

公司代码：600285

公司简称：羚锐制药

河南羚锐制药股份有限公司 2018 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	熊维政	个人原因	无

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人程剑军、主管会计工作负责人潘滋润及会计机构负责人（会计主管人员）胡秀英声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第七届董事会第十二次会议审议通过，2018年度利润分配方案为：拟以公司2018年度利润分配方案实施时股权登记日的可参与利润分配的股本（公司总股本扣除公司回购专户中的股份）为基数，每10股派现金股利1.50元（含税），本年度不进行资本公积金转增股本。剩余未分配利润转入以后年度分配。本预案尚需提请公司2018年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	33
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	50
第七节	优先股相关情况.....	55
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第九节	公司治理.....	61
第十节	公司债券相关情况.....	64
第十一节	财务报告.....	65
第十二节	备查文件目录.....	167

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
羚锐制药、本公司、公司	指	河南羚锐制药股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则
公司章程	指	河南羚锐制药股份有限公司章程
董事会	指	河南羚锐制药股份有限公司董事会
监事会	指	河南羚锐制药股份有限公司监事会
股东大会	指	河南羚锐制药股份有限公司股东大会
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
羚锐集团	指	河南羚锐集团有限公司
羚锐生物药业	指	河南羚锐生物药业有限公司
报告期内	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元/万元	指	人民币元/万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	河南羚锐制药股份有限公司	
公司的中文简称	羚锐制药	
公司的外文名称	Henan Lingrui Pharmaceutical Co.,Ltd	
公司的外文名称缩写	Lingrui Pharma	
公司的法定代表人	程剑军	

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶强	毛改莉
联系地址	河南省新县将军路666号	河南省新县将军路666号
电话	0376-2973569	0376-2973569
传真	0376-2987888	0376-2987888
电子信箱	yeqiang@lingrui.com	maogaili@lingrui.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	河南省新县将军路666号
公司注册地址的邮政编码	465550
公司办公地址	河南省新县将军路666号
公司办公地址的邮政编码	465550
公司网址	http://www.lingrui.com
电子信箱	gsbgs@lingrui.com

报告期内,公司注册地址及办公地址发生变化,详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)公司公告。

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	羚锐制药	600285	羚锐股份

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	中国北京海淀区西四环中路16号院7号楼12层
	签字会计师姓名	连启超、温秋菊
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中原证券股份有限公司
	办公地址	河南省郑州市郑东新区商务外环路10号
	签字的保荐代表人姓名	徐建青、刘政
	持续督导的期间	2018年1月1日至2018年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	2,053,113,180.82	1,848,525,085.19	11.07	1,439,313,472.82
归属于上市公司股东的净利润	243,263,838.24	217,112,186.86	12.05	345,772,174.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	242,814,304.98	201,000,542.61	20.80	159,161,930.38
经营活动产生的现金流量净额	436,248,604.92	105,972,634.86	311.66	63,262,545.82
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	2,082,130,894.64	2,174,308,043.68	-4.24	2,087,072,302.55
总资产	3,109,963,780.18	3,307,564,762.16	-5.97	2,981,521,393.69

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.412	0.367	12.26	0.603

稀释每股收益（元/股）	0.412	0.367	12.26	0.603
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.411	0.339	21.24	0.278
加权平均净资产收益率（%）	11.32	10.18	增加1.14个百分点	16.74
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	11.30	9.43	增加1.87个百分点	7.71

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，经营活动产生的现金流量净额增加主要系销售商品收到的现金增多及购买商品及劳务支付现金减少、收到的其他与经营活动有关的现金增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	556,130,441.99	547,704,131.08	490,994,683.64	458,283,924.11
归属于上市公司股东的净利润	74,336,236.58	72,342,569.68	66,097,442.30	30,487,589.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	77,416,907.84	69,715,011.54	62,922,302.71	32,760,082.89
经营活动产生的现金流量净额	137,959,509.34	78,397,183.57	105,442,590.30	114,449,321.71

公司第四季度归属于上市公司股东的净利润及扣非净利润较少，主要原因为：1、四季度销售收入有所减少；2、为夯实市场基础，公司加大产品推广宣传投入，四季度销售费用率较季度平均增加 1.81 个百分点；3 为满足公司发展需要，研发费用投入增加，四季度研发投入较平均增加 1911 万。

第二季度经营活动产生的现金流量较少的主要原因主要为：1、购买商品、接受劳务支付资金 17,741 万元，较四季度平均增加 4,884 万，主要为原材料采购付款所致；2、上交税费增加 2,517 万元。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-12,122,522.89		-662,544.99	-1,499,969.36
越权审批，或无正式批准文件，或				

偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	24,570,253.85		11,927,268.47	10,478,362.89
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	9,130,038.94		9,468,135.95	4,097,609.77
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				-1,356,502.75
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-22,144,211.30		1,191,931.43	226,567,766.31
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				3,790,666.34
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	529,335.74		-941,317.66	-3,119,826.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目	443,831.12		7,770.00	-15,345,406.18
少数股东权益影响额	-109,811.28		-2,451,064.01	-155,509.19
所得税影响额	152,619.08		-2,428,534.94	-36,846,946.88
合计	449,533.26		16,111,644.25	186,610,244.35

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	9,742,024.02	8,759,982.03	-982,041.99	-2,931,022.73
可供出售权益工具	286,731,930.00	117,760,000.00	-168,971,930.00	-18,158,416.75
合计	296,473,954.02	126,519,982.03	-169,953,971.99	-21,089,439.48

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务与经营模式

1、主要业务

公司以中成药生产和销售为核心，业务涵盖中成药、化学药品、医疗器械、大健康产品和中药材种植等领域。公司药品资源丰富，有橡胶膏剂、片剂、胶囊剂等十种剂型，知名产品有通络祛痛膏、壮骨麝香止痛膏、培元通脑胶囊、参芪降糖胶囊、丹鹿通督片、胃疼宁片、锐枢安芬太尼透皮贴剂、小儿退热贴和舒腹贴膏等。其中，通络祛痛膏、培元通脑胶囊、丹鹿通督片均为公司独家产品、中药保护品种和《国家医保目录》乙类产品。

2、经营模式

公司的主营业务为药品的研发、生产和销售，其采购、生产、销售模式如下：

2.1 采购模式

公司对采购全过程实施监督机制。公司对原材料分类管理，由质量部门组织考察评估、选取合格供应商，生产供应部负责原材料采购工作，采购监督委员会负责对采购成本的监督管理。结合市场状况，由质量部门确定合格供应商，在合格供应商范围内，采取集中招标、询价比价、议价采购等方式进行采购。对于大宗的原辅料，因为市场行情不稳定，价格变化快，实行的是比价采购，即在质量部确认的合格供应商内，按公司的质量标准进行询价，然后根据各公司报价比价采购，实行“价格优先”的采购方法。

2.2 生产模式

公司根据市场需求制定年度销售预测，生产部依据预测情况组织生产，制订生产计划并下达生产指令，各车间负责按各项标准操作规程操作，严格按照药品生产质量管理规范要求组织生产。在生产管理上充分利用先进的信息化技术及 ERP 物料管理系统，调动企业资源实施共享，提升管理效率。

2.3 销售模式

公司产品主要通过医疗终端和零售终端进行销售。报告期内，公司整合营销资源，组建了河南羚锐医药有限公司，作为公司及子公司产品销售平台。

公司采取自建销售队伍、招商代理推广模式，开展产品推广活动，以实现医疗终端、零售终端的覆盖。公司自建营销团队采取大区经理、地区经理和终端代表三级销售队伍管理模式；针对公司自建队伍未覆盖的销售终端，公司采取委托推广方式，招商经理负责本区域市场产品招商、市场规划、招投标、市场维护工作。通过自有队伍或代理商开展学术推广等多层次品牌推广活动，依托各经分销商的销售渠道配送，公司产品基本覆盖国内大部分地区的连锁药店、个体零售药店以及部分基层医疗机构、医院终端。

公司将货物发给经销商，通过经销商分销，各级终端机构向经（分）销商采购，实现药品销售。

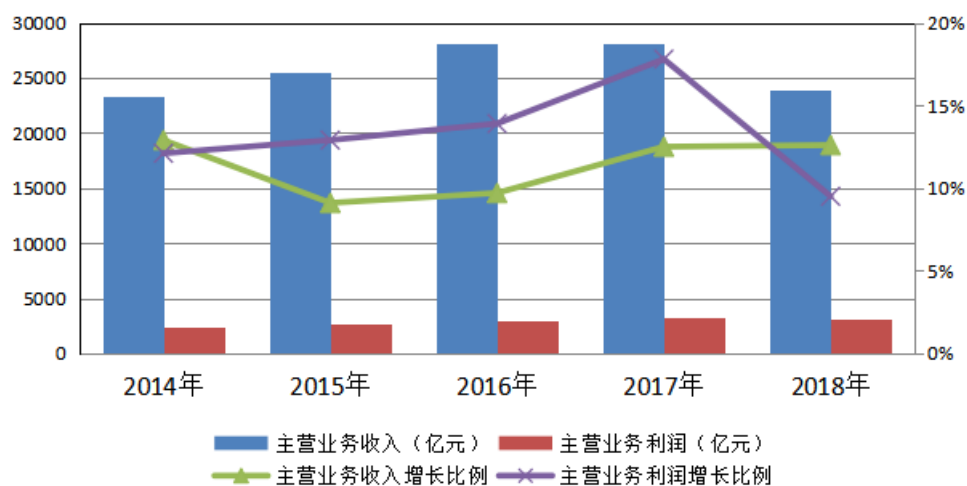
(二) 行业发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

根据中国证监会网站显示的上市公司行业分类结果，公司所处行业为医药制造业。

1、行业发展阶段

医药行业是我国国民经济的重要组成部分。近年来，受到经济结构转型及医改深化的影响，医药行业增速有所放缓。2018 年，医药制造行业仍处于变革期，4+7 带量采购、医保控费、新版基药目录出台、两票制等政策短期内给行业的发展带来较大压力，据国家统计局数据显示，2018 年全国规模以上医药制造业企业实现营业收入人民币 24,264.7 亿元，同比增长 12.4%，其中主营业务收入人民币 23,986.3 亿元，同比增长 12.6%；实现利润总额人民币 3,094.2 亿元，同比增长 9.5%，利润增速有所下滑。但是从中长期来看，伴随着经济的持续增长、人口总量的不断增加、老龄化程度的提高以及人们健康意识的不断增强，医药行业的销售收入仍将持续增长。

2014年-2018年规模以上医药制造企业经营状况



公司所处细分行业为中药行业，中药在预防疾病和治疗慢性病方面优势突出，在人口老龄化和慢性病发病率逐年提升的背景下，中药将发挥不可取代的作用，需求将进一步上升。

2、行业周期性特点

医药行业关系国计民生，行业需求具有刚性特征，受宏观经济波动的影响较小，属于弱周期行业。

医药行业并无明显的区域性特征，但由于药品销售与区域经济水平及人口数量存在一定的关联性，因此经济发达地区及人口密集度较高地区的销售情况相对较好。

医药行业整体而言不具有明显的季节性特征，但在疾病流行的季节，人们对部分医药产品需求将会有所增加，呈现一定的季节性特点。

3、公司所处行业地位

公司所处的行业为中药行业。公司作为中药生产与销售的企业，品牌与品种优势突出，是国内规模最大的橡胶膏剂生产商之一，在橡胶膏剂产品市场处于领先地位；公司口服药制剂产品培元通脑胶囊、丹鹿通督片、参芪降糖胶囊和丹玉通脉颗粒等疗效明显，近年来，随着慢性病患者逐年增多，口服药销售业绩持续增长；公司骨架型芬太尼透皮贴剂引进国际先进的生产技术和设备，该产品目前国内市场只有三家销售，公司为国内唯一骨架型芬太尼透皮贴剂生产厂家。

从wind金融终端数据统计，70家中药上市公司中，以2018年三季度报数据来看，公司营业收入排35名，净利润排36名，总资产位于第40名，每股收益排31位。

4、业绩驱动因素

公司积极应对医药行业环境的变化，加强质量管理，不断进行产品研发，深入挖掘品牌价值；同时加强营销队伍建设，整合营销资源，强化市场开发力度，抓好重点品种销售，公司单品销售过亿的有通络祛痛膏、培元通脑胶囊等5个产品。报告期内，公司收购子公司羚锐生物药业少数股权，将其软膏等产品纳入公司营销体系，软膏剂产品实现了较快增长。2018年公司实现营业收入205,311.32万元，比上年同期增长11.07%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

详见年度报告第四节经营情况讨论与分析二、（三）之说明。

其中：境外资产1,279.13（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为0.41%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）品牌优势

“羚锐”商标被认定为中国驰名商标，是国内橡胶膏剂药业中首件驰名商标。公司多年秉承“有关爱，没疼痛”的品牌内涵，实施品牌创新驱动战略，品牌市场影响力、美誉度、知名度不断提升。羚锐制药连续多届荣获“健康中国·品牌榜”上榜品牌，并荣获“2018 中国医药品牌社会影响力企业”；公司知名产品通络祛痛膏 2018 年入选“健康中国·品牌榜”上榜品牌、入选“中国首届 OTC 品牌月宣传品牌”，入选“2018 年中药大品种科技竞争力排行榜”；公司知名产品麝香止痛膏入选“2018 中国医药品牌社会影响力产品”；公司知名产品小羚羊退热贴荣获“健康中国品牌榜”锐榜品牌的荣誉。

（二）产品优势

公司经过多年的产品运作战略，拥有橡胶膏剂、贴剂、片剂、胶囊剂、酊剂、软膏剂等十种剂型百余种产品。作为一家专注于贴膏剂研发、生产、销售的企业，膏剂产品市场占有率高，市场竞争力较强。独家品种通络祛痛膏等二十余种药品为国家《基本药物目录》品种；通络祛痛膏、壮骨麝香止痛膏、培元通脑胶囊、丹鹿通督片、参芪降糖胶囊、结石康胶囊和芬太尼透皮贴剂等 46 个产品入选《国家医保目录（2017 年版）》；通络祛痛膏、培元通脑胶囊、丹鹿通督片等多种药品为中药保护品种。公司产品资源丰富、结构合理，主导产品优势明显，保障了公司持续、稳定、健康发展。

（三）质量优势

公司一直秉承“质量第一，用户至上”的宗旨，严格按照《药品生产质量管理规范》（GMP）要求建立优良、高效的全面质量管理体系来保障药品质量。通过强化培训教育，加强员工技能考核，全面提升全员质量意识，生产管理水平和产品质量达到更高水平。

（四）技术优势

公司企业技术中心为国家认定企业技术中心，设有企业院士工作站、企业博士后科研工作站、北京药物研究院和美国药物研发中心。公司与多家高校建立了长期的合作机制，研究实力比较雄厚，自主创新能力位居国内同行前列，新产品研发能力强。公司注重技术创新，积极研究和推广应用关键共用技术，先后开发和应用了多项具有国际先进水平和自主知识产权的技术。

（五）营销优势

公司经过营销体系变革，建立了完善的销售系统和市场支持体系，构建了覆盖全国的销售网络和渠道，针对不同产品的特点，建立专业化的营销队伍。在现有营销网络的基础上深耕市场，实施差异化营销、热点营销、体验式营销，加强与县域药店、连锁深度合作，大力开拓医院、诊所和社区医院渠道，目前，公司产品已覆盖全国各地。通过以上不同销售方式的组合，公司在渠道、品牌、服务等方面都积累了较强的优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年，医药行业面临诸多挑战，宏观经济下行压力依旧，取消药品加成、两票制推行、医保改革、药审改革、仿制药一致性评价、带量采购、辅助用药等行业政策的实施，正在加速行业洗牌。报告期内，在公司董事会的带领下，管理层积极应对医药政策及市场行情变化，围绕公司既定的战略规划和目标任务，聚焦主业、审时度势，深化各板块业务融合，稳固内部管理基础，不断优化产品结构，严控产品质量，全方位整合营销资源，持续深耕营销市场，公司业绩实现稳步增长。

报告期内，公司实现营业收入 205,311.32 万元，较上年同期增长 11.07%；归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润 24,281.43 万元，比去年同期增长 20.80%。

报告期内，公司经营发展的主要工作如下：

1、加速营销整合，持续完善营销体系建设

报告期内，公司继续优化市场布局，聚焦产品，深挖价值，加大市场投入，整合 OTC、基层医疗、临床营销资源，组建河南羚锐医药有限公司，形成统一营销平台。医药公司设立 OTC 事业

部、基层医疗事业部和临床招商事业部，严格按照“定渠道，定产品，定价格”的方针，加强市场开发和营销队伍建设，进一步完善市场布局和营销体系建设。

OTC 营销团队坚持重点产品营销策略，强化队伍建设，加大培训力度，以热点营销为指引，开展多重营销活动提升对消费者的服务，增强了客户产品体验和对羚锐品牌的认知度；进一步深化与连锁客户的战略合作，提升终端销量；从品类到品种多方面加大对队伍的绩效考核，不断提升终端效能；同时在销售人员内部开展业务比拼活动，有力地促进了公司主导产品的稳步上量。

基层医疗团队进一步加大营销团队建设，加速推进口服药销售向基层医疗机构转型，对原有省区管理模式进行变革，由委托代理转变为自建销售队伍，实行省总经理负责制，加强对地区经理的管理和激励；加大培元通脑胶囊等核心品种的营销力度，同时进一步细分地区市场，加快启动新市场开发，扩大市场有效覆盖。目前，部分市场区域已经取得较好的成果。

医院终端销售团队积极扩充营销队伍，持续加大市场推广，采取自建队伍和精细化招商模式，强化渠道跟踪管理，扩大对医院终端的覆盖。针对芬太尼透皮贴剂等麻醉药品，积极开展学术推广活动，扩大芬太尼透皮贴剂的影响力，目前已在 20 余省市签订了区域代理推广协议。

公司不断完善大健康类产品及医疗器械产品营销机制，开拓营销渠道，发展优质代理商，与特通快消品渠道建立合作关系，积极开展产品推广宣传，加大市场服务力度，不断扩充产品市场；同时通过新零售、商超、电商等渠道，实现线上营销与线下销售相互结合，不断拓展销售范围。

2、加强质量管控与安全治理

报告期内，公司持续推进产销深度融合，围绕年度制定的经营目标和生产计划，以市场需求为导向，合理安排生产。秉承质量是生产的核心标准，狠抓质量管理和风险防控工作。

报告期内，公司加强生产全过程质量管理，定期开展质量管理、工艺和技术改进等工作，保障药品质量；持续优化生产工艺和技术改进，加强成本物耗管控，生产效率稳步提升；开展质量标准研究、加强质量管理，确保药品出厂质量合格率，进一步提升了公司整体质量管理水平；

报告期内，公司严格按照环境和职业健康安全管理体系运行，强化安全培训，落实安全生产责任制，实施安全标准化管理，定期排查隐患，保证安全生产；开展以风险防控为主的 GMP 自查工作，进行药品安全检查，完善自查流程，通过自查进一步提升风险意识；同时加强生产人员专业知识与技能培训，确保全年无重大生产事故、质量事故。

2018 年 5 月，公司获批为河南省质量标杆工业企业，2018 年 11 月，公司获得中国质量奖提名奖，公司质量管理模式及产品质量得到充分认可，为公司持续发展打下了良好基础。

3、加强研发，不断扩充产品线

公司依托现有药物研究院和工程技术中心两大技术平台，持续推进药品研发及现有产品的工艺改进工作；加强研发队伍建设，提升公司研发实力。

报告期内，公司开展橡胶膏剂专项研究工作，持续开展神农镇痛膏、精制狗皮膏等产品的试验研究，增加主导产品规格；对部分贴膏剂产品工艺进行优化改进并实现批量生产；开展医用退热贴、暖宫贴等新产品处方及工艺的设计开发、备案与量产。

报告期内，公司获得水杨酸苯酚贴膏、曲安奈德新霉素贴膏《药品补充申请批件》，子公司羚锐生物药业获得水杨酸复合洗剂的《药品注册批件》，吲哚美辛贴片正式投放市场，进一步丰富了公司的产品种类，有利于提升公司核心竞争力。

报告期内，公司收购公司控股子公司羚锐生物药业少数股权，将其 10 个产品并入公司营销体系中，丰富了公司产品和剂型，同时随着整合完成，羚锐生物药业收入实现快速增长。

4、加强品牌建设

报告期内，公司进一步加强企业文化建设，从使命、愿景、价值观等多个维度不断丰富品牌内涵；优化广告投放策略，将公司品牌建设与市场研究、产品定位相融合，提升公司品牌影响力；与知名设计公司洛可可合作，设计羚锐专属品牌定位新思路，全面提升羚锐品牌形象。2018 年，公司主导产品通络祛痛膏、小羚羊退热贴入选“健康中国·中国品牌榜”。

5、强化内部管理

报告期内，公司不断完善内部控制体系建设，持续优化业务流程，防范经营风险。开展降本增效，加强费用管控和预算管理，加大项目审计及采购监督，开源节流。

人力资源方面，紧扣“引、育、用、留”，健全人才选拔与绩效考核机制，推进人才梯队建设；不断引进营销、管理等人才，挖掘人才潜能；加强激励和绩效考核管理，实施差异化考评，充分调动员工积极性及创造性；强化企业文化传播，建立狼性团队，以奋斗者为本，引导员工自

我提升，持续推动学习型组织建设。同时，通过知识竞赛、文学笔会等活动，丰富员工生活，增强员工归属感，不断提升公司凝聚力和战斗力。

信息化方面，加大力度推进信息化建设，加强信息技术运用，持续完善信息系统体系，不断提高管理效率，2018年12月，公司获得两化融合管理体系评定证书，信息化管理水平进一步提升。

6、回购股票，维护投资者利益

报告期内，为增强投资者信心，基于对公司未来发展前景的看好以及对公司价值的认可，公司分别于2018年3月、9月两次实施以自有资金采用集中竞价方式回购公司股票，有效地维护了广大投资者的利益。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司围绕着年度生产经营目标，强化执行力度和责任考核，不断加强营销网络建设，加大营销力度，抓好重点品种的销售工作。2018年实现营业收入205,311.32万元，较上年同期增长11.07%；归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润24,281.43万元，比去年同期增长20.80%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,053,113,180.82	1,848,525,085.19	11.07
营业成本	491,325,662.94	496,792,594.11	-1.1
销售费用	1,056,525,176.81	887,372,922.62	19.06
管理费用	128,574,699.72	120,373,134.33	6.81
研发费用	57,716,927.59	56,440,125.89	2.26
财务费用	7,471,371.84	10,571,186.95	-29.32
经营活动产生的现金流量净额	436,248,604.92	105,972,634.86	311.66
投资活动产生的现金流量净额	118,170,942.01	-104,375,040.53	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-278,158,707.09	-39,744,873.47	不适用

经营活动产生的现金流量净额增加主要系销售商品收到的现金增多及购买商品及劳务支付现金减少、收到的其他与经营活动有关的现金增加所致；

投资活动产生的现金流量净额增加主要系赎回理财资金较多及购建固定资产支付资金减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额减少主要系偿还短期贷款支付现金增加及本期股票回购支付现金所致。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司主营业务收入205,098万元，同比增长11.11%；主营业务成本49,118万元，同比下降1.10%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	203,968	48,054	76.44	11.37	-0.75	增加 2.87 个百分点
其他	1,130	1,064	5.84	-21.91	-14.68	减少 7.98 个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
贴膏剂	125,608	30,343	75.84	3.38	-2.03	增加 1.33 个百分点
片剂	8,715	4,292	50.75	10.65	34.50	减少 8.73 个百分点
胶囊剂	52,800	9,326	82.34	24.21	-19.93	增加 9.74 个百分点
软膏剂	9,724	1,611	83.43	61.80	30.02	增加 4.05 个百分点
其他	8,251	3,546	57.02	23.22	35.76	减少 3.97 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
河南	18,743	5,130	72.63	34.40	25.95	增加 1.84 个百分点
四川/重庆	14,078	3,473	75.33	8.65	-1.48	增加 2.54 个百分点
山东	15,106	3,618	76.05	8.05	0.89	增加 1.70 个百分点
河北	11,743	2,904	75.27	9.91	-1.16	增加 2.77 个百分点
北京	30,400	6,839	77.50	10.44	1.91	增加 1.88 个百分点
上海	23,937	5,376	77.54	33.06	11.54	增加 4.33 个百分点
其它	91,091	21,778	76.09	4.09	-9.29	增加 3.52 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

片剂成本增加较多主要系丹鹿通督片原材料价格大幅度上涨，导致生产成本上涨所致；

公司软膏剂收入增长较多主要系公司整合营销资源，将软膏剂与贴膏剂销售团队合并，加大软膏剂产品销售推广力度，促使软膏剂销售增加；软膏剂成本增加较多主要系软膏剂销售增加所致。

河南、上海区域营业收入增加较多主要系公司加大销售推广，销售收入增加较多。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
通络祛痛膏(万贴)	20,432.67	19,948.63	2,647.72	20.14	10.44	22.37
壮骨麝香止痛膏(万贴)	57,211.80	67,020.14	13,103.32	-22.46	-5.74	-42.81
伤湿止痛膏(万贴)	35,787.45	36,442.90	6,945.28	-8.08	-20.54	-8.62
关节止痛膏(万贴)	22,925.32	19,385.12	7,366.31	8.14	-23.60	92.53
小儿退热贴(万贴)	6,574.61	5,640.68	1,969.72	44.84	15.86	90.17
培元通脑胶囊(万粒)	25,576.56	28,309.97	48.06	-34.30	-22.82	-98.27

丹鹿通督片(万片)	19,900.31	19,681.37	671.10	13.00	1.02	48.42
参芪降糖胶囊(万粒)	20,386.44	21,207.96	1,224.00	-7.60	-0.49	-40.16

