

公司代码：603590

公司简称：康辰药业

北京康辰药业股份有限公司 2019 年半年度报告



康辰
KONRUNS



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、公司负责人刘建华、主管会计工作负责人宋晓弥及会计机构负责人（会计主管人员）王晶声明：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承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，具体内容详见本报告“第四节经营情况的讨论与分析”之“二、（二）可能面对的风险”。

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.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	18
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.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	32
第十一节	备查文件目录.....	145

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		
公司、本公司、康辰药业	指	北京康辰药业股份有限公司
董事会	指	北京康辰药业股份有限公司董事会
监事会	指	北京康辰药业股份有限公司监事会
股东大会	指	北京康辰药业股份有限公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》及其不时通过的修正案
《公司章程》	指	公司于 2016 年 5 月 5 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过的《北京康辰药业股份有限公司章程》及其不时通过的修正案
公司控股股东	指	刘建华
公司实际控制人	指	刘建华、王锡娟
GL	指	GL GLEE Investment Hong Kong Limited
北京工投	指	北京工业发展投资管理有限公司
普华基业	指	北京普华基业投资顾问中心（有限合伙）
沐仁投资	指	北京沐仁投资管理有限公司
耐恩斯	指	北京耐恩斯科技有限公司
南海成长	指	南海成长精选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）
河北康辰	指	河北康辰制药有限公司，康辰药业境内子公司
康辰科技	指	北京康辰医药科技有限公司，康辰药业境内子公司
京湘源	指	湖南京湘源蛇类养殖有限公司，康辰药业境内子公司
山东普华	指	山东普华制药有限公司，康辰药业境内子公司
康辰生物	指	北京康辰生物科技有限公司，康辰药业境内子公司
国药康辰	指	国药控股北京康辰生物医药有限公司，康辰药业曾经的境内参股公司
康辰医药	指	康辰医药股份有限公司，实际控制人控制的其他企业
辽宁康辰	指	辽宁康辰药业有限公司
国药控股	指	国药控股股份有限公司
国药股份	指	国药集团药业股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
GMP	指	《药品生产质量管理规范》
EHS	指	Environment、Health、Satefy 的缩写。EHS 管理体系是环境管理体系（EMS）和职业健康安全管理体系（OHSAS）两种体系的整合，企业或组织在其运作的过程中，按照科学化、规范化和程序化的管理要求，分析其活动过程中可能存在的安全、环境和健康方面风险，从而采取有效的防范和控制措施，防止事故发生的一种管理体系，同时通过不断评价、评审和体系审核活动，推动体系的有效运行，达到安全、健康与环境管理水平不断提高。

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	北京康辰药业股份有限公司
公司的中文简称	康辰药业
公司的外文名称	Beijing Konruns Pharmaceutical Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Konruns
公司的法定代表人	刘建华

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐志松	谢波
联系地址	北京市昌平区中关村生命科学园科学园路7号院3号楼	北京市昌平区中关村生命科学园科学园路7号院3号楼
电话	010-82898898	010-82898898
传真	010-82898886	010-82898886
电子信箱	ir@konruns.cn	ir@konruns.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市密云区经济开发区兴盛南路11号
公司注册地址的邮政编码	101500
公司办公地址	北京市昌平区中关村生命科学园科学园路7号院3号楼
公司办公地址的邮政编码	102206
公司网址	http://www.konruns.cn
电子信箱	ir@konruns.cn
报告期内变更情况查询索引	无

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	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	无

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	康辰药业	603590	无

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	543,569,726.12	487,715,043.61	11.45
归属于上市公司股东的净利润	149,396,439.17	100,501,367.42	48.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	136,487,861.87	98,447,016.08	38.64
经营活动产生的现金流量净额	137,270,455.25	83,675,785.99	64.05
	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	2,545,294,613.94	2,480,714,428.69	2.60
总资产	3,023,840,217.47	2,920,192,461.76	3.55

(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)	0.93	0.84	10.71
稀释每股收益(元/股)	0.93	0.84	10.71
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.85	0.82	3.66
加权平均净资产收益率(%)	5.91	7.15	减少1.24个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	5.40	7.00	减少1.6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

归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加 48.65%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增加 38.64%，主要系公司主要产品“苏灵”销售额较上年同期增加，及利息收入等较上年同期增加所致。

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 64.05%，主要系公司收回应收账款金额比上年同期增加所致。

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	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-5,563.59	
越权审批,或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
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	14,581,197.38	

一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
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	480,858.36	
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-66,435.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-2,081,479.68	
合计	12,908,577.30	

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）主要业务

公司是一家以创新药研发为核心、以临床需求为导向，集研发、生产和销售于一体的创新型制药企业。秉承“用生命科学呵护人类健康”的核心使命，公司成立至今，坚持创新、突出新特，对创新药研发孜孜以求。

报告期内，公司在产产品和在研产品主要专注于血液、肿瘤等市场空间较大的领域。公司主要产品“苏灵”是一种高纯度、单组分血凝酶临床止血药物，是目前国内血凝酶制剂市场唯一的国家一类新药，被医院多个临床科室广泛用于减少手术中的出血，以及控制术后、创伤及疾病引起的出血。

（二）经营模式

1、采购模式

公司严格遵循 GMP、行业法规等要求进行原辅包材等生产性物资的采购，按要求开展原材料供应商质量审核。对于非生产性物资采购，公司采用招标、比价、定向采购等多种方式，对价格、质量等方面进行综合考量，同时针对不同业务部门的实际需求和管理特点，制定个性化的采购管理模式，充分发挥业务部门的主观能动性，在管控有效的前提下最大程度提高采购效率。

2、生产模式

在生产方面，公司本着“以人为本，合法守规、质量为先、绿色生产”的理念，将 GMP 贯穿至人、机、料、法、环全方位管理，保证生产从原料采购、药品生产、过程控制及产品放行、贮存发运的全过程处于受控状态，确保所生产的药品符合预定用途和注册要求。公司集中发挥人才、设备、资金等优势，不断完善质量管理体系，不断满足国家对药品质量管理的最新要求，建设安全、环保、和谐的生产环境，应用先进的科技手段，根据经销商的订单情况及销售预测/计划情况制订生产计划，安排生产部门进行生产。

3、销售模式

目前公司的销售业务仍以经销商模式为主，一方面，公司对整体营销计划、学术推广方案进行集中策划、统一控制，并兼顾区域特性，加强全国及区域学术推广力度；另一方面公司将学术推广管理下移，有力支持区域市场活动的落地，加强区域管理的市场分析和管理的精细度；第三，销售管理控制点上移，销售事务工作控制点前移，大力推进精细化营销，2019 年，稳定大型医院，巩固存量市场份额；第四，不断加强微观市场分析，潜力医院微观分析，找到方法突破增量；第五，逐月分析各区域市场，相互学习提升应对市场的措施；第六，加强与终端客户长期稳定的信

息交流，提高公司对于市场的灵敏度，使“苏灵”的市场推广和销售形成良性循环，推动产品销售稳步提升。

公司积极完善配送经销商网络，加快公司商务体系建设，提高配送集中度，保障产品的正常销售；不断提升市场体系对内、对外知识服务的数量及质量，市场推广针对性持续加强；随着 CRM 系统的上线运行，运营管理信息化水平有了进一步提升，形成了专业、规范、有序、完善的营销体系；同时，公司立足于打造系统化、专业化的培训体系，不断提升各部门人员的专业化水平，为做深做透市场、做大做强产品的销售目标夯实基础。

（三）行业情况

近期，医药行业政策密集出台。第二轮“4+7”药品集采、新版医保目录调整、鼓励仿制药目录建议清单出台、DRGs 试点、国家重点监控合理用药药品目录、取消“药占比”、仿制药一致性评价、罕见病用药等政策影响着整个医疗行业和医药经营环境。医药行业盈利压力较大，预计主营业务收入增速和利润总额增速都将出现回落，但研发创新热情将进一步高涨。

近年来，在“健康中国 2030”战略指引下，我国日益重视医疗、医药的研发创新，《接受药品境外临床试验数据的技术指导原则》、《关于征求境外已上市临床急需新药名单意见的通知》、《关于组织实施生物医药合同研发和生产服务平台建设专项的通知》、《关于完善国家基本药物制度的意见》、《关于改革和完善疫苗管理体制的意见》、《新型抗肿瘤药物临床应用指导原则（2018 年版）》等多项鼓励创新的政策出台，为企业的技术创新指明了方向，将极大激发企业的创新活力与创新动力。

（四）公司行业地位

公司主要产品“苏灵”，属于止血药领域中的血凝酶制剂。根据南方医药经济研究所的统计数据，目前的止血药市场中规模最大的止血品类是血凝酶制剂。“苏灵”是高纯度、单一组分蛇毒凝血酶抑制剂，是目前国内唯一完成氨基酸全序列和蛋白质三维空间结构测定的蛇毒血凝酶抑制剂，作用靶点清楚，不含凝血酶原激活物，不激活 XIII 因子，只作用于纤维蛋白原。作为细分领域唯一的创新药，具有质量可控、疗效显著、安全可靠的特点，目前市场占有率保持稳步增长。

（五）报告期内业绩驱动因素

公司 2019 年上半年主营业务保持了稳步增长，得益于创新药的特性和公司持续的市场投入，“苏灵”作为细分领域唯一的创新药，具有较强稀缺性，且在疗效、安全性、药物经济学方面相对竞争性产品优势明显，在细分领域具有较强的技术壁垒，公司凭借创新药的优势，持续加强学术推广，拓展营销网络，扩大终端覆盖，对竞争性产品形成了较强的替代效果，促使了销售的稳步增长。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

医药行业创新药领域具有极高的技术壁垒，公司是快速成长的国内创新药领域领先企业之一，在核心产品、研发体系、在研产品储备、营销模式、生产及质量管理体系等方面形成了以下核心优势：

1、极具竞争力的创新药产品“苏灵”

创新药是指全球首创的药物，系国内、国际均没有此款药品上市的产品（亦即“全球新”的药品）。创新药兼具稀缺性、科学性和独占性，因此创新药以其疗效、安全性优势快速占领市场，满足临床用药需求。同时，创新药20年的专利保护期，也在较长阶段内为其构建了强大的产品护城河，竞争优势显著。公司产品“苏灵”是目前国内血凝酶制剂市场唯一的国家一类创新药，是高纯度、单组分蛇毒血凝酶制剂，质量可控、安全性好。“苏灵”产品的生命周期和市场成长空间潜力巨大。

2、经验丰富的核心管理团队

公司拥有一支在国内医药行业具备丰富经验的管理团队，拥有坚实的专业知识，具备多样化的专业技能，涵盖企业文化、生产、研发、营销、投融资等企业管理。公司董事长王锡娟在中国医药行业拥有20多年的专业经验，是享受“国务院政府特殊津贴专家”，荣获“全国三八红旗手”、“全国工商联会科学进步一等奖”、“北京市有突出贡献的科学、技术、管理人才”等荣誉。公司总裁刘建华拥有20余年的管理经验，在创新药品营销方面拥有丰富的行业经验，其通过设计及优化公司的营销模式，建立并巩固了“苏灵”在中国血凝酶制剂市场的领导地位。

3、出色专业的国际化研发体系

创新药研发方面，公司从选题调研、产品甄别、临床前研究、临床研究，注册申报、工业化转换，到产品上市后的临床再研究，建立起了完整的研发体系，并培养出一支成熟稳健的国际化研发团队，为公司的新药创制保驾护航。在研发方面，面对创新药由“中国新”到“全球新”的提升，康辰药业坚守新药创制，在引进国际高端人才和团队重构上，取得了突破性进展。海归高端人才的加盟，大大增强了公司“全球新”创新药的研发能力。公司荣获国家级知识产权示范企业、国家级博士后工作站授牌等荣誉，以及企业科协的成立等，为更多高端科研人才提供舞台。

4、在研新药品种储备优势

公司立足于创新药物的研发，布局市场空间较大的抗肿瘤药物领域，目前拥有4个国家抗肿瘤一类新药在研品种，公司针对这些药物已经在国内、国外申请了多项专利，并且还在继续加强知识产权方面的保护。公司雄厚的研发实力和丰富的研发经验，能够促进丰富的在研储备项目通过审批并上市，实现知识产权的产业化，这为公司未来的持续发展奠定了坚实的基础。

5、高效完善的精细化营销模式

公司产品的成功销售离不开公司建立的“厂家与经销商”深度合作的精细化营销模式。在该模式下，公司对合作双方进行精细化分工，确保销售的每一个环节可控：一方面，公司能在市场拓展上与经销商协同推进、优势互补、实现学术效应的最大化，做到及时、有效的终端互动与反馈；另一方面，公司能保持与终端客户长期稳定的信息交流，这样既能够帮助、督导、规范经销

商的学术方案的高质量落地，又能够根据获取最前沿的市场需求信息，提高公司对于市场支持的灵敏度和针对性；同时，公司兼顾区域特性的基础上，对整体营销计划、学术推广方案进行集中策划、统一控制，再加之持续有效地售后跟踪及回访等，使“苏灵”的市场推广和销售形成良性循环，确保学术推广的成果显现。

“苏灵”的历史销售业绩验证了该销售模式的可行性。“苏灵”上市后经过三年的发展，2012年销售额即跃居细分市场第一位，除了产品自身的特点外，与该营销模式也密切相关。自“苏灵”推出以来，公司已通过其全国销售网络获得丰富的营销数据，与经销商之间建立了牢固的合作关系，在经销商管理方面积累了深厚经验。公司在创新药营销方面积累的成功经验，也为未来承载公司更多的新产品上市，奠定了坚实的基础。

