



浙江海翔药业股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨思卫、主管会计工作负责人李进及会计机构负责人(会计主管人员)朱勇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
田利明	独立董事	个人原因	毛美英
苏为科	独立董事	出国考察	毛美英

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请投资者查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”中第十项“公司面对的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况 .....	36
第七节 优先股相关情况 .....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	42
第九节 公司债相关情况 .....	43
第十节 财务报告 .....	44
第十一节 备查文件目录 .....	153

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
本公司、公司、海翔药业	指	浙江海翔药业股份有限公司
川南公司、川南药业	指	浙江海翔川南药业有限公司，公司全资子公司
销售公司	指	浙江海翔药业销售有限公司，公司全资子公司
上海海翔	指	上海海翔医药科技发展有限公司，公司全资子公司
台州前进、前进公司	指	台州市前进化工有限公司，公司全资子公司
盐城瓯华、瓯华化工	指	盐城市瓯华化学工业有限公司，公司合并报表范围内子公司
振港染料	指	台州市振港染料化工有限公司，公司合并报表范围内子公司
盛嘉环保	指	浙江盛嘉环保科技有限公司，公司合并报表范围内子公司
苏州四药	指	苏州第四制药厂有限公司，公司参股公司
高盛钢结构	指	浙江高盛钢结构有限公司，公司参股公司
北华环保	指	江苏北华环保科技有限公司，盐城瓯华参股公司
东港投资	指	浙江东港投资有限公司，公司控股股东
报告期	指	2019 年 1-6 月的会计区间
《公司章程》	指	浙江海翔药业股份有限公司章程
原料药、API	指	Active Pharmaceutical Ingredients(API)，即药物活性成分，具有药理活性可用于药品生产的化学物质
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范
药品认证	指	药品监督管理部门对药品研制、生产、经营、使用单位合乎相应质量管理规范的情况进行检查、评价并决定是否发给相应认证证书的过程
药品注册	指	药品监督管理部门依照法定程序，对拟上市销售药品的安全性、有效性、质量可控性等进行系统评价，并作出是否同意进行药物临床研究、生产药品或者进口药品的审批过程，包括对申请变更药品批准证明文件及其附件中载明内容的审批
FDA	指	U.S.Food and Drug Administration，美国食品和药品监督管理局
BI	指	德国勃林格殷格翰公司
EDQM	指	The European Directorate for the Quality of Medicines & HealthCare，欧洲药品质量管理局

USP	指	U.S. Pharmacopeia, 美国药典
辉瑞、辉瑞公司	指	Pfizer Inc.是目前全球顶尖的以研发为基础的生物制药公司
ECO 认证	指	Eco-passport, 由 TESTEX 瑞士纺织检定有限公司于 1993 年创立的针对纺织品染料、助剂化学品等产品开展的生态环保认证。
Intertek 认证	指	天祥认证, 天祥集团是世界上规模最大的消费品测试、检验和认证公司之一
EHS	指	Environment-Health-Safety, 环境、健康、安全生产体系
活性染料	指	一种染料类型, 染色时与纤维反应, 二者之间形成共价键, 成为整体, 使耐洗和耐摩擦牢度高。用于棉等纤维素纤维、蛋白质纤维、锦纶、粘胶等合成纤维的染色, 色泽鲜艳, 色谱齐全, 匀染性好, 湿处理牢度优良
分散染料	指	一种水溶性较低的非离子型染料, 在染色过程中呈分散状态进行染色, 主要用于涤纶及其混纺织物的印染, 也可用于醋酸纤维、锦纶、丙纶、氯纶、腈纶等合成纤维的印染
KN-R, 活性艳蓝 KN-R	指	分子式为 C <sub>22</sub> H <sub>16</sub> N <sub>2</sub> Na <sub>2</sub> O <sub>11</sub> S <sub>3</sub> , 一种常温型蒽醌系列活性染料, 拥有鲜艳色光、优良匀染性、高亲和力、高日晒牢度等优点, 主要用于对棉、麻、毛、丝的染色, 是国家产业政策鼓励发展的一类染料
氨基油	指	间-(β-羟乙基砒)苯胺, 用于合成乙烯基砒染料, 染料的关键中间体
溴氨酸	指	一种红色针状结晶, 重要的染料中间体, 用于蒽醌型染料
P-3R	指	深蓝色粉末, 易溶于水。该染料用于棉和黏胶纤维的染色, 及其织物的印花, 各项染色牢度优良, 是重要的蓝色染料。
KE-GN	指	一种高温型活性染料, 色泽鲜艳, 光牢度优异, 因具有极好的耐盐碱性能, 广泛应用于连续染色、蜡染等
DK-ER	指	一种中温型活性染料, 色泽鲜艳, 具有极好的耐盐碱性能, 广泛应用于浸染和连续染色的冷轧堆工艺

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	海翔药业	股票代码	002099
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江海翔药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海翔药业		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG HISOAR PHARMACEUTICAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HISOAR		
公司的法定代表人	杨思卫		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许华青	蒋如东
联系地址	浙江省台州市椒江区外沙支路 100 号	浙江省台州市椒江区外沙支路 100 号
电话	0576-89088166	0576-89088166
传真	0576-89088128	0576-89088128
电子信箱	stock@hisoar.com	stock@hisoar.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,732,533,807.60	1,365,959,172.78	26.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	495,793,061.64	275,853,286.07	79.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	482,987,643.81	271,848,191.47	77.67%
经营活动产生的现金流量净额（元）	303,913,948.74	140,054,325.94	117.00%
基本每股收益（元/股）	0.32	0.17	88.24%
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.17	88.24%
加权平均净资产收益率	9.17%	5.25%	增长 3.92 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,538,209,736.37	7,035,373,344.57	-7.07%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,450,757,565.91	5,390,549,932.23	1.12%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,857,159.20	
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）	15,490,126.01	
委托他人投资或管理资产的损益	1,161,540.45	

债务重组损益	90,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-200,460.49	
减：所得税影响额	878,628.94	
合计	12,805,417.83	--

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

适用  不适用

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



### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

##### （一）主营业务介绍

报告期内，公司主营业务分为医药和染料两大板块。

1、医药板块主要从事特色中间体、原料药及相关制剂的生产与销售，同时提供国际制药 CDMO/CMO 专业服务。产品涵盖抗感染、心血管类、精神疾病领域、代谢类和免疫类等多个领域，具体如下：

应用领域	产品名	适用症	类别
抗感染	美罗培南系列(4-AA、MAP、美罗培南粗品)	用于重症感染以及以G-菌为主的混合性感染、多重耐药菌感染、产酶菌感染。	原料药、中间体
	亚胺培南的关键中间体 KETO	用于敏感菌所致的各种感染,特别适用于多种细菌联合感染和需氧菌及厌氧菌的混合感染。	中间体
	西司他汀酸中间体	西司他汀酸与亚安培南共同使用	中间体
	盐酸克林霉素胶囊、盐酸克林霉素	用于由链球菌属、葡萄球菌属及厌氧菌等敏感菌株所致的下述感染：中耳炎、鼻窦炎、化脓性扁桃体炎、肺炎；皮肤软组织感染	制剂、原料药
	克林霉素磷酸酯	用于敏感细菌引起的各种感染、败血症、骨髓炎等	原料药
	盐酸克林霉素棕榈酸酯	用于革兰阳性菌引起的各种感染性疾病以及厌氧菌引起的各种感染性疾病	原料药
	盐酸阿莫罗芬	用于真菌引起的指（趾）甲感染	原料药
	联苯双酯	用于治疗病毒性肝炎和药物性肝损伤引起转氨酶升高	原料药
代谢类	伏格列波糖	改善糖尿病餐后高血糖	原料药
	瑞格列奈	用于饮食控制、降低体重与运动不能有效控制高血糖的2型糖尿病	原料药
	阿卡波糖片	用于胰岛素依赖型或非胰岛素依赖型的糖尿病	制剂
心血管类	达比加群酯的关键中间体 OA、MD	新一代口服抗凝药物直接凝血酶抑制剂(DTIs), 用于预防非瓣膜性房颤患者的卒中和全身性栓塞	中间体(CMO服务)

	琥珀酸美托洛尔	用于高血压、心绞痛的治疗	原料药
兽药	氟苯尼考	用于鸡大肠杆菌病及鸭浆膜炎及鱼的杀鲑产生单胞菌、鳃弧菌等，用于敏感细菌所致牛、猪、鸡肠道感染及支原体引起的慢性呼吸道病。	原料药
	氟尼辛葡甲胺	用于缓解马的内脏绞痛、肌肉与骨骼紊乱引起的疼痛及抗炎；牛的各种疾病感染引起的急性炎症的控制；另外也可用于母猪乳房炎、子宫炎及无乳综合征的辅助治疗	原料药
	甲砒霉素	用于流感杆菌、大肠杆菌、沙门菌属所致的呼吸系统、肝胆系统、泌尿系统和消化系统的感染。	原料药
精神类	富马酸喹硫平	用于治疗精神分裂症	原料药

上述部分产品通过了中国、美国、欧盟、日本、加拿大、印度、巴西等国家的官方认证。

2、染料板块主要从事环保型活性染料、染料中间体以及颜料中间体的生产和销售，产品以蒽醌类活性染料为主，具体如下：

主要类别		主要产品及用途
染料		主要生产活性艳蓝KN-R型产品，包括KN-R（HG）、KN-R（SR）、KN-R（SP）等以及P-3R,KE-GN，活性艳兰BB，主要用于棉、麻、丝等天然纤维织物的染色，具有较高的日晒牢度和优良的匀染性，适用于连续染色、冷轧堆等印染工艺。
染颜料中间体	染料中间体	主要生产氨基油、溴氨酸、间位酯等染料中间体，用于合成乙烯基砒型染料、蒽醌型染料。
	颜料中间体	主要生产DCB等颜料中间体，主要用于颜料黄12，13，14，17，35，55，颜料橙13，颜料红38等中高档双芳胺类偶氮颜料

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	较年初增长 26.02%，主要系本期工程投入增大

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）“中间体-原料药-制剂”一体化生产平台

公司是国内最早开展特色中间体及原料药出口业务的企业之一，一直秉承质量即是企业生命的理念，不断完善质量管理体系建设和EHS体系建设。公司原料药生产场地多次通过美国FDA、欧盟EDQM、日本PMDA、澳大利亚TGA、中国等官方的GMP检查，2017年10月川南厂区以零缺陷通过美国FDA的现场检查。公司在特色原料药的基础上向制剂延伸，建有口服固体制剂生产线并通过了欧盟和中国官方的GMP检查，2018年8月再次通过了欧盟GMP检查，是国内少有具备制剂出口欧盟资质的企业。公司的培南系列、克林霉素系列能够在规模、质量、技术等方面具有市场优势与公司一体化经营理念不无关系。

#### （二）全产业链经营模式

公司染料板块多年来一直贯彻全产业链的经营理念，向上下游延伸产业链，完善产业链，降低生产成本，避免染料中间体价格波动对公司经营的影响，增强抗市场风险的能力。染料板块已经形成从基础化学原料、中间体、滤饼、直至商品化染料的完善产业链，以关键中间体为核心，拓展系列化、集群化的产品线，是公司产品的核心竞争力之一。

#### （三）精细化管理和安全环保优势

公司在生产车间设计中融入“管道化、密闭化、自动化、信息化、连续化、可视化”理念，实现生产流程全程自动化控制，车间作业人员减少一半以上。生产现场积极推行精细化管理，合理安排各产品的生产能力，尽可能地提高设备利用率，合理控制成本，提升公司竞争能力。公司坚持走清洁化、绿色化的可持续发展道路，通过不断加大设备、工艺改造，强化现场安全管理和硬件设施投入，并推行清洁生产，实现源头减排、过程控制、末端治理、综合利用。近年来，公司坚持环保先行的理念，不断加大环保设施投入，对原有污水处理系统进行升级改造，增添多套废气处理设施RTO，各厂区新建固体废物焚烧炉，提升三废处理能力，切实履行公司的社会责任。

#### （四）技术研发优势

公司企业技术中心是“国家级企业技术中心”，拥有国家级博士后工作站、浙江省级院士专家工作站，建有海翔药业和台州前进两个省级企业研究院，已承担完成国家级项目13项，省级项目35项，拥有国内外发明专利45项、国家标准7项、行业标准9项、参与国际标准制定2项，浙江省级科技奖项11项，浙江省专利优秀奖1项。公司坚持环境友好理念，注重研究生产过程的节能降耗，减少排放和污染，在手性化学、低温反应、高效催化氢化反应、膜分离、酶催化、化学连续管道化反应、“绿色”氧化技术、“绿色”氯化技术、不对称氢化及其装备技术、不对称环丙烷化技术、副产物综合利用技术、三废回收利用技术等绿色合成技术方面具有显著优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，公司坚持“医药、染料”双轮驱动的发展战略，尽管国内外的经济环境充满了很多不确定因素，但公司生产经营和研发创新等各项工作仍取得良好进展。报告期内公司营业收入和净利润较上年同期实现快速增长，公司2019年上半年实现营业收入17.33亿元，同比增长26.84%，实现归属母公司净利润4.96亿元，同比增长79.73%。医药板块国际高端市场销售增长，实现营业收入9.35亿元，同比增长36.35%，实现净利润1.91亿元，同比增长167.81%；染料板块新产品销售增长较快，整个板块实现营业收入7.98亿元，同比增长19.95%，实现净利润3.05亿元，同比增长48.97%。

#### （一）市场拓展

面对国际贸易形势的不断变化，以及国内一致性评价下的竞争格局改变，公司作为高壁垒原料药供应商，凭借良好的产品品质，领先的成本优势，依托完善的产业链，稳定的供货能力，获得国际大型制药企业的高度认可，进入多家原研和品牌仿制药企业的供应商体系；同时国内市场与制剂企业联合申报一致性评价的合作也取得积极进展。报告期内，公司医药板块盐酸克林霉素国际高端市场收入快速增长；培南系列产品涨价，销售增长；与辉瑞、BI等公司的CDMO/CMO合作产品增多。染料板块收入同比增长，P-3R等新产品收入持续快速增长。

#### （二）生产质量管理

报告期内，公司针对产品供不应求的市场状况，有效调度生产资源，提高生产效率。同时加强质量管理，不断完善GMP管理体系，保证产品品质及稳定供应。川南和外沙厂区通过2次官方现场检查，15次国内外客户现场审计，完成盐酸克林霉素、柳氮磺胺吡啶、盐酸阿莫罗芬等原料药产品的国际、国内注册变更及更新。公司盐酸克林霉素胶囊、阿卡波糖片的一致性评价相关申报材料已获国家药品监督管理局药品审评中心受理。

#### （三）研发创新

公司依托现有国家级企业技术中心、国家级博士后工作站、省级院士工作站、海翔药业和台州前进两个省级企业研究院等科研平台，统筹推进研发工作。2019年上半年，继续深耕特色原料药领域，同时依托原料药的优势积极向制剂产品拓展，新启动原料药及中间体项目7项，制剂项目4项，涵盖抗感染、心血管类、代谢类等领域。通过优化技术工艺，提高研发成果转化率，医药板块毛利率提升至37%。

#### （四）安全环保管理

报告期内多地安全生产事故频发，公司更加重视安全环保管理，坚持走清洁化、绿色化的可持续发展道路，通过不断加大硬件设施投入和工艺改造，切实提升企业本质安全水平，努力实现“三废”的综合循环利用，从源头减少排放。同时，不断加强隐患排查治理，制定纠正预防措施，提高应急救援能力。公司组织各类应急演练近50场，开展了各类安全环保知识竞赛和消防技能比赛，强化理论与实践操作的结合；公司开展安全、环保工程师继续教育，安全环保负责人、安管员等各类特种作业人员培训，加强安全环保宣传教育培训力度，持续提升公司各级人员的安全环保管理水平。

#### （五）新产能建设

报告期内，培南扩产项目正在有序推进，预计今年年底前达产，将新增美罗培南、MAP、培南侧链等产能，进一步完善培南产业链，提高综合竞争力及盈利能力；染料板块15500吨活性染料项目及相关配套项目预计今年9月份陆续投产，项目达产后将新增多个活性染料产品，

丰富产品序列。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,732,533,807.60	1,365,959,172.78	26.84%	
营业成本	867,759,311.24	795,549,320.08	9.08%	
销售费用	38,411,338.34	14,946,767.36	156.99%	主要系本期佣金及薪酬增加所致
管理费用	180,947,678.57	162,036,575.25	11.67%	
财务费用	-14,806,102.39	-572,212.77		主要系本期利息支出减少所致
所得税费用	84,930,272.33	48,367,146.10	75.59%	主要系本期利润增加所致
研发投入	60,544,203.86	52,710,310.10	14.86%	
经营活动产生的现金流量净额	303,913,948.74	140,054,325.94	117.00%	主要系本期销售增长所致
投资活动产生的现金流量净额	819,336,642.80	-182,903,535.91		主要系本期理财产品到期收回所致
筹资活动产生的现金流量净额	-853,760,582.55	-333,985,549.99		主要系本期股利分配所致
现金及现金等价物净增加额	268,259,478.30	-391,749,321.17		上述三项综合所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,732,533,807.60	100%	1,365,959,172.78	100%	26.84%
分行业					
医药	927,453,526.20	53.53%	685,173,605.84	50.16%	35.36%
染料	798,302,825.88	46.08%	665,525,251.67	48.72%	19.95%