产销量情况说明

小儿退热贴因预计在一季度销售较多，故年末生产较多，存货增加较多。

关节止痛膏库存量增加较多，主要因公司结合产能情况及市场需求集中生产，致使库存量增加较多；同时因壮骨麝香止痛膏与关节止痛膏生产共用一条生产线，故壮骨止痛膏年末生产较少，库存量下降较多。

丹鹿通督片经过近两年市场调整，销售已逐渐恢复，故增加生产，保持适当的产品库存量。

培元通脑胶囊、参芪降糖胶囊因2018年销量下降，生产部门根据销售计划减少生产，故培元及参芪库存量下降较多。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
制造业		480,537,126.28	97.83	484,152,694.03	97.49	-0.75	
其他		10,644,101.61	2.17	12,467,827.51	2.51	14.63	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
膏剂	直接材料	229,618,597.39	46.75	242,350,463.46	48.80	-5.25	
膏剂	直接人工	41,149,235.57	8.38	38,682,278.75	7.79	6.38	
膏剂	制造费用	32,659,537.86	6.65	28,684,248.48	5.78	13.86	
片剂	直接材料	36,485,109.58	7.43	26,562,056.89	5.35	37.36	
片剂	直接人工	2,127,159.69	0.43	1,907,689.12	0.38	11.50	
片剂	制造费用	4,310,659.61	0.88	3,436,231.64	0.69	25.45	
胶囊剂	直接材料	74,077,287.08	15.08	95,835,379.82	19.30	-22.70	
胶囊剂	直接人工	5,318,045.80	1.08	6,445,403.34	1.30	-17.49	
胶囊剂	制造费用	13,862,919.22	2.82	14,198,619.19	2.86	-2.36	
软膏剂	直接材料	12,898,049.22	2.63	9,607,747.05	1.93	34.25	
软膏剂	直接人工	2,102,893.84	0.43	1,887,584.93	0.38	11.41	
软膏剂	制造费用	1,115,038.72	0.23	899,587.40	0.18	23.95	
其他	直接材料	23,799,053.69	4.85	18,069,068.05	3.64	31.71	
其他	直接人工	6,303,357.13	1.28	4,267,761.45	0.86	47.70	
其他	制造费用	5,354,283.49	1.08	3,786,401.97	0.76	41.41	

片剂直接材料增长较多主要系产品原材料价格上涨所致。

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

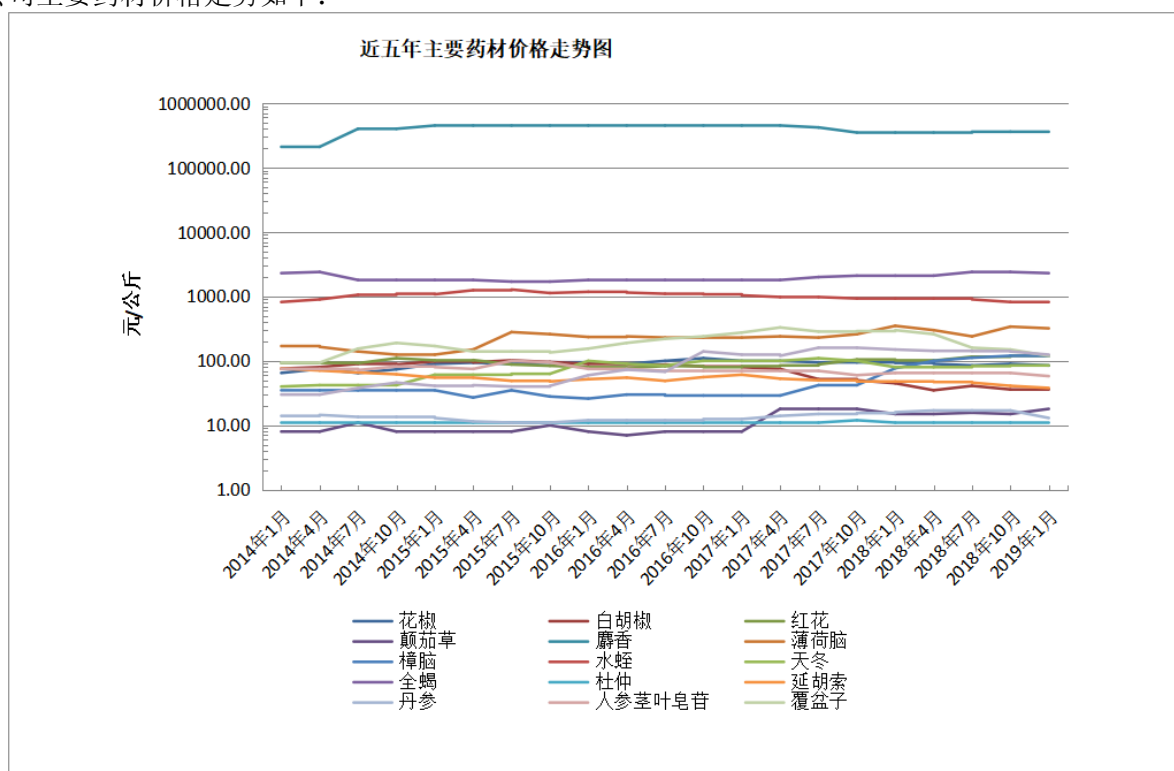
公司主要中药产品包括通络祛痛膏、壮骨麝香止痛膏、伤湿止痛膏、培元通脑胶囊、丹鹿通督片、参芪降糖胶囊等，涉及的重要药材品种及供求情况如下：

药(产)品名称	重要药材品种	占总成本的比重(%)
通络祛痛膏	花椒	3.57

壮骨麝香止痛膏	白胡椒	1.24
	红花	2.82
	颠茄浸膏	3.48
	麝香	4.53
	薄荷脑	5.39
伤湿止痛膏	颠茄浸膏	7.20
	薄荷脑	2.95
	樟脑	5.90
培元通脑胶囊	全蝎	22.40
	水蛭	25.04
	天冬	7.03
丹鹿通督片	延胡索	8.22
	丹参	4.45
	杜仲	2.83
参芪降糖胶囊	五味子	13.89
	覆盆子	12.60
	人参皂苷	5.54

原材料采购模式：公司对原材料分类管理，由质量部门组织考察评估、选取合格供应商，结合市场状况，采取招标、询价比价、议价采购等方式。

由于中药材品种具有自然生长、产地分布区域性显著、采收季节性强等特征，市场价格易受气候、供需关系等因素影响，波动较频繁，将在一定程度上影响公司相关产品的生产成本。近年来公司主要药材价格走势如下：



(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 31,613.21 万元，占年度销售总额 15.40%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

序号	单位名称	金额（万元）	占总销售金额比例（%）	是否关联交易
1	第一名	8,008.34	3.90	否

2	第二名	6,724.16	3.28	否
3	第三名	6,073.13	2.96	否
4	第四名	5,455.06	2.66	否
5	第五名	5,352.52	2.60	否

前五名供应商采购额 9,933.25 万元，占年度采购总额 23.45%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

序号	单位名称	金额（万元）	占总采购金额比（%）	是否关联交易
1	第一名	3,377.53	7.97	否
2	第二名	2,163.63	5.11	否
3	第三名	1,499.59	3.54	否
4	第四名	1,450.17	3.42	否
5	第五名	1,442.33	3.41	否

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2018 年	2017 年	增减比例（%）
销售费用	1,056,525,176.81	887,372,922.62	19.06
管理费用	128,574,699.72	120,373,134.33	6.81
财务费用	7,471,371.84	10,571,186.95	-29.32
研发费用	57,716,927.59	56,440,125.89	2.26%

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	55,448,809.15
本期资本化研发投入	7,240,951.19
研发投入合计	62,689,760.34
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.05
公司研发人员的数量	399
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	17.21
研发投入资本化的比重（%）	11.55

情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	436,248,604.92	105,972,634.86	330,275,970.06	主要系销售增加收到的现金增多及购买商品及劳务支付现金减少所致

投资活动产生的现金流量净额	118,170,942.01	-104,375,040.53	222,545,982.54	主要系赎回短期理财资金较多及购建固定资产支付资金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-278,158,707.09	-39,744,873.47	-238,413,833.62	主要系偿还流动资金贷款及回购股票支付的资金增加所致

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	640,026,069.07	20.58	340,999,146.34	10.31	87.69	主要系本期理财产品收回所致
预付款项	18,737,986.18	0.60	27,594,180.13	0.83	-32.09	主要系期末预付材料款减少所致
其他流动资产	36,465,814.29	1.17	296,358,295.84	8.96	-87.70	主要系期末理财产品减少所致
可供出售金融资产	207,060,000.00	6.66	336,031,930.00	10.16	-38.38	主要系本期以公允价值计量的可供出售金融资产公允价值变动以及出售以公允价值计量的可供出售金融资产所致
在建工程	7,897,414.30	0.25	42,101,600.50	1.27	-81.24	主要系在建工程完工转入固定资产所致
应交税费	47,796,593.81	1.54	84,998,972.90	2.57	-43.77	主要系期末应交所得税减少所致
递延所得税负债	17,159,867.31	0.55	34,622,206.20	1.05	-50.44	主要系本期以公允价值计量的可供出售金融资产公允价值变动以及出售以公允价值计量的可供出售金融资产所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	余额(元)	受限原因
货币资金	1,091,770.73	银行承兑汇票保证金
固定资产	51,425,877.60	抵押借款
合计	52,517,648.33	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为医药制造业。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

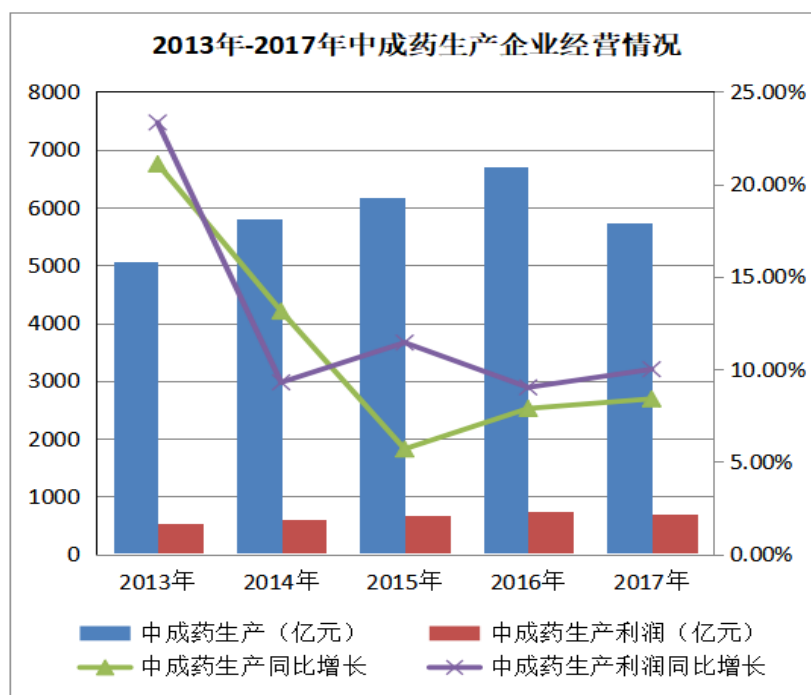
(1). 行业基本情况

√适用 □不适用

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，是关系国计民生的重要产业，也是国家战略性新兴产业。政府加大医药产业的变革力度，先后出台了一系列政策以推动我国医药产业结构升级，两票制、一致性评价、“4+7”带量采购试点等政策的实施在短期内对行业的发展带来了巨大压力和挑战。但从中长期来看，随着我国经济持续增长、医疗保障体系的逐渐完善、人口老龄化问题的日益突出以及人们医疗保健意识的不断增强，医药、健康行业仍具有较大的发展潜力。

公司所处细分行业为医药制造业中药细分行业。中药行业是我国医药行业重要组成部分，历史悠久，有广泛的口碑和应用基础。近年来，国家高度重视中医药行业的发展，《中医药发展战略规划纲要（2016-2030年）》、《中医药发展“十三五”规划》和《中华人民共和国中医药法》等一系列的战略政策颁布为中医药产业持续发展奠定良好的基础。2018年相继出台《古代经典名方目录（第一批）》、《关于加强中医药健康服务科技创新的指导意见》等促进中医药发展的政策，未来中医药将在国家鼓励与扶持下获得长足发展。随着人口老龄化进程加快，心脑血管、骨关节、呼吸系统等老年疾病及慢性疾病的人群将持续攀升，而中医药在这些慢性病领域具有独特优势，将在慢性病的预防和康复治疗阶段发挥重要作用，逐渐成为国民经济与社会发展中具有独特优势和广阔市场前景的战略性新兴产业。总体上来说，中药行业发展将迎来新的机遇与挑战。

据国家工信部统计数据显示，中成药制造2017年主营业务收入与利润总额较去年同期均实现稳定增长。2013年-2017年中成药制造规模以上企业营业收入及增长率、利润及增长率如下图：



行业竞争情况

从wind金融终端数据统计，申万行业分类中药类上市公司70家，2018年前三季度，中药类上市公司共实现营业收入2,323.17亿元，实现归属于上市公司股东的净利润301.52亿元。其中排名前五位的公司实现营业收入985.30亿元，占全部中药类上市公司营业收入的42.41%。以2018年末数据统计，市值过百亿的中药类上市企业仅18家，行业集中度相对较低，竞争较为激烈，且净资产收益率相对不高，存在创新能力不强、营销能力不足、产品同质化等问题。随

着药品生产管理趋严，预计行业集中度将进一步提高。同时国家大力鼓励中药发展，健康中国和大健康概念的提出、中医药法实施，养老规范等政策的落地，中药行业将在养生保健、防病治病、慢性病等领域拥有更大的发展空间。

行业政策影响

2018 年，国家持续出台重大行业政策，具体情况和影响如下：

①医药政策

a 辅助用药

2018 年 12 月 12 日，国家卫健委发布《关于做好辅助用药临床应用管理有关工作的通知》，明确要求二级以上医疗机构按照年度使用金额排序上报辅助用药，最终形成全国、省级及医疗机构辅助用药目录，并对辅助用药管理目录中的全部药品进行重点监控，并定期对全国辅助用药目录进行调整。目前对于辅助用药尚无明确的官方定义，但从目前公开的信息看，这一政策将利好刚性用药企业。

应对措施：公司将持续关注国家辅助用药监管政策变化，并根据相关政策要求加强相关产品线的管理和产品的筛选工作，同时加强药品终端销售。

b 4+7 试点带量采购

2018 年 6 月，国务院常务会议研究决定“国家开展药品集中采购”。2018 年 8 月，国家医保局发布《关于国家组织药品集中采购试点的方案》，在北京、上海和广州等 11 个试点城市选取 31 个通过仿制药质量和疗效一致性评价的品种，试点带量采购。11 月 15 日公布《4+7 城市药品集中采购文件》，12 月 17 日正式公布《4+7 城市药品集中采购中选结果》，采购结果显示仿制药降价幅度大，且原研药替代效应明显。国家推动实施的带量采购模式，以市场换价格，通过规模效应降低药品单位生产成本，有利于引导企业转移到提升药品质量、促进药品研发，对我国医药产业的健康发展具有重大意义。但短期内，该政策对行业的发展带来了较大压力。

应对措施：将继续密切关注带量采购政策导向，深入挖掘品牌、产品竞争优势，不断完善产业链生产体系，突出规模化生产优势，降低生产成本；加强质量保障体系建设，提升产品质量和临床疗效。

c 基药目录调整

2018 年 9 月 19 日，国务院发布了《关于完善国家基本药物制度的意见》，10 月 25 日，国家卫健委发布《关于印发国家基本药物目录（2018 年版）的通知》，收录的品种由原来的 520 种增加到 685 种，其中西药 417 种、中成药 268 种，在确保基药临床必需、疗效确切的基础上，重点聚焦癌症、儿科、慢性病等病种。随着 2018 版基药目录的出台，入选品种有利于在基层医疗机构实现覆盖，产品销量将实现快速增长，但调出及支付范围受限的品种将面临较大销售压力。

应对措施：公司将密切关注终端市场需求走势，优化产品结构，把握基药目录调整所带来的结构性机会，重点做大独家或竞品较少的基药品种，加大开拓基层市场，扩大公司产品覆盖。

②药品研发政策：

a 药品审评审批

4 月 26 日，国家药品监督管理局公布《药品试验数据保护实施办法（暂行）（征求意见稿）》，对于创新药、罕见病和儿童专用药给予一定期限的数据保护期，突破性地拓展了创新药和专用药的数据保护时间和范围。2018 年 10 月 22 日，全国人大常委会通过《延长授权国务院在部分地方开展药品上市许可持有人制度（MAH）试点期限的决定》，对于激发研发人员的积极性、降低生产机构的重复设置将发挥重要作用。药品审评系列政策将促进国内新药研发，缩短创新药物临床开发时间，提升国内企业新药研发进程。

应对措施：公司将积极响应国家政策，依托公司研发、质量管控和生产等方面的优势，加大研发投入，促进研发成果转化。同时通过外延式并购，持续引入优质产品品种。

b 经典名方目录公布

2018 年 4 月 16 日，国家中医药管理局会同国家药品监督管理局发布《古代经典名方目录（第一批）》，6 月 1 日，国家药品监督管理局又发布了《古代经典名方中药复方制剂简化注册审批管理规定的公告》，对来源于国家公布目录中的古代经典名方且无上市品种的中药复方制剂申请上市，符合规定要求的，实施简化审批。经典名方目录将引导和促进经典名方药物的研发，推动来源于古代经典名方的中药复方制剂稳步发展。

应对措施：公司作为中药生产企业，将加快公司现有产品的二次开发，推动在研产品的研发。

c 一致性评价

2018 年 1 月 4 日,CFDA 发布《全面提升仿制药质量和疗效首批 17 个品规通过一致性评价》,提出“后续总局将与国家卫计委等部门共同对这些品种涉及的医保支付、优先采购、优先选用等问题进行协调落实”。4 月 3 日,国务院印发《关于改革完善仿制药供应保障及使用政策的意见》,提出了加快推进仿制药质量和疗效一致性评价工作,促进与原研药质量和疗效一致的仿制药和原研药平等竞争要求。12 月 28 日,国家药品监督管理局发布《关于仿制药质量和疗效一致性评价有关事项的公告》。该政策明确一致性评价 2018 年大限取消、但一致性评价大限仍在,逾期未通过被取消批文。

应对措施:公司将积极加大新产品研发及创新力度,强化项目管理与风险评估,推进已上市品种的一致性评价。

③质量管理及监管政策:

2018 年 1 月 5 日,国家食品药品监督管理总局发布《总局办公厅公开征求〈药品检查办法(征求意见稿)〉意见》,将令制药企业面临更大的压力,检查范围扩大,责任划分更明确,明确检查结果公开制度,明确检查方式和频次。2018 年,《中华人民共和国药品管理法(修正草案)》提交全国人大常委会审议,并向社会公开征求意见,围绕实施药品上市许可持有人制度和推进审批制度改革等进行修改,强化全过程监管,鼓励药品创新,加强事中事后监管。2018 年,国家药品监督管理局印发《关于药品信息化追溯体系建设的指导意见》,规定药品上市许可持有人、生产企业、经营企业、使用单位要遵守相关法规和技术标准,建立健全信息化追溯管理制度,切实履行主体责任。

应对措施:公司将持续关注相关实施办法的发布,提前做好战略部署及相关工作;严格按相关药品质量管理政策要求,进一步提升药品质量安全保障水平。

④环保政策:

新《水污染防治法》于 2018 年 1 月 1 日起正式实施,该法案加大政府责任,明确违法界限;进一步强化总量控制制度;全面推行排污许可证制度,规范企业排污行为。2018 年 7 月,生态环境部发布修订后的《环境影响评价公众参与办法》,办法明确规定建设单位主体责任由其对其对公众参与的真实性和结果负责,同时细化了信息公开的方式及参与程序细节等内容。2018 年 7 月,生态环境部对《固体废物污染环境防治法(修订草案)》发布征求意见,该法案将深入推进我国固体废物污染环境防治工作,有效防范固体废物污染环境风险。

总体来说,随着我国环保政策、监管力度日益趋严,切实遵守法律法规、积极引进先进环保技术、重视强化现场管理、做好节能减排和清洁生产的企业将获得更大优势。

应对措施:公司积极落实各项环保政策法规要求,提倡绿色生产管理理念,进一步提高生产工艺水平,提升环保管控质量。同时,公司将不断探索产品结构调整,强化环保责任和意识,加大环保投入,不断提升环保治理水平。

(2). 主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业划分的主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

细分行业	药品名称	主治功能	发明专利起止期限	药品注册分类	是否属于处方药	是否报告期内推出的新药品	是否中药保护品种
中药制剂	通络祛痛膏	活血通络,散寒除湿,消肿止痛。用于腰部、膝部骨性关节炎血停滞、寒湿阻络证,症见关节刺痛或钝痛,关节僵硬,屈伸不利,畏寒肢冷。用于颈椎病(神经根型)瘀血停滞、寒湿阻络证,症见颈项疼痛、肩臂疼痛、颈项活动不利、肢体麻木、畏寒肢冷、	2006.11.24 -2026.11.23	中药 6 类	OTC 及处方药 双跨品种	否	是

		肢体困重等。					
	壮骨麝香止痛膏	祛风湿，活血止痛。用于风湿关节、肌肉痛、扭伤。		中药 9 类	否	否	否
	伤湿止痛膏	祛风湿，活血止痛。用于风湿性关节炎、肌肉疼痛、关节肿痛。		中药 9 类	否	否	否
	关节止痛膏	活血散瘀，温经镇痛。用于寒湿瘀阻经络所致风湿关节痛及关节扭伤。		中药 9 类	否	否	否
	培元通脑胶囊	益肾填精，息风通络。用于肾元亏虚，瘀血阻络证，症见半身不遂、口眼歪斜、言语謇涩、半身麻木、眩晕耳鸣、腰膝酸软、脉沉细；缺血性中风中经络恢复期见上述证候者。	2006. 11. 24 -2026. 11. 23	中药 6 类	是	否	是
	丹鹿通督片	活血通督，益肾通络。用于腰椎管狭窄症（如黄韧带增厚、椎体退行性改变、陈旧性椎间盘突出）属瘀阻督脉型所致的间歇性跛行，腰腿疼痛，活动受限，下肢酸胀疼痛，舌质暗或有瘀斑等。	2005. 07. 13 -2025. 07. 12	中药 6 类	是	否	是
	参芪降糖胶囊	益气养阴、滋脾补肾。主治消渴症，用于 II 型糖尿病。		中药 8 类	是	否	是
医疗器械	小儿退热贴	适用于各种原因引起发烧的辅助治疗及应急物理降温，缓解发烧。		一类医疗器械	否	否	/

按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

主要治疗领域	药（产）品名称	所属药（产）品注册分类	是否属于报告期内推出的新药（产）品	报告期内的生产量	报告期内的销售量
心血管系统用药领域	培元通脑胶囊	中药 6 类	否	25, 576. 56	28, 309. 97
内分泌系统用药领域	参芪降糖胶囊	中药 8 类	否	20, 386. 44	21, 207. 96
风湿骨病领域	通络祛痛膏	中药 6 类	否	20, 432. 67	19, 948. 63
风湿骨病领域	壮骨麝香止痛膏	中药 9 类	否	57, 211. 80	67, 020. 14
风湿骨病领域	伤湿止痛膏	中药 9 类	否	35, 787. 45	36, 442. 90
风湿骨病领域	关节止痛膏	中药 9 类	否	22, 925. 32	19, 385. 12
风湿骨病领域	丹鹿通督片	中药 6 类	否	19, 900. 31	19, 681. 37
小儿用药领域	小儿退热贴	一类医疗器械	否	6, 574. 61	5, 640. 68

注：上述报告期内生产量及销售单位均为（万粒/万贴/万片/万支）

(3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

√适用 □不适用

报告期内，国家医保目录未进行更新，公司产品没有新进入或退出国家医保目录的情形。

报告期内，根据《国家卫生健康委员会、国家中医药管理局关于印发国家基本药物目录（2018 年版）的通知》（国卫药政发〔2018〕31 号），公司及控股子公司羚锐生物药业共有 23 个产品进入《国家基本药物目录》（2018 年版），主要产品包括：通络祛痛膏、参芪降糖胶囊等。本次新增进入国家基本药物目录的产品为羚锐生物药业产品糠酸莫米松乳膏。公司及羚锐生物药业多个产品进入《2018 版基药目录》将对公司产品的市场拓展、扩大销售以及公司长远发展产生积极推动作用。（详见上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 公司公告）

新进入《国家基本药物目录》药品情况：

序号	产品名称	注册分类	是否独家	是否国家医保	是否国家基药	报告期内销售量(万支)	适应症
1	糠酸莫米松乳膏	化学药品	否	是	是	447.80	用于湿疹、神经性皮炎、异位性皮炎及皮肤瘙痒症。

主要产品纳入《国家基本药物目录》情况如下:

产品名称	基药目录分类	注册分类	适用症/功能主治
通络祛痛膏	《国家基本药物目录》	中药 6 类	活血通络, 散寒除湿, 消肿止痛。用于腰部、膝部骨性关节炎瘀血停滞、寒湿阻络证, 症见关节刺痛或钝痛, 关节僵硬, 屈伸不利, 畏寒肢冷。用于颈椎病(神经根型)瘀血停滞、寒湿阻络证, 症见颈项疼痛、肩臂疼痛、颈项活动不利、肢体麻木、畏寒肢冷、肢体困重等。
参芪降糖胶囊	《国家基本药物目录》	中药 8 类	益气养阴、滋脾补肾。主治消渴症, 用于 II 型糖尿病。

纳入国家级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》或省级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》的主要产品情况如下:

