(粒)固体制剂建设项目	183,754,501.09		183,754,501.09	142,733,130.88		142,733,130.88
退城进园项目	201,788,455.39		201,788,455.39	142,869,150.96		142,869,150.96
其他零星项目						
合计	390,231,957.49		390,231,957.49	286,615,212.85		286,615,212.85

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
原药一车间大修技改(含二期)												自筹
原药二车间大修技改(含二期)												自筹
年产1500KG非洛地平原料药建设项目	33,132,000.00	1,012,931.01	3,676,070.00			4,689,001.01	14.15	40				募集资金
年产30亿片(粒)固体制剂建设项目	211,110,000.00	142,733,130.88	41,021,370.21			183,754,501.09	87.05	90				自筹、募集资金
退城进园项目	473,042,000.00	142,869,150.96	58,919,304.43			201,788,455.39	42.66	80				自筹
其他零星项目												自筹
合计	717,284,000.00	286,615,212.85	103,616,744.64			390,231,957.49	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 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

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	37,458,819.40		17,367,160.61	54,825,980.01
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	37,458,819.40		17,367,160.61	54,825,980.01
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,321,720.94		13,897,320.20	16,219,041.14
2. 本期增加金额	376,940.34		608,118.00	985,058.34
(1) 计提	376,940.34		608,118.00	985,058.34
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,698,661.28		14,505,438.20	17,204,099.48
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	34,760,158.12		2,861,722.41	37,621,880.53
2. 期初账面价值	35,137,098.46		3,469,840.41	38,606,938.87

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**27、开发支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
盐酸舍曲林胶囊一致性评价	874,415.31	240,633.89				1,115,049.20
辛伐他汀片一致性评价	2,990,061.00	145,985.83				3,136,046.83
盐酸多西环素片一致性评价	1,591,980.67	614,046.34				2,206,027.01
依巴斯汀原料工艺变更、片剂一致性评价	963,620.94	357,098.13				1,320,719.07
阿奇霉素一致性评价	3,210,096.22	125,908.45				3,336,004.67
氯雷他定片一致性评价	317,393.18	6,460.00				323,853.18
叶酸一致性评价	762,756.63	193,502.49				956,259.12
非洛地平片一致性评价	211,369.79	140,708.32				352,078.11
合计	10,921,693.74	1,824,343.45				12,746,037.19

其他说明：

以上项目一致性研究项目资本化时点为项目立项审批日

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	496,769.68	74,515.45	33,344,385.47	6,369,830.42

内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
信用减值准备	35,154,300.91	6,499,955.60		
交易性金融资产公允价值变动	98,748.00	14,812.20	101,088.00	15,163.20
未弥补亏损	4,593,852.65	1,148,463.16	4,869,203.46	1,217,300.87
预提费用	18,313,213.45	4,468,303.36	19,858,886.92	4,854,721.73
合计	58,656,884.69	12,206,049.77	58,173,563.85	12,457,016.22

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	121,601.52	30,400.38	158,082.01	39,520.50
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	121,601.52	30,400.38	158,082.01	39,520.50

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	30,400.38	12,175,649.39	39,520.50	12,417,495.72
递延所得税负债	30,400.38		39,520.50	

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付的土地款	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
预付的工程款	11,060,814.67		11,060,814.67	16,601,717.57		16,601,717.57
合计	31,060,814.67		31,060,814.67	36,601,717.57		36,601,717.57

其他说明：



预付的土地款系根据公司与江苏省扬州市高新技术产业开发区管理委员会签订的《生物医药进园合同书》预付的土地款。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	153,900,000.00	96,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	10,000,000.00
合计	193,900,000.00	106,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	51,395,387.30	54,028,554.45
合计	51,395,387.30	54,028,554.45

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	77,561,267.26	105,435,765.66
合计	77,561,267.26	105,435,765.66

## (2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	116,290,631.15	107,784,252.69
合计	116,290,631.15	107,784,252.69

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,791,128.91	42,748,284.15	42,096,932.51	5,442,480.55
二、离职后福利-设定提存计划	934,653.41	7,125,614.73	6,998,549.06	1,061,719.08
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,725,782.32	49,873,898.88	49,095,481.57	6,504,199.63