其他	6,777,455.52	0.39%	15,260,315.27	1.12%	-55.59%
分产品					
原料药	658,236,987.98	37.99%	452,912,792.76	33.16%	45.33%
医药中间体	266,062,701.90	15.36%	230,697,063.50	16.89%	15.33%
制剂	3,153,836.32	0.18%	1,563,749.58	0.11%	101.68%
染料	613,333,445.39	35.40%	443,177,502.98	32.44%	38.39%
染颜料中间体	184,969,380.49	10.68%	222,347,748.69	16.28%	-16.81%
其他	6,777,455.52	0.39%	15,260,315.27	1.12%	-55.59%
分地区					
国内	863,090,128.11	49.82%	727,502,579.93	53.26%	18.64%
国外	869,443,679.49	50.18%	638,456,592.85	46.74%	36.18%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药	927,453,526.20	575,578,228.29	37.94%	35.36%	19.88%	8.02%
染料	798,302,825.88	286,601,944.23	64.10%	19.95%	-7.40%	10.60%
其他	6,777,455.52	5,579,138.72	17.68%	-55.59%	-5.49%	-43.64%
分产品						
原料药	658,236,987.98	424,437,680.95	35.52%	45.33%	32.51%	6.24%
医药中间体	266,062,701.90	148,805,303.85	44.07%	15.33%	-6.12%	12.78%
制剂	3,153,836.32	2,335,243.49	25.96%	101.68%	76.67%	10.49%
染料	613,333,445.39	204,525,775.77	66.65%	38.39%	6.28%	10.08%
染颜料中间体	184,969,380.49	82,076,168.46	55.63%	-16.81%	-29.89%	8.28%
其他	6,777,455.52	5,579,138.72	17.68%	-55.59%	-5.49%	-43.64%
分地区						
国内	863,090,128.11	429,556,294.15	50.23%	18.64%	-1.98%	10.47%
国外	869,443,679.49	438,203,017.09	49.60%	36.18%	22.64%	5.57%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

医药收入同比增加 35.36%，主要系公司加大国际市场布局，盐酸克林霉素原料药国际市场销售额快速增长所致。

染料收入同比增加 38.39%，主要系主导产品活性蓝系列染料销售收入快速增长所致。

制剂收入同比增加101.68%，主要系制剂产品订单交货增长所致。

其他收入、毛利率同比减少分别为55.59%、43.64%，主要系本期材料销售减少所致。

国外收入同比增加36.18%，主要系本期原料药出口销售增长所致。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,414,206,803.91	21.63%	2,193,259,520.93	31.16%	-9.53%	
应收账款	568,367,080.96	8.69%	500,177,449.89	7.11%	1.58%	
存货	877,613,380.60	13.42%	832,984,140.31	11.84%	1.58%	
投资性房地产	11,630,381.91	0.18%	12,090,467.48	0.17%	0.01%	
长期股权投资	57,353,246.84	0.88%	54,506,705.30	0.77%	0.11%	
固定资产	1,171,284,627.30	17.91%	1,178,733,954.46	16.75%	1.16%	
在建工程	849,803,505.89	13.00%	403,023,605.29	5.73%	7.27%	
短期借款	241,700,000.00	3.70%	994,000,000.00	14.12%	-10.42%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	54,552,647.14	开立银行承兑汇票保证金
固定资产	143,909,820.26	银行融资抵押
无形资产	32,544,249.11	银行融资抵押
合计	231,006,716.51	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
238,225,149.38	157,328,098.18	51.42%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 7、募集资金使用情况

适用  不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	101,440.36
报告期投入募集资金总额	43,974.47
已累计投入募集资金总额	77,754.24
报告期内变更用途的募集资金总额	35,000



累计变更用途的募集资金总额	35,000
累计变更用途的募集资金总额比例	34.50%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>1.实际募集资金金额和资金到账时间经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕765号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司采用非公开发行方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票 99,890,023 股，发行价为每股人民币 10.28 元，共计募集资金 1,026,869,436.44 元，坐扣承销费和保荐费等 10,000,000.00 元（含税）后的募集资金为 1,016,869,436.44 元，已由主承销商国泰君安证券股份有限公司于 2016 年 9 月 1 日汇入本公司募集资金监管账户。扣除承销费及保荐费、律师费、会计师费用、登记费等发行费用 12,465,829.73 元后，本公司本次募集资金净额 1,014,403,606.71 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕358 号）。</p> <p>2.公司以前年度已使用募集资金 337,797,729.53 元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 16,576,229.98 元，以前年度收到的理财产品收益金额为 20,933,628.61 元；2019 年上半年实际使用募集资金 439,744,694.86 元（含永久补充流动资金 370,616,060.66 元），收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 9,694,554.42 元，收到的理财产品收益金额为 0 元；累计已使用募集资金 777,542,424.39 元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 26,270,784.40 元，累计收到的理财产品收益金额为 20,933,628.61 元。截至 2019 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 284,065,595.33 元。</p>	

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>										
原料药及中间体 CMO 中心扩建项目	否	40,000	28,440.36	4,017.24	28,265.9	99.39%		0	注	否
年产 30 亿片（粒）固体制剂技改项目	是	35,000	0						不适用	是
医药综合研发中心	否	15,000	15,000	1,020.52	1,110.52	7.40%		0	否	否
医药中试车间技改项目	否	9,000	9,000	730.11	4,024.58	44.72%		0	否	否
环保设施改造项目	否	14,000	14,000	1,145	7,291.64	52.08%		0	否	否
承诺投资项目小计	--	113,000	66,440.36	6,912.87	40,692.64	--	--	0	--	--
<b>超募资金投向</b>										
不适用										
合计	--	113,000	66,440.36	6,912.87	40,692.64	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	“医药综合研发中心项目”原实施地点为公司椒江区外沙厂区，考虑各子公司所在园区的长远发展规划，对子公司职能定位进行调整，公司将项目的实施主体由公司变更为全资子公司川南药业，实									

(分具体项目)	<p>施地点变更为浙江省临海市，因此导致投资进度有所延缓。</p> <p>“医药中试车间技改项目”主要是通过实施原料药和关键中间体产品的中试生产，为产品的中试开发提供工艺验证和数据收集，为开发大规模生产的产品提供必要的研发支持。该项目计划建设用地位于公司外沙厂区，需要拆除原有车间，在原址上新建厂房。由于原车间为药证体系注册车间，需要办理相关药证转移变更程序，故导致医药中试车间技改项目进度低于规划进度。</p> <p>“环保设施改造项目”为配合厂区产能整体规划、协同活性染料产业升级及配套项目建设规划需要，投入与实施计划有所延缓。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司第五届董事会第二十次会议、2018 年度股东大会审议通过了《关于终止实施部分募集资金投资项目并将结余募集资金用于永久性补充流动资金的议案》：鉴于“年产 30 亿片（粒）固体制剂技改项目”的市场环境已发生较大变化，同意公司终止实施该项目并将结余募集资金 370,616,060.66 元集资金已转入公司普通账户，用于永久补充公司流动资金。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>根据公司 2018 年 8 月 28 日第五届董事会第十八次会议审议通过的《关于变更部分募集资金投资项目实施主体和地点的议案》，公司将募集资金投资项目“医药综合研发中心”实施主体由公司变更为全资子公司浙江海翔川南药业有限公司，实施地点变更为浙江省临海市。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>根据 2016 年 9 月 28 日公司第四届董事会第十三次会议审议通过的《关于使用募集资金置换前期已投入自筹资金的议案》以及其他相关程序，用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 7,531.62 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放银行
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不存在重大问题

注：该项目已于 2019 年 7 月部分投产，预计 2019 年下半年将实现效益。

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	年产 30 亿片（粒）固体制剂技改项目	37,061.61	37,061.61	37,061.61	100.00%		0	是	否
合计	--	37,061.61	37,061.61	37,061.61	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			公司第五届董事会第二十次会议、2018 年度股东大会审议通过了《关于终止实施部分募集资金投资项目并将结余募集资金用于永久性补充流动资金的议案》：鉴于“年产 30 亿片（粒）固体制剂技改项目”的市场环境已发生较大变化，同意公司终止实施该项目并将结余募集资金 370,616,060.66 元募集资金已转入公司普通账户，用于永久补充公司流动资金。详见巨潮资讯网及 2019 年 2 月 18 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》刊登的《关于终止实施部分募集资金投资项目并将结余募集资金用于永久性补充流动资金的公告》（公告编号：2019-015）。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

#### （4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2019 年 08 月 21 日	内容详见巨潮资讯网及《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》刊登的《2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》公告编号（2019-041）。

#### 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江海翔川南药业有限公司	子公司	医药制造及货物进出口	740,000,000.00	1,838,194,254.80	1,230,611,929.09	709,822,443.37	121,719,678.64	106,568,797.35
浙江海翔药业销售有限公司	子公司	货物及技术进出口	30,000,000.00	69,081,685.57	69,418,877.46	176,272.67	-765,764.75	-766,373.72
上海海翔医药科技发展有限公司	子公司	医药化工技术开发	5,000,000.00	12,879,622.11	2,400,224.66	4,302,641.39	-2,121,170.40	-2,144,854.72
台州市前进化工有限公司	子公司	主要产品染料、染料中间体、溴盐制造、销售货物及技术进出口	304,000,000.00	1,885,137,451.32	1,119,529,888.24	720,070,111.73	331,273,704.16	283,580,199.18
台州市振港染料化工有限公司	子公司	医药中间体及化工产品制造，销售货物及技术进出口	110,000,000.00	763,107,127.09	584,980,788.32	422,091,777.55	78,515,497.01	56,405,799.57
盐城市瓯华化学工业有限公司	子公司	DCB、1-氨基蒽醌生产	19,778,647.37	235,966,964.92	219,679,520.89	56,096,835.61	-17,658,387.44	-17,630,598.81

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江盛嘉环保科技有限公司	设立	无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

√ 适用 □ 不适用

2019 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	38.71%	至	55.27%
2019 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	67,000	至	75,000
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	48,302.04		
业绩变动的原因说明	2019 年前三季度公司生产经营状况良好，由于盐酸克林霉素系列产品国际市场销售收入增长以及培南系列产品涨价，染料新产品业务规模持续扩大，医药和染料板块收入均实现同比增长，因此预计公司 2019 年 1-9 月归属于母公司净利润为 67,000 万元-75,000 万元之间。		
2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润及与上年同期相比的变动情况	预计 2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间为 17,420.69 万元至 25,420.69 万元，与上年同期相比变动幅度为-15.91%至 22.71%。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、汇率波动风险

公司产品以外销为主，交易多以美元等外币结算，人民币汇率变动会影响公司主营业务收入及汇兑损益，从而影响公司净利润。若人民币持续单边升值，将会对公司的经营业绩产生不利影响。

### 2、业绩波动风险

公司染料行业的发展周期与下游纺织印染行业的发展周期息息相关，纺织印染行业的市场景气度会对公司染料板块的业绩产生直接的影响。当下，国内外经济形势仍有多方面不稳定因素的存在，如果全球经济持续向下衰退，势必将导致纺织品产市场需求量下降，公司也将受到国内外下游产业对染料需求下降的影响，最终对公司未来的业绩产生不利影响。

### 3、行业政策风险

近年来，随着医药体制改革相关政策的逐步落地，国家对医药行业的管理力度不断加大。医保控费、一致性评价、两票制、4+7药品带量采购等一系列医药政策的实施，将彻底改变医药行业的现有格局，并对整个医药行业未来的发展产生深远的影响。

### 4、原材料价格波动的风险

随着公司经营规模的不断扩大，所需的原材料数量持续增长。而受盐城3.21事件的影响，部分原材料价格大幅波动，这将直接导致公司成本增加，也有可能面临原材料供应不足的风险，对公司生产经营造成不利的影响。

### 5、环保政策风险

公司在生产经营过程中会产生一定的污染物。虽然公司已严格按照环保法律、法规和标准的要求进行处理和排放，但是随着整个社会环保意识的增强，新《环境保护法》等越来越严格的环保法律法规的颁布实施，企业执行的环保标准也将更高更严格，这不但将增加本公司在环保设施、排放治理等方面的支出，同时还可能因为未能及时满足环保新标准而受到相关部门处罚。

### 6、安全生产风险

公司现有产品生产过程中的原料包含易燃、易爆化学品、腐蚀性或有毒物质，部分生产工

序为高温、高压环境。尽管公司配备有较完备的安全设施，制定了较为完善的事故预警、处理机制，整个生产过程处于受控状态，发生安全事故的可能性很小，但仍然不排除因生产操作不当或设备故障等其他因素，导致意外事故发生的可能，从而影响公司生产经营的正常进行。

#### 7、人才缺乏及流失的风险

随着公司规模的不不断扩大，新项目的不断拓展，以及新产品的持续研发，都需要增加相应的管理人才和专业技能人才。人才储备的不足，以及现有岗位人才的流失都有可能导致人才资源不能满足生产经营的需求。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	45.19%	2019 年 03 月 11 日	2019 年 03 月 12 日	详见在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网披露的《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-020）
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.07%	2019 年 03 月 29 日	2019 年 04 月 01 日	详见在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网披露的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-027）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	王云富、浙江东港投资有限公司	关于同业竞争方面承诺	（一）本承诺人及本承诺人直接或间接控制的除海翔药业、台州前进及其子公司以外的企业目前不存在自营、与他人共同经营、为他人经营或以其他任何方式直接或间接从事与海翔药业、台州前进及其子公司相同、相似或构成实质竞争业务的情形；（二）在直接或间接持有海	2014 年 05 月 05 日	长期	严格履行

司		<p>翔药业股份期间，本承诺人将不会采取参股、控股、自营、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与海翔药业、台州前进及其子公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与海翔药业、台州前进及其子公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；（三）在直接或间接持有海翔药业股份期间，对于本承诺人直接或间接控制的其他企业，本承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本承诺人在该等企业中的控制地位，保证该企业比照前款规定履行与本承诺人相同的不竞争义务；（四）如因国家政策调整等不可抗力原因导致本承诺人或本承诺人直接或间接控制的其他企业将来从事的业务与海翔药业、台州前进及其子公司现在或将来从事的业务之间构成同业竞争时，则本承诺人将在海翔药业、台州前进及其子公司提出异议后及时转让或终止该等业务或促使本承诺人直接或间接控制的其他企业及时转让或终止该等业务；如海翔药业、台州前进及其子公司进一步要求，海翔药业、台州前进及其子公司享有该等业务在同等条件下的优先受让权；（五）如从第三方获得任何与海翔药业经营的业务存在竞争或潜在竞争的商业机会，本承诺人及本承诺人直接或间接控制的其他企业将立即通知海翔药业，并尽力将该商业机会让与海翔药业及其子公司；（六）如本承诺人违反上述承诺，海翔药业、台州前进及其子公司、海翔药业、台州前进及其子公司的其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本承诺人履行上述承诺，并赔偿海翔药业及其子公司、海翔药业及其子公司的其他股东因此遭受的全部损失；同时本承诺人因违反上述承诺所取得的利益归海翔药业所有。</p>			
王云富、浙江东港投资有限公司	关于关联交易、资金方面承诺	<p>（一）本承诺人将采取措施尽量避免或减少本承诺人及本承诺人直接或间接控制的除海翔药业、台州前进及其子公司以外的其他企业与台州前进、海翔药业及其子公司之间发生关联交易；（二）对于无法避免的关联交易，将按照“等价有偿、平等互利”的原则，依法签订关联交易合同，参照市场同行的标准，公允确定关联交易的价格，并严格按照海翔药业的公司章程及有关法律法规履行批准关联交易的法定程序和信息披露义务；（三）本承诺人及本承诺人直接或间接控制的除海翔药业、台州前进及其子公司以外的其他企业不通过关联交易损害海翔药业、台州前进及其子公司及相关公司股东的合法权益；（四）本承诺人及本承诺人直接或间接控制的除海翔药业、台州前进及其子公司以外的其他企业不通过向海翔药业、台州前进及其子公司借款或由海翔药业、台州前进及其子公司提供担保、代偿债务、代垫款项等各种名目侵占海翔药业、台州前进及其子公司的资金；（五）不利用股东地位及影响谋求与海翔药业、台州前进及其子公司在业务合作等方面给予本承诺人及本承诺人直接或间接控制的除海翔药业、台州前进及其子公司以外的其他企业优于市场第三方的权利；不利用股东地位及影响谋求与海翔药业、台州前进及其子公司达成交易的优先权利；（六）本承诺人愿意承担由于违反上述承诺给海翔药业、台州前进及其子公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。</p>	2014年05月05日	长期	严格履行



首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
上海合契投资管理有限公司诉公	2,500	否	上海合契投资管理有限	案件受理费由上海合契投资管理	/	/	/

司、东港投资缔约过失责任纠纷一案			公司已撤诉	有限公司负担,此前因诉讼被冻结的公司存款已经全部解除冻结。			
黄小留、张伟诉江苏天腾建设集团有限公司、江苏海阔生物医药有限公司建设工程施工合同纠纷一案	204.01	否	败诉,已结案	已支付全部款项	已执行	/	/
黄小留、张伟诉江苏天腾建设集团有限公司、江苏海阔生物医药有限公司建设工程施工合同纠纷一案	747.56	否	败诉,已结案	已支付全部款项	已执行	/	/

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

### 1、限制性股票激励计划简介

(1) 公司于2015年1月20日召开第四届董事会第十二次会议审议通过了《浙江海翔药业股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》及其摘要等相关议案。随后公司向中国证监会上报了申请备案材料。

(2) 2015年2月17日,公司获悉报送的限制性股票激励计划(草案)及相关材料经中国证监会备案无异议。

(3) 2015年3月12日,公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《浙江海翔药业股份有

限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要等相关，公司限制性股票激励计划已获批准。

## 2、限制性股票激励计划授予情况

2015年3月12日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。董事会同意以2015年3月12日为限制性股票的首次授权日，向335名激励对象授予3,473.5万股限制性股票，授予价格为4.5元/股，其他380万股限制性股票作为预留。