产品名称	注册分类	适用症/功能主治	是否国家级医保目录	是否省级医保目录
通络祛痛膏	中药 6 类	活血通络, 散寒除湿, 消肿止痛。用于腰部、膝部骨性关节炎瘀血停滞、寒湿阻络证, 症见关节刺痛或钝痛, 关节僵硬, 屈伸不利, 畏寒肢冷。用于颈椎病(神经根型)瘀血停滞、寒湿阻络证, 症见颈项疼痛、肩臂疼痛、颈项活动不利、肢体麻木、畏寒肢冷、肢体困重等。	是	
壮骨麝香止痛膏	中药 9 类	祛风湿、活血止痛。用于风湿关节、肌肉痛、扭伤。	是	
关节止痛膏	中药 9 类	活血散瘀, 温经镇痛。用于寒湿瘀阻经络所致风湿关节痛及关节扭伤。	是	
伤湿止痛膏	中药 9 类	祛风湿, 活血止痛。用于风湿性关节炎、肌肉疼痛, 关节肿痛。	否	河南、湖北、上海、西藏等省级医保
丹鹿通督片	中药 6 类	活血通督, 益肾通络。用于腰椎管狭窄症(如黄韧带增厚、椎体退行性改变、陈旧性椎间盘突出)属瘀阻督脉型所致的间歇性跛行, 腰腿疼痛, 活动受限, 下肢酸胀疼痛, 舌质暗或有瘀斑等。	是	
培元通脑胶囊	中药 6 类	益肾填精, 息风通络。用于肾元亏虚, 瘀血阻络证, 症见半身不遂、口眼歪斜、言语謇涩、半身麻木、眩晕耳鸣、腰膝酸软、脉沉细; 缺血性中风中经络恢复期见上述证候者。	是	
参芪降糖胶囊	中药 8 类	益气养阴、滋脾补肾。主治消渴症, 用于 II 型糖尿病。	是	
芬太尼透皮贴剂	化药 6 类	用于治疗中度到重度慢性疼痛以及那些只能依靠阿片样镇痛药治疗的难消除的疼痛	是	

(4). 公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

注册号	类别	商标	注册内容	期限
1118273	5		中药成药、冲剂、酊（搽）剂、膏剂、片剂、药用胶囊	2017年10月14日至2027年10月13日

公司驰名商标对应的主要产品情况如下：

驰名商标名称	主要对应药品	适应症	是否中药保护品种	是否是处方药	产品销量（万贴/万片/万粒）
羚锐	通络祛痛膏	活血通络，散寒除湿，消肿止痛。用于腰部、膝部骨性关节炎瘀血停滞、寒湿阻络证，症见关节刺痛或钝痛，关节僵硬，屈伸不利，畏寒肢冷。用于颈椎病（神经根型）瘀血停滞、寒湿阻络证，症见颈项疼痛、肩臂疼痛、颈项活动不利、肢体麻木、畏寒肢冷、肢体困重等。	是	OTC 及处方药双跨品种	19,948.63
	壮骨麝香止痛膏	祛风湿、活血止痛。用于风湿关节、肌肉痛、扭伤。	否	否	67,020.14
	伤湿止痛膏	祛风湿，活血止痛。用于风湿性关节炎、肌肉疼痛，关节肿痛。	否	否	36,442.90
	培元通脑胶囊	益肾填精，息风通络。用于肾元亏虚，瘀血阻络证，症见半身不遂、口眼歪斜、言语謇涩、半身麻木、眩晕耳鸣、腰膝酸软、脉沉细；缺血性中风中经络恢复期见上述证候者。	是	是	28,309.97
	丹鹿通督片	活血通督，益肾通络。用于腰椎管狭窄症（如黄韧带增厚、椎体退行性改变、陈旧性椎间盘突出）属瘀阻督脉型所致的间歇性跛行，腰腿疼痛，活动受限，下肢酸胀疼痛，舌质暗或有瘀斑等。	是	是	19,681.37

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

报告期内公司继续加大研发投入，增强自主研发能力，在药品研发方面重点投入化学贴片、儿科产品、心脑血管中成药产品等优势领域，同时有序推进医疗器械和保健品的研发，积极布局大健康产品线，完善产品梯队，推动企业持续发展。报告期内，叻咪美辛贴片正式投放市场，进一步丰富了公司的产品线，有助于改善公司产品结构，促进产品技术升级。报告期内，公司及子公司获得药品补充申请批件 2 个，药品注册批件 1 个。

公司内部研发会计政策：本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出，临床前为研究阶段，取得临床批件后为开发阶段。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，满足下列条件时将有关支出资本化：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形

资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

药（产）品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占营业成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）	情况说明
橡胶贴膏剂产品研发	20,725,996.20	20,725,996.20	-	1.01	4.22	-28.3	
鼻爽贴研发	1,831,492.98	1,831,492.98	-	0.09	0.37	92.15	
HY-04	1,277,478.64	1,277,478.64	-	0.06	0.26	127.79	
中药1二次开发	1,244,949.36	1,244,949.36	-	0.06	0.25	-51.99	
颠茄草规范化种植及提取工艺研究	5,868,393.62	5,868,393.62	-	0.29	1.19	214.07	
HY-01	3,935,979.57	-	3,935,979.57	0.19	0.80	103.44	
HY-02	1,301,262.47	-	1,301,262.47	0.06	0.26	416.83	
ZY-02	1,769,881.30	1,769,881.30	-	0.09	0.36		
中药2二次开发	3,607,758.43	3,607,758.43	-	0.18	0.73	-15.11	
水凝胶研发	2,854,587.03	2,854,587.03	-	0.14	0.58	-48.04	
HY-05	1,772,889.12	1,772,889.12	-	0.09	0.36		
HY-06	1,770,883.92	1,770,883.92	-	0.09	0.36		
ZY-01	1,479,966.68	-	1,479,966.68	0.07	0.3	-21.69	

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占净资产比例（%）
益佰制药	21,950.77	5.76	5.13
奇正藏药	4,827.26	3.98	2.38
康缘药业	35,141.32	9.19	9.33
康恩贝	15,109.94	2.85	2.59
济川药业	23,047.94	3.20	4.22
同行业平均研发投入金额			20,015.45
公司报告期内研发投入金额			6,268.98
公司报告期内研发投入占营业收入比例（%）			3.05
公司报告期内研发投入占净资产比例（%）			2.99

注1：同行业平均研发投入金额为五家同行业公司的算数平均数。

注2：以上同行业公司数据来源于康恩贝、益佰制药2017年报，奇正藏药、济川药业、康缘药业2018年报。

注3：同行业可比公司的选取主要考虑公司业务模式、产品类型等因素。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

√适用 □不适用

公司始终高度重视研发工作，研发投入在同行业可比上市公司中处于中等水平。报告期内持续加大自身研发投入，并积极引进研发人才，提高公司的市场竞争力。公司现阶段研发投入情况能够满足未来发展需求。

(3). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

研发项目 (含一致性 评价项目)	药(产)品基本信息	研发(注册) 所处阶段	进展情 况	累计研发投入	已申报的 厂家数量	已批准的国 产仿制厂家 数量
ZY-01	中药 6 类; 适应症: 急性软组织损伤	已获临床批 件	二期临 床研究	14,296,599.08	1	0
HY-01	化药 2 类; 适应症: 预防或治疗因化疗引起的恶心和呕吐, 预防和治疗术后恶心和呕吐	已获临床批 件	一期临 床研究	20,112,049.84	2	0
HY-03	化药 2 类; 适应症: 老年痴呆的治疗	已获临床批 件	一期临 床研究	8,564,949.75	1	0
HY-02	化药 3 类; 适应症: 急、慢性软组织损伤	已获临床批 件	二期临 床研究	9,451,965.59	1	0

研发项目对公司的影响

√适用 □不适用

公司在研产品有利于进一步丰富生产线, 完善公司产品梯队, 推动企业持续发展, 提升本公司核心竞争力和盈利能力。因药品研发周期长、环节多, 容易受到不可预测因素的影响, 未来存在一定的临床研究及技术风险。公司将会关注药审政策的变化, 加强研发项目的管控力度, 减少不确定因素影响, 从而降低研发风险, 保证研发产品的顺利上市销售。

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药(产)品情况

√适用 □不适用

报告期内, 公司收到国家食品药品监督管理总局核准签发的《药品补充申请批件》, 产品基本情况如下:

药品名称	剂型	注册 分类	功能主治	药品批准文 号	药品批准文号有效期
水杨酸苯酚贴膏 (规格: 每克含水 杨酸 0.78g, 苯酚 40mg)	贴膏剂	化学 药品	用于鸡眼。	国药准字 H20174126	至 2022 年 12 月 25 日
曲安奈德新霉素 贴膏(规格: 4cm×6.5cm)	贴膏剂	化学 药品	用于局部性神经性皮炎, 慢性湿疹。也可用于小面积的银屑病。	国药准字 H20174127	至 2022 年 12 月 25 日

报告期内, 公司子公司河南羚锐生物药业有限公司收到国家食品药品监督管理总局核准签发的《药品注册批件》, 产品基本情况如下:

药品名称	剂型	注册分类	功能主治	药品批准文 号	药品批准文号有效期
水杨酸复合洗剂	洗剂	原化学药品 第 6 类	用于真菌感染引起的手、足癣。	国药准字 H20183067	至 2023 年 04 月 11 日

上述《药品补充申请批件》的取得，进一步丰富了公司的产品种类，可与公司现有产品优势互补，扩大公司在外用药领域的市场份额和经营规模；进一步扩充公司化药贴片产品线，有助于改善公司产品结构，促进产品技术升级，从而不断提升公司的竞争力；

公司子公司产品水杨酸复合洗剂《药品注册批件》的取得，进一步丰富公司皮肤类尤其是抗菌类产品的品种和剂型，有助于不断提升产品竞争力。

(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

适用 不适用

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

适用 不适用

2019 年，公司将持续对未完成的在研项目开展相应的研发工作，加快在研项目的成果转化和市场推广。针对目前立项的产品，加强项目管理，不断推进研发进度；开展化药仿制药研发及重点产品的二次开发，密切跟踪国家政策，统筹安排研发事宜，巩固公司在行业中的地位。同时，在公司聚焦的重点治疗领域如心血管系统、透皮贴剂领域、骨科等进行产品立项、开发。另外，公司将持续对部分品种实施质量标准研究及工艺改进，提升生产效率及产品质量。

3. 公司药（产）品生产、销售情况

(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
心血管系统用药领域	406,589,028.81	60,688,822.04	85.07	21.29	-29.58	10.78	84.00%
内分泌系统用药领域	107,755,801.25	24,849,007.44	76.94	39.23	17.43	4.28	
胃肠道系统用药领域	5,626,476.96	2,168,096.95	61.47	-15.57	-27.46	6.32	
风湿骨病领域	1,157,396,006.78	299,812,429.19	74.10	3.83	1.45	0.61	63.08%
小儿用药领域	137,112,210.86	38,063,168.66	72.24	11.16	16.22	-1.21	
抗菌抗感染性领域	92,939,001.57	17,685,237.81	80.97	58.97	13.04	7.73	
护理类	25,486,747.07	6,875,524.55	73.02	26.32	38.17	-2.31	
其他领域	106,776,643.42	30,394,839.64	71.53	11.78	22.01	-2.39	
合计	2,039,681,916.72	480,537,126.28	76.44	11.37	-0.75	2.88	

①心血管系统用药领域的同行业同领域产品毛利率数据来源于江苏康缘药业股份有限公司 2018 年年度报告中“心脑血管”产品的毛利率，公司的毛利率水平与同行业基本相当；

②风湿骨病领域的同行业同领域产品毛利率数据来源于江苏康缘药业股份有限公司 2018 年年度报告中的“骨科”产品的毛利率，公司的毛利率水平与同行业基本相当；

③经查询，产品品类含有小儿用药领域、内分泌系统、胃肠道系统、抗菌抗感染类和护理类的上市公司与公司产品结构不同，毛利率不具有可比性。

情况说明

适用 不适用

证券简称	营业收入（万元）	整体毛利率 (%)	医药工业毛利率 (%)
益佰制药	380,766.18	74.74	84.84
奇正藏药	121,320.91	87.80	87.80
康缘药业	382,380.47	76.33	76.48
康恩贝	529,396.68	72.69	75.53

济川药业	719,705.73	84.83	87.04
------	------------	-------	-------

注：1、以上同行业公司数据来源于康恩贝、益佰制药 2017 年报，奇正藏药、济川药业、康缘药业 2018 年报。

2、报告期内，公司医药制造业毛利率为 76.44%，在以上同行业企业中处于中等水平。

(2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

公司采取自建销售队伍、招商代理推广模式，开展产品推广活动，以实现医疗机构终端、零售终端的覆盖。公司自建营销团队采取大区经理、地区经理和终端代表三级销售队伍管理模式；针对公司自建队伍未覆盖的销售终端，公司采取委托推广方式，招商经理负责本区域市场产品招商、市场规划、招投标、市场维护工作。通过自有队伍或代理商开展学术推广等多层次品牌推广活动，依托各经分销商的销售渠道配送，公司产品基本覆盖国内大部分地区的连锁药店、个体零售药店以及部分基层医疗机构、医院终端。

公司将货物发给经销商，通过经销商分销，各级终端机构向经（分）销商采购，实现药品销售。

公司的 OTC 产品为企业自主定价，严格按照国家相关法规，并结合市场竞争状况确定市场价格；处方药产品严格按照国家招投标的规定执行中标价格。公司医药制造业务的销售渠道主要是医院及诊所、零售药店。在医药行业产业链中，医药制造企业不直接与医药终端交易，而是将产品销售给医药经销商，再由其销售至各医药终端。

公司的销售终端主要为医院及诊所、零售药店，各终端营业收入及净利润情况如下：

项目	营业收入（元）	净利润（元）
医院及诊所	835,644,261.63	89,884,037.46
零售药店	1,193,765,426.32	153,793,511.98
合计	2,029,409,687.95	243,677,549.44

(3). 在药品集中招标采购中的中标情况

√适用 □不适用

主要药（产）品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
通络祛痛膏（7cm*10cm*10 贴）	不高于 38.90 元/盒	8,873,194
培元通脑胶囊（0.6g*27 粒）	不高于 52.79 元/瓶	4,637,500

情况说明

√适用 □不适用

以上产品中标，有利于提升公司产品销售和市场占有率，从而促使公司销售收入和利润增长。

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例（%）
工资福利及统筹	10,548.07	9.98
广告宣传费	20,220.82	19.14
差旅费	7,905.87	7.48
办公费	858.26	0.81
运输费	2,728.30	2.58
会务费	1,560.11	1.48
产品销售费用	56,152.54	53.15
咨询费	3,156.51	2.99
其他	2,522.04	2.39

合计	105,652.52	100.00
----	------------	--------

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
奇正藏药	62,998.61	51.93
济川药业	366,365.29	50.83
康缘药业	188,833.81	49.38
益佰制药	183,450.19	48.18
康恩贝	228,364.91	43.04
同行业平均销售费用		222,344.74
公司报告期内销售费用总额		105,652.52
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		51.46

注 1：同行业平均研发投入金额为五家同行业公司的算数平均数。

注 2：以上同行业公司数据来源于康恩贝、益佰制药 2017 年报，奇正藏药、济川药业、康缘药业 2018 年报。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

√适用 □不适用

公司销售费用率与同行业上市公司相比，费用率在行业中处于合理水平。销售费用严格按照会计准则的规定，遵循权责发生制和收入费用配备的原则，与本期产品销售收入相关的销售费用全部计入当期。总体符合公司对于资金的使用管理要求，具有合理性。公司也将持续做好销售费用的考核与管理，对销售模式继续探索和完善，提升公司的获利能力。

4. 其他说明

√适用 □不适用

根据药品生产许可制度，公司及子公司获得如下药品生产许可证：

公司名称	资质证书类型	证书编号	发证机关	有效期	生产地址及许可范围
河南羚锐制药股份有限公司	药品生产许可证	豫 20150162	河南省食品药品监督管理局	2020 年 12 月 31 日	河南省新县向阳路 232 号：透皮贴剂，酊剂，贴剂，麻醉药品，橡胶膏剂（含激素类，含中药前处理及提取）***；河南省信阳市北环路 9 号：片剂，硬胶囊剂，颗粒剂，丸剂（水丸）（含中药前处理及提取），药用辅料***；河南省新县将军路 666 号：酊剂，橡胶膏剂（含激素类，含中药前处理及提取）
河南羚锐生物药业有限公司	药品生产许可证	豫 20150163	河南省食品药品监督管理局	2020 年 12 月 31 日	河南省新县羚锐工业园区：软膏剂（含激素），乳膏剂（含激素），凝胶剂，洗剂（含激素），酊剂，喷雾剂（含激素）***

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内,公司收购控股子公司羚锐生物药业股东张军兵先生等 15 名股东持有的羚锐生物药业 33.33%股权,收购总价款为 6,666.67 万元。2018 年 4 月 18 日,羚锐生物药业已完成工商变更登记。

报告期内,公司以自有资金 1,000 万元投资设立河南羚锐医药有限公司,持股比例为 100%。

报告期内,公司作为有限合伙人,出资 1 亿元人民币认购珠海金镓铭股权投资基金合伙企业(有限合伙)份额,资金来源为公司自有资金。2018 年 3 月 18 日,公司与普通合伙人珠海金镓铭企业管理合伙企业(有限合伙)及其他参与认购方正式签署《珠海金镓铭股权投资基金合伙企业(有限合伙)有限合伙合同》确认本次投资事宜;2018 年 4 月 2 日,珠海金镓铭股权投资基金合伙企业(有限合伙)已在中国证券投资基金业协会完成私募投资基金备案手续,并取得了《私募投资基金备案证明》。详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)公司公告。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

①证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(元)
股票	600030	中信证券	5,459,469.60	316,800.00	5,071,968.00	46.72	-435,425.13
股票	600516	方大炭素	877,718.06	30,000.00	501,300.00	7.51	-319,418.06
股票	600584	长电科技	1,022,630.84	45,000.00	370,800.00	8.75	-650,705.84
股票	000786	北新建材	1,079,144.80	43,400.00	597,184.00	9.24	-435,723.76
股票	300558	贝达药业	331,331.13	5,000.00	159,850.00	2.84	-169,231.13
股票	600779	水井坊	1,311,793.44	25,516.00	808,091.72	11.23	-477,289.72
股票	600176	中国巨石	1,508,331.76	120,000.00	1,160,400.00	12.91	-322,931.76
期末持有的其他证券投资			94,600.13	7,043.00	90,388.31	0.80	-2,434.58

报告期已出售证券损益-117,862.75 元。

②持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
603188	亚邦股份	30,775,000.00	2.78	117,760,000.00	800,000.00	-125,528,000.00	可供出售金融资产	投资
	合计	30,775,000.00	2.78	117,760,000.00	800,000.00	-125,528,000.00		

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	注册资本(万元)	经营范围	总资产(万元)	净资产(万元)	净利润(万元)
河南羚锐投资发展有限公司	7,500	实业投资；医药包装材料销售；企业管理咨询，财务咨询（以上范围凡需前置审批或国家有关规定的，凭许可证或有关批准文件经营）。	8,705.58	8,502.37	-74.27
河南羚锐生物药业有限公司	3,150	软膏剂(含激素)、乳膏剂(含激素)、洗剂(含激素)、凝胶剂、酊剂、喷雾剂(含激素)、化妆品、保健用品、消毒剂、卫生用品生产、销售。	12,768.12	7,710.07	2,578.58
北京羚锐伟业科技有限公司	1,000	法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。实际从事医药、保健品的技术开发、技术转让以及与之相关的技术服务。	1,173.40	574.37	849.86
河南羚锐保健品股份有限公司	4,985	羚锐牌系列保健食品、普通食品；第II类：物理治疗及康复设备(6826)的生产销售(以上需凭有效许可证经营)；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)。	4,473.22	4,351.48	77.16
河南羚锐医药有限公司	1,000	中药材、中成药、中药饮片、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品、生物制品、蛋白同化制剂、肽类激素、疫苗、体外诊断试剂、麻醉药品、第二类精神药品制剂、医疗用毒性药品批发；医疗器械(一类、二类、三类)销售；预包装食品、保健食品批发；国内贸易；企业咨询服务；企业产品展览展示服务；广告设计、制作、发布；仓储服务(危险爆炸物品除外)；人力	1,000.77	1,000.77	0.77

		装卸服务；道路普通货物运输；道路货物专用运输（冷藏保鲜设备）；日用百货、卫生用品、消毒产品、化妆品、电子产品批发兼零售；销售服务；医疗技术咨询服务。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）		
--	--	---	--	--

（八） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

适用 不适用

近年来，随着医药、医保、医疗三医联动政策持续推动，医药行业正处在深刻变革中。在医保控费大背景下，一致性评价、医保支付改革、集采招标、辅助用药目录等系列政策不断出台和落地，短期内给行业发展带来较大压力，医药行业整体增速放缓已成为新常态。长期来看，随着人口老龄化加速与生活水平的提高，药品需求依然稳定，医药行业依然可保持稳定增长；同时医药行业供给侧改革将推动医药行业去劣存优和转型升级，具有较高临床价值的产品将占据更多的市场份额，行业集中度将进一步提升，在此期间，拥有较高研发水平、良好的质量控制水平及品牌优势较为突出的药企将脱颖而出，在竞争中占据优势地位。

未来，随着我国人口老龄化程度加快以及疾病谱的改变，医药健康行业需求将持续上升，老年病、慢病用药需求亦会逐渐增大，而中药在慢性病用药领域有强大的优势，受益于政策推动和中医药文化积淀影响，中药企业市场份额有望进一步扩大。

（二） 公司发展战略

适用 不适用

公司将立足医药行业，强化经皮给药优势，突出膏药品牌和 OTC 产品的经营特色；广泛涉足大健康产业，优化产业结构布局；加大高新技术投入，适时探索生物制药领域，适时介入医疗服务领域；运用“互联网+”等新思维，提升运营能力；实业经营与资本运作并重，内生增长和外延发展并举；吸纳国内外优秀医药企业成功经验，解放思想，创新机制；广揽英才，实现跨越式发展。

（三） 经营计划

适用 不适用

1、加快推进羚锐生物药业项目建设，提升生物药业软膏剂产品产能及技术水平，确保行业优势。协调各方资源，加快建设进度，保证项目安全、快速、优质建成投产。

2、全面做好营销工作。公司已设立河南羚锐医药有限公司，承接公司原有 OTC、基层医疗、医院临床营销队伍，打造公司营销平台。2019 年，公司将理顺销售渠道，抓好主导产品销售，加大对重点产品的考核力度；细化考核，强化营销创新，科学制定营销策略，不断提升服务式营销能力。同时，加大基层医疗开发力度，充分调动资源，积极开拓市场，持续挖掘现有营销潜力，不断提升市场份额。

3、严控费用支出，做到开源节流。公司将进一步规范管理，核实费用开支，做到节能降耗、降本增效。同时加强采购管理，严格落实公司工程审计决算和采购招投标制度规定，将部分办公用品等纳入公司集采范围。

4、整合优势资源，盘活闲置资产。公司将根据发展规划，整合各种资源，盘活不良资产，择机处置现有不盈利且无战略价值的子公司，不断提高公司净资产收益率，优化资产负债表和企业现金流。

5、聚焦医药主业，引进优势品种。公司坚持聚焦发展医药主业，把医药主业做精、做细、做好。同时，寻找优势品种，选择竞争优势强的大品种进行论证考察，为公司发展提供充足的新品储备。

6、建设学习组织，健全人才梯队。加快人才梯队建设，注重科技人才、专业营销人才、技术工人的培养，不断引导和加强员工学习，健全现有人才梯队。同时，不断营造开放、包容的用人环境，使优秀人才的实力和潜力得以充分发挥，从而推动公司全面发展。

7、打造狼性文化，锤炼高效团队。顺应时代变化，将聚焦创新、勇争第一等狼性文化内容纳入到企业文化建设中，打造精锐铁军，加速企业发展。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业政策风险

公司所处的行业受国家政策影响较大，也是国家监管程度较高的行业。近年来，随着医疗改革的持续深入以及行业供给侧结构性改革的推进，医保控费、两票制、集中招标采购、辅助用药等一系列政策措施的实施，为整个医药行业的未来发展带来重大影响，使公司面临行业政策变化的风险。

应对措施：公司将密切关注国家政策走势，加强对行业重大信息和行业政策的分析和理解，充分发挥品牌、产品优势，在保持产品稳健增长的同时，适时调整产品结构与销售策略，提升公司整体竞争力。

2、原材料价格波动风险

中药行业的主要原材料为中药材，其价格、产量容易受到自然条件、经济环境、市场供求关系、种植户信息不对称等因素的影响，容易出现较大幅度的波动，从而对中药制药企业的生产成本产生影响。

应对措施：面对上述风险，公司一方面加强市场价格监控及分析，合理安排库存及采购周期；对重点原辅料，积极开展战略储备采购，降低采购成本。另一方面，公司积极推行精益生产，加强成本管理，搭建集中采购平台，实现部分原辅材料及包装材料集中采购。确保采购的中药材来源可靠、药用成分稳定，价格合理，成本可控。

3、药品降价风险

药品作为与国计民生关系重大的商品，产品进入医院需要通过药品招标采购流程，随着医改的逐步深入，受医保支付压力影响，招标采购中降价已成为普遍的趋势，尤其是近年来实施的二次议价和带量采购等政策，导致药品存在降价的风险。

应对措施：公司将完善招投标管理体系，大力拓展营销渠道，同时开展对核心产品的二次开发，不断提升产品力，严控产品质量，从而提高市场竞争力。同时，公司也将持续关注并购机会，以获取更多新产品。

4、研发风险

药品的前期研发以及产品从研制、临床试验报批到投产的周期长、环节多，容易受到一些不确定性因素的影响，产品上市后也会受到国家法规、行业政策、市场环境以及竞争强度等因素的影响，市场前景和经济回报也具有不确定性。而近年来国家频繁推出药品研发相关政策，对新药上市的审评工作要求进一步提高，为公司的新药研发带来一定风险。