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,655,029.44	32,406,145.70	32,045,195.74	3,015,979.40
二、职工福利费	1,541,184.91	4,536,860.36	4,327,337.02	1,750,708.25
三、社会保险费	513,640.21	2,935,753.27	2,865,924.13	583,469.35
其中:医疗保险费	295,728.26	2,707,733.60	2,667,529.48	335,932.38
工伤保险费	20,076.73	85,507.38	82,777.96	22,806.15
生育保险费	197,835.22	142,512.29	115,616.69	224,730.82
四、住房公积金	14,288.00	1,882,145.30	1,880,202.86	16,230.44
五、工会经费和职工教育经费	66,986.35	987,379.52	978,272.76	76,093.11
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,791,128.91	42,748,284.15	42,096,932.51	5,442,480.55

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	894,501.06	6,840,590.14	6,718,983.16	1,016,108.04

2、失业保险费	40,152.35	285,024.59	279,565.90	45,611.04
3、企业年金缴费				
合计	934,653.41	7,125,614.73	6,998,549.06	1,061,719.08

其他说明：

适用 不适用

### 39、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,655,339.08	6,226,592.16
消费税		
营业税		
企业所得税	1,193,198.29	9,096,831.39
个人所得税	1,374,074.11	528,082.91
城市维护建设税	585,456.77	469,936.46
土地使用税		103,422.65
印花税		12,754.55
房产税	146,867.81	146,867.80
教育费附加	418,183.58	335,669.09
其他		12,591.41
合计	11,373,119.64	16,932,748.42

其他说明：

无

### 40、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	376,653.56	87,205.41
应付股利	116,400.00	116,400.00
其他应付款	59,596,287.52	57,428,646.55
合计	60,089,341.08	57,632,251.96

其他说明：

无

### 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	376,653.56	87,205.41
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	376,653.56	87,205.41

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	116,400.00	116,400.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	116,400.00	116,400.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

### 其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
风险押金	44,538,502.55	44,494,203.55
应付销售费用款等	15,057,784.97	12,934,443.00
合计	59,596,287.52	57,428,646.55

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 41、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 42、持有待售负债

适用 不适用

### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预提水电费用	992,980.97	744,294.03
预提销售费用	17,320,232.48	19,114,592.89
合计	18,313,213.45	19,858,886.92

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1)、长期借款分类**适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1)、应付债券**适用 不适用**(2)、应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**适用 不适用**(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**47、租赁负债**适用 不适用

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	30,000.00	30,000.00
合计	30,000.00	30,000.00

其他说明：

无

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
扬州市绿扬金凤计划	30,000.00			30,000.00	
合计	30,000.00			30,000.00	/

其他说明：

系根据扬州市人才工作领导小组办公室《关于确定 2013 年扬州市“绿扬金凤计划”资助名单的通知》（扬人才办[2014] 5 号）收到的经费。

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

无

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	285,456,270.00						285,456,270.00

其他说明：

股本变化详见附注一公司基本情况 1 公司历史沿革。

**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**适用 不适用**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	254,546,168.99			254,546,168.99
其他资本公积	2,680,000.00	49,817.60		2,729,817.60
合计	257,226,168.99	49,817.60		257,275,986.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用**58、专项储备**适用 不适用**59、盈余公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	47,524,417.70			47,524,417.70
任意盈余公积				

储备基金			
企业发展基金			
其他			
合计	47,524,417.70		47,524,417.70

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按母公司净利润的10%提取法定盈余公积金。

## 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	340,036,078.82	293,234,262.05
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	340,036,078.82	293,234,262.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,367,882.28	38,687,697.83
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	22,265,589.06	21,409,220.25
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	359,138,372.04	310,512,739.63

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	548,302,508.46	181,645,698.02	457,670,233.28	159,643,929.28
其他业务	6,305,111.87	4,264,711.24	5,688,566.77	4,031,019.76
合计	554,607,620.33	185,910,409.26	463,358,800.05	163,674,949.04