2015年3月27日，公司发布了《关于限制性股票授予完成的公告》，由于2名激励对象因个人原因放弃认购其对应的全部限制性股票，合计2万股。公司实际向333名激励对象授予3471.5万股限制性股票，2015年3月31日完成上述限制性股票授予。

## 3、限制性股票激励计划预留部分第一次授予情况

2015年9月26日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。董事会同意以2015年9月25日作为公司预留部分限制性股票的授予日，向公司董事、副董事长郭敏龙先生授予200万股预留部分限制性股票，授予价格为8.625元/股。2015年10月28日完成上述预留部分的授予登记。

## 4、限制性股票激励计划预留部分第二次授予情况

2016年3月4日，公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。董事会同意以2016年3月4日作为公司预留部分限制性股票的授予日，向公司总经理助理李芝龙先生授予360万股预留部分限制性股票，授予价格为5.075元/股。2016年4月22日完成上述预留部分的授予登记。

## 5、限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销情况

2016年3月4日，公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于回购注销已离职激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。由于原激励对象林宇峰、丁春明已经离职，根据相关规定及股东大会授权，公司董事会对林宇峰、丁春明已离职激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票共计24万股进行回购注销。2016年5月完成上述股票回购注销。

## 6、限制性股票激励计划第一期解锁情况

2016年3月13日，公司第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》。公司及首次授予限制性股票的激励对象均满足激励计划的规定相关解锁条件，第一个解锁期可解锁激励对象为331人，可申请解锁的限制性股票数量为1,729.75万股，占股权激励首次授予限制性股票总数的25%。2016年4月1日上述股票上市流通。

7、限制性股票第二期解锁情况：公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期及预留授予部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》，本次符合首次授予限制性股票第二期解锁条件的激励对象共计325人，解锁的限制性股票数量共计1716.25万股。预留授予的限制性股票第一期解锁数量为228万股，其中郭敏龙解锁120万股，李芝龙解锁108万股。上述股票已于2017年4月27日上市流通。

## 8、限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销情况

2016年3月4日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。由于原激励对象苗玉武等15人已经离职，潘官富不幸离世，根据相关规定及股东大会授权，公司董事会对上述激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票共计115.7万股进行回购注销。2017年7月完成上述股票回购注销。

9、限制性股票第三期解锁情况：公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划首次授予部分第三个解锁期及预留授予部分第二个解锁期解锁条件成就的议案》。公司及激励对象均满足激励计划规定的首次授予限制性股票第三个解禁期及预留授予部分限制性股票第二个解禁期的解锁条件。本解锁期可解锁激励对象为313人，其中首次授予部分可申请解锁的限制性股票数量为1,665.15万股；预留授予部分可申请解锁的限制性股票数

量为120万股。

#### 10、限制性股股票激励计划部分限制性股票回购注销情况

2018年4月3日，公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。由于原激励对象邓飞、冯红、周宏、李芝龙均已经离职，公司拟对其持有的已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销，共回购注销279万限制性股票。2018年7月完成上述股票回购注销。

11、限制股票第四期解锁情况：公司第五届董事会第二十一次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划首次授予部分第四个解锁期及预留授予部分第三个解锁期解锁条件成就的议案》。公司及激励对象均满足激励计划规定的首次授予限制性股票第四个解禁期及预留授予部分限制性股票第三个解禁期的解锁条件。本解锁期可解锁激励对象为308人，其中首次授予部分可申请解锁的限制性股票数量为1,654.65万股；预留授予部分可申请解锁的限制性股票数量为160万股。

#### 12、限制性股股票激励计划部分限制性股票回购注销情况

2019年3月13日，公司第五届董事会第二十一次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。由于原激励对象赵敏蔚、李建平、何明炬、许会凌、陈顺强均已经离职，公司拟对其持有的已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销，共回购注销10.5万限制性股票。2019年6月完成上述股票回购注销，至此《浙江海翔药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》已经全部实施完成。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联 交易 方	关联关 系	关 联 交 易 类 型	关 联 交 易 内 容	关 联 交 易 定 价 原 则	关 联 交 易 价 格	关 联 交 易 金 额 （ 万 元 ）	占 同 类 交 易 金 额 的 比 例	获 批 的 交 易 额 度 （ 万 元 ）	是 否 超 过 获 批 额 度	关 联 交 易 结 算 方 式	可 获 得 的 同 类 交 易 市 价	披 露 日 期	披 露 索 引
浙江 荣兴 活性 炭有 限公 司	控股股 东持有 其 50% 股权	原 料 材 料 采 购	采 购 活 性 炭	市 场 公 允 价 格	不 同 规 格， 单 价 从 5500 元/吨 至 15500 元 /吨不 等	270.26	42.52%	2,800	否	银 行 存 款 或 承 兑 汇 票	未 偏 离 市 场 价	2019 年 02 月 18 日	《2019 年度日常关联交易预 计的公告》公告编号 2019-012，内容详见巨潮资讯 网及《证券时报》、《上海证 券报》、《中国证券报》、《证 券日报》
江西 华邦 药业 有限 公司	控股股 东持有 其 32% 股权	原 料 材 料 采 购	采 购 原 料 药 中 间 体	市 场 公 允 价	400 元/千 克至 420 元/ 千 克	1,991.04	81.86%	5,000	否	银 行 存 款 或 承 兑 汇 票	未 偏 离 市 场 价	2019 年 02 月 18 日	《2019 年度日常关联交易预 计的公告》公告编号 2019-012，内容详见巨潮资讯 网及《证券时报》、《上海证 券报》、《中国证券报》、《证

		购	格									券日报》
合计			--	--	2,261.3	--	7,800	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用											
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用											

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 担保情况**

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江海翔川南药业有限公司	2018年04月04日	20,000	2018年06月06日	24	连带责任保证	2018-08-06~2019-08-06	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2018年04月04日	20,000	2018年08月21日	380.45	连带责任保证	2018-08-21~2019-08-21	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2018年04月04日	20,000	2018年08月21日	38.5	连带责任保证	2018-08-21~2019-08-29	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2018年04月04日	20,000	2018年09月19日	560.8	连带责任保证	2018-09-19~2019-09-19	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2019年02月27日	20,000	2019年02月27日	5,000	连带责任保证	2019-02-27~2019-05-17	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		5,000		

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	20,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	1,003.75				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
台州市振港染料 化工有限公司	2017年04 月21日	6,000	2018年09月14 日	28.8	连带责任保 证	2018-09-14~ 2019-09-14	否	否
台州市振港染料 化工有限公司	2017年04 月21日	6,000	2018年12月13 日	654.96	连带责任保 证	2018-12-13~ 2019-12-13	否	否
台州市振港染料 化工有限公司	2017年04 月21日	6,000	2019年01月15 日	240	连带责任保 证	2019-01-15~ 2020-01-15	否	否
台州市振港染料 化工有限公司	2017年04 月21日	6,000	2019年01月23 日	172	连带责任保 证	2019-01-23~ 2020-01-23	否	否
台州市振港染料 化工有限公司	2017年04 月21日	6,000	2019年03月22 日	523.52	连带责任保 证	2019-03-22~ 2020-03-22	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (C1)	0		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (C2)	935.52				
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (C3)	0		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (C4)	1,619.28				
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	0		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)	5,935.52				
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)	20,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	2,623.03				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.48%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
浙江海翔药业股份有限公司	COD、氨氮、PH	间歇	1	厂界内	COD≤500mg/L; 氨氮≤35mg/L; PH 6-9	污水综合排放标准 (GB8978-1996)	COD: 2.03吨; 氨氮: 0.3吨	COD:13.59吨/年(排环境量); 氨氮: 2.065吨/年(排环境量)	无
浙江海翔药业股份有限公司	VOCs	连续	2	厂界内	VOCs≤150 (mg/m3)	大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)	未超过核定排放总量	VOCs≤18.216 (吨/年)	无
浙江海翔川南药业有限公司	COD、氨氮、PH	间歇	1	厂界内	COD≤500/L; 氨氮≤35/L; PH6-9	污水综合排放标准 (GB8978-1996)	COD 纳管 103.6吨; 氨氮纳管 7.25吨	COD 纳管 195.45吨/年(排环境量 39.09吨); 氨氮纳管 13.68吨/年(排环境量 5.91吨)	无
浙江海翔川南药业有限公司	VOCs、二氧化硫、氮氧化物	间歇	2	厂界内	VOCs≤150 (mg/m3); 二氧化硫≤200 (mg/m3);	污水综合排放标准 (GB8978-1996)	未超过核定排放总量	VOCs 22.13吨/年; 二氧化硫 14.53吨/年; 氮氧化物 21.6吨	无



					氮氧化物 ≤400 (mg/m3)			/年	
浙江海翔川南药业有限公司	固废	委托有资质单位处置	/	/	/	按照环评核 实标准	1659.91 吨	5129 吨/年	无
台州市前进化工有限公司、台州市振港染料化工有限公司	COD、氨氮、PH	间歇	1	厂界内	COD<500mg/L; 氨氮<35mg/L	污水综合排放标准 (GB8978-1996)	COD: 5.0409 吨; 氨氮: 0.756135 吨	COD: 16.57 吨/年; 氨 氮: 2.49 吨/ 年	无
台州市前进化工有限公司	VOCs、二氧化硫、氮氧化物	连续	2	厂界内	VOCs≤120 (mg/m3); 二氧化硫 <550 (mg/m3); 氮氧化物 <240 (mg/m3)	大气污染综合排放标准 (GB16297-1996)	未超过核定 排放总量	VOCs: 22.382 吨/ 年; 二氧化 硫: 2.25 吨/ 年; 氮氧化 物 9.33 吨/ 年	无
台州市前进化工有限公司	固废	委托有资质单位处置	/	/	/	按照环评核 实标准	220.05 吨	2384 吨/年	无
盐城市瓯华化学工业有限公司	VOCs、二氧化硫、氮氧化物	间歇	8	厂界内	VOCs≤80 (mg/m3); 二氧化硫 ≤550 (mg/m3); 氮氧化物 ≤240 (mg/m3)	大气污染物 综合排放标 准 (GB16297-1996)	未超过核定 排放总量	VOCs: 9.553 吨/ 年; 二氧化 硫 10.875 吨/年; 氮氧 化物 11.986 吨/年	无
盐城市瓯华化学工业有限公司	固废	自行焚烧及委托有资质单位处置	/	/	/	按照环评核 实标准	1157.405 吨	6017.333 吨/年	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司在保证现有环保设施正常运行的同时，加大了对新设备的投入，分别在母子公司新建了多处废水、废气及固废处理设施，有效地减少了污染物的排放。先进的数据实时监控系統，实现了对厂界内的污染物排放24小时不间断监测，并整理数据上传监控平台，保证废水废气达到排放标准。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

项目严格执行环境许可制度，公司严格遵守环境保护许可法规。

#### 突发环境事件应急预案

公司制定有完善的应急预案，包括厂级、车间级的环境事故应急预案。所有应急预案都

要进行培训，使员工熟悉应急预案，掌握应急技能。公司每年针对应急预案开展多次应急演练，提高员工在紧急情况下的应变能力。

环境自行监测方案

公司配置了污染防治检测设备，配备了专职日常检测分析与实验队伍，具备了较多项目的自行检测能力，为公司污染防治设施的正常稳定运行提供了保障。同时，定期委托其他机构进行特种污染因子的监测。

其他应当公开的环境信息

不适用

其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司本次回购公司股份相关议案已分别经公司2018年2月12日召开的第五届董事会第十四次会议、2018年2月26日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过，并于2018年3月20日披露了《回购报告书》。内容详见公司于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《回购报告书》（公告编号:2018-019）。

公司2018年10月16日召开的第五届董事会第十九次会议和2018年11月1日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于调整回购股份事项的议案》，同意对回购方案进行调整：将原回购方案中“以自有资金进行股份回购，总金额不超过人民币30,000万元，回购股份用途包括但不限于用作注销以减少公司注册资本。”调整为“以自有资金进行股份回购，总金额不低于人民币30,000万元，不超过人民币50,000万元（含50,000万元），回购股份用途包括但不限于用作员工持股计划、股权激励计划或注销以减少公司注册资本。”具体内容详见公司于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《回购报告书（调整后）》（公告编号:2018-093）。

2019年2月26日，公司披露《关于回购公司股份实施完成的公告》：截止2019年2月25日，公司回购股份实施期限届满，回购股份已实施完成。公司通过集中竞价方式累计回购股份数量为63,005,888股，占公司当前总股本（1,618,820,253股）的3.8921%，最高成交价为5.57元/股，最低成交价为4.32元/股，支付的总金额301,511,513.90元（含交易费用）。公司本次回购的股份存放于公司回购专用证券账户，由于本次回购用途用于实施股权激励计划或员工持股计划，公司总股本不会发生变化。如果后续涉及股份注销，公司将按规定及时履行信息披露义务。公司本次回购股份用途将根据公司实际情况由股东大会授权董事会依据有关法律法规决定，公司将适时作出安排并及时披露。具体内容详见公司于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《关于回购公司股份实施完成的公告》（公告编号:2019-019）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

2019年4月，振港染料设立浙江盛嘉环保科技有限公司，注册资本1000万元，主要从事环保技术开发与咨询,污水处理。目前振港染料尚未实际出资。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	27,076,100	1.67%				-12,801,500	-12,801,500	14,274,600	0.88%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	27,076,100	1.67%				-12,801,500	-12,801,500	14,274,600	0.88%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	27,076,100	1.67%				-12,801,500	-12,801,500	14,274,600	0.88%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,591,744,153	98.33%				12,696,500	12,696,500	1,604,440,653	99.12%
1、人民币普通股	1,591,744,153	98.33%				12,696,500	12,696,500	1,604,440,653	99.12%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,618,820,253	100.00%				-105,000	-105,000	1,618,715,253	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

#### （1）限制性股票激励计划第四个解锁期解锁

公司于2019年3月13日召开第五届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划首次授予部分第四个解锁期及预留部分第三个解锁期解锁条件成就的议案》。本次符合解锁条件的激励对象共308人，其中符合首次授予限制性股票第四期解锁条件的激励对象共计307人，解锁的限制性股票数量为1,654.65万股。本次符合预留部分限制性股票第三期解锁条件的激励对象1人，解锁的限制性股票数量为160万股。

#### （2）限制性股票回购注销

公司第五届董事会第二十一次会议和2018年年度股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》。本次回购注销的限制性股票为离职的激励对象赵敏蔚、李建平、何明炬、许会凌、陈顺强5人，合计10.5万股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

详情请见股份变动原因

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

公司本次回购公司股份相关议案已分别经公司2018年2月12日召开的第五届董事会第十四次会议、2018年2月26日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过，并于2018年3月20日披露了《回购报告书》。内容详见公司于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《回购报告书》（公告编号:2018-019）。

公司2018年10月16日召开的第五届董事会第十九次会议和2018年11月1日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于调整回购股份事项的议案》，同意对回购方案进行调整：将原回购方案中“以自有资金进行股份回购，总金额不超过人民币30,000万元，回购股份用途包括但不限于用作注销以减少公司注册资本。”调整为“以自有资金进行股份回购，总金额不低于人民币30,000万元，不超过人民币50,000万元（含50,000万元），回购股份用途包括但不限于用作员工持股计划、股权激励计划或注销以减少公司注册资本。”具体内容详见公司于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《回购报告书（调整后）》（公告编号:2018-093）。

2019年2月26日，公司披露《关于回购公司股份实施完成的公告》：截止2019年2月25日，公司回购股份实施期限届满，回购股份已实施完成。公司通过集中竞价方式累计回购股份数量为63,005,888股，占公司当前总股本（1,618,820,253股）的3.8921%，最高成交价为5.57元/股，最低成交价为4.32元/股，支付的总金额301,511,513.90元（含交易费用）。公司本次回购的股份存放于公司回购专用证券账户，由于本次回购用途用于实施股权激励计划或员工持股计划，公司总股本不会发生变化。如果后续涉及股份注销，公司将按规定及时履行信息披露义务。公司本次回购股份用途将根据公司实际情况由股东大会授权董事会依据有关法律法规决定，公司将适时作出安排并及时披露。具体内容详见公司于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《关于回购公司股份实施完成的公告》（公告编号:2019-019）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
299 名限制性股票激励对象	12,696,500	12,696,500	0	0	限制性股票激励计划第四期解锁	-
回购 5 人限制性股票	105,000	105,000	0	0	回购离职激励对象持有的尚未解禁的限制性股票	-
合计	12,801,500	12,801,500	0	0	--	--

### 3、证券发行与上市情况

报告期内，公司未新发行股份。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		69,248		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江东港投资有限公司	境内非国有法人	35.58%	576,000,000	0	0	576,000,000	质押	246,000,000
王云富	境内自然人	7.34%	118,800,000	0	0	118,800,000	质押	88,799,997
新昌勤进投资有限公司	境内非国有法人	3.95%	64,000,000	0	0	64,000,000	质押	59,019,976
香港中央结算有限公司	境外法人	1.59%	25,791,676	22,371,667	0	25,791,676		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.65%	10,540,400	0	0	10,540,400		
全国社保基金四一二组合	其他	0.57%	9,194,700	9,194,700	0	9,194,700		
太平人寿保险有限公司一分红一个险分红	其他	0.44%	7,199,970	7,199,970	0	7,199,970		
中国建设银行	其他	0.42%	6,735,701	6,735,701	0	6,735,701		

