



安徽丰原药业股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 4 月 24 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人何宏满、主管会计工作负责人李俊及会计机构负责人(会计主管人员)陈志强声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及公司经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请广大投资者应保持足够的风险认识，注意投资风险。

新药研发投资大、周期长、环节多，风险高。根据《药品注册管理办法》等法规的相关规定，新药注册一般需经过临床前研究、临床实验、新药申报与审批等阶段，容易受到一些不可预测因素的影响，如果最终未能通过新药注册审批，可直接影响到公司前期投入的回收和预期效益的实现。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2019 年 1 月 10 日公司总股本 312,141,230 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	7
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第九节 公司治理.....	43
第十节 公司债券相关情况.....	47
第十一节 财务报告.....	48
第十二节 备查文件目录.....	127

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
丰原集团	指	安徽丰原集团有限公司
公司、本公司、丰原药业	指	安徽丰原药业股份有限公司
徽商银行	指	徽商银行股份有限公司
《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》
CDE	指	国家药品监督管理局药品审评中心
GMP	指	药品生产质量管理规范（Good Manufacture Practice, GMP）的缩写
泰复制药	指	淮南泰复制药有限公司
银河生物	指	蚌埠银河生物科技股份有限公司
涂山制药	指	蚌埠丰原涂山制药有限公司
马鞍山制药	指	马鞍山丰原制药有限公司
营销公司	指	安徽丰原医药营销有限公司
利康制药	指	安徽丰原利康制药有限公司
无为药厂	指	安徽丰原药业股份有限公司无为药厂
淮海药厂	指	安徽丰原药业股份有限公司淮海药厂
邦业生物	指	安徽丰原邦业生物有限公司
诚信药业	指	江苏诚信药业有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	丰原药业	股票代码	000153
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽丰原药业股份有限公司		
公司的中文简称	丰原药业		
公司的外文名称（如有）	ANHUI FENGYUAN PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的法定代表人	何宏满		
注册地址	安徽省无为县北门外大街 108 号		
注册地址的邮政编码	238300		
办公地址	安徽省合肥市包河区大连路 16 号		
办公地址的邮政编码	230051		
公司网址	<a href="http://www.bbcay.com">http://www.bbcay.com</a>		
电子信箱	xllyzj@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张军	张群山
联系地址	安徽省合肥市包河区大连路 16 号	安徽省合肥市包河区大连路 16 号
电话	0551--64846018	0551--64846153
传真	0551--64846000	0551--64846000
电子信箱	xllyzj@163.com	xllyzj@sohu.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

### 四、注册变更情况

组织机构代码	91340200153701860P
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 B 座 13 层
签字会计师姓名	陈峰、刘阳阳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据： 是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	3,013,395,364.37	2,578,105,436.88	16.88%	2,033,683,395.70
归属于上市公司股东的净利润（元）	60,926,377.37	65,348,141.38	-6.77%	45,836,288.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	43,371,344.46	48,260,515.46	-10.13%	37,805,456.44
经营活动产生的现金流量净额（元）	233,592,504.55	52,395,110.05	345.83%	78,211,866.08
基本每股收益（元/股）	0.1921	0.2091	-8.13%	0.1468
稀释每股收益（元/股）	0.1921	0.2091	-8.13%	0.1468
加权平均净资产收益率	4.90%	5.53%	-0.63%	3.98%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	3,007,997,786.47	2,767,714,922.77	8.68%	2,490,374,171.78
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,288,675,703.47	1,220,456,400.86	5.59%	1,152,773,755.30

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	712,890,808.20	762,516,155.07	755,811,646.96	782,176,754.14
归属于上市公司股东的净利润	11,441,363.39	26,639,775.95	18,353,988.59	4,491,249.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,385,439.78	26,836,592.70	18,773,638.28	-12,624,326.30
经营活动产生的现金流量净额	16,564,706.33	10,767,368.92	19,089,048.73	187,171,380.57

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	323,403.10	-19,150.85	-72,300,550.99	
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）	23,269,907.94	16,800,293.66	75,032,734.30	
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			869,846.84	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,122,222.22			
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	-5,683,931.37	3,060,719.37	4,818,307.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	501,612.86	456,698.29	918,695.82	
减：所得税影响额	2,978,181.84	3,210,934.55	1,302,344.39	
少数股东权益影响额（税后）			5,857.05	
合计	17,555,032.91	17,087,625.92	8,030,832.37	--

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

适用  不适用

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

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

公司主要业务包括医药制造和商业流通。其中医药制造涉及生物药、化学药及中药的研发、生产和销售，主要产品涵盖解热镇痛、妇儿、神经系统、心血管、泌尿系统、营养类、抗生素、原料药等系列产品；商业流通涉及医药配送和药房零售，现已形成高效、全优、多品种的医药供应服务体系。公司注重新药研发，拥有多个国家一、二类新品种及多项自主知识产权产品，属国家高新技术企业、全国百姓放心药品牌、中国创新力医药企业。

##### (一) 公司主要产品情况

剂型	主要产品名称	主要功能及用途
大容量 注射剂 (大输液)	果糖系列	用于稀释剂和烧伤、术后感染等胰岛素抵抗状态下或不适宜使用葡萄糖时需补充水分或能源的患者的体液补充治疗。
	脂肪乳系列	是静脉营养的组成部分之一，为机体提供能量和必需脂肪酸，用于胃肠外营养补充能量及必需脂肪酸，预防和治疗人体必需脂肪酸缺乏症，也为经口服途径不能维持和恢复正常必需脂肪酸水平的病人提供必需脂肪酸。
	氨基酸系列	用于大面积烧伤、创伤及严重感染等应激状态下肌肉分解代谢亢进、消化系统功能障碍、营养恶化及免疫功能下降的病人的营养支持，亦用于手术后病人，改善其营养状态用于蛋白质摄入不足、吸收障碍等氨基酸不能满足机体代谢需要的患者。
	盐酸氨溴索葡萄糖注射液	1. 适用于下述患者伴有痰液分泌不正常及排痰功能不良的急性、慢性呼吸道疾病，例如慢性支气管炎急性加重，喘息型支气管炎，支气管扩张，支气管哮喘，肺炎的祛痰治疗。2. 术后肺部并发症的预防性治疗。3. 早产儿及新生儿呼吸道窘迫综合症 (IRDS) 的治疗。
	单硝酸异山梨酯葡萄糖注射液	适用于心绞痛和充血性心力衰竭的治疗。
	乳酸左氧氟沙星注射液	用于呼吸系统、泌尿系统、消化系统和皮肤软组织感染，败血症、伤寒副伤寒菌痢以及由淋球菌、沙眼衣原体所致的尿道炎、宫颈炎等。
粉针类	赖氨匹林系列	用于普通感冒或流行性感冒引起的发热等。
	注射用醋酸丙氨瑞林	用于治疗子宫内膜异位症、子宫肌瘤等。
	注射用辅酶A	辅酶类。用于白细胞减少症、原发性血小板减少性紫癜及功能性低热的辅助治疗。
	注射用地塞米松磷酸钠	肾上腺皮质激素类药，主要用于过敏性与自身免疫性炎症性疾病，多用于结缔组织病、活动性风湿病、类风湿性关节炎、红斑狼疮、严重支气管哮喘、严重皮炎、溃疡性结肠炎、急性白血病等，也用于某些严重感染及中毒、恶性淋巴瘤的综合治疗。
	注射用盐酸溴己新	主要用于慢性支气管炎及其他呼吸道疾病如哮喘、支气管扩张、矽肺等有黏痰不易咳出者。
	注射用泮托拉唑钠	十二指肠溃疡、胃溃疡、急性胃粘膜病变，复合性胃溃疡等急性上消化道出血。
小容量注射剂	复方盐酸阿替卡因注射液	用于口腔用局部麻醉剂，特别适用于涉及切骨术及粘膜切开的外科手术过程。
	富马酸伊布利特注射液	用于近期发作的房颤或房扑逆转成窦性心律，长期房性心律不齐的病人在对伊布利特不敏感。
	缩宫素注射液	用于引产、催产、产后及流产后因宫缩无力或缩复不良而引起的子宫出血等。



散剂	赖氨匹林散	抑制环氧合酶，减少前列腺素的合成，用于缓解轻度或中度疼痛及多种原因引起的发热，并用于类风湿关节炎、骨关节炎等的症状缓解。
片剂	西尼地平片	用于治疗高血压等。
	萘哌地尔片	良性前列腺增生引起的排尿障碍。
	扎来普隆片	适用于入睡困难的失眠症的短期治疗。
	氨酚伪麻氯汀片	用于普通感冒及流行性感冒引起的发热，头痛，关节痛，打喷嚏，流鼻涕，鼻塞，咽喉痛等症状。
胶囊剂	乳增宁胶囊	用于肝郁气滞型及冲任失调型的乳腺增生等症状。
颗粒剂	催乳颗粒	用于产后气血虚弱所致的缺乳、少乳。
贴剂	双氯芬酸钠贴	缓解类风湿关节炎、骨关节炎、各种软组织风湿性疼痛等。
原料药	赖氨匹林原料	用于赖氨匹林制剂的有效成分。
	果糖原料	主要用于制备成果糖注射液、果糖氯化钠注射液、甘油果糖注射液等。
	扑热息痛原料	用于解热镇痛类制剂的主要成分。

## （二）经营模式

### 1、采购模式

公司实行大宗物料统一采购制。公司采购部负责各种原辅材料、包装材料的采购，确保采购的物料质量稳定、可靠。采购部根据各生产单位提供的物料需求计划向供应商下达采购订单，并据此制定采购资金安排计划，由财务部门汇总后报批执行。

### 2、生产模式

公司采用以销定产的模式制订生产计划，根据销售单位的销售预测或销售合同、订单安排每月的生产计划。生产单位依据月度生产计划安排生产。公司严格按照“药品生产质量管理规范”组织生产，生产技术部门负责具体产品的生产过程管理，质量管理部门对各项关键质量控制点进行监督，确保产品质量。

### 3、销售模式

公司实行新药和普药两个销售管理体系，主要采取“招商+自营”的销售模式，通过经销或代理商及公司自建的销售渠道实现对医院、零售和第三终端的全覆盖。为加大公司生产产品的市场营销，公司在全国各大中心城市还建立了30多家办事机构，主要负责公司产品在各地的营销活动、客户维护及产品售后服务等。