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用



**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,214,461.37	3,718,150.96
教育费附加	1,599,985.20	2,655,822.11
资源税		
房产税	293,735.61	
土地使用税	123,036.55	
车船使用税		
印花税	104,374.09	
合计	4,335,592.82	6,373,973.07

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	4,719,452.09	2,654,500.90
市场开发费	185,436,189.01	152,702,635.90
运输费	986,711.44	1,207,772.67
网络建设	48,069,457.49	43,746,857.51
其他	1,951,537.73	829,953.21
合计	241,163,347.76	201,141,720.19

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,766,082.40	16,501,277.79
办公通讯费	1,683,353.67	873,269.89
物料消耗	5,807,057.61	4,033,886.46
交通差旅费	1,619,223.55	689,791.00
租赁费	1,139,104.42	1,139,104.42
业务招待费	871,769.50	537,551.83
咨询顾问费	926,143.39	56,603.77
折旧及摊销	5,125,674.78	6,113,431.18
存货盘盈或盘亏	95,418.57	23,239.06
股份支付费用	49,817.60	
其他费用	10,957,653.47	5,945,775.42
合计	53,041,298.96	35,913,930.82

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,323,672.87	2,633,403.96
物料消耗	2,328,743.57	1,183,652.23
折旧及摊销	2,016,000.00	623,758.36
技术服务费	7,202,796.08	6,238,356.89
其他费用	58,676.97	396,251.17
合计	14,929,889.49	11,075,422.61

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,681,998.71	1,699,855.62
减：利息收入	-2,560,812.52	-5,418,182.96
汇兑损失	-9,455.53	160,047.51
金融机构手续费	487,284.03	67,448.37
合计	1,599,014.69	-3,490,831.46

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
先进企业奖励		10,000.00
重点研发项目科技经费	40,000.00	
工业和信息产业转型升级专项资金	165,000.00	
高新技术企业奖励资金	100,000.00	
先进企业奖励	10,000.00	
工业和信息化转型升级奖励	66,000.00	
科技创新券兑现经费	100,000.00	
第二批次创新经费	100,000.00	
工业企业 2A 奖励	50,000.00	
工业和信息化转型升级奖励	109,000.00	
合计	740,000.00	10,000.00

其他说明：

[注 1]根据扬广委发[2018]3 号区委区政府关于表彰 2017 年度全区综合考评先进单位、先进个人的决定收到的政府补助。

[注 2]根据扬科发[2018]27 号关于组织申报 2018 年度扬州市重点研发计划（社会发展）项目的通知收到的政府补助。

[注 3]根据苏经信综合[2018]525 号省经济和信息化委、省财政厅关于组织 2018 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金项目申报的通知收到的政府补助。

[注 4]根据扬财教[2018]97 号扬州市财政局、扬州市科学技术局关于下达 2016 年度第四批和 2017 年度获批的高新技术企业奖励资金的通知收到的政府补助。

[注 5]根据扬广委发[2019]9 号区委、区政府关于表彰 2018 年度全区综合考评先进单位、先进个人决定收到的政府补助。

[注 6]根据苏经信综合[2018]525 号省经济和信息化委、省财政厅关于组织 2018 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金项目申报的通知收到的政府补助。

[注 7]根据《扬州市创新券实施管理意见（试行）》扬府办发[2016]95 号及《扬州市创新券实施细则》（扬财教[2016]55 号）贯彻市委、市政府《关于深入实施创新驱动战略加快创新型经济发展的实施意见》，落实《关于加快建设区域产业科技创新中心和创新型城市的政策措施》收到的政府补助。

[注 8]根据扬财教[2019]45 号扬州市财政局、扬州市科学技术局关于下达 2017 年度获批的高新技术企业奖励资金（第二批次）的通知收到的政府补助。

[注 9]根据《省政府关于加快推进质量强省建设的意见》（苏政发[2012]91 号）和国家质检总局《关于加强企业质量信息监管工作的意见》（国质检质[2006]464 号）精神，依据《工业企业质量信用评价》（DB32/T 1926-2011）收到的政府补贴。

[注 10]根据扬广经信[2018]扬州市广陵区经济和信息化委员会、扬州市广陵区财政局关于组织申报 2017 年度广陵区工业和信息转型升级专项资金项目的通知收到的政府补贴。