股份有限公司 一景顺长城量 化精选股票型 证券投资基金								
叶小青	境内自然人	0.36%	5,796,235	-16,188,200	0	5,796,235		
中国农业银行 股份有限公司 一景顺长城沪 深 300 指数增 强型证券投资 基金	其他	0.35%	5,687,268	5,687,268	0	5,687,268		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	1、王云富先生持有东港工贸集团 73.20%的股权，东港工贸集团持有东港投资 100.00%的股权。王云富先生直接持有上市公司 11,880 万股股份，通过东港投资间接上市公司 57,600 万股股份，合计持有上市公司 69,480 万股股份，为上市公司的实际控制人。2、其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
浙江东港投资有限公司	576,000,000	人民币普通股	576,000,000					
王云富	118,800,000	人民币普通股	118,800,000					
新昌勤进投资有限公司	64,000,000	人民币普通股	64,000,000					
香港中央结算有限公司	25,791,676	人民币普通股	25,791,676					
中央汇金资产管理有限责任公司	10,540,400	人民币普通股	10,540,400					
全国社保基金四一二组合	9,194,700	人民币普通股	9,194,700					
太平人寿保险有限公司一分红一个险分红	7,199,970	人民币普通股	7,199,970					
中国建设银行股份有限公司一景 顺长城量化精选股票型证券投资 基金	6,735,701	人民币普通股	6,735,701					
叶小青	5,796,235	人民币普通股	5,796,235					
中国农业银行股份有限公司一景 顺长城沪深 300 指数增强型证券 投资基金	5,687,268	人民币普通股	5,687,268					
前 10 名无限售条件普通股股东之 间，以及前 10 名无限售条件普通 股股东和前 10 名普通股股东之间	1、王云富先生持有东港工贸集团 73.20%的股权，东港工贸集团持有东港投资 100.00%的股权。王云富先生直接持有上市公司 11,880 万股股份，通过东港投资间接上市公司 57,600 万股股份，合计持有上市公司 69,480 万股股份，为上市公司的实际控制人。2、其							

关联关系或一致行动的说明	他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

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

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江海翔药业股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,414,206,803.91	1,956,089,124.33
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	148,406,325.17	107,399,476.04
应收账款	568,367,080.96	479,537,782.06
应收款项融资		
预付款项	43,556,188.37	46,449,558.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,530,601.58	10,817,853.96
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	877,613,380.60	905,418,218.49
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	64,594,624.62	227,882,993.23
流动资产合计	3,129,275,005.21	3,733,595,006.61
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		1,800,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	57,353,246.84	66,088,139.79
其他权益工具投资	1,800,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	11,630,381.91	12,338,615.29
固定资产	1,171,284,627.30	1,215,120,643.61
在建工程	849,803,505.89	674,333,677.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	526,154,967.70	539,514,850.87
开发支出		
商誉	757,736,770.14	757,736,770.14
长期待摊费用	1,730,597.55	1,842,423.21
递延所得税资产	30,924,640.46	32,487,223.69
其他非流动资产	515,993.37	515,993.37
非流动资产合计	3,408,934,731.16	3,301,778,337.96
资产总计	6,538,209,736.37	7,035,373,344.57
流动负债：		
短期借款	241,700,000.00	598,700,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	336,397,950.75	490,006,533.85
应付账款	311,079,031.50	301,908,929.93
预收款项	12,839,969.07	19,196,692.94
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	42,354,490.08	45,234,354.42
应交税费	53,861,968.53	54,890,661.34
其他应付款	36,606,488.59	24,723,304.20
其中：应付利息	692,187.31	1,088,752.57
应付股利	2,051,370.43	2,051,370.43
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		44,365,875.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,034,839,898.52	1,579,026,351.68
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	1,333,333.00	12,971,002.47

递延收益	43,103,510.66	44,650,629.91
递延所得税负债	8,175,428.28	8,175,428.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	52,612,271.94	65,797,060.66
负债合计	1,087,452,170.46	1,644,823,412.34
所有者权益：		
股本	1,618,715,253.00	1,618,820,253.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,670,350,322.00	2,663,367,822.47
减：库存股	301,511,513.90	325,880,561.68
其他综合收益	-205,595.00	-51,779.23
专项储备		
盈余公积	201,812,279.17	201,812,279.17
一般风险准备		
未分配利润	1,261,596,820.64	1,232,481,918.50
归属于母公司所有者权益合计	5,450,757,565.91	5,390,549,932.23
少数股东权益		
所有者权益合计	5,450,757,565.91	5,390,549,932.23
负债和所有者权益总计	6,538,209,736.37	7,035,373,344.57

法定代表人：杨思卫

主管会计工作负责人：李进

会计机构负责人：朱勇

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	614,536,159.82	983,565,710.16
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	3,677,361.33	20,885,763.88
应收账款	199,389,061.15	149,204,899.98

应收款项融资		
预付款项	5,446,935.03	5,554,458.78
其他应收款	867,291,671.13	1,043,055,918.72
其中：应收利息		
应收股利		
存货	90,847,368.78	84,396,333.98
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,899,456.79	105,920,135.97
流动资产合计	1,790,088,014.03	2,392,583,221.47
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		23,017,502.51
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,249,843,597.16	3,250,556,852.85
其他权益工具投资	23,017,502.51	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	15,701,169.27	16,409,402.65
固定资产	184,801,006.26	182,948,202.54
在建工程	12,820,137.23	20,490,208.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	16,361,437.22	17,059,632.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,625,029.21	9,371,365.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,509,169,878.86	3,519,853,167.02
资产总计	5,299,257,892.89	5,912,436,388.49



流动负债：		
短期借款	115,000,000.00	287,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	150,668,620.75	202,286,262.85
应付账款	30,848,441.24	25,423,635.65
预收款项	4,589,412.62	7,777,982.57
合同负债		
应付职工薪酬	5,417,564.54	6,439,699.82
应交税费	2,196,032.50	948,517.30
其他应付款	114,495,523.17	104,178,588.96
其中：应付利息	692,187.31	805,795.63
应付股利	2,051,370.43	2,051,370.43
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		44,365,875.00
其他流动负债		
流动负债合计	423,215,594.82	678,420,562.15
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	1,333,333.00	12,971,002.47
递延收益	1,387,542.38	1,262,720.34
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,720,875.38	14,233,722.81
负债合计	425,936,470.20	692,654,284.96
所有者权益：		

股本	1,618,715,253.00	1,618,820,253.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,669,212,269.41	2,662,229,769.88
减：库存股	301,511,513.90	325,880,561.68
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	201,812,279.17	201,812,279.17
未分配利润	685,093,135.01	1,062,800,363.16
所有者权益合计	4,873,321,422.69	5,219,782,103.53
负债和所有者权益总计	5,299,257,892.89	5,912,436,388.49

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,732,533,807.60	1,365,959,172.78
其中：营业收入	1,732,533,807.60	1,365,959,172.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,146,883,780.18	1,040,068,563.62
其中：营业成本	867,759,311.24	795,549,320.08
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	14,027,350.56	15,397,803.60
销售费用	38,411,338.34	14,946,767.36
管理费用	180,947,678.57	162,036,575.25
研发费用	60,544,203.86	52,710,310.10

财务费用	-14,806,102.39	-572,212.77
其中：利息费用	9,555,624.56	27,043,868.51
利息收入	-22,999,924.76	-26,233,821.74
加：其他收益	15,490,126.01	3,713,002.44
投资收益（损失以“-”号填列）	-7,573,352.50	-9,950,410.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,734,892.95	-4,787,145.13
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）		5,010,265.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,236,698.51	-1,107,321.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,639,148.76	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	84,399.83	134,120.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	583,775,353.49	323,690,265.92
加：营业外收入	1,025,559.64	1,310,567.38
减：营业外支出	4,077,579.16	780,401.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	580,723,333.97	324,220,432.17
减：所得税费用	84,930,272.33	48,367,146.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	495,793,061.64	275,853,286.07
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	495,793,061.64	275,853,286.07
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	495,793,061.64	275,853,286.07
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-153,815.77	86,998.81

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-153,815.77	86,998.81
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-153,815.77	86,998.81
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-153,815.77	86,998.81
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	495,639,245.87	275,940,284.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	495,639,245.87	275,940,284.88
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.32	0.17

(二) 稀释每股收益	0.32	0.17
------------	------	------

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

法定代表人：杨思卫

主管会计工作负责人：李进

会计机构负责人：朱勇

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	462,252,439.38	436,974,094.18
减：营业成本	317,529,552.54	339,087,146.80
税金及附加	3,047,384.37	3,800,179.78
销售费用	9,581,018.75	5,252,176.53
管理费用	25,981,550.00	39,123,710.83
研发费用	13,607,254.11	14,066,449.40
财务费用	-4,148,749.51	6,153,337.48
其中：利息费用	4,962,748.46	14,103,592.00
利息收入	-7,624,733.49	-9,184,442.69
加：其他收益	3,963,092.51	1,012,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,182,089.46	-5,255,816.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,343,629.91	-3,695,866.42
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）		1,406,950.55
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,960,478.28	-1,396,450.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,677,634.29	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		204,977.64
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	92,797,319.60	25,463,253.81
加：营业外收入		80.00

减：营业外支出	1,080,051.66	236,038.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	91,717,267.94	25,227,295.67
减：所得税费用	2,746,336.59	20,315.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	88,970,931.35	25,206,980.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	88,970,931.35	25,206,980.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	88,970,931.35	25,206,980.46
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,071,924,480.49	888,219,633.01
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	51,125,803.99	26,098,828.98
收到其他与经营活动有关的现金	189,487,500.40	703,670,431.81
经营活动现金流入小计	1,312,537,784.88	1,617,988,893.80
购买商品、接受劳务支付的现金	521,319,478.33	595,433,658.97
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	161,975,818.60	139,783,429.53
支付的各项税费	149,903,688.32	108,135,527.69
支付其他与经营活动有关的现金	175,424,850.89	634,581,951.67
经营活动现金流出小计	1,008,623,836.14	1,477,934,567.86
经营活动产生的现金流量净额	303,913,948.74	140,054,325.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,216,364,046.80	450,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,216,364,046.80	450,015,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,994,120.80	78,918,535.91
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	310,033,283.20	554,000,000.00
投资活动现金流出小计	397,027,404.00	632,918,535.91
投资活动产生的现金流量净额	819,336,642.80	-182,903,535.91
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	115,000,000.00	504,390,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		587,514,920.00
筹资活动现金流入小计	115,000,000.00	1,091,904,920.00
偿还债务支付的现金	472,000,000.00	856,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	476,558,562.51	188,386,924.50
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	20,202,020.04	381,503,545.49
筹资活动现金流出小计	968,760,582.55	1,425,890,469.99
筹资活动产生的现金流量净额	-853,760,582.55	-333,985,549.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,230,530.69	-14,914,561.21
五、现金及现金等价物净增加额	268,259,478.30	-391,749,321.17
加：期初现金及现金等价物余额	1,069,208,275.60	2,245,777,296.21
六、期末现金及现金等价物余额	1,337,467,753.90	1,854,027,975.04

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	386,723,446.25	408,146,333.92
收到的税费返还	32,744,276.31	23,598,208.12
收到其他与经营活动有关的现金	1,018,995,434.20	1,349,289,664.91
经营活动现金流入小计	1,438,463,156.76	1,781,034,206.95
购买商品、接受劳务支付的现金	388,181,365.92	388,676,686.01
支付给职工以及为职工支付的现金	27,070,545.87	29,589,843.95
支付的各项税费	3,171,494.80	8,440,719.49
支付其他与经营活动有关的现金	1,447,762,376.56	1,234,278,340.58
经营活动现金流出小计	1,866,185,783.15	1,660,985,590.03
经营活动产生的现金流量净额	-427,722,626.39	120,048,616.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,198,452,200.14	560,759,162.54
投资活动现金流入小计	1,198,452,200.14	560,759,162.54
购建固定资产、无形资产和其他	6,300,807.41	3,387,846.97

长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	21,811,283.20	554,000,000.00
投资活动现金流出小计	28,112,090.61	557,387,846.97
投资活动产生的现金流量净额	1,170,340,109.53	3,371,315.57
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	65,000,000.00	242,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	65,000,000.00	272,000,000.00
偿还债务支付的现金	322,000,000.00	450,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	471,823,234.47	176,472,069.44
支付其他与筹资活动有关的现金	20,202,020.04	87,026,345.49
筹资活动现金流出小计	814,025,254.51	713,498,414.93
筹资活动产生的现金流量净额	-749,025,254.51	-441,498,414.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,779,965.58	-7,040,422.88
五、现金及现金等价物净增加额	-9,187,736.95	-325,118,905.32
加：期初现金及现金等价物余额	593,590,172.62	1,264,095,319.46
六、期末现金及现金等价物余额	584,402,435.67	938,976,414.14

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	1,618,820,253.0				2,663,367,822.47	325,880,561.68	-51,779.23		201,812,279.17		1,232,481,918.50		5,390,549,932.23	5,390,549,932.23

	0													
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,618,820.253.00			2,663,367.822.47	325,880,561.68	-51,779.23		201,812,279.17		1,232,481,918.50		5,390,549,932.23		5,390,549,932.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-105,000.00			6,982,499.53	-24,369,047.78	-153,815.77				29,114,902.14		60,207,633.68		60,207,633.68
（一）综合收益总额						-153,815.77				495,793,061.64		495,639,245.87		495,639,245.87
（二）所有者投入和减少资本	-105,000.00			6,982,499.53	-24,369,047.78							31,246,547.31		31,246,547.31
1．所有者投入的普通股	-105,000.00			-131,250.00	19,996,827.22							-20,233,077.22		-20,233,077.22
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				7,113,749.53	-44,365,875.00							51,479,624.53		51,479,624.53
4．其他														
（三）利润分配										-466,678,159.50		-466,678,159.50		-466,678,159.50
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												-466,678,159.50		-466,678,159.50		-466,678,159.50
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								13,321,694.33						13,321,694.33		13,321,694.33
2. 本期使用								-13,321,694.33						-13,321,694.33		-13,321,694.33
(六)其他																
四、本期期末余 额	1,618,715,253.00				2,670,350.20	301,511,513.90	-205,595.00		201,812,279.17			1,261,596.82	0.64	5,450,757.56	5.91	5,450,757.56

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	归属于母公司所有者权益												小计				
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险	未分 配利	其他					
优先		永续	其他														

		股	债			收益			准备	润			
一、上年期末余额	1,621,610,253.00				2,629,834,811.25	100,403,250.00	-68,339.69		93,197,745.77	897,836,956.42		5,142,008,176.75	5,142,008,176.75
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,621,610,253.00				2,629,834,811.25	100,403,250.00	-68,339.69		93,197,745.77	897,836,956.42		5,142,008,176.75	5,142,008,176.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,790,000.00				10,666,362.02	16,688,685.85	207,045.79			114,108,960.77		105,503,682.73	105,503,682.73
（一）综合收益总额							207,045.79			275,853,286.07		276,060,331.86	276,060,331.86
（二）所有者投入和减少资本	-2,790,000.00				10,666,362.02	16,688,685.85						-8,812,323.83	-8,812,323.83
1．所有者投入的普通股	-2,790,000.00				-10,606,500.00	72,726,060.85						-86,122,560.85	-86,122,560.85
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					21,272,862.02	-56,037,375.00						77,310,237.02	77,310,237.02
4．其他													
（三）利润分配										-161,744,325.30		-161,744,325.30	-161,744,325.30

1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 所有者 （或股东）的 分配										-161,7 44,325 .30		-161,7 44,325 .30		-161,74 4,325.3 0
4. 其他														
（四）所有者 权益内部结转														
1. 资本公积转 增资本（或股 本）														
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）														
3. 盈余公积弥 补亏损														
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益														
5. 其他综合收 益结转留存收 益														
6. 其他														
（五）专项储 备														
1. 本期提取							10,795 ,237.0 1					10,795 ,237.0 1		10,795, 237.01
2. 本期使用							-10,79 5,237. 01					-10,79 5,237. 01		-10,795 ,237.01
（六）其他														
四、本期期末 余额	1,618 ,820, 253.0 0			2,640, 501,17 3.27	117,09 1,935. 85	138,70 6.10		93,197 ,745.7 7		1,011, 945,91 7.19		5,247, 511,85 9.48		5,247,5 11,859. 48

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,618,820,253.00				2,662,229,769.88	325,880,561.68			201,812,279.17	1,062,800,363.16		5,219,782,103.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,618,820,253.00				2,662,229,769.88	325,880,561.68			201,812,279.17	1,062,800,363.16		5,219,782,103.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-105,000.00				6,982,499.53	-24,369,047.78				-377,707,228.15		-346,460,680.84
（一）综合收益总额										88,970,931.35		88,970,931.35
（二）所有者投入和减少资本	-105,000.00				6,982,499.53	-24,369,047.78						31,246,547.31
1. 所有者投入的普通股	-105,000.00				-131,250.00	19,996,827.22						-20,233,077.22
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					7,113,749.53	-44,365,875.00						51,479,624.53
4. 其他												
（三）利润分配										-466,678,159.50		-466,678,159.50
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配										-466,678,159.50		-466,678,159.50
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								3,485,185.28				3,485,185.28
2. 本期使用								-3,485,185.28				-3,485,185.28
（六）其他												
四、本期期末余额	1,618,715,253.00				2,669,212,269.41	301,511,513.90			201,812,279.17	685,093,135.01		4,873,321,422.69

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,621,610,253.00				2,628,696,758.66	100,403,250.00			93,197,745.77	247,013,887.91		4,490,115,395.34