公司已在全国建立了广泛销售网络。公司的销售网络由公司内部营销团队和经销商营销团队组成。截至2019年6月，公司的“苏灵”产品已在中国超过2,300家医院销售。公司的营销模式协助公司深入渗透中国三级医院，公司的产品“苏灵”已经进入超过1,000家三级医院销售。

6、生产及质量控制优势

公司建立并严格执行完善的质量管理体系，质量管理体系贯穿于研发、采购、生产、售后服务等各个关键环节。

公司生产车间均已通过GMP认证。公司高度重视产品的质量，始终坚持把质量作为公司生产经营的生命线，从供应商选择、原材料检验、产品生产过程检验到成品检验、出厂，每一个环节都严格按照GMP的要求及公司质量标准的规定实施检验，检验合格后方可进入下一环节。报告期内，公司未发生过重大产品质量事故。

另外，公司作为北京市药物警戒示范企业之一，根据《国家药品不良反应报告和监测管理办法》、《北京市药品不良反应监测管理办法实施细则》等法律法规的相关要求，对药品不良反应情况建立了全面的警戒体系，组建了药物警戒领导小组，指定专人负责药物警戒日常事务，建立了一系列药物警戒的实施细则和制度，在药品研发、生产、流通和使用环节均严格管控风险，通过多种渠道加强不良反应监控，并及时作出反馈与改进。

完善的质量管理体系确保了产品的安全性和有效性，公司主要产品自上市以来，市场质量反馈良好。同时，公司的质量控制优势已得到众多医疗机构的认可。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

在错综复杂的国际国内形势下，2019年上半年国内生产总值达45.09万亿元，按可比价格计算，同比增长6.3%。国民经济运行在合理区间，延续了总体平稳、稳中有进的发展态势。国家的主要经济预期目标得到了较好实现。

就中国医药产业而言，在深化医药行业改革的大背景下，各项积极变革政策“集中采购”试

点、“两票制”全面落地、鼓励药品创新等强力推进下，医药行业正处于快速发展阶段，增长速度超越全球市场，预期未来将继续保持强劲增长。国家统计局数据显示，2019年上半年医药工业收入达1.22万亿元，同比增长8.5%，利润1,608亿元，同比增长9.4%，仍是增速较快的工业领域。

康辰药业在中国经济稳中有变和医药产业变革的大潮中，迎难而上，面对由“中国新”向“全球新”的提升，公司坚守新药创制，加大研发投入的同时持续加强市场销售学术推广，在研发销售两手抓两手都硬的前提下，公司主营业务保持了稳健持续增长。2019年上半年，公司实现营业收入5.44亿元，比上年同期增长11.45%；归属于母公司所有者的净利润1.49亿元，比上年同期增长48.65%；归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润为1.36亿元，比上年同期增长38.64%。

在营销方面，公司已经构建了遍及全国的销售网络，逐步形成了专业、规范的营销体系，提升各体系的专业化水平，为做深做透市场、保持持续增长奠定了基础。随着产品精细化管理的不断提升，“苏灵”在宏观经济压力不断增大的环境下，市场规模不断拓展，学术推广不断加强，产品价格稳定，销售保持了持续增长。

在研发方面，创新药研发作为公司的核心战略，康辰药业坚守新药创制，在引进国际高端人才和团队重构上，取得了突破性进展。一是引进人才，公司聚集了一批志同道合、具有全球新视野的创新药研发团队，完善了创新药研发的各个部门，并设立了国家级博士后工作站，聚焦原创新药技术开发全球新创新药物和新技术。各部门设置齐全合理，互补性强，特别是海归人才、领军人才的相继加盟，为开发出具有国际水准的、有临床应用价值的创新药提供了保障。二是持续加大研发投入，有力地支持了公司的项目研发和创新发展，2019年上半年公司投入研发费用5,182.41万元，比上年同期增长214.92%。三是不断优化和完善创新药研发流程、质量管理体系和管理体系，研发管理更趋科学与完善，大大提升创新药的开发速度和开发质量。四是建立了完善的抗肿瘤、抗凝血药物研发体系、药物发现技术平台，并以质量源于设计（QbD）为理念建立了从新药候选分子成药性评价、制剂生产工艺开发和放大、药物质量研究、生产技术转移到商业化生产等完整的面向产业化的工艺开发、质量研究和产业化平台；在临床研究方面，研究院建立了完整的创新药物临床研究运营平台，贯穿I期、II期、III期、IV期临床的全流程。重要职能涵盖从临床医学、临床药理、临床试验管理、数据管理及统计分析、药物警戒、以及注册申报等各功能板块。五是注重知识产权的保护与管理。不断提高专利申请的质量，并对每一个项目进行了合理的专利布局。另外，在知识产权管理方面推进《企业知识产权规范管理》认证工作，取得了好的成绩。截至2019年6月30日，公司共有已授权发明专利47项，其中境内19项，境外28项。

在生产与质量方面，公司一直以“0质量事故”、“0安全事故”、“0污染事故”为目标，依据《药品生产质量管理规范》、《生产安全法》等，加强生产质量管理体系、安全标准化等方面的软硬件建设及员工培训。公司严格执行国家GMP的各项要求，筹建了数据信息平台，完善了数据完整性的管理，确保公司生产高效率、产品高质量。2019年上半年，公司本着质量为先、绿色生产的理念，在生产效率、产品质量、管理水平、员工的工作意识等方面都有显著提高，保

障了生产质量管理体系的有效运行，为一线市场销售起到有力的保障，为公司持续发展打下良好基础。同时公司开启了数字化车间向智能化转型的探索，确保公司在高科技引领下的高端制造的地位和作用。

在人力资源方面，人才是企业持续发展的源泉和动力，人力资源保驾护航，公司大力推行“人才优先战略”和“双精工程”，坚持引进与培养相结合、全职与顾问相结合的方式，广聚天下英才加盟公司。2018 年至今研究院引进海外归国高端人才 5 名、其他业务岗位的高层次人才 20 余名。他们扎实的专业背景、优秀的工作能力，很好地满足了公司的研发和业务需求。与此同时，公司还自主培养了一批精干、高效的骨干人员和团队。作为创新药研发与国际接轨的重要战略步骤，公司完成了首批国际高端专家、顾问团队的建立，他们国际化的视野、欧美创新药研发的丰富经验、高端的专业水准和技术能力等等，为公司创新药的“全球新”的高起点、科学性、严谨性、规范化，提供了坚强有力的保障。除此之外，公司完善了双通道发展模式 and 培训体系，培养了一批骨干员工，并通过激励机制、评估机制的完善等，充分调动员工的创造性和积极性，实现员工发展和公司发展的双赢。

在公司文化方面，用文化引领企业、打造团队，是公司的一个鲜明特征。公司创立至今，一直高度重视企业文化建设。公司的“文化体系”在 2012 年获得了著作权。2019 年，公司围绕“文化干线引领”的主题，提出“文化照亮自己”的要求，开展了文化集训营、文化下一线等系列活动，对新老同事学习文化、践行文化打下良好基础；通过文化动作人奖项的评选，树立了一批文化榜样。公司倡导诚信阳光，致力于打造紧张严肃、轻松愉快的文化氛围，中心内部通过文化案例解读、文化会组织等形式聚焦动作实践，让文化落地有型；通过落实导师传帮带，跟进文化对人的选择、识别、激发和培养，凝聚着内部的正能量，提升公司的软实力。

(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	543,569,726.12	487,715,043.61	11.45
营业成本	27,534,191.78	24,865,385.80	10.73
销售费用	319,504,515.82	305,114,501.98	4.72
管理费用	19,657,250.99	18,524,354.22	6.12
财务费用	-31,602,698.56	-7,569,849.47	317.48
研发费用	51,824,133.44	16,456,276.05	214.92
经营活动产生的现金流量净额	137,270,455.25	83,675,785.99	64.05
投资活动产生的现金流量净额	-68,681,133.67	-12,074,399.70	468.82
筹资活动产生的现金流量净额	-80,000,000.00	-519,918.37	15,287.03

营业收入变动原因说明:无

营业成本变动原因说明:无

销售费用变动原因说明:无

管理费用变动原因说明:无

财务费用变动原因说明:主要系公司利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系公司加大研发投入及研发人员薪酬增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司收回应收账款金额比上年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司支付北京蓉都创宜生物科技有限公司及潍坊高新区康盛创业投资合伙企业(有限合伙)投资款和购买银行理财产品增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期分配股利所致。

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
其他应收款	11,756,976.82	0.39	8,056,297.71	0.28	45.94	主要系公司应收利息比上年同期增加所致
交易性金融资产	20,000,000.00	0.66			不适用	主要系公司购买理财产品余额增加所致
可供出售金融资产			513,750,110.22	17.59	不适用	主要系会计政策变更,将“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”项目所致
长期股权投资	47,786,983.45	1.58			不适用	主要系公司支付北京蓉都创宜生物科技有限公司及潍坊高新区康盛创业投资合伙企业(有限合伙)投资款所致
其他权益工具投资	508,083,929.14	16.80			不适用	主要系会计政策变更,将“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”项目所致
生产性生物资产	2,606,333.41	0.09	1,341,020.78	0.05	94.35	主要系子公司采购生产性生物资产所

						致
长期待摊费用			5,200.16	0.00	-100	主要系子公司长期待摊费用减少所致
递延所得税资产	9,536,989.51	0.32	7,135,057.84	0.24	33.66	主要系公司坏账准备、递延收益以及其他权益工具投资公允价值变动计提递延所得税资产增加所致
预收款项	1,741,823.80	0.06	3,188,664.50	0.11	-45.37	主要系公司本期预收货款减少所致
应付职工薪酬	8,538,122.33	0.28	13,194,221.16	0.45	-35.29	主要系公司本期支付2018年底计提的员工奖金所致

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2019.6.30	2018.12.31	受限原因
货币资金	2,946,291.46	2,941,828.00	农民工工资预储金
合计	2,946,291.46	2,941,828.00	/

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

截至2019年6月30日，公司长期股权投资余额为47,786,983.45元。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	513,750,110.22	508,083,929.14	-5,666,181.08	0.00

注：公司按公允价值计量的其他权益工具投资系取得国药股份的股票数量为20,236,361.00股人民币普通股（A股）（限售期限为36个月），如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始

取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值。截至2019年6月30日，国药股份的收盘价为22.97元，公司持有国药股份的股票价值为464,829,212.17元。

对于不在活跃市场上交易的广州铭康生物工程有限公司和南通欣生元生物科技有限公司，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此报告期末可以认为以成本作为公允价值的最佳估计。

(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：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	持股比例	注册资本	期末总资产	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
湖南京湘源蛇类养殖有限公司	养殖	100%	430.00	1,643.44	1,168.12	248.25	142.07
河北康辰制药有限公司	在建	100%	10,130.00	10,685.51	10,089.68	0.00	32.98
北京康辰医药科技有限公司	未正式经营	100%	3,000.00	2,751.82	2,729.09	0.00	-81.03
山东普华制药有限公司	在建	100%	4,000.00	2,815.78	2,627.33	126.42	44.59
北京康辰生物科技有限公司	商业配送	100%	2,000.00	2,437.85	1,827.46	1,142.81	-62.32

(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、市场竞争风险

公司自设立以来，坚持以临床需求为导向开展创新药研发，专注于新药研发、生产和销售。公司主要产品为国家一类新药“苏灵”，公司在研产品包括一系列抗肿瘤的国家一类新药。

尽管公司在血凝酶制剂市场占据较高的市场份额，且在肿瘤、血液领域已拥有深厚的研发积

淀；但随着中国医药行业的不断发展，公司重点关注的肿瘤、血液领域的市场需求不断增长，也吸引了更多企业加大对该等领域的投入，市场竞争日益激烈。如果公司不能及时改进、优化现有产品，同时加快研发进度，推出疗效更好、安全性更佳的新产品，日益激烈的市场竞争环境可能影响公司经营业绩、毛利率水平。

2、药品价格下行风险

近年来，国家加大力度推动医药卫生体制改革，医疗机构药品集中采购形成药品价格下行压力，药品价格形成机制改革导致药品价格不确定性。近期，医药政策密集出台，第二轮“4+7”药品集采、新版医保目录调整、鼓励仿制药目录建议清单出台、DRGs试点、国家重点监控合理用药药品目录、取消“药占比”等重大政策将直接影响到药品的价格，在过去及未来的长时间内，在国家的一系列政策调控下，药品的价格将持续降价的趋势。

“苏灵”作为创新药产品竞争力较强。若未来药品价格形成机制、产品的市场竞争力发生不利变化，会对公司的盈利能力产生不利影响。

3、新药研发风险

公司是一家以创新药研发为特色和优势的医药企业，目前主要的新药研发项目涉及肿瘤、血液等多个领域。新药研发风险高、周期长、投入大，包括临床前研究、临床试验和药品审批等阶段。根据《药品管理法》规定，研制新药必须按照国务院药品监督管理部门的规定如实报送研制方法、质量指标、药理及毒理试验结果等有关资料和样品，经国务院药品监督管理部门批准后，方可进行临床试验；临床试验分为I、II、III和IV期。完成不同类别新药所对应的临床试验并通过审批的新药，由国务院药品监督管理部门批准发给新药证书。