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-229,896.81	-214,976.36
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-229,896.81	-214,976.36

其他说明：

无

### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,340.00	-7,740.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	2,340.00	-7,740.00

其他说明：

无

### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,231,017.35	
其他应收款坏账损失	-834,335.91	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-3,065,353.26	

其他说明：

无

### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,521,482.04
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-1,521,482.04

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

### 74、营业外收入

适用 不适用

### 75、营业外支出

适用 不适用

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,225,790.37	11,630,026.12
递延所得税费用	-241,846.33	-3,404,538.54
合计	8,983,944.04	8,225,487.58

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	51,075,157.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,661,273.59
子公司适用不同税率的影响	1,357,924.67
调整以前期间所得税的影响	-277,100.55
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	241,846.33
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	
所得税费用	8,983,944.04

其他说明：

适用 不适用

### 77、其他综合收益

适用 不适用

### 78、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	2,560,812.52	5,418,182.96
收到的营业外收入	740,000.00	10,000.00
收到其他暂收暂付往来款		
收到的各类保证金、订金及押金等	2,307,002.67	833,874.73
合计	5,607,815.19	6,262,057.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接支付的期间费用	223,739,359.87	197,207,033.21
营业外支出		
支付的往来款等	19,315,158.48	17,148,437.67
合计	243,054,518.35	214,355,470.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的退城进园补偿款		25,000,000.00
合计		25,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
子公司收到其股东借入款项	2,400,000.00	
合计	2,400,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	42,091,213.24	38,709,949.80
加：资产减值准备		1,521,482.04
信用减值准备	3,065,353.26	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,846,476.20	10,716,889.83
无形资产摊销	985,058.34	681,032.01
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	2,340.00	-7,740.00
财务费用（收益以“－”号填列）	1,599,014.69	-3,490,831.45
投资损失（收益以“－”号填列）	229,896.81	214,976.36
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	241,846.33	3,404,538.54
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）	-57,989,312.10	3,202,810.03
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	16,677,217.30	13,713,537.49
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-6,581,887.75	-43,627,727.79
其他	49,817.60	
经营活动产生的现金流量净额	11,217,033.92	25,038,916.86
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	188,257,067.30	347,374,934.27
减：现金的期初余额	244,134,619.70	384,230,315.36
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	-55,877,552.40	-36,855,381.09

[注]：“其他”系本期以权益结算的股份支付确认的费用总额。

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	188,257,067.30	244,134,619.70
其中：库存现金	12,126.13	19,097.28
可随时用于支付的银行存款	187,802,939.03	243,674,301.34
可随时用于支付的其他货币资金	442,002.14	441,221.08
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	188,257,067.30	244,134,619.70
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	31,318,285.12	应付票据的保证金
应收票据	22,470,087.18	质押开票
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	53,788,372.30	/

其他说明：

无

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款	519,250.00	6.8747	3,569,687.98
其中：美元	519,250.00	6.8747	3,569,687.98
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			



人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

本期新设子公司或结构化主体导致合并范围增加的情况

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	
					直接	间接
1	扬州联环博颐医疗咨询有限公司	扬州市	扬州市	咨询服务等	100.00	
2	武汉联环心辰商务服务有限公司	武汉市	武汉市	咨询服务等	100.00	
3	北京联环颐和商务咨询有限公司	北京市	北京市	咨询服务等	100.00	
4	昆明联环莱雅商务服务有限公司	昆明市	昆明市	咨询服务等	100.00	