## （三）公司所处医药行业发展概况

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，与人民群众的日常生活息息相关，在保障人民健康、救灾防疫、军需战备、社会安定等方面起着重要的作用，在整个消费市场中有举足轻重的地位。我国拥有庞大的医药消费市场，医药行业一直处于持续、稳定的发展阶段。

近年来，国家出台了一系列产业政策，促进并保障医药行业健康发展，特别是国家医药卫生体制改革的不断深化，公共卫生体系加快建设，未来医药市场将不断扩容，国内医药技术质量水平不断上升，医药经济发展提速；从宏观因素来看，我国经济的稳定发展，带动了人均可支配收入不断提高；从人口变化因素来看，我国人口数量的自然增长、人均寿命的延长、人口结构的老龄化趋势和城镇化的推进都将促进药品消费的刚性增长；从消费习惯来看，生活水平提高后人们健康意识极大地提升，诊疗总人次和人均诊疗费用稳定增长；在上述各方面因素的作用下，预计未来我国医药行业将保持稳定的发展。

## （四）行业周期性特点

医药行业作为需求刚性较为明显的行业，属于弱周期性行业，与经济周期关联度较低；与周期性特征类似，从整体上来看，医药行业不存在明显的季节性特征。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化情况说明
在建工程	期末金额较期初增加 30,538,082.09 元，增幅 177.46%，主要系公司本期工程项目投入增加所致。
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	期末金额较期初减少 5,673,307.66 元，减幅 42.13%，主要系公司本期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末价值变动所致。
预付款项	期末金额较期初增加 31,057,055.30 元，增幅 53.93%，主要系公司本期预付供应商货款金额增加所致。
其他应收款	期末金额较期初增加 23,638,655.79 元，增幅 93.63%，主要系公司本期无为药厂新区建设项目的应收政府补助款增加，以及支付投标保证金增加共同影响所致。
可供出售金融资产	期末金额较期初增加 88,964,812.21 元，增幅 67.76%，主要系公司本期增加对诚信药业公司投资所致。
开发支出	期末金额较期初增加 15,019,809.06 元，增幅 91.23%，主要系公司本期研发项目投入增加所致。
其他非流动资产	期末金额较期初增加 20,019,136.67 元，增幅 165.99%，主要系公司本期新增预付的土地款和设备款所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

- 1、报告期内，公司获得授权专利13项，均为发明专利。
- 2、报告期内，公司完成商标受理3项，获批3项商标注册证。
- 3、公司荣获国家级企业技术中心，依托技术中心的研发平台，积极实施在研产品的申报与审批。

报告期内已获得：

- (1) 仿制药制剂（化药6类）4个品规：小儿电解质补给注射液、复方氯化钠注射液2个规格、丙氨酰谷氨酰胺注射液，获国家药监局批准《药品注册批件》；
- (2) 17个基础输液关联双阀直立式软袋药包材，获批生产；
- (3) 帕瑞昔布钠原料、奥拉西坦原料，取得国家药审中心备案登记号；
- (4) 枸橼酸三乙酯药用辅料，取得国家药审中心备案登记号。

- 4、报告期内，公司所获得的主要荣誉。

荣誉称号	获得时间	授予部门
博士后科研工作站	2018.10	人力资源和社会保障部 全国博士后管委会
2018中国化学制药行业工业企业综合实力百强	2018.10	中国化学制药工业协会
安徽名牌产品	2018.01	安徽省质量技术监督局
安徽省工业精品	2018.12	安徽省经济和信息化厅
2018年安徽省发明专利百强	2018.12	安徽省知识产权局 安徽省经济和信息化厅 安徽省教育厅

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年，随着国家医药卫生体制改革不断深化，“优先审评审批”、“仿制药一致性评价”、“医保控费”、“药品价格联动机制”、“4+7带量采购”等政策的陆续推出，加速推动了医药行业深刻变革，医药行业步入新的发展阶段，面对机遇和挑战，公司仍坚持以医药行业政策为指导，紧紧围绕公司既定的发展战略，凝精聚神，全力做好各项生产经营管理工作，医药工业板块药品生产相关业务继续保持快速增长势头，首次实现工业板块营业收入超越商业板块，医药工业和商业并举发展格局明显提升，产品盈利的结构性进一步优化，公司持续发展能力稳步提升。

报告期内，公司实现营业收入301,339.54万元，比上年同期增长16.88%；实现利润总额9,309.47万元，比上年同期减少3.71%；实现归属于上市公司股东的净利润6,092.64万元，比上年同期减少6.77%；实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润为4,337.13万元，比上年同期减少10.13%。其中，公司终止实施2017年股权激励计划所确认的1714.15万元股份支付费用，对2018年度当期损益产生一定影响。

报告期内，公司实施和完成的主要工作事项：

#### （一）工业销售工作再上台阶

2018年普药公司通过实施区域整合、管理下沉、深耕代理品种、大力开发空白区域等销售策略，实现销售收入较去年同期增长约20%的发展空间。新药公司通过及时调整销售战略，加大重点品种和OTC市场的销售，其中西尼地平片、中长链脂肪乳注射液等重点品种销售较去年同期增长超25%，销售利润大幅提升。

#### （二）生产系统重要工作扎实推进

1、严格执行“药品生产质量管理规范”，确保质量管理体系有效运行。报告期内，完成涂山制药（玻璃车间、软袋车间、粉针车间）、马鞍山制药（制剂一车间）、淮南泰复（干混悬剂）的GMP认证现场检查工作。

2、无为药厂整体搬迁前有新、老两个厂区，整体搬迁后，通过实现厂区统一管理及自动化生产设备的引进和改造，管理费用和生产成本显著下降，生产效率和效益明显提升。

3、报告期内，公司各工业生产单位通过采取设备技改、工艺改进等多种节能降耗措施，降低生产成本，降本增效工作取得显著成效。

#### （三）商业系统稳步发展

##### 1、商业流通

2018年是“两票制”全面推开的一年，各地市也积极推进实施带量采购工作。在医药行业政策密集出台和改革下，促使医药商业流通企业的销售模式转型，医药行业面临大洗牌。

商业系统顶住压力，在逆境中苦练内功，在医改大局中找准定位，主动打破现有的商业结构和思维定式，将市场片区重新梳理合并，围绕自有产品销售、大客户管理、配送管理、商销管理四个销售模块，提高对上游和下游的把控力度，找准着力点，抓好重点工作，寻找发展突破口，全面提高市场竞争力，探寻更开阔的发展路径。

##### 2、大药房连锁

随着药店分级，处方外流等政策引导，零售药店行业迎来新的发展机遇。但行业竞争仍异常激烈。丰原大药房面对强有力的外部竞争，仍然较好地完成了年度既定目标，实现新开门店100家，为丰原大药房市场布局做好筹备，蓄势发力。同时，大药房还积极主动学习和了解新业态，做好新业态与传统经营模式的“嫁接”，推动公司创新发展。

#### （四）新项目工作稳步推进

公司对外投资的丰原邦业生物蛋白酶K项目、江苏诚信药业左旋肉碱工艺技术验证项目正按合作计划稳步推进。

#### （五）主要研发工作

1、报告期内，公司已开展14个化药口服固体制剂仿制药一致性评价。其中，3个品种进行中试生产，6个品种正在开展药学研究，1个品种完成药学研究，1个品种已获得国家药审中心受理。

2、报告期内，注射用重组人白细胞介素-12已按国家药审中心要求完成两次补充研究。目前仍处申报临床阶段。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,013,395,364.37	100%	2,578,105,436.88	100%	16.88%
分行业					
药品生产制造	1,664,222,516.75	55.23%	1,013,811,089.29	39.32%	64.16%
药品零售流通	1,292,550,909.92	42.89%	1,496,946,910.74	58.07%	-13.65%
其他	56,621,937.70	1.88%	67,347,436.85	2.61%	-15.93%
分产品					
生物药及制剂	153,198,974.76	5.08%	107,906,126.88	4.19%	41.97%
化学合成药及制剂	1,450,997,931.16	48.15%	854,442,751.40	33.14%	69.82%
中药及制剂	60,025,610.83	1.99%	51,462,211.01	2.00%	16.64%
药品零售	468,778,669.94	15.56%	439,158,930.90	17.03%	6.74%
药品批发	823,772,239.98	27.34%	1,057,787,979.84	41.03%	-22.12%
其他	56,621,937.70	1.88%	67,347,436.85	2.61%	-15.93%
分地区					
安徽省内	1,592,693,237.17	52.85%	1,690,997,078.64	65.59%	-5.81%
安徽省外	1,420,702,127.20	47.15%	887,108,358.24	34.41%	60.15%

#### (2) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
药品生产制造	销售量	(人民币) 元	1,664,222,516.75	1,013,811,089.29	64.16%
	生产量	(人民币) 元	1,718,128,741.93	1,037,908,959.16	65.54%
	库存量	(人民币) 元	131,550,866.83	77,644,641.65	69.43%
药品零售流通	销售量	(人民币) 元	1,292,550,909.92	1,496,946,910.74	-13.65%
	生产量	(人民币) 元	1,291,193,399.71	1,547,709,208.21	-16.57%
	库存量	(人民币) 元	204,067,177.09	205,424,687.30	-0.66%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：√ 适用 □ 不适用

药品生产制造的销售量、生产量、库存量同比均增幅均超 30%，主要系公司本期营销收入增加，公司的产量及库存也相应增加。

**(3) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
<b>分行业</b>						
药品生产制造	1,664,222,516.75	751,747,268.37	54.83%	64.16%	53.49%	3.14%
药品零售流通	1,292,550,909.92	1,053,763,928.14	18.47%	-13.65%	-15.88%	2.16%
<b>分产品</b>						
生物药及制剂	153,198,974.76	82,277,454.10	46.29%	41.97%	53.50%	-4.04%
化学合成药及制剂	1,450,997,931.16	619,618,263.42	57.30%	69.82%	57.67%	3.29%
中药及制剂	60,025,610.83	49,851,550.85	16.95%	16.64%	15.50%	0.82%
药品零售	468,778,669.94	320,794,747.93	31.57%	6.74%	4.64%	1.38%
药品批发	823,772,239.98	732,969,180.21	11.02%	-22.12%	-22.53%	0.47%
<b>分地区</b>						
安徽省内	1,536,071,299.47	1,059,445,557.21	31.03%	-5.39%	-10.99%	4.34%
安徽省外	1,420,702,127.20	746,065,639.30	47.49%	60.15%	35.10%	9.74%