应对措施：公司将建立有效风险防控机制，优化研发决策机制，充分论证研发项目的可行性，谨慎药品研发立项；加强研发团队的建设，完善组织架构及激励制度，加快研发进程，确保产品研发顺利开展。

(五) 其他

□适用 √不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、普通股利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

公司于2018年5月18日召开2017年年度股东大会，审议通过了公司2017年度利润分配预案。2018年5月30日，公司发布《2017年年度权益分派实施公告》，向2018年6月6日下午上海证券交易所收市后，在中登公司上海分公司登记在册的公司全体股东进行利润分配。具体方案为：以公司总股本592,320,838股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），共计派发现金红利88,848,125.70元。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018年	0	1.50	0	175,618,565.74	243,263,838.24	72.19
2017年	0	1.50	0	88,848,125.70	217,112,186.86	40.92
2016年	0	3.00	0	177,696,251.40	345,772,174.73	51.39

注：鉴于公司实施以集中竞价交易方式回购股份，2018年度利润分配方案为拟以公司2018年度利润分配方案实施时股权登记日的可参与利润分配的股本（公司总股本扣除公司回购专户中的股份）为基数，每10股派现金股利1.50元（含税），本年度不进行资本公积金转增股本。按公司总股本586,449,138股，扣除公司目前回购账户中股份6,571,603股计算，预计派发现金红利金额为86,981,630.25元。

2018年，公司累计回购金额为88,636,935.49元，根据证监会《关于支持上市公司股份回购的意见》中“上市公司以现金为对价，采用要约或集中竞价方式回购股份的，视同上市公司现金分红，纳入现金分红的相关比例计算”。因此，公司2018年现金分红金额合计为175,618,565.74元。

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	股份限售	河南羚锐集团有限公司	自 2015 年非公开发行结束之日起 36 个月内不转让本次非公开发行的股份	自 2016 年 5 月 5 日起三年内	是	是		
	股份限售	熊伟、吴希振、李进、叶强、民族-羚锐小羚羊资产管理计划	自 2015 年非公开发行结束之日起 36 个月内不转让本次非公开发行的股份	自 2016 年 5 月 5 日起三年内	是	是		
与股权激励相关的承诺								

其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								
其他承诺								

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

可比期间财务报表列报项目及影响金额明细表

单位：元

列报项目	2017 年 12 月 31 日之前列报金额	影响金额	2018 年 1 月 1 日经重列后金额	备注
应收票据	353,763,837.91	-353,763,837.91		
应收账款	217,557,471.07	-217,557,471.07		
应收票据及应收账款		571,321,308.98	571,321,308.98	
应付账款	85,422,440.46	-85,422,440.46		
应付票据及应付账款		85,422,440.46	85,422,440.46	
管理费用	176,813,260.22	-56,440,125.89	120,373,134.33	
研发费用		56,440,125.89	56,440,125.89	

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明□适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**□适用 不适用**(四) 其他说明**□适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	8

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	35
财务顾问		
保荐人	中原证券股份有限公司	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明 适用 不适用

经公司董事会审计委员会提议，公司第七届董事会第七次会议及 2017 年年度股东大会审议通过，继续聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务报告的审计机构，同时聘任其为公司 2018 年度内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明□适用 不适用**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**□适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**□适用 不适用**八、面临终止上市的情况和原因**□适用 不适用**九、破产重整相关事项**□适用 不适用**十、重大诉讼、仲裁事项** 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的** 适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
---------	------

2013年9月18日,公司作为原告,就京裕投资及银高投资未按照《附条件生效的股份认购协议》约定按时支付我公司非公开发行股票认缴股款一事,通过诉讼代理人北京金台(武汉)律师事务所对违约方银高投资、京裕投资及其普通合伙人京富融源分别向河南省信阳市中级人民法院提起民事诉讼,2013年9月26日,河南省信阳市中级人民法院正式受理上述两项案件。2014年7月公司收到河南省信阳市中级人民法院民事判决书。在上诉期满后,双方当事人均未提起上诉,《民事判决书》均已生效,而被告京裕投资及京富融源、银高投资均未在判决书规定的期限内履行支付义务。为维护公司合法权益,公司就上述两个案件向信阳市中级法院递交了《强制执行申请书》。2014年11月12日,公司收到两份信阳市中级法院《执行案件受理通知书》,信阳市中级法院已立案。

2018年8月21日,公司收到新县人民法院出具的(2017)豫1523执657号及(2017)豫1523执658号《执行裁定书》,终结本次执行程序。

终结本次执行程序后,若公司发现京裕投资、银高投资及京富融源有履行能力时,公司可持原生效判决书及该裁定书,向新县人民法院或其他有管辖权的人民法院重新申请执行。

详见上海证券交易所网站
(<http://www.sse.com.cn>)公司公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内,公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于2018年4月25日召开第七届董事会第七次会议，审议通过了《关于预计公司2018年日常关联交易的议案》，对2018年度日常关联交易进行了预计。	详见上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/)公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
河南绿达山茶油股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购福礼品	公允价格		3,602,101.40	22.88	现金		
河南兴锐农牧科技有限公司	其他	购买商品	采购福礼品	公允价格		140,179.10	1.462	现金		
信阳大别山旅游文化有限公司	母公司的全资子公司	其它流出	广告费用	公允价格		400,000.00	0.198	现金		
河南绿达山茶油股份有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	餐饮住宿服务	公允价格		548,648.60	4.855	现金		
河南绿达山茶油股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	公允价格		111,233.69	0.005	现金		
合计					/	4,802,162.79		/	/	/
大额销货退回的详细情况										

关联交易的说明

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司于2018年4月12日召开第七届董事会第六次会议,审议通过了《关于收购控股子公司羚锐生物药业部分股权暨关联交易的议案》。公司拟收购公司控股子公司羚锐生物药业张军兵先生等15名股东持有的羚锐生物药业33.33%股权,协商确定交易价格为6,666.67万元。张军兵先生为公司董事,公司本次收购张军兵先生所持羚锐生物药业3.81%股权涉及关联交易。公司独立董事就上述事项发表了事前认可意见及独立意见。	详见上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/)公告。

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金、募集资金	1,099,520,000.00	21,200,000.00	0
券商理财产品	自有资金	18,023,485.80	3,000,000.00	0
基金资管产品	自有资金	39,000,000.00	7,000,000.00	0

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国农业银行	银行理财产品	100,000,000.00	2018/11/7	2018/12/20	闲置自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.1%		362,248.86	本息按期收回	是	是	
中国农业银行	银行理财产品	70,000,000.00	2018/1/18	2018/4/18	闲置募集资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.30%		569,589.04	本息按期收回	是	是	
中国农业银行	银行理财产品	60,000,000.00	2018/5/4	2018/8/2	闲置募集资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.8%		562,191.78	本息按期收回	是	是	
珠江村镇银行	银行理财产品	50,000,000.00	2017/7/19	2018/1/15	闲置自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	4.20%		1,035,616.44	本息按期收回	是	是	
珠江村镇银行	银行理财产品	50,000,000.00	2018/1/26	2018/2/28	闲置自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.60%		162,739.73	本息按期收回	是	是	
平顶山银行	银行理财产品	50,000,000.00	2017/12/15	2018/3/20	闲置募集资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.80%		478,904.11	本息按期收回	是	是	
中国农业银行	银行理财产品	50,000,000.00	2018/4/2	2018/5/30	闲置自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.1%		158,333.33	本息按期收回	是	是	
平顶山银行	银行理财产品	50,000,000.00	2017/11/7	2018/5/9	闲置募集资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	4.20%		1,052,876.71	本息按期收回	是	是	
中国农业银行	银行理财产品	40,000,000.00	2017/10/9	2018/1/4	闲置募集资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	4.05%		386,136.99	本息按期收回	是	是	
中国农业银行	银行理财产品	40,000,000.00	2018/5/11	2018/5/30	闲置自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.1%		99,611.86	本息按期收回	是	是	
中国农业银行	银行理财产品	35,000,000.00	2017/10/18	2018/1/10	闲置募集资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	4.05%		326,219.18	本息按期收回	是	是	
中国工商银行	银行理财产品	30,000,000.00	2017/12/15	2018/1/19	闲置募集资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.20%		92,054.79	本息按期收回	是	是	
中国工商银行	银行理财产品	30,000,000.00	2018/1/26	2018/3/2	闲置募集资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.20%		92,054.79	本息按期收回	是	是	

2018 年年度报告

中国工商银行	银行理财产品	30,000,000.00	2018/3/20	2018/4/24	闲置募集资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.20%		92,054.79	本息按期收回	是	是
中国工商银行	银行理财产品	30,000,000.00	2018/5/17	2018/8/2	闲置募集资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.15%		201,945.21	本息按期收回	是	是
中国农业银行	银行理财产品	30,000,000.00	2018/10/12	2018/10/31	闲置自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.1%		35,136.98	本息按期收回	是	是
中信银行	银行理财产品	20,450,000.00	2018/5/9	2018/06/14	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	4.80%		94,126.03	本息按期收回	是	是
中信银行	银行理财产品	20,430,000.00	2018/12/17	2018/12/28	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	2.90%		17,855.26	本息按期收回	是	是
中信银行	银行理财产品	20,380,000.00	2018/2/1	2018/05/08	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	4.90%		95,758.08	本息按期收回	是	是
中信银行	银行理财产品	20,280,000.00	2018/10/12	2018/12/14	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	4.15%		145,265.92	本息按期收回	是	是
中信银行	银行理财产品	20,250,000.00	2018/2/22	2018/03/29	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	4.80%		93,205.48	本息按期收回	是	是
中信银行	银行理财产品	20,200,000.00	2018/1/5	2018/2/9	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	4.60%		89,101.37	本息按期收回	是	是
中国农业银行	银行理财产品	20,000,000.00	2018/1/22	2018/2/12	闲置自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.1%		25,890.42	本息按期收回	是	是
中国农业银行	银行理财产品	20,000,000.00	2018/1/22	2018/3/30	闲置自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.1%		106,465.75	本息按期收回	是	是
中原银行	银行理财产品	20,000,000.00	2018/10/18	2018/11/22	闲置自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.40%		65,205.47	本息按期收回	是	是
中国农业银行	银行理财产品	20,000,000.00	2018/10/12	2018/12/20	闲置自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.1%		118,833.33	本息按期收回	是	是
中信银行	银行理财产品	20,000,000.00	2018/6/22	2018/10/10	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	4.65%		280,273.97	本息按期收回	是	是
光大银行	银行理财产品	17,200,000.00	2018/1/1	2018/1/17	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.49%		27,967.12	本息按期收回	是	是
招商银行	银行理财产品	10,600,000.00	2018/12/28		公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.50%			未赎回	是	是
中国农业银行	银行理财产品	10,000,000.00	2018/1/24	2018/7/25	闲置自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.45%		173,561.64	本息按期收回	是	是
中国农业银行	银行理财产品	10,000,000.00	2018/1/22	2018/2/1	闲置自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.1%		6,164.38	本息按期收回	是	是
光大银行	银行理财产品	8,200,000.00	2018/12/28		公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	2.90%			未赎回	是	是
良卓资产私募基金	基金资管产品	8,000,000.00	2018/1/18	2018/6/21	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	9.00%		301,808.22	本息按期收回	是	是
良卓资产私募基金	基金资管产品	8,000,000.00	2018/6/22	2018/9/21	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	9.00%		181,479.45	本息按期收回	是	是
良卓资产私募基金	基金资管产品	8,000,000.00	2018/9/22	2018/12/21	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	9.00%		179,506.85	本息按期收回	是	是
良卓资产私募基金	基金资管产品	8,000,000.00	2018/12/22	2018/12/28	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	9.00%		13,808.22	本息按期收回	是	是
光大银行	银行理财产品	7,300,000.00	2017/12/8	2018/2/23	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	4.43%		58,520.00	本息按期收回	是	是
光大银行	银行理财产品	6,100,000.00	2017/12/11	2018/2/23	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	4.12%		43,385.20	本息按期收回	是	是
中国农业银行	银行理财产品	5,000,000.00	2018/1/24	2018/3/28	闲置自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.25%		28,027.40	本息按期收回	是	是
中国邮政储蓄银行	银行理财产品	5,000,000.00	2017/10/25	2018/1/30	闲置自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.90%		50,753.41	本息按期收回	是	是

2018 年年度报告

百瑞信托	基金资管产品	4,000,000.00	2018/12/25	2019/12/25	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	8.60%			未赎回	是	是	
招商银行	银行理财产品	3,100,000.00	2018/3/5	2018/3/31	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	4.40%		9,814.14	本息按期收回	是	是	
招商银行	银行理财产品	3,100,000.00	2018/4/1	2018/4/30	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.83%		9,751.84	本息按期收回	是	是	
招商银行	银行理财产品	3,100,000.00	2018/5/1	2018/5/31	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	4.17%		10,619.84	本息按期收回	是	是	
中原证券	券商理财产品	3,030,661.36	2018/10/1	2018/12/31	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	2.08%		15,896.55	本息按期收回	是	是	
中原证券	券商理财产品	3,000,000.00	2018/3/1	2018/3/10	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	7.00%		5,178.08	本息按期收回	是	是	
招商银行	银行理财产品	3,000,000.00	2018/6/1	2018/6/30	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.65%		9,008.08	本息按期收回	是	是	
招商银行	银行理财产品	3,000,000.00	2018/7/1	2018/7/31	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.78%		9,620.11	本息按期收回	是	是	
中信证券	券商理财产品	3,000,000.00	2018/1/1	2018/6/30	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	6.70%		41,879.18	本息按期收回	是	是	
中信证券	券商理财产品	3,000,000.00	2018/1/18	2019/1/18	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	6.70%			未赎回	是	是	
中融财富	基金资管产品	3,000,000.00	2018/12/25	2019/12/25	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	7.40%			未赎回	是	是	
招商银行	银行理财产品	2,800,000.00	2018/1/1	2018/1/31	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	4.28%		10,172.63	本息按期收回	是	是	
招商银行	银行理财产品	2,800,000.00	2018/2/1	2018/2/28	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.78%		8,117.75	本息按期收回	是	是	
招商银行	银行理财产品	2,800,000.00	2018/8/1	2018/8/31	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.66%		8,703.53	本息按期收回	是	是	
招商银行	银行理财产品	2,800,000.00	2018/9/1	2018/9/30	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.47%		7,977.32	本息按期收回	是	是	
招商银行	银行理财产品	2,800,000.00	2018/10/1	2018/10/31	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.37%		8,002.63	本息按期收回	是	是	
招商银行	银行理财产品	2,800,000.00	2018/11/1	2018/11/30	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.25%		7,487.12	本息按期收回	是	是	
招商银行	银行理财产品	2,050,000.00	2018/2/8	2018/2/22	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.85%		3,027.85	本息按期收回	是	是	
光大银行	银行理财产品	2,000,000.00	2018/3/5	2018/4/11	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.50%		7,265.76	本息按期收回	是	是	
中原证券	券商理财产品	2,000,000.00	2017/8/30	2018/8/30	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	7.20%		99,419.18	本息按期收回	是	是	
中原证券	券商理财产品	1,697,824.44	2018/1/1	2018/3/31	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	2.13%		9,034.59	本息按期收回	是	是	
中原证券	券商理财产品	1,600,000.00	2017/12/7	2018/3/8	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	4.90%		19,546.30	本息按期收回	是	是	
招商银行	银行理财产品	1,200,000.00	2017/12/8	2017/12/31	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	4.46%		3,373.48	本息按期收回	是	是	
光大银行	银行理财产品	1,100,000.00	2018/3/1	2018/5/14	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.47%		7,847.67	本息按期收回	是	是	
光大银行	银行理财产品	1,000,000.00	2018/2/8	2018/3/7	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	5.00%		3,835.62	本息按期收回	是	是	
光大银行	银行理财产品	1,000,000.00	2018/3/1	2018/5/14	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.70%		7,605.47	本息按期收回	是	是	
中信银行	银行理财产品	1,000,000.00	2018/12/28	2019/03/29	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	4.00%			未赎回	是	是	

2018 年年度报告

招商银行	银行理财产品	700,000.00	2017/12/4		公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.50%			未赎回	是	是
中原证券	券商理财产品	695,000.00	2018/7/11	2018/9/30	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	4.08%		6,995.22	本息按期收回	是	是
中信银行	银行理财产品	580,000.00	2018/9/26	2018/12/26	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	4.30%		6,217.92	本息按期收回	是	是
中信银行	银行理财产品	500,000.00	2018/6/22	2018/9/20	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	4.60%		5,734.25	本息按期收回	是	是
中信银行	银行理财产品	400,000.00	2017/8/23		自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定				未赎回	是	是
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/5/14	2018/5/21	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	4.30%		247.40	本息按期收回	是	是
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/5/22	2018/6/1	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.60%		207.12	本息按期收回	是	是
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/6/2	2018/6/9	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.60%		207.12	本息按期收回	是	是
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/6/10	2018/6/17	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.60%		207.12	本息按期收回	是	是
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/6/18	2018/6/22	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.60%		207.12	本息按期收回	是	是
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/6/23	2018/6/29	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.60%		207.12	本息按期收回	是	是
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/6/25	2018/7/1	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	4.90%		281.92	本息按期收回	是	是
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/7/2	2018/7/8	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.60%		207.12	本息按期收回	是	是
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/7/9	2018/7/15	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.60%		207.12	本息按期收回	是	是
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/7/16	2018/7/22	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.60%		207.12	本息按期收回	是	是
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/7/23	2018/7/29	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.60%		207.12	本息按期收回	是	是
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/7/30	2018/8/5	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.60%		207.12	本息按期收回	是	是
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/8/6	2018/8/12	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.60%		207.12	本息按期收回	是	是
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/8/13	2018/8/19	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.30%		189.86	本息按期收回	是	是
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/8/20	2018/8/26	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.30%		189.86	本息按期收回	是	是
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/8/27	2018/8/31	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.30%		189.86	本息按期收回	是	是
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/9/3	2018/9/7	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.30%		189.86	本息按期收回	是	是
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/9/10	2018/9/14	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.30%		189.86	本息按期收回	是	是
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/9/17	2018/9/21	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	4.11%		236.71	本息按期收回	是	是
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/9/24	2018/10/7	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.34%		384.66	本息按期收回	是	是
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/10/8	2018/10/14	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.60%		207.12	本息按期收回	是	是
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/10/15	2018/10/21	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.60%		207.12	本息按期收回	是	是

2018 年年度报告

光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/10/22	2018/10/28	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.40%		195.62	本息按期收回	是	是	
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/10/29	2018/11/4	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.40%		195.62	本息按期收回	是	是	
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/11/5	2018/11/11	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.40%		195.62	本息按期收回	是	是	
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/11/12	2018/11/18	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.20%		184.11	本息按期收回	是	是	
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/11/19	2018/11/25	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.20%		184.11	本息按期收回	是	是	
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/11/26	2018/12/2	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.20%		184.11	本息按期收回	是	是	
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/12/3	2018/12/9	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.20%		184.11	本息按期收回	是	是	
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/12/10	2018/12/16	公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.20%		184.11	本息按期收回	是	是	
光大银行	银行理财产品	300,000.00	2018/12/17		公司自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.20%		184.11	本息按期收回	是	是	
光大银行	银行理财产品	100,000.00	2017/12/11	2018/1/15	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	4.20%		406.03	本息按期收回	是	是	
光大银行	银行理财产品	100,000.00	2017/12/11	2018/2/2	自有资金	固定收益类、货币市场类等	协议约定	3.78%		435.06	本息按期收回	是	是	

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

公司根据政府关于扶贫开发工作的总体要求，坚持精准识别、精准管理、精准帮扶、精准脱贫，以系统规划为引领，以产业扶贫为重点，以产业化提升农业、以工业化致富农民，采用“公司+专业合作社+基地+农户”的扶贫模式，辐射带动贫困户种植中药材，建立扶贫攻坚的长效机制，探索立足当地资源发展特色产业的道路，努力为扶贫脱贫攻坚贡献力量。同时，公司积极承担应负的社会责任，大力支持社会公益事业，依托河南省羚锐老区扶贫帮困基金会平台，参与抗险救灾、修桥铺路、捐资助学、扶持贫困、保护环境等公益事业，为社会公益事业的发展作出应有的贡献。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

(1) 走产业扶贫之路。公司借企业中药生产企业优势，在大健康产业范围内推动产业升级，子公司信阳羚锐生态农业有限公司针对中药材种植采取“公司+专业合作社+基地+农户”的产业模式，精准实施产业扶贫，指导当地农户进行科学种植，并协议回收药材，帮带农民增收脱贫，收到了较好的产业致富效果。

(2) 参与老区公益事业。公司依托河南省羚锐老区扶贫帮困基金会，对口帮扶贫困地区及人员，建立了扶贫帮困的长效机制，捐款捐物、助残助教、扶危济困，奉献了企业爱心，向社会传递了正能量。2018年，通过基金会资助贫困学生300人，累计投入金额66万元。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	340.76
其中：1. 资金	233.38
2. 物资折款	107.38
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	105.38
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	128.00
8.3 扶贫公益基金	128.00
9. 其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	
2018 年度河南省劳模助力脱贫攻坚十面红旗单位（省级）	
2018 年希望工程圆梦大学行动爱心企业（市级）	
社会扶贫优秀企业（县级）	

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司将不忘初心，始终牢记扶贫社会责任，发挥公司中成药生产企业优势，积极履行当地龙头企业的社会责任，积极投身扶贫攻坚工作，确保帮扶措施和效果落实到户、到人。

1、作为当地龙头企业，公司将继续推广“公司+基地+合作社+贫困户”模式，充分发挥示范基地的“传、帮、带”和辐射作用。针对贫困地区的实际情况，寻找更有效的产业扶贫路径，通过产业精准扶贫，改“输血”扶贫为“造血”扶贫，力争实现贫困地区经济发展的根本转变。

2、公司将充分利用当地特色农业生产的传统优势和茶叶、中药材等农林产品品牌知名度较高等资源优势，抢抓机遇、加快发展，拓展健康产业链条，加大药品生产、中药材种植、大健康产品等方面的投入，不断完善产业发展带动机制，扩大产业规模，带动当地中药材种植、农产品深加工等行业的发展，安置更多的富余劳动力就业，为其创收增收提供机会，助力贫困家庭尽早脱贫。

3、积极做好本地区贫困户对口帮扶工作。依托河南省羚锐老区扶贫帮困基金会平台，向贫困地区的贫困家庭捐款赠药。

（二）社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内，公司积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、消费者、债权人、供应商、社会等其他利益相关方的责任。

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，通过法定公开信息披露媒体及时进行信息披露，并通过电话传真、电子邮箱、投资者关系互动平台、网上业绩说明会等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司非常重视对投资者的合理回报，遵守《公司章程》及相关制度规定进行利润分配，积极回报股东，构建与股东的和谐关系。

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，制订了明确的人事用工、薪酬福利等制度，严格履行工资、休假、劳动保险等方面的约定，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。

以河南省羚锐老区扶贫帮困基金会为平台，积极投身社会公益活动，开展扶贫帮困、捐资助学、帮扶残疾人、植树造林、助医敬老等公益事业，开展“金秋助学”、“救助孤贫儿童”、“寄送爱心包裹”等扶贫助学助教活动，并先后在北京大学光华管理学院、郑州大学药学院、河南大学药学院、河南中医药大学等高校设立“羚锐奖学金”，帮助贫困学子完成学业；救助扶持生活困难及有重症病人的家庭；在全国开展“防暑降温，助力高考”、“重阳节关爱老人”活动，不断传递羚锐品牌正能量。发展中药材种养殖等产业，直接带动周边农民增收致富。

公司注重产品质量，严格按照 GMP 的相关规定组织生产，同时不断优化工艺水平，保证产品质量，为客户提供优质服务，加强与供应商的沟通合作，实现互惠共赢。

公司非常注重环境保护和节能降耗，把打造绿色企业作为持续发展战略的重要内容，积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

根据河南省环境保护厅《关于印发 2018 年国控、省控重点排污单位名单的通知》（豫环文[2018]29 号）和信阳市环保局公布的信阳市 2018 年重点排污单位名录汇总表，羚锐制药及子公司均不属于重点排污单位。

报告期内，羚锐制药及子公司严格执行国家环境政策，强化环境保护，不断提升公司对环境的管理要求，提高企业员工的环境保护意识，未发生环境污染事故，也未受到环境保护行政处罚。公司将持续推进环保管理体系的完善；加大环保投入，对设备设施进行升级改造，做到生产密闭化、管道化；从源头加强管理减少三废产生，确保三废处理设施稳定运行，保证固废合理合规处置，废水、废气稳定达标排放。

2018 年，公司及子公司着重做了以下工作：

（1）加强对全公司现有废水、废气、固废等污染治理，通过优化废气处理工艺、升级改造污水处理站和危险废物贮存仓库，确保废水、废气达标排放，固废规范处置。

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

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

(4) 根据《河南省企业事业单位环境信息公开实施方案》文件，按要求依法依规，及时、准确填报信息公开工作。

(5) 根据《河南省清洁生产审核实施细则》，公司组织清洁生产审核工作。

公司及子公司主要的排污信息及防治污染设施的情况如下：

主要污染源	主要来源	特征污染物	处置及排放情况
废水	生产、生活废水	化学需氧量	通过公司自建污水处理站处理后达标排放到市政管网
废气	燃气锅炉废气	二氧化硫、氮氧化物	采用除尘器处理后通过 15 米烟囱达标排放
固废	一般固废	废药渣、拣选杂质等	废药渣用于填埋施肥；其他固废由第三方填埋场填埋或送城市垃圾处理厂

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

2018 年 8 月 30 日，公司发布 2018 年半年度报告，因信阳市环保局尚未公布 2018 年重点排污单位汇总表，故公司以 2017 年标准按照重点排污单位的要求填报环境信息。2018 年 9 月 27 日，信阳市环保局公布信阳市 2018 年重点排污单位名录，公司未被列入重点排污单位。