加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,621,610.25 3.00			2,628,696.758 66	100,403,250.00			93,197,745.77	247,013,887.91		4,490,115,395.34	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-2,790,000.00			10,666,362.02	16,688,685.85				-136,537,344.84		-145,349,668.67	
(一)综合收益总额									25,206,980.46		25,206,980.46	
(二)所有者投入和减少资本	-2,790,000.00			10,666,362.02	16,688,685.85						-8,812,323.83	
1. 所有者投入的普通股	-2,790,000.00			-10,606,500.00	72,726,060.85						-86,122,560.85	
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				21,272,862.02	-56,037,375.00						77,310,237.02	
4. 其他												
(三)利润分配									-161,744,325.30		-161,744,325.30	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-161,744,325.30		-161,744,325.30	
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								3,485,251.25				3,485,251.25
2. 本期使用								-3,485,251.25				-3,485,251.25
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,618,820,253.00				2,639,363,120.68	117,091,935.85			93,197,745.77	110,476,543.07		4,344,765,726.67

### 三、公司基本情况

浙江海翔药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市（2004）16号文批准，由罗邦鹏、上海复星化工医药投资有限公司、张志敏、张智岳、罗煜竑、郑志国、李维金、中化宁波(集团)有限公司、重庆医药工业研究院有限责任公司和浙江美阳国际石化医药工程设计有限公司共同发起，在原浙江海翔医药化工有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，于2004年5月13日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省台州市。公司现持有统一社会信用代码为913300001482332737的营业执照，注册资本1,618,715,253.00元，股份总数1,618,715,253股(每股面值1元)。其中，有限售条件的流通股份A股14,274,600股；无限售条件的流通股份A股1,604,440,653股。2019年7月1日公司完成工商变更注册资本由1,618,820,253.00元变更1,618,715,253.00元，股份总数由1,618,820,253股变更1,618,715,253股，公司股票已于2006年12月26日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属于医药化工行业。主要经营活动为药品的生产(范围详见《中华人民共和国药品生产许可证》)，化工原料及产品的生产，经营进出口业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)产品主要有：原料药及医药中间体、染料及染颜料中间体。

公司本期将以下15家子公司纳入合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

序号	子公司名称	公司简称
1	浙江海翔川南药业有限公司	川南药业公司
2	浙江海翔药业销售有限公司	海翔销售公司
3	上海海翔医药科技发展有限公司	上海海翔公司
4	台州港翔科技有限公司	港翔科技公司
5	港翔国际控股(香港)有限公司	香港港翔公司

6	GeneVida GmbH	GeneVida GmbH
7	GANGXIANG INTERNATIONAL HOLDINGS (SINGAPORE) PTE.LTD	GANGXIANG(SINGAPORE)
8	台州港翔化工有限公司	港翔化工公司
9	台州市前进化工有限公司	台州前进公司
10	台州市振港染料化工有限公司	台州振港公司
11	盐城市瓯华化学工业有限公司	盐城瓯华公司
12	台州市东旭医化设备有限公司	台州东旭公司
13	盐城市瓯华化工研究院有限公司	瓯华研究院
14	盐城市瓯华环保科技有限公司	瓯华环保公司
15	浙江盛嘉环保科技有限公司	盛嘉环保公司

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2、持续经营

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

##### 1、遵循企业会计准则的声明

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

##### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6、合并财务报表的编制方法

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(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；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2)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；(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4)以摊余成本计量的金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 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按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将

转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2)保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其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，公司按照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，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值

损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款—信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个续存期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个续存期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票		
应收账款-账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄和整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(4) 对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。预期信用损失的三阶段划分：

第一阶段未来12个月预期信用损失：1年以内账龄；

第二阶段整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)：1年以上账龄不包括未发生专项坏账；

第三阶段整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)：发生专项坏账部分不论金额大小。

## 11、应收票据

本公司对应收票据，无论是否包含重大融资成分，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将应收票据按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个续存期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票		

## 12、应收账款

公司对应收账款，无论是否包含重大融资成分，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计

量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。公司将应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

按账龄组合的计提比例：

账龄	应收账款计提比例
1年以内	5%
1至2年	30%
2至3年	80%
3年以上	100%

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司对其他应收款，无论是否包含重大融资成分，始终按照相当于整个续存期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司将其他应收款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

按账龄组合的计提比例：

账龄	其他应收款计提比例
1年以内	5%
1至2年	30%
2至3年	80%
3年以上	100%

### 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1. 存货的分类

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



## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

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

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1)低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2)包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

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

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	0、3、5 或 10	4.50-20.00
通用设备	年限平均法	3-5	0、3、5 或 10	18.00-33.33
专用设备	年限平均法	3-10	3、5 或 10	9.00-32.33
运输工具	年限平均法	4-5	3、5 或 10	18.00-24.25

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]; (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)];出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]; (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开

始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50-70
专利权	5-14.83
非专利技术	5-10
排污权	10
软件	10
特许使用权	5、6
特许经营权	6

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

## 31、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和

使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

#### （3）辞退福利的会计处理方法

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 37、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

##### (2) 以现金结算的股份支付

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

##### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被

取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

### 40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得

税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》	本次会计政策变更已经公司第五届董事会第二十三次会议及第五届监事第十九次会议审议通过	
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》、《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》三项会计准则，并要求单独在境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行，根据新旧准则衔接规定，公司无需重述前期可比数。	本次会计政策变更已经公司第五届董事会第二十次会议及第五届监事第十六次会议审议通过	公司根据新准则，已于 2019 年 1 月 1 日起将前期划分为可供出售金融资产的股权投资重分类至其他权益工具投资

#### (1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据财政部《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)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：



(1) 执行新金融工具准则对本期期初资产负债表（合并）相关项目影响如下：

原列报报表项目及金额（元）		新列报报表项目及金额（元）	
应收票据及应收账款	586,937,258.10	应收票据	107,399,476.04
		应收账款	479,537,782.06
应付票据及应付账款	791,915,463.78	应付票据	490,006,533.85
		应付账款	301,908,929.93

(1) 执行新金融工具准则对本期期初资产负债表（母公司）相关项目影响如下：

原列报报表项目及金额（元）		新列报报表项目及金额（元）	
应收票据及应收账款	170,090,663.86	应收票据	20,885,763.88
		应收账款	149,204,899.98
应付票据及应付账款	227,709,898.50	应付票据	202,286,262.85
		应付账款	25,423,635.65

2) 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,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期初留存收益或其他综合收益。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,956,089,124.33	1,956,089,124.33	
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	107,399,476.04	107,399,476.04	
应收账款	479,537,782.06	479,537,782.06	
应收款项融资			

预付款项	46,449,558.50	46,449,558.50	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,817,853.96	10,817,853.96	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	905,418,218.49	905,418,218.49	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	227,882,993.23	227,882,993.23	
流动资产合计	3,733,595,006.61	3,733,595,006.61	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,800,000.00	0.00	-1,800,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	66,088,139.79	66,088,139.79	
其他权益工具投资		1,800,000.00	1,800,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	12,338,615.29	12,338,615.29	
固定资产	1,215,120,643.61	1,215,120,643.61	
在建工程	674,333,677.99	674,333,677.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	539,514,850.87	539,514,850.87	
开发支出			
商誉	757,736,770.14	757,736,770.14	

长期待摊费用	1,842,423.21	1,842,423.21	
递延所得税资产	32,487,223.69	32,487,223.69	
其他非流动资产	515,993.37	515,993.37	
非流动资产合计	3,301,778,337.96	3,301,778,337.96	
资产总计	7,035,373,344.57	7,035,373,344.57	
流动负债：			
短期借款	598,700,000.00	598,700,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	490,006,533.85	490,006,533.85	
应付账款	301,908,929.93	301,908,929.93	
预收款项	19,196,692.94	19,196,692.94	
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	45,234,354.42	45,234,354.42	
应交税费	54,890,661.34	54,890,661.34	
其他应付款	24,723,304.20	24,723,304.20	
其中：应付利息	1,088,752.57	1,088,752.57	
应付股利	2,051,370.43	2,051,370.43	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	44,365,875.00	44,365,875.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,579,026,351.68	1,579,026,351.68	
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	12,971,002.47	12,971,002.47	
递延收益	44,650,629.91	44,650,629.91	
递延所得税负债	8,175,428.28	8,175,428.28	
其他非流动负债			
非流动负债合计	65,797,060.66	65,797,060.66	
负债合计	1,644,823,412.34	1,644,823,412.34	
所有者权益：			
股本	1,618,820,253.00	1,618,820,253.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,663,367,822.47	2,663,367,822.47	
减：库存股	325,880,561.68	325,880,561.68	
其他综合收益	-51,779.23	-51,779.23	
专项储备			
盈余公积	201,812,279.17	201,812,279.17	
一般风险准备			
未分配利润	1,232,481,918.50	1,232,481,918.50	
归属于母公司所有者权益合计	5,390,549,932.23	5,390,549,932.23	
少数股东权益			
所有者权益合计	5,390,549,932.23	5,390,549,932.23	
负债和所有者权益总计	7,035,373,344.57	7,035,373,344.57	

## 调整情况说明

财政部于2017年颁布了修订后的《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37号——金融工具列报》（财会【2017】14号），并要求境内上市公司自2019年1月1日起实施。根据新旧准则衔接规定，公司无需调整前期可比数。本次会计政策变更已经过公

司第五届董事会第二十次会议审议通过，公司根据新准则，将前期划分为“可供出售金融资产”的权益工具投资，计入“其他权益工具投资”。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	983,565,710.16	983,565,710.16	
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	20,885,763.88	20,885,763.88	
应收账款	149,204,899.98	149,204,899.98	
应收款项融资			
预付款项	5,554,458.78	5,554,458.78	
其他应收款	1,043,055,918.72	1,043,055,918.72	
其中：应收利息			
应收股利		722,088,153.34	
存货	84,396,333.98	84,396,333.98	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	105,920,135.97	105,920,135.97	
流动资产合计	2,392,583,221.47	2,392,583,221.47	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	23,017,502.51		-23,017,502.51
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,250,556,852.85	3,250,556,852.85	
其他权益工具投资		23,017,502.51	23,017,502.51
其他非流动金融资产			

投资性房地产	16,409,402.65	16,409,402.65	
固定资产	182,948,202.54	182,948,202.54	
在建工程	20,490,208.35	20,490,208.35	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	17,059,632.32	17,059,632.32	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	9,371,365.80	9,371,365.80	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,519,853,167.02	3,519,853,167.02	
资产总计	5,912,436,388.49	5,912,436,388.49	
流动负债：			
短期借款	287,000,000.00	287,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	202,286,262.85	202,286,262.85	
应付账款	25,423,635.65	25,423,635.65	
预收款项	7,777,982.57	7,777,982.57	
合同负债			
应付职工薪酬	6,439,699.82	6,439,699.82	
应交税费	948,517.30	948,517.30	
其他应付款	104,178,588.96	104,178,588.96	
其中：应付利息	805,795.63	805,795.63	
应付股利	2,051,370.43	2,051,370.43	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	44,365,875.00	44,365,875.00	
其他流动负债			
流动负债合计	678,420,562.15	678,420,562.15	

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	12,971,002.47	12,971,002.47	
递延收益	1,262,720.34	1,262,720.34	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	14,233,722.81	14,233,722.81	
负债合计	692,654,284.96	692,654,284.96	
所有者权益：			
股本	1,618,820,253.00	1,618,820,253.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,662,229,769.88	2,662,229,769.88	
减：库存股	325,880,561.68	325,880,561.68	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	201,812,279.17	201,812,279.17	
未分配利润	1,062,800,363.16	1,062,800,363.16	
所有者权益合计	5,219,782,103.53	5,219,782,103.53	
负债和所有者权益总计	5,912,436,388.49	5,912,436,388.49	

## 调整情况说明

财政部于2017年颁布了修订后的《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37号——金融工具列报》（财会【2017】14号），并要求境内上市公司自2019年1月1日起实施。根据新旧准则衔接规定，公司无需调整前期可比数。本次会计政策变更已经过公司第五届董事会第二十次会议审议通过，公司根据新准则，将前期划分为“可供出售金融资产”的权益工具投资，计入“其他权益工具投资”。

**(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用 √ 不适用

**45、其他****(二十七) 安全生产费**

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

**(二十八) 分部报告**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

**(二十九) 其他重要的会计政策和会计估计****与回购公司股份相关的会计处理方法**

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	19%、16%、13%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、17%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
川南药业公司、台州前进公司、盐城瓯华公司、GeneVida GmbH	15%



香港港翔公司	16.5%
GANGXIANG (SINGAPORE)	17%
港翔科技公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

1. 根据科学技术部火炬高科技产业开发中心国科火字（2017）201号文批复，川南药业公司通过高新技术企业复审备案，自2017年起减按15%的税率计缴企业所得税，认定有效期3年。

2. 根据科学技术部火炬高科技产业开发中心国科火字（2016）149号文批复，台州前进公司通过高新技术企业复审备案，自2016年起减按15%的税率计缴企业所得税，认定有效期3年。

3. 根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，盐城瓯华公司被认定为高新技术企业，自2017年起减按15%的税率计缴企业所得税，认定有效期3年。

4. 根据财政部、国家税务总局联合下发的《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2019〕13号），港翔科技公司享受小型微利企业的税收优惠政策，减按20%的税率计缴企业所得税；对港翔科技公司所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	207,047.88	195,522.60
银行存款	1,336,913,070.05	1,852,939,694.25
其他货币资金	77,086,685.98	102,953,907.48
合计	1,414,206,803.91	1,956,089,124.33
其中：存放在境外的款项总额	259,097.20	2,180,766.37

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明：期末受限的货币资金包括银行承兑汇票保证金67,531,313.32元，信用证保证金9,207,736.69元。

### 2、交易性金融资产

### 3、衍生金融资产

单位：元

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	148,406,325.17	107,399,476.04
合计	148,406,325.17	107,399,476.04

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	148,406,325.17	100.00%			148,406,325.17	107,399,476.04	100.00%			107,399,476.04
其中：										
银行承兑汇票	148,406,325.17	100.00%			148,406,325.17	107,399,476.04	100.00%			107,399,476.04
合计	148,406,325.17	100.00%			148,406,325.17	107,399,476.04	100.00%			107,399,476.04

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：0.00 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	148,406,325.17		
合计	148,406,325.17		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(3) 期末公司已质押的应收票据

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	537,988,392.07	
合计	537,988,392.07	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

## 5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	613,064,287.88	100.00%	44,697,206.92	7.29%	568,367,080.96	519,058,065.36	100.00%	39,520,283.30	7.61%	479,537,782.06
其中：										
账龄组合	613,064,287.88	100.00%	44,697,206.92	7.29%	568,367,080.96	519,058,065.36	100.00%	39,520,283.30	7.61%	479,537,782.06
合计	613,064,287.88	100.00%	44,697,206.92	7.29%	568,367,080.96	519,058,065.36	100.00%	39,520,283.30	7.61%	479,537,782.06

按单项计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：5,176,923.62 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	595,635,690.16	29,781,784.48	5.00%
1 至 2 年	2,650,602.72	795,180.82	30.00%
2 至 3 年	3,288,766.90	2,631,013.52	80.00%
3 年以上	11,489,228.10	11,489,228.10	100.00%
合计	613,064,287.88	44,697,206.92	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	595,635,690.16
1 年以内	595,635,690.16
1 至 2 年	2,650,602.72
2 至 3 年	3,288,766.90
3 年以上	11,489,228.10
3 至 4 年	5,553,935.10
4 至 5 年	1,183,801.62
5 年以上	4,751,491.38
合计	613,064,287.88

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	39,520,283.30	5,176,923.62			44,697,206.92
合计	39,520,283.30	5,176,923.62			44,697,206.92

**(3) 本期实际核销的应收账款情况****(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

期末余额前五名的应收账款合计数为221,454,463.01元，占应收账款期末余额合计数的比例为36.08%，相应计提的坏账准备合计数为11,072,723.14元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额****6、应收款项融资****7、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	35,281,719.76	81.76%	37,487,264.60	80.71%
1至2年	5,424,879.26	11.96%	6,488,949.11	13.97%
2至3年	1,547,666.48	3.41%	1,208,687.98	2.60%
3年以上	1,301,922.87	2.87%	1,264,656.81	2.72%
合计	43,556,188.37	--	46,449,558.50	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

期末余额前五名的预付款项合计数为18,780,672.12元，占预付款项期末余额合计数的比例为43.12%。  
其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,530,601.58	10,817,853.96
合计	12,530,601.58	10,817,853.96

## (1) 应收利息

## (2) 应收股利

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	21,532,660.38	21,023,388.15
押金保证金	8,275,470.25	4,971,398.75
拆借款	1,722,089.61	1,797,563.33
其他	161,430.46	126,777.96
合计	31,691,650.70	27,919,128.19

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	17,101,274.23			17,101,274.23
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	2,059,774.89			2,059,774.89
2019 年 6 月 30 日余额	19,161,049.12			19,161,049.12

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	8,755,497.17
1 年以内	8,755,497.17

1 至 2 年	5,716,729.31
2 至 3 年	1,055,843.75
3 年以上	16,163,580.47
3 至 4 年	1,318,025.18
4 至 5 年	953,889.05
5 年以上	13,891,666.24
合计	31,691,650.70

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄组合	17,101,274.23	2,059,774.89		19,161,049.12
合计	17,101,274.23	2,059,774.89		19,161,049.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
PFIZER ASIA MANUFACTURING PTE LTD	应收暂付款	5,000,000.00	3 年以上	15.78%	5,000,000.00
台州市椒江朝晖建设投资有限公司	押金保证金	2,950,000.00	1 年以内	9.31%	147,500.00
台州市椒江朝晖建设投资有限公司	押金保证金	3,850,000.00	1-2 年	12.15%	1,155,000.00
浙江福仁瑞生物科技有限公司	应收暂付款	3,222,047.10	3 年以上	10.17%	3,222,047.10
滨海县滨淮镇财政所	应收暂付款	2,500,000.00	3 年以上	7.89%	2,500,000.00
台州市中荣化工有限公司	应收暂付款	2,160,572.19	3 年以上	6.82%	2,160,572.19
合计	--	19,682,619.29	--	62.11%	14,185,119.29