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

适用  不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

适用  不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
药品生产制造	直接材料	596,297,640.00	32.41%	367,955,230.85	20.75%	11.66%
	直接人工	64,317,923.45	3.50%	48,551,734.08	2.71%	32.47%
	折旧	32,333,908.54	1.76%	26,906,283.00	1.50%	20.17%
	燃料	40,625,001.57	2.21%	31,191,793.74	1.74%	30.24%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
药品零售流通	直接材料	1,053,763,928.14	57.28%	1,252,753,036.42	70.02%	-13.82%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

2018年4月18日，丰原药业召开第七届十六次董事会，审议通过《关于与安徽邦业生物工程有限公司共同出资设立合资企业的议案》。投资双方约定在合肥市高新区投资设立合资企业“安徽丰原邦业生物有限公司”。合资公司注册资本为人民币833万元。其中，丰原药业以500万元现金出资，占合资公司注册资本的60%；安徽邦业生物工程有限公司以蛋白酶K的专有技术及全部生产技术作价333万元作为出资，占合资公司注册资本的40%。

报告期内，本公司已首期出资200万元，合资公司已完成工商注册登记领取营业执照。本报告期已纳入公司合并报表范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	221,907,730.02
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.36%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	82,512,452.61	2.74%
2	客户 2	52,198,442.37	1.73%
3	客户 3	45,316,900.47	1.50%
4	客户 4	21,538,445.51	0.71%
5	客户 5	20,341,489.06	0.68%
合计	--	221,907,730.02	7.36%

主要客户其他情况说明：√ 适用 □ 不适用

公司与前5大客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中没有直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	343,621,159.13
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.48%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	101,678,875.62	5.47%
2	供应商 2	76,749,871.83	4.13%
3	供应商 3	67,859,067.78	3.65%
4	供应商 4	59,545,487.27	3.20%
5	供应商 5	37,787,856.64	2.03%
合计	--	343,621,159.13	18.48%

主要供应商其他情况说明： 适用  不适用

公司与前5名供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中没有直接或者间接拥有权益。

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	807,765,080.11	463,181,628.29	74.39%	主要系公司本期销售收入增加，市场拓展费用相应增加所致。
管理费用	139,374,480.36	118,626,416.63	17.49%	
财务费用	31,247,884.86	31,321,025.26	-0.23%	
研发费用	72,881,508.80	59,671,847.63	22.14%	

### 4、研发投入

#### (1) 公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	158	132	19.70%
研发人员数量占比	3.32%	2.89%	0.43%
研发投入金额（元）	87,901,317.86	63,272,990.55	38.92%
研发投入占营业收入比例	2.92%	2.45%	0.47%
研发投入资本化的金额（元）	15,019,809.06	1,465,605.19	924.82%
资本化研发投入占研发投入的比例	17.09%	2.32%	14.77%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

公司本期研发资本化投入主要是一致性评价项目投入增加所致。

## (2) 报告期内已进入注册程序的药品名称、注册分类、适应症、注册所处的阶段、进展情况

序号	项目名称	注册类别	适应症（功能主治）	注册所处的阶段	进展情况
1	小儿电解质补给注射液	化药6类	小儿体液补充药	获批生产	取得药品注册批件
2	复方氯化钠注射液	化药6类	体液补充药	获批生产	取得药品注册批件
3	丙氨酰谷氨酰胺注射液	化药6类	氨基酸类药	获批生产	取得药品注册批件
4	帕瑞昔布钠原料	原料药	术后中、重度疼痛的短期治疗	CDE登记	已取得备案登记号
5	奥拉西坦原料	原料药	益智药	CDE登记	已取得备案登记号
6	枸橼酸三乙酯	药用辅料	辅料	CDE登记	已取得备案登记号
7	双阀易折组合盖直立式聚丙烯输液袋	I类药包材	药包材	CDE登记	已取得备案登记号
8	葡萄糖氯化钠注射液等17个品规	补充申请	基础输液	获批生产	取得增加药包材补充批件
9	注射用重组人白介素12	生物药1类	抗肿瘤	申报临床	在审评
10	丁酸氯维地平及乳剂	化药3+3类	围手术期高血压	获批临床	即将开展临床研究
11	卡格列净及其片剂	化药3+3类	II型糖尿病	获批临床	准备启动临床
12	丙泊酚中/长链脂肪乳注射液	化药4类	镇静麻醉	获批临床	准备启动临床
13	注射用兰索拉唑	化药6类	胃、十二指肠溃疡	申报生产	获得补充研究通知
14	奥拉西坦注射液	化药6类	益智药	申报生产	获得补充研究通知
15	阿加曲班注射液	化药6类	抗血栓药	申报生产	在审评
16	注射用甲泼尼龙琥珀酸钠	化药6类	抗风湿药	申报生产	获得补充研究通知
17	复方盐酸阿替卡因注射液	补充申请	局麻药	申报生产	在审评
18	甲硝唑片	一致性评价	抗生素	申报生产	在审评

(3) 截至2018年底，公司及子公司共有在生产的 46个品种83个规格的产品列入国家基本药物目录（2018版）；在生产的 93个品种159个规格的产品列入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2017年版）》。

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,959,745,507.66	2,501,046,782.70	18.34%
经营活动现金流出小计	2,726,153,003.11	2,448,651,672.65	11.33%
经营活动产生的现金流量净额	233,592,504.55	52,395,110.05	345.83%
投资活动现金流入小计	27,465,221.08	40,949,190.03	-32.93%
投资活动现金流出小计	189,444,733.11	75,677,513.78	150.33%
投资活动产生的现金流量净额	-161,979,512.03	-34,728,323.75	-366.42%
筹资活动现金流入小计	832,195,736.23	767,447,412.00	8.44%
筹资活动现金流出小计	844,083,166.34	719,398,688.56	17.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,887,430.11	48,048,723.44	-124.74%
现金及现金等价物净增加额	59,988,479.12	65,516,536.01	-8.44%



相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

1、经营活动产生的现金流量净额：本期净额较上期增加 181,197,394.50 元，增幅 345.83%，主要系公司本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额：本期净额较上期减少 127,251,188.28 元，减幅 366.42%，主要系公司本期购建固定资产、无形资产支付的现金，以及投资支付的现金增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额：本期净额较上期减少 59,936,153.55 元，减幅 124.74%，主要系公司本期偿还债务所支付的现金，以及支付其他与筹资活动有关的现金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

单位：元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,953,007.49	3.17%	主要系本公司收到徽商银行派送的现金股息款以及投资诚信药业的投资收益。	是
公允价值变动损益	-5,597,279.14	-6.01%	主要系公司本期购买股票和基金投资的公允价值变动损益。	否
资产减值	12,774,516.84	13.72%	主要系公司本期计提的存货跌价准备及坏账准备。	否
营业外收入	1,566,108.85	1.68%	主要系公司本期确认的各类营业外收入。	否
营业外支出	1,016,806.01	1.09%	主要系公司本期对外捐赠及其他营业外支出。	否
其他收益	23,222,217.96	24.94%	主要系公司本期确认的与企业日常活动相关的政府补助款项。	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	303,590,150.93	10.09%	262,402,755.63	9.48%	0.61%	
应收账款	639,129,066.64	21.25%	628,693,865.88	22.72%	-1.47%	
存货	460,990,199.78	15.33%	402,275,162.13	14.53%	0.80%	
固定资产	758,808,578.99	25.23%	800,117,182.07	28.91%	-3.68%	
在建工程	47,746,055.66	1.59%	17,207,973.57	0.62%	0.97%	
短期借款	366,000,000.00	12.17%	465,700,000.00	16.83%	-4.66%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	13,465,807.98	-5,597,279.14			4,792,468.70	4,789,887.49	7,792,500.32
2.可供出售金融资产	131,292,454.92		80,968,677.06		100,000,000.00		220,257,267.13
上述合计	144,758,262.90	-5,597,279.14	80,968,677.06		104,792,468.70	4,789,887.49	228,049,767.45
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化：□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权受到限制的资产类别	期末账面价值	受限原因
货币资金	38,578,610.34	票据保证金
应收票据	3,192,378.49	质押贷款
固定资产	163,256,798.92	抵押贷款
无形资产	55,460,620.28	抵押贷款
合计	260,488,408.03	

## 五、投资状况

## 1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
57,379,042.20	15,384,999.54	272.95%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期	披露索引
江苏诚信药业有限公司	丙胺酰谷氨酰胺、奥拉西坦、阿托伐他汀钙、吡嗪酮、替比夫定等原料药生产、销售。	现金增资	100,000,000	28.41%	自有资金	无	长期	医药、原料药	已完成资金增资事宜。		2,122,222.22	否	2018年7月4日	巨潮资讯网
合计	--	--	100,000,000	--	--	--	--	--	--	0.00	2,122,222.22	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	000917	电广传媒	453,000.00	公允价值计量	453,000.00	-107,000.00				-107,000.00	346,000.00	交易性金融资产	自有资金
基金	000642	添富货币	4,594,794.98	公允价值计量	5,246,407.98	55,610.34		2,139,400.00	2,901,718.58	166,315.92	4,650,405.32	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300083	劲胜智能	8,274,054.48	公允价值计量	6,831,000.00	-5,489,254.48		2,642,738.70	952,206.02	-5,736,615.94	2,784,800.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	600547	山东黄金	57,600.00	公允价值计量	935,400.00	-57,600.00			935,962.89	2,962.89		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002938	鹏鼎控股	8,035.00	公允价值计量		725.00		8,035.00		725.00	8,760.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002936	郑州银行	2,295.00	公允价值计量		240.00		2,295.00		240.00	2,535.00	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			0.00	--								--	--
合计			13,389,779.46		13,465,807.98	-5,597,279.14	0.00	4,792,468.70	4,789,887.49	-5,673,372.13	7,792,500.32	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期					2007 年 10 月 31 日								
证券投资审批股东会公告披露日期													