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
扬州联环医药营销有限公司	扬州市	扬州市	化工原料、药品批发	98.50		同一控制下企业合并取得
扬州联环投资有限公司	扬州市	扬州市	实业投资	100.00		设立
扬州制药有限公司	扬州市	扬州市	药品生产、销售	100.00		同一控制下企业合并取得
江苏联环生物医药有限公司	扬州市	扬州市	药品研发及其技术成果转让、技术咨询。	100.00		设立
南京帝易医药科技有限公司	南京市	南京市	医药化工产品、医疗器械的研发及技术成果转让	100.00		非同一控制下企业合并取得
扬州联扬新能源有限公司	扬州市	扬州市	电站运营管理;新能源发电工程设计;新能源发电设备销售;合同能源管理;建筑工程施工;售电服务。		100.00	设立
联环(南京)医疗科技有限公司	南京市	南京市	医疗器械、电子产品销售	51.00		设立
南京联智医药科技有限公司	南京市	南京市	医药技术研发、技术转让	70.00		设立
南京杜瑞医药有限公司	南京市	南京市	化工原料、药品批发		51.00	非同一控制下企业合并取得
扬州联环博颐医疗咨询有限公司	扬州市	扬州市	咨询服务等	100.00		设立
武汉联环心辰商务服务有限公司	武汉市	武汉市	咨询服务等	100.00		设立
北京联环颐和商务咨询有限公司	北京市	北京市	咨询服务等	100.00		设立
昆明联环莱雅商务服务有限公司	昆明市	昆明市	咨询服务等	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

#### (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
扬州联环医药营销有限公司	1.50%	40,500.45		231,061.68

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
扬州联环医药营销有限公司	113,980,070.32	5,605,387.56	119,585,457.88	104,181,345.57		104,181,345.57	112,178,285.91	3,561,887.95	115,740,173.86	103,036,091.78		103,036,091.78

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
扬州联环医药营销有限公司	180,161,707.00	2,700,030.23	2,700,030.23	-2,742,634.97	130,245,628.67	1,483,463.89	1,483,463.89	-4,610,895.64

其他说明:

无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**适用 不适用**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
扬州扬大联环药业基因工程有限公司	扬州市	扬州市	生产护肤品, 研发转基因生物制品	24.39		权益法
扬州联环药物工程研究中心有限公司	扬州市	扬州市	药品等研发, 成果转化、咨询	50.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	扬州联环药物工程研究中心有限公司	扬州联环药物工程研究中心有限公司
流动资产	65,503.06	1,802,826.58
其中: 现金和现金等价物	61,421.06	122,725.32
非流动资产	11,062.87	11,062.87
资产合计	76,565.93	1,813,889.45
流动负债	143,586.52	1,875,839.68
非流动负债		
负债合计	143,586.52	1,875,839.68
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-67,019.38	-61,950.23
按持股比例计算的净资产份额	-33,509.70	-30,975.12
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,827,961.17	
财务费用	-17.12	-230.24
所得税费用		
净利润	-5,069.15	-1,173.86
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-5,069.15	-1,173.86
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	扬州扬大联环药业基因工程 有限公司	扬州扬大联环药业基因工程 有限公司
流动资产	39,431,564.09	35,857,902.01
非流动资产	21,965,465.57	22,422,076.94
资产合计	61,397,029.66	58,279,978.95
流动负债	39,437,952.17	35,378,315.11
非流动负债	-	
负债合计	39,437,952.17	35,378,315.11
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	21,959,077.49	22,901,663.84
按持股比例计算的净资产份额	5,355,807.76	5,585,704.57
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	5,355,807.76	5,585,704.57
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	5,181,163.32	8,603,733.59
净利润	-942,586.35	-402,339.42
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-942,586.35	-402,339.42
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
扬州联环药物工程研究中心有限公司	-30,975.12	-2,534.58	-33,509.70

其他说明

无

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括权益投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

## 1、市场风险

## (1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元的应收账款有关，由于美元与人民币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元的应收账款于本公司总资产所占比例较小，并且本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额如下：

单位：人民币元

项目	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	3,569,687.98	7,942,781.36		

敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期归属于母公司所有者的净利润的影响如下

本年利润增加/减少	美元影响	
	本期发生额	上期发生额
人民币贬值	133,863.30	408,144.97
人民币升值	-133,863.30	-408,144.97

#### (2) 利率风险—公允价值变动风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款均为短期借款，因此本公司管理层认为利率风险-公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

#### (3) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

##### 敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之短期借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将继续循环借款。此外，在管理层进行敏感性分析时，50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低 50个基点的情况下，本公司 2019 年度归属于母公司所有者的净利润将会减少/增加人民币 372,683.13 元。该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之短期借款的利率变化。