由于在研品种在临床前研究、临床试验、审批的各个阶段都存在失败的可能，如在研品种研发失败，将会对公司前期研发投入的收回和未来的成长潜力产生不利影响。

4、单一产品的风险

报告期内，公司产品“苏灵”是公司的收入、利润来源。公司自设立以来专注于创新药的研发，已上市产品“苏灵”为细分领域唯一的创新药。

创新药研发难度大、周期长，具有极强的市场稀缺性，对于专注于创新药研发的药企，产品集中度高是行业整体趋势，但创新药也体现出超长的生命周期和强劲的增长趋势。

公司主要产品“苏灵”是国内血凝酶制剂市场中唯一的创新药，产品竞争力强、生命周期长。在20年的专利保护期内，创新药享有专利壁垒及药监审评的双重保护，“苏灵”的核心专利将在2029年到期。“苏灵”经过I、II、III、IV期临床试验，在疗效、安全性、药物经济学价值等方面均显著优于竞争性产品，在细分领域具有较强的竞争优势，未来仍有较大市场拓展空间。

由于公司目前在研产品的研发成功与上市销售仍需要一定时间且具有一定的不确定性，因此未来一段时间内预计“苏灵”仍是公司的收入、利润来源，若“苏灵”的细分市场竞争加剧或市场环境发生重大变化，将对公司未来的盈利能力产生不利影响。

5、产品质量控制风险

公司建立了完善的质量保证体系，产品质量控制严格按照新版GMP标准执行。公司拥有覆盖原材料采购、产品生产和售后的全流程质量控制体系。报告期内，公司未发生重大产品质量事故，但如未来公司产品出现质量问题，将对公司生产经营和品牌形象产生不利影响。

(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 年 4 月 17 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2019 年 4 月 18 日

股东大会情况说明

适用 不适用

2019 年 4 月 17 日，召开 2018 年年度股东大会，会议审议通过了《2018 年年度报告全文及其摘要》、《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度财务决算报告》、《2018 年度利润分配预案》、《2019 年度董事薪酬方案》、《2019 年度监事薪酬方案》、《关于续聘广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年审计机构和内部控制审计机构的议案》。

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
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数（元）（含税）	-
每 10 股转增数（股）	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

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	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完	如未能及时履行应说

					限		成履行的 具体原因	明下一 步计划
与首次公 开发行相 关的承诺	股份 限售	刘建华、王锡娟 及其控制的普华 基业、沐仁投资	详见 注 1	发行上市 之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份 限售	程昭然	详见 注 1	发行上市 之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
	股份 限售	其他股东 GL、北 京工投、南海成 长、薛肖红、覃 甲鹏、耐恩斯、 屈平、梁心、程 政	详见 注 1	发行上市 之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
	解决 同业 竞争	刘建华、王锡娟	详见 注 2	长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决 关联 交易	刘建华、王锡娟	详见 注 3	长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决 关联 交易	其他持股 5%以 上股东 GL、沐仁 投资、北京工投、 普华基业	详见 注 3	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	刘建华及其控制 的普华基业	详见 注 4	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	王锡娟及其控制 的沐仁投资	详见 注 4	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、高级 管理人员	详见 注 5	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	公司、控股股东、 实际控制人、董 事及高级管理人 员	详见 注 6	自公司股 票上市之 日起三年 内	是	是	不适用	不适用	

注 1：股份锁定及减持价格的承诺

1、公司实际控制人刘建华、王锡娟及其控制的普华基业、沐仁投资

公司实际控制人刘建华、王锡娟及其控制的普华基业、沐仁投资承诺如下：

自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。

在刘建华、王锡娟担任公司董事、监事、高级管理人员期间，将及时申报其所持公司股份及其变动情况，刘建华、王锡娟每年直接或间接转让的公司股份不超过其所持公司股份总数的 25%。若其不再担任公司董事、监事或高级管理人员，则自不再担任上述职位之日起半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。

公司上市后六个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，其直接或间接持有公司股票的锁定期在上述锁定期的基础上自动延长六个月。上述收盘价应考虑除权除息等因素作相应调整。

刘建华、王锡娟及其控制的普华基业、沐仁投资直接或间接持有的公司股份在上述锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价，上述减持价格应考虑除权除息等因素作相应调整。

2、公司董事兼高级管理人员程昭然

公司董事兼高级管理人员程昭然承诺如下：

自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该等股份。

在程昭然担任公司董事、监事、高级管理人员期间，将及时申报其所持公司股份及其变动情况，其每年直接或间接转让的公司股份不超过其所持公司股份总数的 25%。若其不再担任公司董事、监事或高级管理人员，则自不再担任上述职位之日起半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。

其直接或间接持有的公司股份在上述锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。

公司上市后六个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，其直接或间接持有公司股票的锁定期在上述锁定期的基础上自动延长六个月。上述减持价格及收盘价均应考虑除权除息等因素作相应调整。

3、公司其他股东 GL、北京工投、南海成长、薛肖红、覃甲鹏、耐恩斯、屈平、梁心、程政

公司其他股东 GL、北京工投、南海成长、薛肖红、覃甲鹏、耐恩斯、屈平、梁心、程政承诺如下：

自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。

注 2：避免同业竞争的承诺

公司实际控制人刘建华、王锡娟承诺：

刘建华、王锡娟作为公司控股股东/实际控制人期间，将促使其本人及其控制的其他企业，不在中国境内或境外，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或其他权益）直接或间接参与同公司及其控股或控制的企业从事的业务构成竞争的任何业务或活动，亦不会以任何形式支持公司及其控股或控制的企业以外的他人从事与公司及其控股或控制的企业目前或今后进行的业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。

在刘建华、王锡娟作为公司控股股东/实际控制人期间，凡刘建华、王锡娟及其控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司及其控股或控制的企业业务构成竞争关系的业务或活动，刘建华、王锡娟及其所控制的其他企业会将该等商业机会让予公司及其控股或控制的企业。

如刘建华、王锡娟及其控制的其他企业违反承诺，刘建华、王锡娟将赔偿公司及其控股或控制的企业因同业竞争行为而受到的损失，并且其本人及其控制的其他企业从事与公司及其控股或控制的企业竞争业务所产生的全部收益均归公司所有。

注 3：规范和减少关联交易的承诺

1、公司实际控制人刘建华、王锡娟

公司实际控制人刘建华、王锡娟承诺如下：

刘建华、王锡娟及其关系密切的近亲属及其控制的其他企业将采取措施规范并尽量减少与公司发生关联交易，并且保证实际发生的关联交易不对公司及其他股东的利益产生不利影响。

对于正常经营范围内或存在其他合理原因无法避免的关联交易，刘建华、王锡娟及其关系密切的近亲属及其控制的其他企业将与公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定履行批准程序，并保证该等关联交易均将基于交易公允的原则定价及开展。

刘建华、王锡娟及其关系密切的近亲属及其控制的其他企业将严格按照相关规定履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务。

刘建华、王锡娟保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润，不利用关联交易损害公司及其他股东的利益。

刘建华、王锡娟愿意承担由于违反上述承诺给公司造成的直接、间接的经济损失及产生的法律责任。

2、公司其他持股 5%以上股东 GL、沐仁投资、北京工投、普华基业

本次发行前，公司其他持股 5%以上股东 GL、沐仁投资、北京工投、普华基业承诺如下：

上述承诺主体将采取措施规范并尽量减少与公司发生关联交易，并且保证实际发生的关联交易不对公司及其他股东的利益产生不利影响。

对于正常经营范围内或存在其他合理原因无法避免的关联交易，上述承诺主体将与公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定履行批准程序，并保证该等关联交易均将基于交易公允的原则定价及开展。

上述承诺主体将严格按照相关规定履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务。

上述承诺主体保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润，不利用关联交易损害公司及其他股东的利益。

上述承诺主体愿意承担由于违反上述承诺给公司造成的直接、间接的经济损失及产生的法律责任。

注 4：持股意向及减持意向的承诺

1、公司控股股东、实际控制人刘建华及其控制的普华基业

公司控股股东、实际控制人刘建华及其控制的普华基业共同承诺如下：

刘建华、普华基业直接或间接持有的公司股份在股份锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价，上述减持价格应考虑除权除息等因素作相应调整。刘建华、普华基业将根据市场情况及自身需要选择协议转让、大宗交易、竞价交易等合法方式进行减持。在锁定期届满后的两年内，刘建华直接或通过普华基业间接减持公司股份的比例累计不超过刘建华直接和间接持有公司股份总数的20%。

刘建华、普华基业减持其所持有的公司首次公开发行股票前已发行的公司股份，提前三个交易日予以公告，并同时满足下述条件：

(1) 不存在违反其在公司首次公开发行时所作出的公开承诺的情况。

(2) 若发生需其向投资者进行赔偿的情形，已经全额承担赔偿责任。

2、公司实际控制人王锡娟控制的沐仁投资

公司实际控制人王锡娟及其控制的沐仁投资共同承诺如下：

沐仁投资持有的公司股份在上述锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价，上述减持价格应考虑除权除息等因素作相应调整。沐仁投资将根据市场情况及自身需要选择协议转让、大宗交易、竞价交易等合法方式进行减持。在锁定期届满后的两年内，王锡娟通过沐仁投资减持公司股份的比例累计不超过其间接持有公司股份总数的20%。

沐仁投资减持其所持有的公司首次公开发行股票前已发行的公司股份，提前三个交易日予以公告，并同时满足下述条件：

(1) 不存在违反其在公司首次公开发行时所作出的公开承诺的情况。

(2) 若发生需其向投资者进行赔偿的情形，已经全额承担赔偿责任。

3、公司其他持股5%以上股东GL、北京工投

本次发行前，公司其他持股5%以上股东GL、北京工投承诺如下：

在其直接或间接持有的公司股份锁定期届满后，在符合相关法律、法规及规范性文件的规定并同时满足下述条件的情形下，减持所持有的公司首次公开发行股票前已发行的公司股份，提前三个交易日予以公告，并同时满足下述条件：

(1) 不存在违反其在公司首次公开发行时所作出的公开承诺的情况。

(2) 若发生需其向投资者进行赔偿的情形，已经全额承担赔偿责任。

注5、公司董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报相关措施的承诺

为忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，保障对公司填补被摊薄即期回报相关措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员做出承诺：

1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

2、本人承诺对职务消费行为进行约束；

3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

6、自本承诺出具日至公司首次公开发行并上市实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

7、本人承诺切实履行本承诺，愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。

注 6：上市后三年内稳定公司股价的预案及承诺

为保护投资者利益，进一步明确公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的措施，根据中国证监会《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》的相关规定，公司制订了《北京康辰药业股份有限公司上市后三年内稳定公司股价的预案》，主要内容如下：

1、启动股价稳定措施的具体条件

(1) 预警条件：当公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于每股净资产（每股净资产=最近一期经审计合并报表中归属于母公司普通股股东权益合计数/最近一期末公司股份总数，下同）的 120%时（若因除权除息等事项导致上述股票收盘价与公司最近一期末经审计的每股净资产不具有可比性的，上述收盘价应做相应调整，下同），在 10 个工作日内召开投资者见面会，与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通；

(2) 启动条件：当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产时，应当在 30 日内实施相关稳定股价的方案，并应提前公告具体实施方案。

2、稳定股价的具体措施

当上述启动股价稳定措施的条件成就时，公司将及时采取以下部分或全部措施稳定公司股价：

(1) 由公司回购股票

公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。

公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东、实际控制人承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。

公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：

- ① 公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额；
- ② 公司单次用于回购股份的资金不得低于人民币 2,000 万元；公司董事会公告回购股份预案后，公司股票若连续 5 个交易日收盘价超过每股净资产时，公司董事会可以作出决议终止回购股份事宜。

- ③ 回购价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化，每股净资产相应进行调整）。

(2) 控股股东、实际控制人增持

公司控股股东和实际控制人应在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规规定的前提下，对公司股票进行增持；控股股东和实际控制人承诺单次增持总金额不少于人民币 500 万元。公司控股股东、实际控制人增持价格不高于每股净资产值（以最近一期审计报告为依据）。

(3) 董事、高级管理人员增持

在公司任职并领取薪酬的公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持；有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺，其用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上年度自公司领取薪酬总和的 30%。公司董事及高级管理人员增持价格应不高于每股净资产值（以最近一期审计报告为依据）。

(4) 其他法律、法规以及中国证监会、证券交易所规定允许的措施

公司在未来聘任新的董事、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。

选用上述股价稳定措施时应考虑：①不能导致公司股权分布不满足法定上市条件；②不能迫使控股股东或实际控制人履行要约收购义务。

公司、控股股东、实际控制人、董事及高级管理人员已对上述预案作出承诺，严格履行承诺内容。

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

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

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

(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

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**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**适用 不适用

公司本着绿色生产的理念，上下高度重视环境保护工作，遵循清洁生产与末端治理相结合原则，打造绿色药企，追求持续发展。报告期内公司未发生环境污染事故，未受到环境保护行政处罚。为打造绿色药企，助推生态文明建设，报告期内，公司着重做了以下工作：

(1) 落实 EHS 体系，将环境管理体系化、标准化。通过体系目标考核，将环保管理纳入日常生产工作中，公司全员环保意识得到了极大地提升。

(2) 持续推进开展清洁生产工作，采取多种手段实现减排，通过设备改造减少蒸汽的使用。

(3) 加强对全公司现有废水、废气、固废等污染治理，确保废水、废气达标排放，固废规范处置。

(4) 公司重视环保法律法规的宣传和贯彻工作，通过对新修订的环保法、环评法、水污染防治法等法律法规进行学习和宣贯，强化守法意识。

(5) 公司委托第三方检测机构对公司的废水、废气和厂界噪声进行了监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。

(6) 公司建有中水池，生产废水经中水池排入污水厂；同时建有危废、固废库房，专人管理，双人复核，定期将检验废水、废液经环保局备案后委托第三方处置。废气经静电离心分离装置、吸附过滤装置处理后排放。