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
营销公司	全资子公司	药品及日用品的销售及配送	120,000,000	493,685,464.52	172,820,853.37	538,170,223.09	10,813,631.17	6,742,822.84
马鞍山制药	全资子公司	冻干粉针剂、小容量注射剂等	145,500,000	494,261,190.27	330,319,529.24	404,609,094.23	45,766,713.58	34,361,533.56
涂山制药	全资子公司	原料药、片剂、硬胶囊剂、大容量注射剂等	88,000,000	364,652,042.72	262,148,380.75	270,403,629.14	37,189,254.47	28,675,224.30
利康制药	全资子公司	原料药的生产销售	138,000,000	226,580,378.14	89,883,745.21	231,429,330.21	13,477,945.10	13,505,546.32
丰原大药房	全资子公司	药品、食品的销售等	40,000,000	375,551,837.28	60,215,057.30	481,157,097.43	-3,691,963.87	-3,350,099.19
蚌埠医药	全资子公司	药品及日用品的销售及配送	50,000,000	247,364,255.71	64,444,183.40	200,801,561.38	6,277,195.19	4,500,724.53
泰复制药	全资子公司	干混悬剂（青霉素类），原料药的生产	10,000,000	41,241,447.09	27,972,332.29	37,845,816.25	3,424,494.16	2,186,408.08

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
安徽丰原邦业生物有限公司	投资新设控股子公司	影响归属于上市公司股东的净利润为-328,403.45 元

主要控股参股公司情况说明

徽商银行为本公司的参股公司，本公司现持有徽商银行的股份数为40,367,250股。报告期内，本公司收到徽商银行2017年度利润分红款人民币917,437.50元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，医药行业的发展与提高人民生活质量密切相关。

2018年以来，中国医药行业政策环境发生较大变革，一方面，在医保控费、招标降价、二次议价等带来的药品价格压力仍在，而行业增速在创新产品驱动、消费升级和较低基数基础上同比取得恢复性增长，在人口老龄化加速下行业需求依然稳定，医药行业长期保持稳定增长依然可期；另一方面，新版医保目录、一致性评价、优先审评、创新药加快审评审批等重要改革成果已经陆续进入收获期，医保改革继续强化行业结构性发展的大方向；此外，2018年上半年国家机构改革及其产生的三个新机构——国家医疗保障局、国家卫生健康委员会、国家药品监督管理局，也将对下一步医疗改革的方向产生重大影响。

据国家统计局数据显示，2018年1-12月我国医药行业主要产品产量整体保持增长状态。2018年1-12月我国医药行业主营业务收入同比增长12.6%，医药行业主营业务收入保持较快增长。

随着我国公共卫生体系建设的提速、疾病预防控制体系的不断完善、人口老龄化进程的加快、政府卫生投入的增加、健康意识的增强，医药市场依然存在刚性需求。

内需的刚性增长、医改的持续快速推进以及国家对产业规范、产业升级等一系列行业政策导向都将使医药行业竞争日趋激烈，产业集中度将进一步提升。

进入2019年，“一带一路”战略全面推进，健康中国2030战略全面实施，国际市场需求回暖，国内健康消费升级加快，医药工业将呈现企业创新更加活跃，行业洗牌持续加剧等趋势，拥有更多核心竞争力的药企将迎来较大的发展机遇，创新和优质将成为发展的主旋律。

### （二）公司未来发展规划

1、以提升公司的市场价值为核心，以技术开发、渠道管理为载体，大力实施“人才兴企”战略，完善体制机制，全面提高企业管理水平，培育核心竞争力、构筑企业软实力、深挖发展潜力，努力把丰原药业建设成质量领先、成本优先、市场稳固、开拓创新的综合性医药企业集团。

2、努力实现工业、商业、零售业三大主业统筹推进，形成工、商并举的发展格局；把丰原大药房打造成安徽省药品零售行业第一品牌。

### （三）2019年主要工作及要求

2019年公司将继续坚持“以销售为龙头，后方服务前方”的主基调，进一步围绕“做大工业，提升商业”，全面推进各项工作。

1、公司将继续聚焦市场、聚焦品种，下步将在做大区域市场上探索发展新思路，要利用重点办事处在区域市场上的优势，对重点市场进行“深耕细作”，同时还将继续优化产品结构，推动高毛利产品的销售。

普药公司要进一步挖掘新市场、培育大客户、调整产品结构，推动高毛利产品的销售。新药公司要重点做好销售模式创新，加强考核激励，进一步拓展销售渠道，深化终端市场开发，促进第三终端和电

商领域合作。

2、质量认证方面：认真做好无为药厂新增直立式软袋产品的GMP认证工作、涂山制药部分原料药GMP再认证工作及部分医药商业单位的GSP再认证工作。

3、人才队伍建设：做好在职人员的学历再提升工作，推进落实骨干员工培养计划，做好后备人才储备工作再升级。

4、按项目建设工期，抓时间节点，按时完成无为药厂腹膜透析液项目建设工作。

5、加强研发管理，积极推进新药研发及在研产品的申报与审批工作，加快推进包括注射剂在内的药品一致性评价工作。

#### （四）面临的风险和应对措施

1、仿制药一致性评价、两票制、公立医院改革、分级诊疗制等医药行业政策的实施，可能导致市场竞争格局的变化，对医药行业发展产生影响，公司存在行业政策变化带来的风险。

公司将密切关注医药行业政策的变化，并以此为契机，充分利用产品结构优化的优势，积极调整营销模式，努力提升产品销量。

2、公司连续投入大量资金用于新药的研发，随着国家监管法规、注册法规的日益严格，要求的日益提升，以及新药开发本身起点高、难度大，新药研发存在不确定性以及研发周期可能延长的风险。

公司高度重视新药研发工作，以科学规范化的药品研发管理机制积极组织实施产品研发，并积极寻求科研合作，努力降低研发风险。

3、受环保、原材料集中销售等因素影响，公司存在原材料涨价导致生产成本增加的风险。公司将密切关注医药原材料市场变化，采取总部集中采购、重点品种价格谈判等措施，努力降低采购成本。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年08月10日	电话沟通	个人	公司生产经营的基本情况
2018年11月20日	电话沟通	个人	公司2017年股权激励计划终止事项
2018年12月11日	电话沟通	个人	公司无为药厂搬迁补偿款事项
接待次数			3
接待机构数量			0
接待个人数量			3
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

(一) 报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况：

适用  不适用

报告期内，公司普通股利润分配政策符合《公司章程》的相关规定。具体情况如下：

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

(二) 公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况：

1、2016年度，公司未实施利润分配及公积金转增股本方案。

2、2017年度，公司未实施利润分配及公积金转增股本方案。

3、2018年度，公司利润分配预案为：以2019年1月10日的公司总股本312,141,230股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），不实施公积金转增股本。

(三) 公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (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	现金分红金额 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	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)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	31,214,123.00	60,926,377.37	51.23%	0.00	0.00	0.00	51.23%
2017 年	0.00	65,348,141.38	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	45,836,288.81	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司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红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	312,141,230
现金分红金额 (元) (含税)	31,214,123.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	31,214,123.00
可分配利润 (元)	58,853,691.39
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经北京中证天通会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 公司母公司 2018 年度实现净利润为 27,305,268.20 元, 加上以前年度的未分配利润 34,278,950.01 元, 2018 年末公司新老股东可分配利润为 58,853,691.39 元 (其中未分配利润 3,180,594.37 元归上市前老股东享有)。根据《公司章程》有关利润分配的相关规定, 公司董事会拟定 2018 年度的利润分配预案为: 拟以 2019 年 1 月 10 日公司总股本 312,141,230 股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金红利 1 元 (含税), 不实施公积金转增股本。</p> <p>此议案需提请公司股东大会审议。</p>	

## 三、承诺事项履行情况

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	安徽省无为制药厂; 安徽省马鞍山生物化学制药厂; 安徽蚌埠涂山制药厂		公司股权分置改革方案中, 除法定最低承诺外, 公司股东安徽省无为制药厂、安徽蚌埠涂山制药厂、安徽省马鞍山生物化学制药厂做出如下特别承诺: 1、安徽省无为制药厂、安徽蚌埠涂山制药厂、安徽省马鞍山生物化学制药厂持有的非流通股份自获得上市流通权之日起, 在 24 个月内不上市交易或转让, 在上述期满后非流通股股东通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占丰原药业股份总数的比例在 12 个月内不超过百分之五, 24 个月内不超过百分之十。2、由于公司第八大非流通股股东安徽省无为县印刷厂所持本公司 164,000 股股份 (占公司股本总额的 0.06%) 全部处于司法冻结状态, 为了使公司股权分置改革得以顺利进行, 安徽蚌埠涂山制药厂同意对该部分股东的执行对价安排先行代为垫付。代为垫付后, 非流通股股东安徽省无为县印刷厂所持股份 (无论该等股份的所有权是否发生转移) 如上市流通, 应当向代为垫付的非流通股股东偿还代为垫付的款项, 或者取得代为垫付的非流通股股东的同意。承诺人同时保证不履行或者不完全履行承诺的, 赔偿其他股东因此而遭受的损失。	2005 年 10 月 20 日		股改承诺事项严格按照规定履行, 没有违反承诺事项的情况发生。



收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	蚌埠银河生物科技股份有限公司	1、承诺方作为上市公司的实际控制人保证现在和将来不经营与丰原药业相同的业务；亦不间接经营、参与投资与丰原药业业务有竞争的企业。承诺方同时保证不利用其实际控制人的地位损害丰原药业及其他股东的正当权益。并且承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有 50% 股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。2、与丰原药业之间将尽可能的避免和减少关联交易的发生，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺人将遵循市场公正、公平、公开的原则，并严格遵守国家有关法律、法规、深圳证券交易所上市规则及上市公司章程，依法签订协议，履行法定程序，保证不通过关联交易损害丰原药业及其他股东的合法权益。	2011年09月05日		正常履行中
	安徽丰原集团有限公司	1、不利用丰原集团实际控制人地位及影响谋求上市公司在业务合作等方面给予丰原集团优于市场第三方的权利；2、不利用对上市公司实际控制人地位及影响谋求与上市公司达成交易的优先权利；3、将以市场公允价格与上市公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害上市公司利益的行为；4、将按照中国证监会的相关规定减少丰原集团与上市公司之间的关联交易，保证不会以侵占上市公司利益为目的，与上市公司之间开展显失公平的关联交易。5、就丰原集团与上市公司之间将来可能发生的关联交易，交易双方应严格按照深圳证券交易所《股票上市规则》和上市公司章程的相关要求，规范关联交易决策程序，履行严格的信息披露义务，接受市场投资者和监管部门的监管。6、作为上市公司的实际控制人保证现在和将来不经营与丰原药业相同的业务；亦不间接经营、参与投资与丰原药业业务有竞争的企业。承诺方同时保证不利用其实际控制人的地位损害丰原药业及其他股东的正当权益。并且承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有 50% 股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。	2010年06月03日		正常履行中
资产重组					
首次公开发行或再融资					
股权激励承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否按时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无				