#### (4) 其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以其公允价值列示。因此，本公司面临价格风险。本公司已指定员工密切监控投资产品之价格变动。由于上述原因，且本公司交易性金融资产的投资金额较小，故本公司管理层认为公司面临之价格风险较小。

##### 敏感性分析

于 2019 年 6 月 30 日，如以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的价格升高/降低 50%，则本公司归属于母公司所有者的净利润将会增加/减少约人民币 18,780.75 元。

## 2、信用风险

2019 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要包括银行存款、应收票据和应收款项。

本公司的银行存款均存放在信用评级较高的银行，故银行存款的信用风险较低。本公司的应收票据均为银行承兑汇票，故应收票据的信用风险也较低。



对于应收款项，本公司为降低其信用风险，严格控制应收款项信用额度、对应收款项进行信用审批，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司于每个资产负债表日对应收款项进行信用分析。对单项金额重大的应收款项，单独分析其坏账损失，如未发现特别坏账损失情况，则将其加入到以账龄为信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备；对于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的应收款项，单项计提坏账准备；对于其他应收款项，则根据账龄情况，结合本公司以前年度按照账龄分析的应收款项实际损失率，确定坏账准备计提的比例并计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司承担的应收款项的信用风险已经大为降低。

### 3、流动风险

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

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限，除短期借款外均为 6 个月以内，短期借款合同义务的到期期限为 6 个月以内 47,000,000.00 元，6-12 个月 146,900,000.00 元。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	44,190.00			44,190.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	44,190.00			44,190.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
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				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	44,190.00			44,190.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用  不适用

本公司持有的权益工具投资均为在国内 A 股上市的股票投资。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用  不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用  不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
江苏联环药业集团有限公司	扬州市	生产销售	9,275	37.09%	37.09%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是江苏金茂化工医药集团有限公司

其他说明:

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司情况详见附注九、1。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注七、2。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
扬州扬大联环药业基因工程有限公司	联营公司
扬州联环药物工程研究中心有限公司	合营公司

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
扬州联通医药设备有限公司	母公司的全资子公司
扬州联博药业有限公司	其他
江苏联环健康大药房有限公司	其他
扬州可易生物科技有限公司	其他

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏联环药业集团有限公司	排污费、环境保护费	1,105,000.00	1,118,000.00
江苏联环药业集团有限公司	综合服务费	480,000.00	480,000.00
扬州扬大联环药业基因工程有限公司	购入原辅料、药品等	16,304.00	59,600.00
扬州联通医药设备有限公司	设备维修	1,558,804.76	
扬州联通医药设备有限公司	购入固定资产、在建工程	5,551,056.00	1,921,400.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
扬州扬大联环药业基因工程有限公司	销售药品、材料等	28,000.00	48,900.00
扬州联通医药设备有限公司	销售药品、材料等		40,700.00
江苏联环健康大药房有限公司	销售药品、材料等		

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

[注]2012年11月，本公司的子公司扬州制药有限公司与江苏联环药业集团有限公司签署了协议，江苏联环药业集团有限公司以公平合理的市场价或内部核定价向本公司提供有偿的综合服务，服务内容包括向本公司提供安保、环保、生活后勤等，除上述收费外，考虑到服务成本和其他不可预测因素，就所提供的综合服务收取综合服务费，收费标准暂定为每月4万元。协议有效期为五年，自2012年8月1日起计算。协议有效期满，如双方未终止本协议或者未重新签订新的协议，本协议有效期自动顺延五年。

2012年12月，本公司与江苏联环药业集团有限公司签署了协议，江苏联环药业集团有限公司以公平合理的市场价或内部核定价向本公司提供有偿的综合服务，服务内容包括向本公司提供安保、环保、生活后勤等，除上述收费外，考虑到服务成本和其他不可预测因素，就所提供的综合服务收取综合服务费，收费标准暂定为每月4万元。协议有效期为三年，自2013年1月1日起计算。协议有效期满，如双方未终止本协议或者未重新签订新的协议，本协议有效期自动顺延三年。

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江苏联环药业集团有限公司	土地	75,000.00	75,000.00
江苏联环药业集团有限公司	房屋	75,000.00	75,000.00
江苏联环药业集团有限公司	厂房、土地	889,100.00	889,100.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