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

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

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	56,886,224	9.60						56,886,224	9.70
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	56,886,224	9.60						56,886,224	9.70
其中：境内非国有法人持股	41,916,167	7.08						41,916,167	7.15
境内自然人持股	14,970,057	2.52						14,970,057	2.55
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	535,434,614	90.40				-5,871,700	-5,871,700	529,562,914	90.30
1、人民币普通股	535,434,614	90.40				-5,871,700	-5,871,700	529,562,914	90.30
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	592,320,838	100.00				-5,871,700	-5,871,700	586,449,138	100.00

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于2018年3月9日召开了2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》，公司于2018年3月27日披露了《河南羚锐制药股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购公司股份的回购报告书》，并于2018年7月9日首次实施了股份回购。截止2018年9月8日，本次回购期限届满，公司累计回购股份数量共计5,871,700股，占公司总股本的比例为0.991%，公司已在中国证券登记结算有限责任公司办理上述回购股份注销手续并完成工商变更登记。详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn/>）公司公告。

本次股份回购事项完成后，公司无限售条件流通股减少 5,871,700 股，公司总股本由 592,320,838 股变更为 586,449,138 股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

经公司 2018 年第一次临时股东大会及第七届董事会第七次会议审议通过，公司以集中竞价交易方式回购股票，用途为注销减少公司注册资本。截至回购期满，公司回购股份 5,871,700 股，并于 2018 年 9 月 11 日在中登公司上海分公司办理完毕注销手续，公司总股本由 592,320,838 股减少至 586,449,138 股。注销回购的 5,871,700 股股份将导致公司总股本减少，相应地每股收益增加，每股净资产减少。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司于 2018 年 9 月 28 日召开了 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》，公司于 2018 年 10 月 18 日披露了《河南羚锐制药股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购公司股份的回购报告书》，并于 2018 年 10 月 30 日首次实施了股份回购。截止 2019 年 3 月 31 日，公司累计回购股份数量共计 6,571,603 股，占公司总股本的比例为 1.12%。详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn/>）公司公告。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	39,221
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	38,582

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
河南羚锐集团有限公司		121,817,898	20.77	41,916,167	质押	92,736,167	境内非国有 法人

上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅邻山1号远望基金	28,000,000	28,000,000	4.77		无		未知
百瑞信托有限责任公司	-450,000	12,235,836	2.09		无		国有法人
民族证券—宁波银行—民族—羚锐小羚羊资产管理计划		11,616,766	1.98	11,616,766	无		其他
信阳新锐投资发展有限公司		10,867,500	1.85		质押	9,600,000	境内非国有法人
全国社保基金一一四组合	1,058,350	10,502,543	1.79		无		未知
中国人民人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	2,843,550	10,373,751	1.77		无		未知
新县鑫源贸易有限公司		7,538,315	1.29		质押	7,538,315	境内非国有法人
上海弘尚资产管理中心（有限合伙）—弘尚资产大视野私募投资基金	6,713,631	6,713,631	1.14		无		未知
国华人寿保险股份有限公司—传统二	6,687,095	6,687,095	1.14		无		未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
河南羚锐集团有限公司	79,901,731	人民币普通股	79,901,731
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅邻山1号远望基金	28,000,000	人民币普通股	28,000,000
百瑞信托有限责任公司	12,235,836	人民币普通股	12,235,836
信阳新锐投资发展有限公司	10,867,500	人民币普通股	10,867,500
全国社保基金一一四组合	10,502,543	人民币普通股	10,502,543
中国人民人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	10,373,751	人民币普通股	10,373,751
新县鑫源贸易有限公司	7,538,315	人民币普通股	7,538,315
上海弘尚资产管理中心（有限合伙）—弘尚资产大视野私募投资基金	6,713,631	人民币普通股	6,713,631
国华人寿保险股份有限公司—传统二	6,687,095	人民币普通股	6,687,095
熊维政	5,827,500	人民币普通股	5,827,500
上述股东关联关系或一致行动的说明	前10名股东中，除河南羚锐集团有限公司与信阳新锐投资发展有限公司、新县鑫源贸易有限公司、熊维政先生存在关联关系外，未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序	有限售条件股东名称	持有的有限	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
---	-----------	-------	----------------	------

号		售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	河南羚锐集团有限公司	41,916,167	2019年5月6日		自2015年非公开发行结束日起36个月内不得转让
2	民族证券—宁波银行—民族—羚锐小羚羊资产管理计划	11,616,766	2019年5月6日		自2015年非公开发行结束日起36个月内不得转让
3	熊伟	2,994,011	2019年5月6日		自2015年非公开发行结束日起36个月内不得转让
4	吴希振	119,760	2019年5月6日		自2015年非公开发行结束日起36个月内不得转让
5	李进	119,760	2019年5月6日		自2015年非公开发行结束日起36个月内不得转让
6	叶强	119,760	2019年5月6日		自2015年非公开发行结束日起36个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		除河南羚锐集团有限公司与熊伟先生、吴希振先生、李进先生和叶强先生存在关联关系，未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	河南羚锐集团有限公司
单位负责人或法定代表人	熊维政
成立日期	2003年12月18日
主要经营业务	经营自产产品及相关技术和生产，科研所需原辅材料、机电设备的进出口业务；对技术贸易、医药、房地产、宾馆等业务投资。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

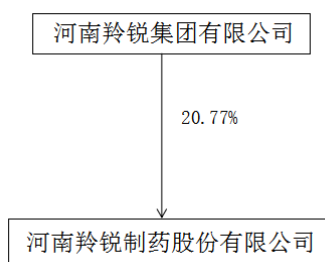
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	熊维政
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	羚锐制药董事、党委书记
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

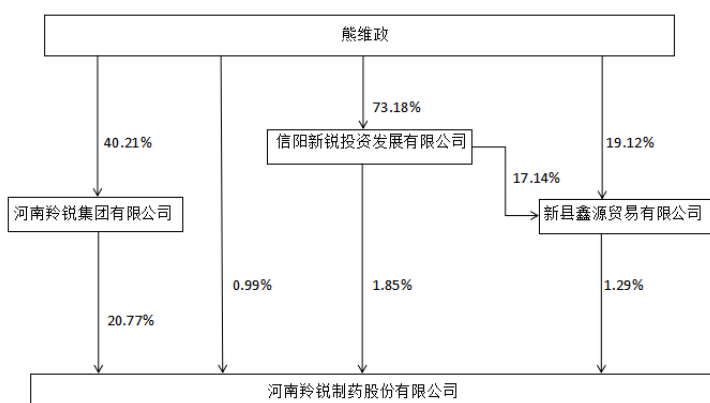
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
熊维政	董事	男	62	2017年6月6日	2020年6月6日	5,827,500	5,827,500			165.22	否
程剑军	董事长	男	57	2017年6月6日	2020年6月6日	691,000	691,000			141.86	否
熊伟	董事、总经理	男	34	2017年6月6日	2020年6月6日	3,539,011	3,539,011			134.81	否
张军兵	董事	男	64	2017年6月6日	2020年6月6日	1,040,000	1,040,000			92.82	否
吴希振	董事、副总经理	男	54	2017年6月6日	2020年6月6日	634,760	634,760			88.01	否
冯国鑫	董事、副总经理	男	30	2017年6月6日	2020年6月6日					33.37	否
王桂华	独立董事	女	58	2017年6月6日	2020年6月6日					5.00	否
赵怀亮	独立董事	男	55	2017年6月6日	2020年6月6日					5.00	否
王鹏	独立董事	男	46	2017年6月6日	2020年6月6日					5.00	否
李进	监事会主席	男	54	2017年6月6日	2020年6月6日	601,280	451,280	-150,000	个人原因	84.12	否
杨志远	监事	男	49	2017年6月6日	2020年6月6日					3.60	否
汤伟	监事	男	47	2017年6月6日	2020年6月6日	583,000	583,000			76.63	否
陈燕	副总经理	女	47	2017年6月7日	2020年6月6日	415,000	415,000			76.95	否
武惠斌	副总经理	男	45	2017年6月7日	2020年6月6日	214,500	214,500			76.95	否
叶强	董事会秘书	男	47	2017年6月7日	2020年6月6日	254,760	254,760			60.65	否
潘滋润	财务总监	男	47	2017年6月7日	2020年6月6日					65.33	否
余鹏	副总经理	男	50	2017年6月7日	2020年6月6日					60.65	否
夏辉(离任)	原副总经理	男	44	2017年6月7日	2019年1月3日	320,000	320,000			76.63	否
合计	/	/	/	/	/	14,120,811	13,970,811	-150,000	/	1,252.60	/

姓名	主要工作经历
熊维政	历任公司董事长、党委书记，羚锐集团董事长，现任公司董事、党委书记。
程剑军	历任公司副总经理、总经理、董事，现任公司董事长。
熊伟	历任公司总经理助理、贴膏剂销售部副总经理，公司副总经理兼贴膏剂事业部总经理，现任公司董事、总经理。
张军兵	历任公司常务副总经理、总工程师、监事会主席等，现任公司董事。
吴希振	历任公司副总经理、董事会秘书、董事，现任公司董事、党委副书记、副总经理。
冯国鑫	历任公司证券部副经理、证券部总监，现任公司董事、副总经理。
王桂华	现任中国中药协会兼全国中药标准化技术委员会秘书长，公司独立董事。
赵怀亮	现任北京德恒律师事务所律师、合伙人，公司独立董事。
王鹏	曾任河南联华会计师事务所有限公司副主任会计师，现任河南誉金会计师事务所有限公司主任会计师、公司独立董事。
李进	历任公司法务总负责人、总经理助理、副总经理，现任公司监事会主席。
杨志远	任复星医药财务部副总经理兼投资总部副总经理、公司监事。
汤伟	历任公司主管会计、总会计师、财务总监、副总经理，现任公司职工监事。
陈燕	历任公司证券事务代表、总经理助理，现任公司副总经理。
武惠斌	历任公司药物研究院副院长、总经理助理，现任公司副总经理。
叶强	历任公司证券事务代表、董事长办公室主任、投资部总监，现任公司董事会秘书。
潘滋润	历任公司贴膏剂事业部财务总监、公司财务部经理、职工监事，现任公司财务总监。
余鹏	历任公司总审计师、职工监事，现任公司副总经理。
夏辉	历任公司办公室副主任、公共事务部总监、总经理助理，副总经理，现已离职。

其它情况说明

适用 不适用

报告期内，监事会主席李进先生因其直系亲属入职中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司，据相关规定需减持所持公司股份。公司于 2018 年 8 月 1 日发布《监事减持股份计划公告》。2018 年 12 月 24 日，李进先生通过集中竞价交易方式减持公司股份 150,000 股，减持完成后，监事李进先生持股数量为 451,280 股。具体内容详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn/>）公告。

公司于 2019 年 1 月 3 日收到副总经理夏辉先生的书面辞职报告，夏辉先生因个人原因申请辞去公司副总经理职务，上述辞职事项自辞职报告送达董事会之日起生效。夏辉先生辞职后，不再担任公司其他任何职务。具体内容详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn/>）公告。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
熊维政	信阳新锐投资发展有限公司	董事长	2007年6月6日	
熊维政	新县鑫源贸易有限公司	董事	1999年1月18日	
李进	河南羚锐集团有限公司	董事	2017年3月30日	
汤伟	河南羚锐集团有限公司	董事	2017年3月30日	
叶强	河南羚锐集团有限公司	董事	2017年3月30日	
吴希振	河南羚锐集团有限公司	监事	2017年3月30日	
余鹏	河南羚锐集团有限公司	监事	2017年3月30日	
李进	信阳新锐投资发展有限公司	董事	2007年6月6日	
汤伟	信阳新锐投资发展有限公司	监事	2007年6月6日	
吴希振	信阳新锐投资发展有限公司	监事	2007年6月6日	
吴希振	新县鑫源贸易有限公司	董事	2016年2月1日	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨志远	上海复星医药集团（股份）有限公司	财务部副总经理兼投资总部副总经理	2014年1月	
杨志远	上海复星平耀投资管理有限公司	财务总监	2014年1月	
杨志远	安徽山河药用辅料股份有限公司	监事	2015年8月	
杨志远	青岛黄海制药有限责任公司	董事	2017年4月	
杨志远	颈复康药业集团有限公司	董事	2017年5月	
赵怀亮	北京德恒律师事务所	律师、合伙人	2008年5月	
赵怀亮	顾地科技股份有限公司	独立董事	2016年3月	2019年9月
王桂华	中国中药协会	秘书长	2005年8月	
王桂华	山东沃华医药科技股份有限公司	非独立董事	2019年2月	
王桂华	重庆华森制药股份有限公司	独立董事	2015年9月	

王桂华	广东太安堂药业股份有限公司	独立董事	2016年5月	2019年5月
王桂华	内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司	独立董事	2016年4月	2020年6月
王桂华	海南葫芦娃药业集团股份有限公司	独立董事	2018年11月	
王鹏	河南誉金会计师事务所	主任会计师	2010年5月	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由公司薪酬与考核委员会制订董事、监事、高管人员薪酬方案，董事、监事的薪酬与津贴标准由股东大会批准，高级管理人员的薪酬标准由董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1、领取津贴的董事（含独立董事）、监事其津贴标准由公司股东大会决定； 2、兼任公司高级管理人员、高级顾问的董事、监事，不单独就其担任的董事、监事职务在公司领取报酬，而是根据其兼任的高级管理人员、高级顾问职务在公司领取报酬，由董事会决定其报酬；专职董事、监事报酬由股东大会决定；职工监事按其职位领取报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的报酬均已全额发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 1,252.60 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,960
主要子公司在职员工的数量	359
在职员工的数量合计	2,319
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,148
销售人员	536
技术人员	399
财务人员	73
行政人员	163
合计	2,319
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士	43
本科	433
大专	654
大专及以下	1,189
合计	2,319

(二) 薪酬政策

适用 不适用

1、薪酬制度遵循“按劳分配与按生产要素分配相结合”和“效率优先、兼顾公平”的原则。员工薪酬力求从下述几方面得以体现：

- (1) 员工的基本素质、专业知识、经验积累、工作能力与综合素质；
- (2) 工作岗位责任大小、对知识技能的要求、风险性和工作强度；
- (3) 工作业绩；
- (4) 吸引优秀人才，调动员工积极性，尤其是管理人员和技术人员的积极性；
- (5) 岗位市场化原则；
- (6) 企业对员工的关怀。

2、公司力求保持在同行业中具有竞争力的薪酬水平，并定期与同行业的薪酬水平作比较，适时作出调整，以确保竞争力。

(三) 培训计划

适用 不适用

- 1、对员工进行的思想政治、职业道德等方面的教育；
- 2、对各类员工进行岗前培训、转岗培训、岗位任职资格培训、岗位专业技能培训；
- 3、对专业技术人员进行新理论、新知识、新技术的继续教育；
- 4、对各级管理人员进行管理技能、领导力等培训。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《上市公司治理准则》等相关法律、行政法规以及《公司章程》的规定，不断完善公司内部控制制度，强化制度的执行；加强信息披露，提高信息披露质量和水平；不断完善公司法人治理结构，增强公司规范运作意识，逐步提高公司治理水平，提升公司经济运行质量。

（一）公司治理现状

公司治理结构基本健全，相关制度较为完善，规范运作情况良好，具有较为完整的独立性和较强的内部控制能力，信息披露工作较为规范，公司治理状况符合《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、各尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。

具体如下：

1、公司规范运作情况

（1）股东及股东大会

公司能够按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法规的要求建立公司法人治理结构，规范股东大会的召集、召开、表决程序。能够确保所有股东特别是中小股东享有平等的知情权和应行使的权利。对于公司重大事项决策，公司严格履行股东大会审批程序，确保决策的科学、公正、合法。信息披露及时、准确、完整。本年度股东大会的召开、出席会议的股东人数及代表股份均符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，出席会议的股东能够按照自主权利充分行使表决权。

（2）控股股东和上市公司的关系

公司控股股东通过股东大会依法行使股东权利，不干涉公司生产经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全分开，保持独立。发起人投入资产权属明确，不存在资产未过户情况。

（3）董事与董事会

公司董事会职责清晰，全体董事能够认真、负责地履行职责。董事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》等相关法律法规的规定，会议决议按时披露。公司董事任职资格和任免程序符合要求，没有独立董事任期届满前无正当理由被免职的情形，未发现董事与公司存在利益冲突现象；董事会设有战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，职责分工明确。

（4）监事与监事会

公司监事任职资格和任免程序符合要求，职工代表监事数量符合要求，公司监事会能够独立、有效地行使对董事、高管的监督和检查权。监事会的召开能够按照法定程序进行，会议决议能够充分及时披露。

（5）经理层

公司经理层产生按照《公司法》和公司章程规定进行，能够通过内控机制对日常经营管理实施有效控制，实行经营管理目标责任制和奖惩措施，董事会与监事会能对公司经理层实施有效的监督和制约。

（6）内部控制制度

公司按照要求制定了法人治理、经营管理、财务、人力资源、内部审计等方面制度；会计核算体系能够按照有关规定建立健全；财务管理符合有关规定，授权、签章等内部控制环节能够有效执行；设立了审计部门，配备了专职审计工作人员，制定了审计工作规范。

2、公司透明度情况

公司能够按照《上市公司信息披露管理办法》建立信息披露事务管理制度，明确了信息披露责任人，并得到有效落实；明确了定期报告的编制、审议、披露程序并能够按时披露，年度财务报告全部为标准无保留意见；制定了重大事件的报告制度，对事件的发生、发展、结果及传递、审核披露程序等进行了严格的规定。

（二）开展治理专项活动情况

公司通过开展治理专项活动，在规范运作、内控管理、信息披露、投资者关系等方面都有了明显的改善，提高了上市公司的质量，更好地维护了公司利益和广大股东的合法权益。

1、规范运作、内部制度建设方面

公司一直致力于对内部控制体系的健全和完善，在开展公司治理专项活动后，对公司的内部管理体系做了进一步的梳理。公司加强了内部控制，提高了公司的整体运作效率和抗风险能力，促进公司规范运作和健康发展。通过规范关联交易，加强内控，公司未发生过大股东占用上市公司资金，侵害上市公司利益的情况，切实维护了广大投资者的合法权益。

2、信息披露方面 根据《上市公司信息披露管理办法》以及《上市公司信息披露管理制度指引》的要求，公司通过不断地对相关人员进行培训、教育，提高了公司对信息披露重要性、及时性、全面性和主动性的认识，进一步统一了思想，把信息披露管理工作落到了实处。

3、投资者关系管理方面

公司通过电话咨询、接待投资者来访等形式积极与投资者进行了沟通，切实做好信息披露工作，增强了公司的透明度，加强了投资者关系管理，保护了中小投资者利益。今后，公司在这方面还将不断努力。

(三) 内幕知情人登记管理情况

报告期内，公司按照《河南羚锐制药股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》的规定，凡涉及内幕信息的对外报送，均到公司证券部进行登记备案。公司定期报告披露等重大事项也进行了内幕知情人的登记和报备。为进一步深化公司治理，提高上市公司质量，公司在下列方面将进一步的改进：

1、积极学习新政策、新法规，不断完善和健全公司制度，进一步规范公司运作，保护广大投资者权益。

2、进一步健全内部控制制度，完善问责机制，规范关联交易，建立长效机制，加强程序管理，完善制止股东或者实际控制人侵占上市公司资产的具体措施，向公司董事、监事和高级管理人员明确其维护上市公司资金安全的法定义务。

3、完善并执行好《信息披露管理制度》，强化敏感信息排查、归集、保密及披露制度，规范披露上市公司关联交易和关联人名单，切实保护中小投资者利益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018年第一次临时股东大会	2018年3月9日	http://www.sse.com.cn	2018年3月10日
2017年年度股东大会	2018年5月18日	http://www.sse.com.cn	2018年5月19日
2018年第二次临时股东大会	2018年9月28日	http://www.sse.com.cn	2018年9月29日

股东大会情况说明

适用 不适用

2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次回购相关事宜的议案》等2项议案。

2017年年度股东大会审议通过了《2017年度董事会工作报告》、《2017年度监事会工作报告》、《2017年度独立董事述职报告》、《2017年度财务决算报告》、《2017年度利润分配预案》、《2017年年度报告》及《2017年年度报告摘要》、《关于修订〈河南羚锐制药股份有限公司章程〉的议案》、《关于聘请2018年度会计师事务所及决定其报酬的议案》、《公司2018年度董事、监事薪酬（津贴）预案》等9项议案。

2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》、《关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次回购相关事宜的议案》、《关于授权管理层择机出售亚邦股份股票的议案》等4项议案。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
熊维政	否	7	7	5	0	0	否	0
程剑军	否	7	7	5	0	0	否	3
熊伟	否	7	7	5	0	0	否	3
张军兵	否	7	7	5	0	0	否	1
吴希振	否	7	7	5	0	0	否	1
冯国鑫	否	7	7	5	0	0	否	2
赵怀亮	是	7	7	5	0	0	否	0
王桂华	是	7	7	5	0	0	否	1
王鹏	是	7	7	5	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

作为董事会专门机构，各专门委员会在经营计划、定期报告、审计工作总结计划、会计估计变更，聘请会计师事务所、薪酬方案、总经理及团队考核方案及结果等方面提出了重要的意见和建议。

(一) 报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会共召开了 1 次会议，审议了《公司 2018 年度董事、监事薪酬（津贴）预案》、《2017 年总经理及经营团队考核结果》、《2018 年度总经理及经营团队考核方案》等议案。

(二) 报告期内，公司董事会审计委员会共召开了 4 次会议，审议《2017 年审计工作总结》、《2018 年审计工作计划》、《关于会计政策变更的议案》、《2017 年年度报告》及《2017 年年度报告摘要》、《2017 年度内部控制自我评价报告》、《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于预计公司 2018 年日常关联交易的议案》、《关于聘请 2018 年度会计师事务所及决定其报酬的议案》、《2018 年第一季度报告正文》及《2018 年第一季度报告全文》、《2018 年半年度报告》及《2018 年半年度报告摘要》、《2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《2018 年第三季度报告正文》及《2018 年第三季度报告全文》等相关议案，切实履行了审计委员会的职责。

(三) 报告期内，公司董事会战略委员会共召开了 1 次会议，与公司管理层沟通，提出了公司 2018 年度经营计划。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会设立薪酬与考核委员会，建立公平、透明的绩效评价和激励约束机制，负责对公司的高级管理人员实行考核与评价。公司董事会与总经理签订年度考核责任书，总经理与生产部门、销售部门及各控股子公司签订年度考核责任书。年终后根据实际完成情况严格考核与激励。公司考核与激励机制的建立，调动了公司高级管理人员工作积极性和创造性，保证了管理团队与公司股东利益趋同，对公司的发展起到了良好的促进作用。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2018 年度内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。详见上海证券交易所网站

（<http://www.sse.com.cn>）公司公告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

一、 审计意见

我们审计了河南羚锐制药股份有限公司(以下简称羚锐制药公司)财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了羚锐制药公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于羚锐制药公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定收入确认是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 事项描述

2018 年度羚锐制药公司收入确认的会计政策及账面金额请参阅合并财务报表附注四/(二十四)、附注六/注释 32。

由于收入是羚锐制药的关键业绩指标之一,存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险,因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对公司收入确认实施的主要审计程序包括:

- (1) 测试有关收入循环的关键内部控制的设计和执行,以确认内部控制的有效性;
- (2) 对收入和成本执行分析性复核程序;
- (3) 获取羚锐制药与客户签订的合同,对合同关键条款进行核实,主要包括发货、付款与结算、换货与退货政策等;

(4) 检查羚锐制药公司与客户的购货订单、发货单据、运输单据、收货确认单、记账凭证、回款单据等资料;

(5) 向重要客户实施独立函证程序，函证应收账款及当期销售额；

对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，检查相关支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

基于已执行的审计工作，我们认为，羚锐制药公司收入确认符合企业会计准则的相关规定。

四、其他信息

羚锐制药公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

羚锐制药公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，羚锐制药公司管理层负责评估羚锐制药公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算羚锐制药公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督羚锐制药公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致

对羚锐制药公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致羚锐制药公司不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就羚锐制药公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：温秋菊

(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：连启超

二〇一九年四月二十三日

二、财务报表

合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：河南羚锐制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		640,026,069.07	340,999,146.34
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		8,759,982.03	9,742,024.02

衍生金融资产			
应收票据及应收账款		560,781,825.58	571,321,308.98
其中：应收票据		374,093,018.57	353,763,837.91
应收账款		186,688,807.01	217,557,471.07
预付款项		18,737,986.18	27,594,180.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		6,232,599.12	5,889,462.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		323,803,892.38	365,075,414.25
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		36,465,814.29	296,358,295.84
流动资产合计		1,594,808,168.65	1,616,979,832.01
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		207,060,000.00	336,031,930.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		71,083,386.18	77,307,000.86
投资性房地产			
固定资产		772,210,300.73	765,200,151.66
在建工程		7,897,414.30	42,101,600.50
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		251,311,027.20	265,727,355.63
开发支出		58,656,931.78	53,684,099.03
商誉		500,000.00	500,000.00
长期待摊费用		36,153,635.54	32,567,741.32
递延所得税资产		71,759,347.14	73,768,298.22
其他非流动资产		38,523,568.66	43,696,752.93
非流动资产合计		1,515,155,611.53	1,690,584,930.15
资产总计		3,109,963,780.18	3,307,564,762.16
流动负债：			
短期借款		200,500,000.00	285,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		61,783,664.14	85,422,440.46
预收款项		77,605,970.93	106,683,899.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		73,600,355.16	61,735,845.83