## 2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

- 1、会计政策变更：详见第十一节、五、30.
- 2、会计估计和会计核算方法未发生变化。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

2018年4月18日，丰原药业召开第七届十六次董事会，审议通过《关于与安徽邦业生物工程有限公司共同出资设立合资企业的议案》。投资双方约定在合肥市高新区投资设立合资企业“安徽丰原邦业生物有限公司”。合资公司注册资本为人民币833万元。其中，丰原药业以500万元现金出资，占合资公司注册资本的60%；安徽邦业生物工程有限公司以蛋白酶K的专有技术及全部生产技术作价333万元作为出资，占合资公司注册资本的40%。

报告期内，本公司已首期出资200万元，合资公司已完成工商注册登记领取营业执照。本报告期已纳入公司合并报表范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈峰、刘阳阳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	陈峰审计服务连续年限为2年、刘阳阳为1年

当期是否改聘会计师事务所： 是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况： 适用  不适用

报告期内，公司聘请北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度内部控制审计单位。公司支付其内部控制审计费用为25万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

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。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

1、2017年3月16日，公司召开第七届董事会第九次（临时）会议、第七届监事会第七次会议审议通过《关于〈公司2017年股票期权和限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》。激励计划授予的激励对象总人数为139人。激励计划拟向激励对象授予600万份股票期权，股票期权的行权价格为12.65元/股；拟向激励对象授予600万股限制性股票，限制性股票的授予价格为6.33元/股。

2、2017年4月6日，公司召开2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈公司2017年股票期权和限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》、《关于〈公司2017年股票期权和限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2017年股票期权和限制性股票激励计划有关事项的议案》。

3、2017年11月9日，公司召开第七届董事会第十五次会议、第七届监事会第十一次会议，审议通过《关于调整股票期权与限制性股票激励对象及授予数量的议案》及《关于向激励对象授予限制性股票与股票期权的议案》。激励对象中部分人员因离职原因，公司董事会对激励计划中激励对象及授予数量进行了相应调整。即激励计划授予的激励对象由139人调整为137人，授予的股票期权总数量由600万份调整为589.50万份，授予的限制性股票总数量由600万股调整为589.50万股。

4、在本次激励计划授予日确定后的资金缴纳过程中，激励对象中的13名激励对象自愿放弃认购公司拟向其授予的全部限制性股票合计45.50万股；激励对象中的19人自愿放弃认购公司拟向其授予的部分限制性股票合计50.36万股。

根据本次激励计划以及相关法律、法规的规定，公司对激励对象名单及授予数量进行最终调整。即激励计划授予对象由139人调整为124人，授予的股票期权总数由600万份调整为493.64万份；授予的限制性股票总数由600万股调整为493.64万股。

5、2017年11月24日，公司完成了2017年股票期权与限制性股票的授予登记工作。授予日为2017年11月9日，授予股份的上市日期为2017年11月28日。

6、公司股票期权与限制性股票激励计划推出后，由于市场环境变化，公司股票价格发生了较大波动，公司认为继续推进激励计划难以达到预期的激励目的和激励效果。2018年10月29日，公司召开第七届董事会第二十次（临时）会议、第七届监事会第十五次会议，审议通过《关于终止实施2017年股票期权与限制性股票激励计划暨回购注销相关期权及限制性股票的议案》，公司董事会决定终止实施公司2017年股票期权与限制性股票激励计划。

7、2018年11月19日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于终止实施2017年股票期权与限制性股票激励计划暨回购注销相关期权及限制性股票的议案》。公司本次股票期权注销及限制性股票回购注销事项已于2019年1月4日办理完毕。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

## (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
涂山制药	2016年10月28日	700	2016年12月22日	700	连带责任保证	自贷款日起2年	是	否
涂山制药	2016年10月28日	800	2017年02月22日	800	连带责任保证	自贷款日起3年	否	否
进出口公司	2018年04月18日	500	2018年04月20日	500	连带责任保证	自贷款日起3年	否	否
进出口公司	2018年04月18日	1,000		0	连带责任保证	自贷款日起3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		1,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		500		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		3,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		1,300		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）			0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）			0	
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			1,500	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		500		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			3,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		1,300		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.01%				
其中：								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

**(2) 违规对外担保情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、委托他人进行现金资产管理情况****(1) 委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 委托贷款情况**

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
12,100	银行贷款	12,100	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托贷款具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

贷款对象	贷款对象类型	贷款利率	贷款金额	资金来源	起始日期	终止日期	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托贷款计划	事项概述及相关查询索引(如有)
安徽丰原蚌埠医药有限公司	全资子公司	6.42%	12,100	银行贷款	2013年12月25日	2023年12月25日	0	0	0		是	否	2013年12月7日巨潮资讯网
合计			12,100	--	--	--	0	0	--		--	--	--

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

**4、其他重大合同**

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)	合同涉及资产的评估价值(万元)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
安徽丰原蚌埠医药有限公司	蚌埠医学院第二附属医院	8年供货期限内,供货总金额不低于15亿元	2013年12月05日			无评估机构		安徽省统一招标采购价		否	无	见附注	2013年12月07日	巨潮资讯网

附注:2014年度、2015年度、2016年度、2017年度及本报告期分别实现药品供货金额分别为8,612.68万元、7,661.17万元、8,107.94万元、7,455.26万元及8,251.25万元。

## 十八、社会责任情况

### 一、履行社会责任情况

#### (一) 诚信经营责任

公司始终把依法合规经营、诚实守信发展作为发展的基本准则。在生产经营管理过程中,坚持依法依规、严格管理、公平、公正、公开,确保生产经营管理审慎稳妥、规范运作。不断完善内控制度,通过互动平台提高与投资者的互动,让广大投资者充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

#### (二) 安全生产、节能降耗责任

公司将继续贯彻落实《安全生产法》、《环境保护法》等国家法律法规,不断完善安全管理制度,始终将安全生产放在工作首位。公司积极响应国家环保工作要求,做好节能降耗减排工作。与用电单位签订并执行直供电服务,同时公司还积极调研和了解光伏合作项目和能源管理平台合作项目,进一步做到节能降耗减排。

#### (三) 企业发展责任

1、公司建立完善的公司治理结构,形成完整的内控制度,并牢固树立对股东负责的理念,在机制上保证了对所有股东的公平性。

2、公司坚持“以人为本”的管理理念,严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《女职工劳动保护特别规定》等相关法律法规,切实关注员工职业健康、安全和满意度,积极尊重、维护员工的合法权益;鼓励员工进行在职学历提升,提升员工综合素质,实现企业与员工共同成长和发展。

3、公司始终坚持诚信经营,利益共享,互惠互利原则,积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系,共同构筑信任与合作的平台。

#### (四) 企业社会责任

公司注重企业社会价值的实现,以“珍惜生命,呵护健康,做好药,为百姓”为企业使命,以实际行动践行企业的社会责任,积极投身公益事业,鼓励员工主动回馈社会。2018年公司党委、工会通过开展慰问特困职工、定期组织员工参与义务献血,以及开展对贫困地区的捐赠和帮扶等活动,以实际行动回报社会,履行社会责任。

### 二、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作,亦暂无后续精准扶贫计划。

### 三、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位：是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
涂山制药	大气污染： 二氧化硫、氮氧化物、烟尘； 水污染： COD、氨氮	达标排放	2	锅炉大气排放口、 污水处理排放口	COD340mg/L； 氨氮16mg/L	大气：二氧化硫400 mg/L、氮氧化物400 mg/L、 烟尘80 mg/L； 污水：COD100 mg/L、氨氮为15 mg/L	二氧化硫40吨/年、 氮氧化物2.1吨/年、 烟尘0.64吨/年、 COD4.7吨/年、 氨氮0.22吨/年	二氧化硫≤42.5吨/年、 氮氧化物≤14.7吨/年、 COD≤7.9吨/年、 氨氮≤1.2吨/年	无
利康制药	COD、氨氮	达标间断排放	1	总排口	COD：180mg/L； 氨氮：18mg/L	COD:300 mg/L； 氨氮30mg/L	COD:24吨/年； 氨氮2.4吨/年	COD:73.8吨/年； 氨氮7.38吨/年	无
淮海药厂	水污染： COD	达标排放	1	总排口	200mg/L	COD400 mg/L	2.73吨/年	8.63吨/年	无
无为药厂	大气污染： 二氧化硫、氮氧化物	达标排放	1	烟尘口	二氧化硫98.6mg/L、 氮氧化物136.6mg/L	400mg/L	二氧化硫6.1116吨/年、 氮氧化物7.0946吨/年	二氧化硫8吨/年、 氮氧化物14吨/年	无

#### 1、防治污染设施的建设和运行情况

利康制药：防治污染设施按要求全部建设完成，设施正常运行，确保污染物达标排放。

涂山制药：建有一套300吨/天污水处理运行设施，确保污水达标排放。大气污染实行与环保部门联网监测。

淮海药厂：建有污水处理设施并保持正常运行。

无为药厂：建有旋风加布袋除尘装置并保持正常运行。

#### 2、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司现有建设项目进行了建设项目环境影响评价，并通过了建设项目环保验收。

#### 3、突发环境事件应急预案

利康制药：已制定突发环境事件应急预案，并通过专家评审，并报环保部门备案。

淮海药厂：已制定突发环境事件应急预案，并通过专家评审。

无为药厂：已制定《突发环境事件应急预案》，并报环保部门备案。

涂山制药：已制定《突发环境事件应急预案》，并报环保部门备案。

#### 4、环境自行监测方案

利康制药：结合污染物产生情况，制定污染物自行监测方案，每日监测两次，确保排放的污染物全部符合国家规定标准。

涂山制药：可自行检测污水COD、氨氮、PH等指标，确保达标排放。

淮海药厂：可自行取样检测污水COD含量，确保达标排放。

无为药厂：污染源在线自动监测。

#### 5、其他应当公开的环境信息：无

### 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	5,100,400	1.61%						5,100,400	1.61%
3、其他内资持股	5,100,400							5,100,400	
其中：境内法人持股	164,000	0.05%						164,000	0.05%
境内自然人持股	4,936,400	1.56%						4,936,400	1.56%
二、无限售条件股份	311,977,230	98.39%						311,977,230	98.39%
1、人民币普通股	311,977,230	98.39%						311,977,230	98.39%
三、股份总数	317,077,630	100.00%						317,077,630	100.00%