(7) 公司签署发布了突发环境事件应急预案，并报北京市密云区应急管理局备案。

2019 年，公司编制环境自行监测方案，按照自行监测要求，委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪声进行了监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。

(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

1. 财政部于 2017 年 3 月 31 日发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号）企业会计准则（以下统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。详见“第十节 财务报告/五、重要会计政策及会计估计之 10.金融工具及 41.重要会计政策和会计估计的变更”。

2. 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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），公司 2019 年中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按照财会[2019]6 号要求编制执行。详见“第十节 财务报告/五、重要会计政策及会计估计之 41.重要会计政策和会计估计的变更”。

(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

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)	14,094
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	
刘建华	0	50,786,760	31.74	50,786,760	无		境内自然人
GL GLEE Investment Hong Kong Limited	0	16,560,000	10.35	16,560,000	无		境外法人
北京沐仁投资 管理有限公司	0	16,245,600	10.15	16,245,600	无		境内非国有 法人
北京工业发展 投资管理有限 公司	0	15,422,760	9.64	15,422,760	无		国有法人
北京普华基业 投资顾问中心 (有限合伙)	0	9,600,000	6.00	9,600,000	无		其他

深圳同创伟业资产管理股份有限公司—南海成长精选(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	5,520,000	3.45	5,520,000	无	其他
赵建平	1,000,000	1,600,000	1.00	0	未知	境内自然人
薛肖红	0	1,466,280	0.92	1,466,280	无	境内自然人
覃甲鹏	0	1,173,000	0.73	1,173,000	无	境内自然人
屈平	0	879,720	0.55	879,720	无	境内自然人
梁心	0	879,720	0.55	879,720	无	境内自然人
北京耐恩斯科技术有限公司	0	879,720	0.55	879,720	无	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
赵建平	1,600,000	人民币普通股	1,600,000			
沈浩	515,658	人民币普通股	515,658			
戴鸿安	498,000	人民币普通股	498,000			
西藏德传投资管理有限公司—德传附子证券投资基金	397,400	人民币普通股	397,400			
郭长棋	319,128	人民币普通股	319,128			
秦菊英	300,000	人民币普通股	300,000			
香港中央结算有限公司	280,369	人民币普通股	280,369			
江文晋	257,000	人民币普通股	257,000			
顾岗峰	245,000	人民币普通股	245,000			
施林娣	230,000	人民币普通股	230,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、刘建华、王锡娟为公司实际控制人，公司股东中普华基业为刘建华控制的企业，公司股东中沐仁投资为王锡娟控制的企业，刘建华、王锡娟、沐仁投资及普华基业为一致行动人。2、公司境外法人股东 GL 的间接股东之一为 Cowin Konruns Limited，Cowin Konruns Limited 的实际控制人为郑伟鹤、黄荔。同时，郑伟鹤、黄荔为公司境内股东南海成长的普通合伙人。3、公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知其之间是否属于一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	刘建华	50,786,760	2021-08-27	50,786,760	发行上市之日起锁定 36 个月
2	GL	16,560,000	2019-08-27	16,560,000	发行上市之日起锁定 12 个月

3	沐仁投资	16,245,600	2021-08-27	16,560,000	发行上市之日起 锁定 36 个月
4	北京工投	15,422,760	2019-08-27	15,422,760	发行上市之日起 锁定 12 个月
5	普华基业	9,600,000	2021-08-27	9,600,000	发行上市之日起 锁定 36 个月
6	南海成长	5,520,000	2019-08-27	9,600,000	发行上市之日起 锁定 12 个月
7	薛肖红	1,466,280	2019-08-27	1,466,280	发行上市之日起 锁定 12 个月
8	覃甲鹏	1,173,000	2019-08-27	1,173,000	发行上市之日起 锁定 12 个月
9	耐恩斯	879,720	2019-08-27	879,720	发行上市之日起 锁定 12 个月
10	屈平	879,720	2019-08-27	879,720	发行上市之日起 锁定 12 个月
11	梁心	879,720	2019-08-27	879,720	发行上市之日起 锁定 12 个月
上述股东关联关系 或一致行动的说明		1、刘建华、王锡娟为公司实际控制人，公司股东中普华基业为刘建华控制的企业，公司股东中沐仁投资为王锡娟控制的企业，刘建华、王锡娟、沐仁投资及普华基业为一致行动人。2、公司境外法人股东 GL 的间接股东之一为 Cowin Konruns Limited, Cowin Konruns Limited 的实际控制人为郑伟鹤、黄荔。同时，郑伟鹤、黄荔为公司境内股东南海成长的普通合伙人。			

(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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

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：北京康辰药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,678,417,943.62	1,689,824,158.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	20,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	13,164,192.44	12,225,954.70
应收账款	七、5	278,244,691.42	219,115,111.99
应收款项融资			
预付款项	七、7	2,547,661.64	2,647,400.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	11,756,976.82	8,056,297.71
其中：应收利息		10,904,284.96	8,010,507.71
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	8,861,178.88	9,624,877.91
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	3,016,464.49	3,000,603.85
流动资产合计		2,016,009,109.31	1,944,494,405.33
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			513,750,110.22
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16	47,786,983.45	

其他权益工具投资	七、17	508,083,929.14	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、20	314,617,077.83	307,004,601.60
在建工程	七、21	45,364,335.65	62,666,256.68
生产性生物资产	七、22	2,606,333.41	1,341,020.78
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	76,719,513.34	80,436,883.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28		5,200.16
递延所得税资产	七、29	9,536,989.51	7,135,057.84
其他非流动资产	七、30	3,115,945.83	3,358,925.30
非流动资产合计		1,007,831,108.16	975,698,056.43
资产总计		3,023,840,217.47	2,920,192,461.76
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	281,882,710.07	231,079,354.35
预收款项	七、36	1,741,823.80	3,188,664.50
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	七、37	8,538,122.33	13,194,221.16
应交税费	七、38	27,696,498.85	24,174,155.69
其他应付款	七、39	46,373,461.91	53,926,096.33
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		366,232,616.96	325,562,492.03
非流动负债：			
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、49	44,657,011.80	46,694,429.04
递延所得税负债	七、29	67,655,974.77	67,221,112.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		112,312,986.57	113,915,541.04
负债合计		478,545,603.53	439,478,033.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	981,822,401.76	981,822,401.76
减：库存股			
其他综合收益	七、55	-33,197,750.22	-28,381,496.30
专项储备			
盈余公积	七、57	80,000,000.00	80,000,000.00
一般风险准备			
未分配利润	七、58	1,356,669,962.40	1,287,273,523.23
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,545,294,613.94	2,480,714,428.69
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,545,294,613.94	2,480,714,428.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,023,840,217.47	2,920,192,461.76

法定代表人：刘建华 主管会计工作负责人：宋晓弥 会计机构负责人：王晶

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：北京康辰药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,541,555,953.04	1,602,924,019.23
交易性金融资产		20,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		13,164,192.44	12,225,954.70
应收账款	十七、1	275,951,440.48	217,988,154.24
应收款项融资			
预付款项		2,519,122.14	2,574,852.16
其他应收款	十七、2	11,451,540.05	37,758,822.71

其中：应收利息		10,603,598.19	7,717,782.71
应收股利			
存货		8,347,756.01	10,645,058.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,872,990,004.16	1,884,116,861.42
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			513,750,110.22
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	243,384,844.32	114,297,860.87
其他权益工具投资		508,083,929.14	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		311,532,448.83	303,680,124.17
在建工程		268,181.82	17,582,121.33
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		70,795,762.75	74,421,988.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,477,865.41	6,740,715.99
其他非流动资产		3,070,945.83	3,313,925.30
非流动资产合计		1,146,613,978.10	1,033,786,846.52
资产总计		3,019,603,982.26	2,917,903,707.94
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		266,736,033.65	216,027,181.90
预收款项		1,694,123.80	3,188,664.50
应付职工薪酬		8,207,888.23	12,533,109.76
应交税费		27,644,034.42	23,868,565.03
其他应付款		46,373,461.91	53,910,704.30
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		350,655,542.01	309,528,225.49

非流动负债：			
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		44,557,011.80	46,594,429.04
递延所得税负债		67,580,803.07	67,147,930.75
其他非流动负债			
非流动负债合计		112,137,814.87	113,742,359.79
负债合计		462,793,356.88	423,270,585.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		981,714,846.74	981,714,846.74
减：库存股			
其他综合收益		-33,197,750.22	-28,381,496.30
专项储备			
盈余公积		80,000,000.00	80,000,000.00
未分配利润		1,368,293,528.86	1,301,299,772.22
所有者权益（或股东权益）合计		2,556,810,625.38	2,494,633,122.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,019,603,982.26	2,917,903,707.94

法定代表人：刘建华 主管会计工作负责人：宋晓弥 会计机构负责人：王晶

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		543,569,726.12	487,715,043.61
其中：营业收入	七、59	543,569,726.12	487,715,043.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		395,830,745.41	366,512,267.37
其中：营业成本	七、59	27,534,191.78	24,865,385.80
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	七、60	8,913,351.94	9,121,598.79
销售费用	七、61	319,504,515.82	305,114,501.98
管理费用	七、62	19,657,250.99	18,524,354.22
研发费用	七、63	51,824,133.44	16,456,276.05
财务费用	七、64	-31,602,698.56	-7,569,849.47
其中：利息费用			
利息收入		31,613,924.30	7,576,799.96
加：其他收益	七、65	14,581,197.38	2,073,417.24
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	8,584,586.21	118,588.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,183.45	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	-3,383,185.52	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70		-6,653,949.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	-5,563.59	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		167,516,015.19	116,740,832.70
加：营业外收入	七、72	3,612.10	201,630.00
减：营业外支出	七、73	70,047.27	6,146.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		167,449,580.02	116,936,316.64
减：所得税费用	七、74	18,053,140.85	16,434,949.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		149,396,439.17	100,501,367.42
（一）按经营持续性分类		149,396,439.17	100,501,367.42
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		149,396,439.17	100,501,367.42
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		149,396,439.17	100,501,367.42
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		149,396,439.17	100,501,367.42
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	七、55	-4,816,253.92	6,439,642.99
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-4,816,253.92	6,439,642.99
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-4,816,253.92	
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		-4,816,253.92	
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			6,439,642.99

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			6,439,642.99
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		144,580,185.25	106,941,010.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		144,580,185.25	106,941,010.41
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	十八、2	0.93	0.84
（二）稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.93	0.84

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：刘建华 主管会计工作负责人：宋晓弥 会计机构负责人：王晶

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	十七、4	538,951,592.88	487,715,043.61
减：营业成本	十七、4	26,616,090.07	24,865,385.80
税金及附加		8,809,600.18	9,046,224.53
销售费用		319,337,949.76	305,067,332.14
管理费用		18,514,768.06	17,766,209.95
研发费用		51,094,381.30	15,709,177.54
财务费用		-30,273,678.29	-6,910,898.84
其中：利息费用			
利息收入		30,281,805.02	6,915,994.56
加：其他收益		14,581,197.38	2,073,417.24
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	8,584,586.21	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,183.45	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”			

号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		-3,326,814.57	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)			-6,653,949.76
资产处置收益 (损失以“—”号填列)		-5,563.59	
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		164,685,887.23	117,591,079.97
加: 营业外收入		3,611.50	201,630.00
减: 营业外支出		16,198.50	-
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		164,673,300.23	117,792,709.97
减: 所得税费用		17,679,543.59	16,503,239.05
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		146,993,756.64	101,289,470.92
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		146,993,756.64	101,289,470.92
(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		-4,816,253.92	6,439,642.99
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-4,816,253.92	
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		-4,816,253.92	
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			6,439,642.99
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			6,439,642.99
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		142,177,502.72	107,729,113.91
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：刘建华 主管会计工作负责人：宋晓弥 会计机构负责人：王晶

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		554,082,207.56	389,509,745.73
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	七、76	42,342,204.56	44,197,523.52
经营活动现金流入小计		596,424,412.12	433,707,269.25
购买商品、接受劳务支付的现金		14,828,998.58	8,359,305.91
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		43,189,742.09	32,766,859.91
支付的各项税费		97,807,503.45	84,279,072.61

支付其他与经营活动有关的现金	七、76	303,327,712.75	224,626,244.83
经营活动现金流出小计		459,153,956.87	350,031,483.26
经营活动产生的现金流量净额	七、77	137,270,455.25	83,675,785.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		79,900,000.00	3,200,000.00
取得投资收益收到的现金		8,526,614.80	118,588.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,320.39	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-
收到其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流入小计		88,460,935.19	3,318,588.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,464,268.86	12,392,988.68
投资支付的现金		147,677,800.00	3,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		157,142,068.86	15,392,988.68
投资活动产生的现金流量净额		-68,681,133.67	-12,074,399.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,000,000.00	
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	七、76		519,918.37
筹资活动现金流出小计		80,000,000.00	519,918.37
筹资活动产生的现金流量净额		-80,000,000.00	-519,918.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	七、77	-11,410,678.42	71,081,467.92
加：期初现金及现金等价物余额		1,686,882,330.58	539,795,861.08