应交税费		47,796,593.81	84,998,972.90
其他应付款		481,335,564.11	384,888,382.61
其中：应付利息		2,961,550.00	3,367,067.12
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			513,961.51
流动负债合计		942,622,148.15	1,009,243,502.90
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		55,702,460.42	59,652,214.27
递延所得税负债		17,159,867.31	34,622,206.20
其他非流动负债			
非流动负债合计		72,862,327.73	94,274,420.47
负债合计		1,015,484,475.88	1,103,517,923.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		586,449,138.00	592,320,838.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		473,807,254.94	565,345,489.56
减：库存股		38,001,409.07	
其他综合收益		82,061,416.01	193,242,933.90
专项储备			
盈余公积		154,655,488.62	132,033,921.87
一般风险准备			
未分配利润		823,159,006.14	691,364,860.35
归属于母公司所有者权益合计		2,082,130,894.64	2,174,308,043.68
少数股东权益		12,348,409.66	29,738,795.11
所有者权益（或股东权益）合计		2,094,479,304.30	2,204,046,838.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,109,963,780.18	3,307,564,762.16

法定代表人：程剑军 主管会计工作负责人：潘滋润 会计机构负责人：胡秀英

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：河南羚锐制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		493,003,701.46	250,932,129.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		90,388.31	30,058.02
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		535,407,257.84	561,730,765.32
其中：应收票据		360,595,996.67	350,288,021.88
应收账款		174,811,261.17	211,442,743.44
预付款项		16,330,148.94	36,565,539.20
其他应收款		47,876,240.04	46,213,579.75
其中：应收利息			
应收股利			
存货		291,965,336.83	321,851,293.47
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,778,864.86	261,609,734.25
流动资产合计		1,389,451,938.28	1,478,933,099.55
非流动资产：			
可供出售金融资产		199,760,000.00	328,731,930.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		426,417,732.13	355,974,680.16
投资性房地产			
固定资产		680,436,579.08	673,473,831.61
在建工程		7,288,431.14	38,940,054.98
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		190,793,461.07	203,755,883.42
开发支出		66,209,555.83	51,223,916.79
商誉			
长期待摊费用		7,763,326.37	2,899,320.31
递延所得税资产		65,550,205.49	69,946,431.00
其他非流动资产		14,988,787.18	20,632,210.45
非流动资产合计		1,659,208,078.29	1,745,578,258.72
资产总计		3,048,660,016.57	3,224,511,358.27
流动负债：			
短期借款		192,500,000.00	285,000,000.00
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			
应付票据及应付账款		55,115,080.72	81,714,443.12
预收款项		50,815,910.72	70,201,572.99
应付职工薪酬		66,086,765.73	54,989,943.28
应交税费		45,045,608.32	79,543,492.10
其他应付款		465,039,519.07	394,350,491.31
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			513,961.51

流动负债合计		874,602,884.56	966,313,904.31
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		49,263,261.59	52,884,656.87
递延所得税负债		15,314,865.94	32,777,204.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		64,578,127.53	85,661,861.70
负债合计		939,181,012.09	1,051,975,766.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		586,449,138.00	592,320,838.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		496,625,459.82	541,389,286.24
减：库存股		38,001,409.07	
其他综合收益		74,814,740.13	186,601,934.20
专项储备			
盈余公积		154,548,734.26	131,927,167.51
未分配利润		835,042,341.34	720,296,366.31
所有者权益（或股东权益）合计		2,109,479,004.48	2,172,535,592.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,048,660,016.57	3,224,511,358.27

法定代表人：程剑军 主管会计工作负责人：潘滋润 会计机构负责人：胡秀英

合并利润表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,053,113,180.82	1,848,525,085.19
其中：营业收入		2,053,113,180.82	1,848,525,085.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,770,108,568.26	1,611,883,203.97
其中：营业成本		491,325,662.94	496,792,594.11
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		32,828,838.88	27,580,045.42

销售费用		1,056,525,176.81	887,372,922.62
管理费用		128,574,699.72	120,373,134.33
研发费用		57,716,927.59	56,440,125.89
财务费用		7,471,371.84	10,571,186.95
其中：利息费用		16,266,688.98	12,885,920.24
利息收入		9,430,846.40	2,617,398.69
资产减值损失		-4,334,109.52	12,753,194.65
加：其他收益		24,759,313.15	11,927,268.47
投资收益（损失以“-”号填列）		-10,678,247.72	14,893,465.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,223,614.68	-1,922,059.38
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,137,093.73	3,035,023.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-479,745.94	41,794.85
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		294,468,838.32	266,539,433.78
加：营业外收入		2,195,481.37	1,811,628.25
减：营业外支出		13,308,922.58	4,639,996.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		283,355,397.11	263,711,065.04
减：所得税费用		37,589,685.87	38,783,308.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		245,765,711.24	224,927,756.23
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		245,765,711.24	225,796,348.16
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-868,591.93
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		243,263,838.24	217,112,186.86
2. 少数股东损益		2,501,873.00	7,815,569.37
六、其他综合收益的税后净额		-111,181,517.89	-41,079,014.05
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-111,181,517.89	-41,079,014.05
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-111,181,517.89	-41,079,014.05
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-111,787,194.07	-35,031,857.50
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		605,676.18	-824,241.96
6. 其他			-5,222,914.59

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		134,584,193.35	183,848,742.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		132,082,320.35	176,033,172.81
归属于少数股东的综合收益总额		2,501,873.00	7,815,569.37
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.41	0.37
（二）稀释每股收益(元/股)		0.41	0.37

法定代表人：程剑军 主管会计工作负责人：潘滋润 会计机构负责人：胡秀英

母公司利润表
2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,917,937,388.35	1,755,192,382.67
减：营业成本		456,247,966.12	468,630,121.62
税金及附加		29,611,960.22	25,315,431.18
销售费用		998,130,956.31	856,824,956.70
管理费用		115,488,631.11	104,553,570.30
研发费用		55,628,579.67	53,888,542.43
财务费用		8,418,510.02	9,448,734.26
其中：利息费用		17,918,443.13	13,262,929.76
利息收入		10,068,843.65	4,030,296.94
资产减值损失		-6,172,213.75	12,058,605.11
加：其他收益		24,111,154.58	11,269,176.47
投资收益（损失以“-”号填列）		-11,870,604.74	12,273,407.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,223,614.68	-1,922,059.38
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-19,564.70	15,352.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-462,547.88	15,317.23
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		272,341,435.91	248,045,674.71
加：营业外收入		1,214,853.66	787,606.61
减：营业外支出		12,881,299.63	3,951,546.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		260,674,989.94	244,881,734.35
减：所得税费用		34,459,322.46	32,243,502.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		226,215,667.48	212,638,232.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		226,215,667.48	212,638,232.12
（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		-111,787,194.07	-35,031,857.50
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-111,787,194.07	-35,031,857.50
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-111,787,194.07	-35,031,857.50
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		114,428,473.41	177,606,374.62
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：程剑军 主管会计工作负责人：潘滋润 会计机构负责人：胡秀英

合并现金流量表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,346,459,618.70	1,908,304,154.26
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			307,283.45
收到其他与经营活动有关的现金		111,892,987.17	53,736,673.74
经营活动现金流入小计		2,458,352,605.87	1,962,348,111.45
购买商品、接受劳务支付的现金		514,260,468.22	576,674,551.91
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
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		215,997,123.24	211,826,980.08
支付的各项税费		347,178,924.82	295,629,448.04
支付其他与经营活动有关的现金		944,667,484.67	772,244,496.56
经营活动现金流出小计		2,022,104,000.95	1,856,375,476.59
经营活动产生的现金流量净额		436,248,604.92	105,972,634.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		19,211,136.52	4,092,984.41
取得投资收益收到的现金		15,258,167.35	19,805,567.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,930,647.21	967,275.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			115,245,186.07
收到其他与投资活动有关的现金		1,038,920,000.00	1,587,990,000.00
投资活动现金流入小计		1,078,319,951.08	1,728,101,013.28

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,140,937.80	257,553,768.84
投资支付的现金		42,621,404.62	11,482,284.97
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		66,666,666.65	
支付其他与投资活动有关的现金		798,720,000.00	1,563,440,000.00
投资活动现金流出小计		960,149,009.07	1,832,476,053.81
投资活动产生的现金流量净额		118,170,942.01	-104,375,040.53
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		370,500,000.00	395,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,427,894.65	
筹资活动现金流入小计		371,927,894.65	395,000,000.00
偿还债务支付的现金		455,000,000.00	334,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,357,895.52	98,816,978.82
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		89,728,706.22	1,427,894.65
筹资活动现金流出小计		650,086,601.74	434,744,873.47
筹资活动产生的现金流量净额		-278,158,707.09	-39,744,873.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		102,206.81	-206,839.90
五、现金及现金等价物净增加额		276,363,046.65	-38,354,119.04
加：期初现金及现金等价物余额		339,571,251.69	377,925,370.73
六、期末现金及现金等价物余额		615,934,298.34	339,571,251.69

法定代表人：程剑军 主管会计工作负责人：潘滋润 会计机构负责人：胡秀英

母公司现金流量表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,229,756,113.72	1,799,375,834.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		90,816,113.97	62,464,335.40
经营活动现金流入小计		2,320,572,227.69	1,861,840,170.30
购买商品、接受劳务支付的现金		512,017,416.41	561,749,629.33
支付给职工以及为职工支付的现金		188,278,510.84	182,508,034.61
支付的各项税费		316,058,413.23	276,095,649.87
支付其他与经营活动有关的现金		896,717,504.47	743,048,649.74
经营活动现金流出小计		1,913,071,844.95	1,763,401,963.55
经营活动产生的现金流量净额		407,500,382.74	98,438,206.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		18,789,144.73	782,927.38

取得投资收益收到的现金		13,126,382.47	19,808,841.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,923,098.92	250,109.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			114,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		840,000,000.00	1,342,000,000.00
投资活动现金流入小计		876,838,626.12	1,476,841,878.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,123,515.85	223,647,517.01
投资支付的现金		40,184,828.22	48,858,232.52
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		76,666,666.65	
支付其他与投资活动有关的现金		600,000,000.00	1,292,000,000.00
投资活动现金流出小计		773,975,010.72	1,564,505,749.53
投资活动产生的现金流量净额		102,863,615.40	-87,663,871.25
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		362,500,000.00	395,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,427,894.65	
筹资活动现金流入小计		363,927,894.65	395,000,000.00
偿还债务支付的现金		455,000,000.00	332,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,110,277.16	98,752,655.46
支付其他与筹资活动有关的现金		91,783,597.89	1,427,894.65
筹资活动现金流出小计		651,893,875.05	432,680,550.11
筹资活动产生的现金流量净额		-287,965,980.40	-37,680,550.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,678.10	-19,861.89
五、现金及现金等价物净增加额		222,407,695.84	-26,926,076.50
加：期初现金及现金等价物余额		249,504,234.89	276,430,311.39
六、期末现金及现金等价物余额		471,911,930.73	249,504,234.89

法定代表人：程剑军 主管会计工作负责人：潘滋润 会计机构负责人：胡秀英

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	592,320,838.00				565,345,489.56		193,242,933.90		132,033,921.87		691,364,860.35	29,738,795.11	2,204,046,838.79
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	592,320,838.00				565,345,489.56		193,242,933.90		132,033,921.87		691,364,860.35	29,738,795.11	2,204,046,838.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-5,871,700.00				-91,538,234.62	38,001,409.07	-111,181,517.89		22,621,566.75		131,794,145.79	-17,390,385.45	-109,567,534.49
(一) 综合收益总额							-111,181,517.89				243,263,838.24	2,501,873.00	134,584,193.35
(二) 所有者投入和减少资本	-5,871,700.00				-44,763,826.42	38,001,409.07						-10,500,000.00	-99,136,935.49
1. 所有者投入的普通股	-5,871,700.00				-44,763,826.42	38,001,409.07						-10,500,000.00	-99,136,935.49
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								22,621,566.75			-111,469,692.45		-88,848,125.70
1. 提取盈余公积								22,621,566.75			-22,621,566.75		
2. 提取一般风险准备													

2018 年年度报告

(二) 所有者投入和减少资本												-800,000.00	-800,000.00		
1. 所有者投入的普通股												-800,000.00	-800,000.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配									21,263,823.21			-110,111,948.91	-1,575,000.00	-90,423,125.70	
1. 提取盈余公积									21,263,823.21			-21,263,823.21			
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配												-88,848,125.70	-1,575,000.00	-90,423,125.70	
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															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					50,694.02								-800,931.74	-750,237.72	
四、本期期末余额	592,320,838.00				565,345,489.56			193,242,933.90			132,033,921.87		691,364,860.35	29,738,795.11	2,204,046,838.79

法定代表人：程剑军 主管会计工作负责人：潘滋润 会计机构负责人：胡秀英

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期								
	股本	其他权益工	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益

2018 年年度报告

		具								合计	
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	592,320,838.00				541,389,286.24		186,601,934.20		131,927,167.51	720,296,366.31	2,172,535,592.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	592,320,838.00				541,389,286.24		186,601,934.20		131,927,167.51	720,296,366.31	2,172,535,592.26
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-5,871,700.00				-44,763,826.42	38,001,409.07	-111,787,194.07		22,621,566.75	114,745,975.03	-63,056,587.78
(一) 综合收益总额							-111,787,194.07			226,215,667.48	114,428,473.41
(二) 所有者投入和减少资本	-5,871,700.00				-44,763,826.42	38,001,409.07					-88,636,935.49
1. 所有者投入的普通股	-5,871,700.00				-44,763,826.42	38,001,409.07					-88,636,935.49
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									22,621,566.75	-111,469,692.45	-88,848,125.70
1. 提取盈余公积									22,621,566.75	-22,621,566.75	
2. 对所有者(或股东)的分配										-88,848,125.70	-88,848,125.70
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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	586,449,138.00				496,625,459.82	38,001,409.07	74,814,740.13		154,548,734.26	835,042,341.34	2,109,479,004.48

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

2018 年年度报告

		优先股	永续债	其他	股		储备				
一、上年期末余额	592,320,838.00				553,024,791.00		221,633,791.70		110,663,742.28	617,773,664.88	2,095,416,827.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	592,320,838.00				553,024,791.00		221,633,791.70		110,663,742.28	617,773,664.88	2,095,416,827.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-11,635,504.76		-35,031,857.50		21,263,425.23	102,522,701.43	77,118,764.40
（一）综合收益总额							-35,031,857.50			212,638,232.12	177,606,374.62
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									21,263,823.21	-110,111,948.91	-88,848,125.70
1. 提取盈余公积									21,263,823.21	-21,263,823.21	
2. 对所有者（或股东）的分配										-88,848,125.70	-88,848,125.70
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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-11,635,504.76				-397.98	-3,581.78	-11,639,484.52
四、本期期末余额	592,320,838.00				541,389,286.24		186,601,934.20		131,927,167.51	720,296,366.31	2,172,535,592.26

法定代表人：程剑军 主管会计工作负责人：潘滋润 会计机构负责人：胡秀英

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

河南羚锐制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经河南省人民政府豫股批字[1999]第09号文件批准，由河南羚锐制药有限公司整体改制成立的股份有限公司。公司于2000年10月18日在上海证券交易所上市。

经过历年的转增股本、增发新股、回购股份，截止2017年12月31日，本公司累计发行股本总数592,320,838.00股。

本公司于2018年2月5日召开第七届董事会第四次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》，本公司拟以自有资金不超过人民币3亿元以集中竞价交易方式回购部分社会公众股份，截至回购期满，公司回购5,871,700.00股，并于本期注销。2018年9月12日，公司召开第七届董事会第九次会议，再次审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》，本次回购尚在实施过程中。截止2018年12月31日，本公司共回购社会公众股份10,853,303.00股，本期注销5,871,700.00股，已于2018年11月1日完成工商变更登记，注册资本变更为586,449,138.00元。

本公司注册地址：河南新县，总部地址：河南新县，公司统一社会信用代码：914100006144026968，母公司为河南羚锐集团有限公司，集团最终实际控制人为熊维政。

(二) 营业期限有限的特殊企业信息

营业期限自1999年4月18日至2020年4月17日。

(三) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属制药行业，主要产品包括通络祛痛膏（骨质增生一贴灵）、壮骨麝香止痛膏、丹鹿通督片、培元通脑胶囊以及参芪降糖胶囊等十余种。

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2019年4月23日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共12户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
河南羚锐投资发展有限公司	全资	二级	100.00	100.00
河南羚锐生物药业有限公司	全资	二级	100.00	100.00
河南羚锐制药股份有限公司美国药物研发中心	全资	二级	100.00	100.00
北京羚锐伟业科技有限公司	控股	二级	95.00	95.00
新县宾馆有限责任公司	控股	二级	77.78	77.78

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
河南羚锐保健品股份有限公司	控股	二级	84.77	84.77
信阳羚锐生态农业有限公司	全资	三级	100.00	100.00
河南省中药研究所有限公司	全资	三级	100.00	100.00
新县香山湖发展有限公司	全资	二级	100.00	100.00
河南羚锐正山堂养生茶股份有限公司	控股	二级	98.68	98.68
信阳羚锐好味道股份有限公司	控股	三级	59.94	59.94
河南羚锐医药有限公司	全资	二级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比,增加1户,其中:

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
河南羚锐医药有限公司	出资设立

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上,结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定,编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币,编制财务报表时折算为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合

收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售

的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

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

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。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。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收票据、应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

③持有至到期投资

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

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- ①可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

- ②持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①本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本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于 100.00 万元的应收账款和单项金额大于 200.00 万元的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
不计提坏账准备	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收增值税退税、合并范围内公司往来款
账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上		
3—4 年	40.00	40.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	单项计提坏账准备的理由坏账准备的计提方法
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、在产品及半成品、库存商品、

农产品、开发成本等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按一次加权平均法计价。消耗性生物资产具体计价方法详见附注四（十七）生物资产。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 划分为持有待售确认标准

羚锐制药公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即羚锐制药公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

(2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减

去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

①成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差

额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

① 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

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

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

② 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权

投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

③权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并

对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

②在合并财务报表中，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，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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	5	3.17-2.38
机器设备	年限平均法	10-15	5	9.50-6.33
运输工具	年限平均法	6-12	5	15.83-7.92
其他设备	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

本公司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本公司将会行使这种选择权。

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。

本公司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。

租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

√适用 □不适用

(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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19. 生物资产

适用 不适用

(1) 生物资产分类

本公司的生物资产包括消耗性生物资产。消耗性生物资产包括颠茄草、杜仲、延胡索等。

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；

与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；

该生物资产的成本能够可靠地计量。

(2) 生物资产初始计量

公司取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。外购生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(3) 生物资产后续计量

后续支出

自行种植的消耗性生物资产的成本，按照其在出售前发生的种苗费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出确定。

生物资产处置

收获或出售消耗性生物资产时，采用加权平均法结转成本；生物资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定。

(4) 生物资产减值

公司至少于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专有技术、其他。

①无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	权属证明

项目	预计使用寿命	依据
专利技术	5-10 年	预计受益期
其他	5-10 年	预计受益期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

(1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
羚锐农业生态园土地平整费	30 年	依据土地租赁期确定摊销年限
郑州办装修费	117 个月	依据不动产租赁期确定摊销年限
郑州办车位费	115 个月	依据不动产租赁期确定摊销年限
新县香山湖发展有限公司改造工程	28 年	依据不动产租赁期确定摊销年限
好味道租赁车间改造工程	15 年	依据不动产租赁期确定摊销年限
高铁站体验店装修及转让费	42 个月	依据不动产租赁期确定摊销年限
大别山风物馆	120 个月	预计可使用年限
羚锐广场	120 个月	预计可使用年限

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与

涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 该义务是本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本公司；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

26. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和

非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（4）会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司在客户收货并经客户验收后确认收入。销售部门按照合同约定的发货时间开具发货通知单，交仓库据以发货，货物一般有专门的物流公司负责运输，物流公司将货物运到约定的交货地点，客户收货后验收合格通知公司开票，公司据以确认销售收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

29. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金

的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（3）会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	除贷款贴息外所有的政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	贷款贴息相关的政府补助

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- ①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- ②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- ③对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

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

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十四) 固定资产。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独

区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)	
财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号),对一般企业财务报表格式进行了修订,归并部分资产负债表项目,拆分部分利润表项目;并于2018年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》,明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报,实际收到的政府补助,无论是与资产相关还是与收益相关,在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。	经公司第七届董事会第七次会议审议通过	单位:元	
		列报项目	影响金额
		应收票据	-353,763,837.91
		应收账款	-217,557,471.07
		应收票据及应收账款	571,321,308.98
		应付账款	-85,422,440.46
		应付票据及应付账款	85,422,440.46
		管理费用	-56,440,125.89
		研发费用	56,440,125.89

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	3%、5%、6%、13%、16%、17%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税		
教育费附加	实缴流转税税额	3%

地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
---------	---------	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15
北京羚锐伟业科技有限公司	15
信阳羚锐生态农业有限公司	25
河南羚锐投资发展有限公司	25
河南羚锐生物药业有限公司	15
河南羚锐保健品股份有限公司	25
新县宾馆有限责任公司	25
河南省中药研究所有限公司	25
新县香山湖发展有限公司	25
河南羚锐正山堂养生茶股份有限公司	25
信阳羚锐好味道股份有限公司	15
河南羚锐医药有限公司	25

注：信阳羚锐生态农业有限公司的初级农产品免税、水面养殖税收减半征收。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司被认定为高新技术企业，并取得证书编号为 GR201741000059 的高新技术企业证书，所得税减按 15% 的税率缴纳，本公司 2017 年-2019 年适用税率为 15%。

本公司子公司北京羚锐伟业科技有限公司被认定为高新技术企业，并取得证书编号为 GR201711000396 的高新技术企业证书，2017 年-2019 年适用税率为 15%。

本公司子公司河南羚锐生物药业有限公司被认定为高新技术企业，并取得证书编号为 GR201841000689 的高新技术企业证书，2018 年-2020 年适用税率为 15%。

本公司子公司信阳羚锐好味道股份有限公司被认定为高新技术企业，并取得证书编号为 GR201841001103 的高新技术企业证书，2018 年-2020 年适用税率为 15%。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	481,774.86	305,453.43
银行存款	634,013,938.32	338,378,608.31
其他货币资金	5,530,355.89	2,315,084.60
合计	640,026,069.07	340,999,146.34
其中：存放在境外的款项总额	1,809,341.71	2,239,146.84

其他说明

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,091,770.73	
信用证保证金		1,427,894.65
合计	1,091,770.73	1,427,894.65

货币资金其他说明：

期末货币资金余额较期初增长 87.69%，主要系本期理财产品收回所致。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	8,759,982.03	9,742,024.02
其中：债务工具投资		
权益工具投资	8,759,982.03	9,742,024.02
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	8,759,982.03	9,742,024.02

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	374,093,018.57	353,763,837.91
应收账款	186,688,807.01	217,557,471.07
合计	560,781,825.58	571,321,308.98

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	365,198,842.89	353,763,837.91
商业承兑票据	8,894,175.68	
合计	374,093,018.57	353,763,837.91

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	41,025,179.46	
商业承兑票据		
合计	41,025,179.46	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	198,005,017.93	100.00	11,316,210.92	5.72	186,688,807.01	231,678,687.58	100.00	14,121,216.51	6.10	217,557,471.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	198,005,017.93	100.00	11,316,210.92	5.72	186,688,807.01	231,678,687.58	100.00	14,121,216.51	6.10	217,557,471.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	194,628,154.85	9,731,407.74	5.00

1 至 2 年	493,738.98	49,373.91	10.00
2 至 3 年	152,506.40	30,501.28	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,880,673.03	752,269.21	40.00
4 至 5 年	486,429.49	389,143.60	80.00
5 年以上	363,515.18	363,515.18	100.00
合计	198,005,017.93	11,316,210.92	

确定该组合依据的说明:

除无风险组合之外的应收款项, 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计, 参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-1,574,314.03 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,230,691.56

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	货款	410,191.00	无法收回	公司管理层审批	否
客户 2	货款	313,151.80	无法收回	公司管理层审批	否
客户 3	货款	260,326.12	无法收回	公司管理层审批	否
客户 4	货款	126,337.70	无法收回	公司管理层审批	否
金额 5 万以下的 6 户	货款	120,684.94	无法收回	公司管理层审批	否
合计		1,230,691.56	/	/	/

应收账款核销说明:

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	81,990,683.60	41.41	4,099,534.18

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	15,224,117.41	81.25	24,261,340.67	87.92
1至2年	779,632.55	4.16	1,536,556.46	5.57
2至3年	1,075,697.95	5.74	85,079.08	0.31
3年以上	1,658,538.27	8.85	1,711,203.92	6.20
合计	18,737,986.18	100.00	27,594,180.13	100.00

账超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
天津中医药大学第一附属医药	244,494.00	3年以上	交易尚未完成
湖南中医药大学第一附属医院	202,000.00	3年以上	交易尚未完成
上海美迪西生物医药有限公司	246,000.00	1至3年	交易尚未完成
合计	692,494.00		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	6,781,840.41	36.19

其他说明

适用 不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,232,599.12	5,889,462.45
合计	6,232,599.12	5,889,462.45

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 其他应收款分类披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,918,848.38	98.77	12,686,249.26	67.06	6,232,599.12	29,648,712.29	99.21	23,759,249.84	80.14	5,889,462.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	235,000.00	1.23	235,000.00	100.00		235,000.00	0.79	235,000.00	100.00	
合计	19,153,848.38	100.00	12,921,249.26	67.46	6,232,599.12	29,883,712.29	100.00	23,994,249.84	80.29	5,889,462.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	4,230,792.44	211,539.64	5.00
1 至 2 年	1,370,866.93	137,086.70	10.00
2 至 3 年	511,061.88	102,212.37	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	379,673.26	151,869.31	40.00

4至5年	1,714,563.19	1,371,650.56	80.00
5年以上	10,711,890.68	10,711,890.68	100.00
合计	18,918,848.38	12,686,249.26	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	235,000.00	235,000.00	100.00
合计	235,000.00	235,000.00	100.00

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业务员周转金	4,279,348.82	12,903,800.91
其他	14,874,499.56	16,979,911.38
合计	19,153,848.38	29,883,712.29