[注 1]本公司于 2000 年 2 月 28 日与江苏联环药业集团有限公司签署了《土地使用权租赁协议》，江苏联环药业集团有限公司将其以出让方式取得的两宗土地：A 宗地面积为 11,352.7 平方米(土地使用权证扬国用(1999)字第 60624 号)、B 宗地面积 1,580.2 平方米(土地使用权证扬国用(1999)字第 60625 号)之使用权租赁给本公司使用。租赁期限为 50 年，租金为 15 万元/年，此两宗地已由具有 A 级土地估价资格的评估机构进行评估，并经江苏省国土管理局苏国土籍函[1999]144 号确认。本公司已取得扬州市国土管理局核发的扬他项(2000)字第 0008 号和扬他项(2000)字第 0009 号《土地他项权利证明书》。

[注 2]本公司于 2005 年 1 月 10 日与江苏联环药业集团有限公司签署了《房屋租赁协议》，确定自 2005 年度起 20 年租赁房屋的年租金为人民币 15 万元。

[注 3]本公司的子公司扬州制药有限公司于 2012 年 11 月与江苏联环药业集团有限公司签订协议，租赁江苏联环药业集团有限公司 11,403.21 平方米的房屋以及 36,444.14 平方米的土地作为生产经营使用。土地的年租金按每平方米 15 元计算，房屋的年租金按每平方米 108 元计算。

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
江苏联环药业集团有限公司	5,000,000.00	2018.6	2019.6	否
江苏联环药业集团有限公司	14,000,000.00	2018.9	2019.9	否
江苏联环药业集团有限公司	13,000,000.00	2018.10	2019.10	否
江苏联环药业集团有限公司	12,000,000.00	2018.11	2019.11	否
江苏联环药业集团有限公司	7,900,000.00	2019.1	2020.1	否
江苏联环药业集团有限公司	3,000,000.00	2019.1	2019.11	否

江苏联环药业集团有限公司	30,000,000.00	2019.2	2020.2	否
江苏联环药业集团有限公司	22,000,000.00	2019.3	2020.3	否
江苏联环药业集团有限公司	20,000,000.00	2019.4	2020.4	否
江苏联环药业集团有限公司	10,000,000.00	2019.6	2020.6	否
扬州联博药业有限公司	7,500,000.00	2019.3	2020.3	否
扬州联博药业有限公司	9,500,000.00	2019.4	2020.4	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	261.98	152.69

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏联环健康大药房连锁有限公司	219,371.00	12,543.93	70,258.55	3,780.93
应收账款	扬州扬大联环药业基因工程有限公司	4,420.76	221.04	6,200.00	309.48
预付账款	江苏联环药业集团有限公司				
预付账款	扬州联环药物工程研究中心有限公司			1,882,800.00	
预付账款	扬州扬大联环药业基因工程有限公司	97,856.20		111,880.20	

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏联环药业集团有限公司		440,222.39
应付账款	扬州联通医药设备有限公司	3,176,135.53	3,554,562.81
应付账款	扬州扬大联环药业基因工程有限公司		1,200.00
应付账款	扬州可易生物科技有限公司	1,200.00	
应付账款	扬州市普林斯化工有限公司	7,584.36	
预收账款	江苏联环健康大药房有限公司		117,993.14

7. 关联方承诺

适用 不适用

**8、其他**适用 不适用**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	2,649,100.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
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	

其他说明

无

**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	根据公司管理层的最佳估计作出
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	49,817.60
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	49,817.60

其他说明

无

**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项**

**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

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

适用 不适用



## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	125,600,837.49
1 年以内小计	125,600,837.49
1 至 2 年	2,495,287.77
2 至 3 年	1,715,236.22
3 年以上	
3 至 4 年	1,011,265.17
4 至 5 年	218,733.05
5 年以上	3,003,148.27
合计	134,044,507.97

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
信用风险特征组合	134,044,507.97	100.00	10,727,908.82		123,316,599.15	121,949,208.16	100.00	10,220,969.87		111,728,238.29