额			
六、期末现金及现金等价物余额		1,675,471,652.16	610,877,329.00

法定代表人：刘建华 主管会计工作负责人：宋晓弥 会计机构负责人：王晶

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		549,995,410.63	389,509,745.73
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		41,018,046.45	43,541,168.58
经营活动现金流入小计		591,013,457.08	433,050,914.31
购买商品、接受劳务支付的现金		10,612,731.40	8,157,354.92
支付给职工以及为职工支付的现金		40,424,633.93	31,550,307.55
支付的各项税费		97,428,768.26	84,191,019.75
支付其他与经营活动有关的现金		306,888,421.29	224,277,879.42
经营活动现金流出小计		455,354,554.88	348,176,561.64
经营活动产生的现金流量净额		135,658,902.20	84,874,352.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		79,900,000.00	
取得投资收益收到的现金		8,526,614.80	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,320.39	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		88,460,935.19	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,510,103.58	7,989,022.56
投资支付的现金		198,977,800.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		205,487,903.58	27,989,022.56
投资活动产生的现金流量净额		-117,026,968.39	-27,989,022.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			5,519,918.37
筹资活动现金流出小计		80,000,000.00	5,519,918.37
筹资活动产生的现金流量净额		-80,000,000.00	-5,519,918.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-61,368,066.19	51,365,411.74
加：期初现金及现金等价物余额		1,602,924,019.23	494,608,735.90
六、期末现金及现金等价物余额		1,541,555,953.04	545,974,147.64

法定代表人：刘建华 主管会计工作负责人：宋晓弥 会计机构负责人：王晶

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	160,000,000.00				981,822,401.76		-28,381,496.30		80,000,000.00		1,287,273,523.23		2,480,714,428.69		2,480,714,428.69
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企 业合并															
其他															
二、本年 期初余额	160,000,000.00				981,822,401.76		-28,381,496.30		80,000,000.00		1,287,273,523.23		2,480,714,428.69		2,480,714,428.69
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）							-4,816,253.92				69,396,439.17		64,580,185.25		64,580,185.25
（一）综 合收益总 额							-4,816,253.92				149,396,439.17		144,580,185.25		144,580,185.25
（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										-80,000,000.00		-80,000,000.00		-80,000,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-80,000,000.00		-80,000,000.00		-80,000,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	160,000,000.00			981,822,401.76		-33,197,750.22		80,000,000.00		1,356,669,962.40		2,545,294,613.94	2,545,294,613.94

项目	2018 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	120,000,000.00			130,396,464.76		1,571,757.82		62,860,950.67		1,040,482,732.01		1,355,311,905.26	1,355,311,905.26	
加：会计政策变更														

前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	120,000,000.00	-	-	-	130,396,464.76	-	1,571,757.82	-	62,860,950.67	-	1,040,482,732.01	-	1,355,311,905.26	-	1,355,311,905.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							6,439,642.99				100,501,367.42		106,941,010.41		106,941,010.41
(一)综合收益总额							6,439,642.99				100,501,367.42		106,941,010.41		106,941,010.41
(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	120,000,000.00	-	-	-	130,396,464.76	-	8,011,400.81	-	62,860,950.67	-	1,140,984,099.43	-	1,462,252,915.67	-	1,462,252,915.67

法定代表人：刘建华 主管会计工作负责人：宋晓弥 会计机构负责人：王晶

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	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合收益	专	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	

	本)	优先 股	永续 债	其他		股		项 储 备			
一、上年期末余额	160,000,000.00				981,714,846.74		-28,381,496.30		80,000,000.00	1,301,299,772.22	2,494,633,122.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				981,714,846.74		-28,381,496.30		80,000,000.00	1,301,299,772.22	2,494,633,122.66
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-4,816,253.92			66,993,756.64	62,177,502.72
(一) 综合收益总额							-4,816,253.92			146,993,756.64	142,177,502.72
(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										-80,000,000.00	-80,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-80,000,000.00	-80,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
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	160,000,000.00				981,714,846.74		-33,197,750.22		80,000,000.00	1,368,293,528.86	2,556,810,625.38

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	120,000,000.00				130,288,909.74		1,571,757.82		62,860,950.67	1,041,749,906.30	1,356,471,524.53
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				130,288,909.74		1,571,757.82		62,860,950.67	1,041,749,906.30	1,356,471,524.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							6,439,642.99			101,289,470.92	107,729,113.91
(一) 综合收益总额							6,439,642.99			101,289,470.92	107,729,113.91
(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. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部											

结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转 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	120,000,000.00	-	-	-	130,288,909.74	-	8,011,400.81	-	62,860,950.67	1,143,039,377.22	1,464,200,638.44

法定代表人：刘建华 主管会计工作负责人：宋晓弥 会计机构负责人：王晶

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

(1) 历史沿革

北京康辰药业股份有限公司（以下简称“康辰药业”、“公司”或“本公司”）前身为北京康辰药业有限公司，于 2003 年 9 月 3 日注册成立。

2013 年 8 月 22 日，经股东会决议，公司原股东作为发起人以发起方式将公司整体变更为北京康辰药业股份有限公司。变更后，公司注册资本为 12,000.00 万元。

2018 年 7 月 8 日，公司获得中国证券监督管理委员会出具的“证监许可[2018]1084 号”文《关于核准北京康辰药业股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，核准公司发行不超过 4,000 万股人民币普通股，变更后公司注册资本（股本）人民币 16,000.00 万元。

(2) 公司注册地、组织形式和总部地址

注册地址：北京市密云区经济开发区兴盛南路 11 号。

组织形式：公司为股份有限公司，已根据《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总裁等组织机构，股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总裁负责公司的日常经营管理事务。

总部地址：北京市密云区经济开发区兴盛南路 11 号。

(3) 经营范围

生产冻干粉针剂、原料药；生物医药开发研究；技术转让；咨询服务（不含中介服务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

(4) 业务性质及经营活动

医药制造业，集研发、生产和销售于一体的创新型制药企业。

(5) 财务报表批准报出日期

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 27 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

子公司名称	报告期是否纳入合并报表范围	说明
湖南京湘源蛇类养殖有限公司	是	自成立之日起纳入
河北康辰制药有限公司	是	自成立之日起纳入
北京康辰医药科技有限公司	是	自成立之日起纳入
山东普华制药有限公司	是	自成立之日起纳入

北京康辰生物科技有限公司	是	自成立之日起纳入
--------------	---	----------

截至 2019 年 6 月 30 日,纳入合并财务报表范围的子公司包括湖南京湘源蛇类养殖有限公司、河北康辰制药有限公司、北京康辰医药科技有限公司、山东普华制药有限公司、北京康辰生物科技有限公司。

报告期内变化情况详见第十节财务报告九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础,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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定并基于以下所述重要会计政策、会计估计编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧、生物资产折耗、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认方法等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、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

正常营业周期是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各

报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定，子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

（4）当期增加减少子公司的合并报表处理

对于同一控制下企业合并增加的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

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

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率或即期汇率的近似汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算方法

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和股东权益项目合计数的差额，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

利润表中所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的所有者权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认

金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

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

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为

利润分配处理。

（8）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组

别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

年末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 金融资产信用损失的确定方法

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

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

① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
账龄组合	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
合并报表范围内关联方组合	合并范围内关联方之间形成的应收款项
信用风险极低的金融资产组合	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据和应收利息、应收股利等其他应收款

账龄段分析均基于其入账日期来进行。

② 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	预计存续期
合并报表范围内关联方组合	预计存续期
信用风险极低的金融资产组合	预计存续期

③各组合预期信用损失率如下列示：

账龄组合：预期信用损失率

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

合并报表范围内关联方组合：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0；

信用风险极低的金融资产组合：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0。

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

见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

12. 应收账款

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

见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

13. 应收款项融资

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

见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货分类：原材料、在产品和库存商品等。

(2) 存货的核算：购入存货按实际成本入账，发出时的成本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：公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，在期末结账前处理完毕。

(5) 周转材料的摊销方法：采用一次转销法摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

17. 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

18. 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

19. 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

20. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

(2) 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1)在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2)在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③除企业合并形成以外的，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产

交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

（3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。如果公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

（1）. 确认条件

适用 不适用

同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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	20	5%	4.75%
机器设备	直线法	10	5%	9.50%
运输设备	直线法	8	5%	11.875%
电子设备	直线法	5	5%	19.00%
办公设备	直线法	5	5%	19.00%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

23. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程的类别

公司在建工程包括装修工程、技术改造工程和固定资产新建等。

(2) 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

(3) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

24. 借款费用

适用 不适用

25. 生物资产

适用 不适用

生产性生物资产是指为产出农产品而持有的生物资产，包括未成熟生产性生物资产和成熟生产性生物资产。

生产性生物资产按照成本进行初始计量：外购生产性生物资产的成本，包括购买价款、相关

税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出；自行繁殖的生产性生物资产成本，包括达到预定生产经营目的前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出；投资者投入生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

生产性生物资产的后续计量：对于已经达到预定生产经营目的的生产性生物资产（即成熟生产性生物资产），根据其性质，使用情况和有关经济利益的预期实现方式确定其使用寿命、预计净残值，按照年限平均法计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

公司的成熟生产性生物资产使用寿命、预计净残值率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
尖吻蝮蛇	3	0.00	33.33

资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生产性生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使资产的可收回金额低于其账面价值的，则计提减值准备，计入当期损益，生产性生物资产一经计提减值准备，在资产存续期内不予转回。

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的确定标准和分类

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、土地使用权、软件等。

(2) 无形资产的计量

无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(3) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，其中土地使用权自取得时起，在土地使用期内采用直线法

分期平均摊销，不留残值。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

项 目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	合同约定年限	直线法
专利权	受益年限	直线法
软件	5年	直线法

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。公司新药研发项目研究阶段系指公司新药研发项目获得国家药品监督管理局核发临床试验批件前的阶段。开发阶段：公司在进行商业性生产或使用前，将研发成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。公司新药研发项目开发系指公司新药研发项目获得国家药品监督管理局核发临床试验批件后进行临床试验，到获取新药证书或生产批件前的阶段。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 5 项标准的，予以资本化，计入开发支出：

- ①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生未来经济利益的方式，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时，证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

考虑到公司涉及不同类别药品研发项目，对于新药研发项目，进入III期临床试验之前所发生的研发支出均予以费用化处理；对于仿制药研发项目，取得生产批件之前所发生的研发支出予以费用化处理。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表中列示为开发支出，自该项目

达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

29. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。主要包括房屋租赁费等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
房屋租赁费	直线摊销法	租赁期

长期待摊费用均按形成时发生的实际成本计价，并采用直线法在受益年限平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部

转入当期损益。

31. 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。公司在职工为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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供辞退福利的，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：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；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

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。

32. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

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

该义务是公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行计算并初始计量。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该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

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，相应增加所有者权益。

(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。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

√适用 □不适用

(1) 销售商品

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司的营业收入主要为药品销售收入，在商品发出后客户签收后，商品所有权的主要报酬和风险已经转移时确认收入。

(2) 提供劳务

在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

(3) 让渡资产使用权

公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

37. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指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。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于

补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 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，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

(1) 递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

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

39. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用，公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入，公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

41. 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)
执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》	财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《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)并经董事会审议通过	本公司执行该规定的主要影响：将原“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。
执行新金融工具准则	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〕	本公司执行该规定的主要影响见下文注。

	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）并经董事会审议通过	
--	---	--

其他说明：

1：根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《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），公司将原“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”，补充“研发费用”核算范围，明确“研发费用”项目还包括计入管理费用的自行开发无形资产的摊销；“营业外收入”和“营业外支出”项目中删除债务重组利得和损失。公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据根据本通知进行调整。具体如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额（元）	报表项目	金额（元）
应收票据和应收账款	231,341,066.69	应收票据	12,225,954.70
		应收账款	219,115,111.99
应付票据及应付账款	231,079,354.35	应付票据	
		应付账款	231,079,354.35

2：新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的业务模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但对非交易性权益类投资，在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益，该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同。

本次变更经公司第二届董事会第十七次会议审议通过。本公司按照新金融工具准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。调整情况详见“以下（3）.首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

(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
流动资产:			
货币资金	1,689,824,158.58	1,689,824,158.58	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	12,225,954.70	12,225,954.70	
应收账款	219,115,111.99	219,115,111.99	
应收款项融资			
预付款项	2,647,400.59	2,647,400.59	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,056,297.71	8,056,297.71	
其中: 应收利息	8,010,507.71	8,010,507.71	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	9,624,877.91	9,624,877.91	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,000,603.85	3,000,603.85	
流动资产合计	1,944,494,405.33	1,944,494,405.33	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	513,750,110.22		-513,750,110.22
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		513,750,110.22	513,750,110.22

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	307,004,601.60	307,004,601.60	
在建工程	62,666,256.68	62,666,256.68	
生产性生物资产	1,341,020.78	1,341,020.78	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	80,436,883.85	80,436,883.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,200.16	5,200.16	
递延所得税资产	7,135,057.84	7,135,057.84	
其他非流动资产	3,358,925.30	3,358,925.30	
非流动资产合计	975,698,056.43	975,698,056.43	
资产总计	2,920,192,461.76	2,920,192,461.76	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	231,079,354.35	231,079,354.35	
预收款项	3,188,664.50	3,188,664.50	
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	13,194,221.16	13,194,221.16	
应交税费	24,174,155.69	24,174,155.69	
其他应付款	53,926,096.33	53,926,096.33	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	325,562,492.03	325,562,492.03	
非流动负债：			
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	46,694,429.04	46,694,429.04	
递延所得税负债	67,221,112.00	67,221,112.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	113,915,541.04	113,915,541.04	
负债合计	439,478,033.07	439,478,033.07	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	160,000,000.00	160,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	981,822,401.76	981,822,401.76	
减：库存股			
其他综合收益	-28,381,496.30	-28,381,496.30	
专项储备			
盈余公积	80,000,000.00	80,000,000.00	
一般风险准备			
未分配利润	1,287,273,523.23	1,287,273,523.23	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,480,714,428.69	2,480,714,428.69	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	2,480,714,428.69	2,480,714,428.69	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,920,192,461.76	2,920,192,461.76	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，具体影响科目及金额见上述调整报表。