## 6) 涉及政府补助的应收款项

- 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款  
8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	264,072,469.81	2,912,426.85	261,160,042.96	243,008,744.60	2,867,227.10	240,141,517.50
在产品	179,348,852.63	3,556,642.03	175,792,210.60	214,182,041.63	3,023,716.71	211,158,324.92
库存商品	459,987,353.28	19,326,226.24	440,661,127.04	477,155,579.50	23,329,566.31	453,826,013.19
委托加工物资				292,362.88		292,362.88
合计	903,408,675.72	25,795,295.12	877,613,380.60	934,638,728.61	29,220,510.12	905,418,218.49

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

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,867,227.10	1,208,177.73		1,162,977.98		2,912,426.85
在产品	3,023,716.71	552,551.29		19,625.97		3,556,642.03
库存商品	23,329,566.31	1,469,456.56		5,472,796.63		19,326,226.24
合计	29,220,510.12	3,230,185.58		6,655,400.58		25,795,295.12



(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

## 10、合同资产

## 11、持有待售资产

## 12、一年内到期的非流动资产

## 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	62,544,001.95	76,026,728.13
员工购房借款[注]		118,571.44
预缴企业所得税	2,042,809.11	1,737,693.66
银行理财产品		150,000,000.00
预缴税金及附加	7,813.56	
合计	64,594,624.62	227,882,993.23

其他说明：

[注]：均系根据公司2013年3月18日第三届董事会第十七次会议审议通过的《关于为公司员工购房提供借款的议案》，公司为部分员工提供的购房借款。

## 14、债权投资

## 15、其他债权投资

## 16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备

位		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	期末余额
一、合营企业										
二、联营企业										
苏州第四 制药厂有 限公司	22,946,28 7.25			-2,057,42 1.76						20,888,86 5.49
浙江高盛 钢结构有 限公司	13,848,09 2.69			-1,286,20 8.15						12,561,88 4.54
江苏北华 环保科技 有限公司	17,617,12 7.70			-3,362,27 4.39						14,254,85 3.31
滨海临海 资产管理 有限公司	11,676,63 2.15			-2,028,98 8.65						9,647,643 .50
小计	66,088,13 9.79			-8,734,89 2.95						57,353,24 6.84
合计	66,088,13 9.79			-8,734,89 2.95						57,353,24 6.84

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
滨海宏博环境技术服务股份有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00
合计	1,800,000.00	1,800,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	26,022,834.98			26,022,834.98
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	26,022,834.98			26,022,834.98
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	13,684,219.69			13,684,219.69
2.本期增加金额	708,233.38			708,233.38
(1) 计提或摊销	708,233.38			708,233.38
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	14,392,453.07			14,392,453.07
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) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	11,630,381.91			11,630,381.91
2.期初账面价值	12,338,615.29			12,338,615.29

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,171,284,627.30	1,215,120,643.61
合计	1,171,284,627.30	1,215,120,643.61

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	942,004,302.57	1,160,756,948.05	151,282,471.21	56,927,137.86	2,310,970,859.69
2.本期增加金额	4,093,210.52	24,144,511.59	11,736,973.70	4,087,906.85	44,062,602.66
(1) 购置	0.00	883,033.32	254,178.03	4,086,691.33	5,223,902.68
(2) 在建工程转入	4,093,210.52	23,261,478.27	11,482,795.67	1,215.52	38,838,699.98
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	7,113,780.56	3,192,534.57	1,374,000.03	709,696.02	12,390,011.18
(1) 处置或报废	7,113,780.56	2,707,261.66	1,374,000.03	709,696.02	11,904,738.27
(2) 企业合并范围变更减少		485,272.91			485,272.91
4.期末余额	938,983,732.53	1,181,708,925.07	161,645,444.88	60,305,348.69	2,342,643,451.17
二、累计折旧					

1.期初余额	353,145,143.22	571,568,602.36	114,199,096.34	44,658,442.31	1,083,571,284.23
2.本期增加金额	27,394,459.76	46,197,578.99	5,727,689.02	3,210,755.01	82,530,482.78
(1) 计提	27,394,459.76	46,197,578.99	5,727,689.02	3,210,755.01	82,530,482.78
3.本期减少金额	4,295,929.88	756,380.46	1,299,755.36	669,809.29	7,021,874.99
(1) 处置或报废	4,295,929.88	756,380.46	1,299,755.36	669,809.29	7,021,874.99
4.期末余额	376,243,673.10	617,009,800.89	118,627,030.00	47,199,388.03	1,159,079,892.02
三、减值准备					
1.期初余额	717,598.43	11,517,009.86	44,323.56		12,278,931.85
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	717,598.43	11,517,009.86	44,323.56		12,278,931.85
四、账面价值					
1.期末账面价值	562,022,461.00	553,182,114.32	42,974,091.32	13,105,960.66	1,171,284,627.30
2.期初账面价值	588,141,560.92	577,671,335.83	37,039,051.31	12,268,695.55	1,215,120,643.61

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	52,515,066.20	6,751,485.40	585,620.70	45,177,960.10	
通用设备	2,350,318.24	2,096,781.69	44,323.58	209,212.97	
专用设备	30,361,722.60	21,715,940.88	336,165.84	8,309,615.88	
小计	85,227,107.04	30,564,207.97	966,110.12	53,696,788.95	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
公司及子公司房屋建筑物	75,026,619.07	公司正在办理产权证书

其他说明

## (6) 固定资产清理

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	845,581,655.18	653,154,180.21
工程物资	4,221,850.71	21,179,497.78
合计	849,803,505.89	674,333,677.99

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公司及子公司房屋建设工程	1,650,164.41		1,650,164.41	6,025,551.57		6,025,551.57
川南药业公司原料药及中间体 CMO 中心扩建项目	218,780,987.04		218,780,987.04	165,628,666.75		165,628,666.75
川南药业公司设备安装工程	8,226,519.47		8,226,519.47	7,184,188.76		7,184,188.76
环保设施改造项目	93,069,575.72		93,069,575.72	80,121,501.45		80,121,501.45
台州前进公司 15500 吨活性染料产业升级及配套项目	226,705,771.54		226,705,771.54	147,592,362.30		147,592,362.30

台州振港公司年产 2500 吨关键中间体产业一体化项目	64,910,605.97		64,910,605.97	42,843,192.74		42,843,192.74
台州振港公司年产 700 吨 M-562 关键中间体产业一体化项目	100,167,651.64		100,167,651.64	93,276,176.18		93,276,176.18
台州振港公司年产 18500 吨染料产业升级项目	16,112,397.41		16,112,397.41	5,450,450.43		5,450,450.43
盐城瓯华公司设备安装工程	24,943,831.58		24,943,831.58	22,261,730.30		22,261,730.30
医药中试车间技改项目	10,548,083.81		10,548,083.81	17,149,684.37		17,149,684.37
医药综合研发中心	4,378,052.91		4,378,052.91	775,995.69		775,995.69
零星工程	76,088,013.68		76,088,013.68	64,844,679.67		64,844,679.67
合计	845,581,655.18		845,581,655.18	653,154,180.21		653,154,180.21

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
公司及子公司房屋建设工程		6,025,551.57	98,757.96	4,474,145.12		1,650,164.41						其他
川南药业公司原料药及中间体 CMO 中心扩建项目	460,345,800.00	165,628,666.75	53,152,320.29			218,780,987.04	59.53%	70.00				募股资金
川南药业公司设备安装		7,184,188.76	16,492,081.20	15,449,750.49		8,226,519.47						其他

装工程												
环保设施改造项目	155,020,000.00	80,121,501.45	12,948,074.27			93,069,575.72	64.65%	60				募股资金
台州前进公司 15500 吨活性染料产业升级及配套项目	401,600,000.00	147,592,362.30	79,113,409.24			226,705,771.54	56.45%	55				其他
台州振港公司年产 2500 吨关键中间体产业化项目	78,500,000.00	42,843,192.74	22,702,288.87	634,875.64		64,910,605.97	115.51%	100				其他
台州振港公司年产 700 吨 M-562 关键中间体产业化项目	100,000,000.00	93,276,176.18	6,891,475.46			100,167,651.64	103.10%	100				其他
台州振港公司年产 18500 吨染料产业升级项目	800,000,000.00	5,450,450.43	10,448,271.77	-213,675.21		16,112,397.41	4.84%	5				其他
盐城瓯华公司设备安装工程		22,261,730.30	6,100,501.98	3,418,400.70		24,943,831.58						其他
医药中试车间	92,560,000.00	17,149,684.37	4,231,234.87	10,832,835.43		10,548,083.81	40.45%	40.00				募股资金



技改项目												
医药综合研发中心	150,730,000.00	775,995.69	3,602,057.22			4,378,052.91	2.90%	2.90				募股资金
零星工程		64,844,679.67	15,485,701.82	4,242,367.81		76,088,013.68						其他
合计	2,238,755,800.00	653,154,180.21	231,266,174.95	38,838,699.98		845,581,655.18	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料				7,121,142.67		7,121,142.67
专用设备	4,221,850.71		4,221,850.71	14,058,355.11		14,058,355.11
合计	4,221,850.71		4,221,850.71	21,179,497.78		21,179,497.78

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	排污权	特许使用权	特许经营权	软件	合计
一、账面原值								
1.期初 余额	505,413,741. 33	162,305,608. 72	11,915,094.3 7	3,072,760.00	3,143,452.96	1,168,163.69	1,350,447.87	688,369,268. 94
2.本期 增加金额	781,500.00	451,431.75		502,140.00				1,735,071.75
(1) 购置	781,500.00	451,431.75		502,140.00				1,735,071.75
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3.本期减 少金额			9,433,962.30					9,433,962.30
(1) 处置			9,433,962.30					9,433,962.30
4.期末 余额	506,195,241. 33	162,757,040. 47	2,481,132.07	3,574,900.00	3,143,452.96	1,168,163.69	1,350,447.87	680,670,378. 39
二、累计摊销								
1.期初 余额	55,429,191.3 9	77,337,200.9 3	4,014,069.57	1,700,580.26	2,061,454.24	1,168,163.69	1,326,147.82	143,036,807. 90
2.本期 增加金额	5,546,795.55	8,710,054.72	281,521.36	247,997.40	286,982.47		21,603.42	15,094,954.9 2
(1) 计提	5,546,795.55	8,710,054.72	281,521.36	247,997.40	286,982.47		21,603.42	15,094,954.9 2
3.本期 减少金额			3,616,352.13					3,616,352.13
(1)			3,616,352.13					3,616,352.13

处置								
4.期末 余额	60,975,986.9 4	86,047,255.6 5	679,238.80	1,948,577.66	2,348,436.71	1,168,163.69	1,347,751.24	154,515,410. 69
三、减值准备								
1.期初 余额			5,817,610.17					5,817,610.17
2.本期 增加金额								
(1) 计提								
3.本期 减少金额			5,817,610.17					5,817,610.17
(1) 处 置			5,817,610.17					5,817,610.17
4.期末 余额								
四、账面价值								
1.期末 账面价值	445,219,254. 39	76,709,784.8 2	1,801,893.27	1,626,322.34	795,016.25		2,696.63	526,154,967. 70
2.期初 账面价值	449,984,549. 94	84,968,407.7 9	2,083,414.63	1,372,179.74	1,081,998.72		24,300.05	539,514,850. 87

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东港大道东侧十塘	25,398,749.89	公司正在办理产权证书

其他说明：

## 27、开发支出

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
台州前进公司	757,736,770.14					757,736,770.14
合计	757,736,770.14					757,736,770.14

## (2) 商誉减值准备

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成	台州前进公司资产组
资产组或资产组组合的账面价值	1,800,951,543.54
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	全部分摊至台州前进公司资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	2,558,688,313.68
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

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

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率13.00%(2017年：12.80%)，公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来5年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产	1,842,423.21	8,039.09	119,864.75		1,730,597.55

改良支出					
合计	1,842,423.21	8,039.09	119,864.75		1,730,597.55

其他说明

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	70,319,958.41	14,593,497.84	68,698,671.21	14,236,323.65
内部交易未实现利润	69,758,389.27	10,877,773.61	62,503,070.92	9,773,506.85
与资产相关的政府补助分摊	35,430,765.10	5,453,369.01	36,278,025.15	5,567,975.82
预计负债			11,637,669.47	2,909,417.37
合计	175,509,112.78	30,924,640.46	179,117,436.75	32,487,223.69

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
单位价值 500 万元以下固定资产一次性税前抵扣	44,259,216.46	8,175,428.28	44,259,216.46	8,175,428.28
合计	44,259,216.46	8,175,428.28	44,259,216.46	8,175,428.28

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		30,924,640.46		32,487,223.69
递延所得税负债		8,175,428.28		8,175,428.28

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	37,944.75	42,122.21
可抵扣亏损	35,294,731.32	120,721,788.89
合计	35,332,676.07	120,763,911.10

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	0.00	0.00	
2021 年	20,651,108.61	106,844,539.90	
2022 年	13,876,526.38	13,876,526.38	
2023 年	722.61	722.61	
2024 年	766,373.72		
合计	35,294,731.32	120,721,788.89	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付软件费	515,993.37	515,993.37
合计	515,993.37	515,993.37

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	76,700,000.00	76,700,000.00
抵押借款	50,000,000.00	143,000,000.00
保证借款		20,000,000.00
信用借款	115,000,000.00	359,000,000.00
合计	241,700,000.00	598,700,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	336,397,950.75	490,006,533.85
合计	336,397,950.75	490,006,533.85

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	216,060,934.15	157,970,026.94
工程设备款	93,980,288.98	137,429,777.27
其他	1,037,808.37	6,509,125.72
合计	311,079,031.50	301,908,929.93

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	12,839,969.07	19,196,692.94
合计	12,839,969.07	19,196,692.94

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

## 38、合同负债

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	41,640,169.44	151,324,789.06	153,788,938.57	39,176,019.93
二、离职后福利-设定提存计划	3,594,184.98	8,344,711.07	8,760,425.90	3,178,470.15
合计	45,234,354.42	159,669,500.13	162,549,364.47	42,354,490.08

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	38,780,553.62	137,653,197.01	139,740,827.27	36,692,923.36
2、职工福利费		4,879,228.21	4,879,228.21	
3、社会保险费	2,440,565.13	4,498,848.34	4,739,526.88	2,199,886.59
其中：医疗保险费	1,731,912.00	3,607,273.94	3,793,653.54	1,545,532.40
工伤保险费	518,490.75	619,449.12	658,121.03	479,818.84
生育保险费	190,162.38	272,125.28	287,752.31	174,535.35
4、住房公积金	286,968.00	3,124,181.00	3,139,877.00	271,272.00
5、工会经费和职工教育经费	132,082.69	1,169,334.50	1,289,479.21	11,937.98
合计	41,640,169.44	151,324,789.06	153,788,938.57	39,176,019.93

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,311,287.25	8,053,036.01	8,444,543.20	2,919,780.06
2、失业保险费	282,897.73	291,675.06	315,882.70	258,690.09



合计	3,594,184.98	8,344,711.07	8,760,425.90	3,178,470.15
----	--------------	--------------	--------------	--------------

其他说明：

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,961,093.62	9,931,701.18
企业所得税	37,443,398.60	37,886,210.59
个人所得税	3,436,098.09	778,807.41
城市维护建设税	385,188.78	756,017.40
房产税	2,809,917.13	2,902,210.71
土地使用税	2,308,650.85	1,592,945.01
教育费附加	197,164.10	435,378.81
地方教育附加	131,442.73	290,252.54
印花税	103,836.39	107,074.83
残疾人就业保障金	59,343.85	60,062.86
环境保护税	25,834.39	150,000.00
合计	53,861,968.53	54,890,661.34

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	692,187.31	1,088,752.57
应付股利	2,051,370.43	2,051,370.43
其他应付款	33,862,930.85	21,583,181.20
合计	36,606,488.59	24,723,304.20

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	692,187.31	1,088,752.57
合计	692,187.31	1,088,752.57

重要的已逾期未支付的利息情况：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
发起人股东	2,051,370.43	2,051,370.43
合计	2,051,370.43	2,051,370.43

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款**

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	16,445,497.25	11,511,834.54
出口货物运保费及佣金	10,899,548.99	3,988,336.40
押金保证金	2,476,025.00	2,476,025.00
暂借款	462,695.90	1,345,413.90
其他	3,579,163.71	2,261,571.36
合计	33,862,930.85	21,583,181.20

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

**42、持有待售负债****43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款		44,365,875.00
合计		44,365,875.00

其他说明：

[注]：详见本财务报表附注股份支付之说明。

**44、其他流动负债**

是否已执行新收入准则

 是  否

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

##### (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）

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

#### 47、租赁负债

#### 48、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

##### (2) 专项应付款

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

##### (2) 设定受益计划变动情况

#### 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未支付合同义务及诉讼费		11,637,669.47	
未支付担保损失	1,333,333.00	1,333,333.00	[注 1]
合计	1,333,333.00	12,971,002.47	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

[注1]：根据2000年12月16日浙江省台州市中级人民法院（2000）台经初字第204号《民事判决书》，公司为台州市染料化工(集团)公司向台州市椒江区财政局的4,000,000.00元借款提供保证，因该公司未按合同约定如期归还，本公司需承担三分之一的到期还款连带责任，并赔偿台州市椒江区财政局相应的损失，截至2018年12月31日该项判决尚未执行。对上述诉讼事项，公司已按应承担的连带责任计提预计负债1,333,333.00元。