其中：账龄分析法组合	134,044,507.97	100.00	10,727,908.82	8.00	123,316,599.15	119,741,335.11	98.19	10,220,969.87	8.54	109,520,365.24
应收子公司款项组合						2,207,873.05	1.81			2,207,873.05
合计	134,044,507.97	100.00	10,727,908.82	/	123,316,599.15	121,949,208.16	100.00	10,220,969.87	/	111,728,238.29

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄分析法

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	125,600,837.49	6,280,041.87	5
1至2年	2,495,287.77	249,528.75	10
2至3年	1,715,236.22	514,570.87	30
3至4年	1,011,265.17	505,632.59	50
4至5年	218,733.05	174,986.44	80
5年以上	3,003,148.27	3,003,148.27	100
合计	134,044,507.97	10,727,908.82	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	10,220,969.87	942,167.15		435,228.20	10,727,908.82
合计	10,220,969.87	942,167.15		435,228.20	10,727,908.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	435,228.20

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 17,228,940.59 元，占应收账款期末余额合计数的比例 12.85%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 863,073.47 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	64,975,169.95	56,628,450.25
合计	64,975,169.95	56,628,450.25

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中:1年以内分项	
	63,252,826.32
1年以内小计	63,252,826.32
1至2年	3,401,456.92
2至3年	802,498.76
3年以上	
3至4年	1,694,340.12
4至5年	2,073,992.11
5年以上	2,871,185.12
合计	74,096,299.35

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	69,858,241.35	59,928,158.89
保证金、押金	4,238,058.00	5,749,658.00
合计	74,096,299.35	65,677,816.89

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	2,813,870.60	6,235,496.04		9,049,366.64
2019年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	348,770.72	97,503.99		446,274.71
本期转回				
本期转销				
本期核销	374,511.95		374,511.95	
其他变动				
2019年6月30日余额	3,162,641.32	5,958,488.08		9,121,129.40

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	9,049,366.64	446,274.71		374,511.95	9,121,129.40
合计	9,049,366.64	446,274.71		374,511.95	9,121,129.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	374,511.95

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

无

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第1名	备用金	9,579,335.93	1年以内	12.93	478,966.80
第2名	备用金	6,100,270.47	1年以内	8.23	305,013.52
第3名	备用金	3,930,298.23	1年以内	5.30	196,514.91
第4名	备用金	3,895,142.94	1年以内	5.26	194,757.15
第5名	备用金	2,695,214.88	1年以内	3.64	134,760.74
合计	/	26,200,262.45	/	35.36	1,310,013.12

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	169,576,206.47		169,576,206.47	169,576,206.47		169,576,206.47
对联营、合营企业投资	5,355,807.76		5,355,807.76	5,585,704.57		5,585,704.57
合计	174,932,014.23		174,932,014.23	175,161,911.04		175,161,911.04

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
扬州联环医药营销有限公司	9,902,181.51			9,902,181.51		
扬州联环投资有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
扬州制药有限公司	90,672,654.16			90,672,654.16		
江苏联环生物医药有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
南京帝易医药科技有限公司	4,121,370.80			4,121,370.80		
南京联智医药科技有限公司	700,000.00			700,000.00		
联环(南京)医疗科技有限公司	9,180,000.00			9,180,000.00		
合计	169,576,206.47			169,576,206.47		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
扬州扬大联环药业基因工程	5,585,704.57			-229,896.81						5,355,807.76	

有限公司										
小计	5,585,704.57			-229,896.81						5,355,807.76
合计	5,585,704.57			-229,896.81						5,355,807.76

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	217,473,404.13	34,382,013.23	190,618,974.40	34,967,136.43
其他业务	2,616,689.45	821,683.16	2,147,127.89	522,821.25
合计	220,090,093.58	35,203,696.39	192,766,102.29	35,489,957.68

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-229,896.81	-214,976.36
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-229,896.81	-214,976.36

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	740,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,340.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-111,351.00	
少数股东权益影响额		
合计	630,989.00	

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

适用 不适用



**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.38	0.14	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.32	0.14	

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

**第十一节 备查文件目录**

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：夏春来

董事会批准报送日期：2019年8月15日

**修订信息**

□适用 √不适用