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
流动资产：			
货币资金	1,602,924,019.23	1,602,924,019.23	
交易性金融资产			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	12,225,954.70	12,225,954.70	
应收账款	217,988,154.24	217,988,154.24	
应收款项融资			
预付款项	2,574,852.16	2,574,852.16	
其他应收款	37,758,822.71	37,758,822.71	
其中：应收利息	7,717,782.71	7,717,782.71	
应收股利			
存货	10,645,058.38	10,645,058.38	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,884,116,861.42	1,884,116,861.42	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	513,750,110.22		-513,750,110.22
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	114,297,860.87	114,297,860.87	
其他权益工具投资		513,750,110.22	513,750,110.22
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	303,680,124.17	303,680,124.17	
在建工程	17,582,121.33	17,582,121.33	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	74,421,988.64	74,421,988.64	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,740,715.99	6,740,715.99	
其他非流动资产	3,313,925.30	3,313,925.30	
非流动资产合计	1,033,786,846.52	1,033,786,846.52	
资产总计	2,917,903,707.94	2,917,903,707.94	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	216,027,181.90	216,027,181.90	
预收款项	3,188,664.50	3,188,664.50	
应付职工薪酬	12,533,109.76	12,533,109.76	
应交税费	23,868,565.03	23,868,565.03	
其他应付款	53,910,704.30	53,910,704.30	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	309,528,225.49	309,528,225.49	
非流动负债：			
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	46,594,429.04	46,594,429.04	
递延所得税负债	67,147,930.75	67,147,930.75	
其他非流动负债			
非流动负债合计	113,742,359.79	113,742,359.79	
负债合计	423,270,585.28	423,270,585.28	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	160,000,000.00	160,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	981,714,846.74	981,714,846.74	
减：库存股			
其他综合收益	-28,381,496.30	-28,381,496.30	
专项储备			
盈余公积	80,000,000.00	80,000,000.00	
未分配利润	1,301,299,772.22	1,301,299,772.22	
所有者权益（或股东权益）合计	2,494,633,122.66	2,494,633,122.66	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,917,903,707.94	2,917,903,707.94	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，具体影响科目及金额见上述调整报表。

(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

42. 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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额部分	16%、13%（注 1）、9%、6%、免征
城市维护建设税	应缴流转税	7%、5%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育附加	应缴流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%/15%，优惠税率见“四、税项、2 税收优惠”

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
北京康辰药业股份有限公司	15
河北康辰制药有限公司	25
湖南京湘源蛇类养殖有限公司	25
山东普华制药有限公司	25
北京康辰医药科技有限公司	25
北京康辰生物科技有限公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

增值税：

子公司湖南京湘源蛇类养殖有限公司生产销售蛇类产品，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条（一）的规定，农业生产者销售自产农产品免征增值税，公司生产的蛇类产品为自产农产品，免征增值税。

企业所得税：

(1) 公司2016年12月1日被认定为高新技术企业，取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201611000805，认定有效期为三年。根据《企业所得税法》的规定，公司在高新技术企业认定的有效期内按15%税率缴纳企业所得税。故报告期内公司按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 子公司湖南京湘源蛇类养殖有限公司生产销售蛇类产品，根据《企业所得税法实施条例》的相关规定，蛇类产品的养殖企业所得减半征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	16,560.27	92,501.94
银行存款	505,447,069.76	850,665,884.10
其他货币资金	1,172,954,313.59	839,065,772.54
合计	1,678,417,943.62	1,689,824,158.58
其中：存放在境外的款项总额	-	-

其他说明：

截止2019年6月30日止，其他货币资金期末余额中股票账户的资金余额8,022.13元，河北康辰农民工工资预储金余额2,946,291.46元及公司购买的结构性存款期末余额1,170,000,000.00元。其中，公司的结构性存款是与3个月美元LIBOR利率挂钩的保本浮动收益型结构性存款。此类型结构性存款特征如下：（1）公司购买时银行自动生成银行账号，赎回时该账号自动注销，类似公司存入银行的款项；（2）预期收益率形式上与3个月美元LIBOR利率挂钩，但其挂钩条款的变量区间几乎不可能出现，本质上保本保收益的，实质上为定期存款。

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项 目	2019.6.30	2018.12.31
农民工工资预储金	2,946,291.46	2,941,828.00
合 计	2,946,291.46	2,941,828.00

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	20,000,000.00	
其中：		
权益工具投资		
其他	20,000,000.00	
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	20,000,000.00	

其他说明：

适用 不适用

交易性金融资产系公司在工商银行密云支行购买的随心 E 理财产品。

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	13,164,192.44	12,225,954.70
商业承兑票据		
合计	13,164,192.44	12,225,954.70

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

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	0	0
商业承兑票据		
合计	0	0

(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

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	13,164,192.44	100.00	-	-	13,164,192.44	12,225,954.70	100.00	-	-	12,225,954.70
其中：										
银行承兑汇票	13,164,192.44	100.00	-	-	13,164,192.44	12,225,954.70	100.00	-	-	12,225,954.70
合计	13,164,192.44	/		/	13,164,192.44	12,225,954.70	/		/	12,225,954.70

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

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

(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	288,773,739.27
1 年以内小计	288,773,739.27
1 至 2 年	4,344,043.46
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	293,117,782.73

(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	293,117,782.73	100.00	14,873,091.31	5.07	278,244,691.42	230,647,486.30	100.00	11,532,374.31	5.00	219,115,111.99
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	293,117,782.73	100.00	14,873,091.31	5.07	278,244,691.42	230,647,486.30	100.00	11,532,374.31	5.00	219,115,111.99
合计	293,117,782.73	/	14,873,091.31	/	278,244,691.42	230,647,486.30	/	11,532,374.31	/	219,115,111.99

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：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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	288,773,739.27	14,438,686.96	5.00
1-2 年	4,344,043.46	434,404.35	10.00
合计	293,117,782.73	14,873,091.31	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

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	
按组合计提坏账准备	11,532,374.31	3,340,717.00			14,873,091.31
合计	11,532,374.31	3,340,717.00	-	-	14,873,091.31

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

(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

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为 88,710,280.41 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 30.26%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,435,514.02 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	2,495,661.64	97.96	2,637,400.59	99.62
1 至 2 年	52,000.00	2.04	10,000.00	0.38
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	2,547,661.64	100.00	2,647,400.59	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：

公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(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

报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 1,895,471.79 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 74.40%。

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	10,904,284.96	8,010,507.71
应收股利	-	-
其他应收款	852,691.86	45,790.00
合计	11,756,976.82	8,056,297.71

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	10,904,284.96	8,010,507.71
委托贷款		
债券投资		
合计	10,904,284.96	8,010,507.71

(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****(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	
1 年以内	897,570.38

1年以内小计	897,570.38
1至2年	
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	897,570.38

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	5,000.00	5,000.00
备用金	268,918.63	43,200.00
其他	623,651.75	
合计	897,570.38	48,200.00

(3). 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	2,410.00	-	-	2,410.00
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	42,468.52	-	-	42,468.52
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	44,878.52	-	-	44,878.52

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

(4). 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	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,410.00	42,468.52			44,878.52
合计	2,410.00	42,468.52			44,878.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 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
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	其他	623,651.75	1 年以内	69.48	31,182.59
刘龙兴	备用金	113,000.00	1 年以内	12.59	5,650.00
曹丹丹	备用金	42,800.00	1 年以内	4.77	2,140.00
张华	备用金	41,883.83	1 年以内	4.67	2,094.19
周东芳	备用金	21,000.00	1 年以内	2.34	1,050.00
合计	/	842,335.58	/	93.85	42,116.78

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,994,991.17	-	2,994,991.17	2,947,667.51	-	2,947,667.51
在产品	4,285,613.18	-	4,285,613.18	4,782,693.26	-	4,782,693.26
库存商品	1,580,574.53	-	1,580,574.53	1,894,517.14	-	1,894,517.14
合计	8,861,178.88	-	8,861,178.88	9,624,877.91	-	9,624,877.91

(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	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

公司于各报告期末对存货进行全面清查，未发现由于遭受毁损、陈旧过时或市价低于成本等原因而需计提跌价准备的情形，故不予计提存货跌价准备。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

其他说明：

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、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
待抵扣进项税	1,775,016.76	1,690,155.12
留抵税费	1,236,586.43	1,310,448.73
预缴企业所得税	4,861.30	
合计	3,016,464.49	3,000,603.85

其他说明：

无

13、 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

14、 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

15、 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

16、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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
潍坊高新区康盛创业投资合伙企业(有限合伙)		17,777,800.00	-	-	-	-	-	-	17,777,800.00	-
北京蓉都创宜生物科技有限公司		30,000,000.00	-	9,183.45	-	-	-	-	30,009,183.45	-
小计		47,777,800.00	-	9,183.45	-	-	-	-	47,786,983.45	-
合计		47,777,800.00	-	9,183.45	-	-	-	-	47,786,983.45	-

其他说明

截至2019年6月30日，上述投资变现及投资收益汇回无重大限制；公司不存在需计提长期股权投资减值准备的情形。

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国药集团药业股份有限公司	464,829,212.17	470,495,393.25
广州铭康生物工程有限公司	40,254,716.97	40,254,716.97
南通欣生元生物科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	508,083,929.14	513,750,110.22

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

国药集团药业股份有限公司	8,094,544.40				基于战略目的长期持有	
广州铭康生物工程有限公司					基于战略目的长期持有	
南通欣生元生物科技有限公司					基于战略目的长期持有	
合计	8,094,544.40					

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、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	314,617,077.83	307,004,601.60
固定资产清理		
合计	314,617,077.83	307,004,601.60

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	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	320,072,510.76	58,311,931.20	2,002,507.79	21,390,693.48	3,254,290.73	405,031,933.96
2.本期增加金额	1,270,460.15	18,033,878.07	-	895,731.65	5,734.51	20,205,804.38
(1) 购置	552,309.40	287,931.03	-	895,731.65	5,734.51	1,741,706.59
(2) 在建工程转入	718,150.75	17,745,947.04	-	-	-	18,464,097.79
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	-	-	175,000.00	20,388.35	-	195,388.35

(1) 处置或报废	-	-	175,000.00	20,388.35	-	195,388.35
4.期末余额	321,342,970.91	76,345,809.27	1,827,507.79	22,266,036.78	3,260,025.24	425,042,349.99
二、累计折旧						
1.期初余额	59,591,441.01	24,848,414.95	1,305,188.24	11,256,333.56	1,025,954.60	98,027,332.36
2.本期增加金额	8,007,440.50	2,799,828.59	69,414.54	1,393,154.61	267,407.43	12,537,245.67
(1) 计提	8,007,440.50	2,799,828.59	69,414.54	1,393,154.61	267,407.43	12,537,245.67
3.本期减少金额	-	-	135,116.02	4,189.85	-	139,305.87
(1) 处置或报废	-	-	135,116.02	4,189.85	-	139,305.87
4.期末余额	67,598,881.51	27,648,243.54	1,239,486.76	12,645,298.32	1,293,362.03	110,425,272.16
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	253,744,089.40	48,697,565.73	588,021.03	9,620,738.46	1,966,663.21	314,617,077.83
2.期初账面价值	260,481,069.75	33,463,516.25	697,319.55	10,134,359.92	2,228,336.13	307,004,601.60

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
生产辅助楼	14,031,107.57	待通过房管局审核验收后派发房产证。

说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、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	45,364,335.65	62,666,256.68
工程物资		
合计	45,364,335.65	62,666,256.68

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
在建工程	45,364,335.65	-	45,364,335.65	62,666,256.68	-	62,666,256.68
合计	45,364,335.65	-	45,364,335.65	62,666,256.68	-	62,666,256.68

(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
一车间生产北线工程	6,654,000.00	6,031,888.23	-	6,031,888.23	-	-	100.00	100.00				自筹
生产机器设备安装工程	20,672,098.53	11,282,051.28	432,007.53	11,714,058.81	-	-	100.00	100.00				自筹
山东普华厂区建设工程	3,516,051.30	2,618,833.70	-	-	-	2,618,833.70	78.58	78.58				自筹
沧州项目一期	45,382,060.78	42,465,301.65	12,018.48	-	-	42,477,320.13	93.60	93.60				自筹、募集资金
办公楼标志墙及绿化	282,338.44	268,181.82	-	-	-	268,181.82	94.99	94.99				自筹
厂区附属工程及绿化	718,150.75	-	718,150.75	718,150.75	-	-	100.00	100.00				自筹
合计	77,224,699.80	62,666,256.68	1,162,176.76	18,464,097.79	-	45,364,335.65	/	/			/	/

(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

22、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

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	尖吻蝮蛇	类别	类别	类别	类别		
一、账面原值									
1.期初余额			1,644,525.85						1,644,525.85
2.本期增加金额			1,680,000.00						1,680,000.00
(1)外购			1,680,000.00						1,680,000.00
(2)自行培育									
3.本期减少金额			100,061.60						100,061.60
(1)处置			100,061.60						100,061.60
(2)其他									
4.期末余额			3,224,464.25						3,224,464.25
二、累计折旧									
1.期初余额			303,505.07						303,505.07
2.本期增加金额			360,838.60						360,838.60
(1)计提			360,838.60						360,838.60
3.本期减少金额			46,212.83						46,212.83
(1) 处置			46,212.83						46,212.83
(2)其他									
4.期末余额			618,130.84						618,130.84
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									

(2)其他									
4.期末余额									
四、账面价值									
1.期末账面价值			2,606,333.41						2,606,333.41
2.期初账面价值			1,341,020.78						1,341,020.78