股份变动的原因： 适用  不适用股份变动的批准情况： 适用  不适用股份变动的过户情况： 适用  不适用股份回购的实施进展情况： 适用  不适用采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况： 适用  不适用

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

 适用  不适用公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容： 适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

 适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

 适用  不适用

#### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用  不适用

#### 3、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

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	32,949	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	31,581	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
安徽省无为制药厂	国有法人	11.30%	35,842,137			35,842,137		
安徽蚌埠涂山制药厂	国有法人	8.05%	25,521,900			25,521,900		
安徽省马鞍山生物化学制药厂	国有法人	5.77%	18,286,558			18,286,558		
安徽丰原集团有限公司	国有法人	4.84%	15,332,030			15,332,030		
长城国融投资管理有限公司	国有法人	2.21%	7,000,000			7,000,000		
安徽丰原药业股份有限公司	境内非国有法人	1.56%	4,936,400		4,936,400	0		
曾纪锋	境内自然人	0.96%	3,053,200			3,053,200		
李若霜	境内自然人	0.87%	2,747,020			2,747,020		
谭益洋	境内自然人	0.55%	1,730,000			1,730,000		
胡海洋	境内自然人	0.44%	1,400,000			1,400,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、报告期末，上述公司股东中，安徽丰原集团有限公司、安徽省无为制药厂、安徽蚌埠涂山制药厂和安徽省马鞍山生物化学制药厂属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系。</p> <p>2、报告期末，本公司持有的 4,936,400 股，为本公司终止实施 2017 年股权激励计划所回购的限制性股票，该回购股份已于 2019 年 1 月 4 日全部注销。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
安徽省无为制药厂	35,842,137	人民币普通股	35,842,137					
安徽蚌埠涂山制药厂	25,521,900	人民币普通股	25,521,900					
安徽省马鞍山生物化学制药厂	18,286,558	人民币普通股	18,286,558					
安徽丰原集团有限公司	15,332,030	人民币普通股	15,332,030					
长城国融投资管理有限公司	7,000,000	人民币普通股	7,000,000					
曾纪锋	3,053,200	人民币普通股	3,053,200					
李若霜	2,747,020	人民币普通股	2,747,020					
谭益洋	1,730,000	人民币普通股	1,730,000					
胡海洋	1,400,000	人民币普通股	1,400,000					
张淑敏	1,350,000	人民币普通股	1,350,000					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	报告期末，上述公司股东中，安徽丰原集团有限公司、安徽省无为制药厂、安徽蚌埠涂山制药厂和安徽省马鞍山生物化学制药厂属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	报告期末，公司前十名普通股股东中，安徽省无为制药厂通过海通证券客户信用交易担保证券账户持有公司股份 35,842,137 股；安徽省马鞍山生物化学制药厂通过安信证券客户信用交易担保证券账户持有公司股份 18,286,558 股；安徽蚌埠涂山制药厂通过中泰证券客户信用交易担保证券账户持有公司股份 25,521,900 股；胡海洋通过国泰君安客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,400,000 股。

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

是  否

(1) 2017年4月10日，丰原集团将持有本公司7,000,000股，在安信证券股份有限公司办理了期限为一年的约定购回式证券交易。

(2) 2017年6月13日，丰原集团将持有本公司7,600,000股，在兴业证券股份有限公司办理了期限为一年的约定购回式证券交易。

(3) 在上述约定购回期间，丰原集团另将持有本公司732,030股，向兴业证券股份有限公司办理了约定购回的补充交易。

(4) 报告期内，丰原集团将上述约定购回式证券交易分别办理了延期购回，延期购回期限至2018年8月7日。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
丰原集团	李荣杰	1981年05月15日	91340300711791371R	食品加工、生物化工、生物能源等
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况		报告期内，丰原集团持有山东地矿股份有限公司（股票代码：000409）55,455,947股，占该公司总股本的10.85%。		

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

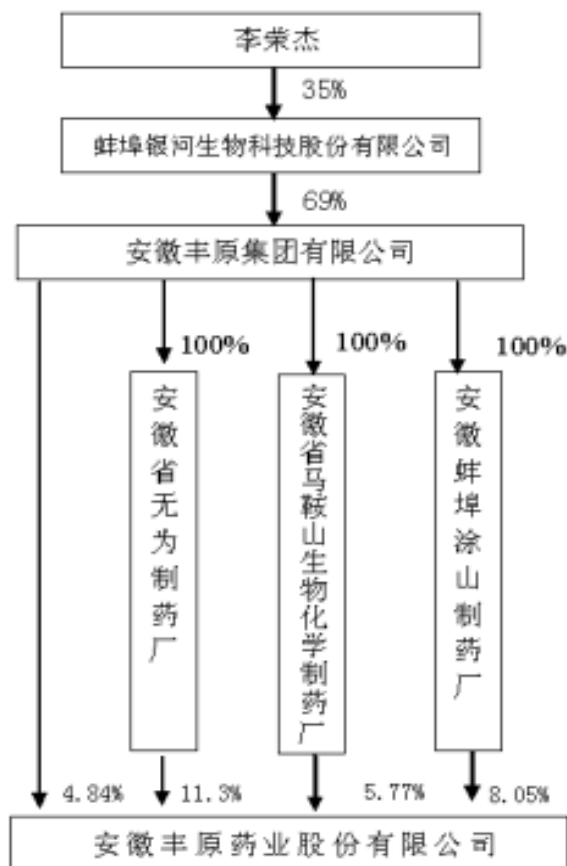
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李荣杰	本人	中国	否
主要职业及职务	李荣杰先生：研究生学历，高级工程师，中共党员，中共十六大代表，第十届、十一届全国人大代表。现任安徽丰原集团有限公司党委书记、董事长，蚌埠银河生物科技股份有限公司董事长。曾任蚌埠化肥厂技术员，蚌埠华能无水柠檬酸厂生产科长、副厂长、负责人，蚌埠柠檬酸厂党委书记、厂长，安徽丰原集团有限公司总经理，安徽丰原生物化学股份有限公司董事长等职务。		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
安徽省无为制药厂	毕方庆	1982 年 02 月 15 日	1,381.6 万元	药物研究，药品包装材料生产等

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
何宏满	董事长	现任	男	47	2016年03月28日	2019年03月27日	250,000	0	250,000	0	0
	董事				2008年03月18日	2019年03月27日					
卢家和	董事兼总经理	现任	男	56	2016年03月28日	2019年03月27日	200,000	0	200,000	0	0
章绍毅	董事	现任	男	57	2014年10月30日	2019年03月27日	60,000	0	60,000	0	0
	副总经理				2007年04月03日	2019年03月27日					
胡月娥	董事	现任	女	57	2012年05月15日	2019年03月27日	111,400	0	111,400	0	0
	副总经理				2007年10月29日	2019年03月27日					
陆震虹	董事	现任	女	44	2016年03月28日	2019年03月27日	0	0	0	0	0
张军	董事	现任	男	49	2016年03月28日	2019年03月27日	80,000	0	80,000	0	0
	董事会秘书				1998年10月28日	2019年03月27日					
杨敬石	独立董事	现任	男	36	2012年11月22日	2019年03月27日	0	0	0	0	0
张瑞稳	独立董事	现任	男	55	2013年04月18日	2019年03月27日	0	0	0	0	0
丁斌	独立董事	现任	男	57	2016年03月28日	2019年03月27日	0	0	0	0	0
杨杰	监事会主席	现任	男	45	2017年02月06日	2019年03月27日	0	0	0	0	0
汪洪湖	监事	现任	男	56	2016年11月16日	2019年03月27日	0	0	0	0	0
吴征	监事	现任	男	38	2016年03月28日	2019年03月27日	0	0	0	0	0
李国坤	副总经理	现任	男	47	2013年04月18日	2019年03月27日	100,000	0	100,000	0	0
张玉萍	副总经理	现任	女	49	2017年03月16日	2019年03月27日	0	0	0	0	0
朱晓庆	副总经理	现任	女	41	2016年01月21日	2019年03月27日	40,000	0	40,000	0	0
汝添乐	副总经理	现任	男	34	2016年01月21日	2019年03月27日	100,000	0	100,000	0	0
李俊	财务总监	现任	男	42	2017年03月16日	2019年03月27日	80,000	0	80,000	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	1,021,400	0	1,021,400	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

**1、何宏满先生：**中共党员，大学本科学历。曾任蚌埠柠檬酸厂企业管理部部长、办公室主任、柠檬酸二分厂厂长；安徽丰原生物化学股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理；安徽丰原集团有限公司总工办主任、副总经理、总经理、董事；蚌埠银河生物科技股份有限公司董事。现任山东地矿股份有限公司董事。2008年3月至今任本公司董事。现任本公司董事长。

**2、卢家和先生：**中共党员，大学本科学历，工程师。历任安徽丰原大药房连锁有限公司副总经理、安徽丰原铜陵医药有限公司副总经理、本公司销售公司副总经理、本公司固镇药厂厂长、本公司法律事务部部长、马鞍山丰原制药有限公司董事长。2007年4月至2010年3月任本公司职工代表监事，2013年4月至2016年3月任本公司副总经理。现任本公司董事兼总经理。

**3、章绍毅先生：**中共党员，大学专科学历，工程师，执业药师。1981年加入安徽省无为制药厂工作，曾先后担任该厂车间副主任、生产技术科科长、生产技术副厂长。本公司成立后曾先后担任公司无为药厂厂长、公司涂山药厂厂长、公司副总经理等职。2007年4月至今任本公司副总经理，2014年10月至今任本公司董事。现任本公司董事兼副总经理。

**4、胡月娥女士：**大学本科学历，会计师。曾任蚌埠柠檬酸厂财务科副科长，安徽丰原生物化学股份有限公司财务部副部长、部长、副总经理、财务总监、董事等职。2007年11月至2008年10月及2012年5月至今任本公司董事，2007年10月至今任本公司副总经理。现任本公司董事兼副总经理。