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-7,740,617.76元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,332,382.82

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
其他应收1	业务员周转金	540,864.81	无法收回	公司管理层审批	否
其他应收2	业务员周转金	179,375.25	无法收回	公司管理层审批	否
其他应收3	业务员周转金	163,896.93	无法收回	公司管理层审批	否
其他应收4	业务员周转金	161,916.56	无法收回	公司管理层审批	否
其他应收5	业务员周转金	141,815.74	无法收回	公司管理层审批	否
其他应收6	业务员周转金	91,103.94	无法收回	公司管理层审批	否
其他应收7	业务员周转金	78,915.28	无法收回	公司管理层审批	否
其他应收8	业务员周转金	74,329.60	无法收回	公司管理层审批	否
其他应收9	业务员周转金	70,798.40	无法收回	公司管理层审批	否
金额较小的73户	业务员周转金	1,829,366.31	无法收回	公司管理层审批	否

合计	/	3,332,382.82	/	/	/
----	---	--------------	---	---	---

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
期末余额前五名其他应收款汇总		11,826,615.12		61.75	9,783,586.42
合计		11,826,615.12		61.75	9,783,586.42

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	148,572,768.90	15,740.09	148,557,028.81	156,465,445.62	15,740.09	156,449,705.53
在产品	80,473,853.22		80,473,853.22	112,781,327.10		112,781,327.10
库存商品	93,803,372.63	309,549.59	93,493,823.04	94,911,689.07	294,047.19	94,617,641.88
周转材料						
消耗性生物资产	644,139.09		644,139.09	1,226,739.74		1,226,739.74
建造合同形成的已完工未结算资产						
农产品	635,048.22		635,048.22			
合计	324,129,182.06	325,289.68	323,803,892.38	365,385,201.53	309,787.28	365,075,414.25

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	15,740.09					15,740.09

在产品					
库存商品	294,047.19	1,576,638.23		1,561,135.83	309,549.59
周转材料					
消耗性生物资产					
建造合同形成的已完工未结算资产					
合计	309,787.28	1,576,638.23		1,561,135.83	325,289.68

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

1. 消耗性生物资产

项目	期末余额	期初余额
种植业	644,139.09	1,226,739.74
合计	644,139.09	1,226,739.74

8. 持有待售资产

□适用 √不适用

9. 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

10. 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	31,200,000.00	294,400,000.00
待抵扣进项税	1,921,861.07	1,510,642.22
待认证进项税	74,729.21	199,718.62
待摊地租及租金	355,457.00	247,935.00
预交增值税	2,894,492.83	
预缴所得税	19,274.18	
合计	36,465,814.29	296,358,295.84

其他说明

期末其他流动资产较期初减少 87.70%，主要系期末理财产品减少所致。

11. 可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						

可供出售权益工具：	207,060,000.00		207,060,000.00	336,031,930.00		336,031,930.00
按公允价值计量的	117,760,000.00		117,760,000.00	286,731,930.00		286,731,930.00
按成本计量的	89,300,000.00		89,300,000.00	49,300,000.00		49,300,000.00
合计	207,060,000.00		207,060,000.00	336,031,930.00		336,031,930.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	30,775,000.00			30,775,000.00
公允价值	117,760,000.00			117,760,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	86,985,000.00			86,985,000.00
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中原银行股份有限公司	32,000,000.00			32,000,000.00					0.38	5,367,673.77
中证焦桐基金管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					5.00	
河南兴锐农牧科技有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00					6.33	
河南绿达山茶油股份有限公司	5,400,000.00			5,400,000.00					5.68	
珠海金镓铭股权投资基金合伙企业（有限合伙）		40,000,000.00		40,000,000.00					9.13	
合计	49,300,000.00	40,000,000.00		89,300,000.00					/	5,367,673.77

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

可供出售金融资产期末余额较期初余额减少 38.38%，主要系本期以公允价值计量的可供出售金融资产公允价值变动以及出售以公允价值计量的可供出售金融资产所致。

12、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

13、长期应收款

(1). 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
信阳悦合房地产有限公司	77,307,000.86			-6,223,614.68						71,083,386.18	

小计	77,307,000.86			-6,223,614.68						71,083,386.18
合计	77,307,000.86			-6,223,614.68						71,083,386.18

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	772,210,300.73	765,200,151.66
固定资产清理		
合计	772,210,300.73	765,200,151.66

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	553,420,083.63	268,069,666.42	23,643,594.25	140,110,430.26	985,243,774.56
2. 本期增加金额	16,987,071.14	24,375,255.89	2,870,670.85	28,476,543.58	72,709,541.46
（1）购置	754,685.76	4,508,277.09	2,741,030.23	4,681,847.73	12,685,840.81
（2）在建工程转入	16,232,385.38	19,866,978.80	129,640.62	23,794,695.85	60,023,700.65
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额	2,108,474.85	8,252,013.21	548,340.08	1,491,020.67	12,399,848.81
（1）处置或报废	2,108,474.85	8,252,013.21	548,340.08	1,491,020.67	12,399,848.81
4. 期末余额	568,298,679.92	284,192,909.10	25,965,925.02	167,095,953.17	1,045,553,467.21
二、累计折旧					
1. 期初余额	87,334,246.91	72,029,219.26	12,798,763.46	35,293,001.17	207,455,230.80
2. 本期增加金额	16,435,038.29	12,467,300.19	2,210,447.34	26,990,638.11	58,103,423.93
（1）计提	16,435,038.29	12,467,300.19	2,210,447.34	26,990,638.11	58,103,423.93
3. 本期减少金额	229,787.21	4,210,078.30	427,875.08	1,188,257.32	6,055,997.91
（1）处置或报废	229,787.21	4,210,078.30	427,875.08	1,188,257.32	6,055,997.91
4. 期末余额	103,539,497.99	80,286,441.15	14,581,335.72	61,095,381.96	259,502,656.82
三、减值准备					
1. 期初余额	1,692,194.38	9,489,624.51		1,406,573.21	12,588,392.10
2. 本期增加金额		3,379,723.80		24,460.24	3,404,184.04
（1）计提		3,379,723.80		24,460.24	3,404,184.04
3. 本期减少金额	1,692,194.38	429,029.88		30,842.22	2,152,066.48
（1）处置或报废	1,692,194.38	429,029.88		30,842.22	2,152,066.48
4. 期末余额		12,440,318.43		1,400,191.23	13,840,509.66

四、账面价值					
1. 期末账面价值	464,759,181.93	191,466,149.52	11,384,589.30	104,600,379.98	772,210,300.73
2. 期初账面价值	464,393,642.34	186,550,822.65	10,844,830.79	103,410,855.88	765,200,151.66

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	294,760,540.62	尚在办理中
合计	294,760,540.62	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

17、在建工程

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,897,414.30	42,101,600.50
工程物资		
合计	7,897,414.30	42,101,600.50

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
百亿贴膏剂工程项目	4,679,076.24		4,679,076.24	27,230,130.40		27,230,130.40
羚锐健康谷项目				8,679,245.04		8,679,245.04
生态农业仓库				2,640,282.98		2,640,282.98
零星工程	3,218,338.06		3,218,338.06	3,551,942.08		3,551,942.08
合计	7,897,414.30		7,897,414.30	42,101,600.50		42,101,600.50

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
百亿贴膏剂工程项目	450,000,000.00	27,230,130.40	28,931,961.91	51,483,016.07		4,679,076.24	85.77	98.00				自筹
羚锐健康谷项目		8,679,245.04			8,679,245.04							
生态农业新仓库	2,900,000.00	2,640,282.98		2,640,282.98			91.01	100.00				政府补助
零星工程		3,551,942.08	10,602,775.32	5,900,401.60	5,035,977.74	3,218,338.06						
合计	452,900,000.00	42,101,600.50	39,534,737.23	60,023,700.65	13,715,222.78	7,897,414.30	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

18、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、油气资产

□适用 √不适用

20、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					

1. 期初余额	248,885,151.48	63,862,474.08		3,816,777.35	316,564,402.91
2. 本期增加金额				177,052.28	177,052.28
(1) 购置				177,052.28	177,052.28
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	6,953,801.00				6,953,801.00
(1) 处置	6,953,801.00				6,953,801.00
4. 期末余额	241,931,350.48	63,862,474.08		3,993,829.63	309,787,654.19
二、累计摊销					
1. 期初余额	18,796,636.43	28,801,006.34		3,239,404.51	50,837,047.28
2. 本期增加金额	5,005,798.37	5,183,559.44		98,417.57	10,287,775.38
(1) 计提	5,005,798.37	5,183,559.44		98,417.57	10,287,775.38
3. 本期减少金额	2,648,195.67				2,648,195.67
(1) 处置	2,648,195.67				2,648,195.67
4. 期末余额	21,154,239.13	33,984,565.78		3,337,822.08	58,476,626.99
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	220,777,111.35	29,877,908.30		656,007.55	251,311,027.20
2. 期初账面价值	230,088,515.05	35,061,467.74		577,372.84	265,727,355.63

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 11.71%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	51,233,623.36	尚在办理中
合计	51,233,623.36	

其他说明：

□适用 √不适用

21、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无	转入当期损益	

				形资产		
化药贴剂	32,801,801.31	7,166,612.98			1,839,449.11	38,128,965.18
口服制剂	12,816,632.40	12,602,374.50			11,122,407.82	14,296,599.08
保健食品	4,930,777.08	1,060,533.17			2,583,559.97	3,407,750.28
软膏制剂	2,460,182.24	1,880,153.07			1,880,153.07	2,460,182.24
中药贴膏剂	308,000.00	23,756,456.65			24,064,456.65	
其他	366,706.00	16,223,629.97			16,226,900.97	363,435.00
合计	53,684,099.03	62,689,760.34			57,716,927.59	58,656,931.78

22、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
		企业合并形成的		处置		
河南羚锐保健品股份有限公司	7,554,423.43					7,554,423.43
河南羚锐投资发展有限公司	500,000.00					500,000.00
合计	8,054,423.43					8,054,423.43

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
		计提		处置		
河南羚锐保健品股份有限公司	7,554,423.43					7,554,423.43
合计	7,554,423.43					7,554,423.43

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
郑州办装修费	2,071,361.53		251,074.20		1,820,287.33
郑州办车位费	497,652.26	304,761.90	71,896.07		730,518.09

高铁站体验店装修及转让费	330,306.52	227,272.73	96,675.12		460,904.13
羚锐农业生态园土地平整费	495,323.94		19,049.76		476,274.18
新县香山湖发展有限公司改造工程	26,391,618.27		1,059,195.36		25,332,422.91
好味道租赁车间改造工程	2,781,478.80		199,866.72		2,581,612.08
大别山风物馆		3,216,149.01	26,801.24		3,189,347.77
羚锐广场		1,575,397.36	13,128.31		1,562,269.05
合计	32,567,741.32	5,323,581.00	1,737,686.78		36,153,635.54

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,840,509.66	2,076,076.45	12,588,392.10	1,888,258.81
内部交易未实现利润	10,619,289.96	1,592,893.50	1,940,692.61	293,752.88
可抵扣亏损				
应收账款-坏账准备	9,820,260.88	1,473,039.13	13,828,177.79	2,155,337.38
其他应收款-坏账准备	6,290,962.62	1,214,182.09	18,329,113.21	3,056,500.06
存货跌价准备	325,289.68	48,793.45	309,787.28	46,468.09
交易性金融资产	4,045,219.76	1,010,883.75	1,707,927.26	426,981.82
递延收益	49,829,928.26	7,474,489.24	53,651,323.54	8,124,365.20
预提费用	298,550,491.17	44,782,573.68	314,922,828.31	47,988,424.25
应付职工薪酬	69,690,227.14	10,453,534.08	53,912,075.06	8,112,353.81
视同销售	10,885,878.44	1,632,881.77	11,172,372.80	1,675,855.92
合计	473,898,057.57	71,759,347.14	482,362,689.96	73,768,298.22

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	86,985,000.00	13,047,750.00	218,499,345.97	32,774,901.90
长期股权投资	4,922,163.33	1,230,540.83	4,922,163.33	1,230,540.83
交易性金融资产			15,352.88	2,302.93
投资性房地产转换日公允价值变动	4,096,403.60	614,460.54	4,096,403.60	614,460.54
固定资产	15,114,106.24	2,267,115.94		
合计	111,117,673.17	17,159,867.31	227,533,265.78	34,622,206.20

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	38,481,890.24	37,728,123.39
应收账款-坏账准备	1,495,950.04	293,038.72
其他应收款-坏账准备	6,630,286.64	5,665,136.63
交易性金融资产		215,551.65
预提费用	1,750.00	8,667.12
递延收益	5,872,532.16	6,000,890.73
应付职工薪酬	3,302,510.33	6,631,925.46
合计	55,784,919.41	56,543,333.70

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	11,946,465.82	11,946,465.82	
2020	4,804,301.61	5,853,992.68	
2021	7,664,021.96	9,825,515.51	
2022	7,295,679.20	7,781,667.14	
2023	6,771,421.65		
合计	38,481,890.24	35,407,641.15	/

其他说明：

√适用 □不适用

未确认递延所得税资产形成的原因是可抵扣暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

25、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	16,523,568.66	21,696,752.93
预付土地款	22,000,000.00	22,000,000.00
合计	38,523,568.66	43,696,752.93

26、 短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	62,500,000.00	125,000,000.00
保证借款		
信用借款	138,000,000.00	160,000,000.00

合计	200,500,000.00	285,000,000.00
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明：

期末抵押借款情况详见本附注十四、（一）重要承诺事项。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	3,490,000.00	
应付账款	58,293,664.14	85,422,440.46
合计	61,783,664.14	85,422,440.46

其他说明：

适用 不适用

应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	3,490,000.00	
合计	3,490,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	38,957,238.21	49,492,780.28
应付工程款	9,915,141.87	22,912,665.58
应付设备款	4,514,703.21	6,446,787.98
应付其他款	4,906,580.85	6,570,206.62
合计	58,293,664.14	85,422,440.46

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

√适用 □不适用

应付账款期末余额较期初减少 31.76%，主要系应付工程款到期结算减少所致。

30、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	67,446,221.01	89,131,067.09
1 年以上	10,159,749.92	17,552,832.50
合计	77,605,970.93	106,683,899.59

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

31、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	61,119,048.03	239,941,046.26	227,810,668.15	73,249,426.14
二、离职后福利-设定提存计划	616,797.80	11,102,562.01	11,368,430.79	350,929.02
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	61,735,845.83	251,043,608.27	239,179,098.94	73,600,355.16

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	50,346,503.95	212,803,436.90	202,457,543.05	60,692,397.80
二、职工福利费		9,586,796.46	9,586,796.46	
三、社会保险费	248,047.59	5,515,598.27	5,615,533.11	148,112.75
其中：医疗保险费	181,698.81	4,621,766.95	4,723,186.43	80,279.33
工伤保险费	29,965.20	612,911.87	603,952.91	38,924.16
生育保险费	36,383.58	280,919.45	288,393.77	28,909.26
四、住房公积金	326,999.92	3,440,148.67	3,658,572.67	108,575.92
五、工会经费和职工教育经费	10,197,496.57	8,595,065.96	6,492,222.86	12,300,339.67

六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	61,119,048.03	239,941,046.26	227,810,668.15	73,249,426.14

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	358,065.69	10,796,071.19	10,918,929.20	235,207.68
2、失业保险费	258,732.11	306,490.82	449,501.59	115,721.34
3、企业年金缴费				
合计	616,797.80	11,102,562.01	11,368,430.79	350,929.02

其他说明：

□适用 √不适用

32、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,766,596.32	25,010,627.87
企业所得税	23,610,302.66	52,996,667.72
个人所得税	481,643.79	1,723,538.76
城市维护建设税	1,196,013.66	1,354,125.08
教育费附加	616,831.29	794,488.05
地方教育费附加	408,391.50	529,158.90
房产税	1,762,445.97	1,573,134.23
土地使用税	799,342.95	776,377.13
其他	155,025.67	240,855.16
合计	47,796,593.81	84,998,972.90

33、其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,961,550.00	3,367,067.12
应付股利		
其他应付款	478,374,014.11	381,521,315.49
合计	481,335,564.11	384,888,382.61

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,959,800.00	3,358,400.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
非金融机构借款应付利息	1,750.00	8,667.12
合计	2,961,550.00	3,367,067.12

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应付股利****(1). 分类列示**适用 不适用**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	295,590,691.17	311,050,466.80
保证金	34,441,908.43	38,531,719.81
暂借款	76,000,000.00	
其他	72,341,414.51	31,939,128.88
合计	478,374,014.11	381,521,315.49

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州浙远自动化工程技术有 限公司	271,048.48	未到结算期
河南六建建筑集团有限公司	328,837.37	未到结算期
合计	599,885.85	

其他说明：

适用 不适用**34、持有待售负债**适用 不适用**35、1 年内到期的非流动负债**适用 不适用**36、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提水电费		513,961.51
合计		513,961.51

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**37、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**38、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、长期应付款****总表情况****(1). 分类列示**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**适用 不适用**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**适用 不适用**40、长期应付职工薪酬**适用 不适用

41、预计负债

□适用 √不适用

42、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	59,652,214.27	1,616,800.00	5,566,553.85	55,702,460.42	
合计	59,652,214.27	1,616,800.00	5,566,553.85	55,702,460.42	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
芬太尼项目资金	5,600,000.04			933,333.32		4,666,666.72	与资产相关
技术中心创新能办项目建设	1,000,000.00			1,000,000.00			与资产相关
经皮给药平台	2,990,000.04			498,333.32		2,491,666.72	与资产相关
联苯乙酸贴片	2,499,999.96			416,666.68		2,083,333.28	与资产相关
芬太尼研发国际合作专项	2,900,000.00			600,000.00		2,300,000.00	与资产相关
橡胶膏剂热压法技改	5,138,823.53			244,705.88		4,894,117.65	与资产相关
橡胶膏剂工艺技术改造	6,710,000.00			167,750.00		6,542,250.00	与资产相关
橡胶膏剂激光应用	3,645,833.30			416,666.68		3,229,166.62	与资产相关
解毒散结产业化项目	2,400,000.00			100,000.00		2,300,000.00	与资产相关
培元通脑和丹鹿通督标准生产线项目	9,500,000.00					9,500,000.00	与资产相关
水凝胶冷敷贴研发	500,000.00			500,000.00			与资产相关
先进制造业发展专项资金	10,000,000.00			227,272.73		9,772,727.27	与资产相关
丹玉通脉重大新药特制		1,500,000.00		16,666.67		1,483,333.33	与资产相关

联苯乙酸项目 2	100,000.00					100,000.00	与资产相关
格拉司琼项目 1	610,000.00					610,000.00	与资产相关
格拉司琼项目 2	200,000.00					200,000.00	与资产相关
非公和中小项目资金	400,000.00					400,000.00	与资产相关
盐酸多奈哌奇透皮贴片项目	400,000.00					400,000.00	与资产相关
养生红茶项目	457,142.87				14,285.71	442,857.16	与资产相关
一二三产业融合试点项目	3,833,747.86	116,800.00			230,872.86	3,719,675.00	与资产相关
信息化项目	766,666.67				200,000.00	566,666.67	与资产相关
合计	59,652,214.27	1,616,800.00			5,566,553.85	55,702,460.42	

其他说明：

适用 不适用

本期计入当期损益金额中，计入其他收益 5,566,553.85 元。

本公司于 2018 年 12 月收到国家卫生计生委拨付的丹玉通脉重大新药特制专项资金 150.00 万元，该专项资金对应的资产为本公司无形资产专有技术丹玉通脉颗粒，本公司已按照该无形资产的剩余年限对该账项资金进行分摊。

43、其他非流动负债

适用 不适用

44、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	592,320,838.00				-5,871,700.00	-5,871,700.00	586,449,138.00

其他说明：

本公司于 2018 年 2 月 5 日召开第七届董事会第四次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》，本公司拟以自有资金不超过人民币 3 亿元以集中竞价交易方式回购部分社会公众股份，截至回购期满，公司回购 5,871,700.00 股，并于本期注销。2018 年 9 月 12 日，公司召开第七届董事会第九次会议，再次审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》，本次回购尚在实施过程中。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司共回购社会公众股份 10,853,303.00 股，本期注销 5,871,700.00 股。

45、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

46、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	551,906,632.44		91,538,234.62	460,368,397.82
其他资本公积	13,438,857.12			13,438,857.12
合计	565,345,489.56		91,538,234.62	473,807,254.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本公司本期回购社会公众股份并注销 5,871,700.00 股，注销股份回购溢价冲减资本公积 44,763,826.42 元。

(2) 本公司于 2018 年 4 月 18 日，溢价购买子公司河南羚锐生物药业有限公司 33.36% 的股权，购买溢价冲减资本公积 46,774,408.20 元。

47、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
减少注册资本回购		88,636,935.49	50,635,526.42	38,001,409.07
合计		88,636,935.49	50,635,526.42	38,001,409.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司于 2018 年 2 月 5 日召开第七届董事会第四次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》，本公司拟以自有资金不超过人民币 3 亿元以集中竞价交易方式回购部分社会公众股份，截至回购期满，公司回购 5,871,700.00 股，并于本期注销。2018 年 9 月 12 日，公司召开第七届董事会第九次会议，再次审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》，本次回购尚在实施过程中。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司共回购社会公众股份 10,853,303.00 股，回购成本共计 88,636,935.49 元，本期注销 5,871,700.00 股，注销部分回购成本为 50,635,526.42 元。

48、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益							

的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	193,242,933.90	-147,074,323.82	-16,165,654.03	-19,727,151.90	-111,181,517.89		82,061,416.01
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益	185,724,444.07	-147,680,000.00	-16,165,654.03	-19,727,151.90	-111,787,194.07		73,937,250.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	1,078,114.89	605,676.18			605,676.18		1,683,791.07
投资性房地产转换日公允价值形成的利得或损失	3,481,943.06						3,481,943.06
其他	2,958,431.88						2,958,431.88
其他综合收益合计	193,242,933.90	-147,074,323.82	-16,165,654.03	-19,727,151.90	-111,181,517.89		82,061,416.01

49、专项储备

适用 不适用

50、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	131,927,565.49	22,621,566.75		154,549,132.24
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他	106,356.38			106,356.38
合计	132,033,921.87	22,621,566.75		154,655,488.62

51、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	691,364,860.35	584,364,622.40
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	691,364,860.35	584,364,622.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	243,263,838.24	217,112,186.86
减：提取法定盈余公积	22,621,566.75	21,263,823.21
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利	88,848,125.70	88,848,125.70
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	823,159,006.14	691,364,860.35

52、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,050,982,849.75	491,181,227.89	1,845,960,484.79	496,620,521.54
其他业务	2,130,331.07	144,435.05	2,564,600.40	172,072.57
合计	2,053,113,180.82	491,325,662.94	1,848,525,085.19	496,792,594.11

53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	11,785,232.06	10,123,080.74
教育费附加	6,672,553.68	5,779,664.95
资源税		
房产税	5,720,058.76	4,144,269.99
土地使用税	3,222,514.01	2,724,519.70
车船使用税	53,626.12	53,907.60
印花税	892,571.10	901,492.50
地方教育费附加	4,446,039.57	3,853,109.94
环境保护税	36,243.58	
合计	32,828,838.88	27,580,045.42

54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利及统筹	105,480,663.09	92,304,906.48
广告宣传费	202,208,229.79	117,290,621.00
差旅费	79,058,680.67	28,024,974.70
办公费	8,582,644.59	5,151,245.52
运输费	27,282,967.01	27,429,720.13
会务费	15,601,128.12	14,090,926.40
产品销售费用	561,525,372.94	552,653,307.86
咨询费	31,565,101.83	30,380,805.24
其他	25,220,388.77	20,046,415.29
合计	1,056,525,176.81	887,372,922.62

55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利及统筹	62,763,691.17	54,563,008.14
工会经费及职工教育经费	7,036,800.36	6,693,045.03
办公费	5,488,856.27	6,026,068.28
差旅费	2,123,777.45	2,588,888.77
管理咨询费	2,493,268.18	3,416,171.77
折旧	13,867,034.05	8,062,129.71
无形资产摊销	10,287,775.38	9,978,036.44
业务招待费	7,126,628.15	5,857,808.56
修理费	4,223,485.24	5,039,644.48
汽车开支	2,596,054.60	2,859,572.02
聘请中介机构费	1,148,725.93	1,562,830.33
其他	9,418,602.94	13,725,930.80
合计	128,574,699.72	120,373,134.33

56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	19,200,307.01	16,918,402.17
直接投入	14,095,669.73	12,295,841.75
折旧费用	7,034,746.44	9,073,433.89
委托外部研发	14,814,930.51	14,558,045.92
其他费用	2,571,273.90	3,594,402.16
合计	57,716,927.59	56,440,125.89

57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,266,688.98	12,885,920.24
减：利息收入	-9,430,846.40	-2,617,398.69
汇兑损益	-9,338.32	19,944.50
银行手续费及其他	644,867.58	282,720.90
合计	7,471,371.84	10,571,186.95

58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-9,314,931.79	11,720,820.41
二、存货跌价损失	1,576,638.23	1,032,374.24
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	3,404,184.04	

八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-4,334,109.52	12,753,194.65

59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	24,570,253.85	11,927,268.47
个税手续费返还	189,059.30	
合计	24,759,313.15	11,927,268.47

其他说明：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
纳税奖励款	6,160,000.00	4,000,000.00	与收益相关
财政贴息		1,510,000.00	与收益相关
企业再融资奖励		775,000.00	与收益相关
稳岗补贴款	199,900.00	220,000.00	与收益相关
新县财政局产业集聚区羚锐奖励	10,000,000.00		与收益相关
信阳市财政局研发补助	1,085,400.00		与收益相关
新县财政局 2017 年非公有制企业奖	350,000.00		与收益相关
信阳市科学技术局科研成果奖	300,000.00		与收益相关
河南省财政厅 18 年博士后专项经费	260,000.00		与收益相关
新县财政支付中心环保局拨锅炉拆改	160,000.00		与收益相关
新县财政局 2017 年优秀企业奖	150,000.00		与收益相关
其他	338,400.00	368,000.00	与收益相关
递延收益转入	5,566,553.85	5,054,268.47	与资产相关
合计	24,570,253.85	11,927,268.47	