(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

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、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	软件	非专利技术	合计
一、账面原值					
1.期初余额	70,765,605.00	87,251,343.58	2,157,125.94		160,174,074.52
2.本期增加金额			1,130,052.59		1,130,052.59
(1)购置			1,130,052.59		1,130,052.59
(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	70,765,605.00	87,251,343.58	3,287,178.53		161,304,127.11
二、累计摊销					
1. 期初余额	11,137,866.32	67,265,545.19	1,333,779.16		79,737,190.67
2. 本期增加金额	707,656.08	3,930,755.46	209,011.56		4,847,423.10
(1) 计提	707,656.08	3,930,755.46	209,011.56		4,847,423.10
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	11,845,522.40	71,196,300.65	1,542,790.72		84,584,613.77
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	58,920,082.60	16,055,042.93	1,744,387.81		76,719,513.34
2. 期初账面价值	59,627,738.68	19,985,798.39	823,346.78		80,436,883.85

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

26、开发支出

适用 不适用

27、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

28、长期待摊费用

√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	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋租赁费	5,200.16	-	2,599.98	2,600.18	
合计	5,200.16	-	2,599.98	2,600.18	

其他说明：

长期待摊费用其他减少系将不超过 1 年的预付房租重分类预付账款。

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

√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	14,917,969.83	2,194,488.84	11,303,111.00	1,695,466.65
内部交易未实现利润	394,160.67	59,124.10	2,369,076.55	394,341.85
可抵扣亏损				
政府补助	9,499,667.00	1,424,950.06	244,999.92	36,749.99
其他金融工具公允价值变动	39,056,176.73	5,858,426.51	33,389,995.65	5,008,499.35
合计	63,867,974.23	9,536,989.51	47,307,183.12	7,135,057.84

(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				
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				
应收利息	10,904,284.96	1,665,711.43	8,010,507.71	1,230,848.66
转让联营公司投资收益	439,935,088.90	65,990,263.34	439,935,088.90	65,990,263.34
合计	450,839,373.86	67,655,974.77	447,945,596.61	67,221,112.00

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	288,044.26	231,673.31
可抵扣亏损	17,967,283.43	24,865,707.15
合计	18,255,327.69	25,097,380.46

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020年	187,144.31	846,679.63	
2021年	2,137,523.34	2,188,140.28	
2022年	1,820,416.93	1,820,416.93	
2023年	12,504,757.19	20,010,470.31	
2024年	1,317,441.66		
合计	17,967,283.43	24,865,707.15	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、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
预付设备、工程款	1,115,945.83	1,358,925.30
预付购房款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	3,115,945.83	3,358,925.30

其他说明：

无

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(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

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、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
1年以内	271,806,646.80	219,444,606.20
1-2年	4,115,684.11	7,311,587.30
2-3年	4,871,729.77	3,951,024.77
3-4年	1,011,449.39	336,936.08
4-5年	42,700.00	4,700.00
5年以上	34,500.00	30,500.00
合计	281,882,710.07	231,079,354.35

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京国泰建设集团有限公司	5,842,937.70	工程尚未达到约定结算期
合计	5,842,937.70	/

其他说明：

□适用 √不适用

36、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
----	------	------

1年以内	1,741,823.80	3,188,664.50
1-2年	-	
合计	1,741,823.80	3,188,664.50

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

37、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	13,151,188.42	35,188,800.39	39,833,345.98	8,506,642.83
二、离职后福利-设定提存计划	43,032.74	3,149,450.65	3,161,003.89	31,479.50
三、辞退福利	-	210,235.50	210,235.50	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	13,194,221.16	38,548,486.54	43,204,585.37	8,538,122.33

(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	12,726,172.69	30,238,922.95	34,735,043.49	8,230,052.15
二、职工福利费	-	481,346.58	481,346.58	-
三、社会保险费	23,972.83	1,868,945.89	1,872,076.36	20,842.36
其中:医疗保险费	21,403.73	1,660,856.33	1,663,522.26	18,737.80
工伤保险费	773.94	74,198.13	74,366.53	605.54
生育保险费	1,795.16	133,891.43	134,187.57	1,499.02
四、住房公积金	2,395.00	1,968,090.08	1,970,485.08	-
五、工会经费和职工教育经费	398,647.90	631,494.89	774,394.47	255,748.32
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	13,151,188.42	35,188,800.39	39,833,345.98	8,506,642.83

(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	41,305.11	3,020,046.10	3,031,370.73	29,980.48

2、失业保险费	1,727.63	129,404.55	129,633.16	1,499.02
3、企业年金缴费	-			-
合计	43,032.74	3,149,450.65	3,161,003.89	31,479.50

其他说明：

适用 不适用

38、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	19,702,220.44	13,950,106.77
企业所得税	1,712,090.08	8,502,398.32
个人所得税	3,990,701.05	287,610.02
城市维护建设税	1,116,649.28	697,505.34
印花税	57,972.80	38,843.60
教育费附加	669,989.57	418,503.20
地方教育附加	446,659.71	279,002.14
残疾人保障金	215.92	186.30
合计	27,696,498.85	24,174,155.69

其他说明：

无

39、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		
应付股利		
其他应付款	46,373,461.91	53,926,096.33
合计	46,373,461.91	53,926,096.33

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

押金及保证金	44,888,457.68	51,652,782.49
其他	1,485,004.23	2,273,313.84
合计	46,373,461.91	53,926,096.33

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川顺天生物医药有限公司	12,411,429.50	业务保证金
深圳医药保健品进出口有限公司	7,171,725.36	业务保证金
福州佰康医药科技有限公司	3,000,000.00	业务保证金
北京博学益康医药科技有限公司	2,513,211.15	业务保证金
合计	25,096,366.01	/

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、其他流动负债

□适用 √不适用

43、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

44、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

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	46,694,429.04	-	2,037,417.24	44,657,011.80	与资产相关政府补助
合计	46,694,429.04	-	2,037,417.24	44,657,011.80	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地前期开发建设	13,511,762.06	-	-	643,417.26	-	12,868,344.80	与资产相关

费补贴							
国家一类抗肿瘤新药盐酸洛拉曲克研发及产业化项目	7,414,333.53	-	-	766,999.98	-	6,647,333.55	与资产相关
尖吻蝮蛇血凝酶GMP质量升级技术改造项目补助	1,711,000.00	-	-	177,000.00	-	1,534,000.00	与资产相关
2012 中小企业发展专项补贴冻干粉针车间补助	1,251,833.53	-	-	129,499.98	-	1,122,333.55	与资产相关
出血性疾病药物北京市工程实验室创新能力建设项目补助	18,750,000.00	-	-	-	-	18,750,000.00	与资产相关
尖吻蝮蛇血凝酶生产配套设施建设项目补助	1,093,333.46	-	-	79,999.98	-	1,013,333.48	与资产相关
国家一类新药尖吻蝮蛇血凝酶扩产及技术改造项目补助	2,617,166.54	-	-	191,500.02	-	2,425,666.52	与资产相关
菏泽市食品药品创新补助资金补贴	100,000.00	-	-	-	-	100,000.00	与资产相关
国家一类抗肿瘤新药迪奥中试及产业化项目补贴(设备补贴)	244,999.92	-	-	49,000.02	-	195,999.90	与资产相关
合计	46,694,429.04	-	-	2,037,417.24	-	44,657,011.80	/

其他说明:

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,000,000.00	-	-	-	-	-	160,000,000.00

其他说明:

无。

52、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

53、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）	981,822,401.76	-	-	981,822,401.76
其他资本公积	-	-	-	-
合计	981,822,401.76	-	-	981,822,401.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-28,381,496.30	-5,666,181.08	-	-849,927.16	-	-4,816,253.92	-	-33,197,750.22
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-28,381,496.30	-5,666,181.08	-	-849,927.16	-	-4,816,253.92	-	-33,197,750.22
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								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								

现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-28,381,496.30	-5,666,181.08	-	-849,927.16	-	-4,816,253.92	-	-33,197,750.22

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

56、专项储备

适用 不适用

57、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	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司按母公司当期净利润的10%计提法定盈余公积，超过实收资本50%后不再计提。

58、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	1,287,273,523.23	1,040,482,732.01
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	1,287,273,523.23	1,040,482,732.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	149,396,439.17	100,501,367.42
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	80,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,356,669,962.40	1,140,984,099.43

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。

59、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	543,569,726.12	27,534,191.78	487,715,043.61	24,865,385.80
其他业务	-	-	-	-
合计	543,569,726.12	27,534,191.78	487,715,043.61	24,865,385.80

60、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	3,607,737.37	3,726,104.53
教育费附加	2,164,642.42	2,235,662.71
资源税		
房产税	1,357,797.96	1,366,094.39
土地使用税	139,127.41	139,127.41

车船使用税	1,881.44	1,881.44
印花税	197,580.90	160,779.00
地方教育附加	1,443,094.94	1,490,441.81
水利建设基金	1,489.50	1,507.50
合计	8,913,351.94	9,121,598.79

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,317,197.18	8,052,864.12
折旧费	8,946.30	9,078.33
差旅费	1,131,036.97	892,356.98
运输费	1,233,000.72	1,163,770.11
宣传推广费	307,754,642.88	294,884,743.58
办公费	59,691.77	111,688.86
合计	319,504,515.82	305,114,501.98

其他说明：

无

62、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	10,804,852.17	8,561,485.41
办公费用	1,471,448.16	1,013,351.51
差旅费用	373,195.87	557,735.29
折旧与摊销	4,720,324.04	4,468,236.94
业务招待费	474,368.03	231,123.64
租赁费及水电费	311,874.62	853,708.69
中介机构费	1,420,136.56	1,101,754.19
其他费用	5,579.84	1,736,958.55
信息披露费	75,471.70	
合计	19,657,250.99	18,524,354.22

其他说明：

无

63、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
研发人员工资	13,280,742.61	6,728,240.75

直接投入	11,888,267.90	2,000,335.83
固定资产折旧	3,029,323.23	3,009,070.93
无形资产摊销	1,270,103.22	1,714,589.25
临床试验费	19,647,918.87	2,240,312.46
其他费用	2,707,777.61	763,726.83
合计	51,824,133.44	16,456,276.05

其他说明：

无

64、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	-	-
利息收入	-31,613,924.30	-7,576,799.96
手续费	10,958.73	6,950.49
汇兑损益	267.01	-
合计	-31,602,698.56	-7,569,849.47

其他说明：

无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动相关的政府补助	14,580,417.24	2,073,417.24
“三代”税款手续费返还	780.14	
合计	14,581,197.38	2,073,417.24

其他说明：

报告期内确认的政府补助的种类、金额详见第十节财务报告七、82、政府补助。

66、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	9,183.45	
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	8,094,544.40	
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		
理财产品收益	480,858.36	118,588.98
合计	8,584,586.21	118,588.98

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

69、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	-3,340,717.00	
其他应收款坏账损失	-42,468.52	
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		
合计	-3,383,185.52	

其他说明：

无

70、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		-6,653,949.76
二、存货跌价损失		
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		-6,653,949.76

其他说明：

无

71、资产处置收益

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
固定资产处置收益	-5,563.59	
合计	-5,563.59	

其他说明：

适用 不适用

72、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	3,612.10	201,630.00	3,612.10
合计	3,612.10	201,630.00	3,612.10

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专利资助金	-	12,000.00	与收益相关
科技创新领军人才资助	-	20,000.00	与收益相关
技术创新能力建设专项资金	-	4,000.00	与收益相关
财政突出贡献奖	200,000.00	-	与收益相关
上市企业支持资金	6,000,000.00	-	与收益相关
多靶点抗肿瘤新药临床研究	600,000.00	-	与收益相关

经费			
提升创新能力优化创新环境支持资金	6,000.00	-	与收益相关
新型多靶点抗肿瘤药物临床前研究项目经费	4,000,000.00	-	与收益相关
专利创业专项资金	80,000.00	-	与收益相关
新药专项课题经费	1,657,000.00	-	与收益相关
合计	12,543,000.00	36,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	70,047.27	6,146.06	70,047.27
其中：固定资产处置损失	16,198.50		16,198.50
生产性生物资产报废损失	53,848.77	6,146.03	53,848.77
合计	70,047.27	6,146.06	70,047.27

其他说明：

无

74、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	19,170,282.59	17,634,817.11
递延所得税费用	-1,117,141.74	-1,199,867.89
合计	18,053,140.85	16,434,949.22

(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	167,449,580.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,117,437.00
子公司适用不同税率的影响	119,116.74
调整以前期间所得税的影响	-37.50
非应税收入的影响	-1,543,398.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	28,373.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-177,538.07
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差	343,453.18

异或可抵扣亏损的影响	
加计扣除费用的影响	-5,834,265.65
所得税费用	18,053,140.85

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

详见第十节财务报告七、55。

76、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
政府补助	12,543,000.00	36,000.00
存款利息收入	28,769,051.16	7,572,349.50
收到保证金及押金	340,000.00	36,387,544.02
其他收到款项	690,153.40	201,630.00
合计	42,342,204.56	44,197,523.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金及押金	6,059,252.15	7,619,338.14
经营管理支出	297,268,460.60	217,006,906.69
合计	303,327,712.75	224,626,244.83

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

(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

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付上市费用		519,918.37
合计		519,918.37