**5、陆震虹女士：**大学本科学历，会计师，曾任安徽丰原生物化学股份有限公司监事、办公室行政经理，证券部秘书，财务部副部长；安徽丰原集团有限公司监事、人事部副部长；泰复实业股份有限公司董事、财务总监、副总经理及总经理。现任安徽丰原集团有限公司监事兼审计总稽核。2015年4月至2016年3月任本公司监事会主席。现任本公司董事。

**6、张军先生：**大学本科学历。1995年7月于安徽工学院毕业后加入华能蚌埠无水柠檬酸厂工作，1996年2月至1998年10月于安徽丰原集团有限公司北京办事处工作。1998年10月加入本公司工作，历任本公司办公室主任、证券部部长，1998年10月至今任本公司董事会秘书。现任本公司董事兼董事会秘书。

**7、杨敬石先生：**研究生学历，硕士学位，执业律师。2005年6月毕业于安徽师范大学获得历史学学士学位，2008年6月获得华东政法大学硕士学位。2005年9月至2013年7月于上海市世通律师事务所工作。2013年7月创立上海中沃律师事务所，担任高级合伙人。2012年11月至今任本公司独立董事。

**8、张瑞稳先生：**博士研究生学历，注册会计师。现任中国科技大学管理学院副教授、安徽皖通科技股份有限公司独立董事、平光制药股份有限公司独立董事及欧普康视科技股份有限公司独立董事。2013年4月至今任本公司独立董事。

**9、丁斌先生：**中共党员，博士研究生，高级经济师。曾任合肥市经济研究中心副科长，安徽德邦数据公司总经理，安徽天峰实业有限公司总经理，合肥正业计算机公司总经理，合肥汉思信息技术有限公司总经理。现任合肥合锻智能制造股份有限公司、欧普康视科技股份有限公司独立董事、中国科学技术大学管理学院院长助理。2016年3月至今任本公司独立董事。

**10、杨杰先生：**大学本科学历，中共党员，曾任安徽丰原集团有限公司办公室秘书、办公室主任、人事管理部部长、总经理助理。现任安徽丰原集团有限公司党委副书记、副总经理。2017年2月至今任本公司监事会主席。

**11、汪洪湖先生：**大学本科学历，中共党员，高级工程师，执业药师。1999年7月加入安徽丰原集团有限公司工作，曾先后担任丰原集团医药开发部部长及蚌埠丰原医药科技发展有限公司总经理；2005年4月至2008年7月任本公司副总经理。2008年8月至2014年8月任蚌埠丰原涂山制药有限公司总经理及蚌埠丰原医药科技发展有限公司董事长；2014年8月至2016年2月任蚌埠中实化学技术有限公司副总经理；2016年3月至今任安徽丰原集团有限公司副总工程师。2016年11月至今任本公司监事。

**12、吴征先生：**中共党员，大学本科学历，人力资源管理师。2003年7月于安徽大学行政管理专业毕业后加入安徽丰原集团有限公司工作，历任人事管理部绩效考核经理、办公室综合室主任、人事管理

部副部长，蚌埠丰原明胶有限公司人事部部长、总经理助理兼采购部部长。2013年7月加入本公司工作，历任本公司人力资源部部长。2016年3月至今任本公司职工代表监事。

**13、李国坤先生：**中共党员，大学本科学历，会计师。曾任安徽中键塑胶制品有限公司财务部副经理、经理，安徽丰原生物化学股份有限公司财务部副部长、部长等职务。2007年10月至2013年4月任本公司财务总监，2013年4月至今任本公司副总经理。

**14、张玉萍女士：**大学本科学历，会计师。历任华能蚌埠无水柠檬酸厂会计，蚌埠东亚大厦有限公司财务部副部长，安徽丰原生物化学股份有限公司财务部综合室主任、财务部副主任会计师等职。2008年1月加入本公司工作，历任本公司职工代表监事及财务部部长，2013年4月至2017年3月任本公司财务总监。现任本公司副总经理。

**15、朱晓庆女士：**中共党员，大学本科学历。曾任安徽丰原生物化学股份有限公司项目发展部副部长；安徽丰原集团有限公司项目发展部副部长、办公室副主任；安徽丰原发酵技术工程有限公司副总经理；2012年10月至今任安徽丰原大药房连锁有限公司总经理。2016年1月至今任本公司副总经理。

**16、汝添乐先生：**中共党员，大学本科学历。历任安徽丰原生物化学股份有限公司人力资源部主管、总经理秘书等职；2007年9月加入本公司工作，历任公司办公室副主任、证券部副部长、办公室主任、总经理助理。2016年1月至今任本公司副总经理。

**17、李俊先生：**中共党员，大学本科学历，会计师职称。1996年12月于合肥碳素有限责任公司财务科从事会计工作；2008年11月于本公司财务中心从事会计工作；2013年4月任本公司财务中心副部长（主持工作）；2014年5月至2017年3月任本公司财务中心部长。现任本公司财务总监。

#### 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	在股东单位是否领取报酬津贴
陆震虹	安徽丰原集团有限公司	监事兼审计总稽核			是
杨杰	安徽丰原集团有限公司	党委副书记、副总经理			是
汪洪湖	安徽丰原集团有限公司	副总工程师			是

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	在其他单位是否领取报酬津贴
何宏满	山东地矿股份有限公司	董事			否
杨敬石	上海中沃律师事务所	高级合伙人			是
张瑞稳	安徽皖通科技股份有限公司、平光制药股份有限公司及欧普康视科技股份有限公司	独立董事			是
丁斌	合肥合锻智能制造股份有限公司、欧普康视科技股份有限公司	独立董事			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用



#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序：公司董事、监事的报酬事项及独立董事的津贴标准由公司股东大会决定；公司高级管理人员报酬事项由公司董事会决定。

2、确定依据：在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员的报酬，依据《公司薪酬管理办法》的规定，按管理和经营目标责任考核的要求，实行岗位绩效工资制。年终董事会根据公司生产经营指标的完成情况及相关人员的岗位绩效考核情况，确定相关人员的年度报酬总额。

3、实际支付：报告期内，公司董事、监事和高级管理人员在公司领取的报酬总额为442.64万元，其中独立董事发放的津贴为每人3万元/年。

#### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
何宏满	董事长	男	47	现任	74.72	否
卢家和	董事兼总经理	男	56	现任	55.32	否
章绍毅	董事兼副总经理	男	57	现任	44.12	否
胡月娥	董事兼副总经理	女	57	现任	41.72	否
陆震虹	董事	女	44	现任	0	是
张军	董事兼董事会秘书	男	49	现任	25.32	否
杨敬石	独立董事	男	36	现任	3	否
张瑞稳	独立董事	男	55	现任	3	否
丁斌	独立董事	男	57	现任	3	否
杨杰	监事会主席	男	45	现任	0	是
汪洪湖	监事	男	56	现任	0	是
吴征	监事	男	38	现任	17.84	否
李国坤	副总经理	男	47	现任	36.72	否
张玉萍	副总经理	女	49	现任	34.32	否
朱晓庆	副总经理	女	41	现任	34.32	否
汝添乐	副总经理	男	34	现任	37.32	否
李俊	财务总监	男	42	现任	31.92	否
合计	--	--	--	--	442.64	--

公司董事、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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
何宏满	董事长					250,000				0
卢家和	董事兼总经理					200,000				0
章绍毅	董事兼副总经理					60,000				0
胡月娥	董事兼副总经理					111,400				0
张军	董事兼董事会秘书					80,000				0
李国坤	副总经理					100,000				0
朱晓庆	副总经理					40,000				0
汝添乐	副总经理					100,000				0
李俊	财务总监					80,000				0
合计	--	0	0	--	--	1,021,400	0	0	--	0
备注(如有)	报告期内,公司终止实施2017年股票期权与限制性股票激励计划。公司董事、高级管理人员被授予的但尚未解除限售的限制性股票全部由公司回购注销。									

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	1,392
主要子公司在职员工的数量(人)	3,366
在职员工的数量合计(人)	4,758
当期领取薪酬员工总人数(人)	4,758
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	81
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	1,614
销售人员	608
技术人员	643
财务人员	118
行政人员	293
药房零售人员	1,482
合计	4,758

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	711
专科	1,412
中专及以下	2,635
合计	4,758

## 2、薪酬政策

为充分调动员工工作积极性，完善内部竞争机制、激励机制，更好地吸引人才、留住人才，提高公司凝聚力，促进人才内部合理流动和公司中长期人才储备，公司本着“以岗定薪、以技定薪、以效定薪”和“岗变薪变、效变薪变”的分配原则，制定了系统的绩效考核与薪酬管理办法，分类构建了具有差异化的行政管理人员、市场营销人员、技术人员和生产人员等系列岗位特点的薪酬体系，建立了行政管理与专业技术两个职级系列，为广大员工提供了行政与技术两个晋升的通道。公司鼓励员工通过专业技术方面向初级、中级和高级职称晋升。

围绕岗位职责，以绩效考核为依据，将员工工资收入与其工作岗位、职责、技能、效益等挂钩，充分调动了全体员工的工作积极性和创造性。

## 3、培训计划

公司十分重视员工培训工作，按照公司发展规划要求，采取了形式多样的培训方式，全面提升员工的专业技能和职业素养。报告期内，公司培训计划实施的具体情况如下：

(1) 优化公司网校学习平台，扩大受众范围，目前学员人数已突破1000人，涵盖公司及子公司各层级管理人员。人力资源部充分调用各类培训资源，开发内部网络课程，为网校学员设置季度学习地图，并进行季度考核。

(2) 公司中层以上管理人员团队学习培训4场，参训人数达213人，培训内容涉及国家最新医药政策、公司治理等。

(3) 开展总部员工月度集中培训11场，总参训人数1200余人，培训的内容包括：财税知识、法律知识、药品基础知识、公司产品知识、党政知识、医药产业政策、人力资源管理、员工职业化提升等。

(4) 营销系统员工集中培训2场，参训人数248人，培训内容包括药品招商模式创新、最新政策下医疗市场开发等。

(5) 开展员工学历提升培训工作，累计报名人数46人，报考学校为吉林大学、南开大学、中国人民大学等。

(6) 组织新员工培训4场，累计参训人数57人。

(7) 开展“丰原药业杯”员工手册知识竞赛，帮助员工加深了解公司概况、企业管理文化和管理理念。

(8) 各子公司根据年初培训需求调查，编写年度培训计划并实施；公司人力资源部每季度进行巡查和考核。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

1、公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，建立规范的公司治理结构，形成完善的法人治理结构体系。