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	43,343,225.15	2,000,000.00	3,345,980.05	41,997,245.10	
未实现售后租回损益	1,307,404.76		201,139.20	1,106,265.56	
合计	44,650,629.91	2,000,000.00	3,547,119.25	43,103,510.66	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 400 吨碳青霉烯类抗生素关键中间体 4-AA 项目	5,695,281.12	0.00		711,910.14			4,983,370.98	与资产相关
年产 1 吨瑞格列奈、10 吨卡洛芬、10 吨阿托伐醌、50 吨 T1620、300 吨聚卡波菲钙、300 吨 4,4'-二氟二苯甲酮、100 吨奈韦拉平产业化项目	235,862.40	0.00		58,965.60			176,896.80	与资产相关
催化净化处理塔建设项目	140,000.00	0.00		15,000.00			125,000.00	与资产相关
年产 50 吨培南类产品及扩建厂房技改项目	132,000.00	0.00		24,000.00			108,000.00	与资产相关
企业技术中心创新能力建设项目	133,333.33	0.00		20,000.00			113,333.33	与资产相关
年产 8 亿元	7,065,200.00	0.00		498,720.00			6,566,480.00	与资产相关

(粒)口服固体制剂项目								
临海市创新驱动加快推进工业经济转型升级政策	1,042,718.40	0.00		104,271.84			938,446.56	与资产相关
省级工业与信息化专项资金回收溶剂循环化技改项目	632,766.12	0.00		46,299.96			586,466.16	与资产相关
省工业化和信息化深度融合示范区财政补助资金	457,675.28	0.00		33,084.96			424,590.32	与资产相关
浙江省化学原料药基地椒江区块循环化改造项目补助资金	263,333.33	0.00		20,000.00			243,333.33	与资产相关
年产 2 吨盐酸阿莫罗芬、20 吨阿特来马来酸盐、5 吨多尼培南、20 吨美罗培南、5 吨比阿培南、60 吨 PHE 产业化项目(续建)	2,090,683.87	0.00		140,944.98			1,949,738.89	与资产相关
年产 15000 吨环保型活性艳蓝 KN-R 商品燃料技改项目	850,000.00	0.00		50,000.00			800,000.00	与资产相关
大品种药物的生产技术改造-美罗培南原料药绿色合成技术	860,416.67	2,000,000.00		361,149.67			2,499,267.00	与资产相关

改造								
临海医化园区循环化改造项	490,000.00	0.00		52,500.00			437,500.00	与资产相关
目								
南洋涂-固废减量化处	2,286,832.98	0.00		123,499.98			2,163,333.00	与资产相关
置项目								
年产 400 吨 MAP、100 吨 OA、200 吨 DA100 吨甲	11,962,166.3	0.00		620,499.96			11,341,666.3	与资产相关
砒霉素、10 吨联苯双酯	1						5	
产业化新项目								
目								
年产 580 吨 柳氮磺胺吡啶产业化项	2,115,735.00	0.00		124,455.00			1,991,280.00	与资产相关
目								
清洁生产循环	4,800,000.00	0.00		300,000.00			4,500,000.00	与资产相关
利用及三废综合								
治理提升项目								
目								
年产 15500 吨活性染料	1,296,000.00	0.00		0.00			1,296,000.00	与资产相关
产业升级及配								
套项目								
目								
孵化器车间技	793,220.34	0.00		40,677.96			752,542.38	与资产相关
改项目								
目								
合计	43,343,225.1	2,000,000.00		3,345,980.05			41,997,245.1	
	5						0	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,618,820,253.00				-105,000.00	-105,000.00	1,618,715,253.00

其他说明：

根据公司2019年3月13日第五届董事会第二十一次会议决议和2019年第一次临时股东大会决议，公司本期按照每股人民币2.25元向原激励对象赵敏蔚等5人回购其所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票105,000股，并扣回原已现金分红的可撤销现金股利66,150.00元，实际于2019年5月20日归还激励对象出资205,192.82元，其中，减少实收资本105,000.00元，减少资本公积131,250.00元。上述减资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(天健验〔2019〕158号)。上述事项已于2019年7月1日办妥工商变更登记手续。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,612,188,669.80	43,566,610.03	131,250.00	2,612,057,419.80
其他资本公积	51,179,152.67	7,113,749.53	43,566,610.03	58,292,902.20
合计	2,663,367,822.47	7,113,749.53	131,250.00	2,670,350,322.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 公司本期因回购限制性股票减少资本公积(股本溢价)131,250.00元。
- 2) 公司本期因限制性股票行权，从资本公积(其他资本公积)转入资本公积(股本溢价)43,566,610.03元。
- 3) 公司本期确认股权激励费用7,113,749.53元，记入资本公积(其他资本公积)，详见本财务报表附注股份支付之说明。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性人民币普通股	44,365,875.00	0.00	44,365,875.00	0.00
股份回购	281,514,686.68	19,996,827.22	0.00	301,511,513.90
合计	325,880,561.68	19,996,827.22	44,365,875.00	301,511,513.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 本期库存股减少44,365,875.00元，其中：①回购并注销李芝龙等4人已获授但尚未解锁的限制性股票10,500股，每股授予价格2.25元，减少236,250.00元；②本期解锁减少库存股16,546,500股，每股授予价格

2.25元，减少37,229,625.00元；③预留授予的限制性股票第三期解锁1,600,000股，每股授予价格4.3125元，减少6,900,000.00元。

2) 公司以集中竞价交易方式回购公司股份，回购价格不超过6.9元/股，回购股份的资金总额不低于人民币3亿元，不超过人民币5亿元，回购股份拟用作员工持股计划、股权激励计划或注销以减少公司注册资本。本期公司回购股份4,528,000股，回购总成本19,996,827.22元。截止2019年2月25日，公司本次通过集中竞价方式累计回购股份63,005,888股，占公司当前总股本（1,618,820,253股）的3.8921%，最高成交价为5.57元/股，最低成交价为4.32元/股，支付的总金额301,511,513.90元。至此，公司本次回购股份已经实施完成。公司本次回购股份的实施情况与股东大会审议通过的回购股份方案不存在差异。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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		
二、将重分类进损益的其他综合收益	-51,779.23					-153,815.77		-205,595.00
外币财务报表折算差额	-51,779.23					-153,815.77		-205,595.00
其他综合收益合计	-51,779.23					-153,815.77		-205,595.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		13,321,694.33	13,321,694.33	
合计		13,321,694.33	13,321,694.33	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、国家安监总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)和财政部《关于印发企业会计准则解释第3号的通知》(财会〔2009〕8号)要求，公司、川南药业公司、台州前进公司、台州振港公司和盐城瓯华公司作为危险品生产企业本期提取并实际使用安全生产费用13,321,694.33元。

## 59、盈余公积

单位：元



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	201,812,279.17			201,812,279.17
合计	201,812,279.17			201,812,279.17

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,232,481,918.50	897,836,956.42
调整后期初未分配利润	1,232,481,918.50	897,836,956.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	495,793,061.64	605,003,820.78
减：提取法定盈余公积		108,614,533.40
应付普通股股利	466,678,159.50	161,744,325.30
期末未分配利润	1,261,596,820.64	1,232,481,918.50

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,725,756,352.08	862,180,172.52	1,350,698,857.51	789,646,017.95
其他业务	6,777,455.52	5,579,138.72	15,260,315.27	5,903,302.13
合计	1,732,533,807.60	867,759,311.24	1,365,959,172.78	795,549,320.08

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

城市维护建设税	4,583,613.75	5,418,090.32
教育费附加	2,087,464.94	2,624,659.48
房产税	2,918,776.33	2,985,172.79
土地使用税	2,392,739.18	2,054,698.10
车船使用税	54,503.20	49,331.10
印花税	525,015.16	693,112.15
地方教育附加	1,391,643.29	1,535,140.75
环境保护税	73,594.71	37,598.91
合计	14,027,350.56	15,397,803.60

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,819,089.72	3,245,173.06
运输费	8,623,716.74	5,671,205.14
宣传展览费	997,290.35	233,870.09
保险费	880,619.51	905,671.65
佣金	19,221,979.87	2,434,365.81
业务招待费	505,607.42	446,253.65
差旅费	420,839.86	557,754.68
邮寄费	126,366.08	241,736.29
折旧费	1,600.60	4,930.74
其他	1,814,228.19	1,205,806.25
合计	38,411,338.34	14,946,767.36

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	71,397,144.92	54,642,993.48
折旧费	31,928,045.11	26,454,424.85
办公费	1,691,628.48	1,731,728.55
修理费	23,306,323.55	8,697,752.25

无形资产摊销	14,461,805.78	14,597,114.93
中介及咨询服务费	3,332,317.09	4,479,681.85
排污及废物处理费	5,054,564.49	10,361,618.42
业务招待费	5,589,077.11	2,751,038.56
实验检验费	770,422.29	749,989.50
保险费	2,211,776.48	1,164,979.61
差旅费	823,977.48	1,271,472.16
劳动保护费	1,099,692.95	559,873.77
以股份支付换取的职工服务	4,483,375.31	21,272,862.02
其 他	14,797,527.53	13,301,045.30
合计	180,947,678.57	162,036,575.25

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	15,998,989.97	12,454,881.79
职工薪酬	27,900,554.35	26,854,428.69
直接费用	11,937,052.75	7,682,414.71
委托外部研究开发费	4,707,606.79	5,718,584.91
合计	60,544,203.86	52,710,310.10

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,555,624.56	27,043,868.51
利息收入	-22,999,924.77	-26,233,821.74
汇兑净损益	-2,031,685.63	-1,912,427.33
金融机构手续费	669,883.45	530,167.79
合计	-14,806,102.39	-572,212.77

其他说明：

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	3,345,980.05	2,488,952.44
与收益相关的政府补助	12,144,145.96	1,224,050.00
合计	15,490,126.01	3,713,002.44

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,734,892.95	-4,787,145.13
处置交易性金融资产取得的投资收益		-5,163,265.70
银行理财产品收益	1,161,540.45	
合计	-7,573,352.50	-9,950,410.83

其他说明：

**69、净敞口套期收益****70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债		5,010,265.70
合计		5,010,265.70

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-7,236,698.51	-1,107,321.53
合计	-7,236,698.51	-1,107,321.53

**72、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失	-2,639,148.76	
合计	-2,639,148.76	

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	84,399.83	134,120.98

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得	90,000.00		90,000.00
其他	756,619.45	1,310,567.38	756,619.45
违约及赔款收入	178,940.19		178,940.19
合计	1,025,559.64	1,310,567.38	1,025,559.64

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	31,908.00	156,094.80	31,908.00
非流动资产报废损失	2,941,559.03	512,589.20	2,941,559.03
罚款支出	6,211.47	1,400.00	6,211.47
滞纳金	912.47	108,754.04	912.47
其他	1,096,988.19	1,563.09	1,096,988.19
合计	4,077,579.16	780,401.13	4,077,579.16

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	83,367,689.10	47,732,956.70
递延所得税费用	1,562,583.23	634,189.40
合计	84,930,272.33	48,367,146.10

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	580,723,333.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	145,180,833.49
子公司适用不同税率的影响	-43,205,266.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,625,344.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-13,649,596.10
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	867,919.58
研究开发费加计扣除	-7,533,559.52
权益法核算投资收益	1,644,596.94
所得税费用	84,930,272.33

## 77、其他综合收益

详见附注本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票、信用证保证金等	99,553,085.70	373,443,963.04
代收股票分红/股权激励个税	29,025,665.82	15,507,782.27
支取为开立承兑汇票质押的定期存款	20,124,300.00	274,924,242.52
收到银行存款利息收入	17,840,463.45	26,133,240.01
收到政府补助	15,020,514.65	1,224,050.00
其他	7,923,470.78	3,396,274.97
代收员工购房定金		7,488,164.00
收到房租收入		1,552,715.00
合计	189,487,500.40	703,670,431.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存入为开立承兑汇票质押的定期存款		140,974,664.00
支付银行承兑汇票、信用证保证金等	60,554,448.96	412,011,931.75
管理费用中付现支出	53,309,924.77	27,536,290.76
销售费用中付现支出	17,727,133.69	12,914,060.58
研发费用中付现支出	1,843,735.50	1,680,968.14
财务费用中付现支出	669,883.45	530,167.79
支付股票分红/股权激励个税	28,261,176.26	14,632,153.10
其他	13,058,548.26	24,301,715.55
合计	175,424,850.89	634,581,951.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品及结构性存款到期收回	1,211,231,232.88	50,000,000.00
收到银行理财产品利息	5,132,813.92	
收回股权转让定金		400,000,000.00
合计	1,216,364,046.80	450,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品及结构性存款	310,000,000.00	154,000,000.00
支付股权竞拍保证金		400,000,000.00
其他	33,283.20	
合计	310,033,283.20	554,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行借款保证金		30,000,000.00
支取因银行借款质押的定期存款		557,514,920.00
合计		587,514,920.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存入因银行借款质押的定期存款		294,477,200.00
支付限制性股票回购款及利息	205,192.82	14,241,431.23
支付公司股份回购款	19,996,827.22	72,784,914.26
合计	20,202,020.04	381,503,545.49

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	495,793,061.64	275,853,286.07
加：资产减值准备	9,875,847.27	1,107,321.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,238,716.16	83,092,173.92
无形资产摊销	15,094,954.92	15,482,808.75
长期待摊费用摊销	119,864.75	71,005.60
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）	-84,399.83	-134,120.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,941,559.03	512,589.20
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-5,010,265.70
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,793,626.90	27,517,635.22
投资损失（收益以“-”号填列）	7,573,352.50	9,950,410.83



递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,562,583.23	634,189.40
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	24,379,622.89	-23,931,952.40
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-182,616,546.99	-165,515,991.90
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-148,171,039.93	-79,574,763.60
经营活动产生的现金流量净额	303,913,948.74	140,054,325.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,337,467,753.90	1,854,027,975.04
减：现金的期初余额	1,069,208,275.60	2,245,777,296.21
现金及现金等价物净增加额	268,259,478.30	-391,749,321.17

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,337,467,753.90	1,069,208,275.60
其中：库存现金	207,047.88	195,522.60
可随时用于支付的银行存款	1,336,913,070.05	1,068,623,694.25
可随时用于支付的其他货币资金	347,635.97	389,058.75
三、期末现金及现金等价物余额	1,337,467,753.90	1,069,208,275.60

其他说明：

## (1) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	805,406,931.14	639,109,627.62
其中：支付货款	590,211,780.75	510,729,005.88
支付固定资产等长期资产购置款	215,195,150.39	128,380,621.74

## (2) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

项目	期末数	期初数
质押的定期存款		34,316,000.00
结构性存款		750,000,000.00

银行承兑汇票保证金	67,531,313.32	102,564,848.73
信用证保证金	9,207,736.69	
小 计	76,739,050.01	886,880,848.73

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	54,552,647.14	开立银行承兑汇票保证金
固定资产	143,909,820.26	银行融资抵押
无形资产	32,544,249.11	银行融资抵押
合计	231,006,716.51	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	385,666,629.75
其中：美元	55,877,385.39	6.8747	384,140,261.34
欧元	111,492.71	7.817	871,538.51
港币			
英镑	75,170.17	8.7113	654,829.90
应收账款	--	--	260,170,701.75
其中：美元	37,543,904.78	6.8747	258,103,082.19
欧元	264,502.95	7.817	2,067,619.56
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他应收款				580.09
其中:美元	84.38		6.8747	580.09
应付账款				6,834,766.00
其中:美元	660,707.86		6.8747	4,542,168.33
欧元	293,283.57		7.817	2,292,597.67
其他应付款				9,824,077.43
其中:美元	1,337,368.67		6.8747	9,194,008.40
欧元	78,853.04		7.817	616,394.21
英镑	1,569.78		8.7113	13,674.82

其他说明:

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

适用  不适用

子公司全称	子公司类型	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
GeneVida GmbH	全资子公司	德国	欧元	根据公司经营所处经济环境选择
GANGXIANG (SINGAPORE)	全资子公司	新加坡	人民币	根据公司经营所处经济环境选择
香港港翔公司	全资子公司	香港	人民币	根据公司经营所处经济环境选择

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明:

### 85、其他

(1) 明细情况				
1) 与资产相关的政府补助				
负债项目	期初递延收益	本期新增补助金额	本期摊销	期末递延收益
年产400吨碳青霉烯类抗生素关键中间体4-AA项目	5,695,281.12	0.00	711,910.14	4,983,370.98
年产1吨瑞格列奈、10吨卡洛芬、	235,862.40	0.00	58,965.60	176,896.80