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	149,396,439.17	100,501,367.42
加：资产减值准备	3,383,185.52	6,653,949.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,898,084.27	12,370,092.77
无形资产摊销	4,847,423.10	4,785,350.94
长期待摊费用摊销	2,599.98	2,599.98
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）	5,563.59	6,146.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	70,047.27	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,584,586.21	-118,588.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,552,004.51	-1,199,867.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	434,862.77	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	763,699.03	5,638,872.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-67,051,942.85	-137,656,839.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,694,501.36	94,730,120.61
其他	-2,037,417.24	-2,037,417.24
经营活动产生的现金流量净额	137,270,455.25	83,675,785.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,675,471,652.16	610,877,329.00
减：现金的期初余额	1,686,882,330.58	539,795,861.08
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	-11,410,678.42	71,081,467.92

(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	1,675,471,652.16	1,686,882,330.58
其中：库存现金	16,560.27	92,501.94
可随时用于支付的银行存款	505,447,069.76	850,665,884.10
可随时用于支付的其他货币资金	1,170,008,022.13	836,123,944.54
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	1,675,471,652.16	1,686,882,330.58
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

78、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

79、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	2,946,291.46	农民工工资预储金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	2,946,291.46	/

其他说明：

无

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

(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

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	200,000.00	其他收益	200,000.00
与收益相关	6,000,000.00	其他收益	6,000,000.00
与收益相关	600,000.00	其他收益	600,000.00
与收益相关	6,000.00	其他收益	6,000.00
与收益相关	4,000,000.00	其他收益	4,000,000.00
与收益相关	80,000.00	其他收益	80,000.00
与收益相关	1,657,000.00	其他收益	1,657,000.00
合计	12,543,000.00		12,543,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖南京湘源蛇类养殖有限公司	湖南常德	湖南常德	养殖	100%	-	设立
河北康辰制药有限公司	河北沧州	河北沧州	在建	100%	-	设立
北京康辰医药科技有限公司	北京海淀	北京海淀	未正式经营	100%	-	设立
山东普华制药有限公司	山东菏泽	山东菏泽	在建	100%	-	设立
北京康辰生物科技有限公司	北京昌平	北京昌平	商业配送	100%	-	受让

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(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	
北京蓉都创宜生物科技有限公司	北京海淀	北京海淀	技术咨询 开发转让	38.29%	-	权益法
潍坊高新区康盛创业投资合伙企业(有限合伙)	山东潍坊	山东潍坊	投资	55.2486%	-	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:

2019年5月6日,公司与另外两个合伙人共同设立潍坊高新区康盛创业投资合伙企业(有限合伙),公司出资比例为55.2486%,为该合伙企业的有限合伙人。该合伙企业的普通合伙人及管理人负责合伙企业的运营及投资事项,公司作为有限合伙人仅通过委派投资决策委员会的委员参与决策。该合伙企业的投资决策委员会由3名成员构成,公司委派1名。

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

(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	
	北京蓉都创宜 生物科技有限 公司	潍坊高新区康 盛创业投资合 伙企业(有限 合伙)	北京蓉都创宜 生物科技有限 公司	潍坊高新区康 盛创业投资合 伙企业(有限 合伙)
流动资产	14,044,695.22	19,777,800.00	19,476.52	-
其中: 现金和现金等价物	14,044,695.22	19,777,800.00	19,476.52	-
非流动资产	22,000,000.00	-	6,000,000.00	-
资产合计	36,044,695.22	19,777,800.00	6,019,476.52	-
流动负债	21,234.77	-	20,000.00	-
非流动负债	-	-	-	-
负债合计	21,234.77	-	20,000.00	-
少数股东权益	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	36,023,460.45	19,777,800.00	5,999,476.52	-
按持股比例计算的净资产份 额	13,793,383.01	10,926,957.61	-	-
调整事项	-	-	-	-
--商誉	16,215,800.44	-	-	-
--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	30,009,183.45	17,777,800.00	-	-
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-	-	-
营业收入	-	-	-	-
财务费用	-28,968.70	-	-	-
所得税费用	1,234.77	-	-	-
净利润	23,983.93	-	-	-
终止经营的净利润	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	-	-	-	-
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-

其他说明

潍坊高新区康盛创业投资合伙企业(有限合伙)于 2019 年 5 月成立,各合伙人分期缴付出资,故公司按持股比例计算的净资产份额与联营企业的账面价值存在暂时性差异。

(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

(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

公司的主要金融工具包括应收票据、应收账款、应付票据、应付账款、其他流动资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。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。

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。

风险管理目标和政策如下：

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

1、市场风险

价格风险

公司生产所需主要原材料包括蛇毒、包装材料等，原材料上涨时，公司的生产成本将增加。因此，在产能和销售量确定的情况下，公司存在主要原材料价格波动导致公司营业成本波动的风险。在原材料价格大幅度上涨时，公司通过调高销售价格尽可能降低价格波动对公司销售的影响。

2、信用风险

2019年6月30日，可能引起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公司金融资产产生的损失。

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

3、流动风险

管理流动风险时，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，以满足公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(一) 交易性金融资产				
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				
(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	464,829,212.17	-	43,254,716.97	508,083,929.14
(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				
持续以公允价值计量的资产总额	464,829,212.17	-	43,254,716.97	508,083,929.14
(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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

公司按公允价值计量的其他权益工具投资系取得国药股份的股票数量为 20,236,361.00 股人民币普通股 (A 股) (限售期限为 36 个月), 如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价, 应采用在证券交易所上市交易的同一股票的

市价作为估值日该股票的价值。截止 2019 年 6 月 30 日，国药股份的收盘价为 22.97 元，公司持有国药股份的股票价值为 464,829,212.17 元。

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

对于不在活跃市场上交易的广州铭康生物工程有限公司和南通欣生元生物科技有限公司,由于公司持有被投资单位股权较低,无重大影响,对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行,且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据,此外,公司从可获取的相关信息分析,未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化,因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”,因此期末以成本作为公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
适用 不适用

9、其他
适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况
适用 不适用

2、本企业的子公司情况
本企业子公司的情况详见附注
适用 不适用
本企业子公司的情况详见附注九、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

本企业重要的合营或联营企业详见第十节财务报告九、3。

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

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
康辰医药股份有限公司	实际控制人刘建华和王锡娟控制的公司
辽宁康辰药业有限公司	实际控制人王锡娟、董事刘笑寒担任该公司董事、康辰医药股份有限公司的参股公司

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

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

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
康辰医药股份有限公司	办公区	-	268,804.40

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：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	211.61	163.75

(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
预付款项	辽宁康辰药业有限公司	117,098.00		42,000.00	

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，公司不存在需披露的或有事项。

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

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

2016年7月20日、2016年9月23日，国药集团药业股份有限公司（以下简称“国药股份”）与国药控股股份有限公司（以下简称“国药控股”）、康辰药业签署了附条件生效的《发行股份购买资产协议》和《发行股份购买资产协议之补充协议》，收购国药控股北京康辰生物医药有限公司（以下简称“国药康辰”）100%股权，作价1,028,337,587.50元，按照每股25.10元（经分红后每股发行价调整为24.90元）定向增发40,978,721.12股，其中，向国药控股收购其持有的国药康辰51%的股权，作价524,452,175.90元；向康辰药业收购其持有的国药康辰49%的股权，作价503,885,411.60元。

此外，国药控股、康辰药业与国药股份达成协议并承诺如下：国药康辰自本次资产收购交易的交割日起连续三个会计年度每年实现的合并报表口径下归属于母公司所有者的净利润（扣除非经常损益前后孰低）不低于经国务院国资委备案的《资产评估报告》所列示的各年预测归属于母公司所有者的净利润。若国药康辰实际净利润数不足承诺净利润数时，国药控股、康辰药业应按照其在本次交易前持有国药康辰的股权比例承担补偿责任，即就其差额部分，由国药控股、康辰药业优先以股份方式向国药股份进行补偿；如果国药控股、康辰药业通过本次交易取得的上市公司股份不足以补偿，则其应以现金方式继续补偿。

2016年10月，国药股份收到实际控制人中国医药集团总公司转来的国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国务院国资委”）《关于国药集团药业股份有限公司资产重组及配套资有关问题的批复》（国资产权【2016】1113号），获得国务院国资委批准通过上述资产重组及配套融资的总体方案。

2017年2月，国药股份发布《国药集团药业股份有限公司关于重大资产重组事项获得中国证监会核准批复的公告》，其已取得中国证监会《关于核准国药集团药业股份有限公司向国药控股股

份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2017]219号)。

2017年3月17日,公司与国药股份已办理完毕国药康辰的股权转让的工商变更登记手续,国药康辰取得北京市工商局海淀分局换发的营业执照。

本次股权转让完成后,国药康辰变更为国药股份的全资子公司。通过此次转让,公司取得国药股份的股票数量为20,236,361.00股人民币普通股(A股)(限售期限为36个月)。根据2016年7月20日、2016年9月23日及2016年12月1日国药股份与公司签订的《发行股份购买资产之盈利预测补偿协议》、《发行股份购买资产之盈利预测补偿协议之补充协议》及《发行股份购买资产之盈利预测补偿协议之补充协议(二)》,国药股份与公司达成协定:公司承诺国药康辰2017年度、2018年度及2019年度净利润(国药康辰经专项审核的税后归属母公司所有者的净利润与扣除非经常性损益后归属母公司所有者的净利润孰低者)分别不低于7,406.78万元、8,662.63万元及10,126.66万元。国药康辰2017年度和2018年度实现的净利润不低于承诺净利润。

截至2019年6月30日,除上述事项外公司不存在需要披露的其他重要事项。

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	
1年以内	286,192,694.07
1年以内小计	286,192,694.07
1至2年	4,344,043.46
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	290,536,737.53

(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	290,536,737.53	100.00	14,585,297.05	5.02	275,951,440.48	229,289,105.24	100.00	11,300,951.00	4.93	217,988,154.24
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	287,361,897.53	98.91	14,585,297.05	5.08	272,776,600.48	226,019,020.04	98.57	11,300,951.00	5.00	214,718,069.04
合并报表范围内关联方组合	3,174,840.00	1.09	-	-	3,174,840.00	3,270,085.20	1.43	-	-	3,270,085.20
合计	290,536,737.53	/	14,585,297.05	/	275,951,440.48	229,289,105.24	/	11,300,951.00	/	217,988,154.24

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: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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	283,017,854.07	14,150,892.70	5.00
1-2 年	4,344,043.46	434,404.35	10.00
合计	287,361,897.53	14,585,297.05	/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

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	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	11,300,951.00	3,284,346.05	-	-	14,585,297.05
合计	11,300,951.00	3,284,346.05	-	-	14,585,297.05

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

(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

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为 84,480,585.21 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 29.08%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,224,029.26 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	10,603,598.19	7,717,782.71
应收股利	-	-
其他应收款	847,941.86	30,041,040.00
合计	11,451,540.05	37,758,822.71

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	10,603,598.19	7,717,782.71
委托贷款		
债券投资		
合计	10,603,598.19	7,717,782.71

(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

(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	
1 年以内	892,570.38
1 年以内小计	892,570.38
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	892,570.38

(2). 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	268,918.63	43,200.00
合并内往来款	-	30,000,000.00
其他	623,651.75	-
合计	892,570.38	30,043,200.00

(3). 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	2,160.00	-	-	2,160.00
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	42,468.52	-	-	42,468.52
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-

2019年6月30日余额	44,628.52	-	-	44,628.52
--------------	-----------	---	---	-----------

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

(4). 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	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	2,160.00	42,468.52	-	-	44,628.52
合计	2,160.00	42,468.52	-	-	44,628.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 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
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	其他	623,651.75	1年以内	69.87	31,182.59
刘龙兴	备用金	113,000.00	1年以内	12.66	5,650.00
曹丹丹	备用金	42,800.00	1年以内	4.80	2,140.00
张华	备用金	41,883.83	1年以内	4.69	2,094.19
周东芳	备用金	21,000.00	1年以内	2.35	1,050.00
合计	/	842,335.58	/	94.37	42,116.78

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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	195,597,860.87	-	195,597,860.87	114,297,860.87	-	114,297,860.87
对联营、合营企业投资	47,786,983.45	-	47,786,983.45	-	-	-
合计	243,384,844.32	-	243,384,844.32	114,297,860.87	-	114,297,860.87

(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
湖南京湘源蛇类养殖有限公司	4,300,000.00	-	-	4,300,000.00	-	-
河北康辰制药有限公司	50,000,000.00	51,300,000.00	-	101,300,000.00	-	-
北京康辰医药科技有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-
山东普华制药有限公司	10,000,000.00	30,000,000.00	-	40,000,000.00	-	-
北京康辰生物科技有限公司	19,997,860.87	-	-	19,997,860.87	-	-
合计	114,297,860.87	81,300,000.00	-	195,597,860.87	-	-

(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											
潍坊高新区康盛创业投资合伙企业（有限合伙）		17,777,800.00								17,777,800.00	
北京蓉都创宜生物科技有限公司		30,000,000.00		9,183.45						30,009,183.45	
小计		47,777,800.00		9,183.45						47,786,983.45	
合计		47,777,800.00		9,183.45						47,786,983.45	

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，上述投资变现及投资收益汇回无重大限制；公司不存在需计提长期股权投资减值准备的情形。

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	538,853,924.68	26,549,693.37	487,715,043.61	24,865,385.80
其他业务	97,668.20	66,396.70	-	-
合计	538,951,592.88	26,616,090.07	487,715,043.61	24,865,385.80

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	9,183.45	-
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	8,094,544.40	-
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		
理财产品收益	480,858.36	
合计	8,584,586.21	-

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	-5,563.59	
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）	14,581,197.38	
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	480,858.36	
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-66,435.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,081,479.68	
少数股东权益影响额		
合计	12,908,577.30	

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	5.91	0.93	0.93
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.40	0.85	0.85

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、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿
--------	--

董事长：王锡娟

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用