60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,223,614.68	-1,922,059.38
处置长期股权投资产生的投资收益		1,182,711.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	254,771.82	7,770.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期	-1,048,700.82	-1,843,091.82

损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	6,167,673.77	8,000,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-18,958,416.75	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	9,130,038.94	9,468,135.95
合计	-10,678,247.72	14,893,465.99

其他说明：

本期投资收益发生额较上期发生额减少 171.70%，主要系本期出售可供出售金融资产产生投资损失所致。

61、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-2,137,093.73	3,035,023.25
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-2,137,093.73	3,035,023.25

62、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-484,640.61	41,794.85
无形资产处置利得或损失	4,894.67	
合计	-479,745.94	41,794.85

63、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	2,195,481.37	1,811,628.25	2,195,481.37

合计	2,195,481.37	1,811,628.25	2,195,481.37
----	--------------	--------------	--------------

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

64、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	11,642,776.95	1,887,051.08	11,642,776.95
其中：固定资产处置损失	2,719,100.54	1,887,051.08	2,719,100.54
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,607,499.56	2,235,675.11	1,607,499.56
其他	58,646.07	517,270.80	58,646.07
合计	13,308,922.58	4,639,996.99	13,308,922.58

其他说明：

本期较上期增加 186.83%，主要系在建工程项目终止产生损失。

65、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	33,315,921.78	59,726,423.57
递延所得税费用	4,273,764.09	-20,943,114.76
合计	37,589,685.87	38,783,308.81

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	283,355,397.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	42,503,309.57
子公司适用不同税率的影响	77,930.52
调整以前期间所得税的影响	-3,592,445.50
非应税收入的影响	-925,151.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,576,864.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-866,937.53
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	2,084,877.99
内部未实现影响	-1,299,140.62
研发费用加计扣除影响	-5,969,621.77
所得税费用	37,589,685.87

其他说明：

适用 不适用

66、其他综合收益

适用 不适用

67、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	9,430,846.40	2,617,398.69
营业外收入其他	738,438.30	1,410,725.54
政府补助	20,620,500.00	20,671,400.00
个税手续费返还	189,059.30	
往来款	80,914,143.17	29,037,149.51
合计	111,892,987.17	53,736,673.74

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	40,229,893.39	49,223,509.26
研发费用	27,170,235.69	29,824,698.68
销售费用	867,297,655.33	668,823,823.54
银行手续费及其他	644,867.58	282,720.90
营业外支出	1,403,158.03	2,752,945.91
其他往来	7,921,674.65	21,336,798.27
合计	944,667,484.67	772,244,496.56

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	1,038,920,000.00	1,587,990,000.00
合计	1,038,920,000.00	1,587,990,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	775,720,000.00	1,563,440,000.00
定期存单	23,000,000.00	
合计	798,720,000.00	1,563,440,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金	1,427,894.65	
合计	1,427,894.65	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应付票据保证金	1,091,770.73	
股票回购	88,636,935.49	
信用证保证金		1,427,894.65
合计	89,728,706.22	1,427,894.65

68、现金流量表补充资料**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	245,765,711.24	224,927,756.23
加：资产减值准备	-4,334,109.52	12,753,194.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,103,423.93	40,234,771.45
无形资产摊销	10,287,775.38	9,978,036.44
长期待摊费用摊销	1,737,686.78	1,556,498.65
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）	479,745.94	-41,794.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,642,776.95	1,887,051.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,137,093.73	-3,035,023.25
财务费用（收益以“-”号填列）	16,266,688.98	12,885,920.24
投资损失（收益以“-”号填列）	10,678,247.72	-14,893,465.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,008,951.08	-20,945,417.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,264,813.01	-6,179,789.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	41,271,521.87	-78,047,788.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	44,627,042.35	-178,238,261.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,688,764.52	103,130,947.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	436,248,604.92	105,972,634.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	615,934,298.34	339,571,251.69
减：现金的期初余额	339,571,251.69	377,925,370.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	276,363,046.65	-38,354,119.04
--------------	----------------	----------------

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	615,934,298.34	339,571,251.69
其中：库存现金	481,774.86	305,453.43
可随时用于支付的银行存款	611,013,938.32	338,378,608.31
可随时用于支付的其他货币资金	4,438,585.16	887,189.95
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	615,934,298.34	339,571,251.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

70、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,091,770.73	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产	51,425,877.60	抵押借款
无形资产		
合计	52,517,648.33	/

其他说明：

期末所有权或使用权受限资产详见本附注十二（一）之 2. 其他重大财务承诺事项说明。

71、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额

货币资金			
其中：美元	263,629.46	6.8632	1,809,341.71
欧元	5,193.27	7.8473	40,753.15
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应付款			
美元	40,842.72	6.8632	280,311.76
人民币			

(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

子公司名称	主要经营地	记账本位币	选定记账本位币的原因
河南羚锐制药股份有限公司美国药物研发中心	美国	美元	主要经营地货币

72、套期

适用 不适用

73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	1,616,800.00	递延收益	
计入其他收益的政府补助	19,003,700.00	其他收益	19,003,700.00
合计	20,620,500.00		19,003,700.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

74、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

(一) 通过投资设立方式取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围
河南羚锐医药有限公司	有限责任公司	新县	销售	1000.00 万元	中药材、中成药、生物制品等销售

续：

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
河南羚锐医药有限公司	100.00	100.00	10,000,000.00		是

续：

子公司名称（全称）	企业类型	统一社会信用代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
河南羚锐医药有限公司	有限责任公司	91411523MA45CP0W48E			

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
河南羚锐投资发展有限公司	河南郑州	河南郑州	实业投资、房地产投资	100.00		投资设立
河南羚锐生物药业有限公司	河南新县	河南新县	医药制造	90.50	9.50	投资设立
河南羚锐制药股份有限公司美国药物研发中心	美国	美国	技术研发	100.00		投资设立
信阳羚锐生态农业有限公司	河南新县	河南新县	生态农业		100.00	投资设立
北京羚锐伟业科技有限公司	北京	北京	高新技术	90.00	5.00	非同一控制下企业合并
新县宾馆有限责任公司	河南新县	河南新县	服务业	43.06	34.72	非同一控制下企业合并
河南羚锐保健品股份有限公司	河南新县	河南新县	医药制造	84.77		非同一控制下企业合并
河南省中药研究所有限公司	河南郑州	河南郑州	技术研发		100.00	非同一控制下企业合并
新县香山湖发展有限公司	河南信阳	河南信阳	服务业	100.00		同一控制下企业合并
河南羚锐正山堂养生茶股份有限公司	河南信阳	河南信阳	制造业	98.68		同一控制下企业合并
信阳羚锐好味道股份有限公司	河南信阳	河南信阳	制造业		59.94	非同一控制下企业合并
河南羚锐医药有限公司	河南新县	河南新县	医药销售	100.00		投资设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新县宾馆有限责任公司	22.22	-457,975.25		1,103,900.58
河南羚锐保健品股份有限公司	15.23	117,509.04		6,627,298.48
河南羚锐正山堂养生茶股份有限公司	1.32	-32,175.24		1,240,014.05

合计		-372,641.45	8,971,213.11
----	--	-------------	--------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新县宾馆有限责任公司	6,238,368.32	17,218,227.78	23,456,596.10	18,488,546.62		18,488,546.62	6,240,770.87	18,923,158.72	25,163,929.59	18,134,785.40		18,134,785.40
河南羚锐保健品股份有限公司	28,707,895.15	16,024,301.77	44,732,196.92	1,217,433.34		1,217,433.34	27,983,850.95	16,725,166.33	44,709,017.28	1,965,816.68		1,965,816.68
河南羚锐正山堂养生茶股份有限公司	24,834,924.62	107,393,229.67	132,228,154.29	34,769,795.80	442,857.16	35,212,652.96	17,340,749.77	109,616,212.53	126,956,962.30	26,725,147.82	457,142.87	27,182,290.69

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新县宾馆有限责任公司	11,806,745.69	-2,061,094.71	-2,061,094.71	1,560,029.35	14,538,266.40	-820,393.22	-820,393.22	1,994,110.28
河南羚锐保健品股份有限公司		771,562.98	771,562.98	27,807,025.65	14,538,266.40	-820,393.22	-820,393.22	1,994,110.28
河南羚锐正山堂养生茶股份有限公司	21,511,359.11	-2,759,170.28	-2,759,170.28	-8,813,536.09	17,901,585.27	-149,214.37	-149,214.37	24,490,383.22

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

本公司于2018年4月18日，以66,666,666.65元收购子公司河南羚锐生物药业有限公司33.36%的股权，持股比例变更为100.00%。

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

购买成本/处置对价	河南羚锐生物药业有限公司
-----------	--------------

--现金	66,666,666.65
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	66,666,666.65
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	19,892,258.45
差额	46,774,408.20
其中：调整资本公积	-46,774,408.20
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
信阳悦合房地产有限公司	信阳	信阳	房地产开发与经营	40.00		长期股权投资

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	信阳悦合房地产有限公司	信阳悦合房地产有限公司
流动资产	475,813,566.84	250,030,545.26
非流动资产	1,208,503.90	511,133.16
资产合计	477,022,070.74	250,541,678.42
流动负债	272,413,605.29	57,274,176.26
非流动负债	26,900,000.00	
负债合计	299,313,605.29	57,274,176.26
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	177,708,465.45	193,267,502.16
按持股比例计算的净资产份额	71,083,386.18	77,307,000.86
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	71,083,386.18	77,307,000.86
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-15,559,036.71	-4,805,148.44
终止经营的净利润		

其他综合收益		
综合收益总额	-15,559,036.71	-4,805,148.44
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 41.41%（2017 年：52.15%）。

截止 2018 年 12 月 31 日本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	640,026,069.07	640,026,069.07	640,026,069.07			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,759,982.03	8,759,982.03	8,759,982.03			
应收票据及应收账款	560,781,825.58	572,098,036.50	567,466,452.78			4,631,583.72
其他应收款	6,232,599.12	19,153,848.38	8,441,957.70			10,711,890.68
其他流动资产	31,200,000.00	31,200,000.00	31,200,000.00			
可供出售金融资产	207,060,000.00	207,060,000.00	207,060,000.00			
金融资产小计	1,454,060,475.80	1,478,297,935.98	1,462,954,461.58			15,343,474.40
短期借款	200,500,000.00	200,500,000.00	200,500,000.00			
应付票据与应付账款	61,783,664.14	61,783,664.14	61,783,664.14			
其他应付款	481,335,564.11	481,335,564.11	481,335,564.11			
金融负债小计	743,619,228.25	743,619,228.25	743,619,228.25			

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	340,999,146.74	340,999,146.74	340,999,146.74			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,742,024.02	9,742,024.02	9,742,024.02			
应收票据及应收账款	571,321,308.98	585,442,525.49	579,580,250.21			5,862,275.28

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
其他应收款	5,889,462.45	29,883,712.29	8,886,876.69			20,996,835.60
其他流动资产	294,400,000.00	294,400,000.00	294,400,000.00			
可供出售金融资产	336,031,930.00	336,031,930.00	336,031,930.00			
金融资产小计	1,558,383,872.19	1,596,499,338.54	1,569,640,227.66			26,859,110.88
短期借款	285,000,000.00	285,000,000.00	285,000,000.00			
应付票据及应付账款	85,422,440.46	85,422,440.46	85,422,440.46			
其他应付款	384,888,382.61	384,888,382.61	384,888,382.61			
金融负债小计	755,310,823.07	755,310,823.07	755,310,823.07			

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元项目	欧元项目	港币项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	1,809,341.71	40,753.15		1,850,094.86
小计	1,809,341.71	40,753.15		1,850,094.86
外币金融负债：				
其他应付款	280,311.76			280,311.76
小计	280,311.76			280,311.76

续：

项目	期初余额			
	美元项目	欧元项目	港币项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	2,628,939.77	51,470.76	8.18	2,680,418.71
小计	2,628,939.77	51,470.76	8.18	2,680,418.71
外币金融负债：				
其他应付款	148,402.66			148,402.66
小计	148,402.66			148,402.66

(3) 敏感性分析:

截止 2018 年 12 月 31 日, 对于本公司各类美元及欧元金融资产和美元金融负债, 如果人民币对美元及欧元升值或贬值 10%, 其他因素保持不变, 则本公司将减少或增加净利润约 156,978.31 元 (2017 年度约 253,201.61 元)。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险, 固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出, 并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响, 管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司带息债务中以人民币计价的浮动利率合同金额为 10,000,000.00 元。

(3) 敏感性分析:

截止 2018 年 12 月 31 日, 如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点, 而其他因素保持不变, 本公司的利润总额会减少或增加约 50,000.00 元 (2017 年度约 875,000.00 元)。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动, 并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	8,759,982.03			8,759,982.03
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,759,982.03			8,759,982.03
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	8,759,982.03			8,759,982.03
(二) 可供出售金融资产	117,760,000.00			117,760,000.00

(1) 债务工具投资			
(2) 权益工具投资	117,760,000.00		117,760,000.00
(3) 其他			
(三) 投资性房地产			
1. 出租用的土地使用权			
2. 出租的建筑物			
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权			
(四) 生物资产			
1. 消耗性生物资产			
2. 生产性生物资产			
持续以公允价值计量的资产总额	126,519,982.03		126,519,982.03
(五) 交易性金融负债			
其中：发行的交易性债券			
衍生金融负债			
其他			
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			
持续以公允价值计量的负债总额			
二、非持续的公允价值计量			
(一) 持有待售资产			
非持续以公允价值计量的资产总额			
非持续以公允价值计量的负债总额			

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

以公允价值计量的项目为含上市公司股票，上市公司股票公允价值按照证券交易所 2018 年最后一个交易日的收盘价确定。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
河南羚锐集团有限公司	河南新县	医药业投资等	5,505.06	20.77	20.77

本企业的母公司情况的说明

河南羚锐集团有限公司为控股型公司，主要对医药、房地产、贸易等领域进行投资。

本企业最终控制方是熊维政

其他说明：

熊维政直接持有公司股份 0.99%；熊维政持有河南羚锐集团有限公司股份 40.21%，通过河南羚锐集团有限公司间接持有公司股份 20.77%；熊维政持有信阳新锐投资发展有限公司 73.18%，通过信阳新锐投资发展有限公司间接持有公司股份 1.85%；熊维政持有新县鑫源贸易有限公司 19.12%，通过新县鑫源贸易有限公司间接持有公司股份 1.29%。熊维政直接和间接持有公司股份 24.90%。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见附注九（一）在子公司中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注九（三）在合营安排或联营企业中的权益。

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河南羚锐集团有限公司	母公司
信阳大别山旅游文化有限公司	母公司之全资子公司
河南兴锐农牧科技有限公司	子公司参股公司
河南绿达山茶油股份有限公司	母公司之控股子公司
新县悦安家政服务有限公司	母公司之控股子公司
北京羚锐卫生材料有限公司	母公司的全资子公司
信阳绿达山油茶资源发展有限公司	母公司的控股子公司
郑州羚锐房地产有限公司	母公司之全资子公司
张军兵	其他

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南绿达山茶油股份有限公司	采购福利品	3,602,101.40	2,186,636.70
河南兴锐农牧科技有限公司	采购福利品	140,179.10	91,976.40
新县悦安家政服务有限公司	服务费	10,779.61	74,630.50
信阳大别山旅游文化有限公司	广告费用	400,000.00	394,550.00
合计		4,153,060.11	2,747,793.60

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京羚锐卫生材料有限公司	品牌使用费	943.40	
河南羚锐集团有限公司	餐饮住宿服务	27,266.98	7,410.38
河南羚锐集团有限公司	品牌使用费	1,886.79	
河南绿达山茶油股份有限公司	餐饮住宿服务	548,648.60	14,226.41
河南绿达山茶油股份有限公司	销售商品	111,233.69	10,341.89
信阳绿达山油茶资源发展有限公司	餐饮住宿服务	33,000.95	13,417.93
河南兴锐农牧科技有限公司	餐饮住宿服务		2,441.51
新县悦安家政服务有限公司	餐饮住宿服务		4,440.57
郑州羚锐房地产有限公司	餐饮住宿服务	1,737.73	
郑州羚锐房地产有限公司	品牌使用费	9,231.04	
合计		733,949.18	52,278.69

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河南羚锐集团有限公司	房屋	8,571.43	
信阳绿达山油茶资源发展有限公司	土地		176,994.28

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
张军兵	公司购买其持有的羚锐生物药业股权	7,619,047.62	

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,252.60	1,128.85

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河南绿达山茶油股份有限公司	41,729.50	2,086.48	19,623.00	1,219.05
应收账款	信阳绿达山油茶资源发展有限公司	22,108.00	1,105.40		
应收账款	河南兴锐农牧科技有限公司			39,050.60	12,775.92
预付账款	河南绿达山茶油股份有限公司	86,615.10			

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	河南绿达山茶油股份有限公司	1,430,062.00	674,196.30
应付账款	河南兴锐农牧科技有限公司	29,602.40	19,071.40
其他应付款	信阳悦合房地产有限公司	76,000,000.00	
其他应付款	北京羚锐卫生材料有限公司	146,784.91	146,784.91
预收账款	北京羚锐卫生材料有限公司	30,000.00	30,000.00

7、 关联方承诺适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

抵押资产情况

本公司以原值 51,425,877.60 元的房屋建筑物为抵押，与中国农业银行股份有限公司新县支行签定了编号为 41100620150000865 的最高额抵押合同，担保期限自 2015 年 3 月 25 日至 2020 年 3 月 24 日，为公司的人民币/外币贷款提供担保，最高担保额 87,000,000.00 元。截止 2018 年 12 月 31 日，公司实际自中国农业银行股份有限公司新县支行取得短期借款 62,500,000.00 元。

除存在上述承诺事项外，截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	86,981,630.25
经审议批准宣告发放的利润或股利	86,981,630.25

3、 销售退回适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本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。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经

营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有 2 个报告分部：医药保健分部、其他分部。医药保健分部负责贴膏剂、口服药、软膏剂的生产和销售。其他分部主要包括宾馆餐饮服务。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	医药保健分部	其他	分部间抵销	合计
一. 营业收入	2,031,153,098.14	79,105,029.83	57,144,947.15	2,053,113,180.82
其中：对外交易收入	2,029,818,254.31	23,294,926.51		2,053,113,180.82
分部间交易收入	1,334,843.83	55,810,103.32	57,144,947.15	
二. 营业费用	1,752,776,817.38	77,454,315.09	49,444,316.49	1,780,786,815.98
其中：对联营和合营企业的投资收益	-6,223,614.68			-6,223,614.68
资产减值损失	-5,880,251.28	1,546,141.76		-4,334,109.52
折旧费和摊销费	61,409,462.24	8,729,179.04	9,755.19	70,128,886.09
一. 利润总额（亏损）	291,360,974.93	-310,361.86	7,695,215.96	283,355,397.11
二. 所得税费用	39,359,519.06	-509,394.69	1,260,438.50	37,589,685.87
三. 净利润（亏损）	252,001,455.87	199,032.83	6,434,777.46	245,765,711.24
四. 资产总额	3,176,341,246.58	357,051,729.20	423,429,195.60	3,109,963,780.18
五. 负债总额	989,761,573.65	81,414,701.96	55,691,799.73	1,015,484,475.88
六. 其他重要的非现金项目				
1. 资本性支出	58,835,374.51	3,318,369.58	10,012,806.29	52,140,937.80

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	360,595,996.67	350,288,021.88
应收账款	174,811,261.17	211,442,743.44
合计	535,407,257.84	561,730,765.32

其他说明：

适用 不适用**应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	351,701,820.99	350,288,021.88
商业承兑票据	8,894,175.68	
合计	360,595,996.67	350,288,021.88

(2). 期末公司已质押的应收票据适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	39,310,209.49	
商业承兑票据		
合计	39,310,209.49	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收账款****(1). 应收账款分类披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	184,101,542.63	100.00	9,290,281.46	5.05	174,811,261.17	224,459,814.06	100.00	13,017,070.62	5.80	211,442,743.44

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	184,101,542.63	100.00	9,290,281.46	5.05	174,811,261.17	224,459,814.06	100.00	13,017,070.62	5.80	211,442,743.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	183,682,362.90	9,184,035.14	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	183,682,362.90	9,184,035.14	5.00
1 至 2 年	331,021.13	33,102.12	10.00
2 至 3 年	18,768.00	3,753.60	20.00
3 年以上			
3 至 4 年			40.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上	69,390.60	69,390.60	100.00
合计	184,101,542.63	9,290,281.46	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,496,097.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,230,691.56

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	货款	410,191.00	无法收回	公司管理层审批	否
客户 2	货款	313,151.80	无法收回	公司管理层审批	否
客户 3	货款	260,326.12	无法收回	公司管理层审批	否
客户 4	货款	126,337.70	无法收回	公司管理层审批	否
金额 5 万以下的 6 户	货款	120,684.94	无法收回	公司管理层审批	否

合计		1,230,691.56	/	/	/
----	--	--------------	---	---	---

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	81,990,683.60	44.54	4,099,534.18

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	47,876,240.04	46,213,579.75
合计	47,876,240.04	46,213,579.75

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	51,144,701.34	100.00	3,268,461.30	6.39	47,876,240.04	61,471,362.29	100.00	15,257,782.54	24.82	46,213,579.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	51,144,701.34	100.00	3,268,461.30	6.39	47,876,240.04	61,471,362.29	100.00	15,257,782.54	24.82	46,213,579.75

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,579,393.45	178,969.69	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	3,579,393.45	178,969.69	5.00
1 至 2 年	358,664.45	35,866.45	10.00
2 至 3 年	65,606.84	13,121.37	20.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	35,340.96	28,272.77	80.00
5 年以上	3,012,231.02	3,012,231.02	100.00
合计	7,051,236.72	3,268,461.30	46.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方	44,093,464.62		
合计	44,093,464.62		

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业务员周转金	4,279,348.82	12,903,800.91
合并范围内关联方暂借款	44,093,464.62	43,887,198.00
其他	2,771,887.90	4,680,363.38
合计	51,144,701.34	61,471,362.29

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-8,656,938.42元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,332,382.82

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
其他应收1	业务员周转金	540,864.81	无法收回	公司管理层审批	否
其他应收2	业务员周转金	179,375.25	无法收回	公司管理层审批	否
其他应收3	业务员周转金	163,896.93	无法收回	公司管理层审批	否
其他应收4	业务员周转金	161,916.56	无法收回	公司管理层审批	否
其他应收5	业务员周转金	141,815.74	无法收回	公司管理层审批	否
其他应收6	业务员周转金	91,103.94	无法收回	公司管理层审批	否
其他应收7	业务员周转金	78,915.28	无法收回	公司管理层审批	否
其他应收8	业务员周转金	74,329.60	无法收回	公司管理层审批	否
其他应收9	业务员周转金	70,798.40	无法收回	公司管理层审批	否
金额较小的73户	业务员周转金	1,829,366.31	无法收回	公司管理层审批	否
合计		3,332,382.82	无法收回	公司管理层审批	否

其他应收款核销说明：

√适用 □不适用

上述其他应收款无法收回，经管理层审批后予以核销。

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
期末余额前五名其他应收款汇总		45,343,464.62		88.66	1,250,000.00
合计	/	45,343,464.62	/		1,250,000.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	355,334,345.95		355,334,345.95	278,667,679.30		278,667,679.30
对联营、合营企业投资	71,083,386.18		71,083,386.18	77,307,000.86		77,307,000.86
合计	426,417,732.13		426,417,732.13	355,974,680.16		355,974,680.16

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南羚锐生物药业有限公司	6,000,000.00	66,666,666.65		72,666,666.65		
河南羚锐投资发展有限公司	75,000,000.00			75,000,000.00		
河南羚锐保健品股份有限公司	48,600,000.00			48,600,000.00		
北京羚锐伟业科技有限公司	6,170,652.20			6,170,652.20		

河南羚锐制药股份有限公司美国药物研发中心	13,384,800.00			13,384,800.00		
新县香山湖发展有限公司	30,251,650.24			30,251,650.24		
河南羚锐正山堂养生茶股份有限公司	96,262,142.42			96,262,142.42		
新县宾馆有限责任公司	2,998,434.44			2,998,434.44		
河南羚锐医药有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	278,667,679.30	76,666,666.65		355,334,345.95		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
信阳悦合房地产有限公司	77,307,000.86			-6,223,614.68						71,083,386.18	
小计	77,307,000.86			-6,223,614.68						71,083,386.18	
合计	77,307,000.86			-6,223,614.68						71,083,386.18	

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,917,358,303.16	456,072,394.49	1,754,313,069.89	468,535,520.87
其他业务	579,085.19	175,571.63	879,312.78	94,600.75
合计	1,917,937,388.35	456,247,966.12	1,755,192,382.67	468,630,121.62

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		2,700,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-6,223,614.68	-2,118,720.18
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,849,560.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,777.24	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	185,044.22	1,228,539.22
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,167,673.77	8,000,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-18,958,416.75	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	6,956,931.46	7,313,148.02
合计	-11,870,604.74	12,273,407.06

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-12,122,522.89	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,570,253.85	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	9,130,038.94	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-22,144,211.30	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	529,335.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	443,831.12	

所得税影响额	152,619.08	
少数股东权益影响额	-109,811.28	
合计	449,533.26	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.32	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.30	0.41	0.41

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签字并盖章的财务报表；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本；
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：程剑军

董事会批准报送日期：2019年4月23日

修订信息

适用 不适用