10吨阿托伐醌、50吨T1620、300吨聚卡波菲钙、300吨4,4'-二氟二苯甲酮、100吨奈韦拉平产业化项目				
催化净化处理塔建设项目	630,000.00	0.00	67,500.00	562,500.00
年产50吨培南类产品及扩建厂房技改项目	132,000.00	0.00	24,000.00	108,000.00
企业技术中心创新能力建设项目	133,333.33	0.00	20,000.00	113,333.33
年产8亿元(粒)口服固体制剂项目	7,065,200.00	0.00	498,720.00	6,566,480.00
临海市创新驱动加快推进工业经济转型升级政策	1,042,718.40	0.00	104,271.84	938,446.56
省级工业与信息化专项资金回收溶剂循环化技改项目	632,766.12	0.00	46,299.96	586,466.16
省工业化和信息化深度融合示范试点区财政补助资金	457,675.28	0.00	33,084.96	424,590.32
浙江省化学原料药基地椒江区块循环化改造项目补助资金	263,333.33	0.00	20,000.00	243,333.33
年产2吨盐酸阿莫罗芬、20吨阿特来马来酸盐、5吨多尼培南、20吨美罗培南、5吨比阿培南、60吨PHE产业化项目(续建)	2,090,683.87	0.00	140,944.98	1,949,738.89
年产15000吨环保型活性艳蓝KN-R商品燃料技改项目	850,000.00	0.00	50,000.00	800,000.00
大品种药物的生产技术改造-美罗培南原料药绿色合成技术改造	860,416.67	2,000,000.00	361,149.67	2,499,267.00
临海医化园区循环化改造项目	0.00	0.00	0.00	0.00
南洋涂-固废减量化处置项目	2,286,832.98	0.00	123,499.98	2,163,333.00
年产400吨MAP、100吨OA、200吨DA100吨甲砒霉素、10吨联苯双酯产业化新项目	6,553,832.98	0.00	345,499.98	6,208,333.00
年产580吨柳氮磺胺吡啶产业化项目	2,115,735.00	0.00	124,455.00	1,991,280.00
清洁生产循环利用及三废综合治理提升项目	4,800,000.00	0.00	300,000.00	4,500,000.00
年产15500吨活性染料产业升级及配套项目	1,296,000.00	0.00	0.00	1,296,000.00
孵化器车间技改项目	793,220.34	0.00	40,677.96	752,542.38
产100吨美罗培南、100吨2-氯-5-碘苯甲酸产业化新项目	5,408,333.33	0.00	274,999.98	5,133,333.35
小计	43,343,225.15	2,000,000.00	3,345,980.05	41,997,245.10

项目	金额	列报项目	说明（请填写文号）
2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助			
税费返还	8,102,962.96	其他收益	临政办发【2018】166号、台政办函【2019】14号等
财政专项基金	2,731,583.00	其他收益	台财企发【2018】27号、椒商务【2018】59号、商务促进资金：椒商务[2018]59号、台财企发【2018】27号临财企【2018】45号/临财企【2018】55号
政府奖励	207,600.00	其他收益	椒组【2018】110号、滨政发【2019】6号、滨政发【2019】5号等
科技补助	1,102,000.00	其他收益	椒区委发【2019】18号
小计	12,144,145.96		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为15,490,261.01元。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
盛嘉环保公司	设立	2019/4/29		100%

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
川南药业公司	台州市	台州市	医药制造	100.00%		设立
海翔销售公司	台州市	台州市	医药销售	100.00%		设立
上海海翔公司	上海市	上海市	技术研发	100.00%		设立

台州东旭公司	台州市	台州市	设备制造	100.00%		设立
GeneVida GmbH	德国多特蒙德	德国多特蒙德	医药销售	100.00%		设立
GANGXIANG (SINGAPORE)	新加坡	新加坡	贸易	100.00%		设立
港翔化工公司	台州市	台州市	化工销售	100.00%		设立
瓯华环保公司	盐城市	盐城市	技术研发		100.00%	设立
香港港翔公司	香港	香港	贸易	100.00%		非同一控制下企业合并
港翔科技公司	台州市	台州市	化工销售	100.00%		非同一控制下企业合并
台州前进公司	台州市	台州市	化工制造	100.00%		非同一控制下企业合并
台州振港公司	台州市	台州市	化工制造	9.27%	90.73%	非同一控制下企业合并
盐城瓯华公司	盐城市	盐城市	化工制造		100.00%	非同一控制下企业合并
瓯华研究院	盐城市	盐城市	技术研发		100.00%	非同一控制下企业合并
盛嘉环保公司	台州市	台州市	环保技术开发与咨询		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
苏州第四制药厂有限公司	常熟	常熟	医药制造	32.66%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	苏州第四制药厂有限公司	苏州第四制药厂有限公司
流动资产	25,268,746.45	25,072,727.50
非流动资产	89,294,283.33	93,352,602.90
资产合计	114,563,029.78	118,425,330.40
流动负债	28,374,969.52	25,462,418.24
非流动负债	21,700,000.00	22,000,000.00
负债合计	50,074,969.52	47,462,418.24
归属于母公司股东权益	64,488,060.26	71,167,909.30
按持股比例计算的净资产份额	21,061,800.48	23,243,439.18
--其他	-172,934.99	-297,151.93
对联营企业权益投资的账面价值	20,888,865.49	22,946,287.25
营业收入	16,379,252.86	15,437,911.11
净利润	-6,299,515.50	-6,472,239.39
综合收益总额	-6,299,515.50	-6,472,239.39

其他说明



**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	36,464,381.35	43,141,852.54
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-6,677,471.19	-2,673,311.75
--综合收益总额	-6,677,471.19	-2,673,311.75

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损****(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益****6、其他****十、与金融工具相关的风险**

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

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

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

**1. 银行存款**

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

**2. 应收款项**

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进

行管理。截至2019年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的36.08%(2018年12月31日：34.79%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	148,406,325.17				148,406,325.17
小 计	148,406,325.17				148,406,325.17

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	107,399,476.04				107,399,476.04
小 计	107,399,476.04				107,399,476.04

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

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

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

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	241,700,000.00	245,333,748.33	245,333,748.33		
应付票据	336,397,950.75	336,397,950.75	336,397,950.75		
应付账款	311,079,031.50	311,079,031.50	294,245,660.39	9,527,823.91	7,305,547.20
其他应付款	33,862,930.85	33,862,930.85	22,049,149.22	5,141,986.98	6,671,794.65
一年内到期的非流动负债					
小 计	923,039,913.10	926,673,661.43	898,026,508.69	14,669,810.89	13,977,341.85

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	598,700,000.00	611,954,988.49	611,954,988.49		
应付票据	490,006,533.85	490,006,533.85	490,006,533.85		
应付账款	301,908,929.93	301,908,929.93	279,305,463.32	13,367,311.11	9,236,155.50
其他应付款	24,723,304.20	24,723,304.20	15,643,774.56	638,021.29	8,441,508.35
一年内到期的非流动负债	44,365,875.00	44,365,875.00	44,365,875.00		

小 计	1,459,704,642.98	1,472,959,631.47	1,441,276,635.22	14,005,332.40	17,677,663.85
-----	------------------	------------------	------------------	---------------	---------------

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

#### 2. 外汇风险

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

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙江东港投资有限公司	台州	投资	11,800 万元	35.58%	35.58%

本企业的母公司情况的说明

浙江东港投资有限公司(以下简称东港投资公司)系由东港工贸集团有限公司100%持股的公司，于1998

年7月9日在台州市工商行政管理局椒江分局登记注册，现持有统一社会信用代码为913310027046766827的营业执照，注册资本11,800万元。

本企业最终控制方是王云富，间接通过东港投资公司持有本公司股份57,600万股，直接持有本公司股份11,880万股，合计持股比例42.92%。。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
苏州第四制药厂有限公司	联营企业
浙江高盛钢结构有限公司	联营企业
浙江荣兴活性炭有限公司	控股股东之联营企业
江西华邦药业有限公司	控股股东之联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江高盛钢结构有限公司	工程建造	0.00		否	1,311,537.05
浙江荣兴活性炭有限公司	原材料	2,332,516.76	28,000,000.00	否	1,150,427.92
江西华邦药业有限公司	原料药及医药中间体	17,453,719.87	50,000,000.00	否	462,272.32

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州第四制药厂有限公司	原料药及医药中间体	0.00	224,137.93

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,632,286.70	2,566,828.57

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	台州艾斐科技有限公司			63,451.70	3,172.59

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江荣兴活性炭有限公司	128,933.28	816,333.28
	浙江高盛钢结构有限公司	154,247.59	154,247.59
	江西华邦药业有限公司	4,318,417.36	51,086.20

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	18,146,500.00
公司本期失效的各项权益工具总额	105,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

## 2. 其他说明

根据公司2015年第一次临时股东大会审议通过的《浙江海翔药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要(以下简称激励计划)，公司首次授予激励对象限制性股票3,471.5万股，预留部分限制性股票380万股。根据公司2015年度股东大会决议审议通过的2015年度利润分配方案，上述限制性股票数量调整为7,703万股。截至2019年6月30日累计回购已获授但尚未解锁的限制性股票429.2万股，累计解锁限制性股票7,273.8万股。

根据公司2019年3月13日第五届董事会第二十一次会议决议，公司2018年度绩效考核已满足行权条件，对首次及预留授予激励对象持有的限制性股票1,814.65万股予以解锁。

如果年度绩效考核未满足行权条件，公司按规定需回购注销限制性股票，回购价格为在授予价格的基础上，参考银行同期贷款利率计算确定。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克-斯科尔模型来计算期权的理论价值
可行权权益工具数量的确定依据	无
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	174,493,817.84
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,113,749.53

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

##### (一)资产负债表日存在的重要承诺

##### 1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

根据公司2016年9月28日第四届董事会第三十次会议决议，公司拟使用自有资金投资医健战略投资基金上海佳添冠投资合伙企业(有限合伙)。上海佳添冠投资合伙企业(有限合伙)目标规模20亿元，公司拟以自有资金不超过2亿元人民币认购该基金，截至本财务报表批准报出日，公司尚未实际出资。

2.根据2019年2月14日第五届董事会第二十次会议决议，台州前进公司拟与内蒙古生力资源(集团)有限责任公司共同投资设立内蒙古科菲化工有限公司(以下简称科菲化工公司)，一期计划投资总额为50,000.00万元，其中台州前进公司计划投资24,500.00万元，占科菲化工公司49.00%的股权。

##### (二) 前期承诺履行情况

1. 根据2015年10月30日公司2015年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司非公开发行A股股票方案（修订稿）的议案》，公司非公开发行人民币普通股(A股)股票99,890,023股，募集资金净额为1,014,403,606.71元，上述募集资金全部用于投资建设以下项目：

项目名称	项目实施主体	总投资额 (万元)	募集资金计划投入 (万元)
原料药及中间体CMO中心扩建项目	川南药业公司	46,034.58	40,000.00
年产30亿片（粒）固体制剂技改项目	本公司	35,852.00	35,000.00
医药综合研发中心	川南药业公司	15,073.00	15,000.00
医药中试车间技改项目	本公司	9,256.00	9,000.00
环保设施改造项目	本公司及子公司	15,502.00	14,000.00
合计		121,717.58	113,000.00

截至2019年6月30日，本公司已使用募集资金直接投入上述项目40,692.63万元，根据公司第五届董事会第二十次会议、2018年度股东大会审议通过了《关于终止实施部分募集资金投资项目并将结余募集资金用于永久性补充流动资金的议案》：鉴于“年产30亿片（粒）固体制剂技改项目”的市场环境已发生较大变化，同意公司终止实施该项目并将结余募集资金370,616,060.66元集资金已转入公司普通账户，用于永久补充公司流动资金。根据公司2018年8月28日第五届董事会第十八次会议审议通过的《关于变更部分募集资金投资项目实施主体和地点的议案》，公司将募集资金投资项目“医药综合研发中心”实施主体由公司变更为全资子公司浙江海翔川南药业有限公司，实施地点变更为浙江省临海市。

2. 根据公司2018年第一次临时股东大会及第三次临时股东大会，公司拟以集中竞价交易方式回购公司股份，回购股份的资金总额不低于人民币3亿元，不超过人民币5亿元，详见本财务报表附注库存股之说明。

## 2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

- 1、重要的非调整事项
- 2、利润分配情况
- 3、销售退回
- 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

- 1、前期会计差错更正
  - (1) 追溯重述法
  - (2) 未来适用法
- 2、债务重组
- 3、资产置换
  - (1) 非货币性资产交换
  - (2) 其他资产置换
- 4、年金计划
- 5、终止经营
- 6、分部信息
  - (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报



告分部。分别对医药业务、染料业务的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	医药行业	染料行业	分部间抵销	合计
主营业务收入	930,808,252.86	907,369,475.27	112,421,376.05	1,725,756,352.08
主营业务成本	582,103,601.89	377,532,082.59	97,455,511.96	867,817,966.10
资产总额	5,872,937,979.95	2,509,576,219.08	1,844,304,462.66	6,538,209,736.37
负债总额	711,235,875.37	944,405,791.38	568,189,496.29	1,087,452,170.46

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	549,541.74	0.26%	0.00		549,541.74	811,647.65	0.51%			811,647.65
其中：										
合并范围内关联往来组合	549,541.74	100.00%	0.00		549,541.74	811,647.65	100.00%			811,647.65
按组合计提坏账准备的应收账款	209,923,489.03	99.74%	11,083,969.62	5.28%	198,839,519.41	156,578,040.07	99.49%	8,184,787.74	5.23%	148,393,252.33
其中：										
账龄组合	209,923,489.03	100.00%	11,083,969.62	5.28%	198,839,519.41	156,578,040.07	100.00%	8,184,787.74	5.23%	148,393,252.33

	489.03		69.62		19.41	40.07		.74		2.33
合计	210,473,030.77	100.00%	11,083,969.62	5.27%	199,389,061.15	157,389,687.72	100.00%	8,184,787.74	5.20%	149,204,899.98

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合并范围内关联往来组合	549,541.74	0.00	0.00%	
合计	549,541.74	0.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：2,899,181.88 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合：			
1 年以内	209,205,083.06	10,460,254.15	5.00%
1-2 年			
2-3 年	473,452.50	378,762.00	80.00%
3 年以上	244,953.47	244,953.47	100.00%
合计	209,923,489.03	11,083,969.62	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	209,754,624.80
1 年以内	209,754,624.80
2 至 3 年	473,452.50
3 年以上	244,953.47
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	244,953.47
合计	210,473,030.77

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄组合	8,184,787.74	2,899,181.88			11,083,969.62
合计	8,184,787.74	2,899,181.88			11,083,969.62

**(3) 本期实际核销的应收账款情况****(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

期末余额前五名的应收账款合计数为143,412,900.26元，占应收账款期末余额合计数的比例为68.14%，相应计提的坏账准备合计数为7,170,645.01元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额****2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		722,088,153.34
其他应收款	867,291,671.13	320,967,765.38
合计	867,291,671.13	1,043,055,918.72

**(1) 应收利息**

- 1) 应收利息分类
  - 2) 重要逾期利息
  - 3) 坏账准备计提情况
- 适用  不适用

**(2) 应收股利**

- 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
台州前进公司		722,088,153.34

合计		722,088,153.34
----	--	----------------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	865,576,430.63	320,145,265.41
押金保证金	5,000.00	5,000.00
应收暂付款	6,810,047.90	5,841,009.97
其他	61,176.77	76,177.77
合计	872,452,655.30	326,067,453.15

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	5,099,687.77			5,099,687.77
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	61,296.40			61,296.40
2019 年 6 月 30 日余额	5,160,984.17			5,160,984.17

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	867,381,378.53
1 年以内	867,381,378.53
2 至 3 年	2,700.00
3 年以上	5,068,576.77
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00

5 年以上	5,068,576.77
合计	872,452,655.30

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄组合	5,099,687.77	61,296.40		5,160,984.17
合并范围内关联方组合				
合计	5,099,687.77	61,296.40		5,160,984.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
台州市前进化工有限公司	往来款	519,219,330.87	1 年以内	59.51%	
浙江海翔川南药业有限公司	往来款	249,145,589.95	1 年以内	28.56%	
台州市振港染料化工有限公司	往来款	68,492,711.82	1 年以内	7.85%	
GeneVida GmbH	往来款	14,108,707.88	2-3 年	1.62%	
上海海翔医药科技发展有限公司	往来款	8,539,011.63	1 年以内	0.98%	
合计	--	859,505,352.15	--	98.52%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,215,993,761.24		3,215,993,761.24	3,213,363,387.02		3,213,363,387.02
对联营、合营企业投资	57,197,428.71	23,347,592.79	33,849,835.92	60,541,058.62	23,347,592.79	37,193,465.83
合计	3,273,191,189.95	23,347,592.79	3,249,843,597.16	3,273,904,445.64	23,347,592.79	3,250,556,852.85

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江海翔川南药业有限公司	928,629,850.78					928,629,850.78	
浙江海翔药业销售有限公司	37,599,318.92					37,599,318.92	
上海海翔医药科技发展有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
GeneVida GmbH	8,974,808.00					8,974,808.00	
台州市前进化工有限公司	2,227,917,460.28	2,630,374.22				2,230,547,834.50	
台州港翔科技有限公司	5,241,949.04					5,241,949.04	
合计	3,213,363,387.02	2,630,374.22				3,215,993,761.24	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
苏州第四制药有限公司	23,345,373.14			-2,057,421.76						21,287,951.38	23,347,592.79

浙江高盛 钢结构有 限公司	13,848,09 2.69			-1,286,20 8.15						12,561,88 4.54	
小计	37,193,46 5.83			-3,343,62 9.91						33,849,83 5.92	23,347,59 2.79
合计	37,193,46 5.83			-3,343,62 9.91						33,849,83 5.92	23,347,59 2.79

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	455,043,817.44	310,380,681.65	424,774,963.10	335,813,750.37
其他业务	7,208,621.94	7,148,870.89	12,199,131.08	3,273,396.43
合计	462,252,439.38	317,529,552.54	436,974,094.18	339,087,146.80

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,343,629.91	-3,695,866.42
处置交易性金融资产取得的投资收益		-1,559,950.55
银行理财产品	1,161,540.45	
合计	-2,182,089.46	-5,255,816.97

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,857,159.20	
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）	15,490,126.01	
委托他人投资或管理资产的损益	1,161,540.45	
债务重组损益	90,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-200,460.49	
减：所得税影响额	878,628.94	
合计	12,805,417.83	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.17%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.94%	0.31	0.31

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他



## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、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
- 二、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿
- 三、载有公司法定代表人签名的2019年半年度报告文本原件
- 四、其他备查文件

文件存放地：公司投资发展部

浙江海翔药业股份有限公司

法定代表人：杨思卫

二零一九年八月十九日