2、公司严格按照《公司章程》及与公司治理结构相关的内控管理制度，形成以股东大会、董事会、监事会和管理层为主体的权力、决策、监督和执行的管理体系。

报告期内，公司严格按照深交所《主板上市公司规范运作指引》的要求，实行规范运作，及时、公平地披露信息，保证了公司信息披露内容的真实、准确和完整。公司治理及各项内部控制活动充分、有效，公司治理的实际状况符合中国证监会有关文件的要求，不存在监管部门要求限期整改的问题。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务独立。公司作为独立的经营实体，拥有独立、完整的供应、生产和销售系统，面向市场独立经营。公司经营业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

2、资产完整。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业资产完全分开、产权关系明确。具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；拥有独立完整的生产所需的房屋及建筑物、机器设备、辅助设施及其他资产；拥有与生产经营有关的土地使用权、专利及商标。公司对所拥有的资产拥有完全的控制支配权。

3、人员独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员及核心技术人员均专职在公司工作并领取薪酬。公司建立了独立的劳动、人事、工资管理体系，拥有独立运行的人力资源部，对公司员工按照有关规定和制度实施管理。

4、财务独立。公司设有独立的财务中心，配备了专职财务人员，且财务人员均未在控股股东及其他关联企业兼职；建立了独立的会计核算体系和财务管理制度等内控制度，并独立在银行开设账户，独立经营、独立核算和独立纳税。

5、机构独立。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确，组织结构健全。公司拥有独立的经营和办公场所，各职能部门独立运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	29.54%	2018 年 05 月 23 日	2018 年 05 月 24 日	巨潮资讯网
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	32.68%	2018 年 11 月 19 日	2018 年 11 月 20 日	巨潮资讯网

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
杨敬石	5	2	3	0	0	否	0
张瑞稳	5	5	0	0	0	否	2
丁斌	5	5	0	0	0	否	1

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：

无

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会下设的专门委员会履行了以下工作职责：

（一）董事会审计委员会根据公司《董事会审计委员会实施细则》、《董事会审计委员会年度审计工作规程》相关规定，本着勤勉尽责的原则，对公司2017年度审计事项履行以下工作职责：

1、认真审阅了公司2017年度审计工作计划及相关资料，并与负责公司年度审计工作的北京中证天通会计师事务所有限公司注册会计师协商确定了公司2017年度财务报告总体审计策略和具体审计计划。

2、在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的2017年度财务会计报表，并出具了书面审核意见。审计委员会认为：公司初步编制的2017年度财务报告真实、准确、完整，能够充分反映公司2017年度的财务状况、经营成果及现金流量情况，同意以此为基础开展公司2017年度财务审计工作。

3、公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流，确保审计工作按计划进行。

4、公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2017年度财务会计报表，并形成书面审核意见。审计委员会认为：年审注册会计师出具的公司2017年度财务报告真实、准确、完整，在所有重大方面均能够公允的反映公司2017年12月31日的财务状况、2017年度的经营成果和现金流量情况。并同意将北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2017年度审计报告提交公司董事会审议。

5、在北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）出具公司2017年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）从事公司2017年度的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于2018年度聘请会计师事务所等议案进行表决并形成决议。

## （二） 董事会薪酬与考核委员会

经审核公司人力资源部提交的公司董事、监事和高级管理人员2017年度薪酬情况汇总表，公司薪酬委员会发表如下审核意见：公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序符合规定；董事、监事和高级管理人员报酬发放标准符合薪酬体系规定；公司2017年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员薪酬真实、准确。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了管理和经营目标责任考核制，积极实施以经营业绩为主导的激励机制，对高级管理人员的薪酬实行岗位工资、绩效工资和考核工资三位一体的分配方式，通过管理过程考核及经营目标绩效考核兑现发放。公司实行严格的绩效考核激励机制，充分调动的高级管理人员的工作积极性。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期		2019年04月26日
内部控制评价报告全文披露索引		巨潮资讯网
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		91.82%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		87.23%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷：指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	重大缺陷：已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响。重要缺陷：受到国家政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。一般缺陷：受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。
定量标准	重大缺陷：可能导致的错报 $\geq$ 利润总额的5%或资产总额的0.5%（按孰低）重要缺陷：利润总额的3%或资产总额的0.3% $\leq$ 可能导致的错报 $<$ 利润总额的5%或资产总额的0.5%（按孰低）一般缺陷：可能导致的错报 $<$ 利润总额的3%或资产总额的0.3%（按孰低）	重大缺陷：直接损失金额 $\geq$ 资产总额的0.5%；重要缺陷：资产总额的0.05% $<$ 直接损失金额 $<$ 资产总额的0.5%；一般缺陷：直接损失金额 $\leq$ 资产总额的0.05%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，丰原药业按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019年04月26日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告：□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致：√ 是 □ 否

## 第十节 公司债券相关情况

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



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 24 日
审计机构名称	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中证天通（2019）证审字第 0202003 号
注册会计师姓名	陈峰，刘阳阳

审计报告正文

#### 安徽丰原药业股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了安徽丰原药业股份有限公司（以下简称“丰原药业”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了丰原药业2018年12月31日合并及公司的财务状况以及2018年度合并及公司的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，我们独立于丰原药业，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

关键审计事项是根据我们的职业判断，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

###### （一）收入确认

###### 1、事项描述

如财务报表附注“三、（二十六）收入”确认原则的会计政策以及“财务报表附注“五、（三十二）营业收入、营业成本”所示，丰原药业2018年度营业收入为3,013,395,364.37元。由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

###### 2、实施的审计程序

我们针对该事项的审计程序主要包括：

- （1）了解、评价和测试丰原药业与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）检查重要客户销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）获取丰原药业本年度销售清单，对营业收入实施分析程序，判断本期收入、毛利率变动的合

理性；

(4) 对本年记录的收入进行细节测试，检查销售合同、出库单、发票等支持性文件；

(5) 对资产负债表日前后的收入记录进行截止测试，关注是否存在重大跨期；

基于实施的审计程序和获取的审计证据，我们认为，丰原药业管理层收入确认依据是合理的。

## (二) 应收账款坏账准备

### 1、事项描述

如财务报表附注“三、(十一) 应收款项坏账准备的确认标准及计提方法”所述的会计政策以及财务报表附注“五、(三) 应收账款”所示，截止2018年12月31日，丰原药业应收账款账面价值656,296,114.07元，坏账准备为17,167,047.43元。应收账款每年期末价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其价值。由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及复杂且重大的管理层判断，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们针对该事项的审计程序主要包括：

(1) 了解、评价和测试丰原药业与应收账款管理相关的内部控制关键控制点设计和运行的有效性；

(2) 了解并评价丰原药业应收账款坏账准备计提政策是否符合企业会计准则；

(3) 分析公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

(4) 对于按账龄分析法计提坏账准备的应收账款，复核管理层编制的应收账款账龄分析表的准确性；

(5) 对重要及高风险应收账款与管理层讨论其可收回性，并执行函证程序。

基于实施的审计程序和获取的审计证据，我们认为，丰原药业管理层对应收款项减值准备的计提是合理的。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括丰原药业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到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作，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

丰原药业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，管理层负责评估丰原药业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算丰原药业、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督丰原药业的财务报告过程。

## 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。错报可能由舞弊或错误所导致，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，就可能导致对丰原药业的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丰原药业不能持续经营。

(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) 就丰原药业实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

从与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对当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。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：安徽丰原药业股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	303,590,150.93	262,402,755.63
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	7,792,500.32	13,465,807.98
衍生金融资产		

应收票据及应收账款	673,942,418.00	726,681,058.70
其中：应收票据	34,813,351.36	97,987,192.82
应收账款	639,129,066.64	628,693,865.88
预付款项	88,641,907.41	57,584,852.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	48,884,436.96	25,245,781.17
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	460,990,199.78	402,275,162.13
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,313,997.88	8,296,103.36
流动资产合计	1,588,155,611.28	1,495,951,521.08
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	220,257,267.13	131,292,454.92
持有至到期投资		
长期应收款	150,500,000.00	137,500,000.00
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	758,808,578.99	800,117,182.07
在建工程	47,746,055.66	17,207,973.57
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	134,972,095.02	119,778,113.65
开发支出	31,483,380.07	16,463,571.01
商誉	11,512,714.19	11,512,714.19
长期待摊费用	14,462,860.96	12,022,368.46
递延所得税资产	18,019,386.15	13,808,323.47
其他非流动资产	32,079,837.02	12,060,700.35
非流动资产合计	1,419,842,175.19	1,271,763,401.69
资产总计	3,007,997,786.47	2,767,714,922.77

流动负债：		
短期借款	366,000,000.00	465,700,000.00
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	781,544,515.55	557,384,529.84
预收款项	49,237,779.72	48,826,936.02
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	39,595,060.74	31,697,974.51
应交税费	36,541,537.10	44,371,060.68
其他应付款	365,866,010.93	297,553,606.99
其中：应付利息		
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	1,179,747.45	44,095,863.46
其他流动负债		
流动负债合计	1,639,964,651.49	1,489,629,971.50
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	58,966,136.24	38,735,894.08
递延所得税负债	17,280,230.91	18,892,656.33

其他非流动负债		
非流动负债合计	76,246,367.15	57,628,550.41
负债合计	1,716,211,018.64	1,547,258,521.91
所有者权益：		
股本	317,077,630.00	317,077,630.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	521,859,465.34	505,186,630.48
减：库存股	31,247,412.00	31,247,412.00
其他综合收益	80,968,677.06	90,348,586.68
专项储备		
盈余公积	29,772,201.42	27,041,674.60
一般风险准备		
未分配利润	370,245,141.65	312,049,291.10
归属于母公司所有者权益合计	1,288,675,703.47	1,220,456,400.86
少数股东权益	3,111,064.36	
所有者权益合计	1,291,786,767.83	1,220,456,400.86
负债和所有者权益总计	3,007,997,786.47	2,767,714,922.77

法定代表人：何宏满

主管会计工作负责人：李俊

会计机构负责人：陈志锐

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	117,147,482.14	127,894,626.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	190,961,813.51	207,154,957.27
其中：应收票据	14,653,244.79	62,825,462.75
应收账款	176,308,568.72	144,329,494.52
预付款项	7,851,934.40	6,392,779.44
其他应收款	613,041,991.18	579,497,526.10

其中：应收利息		
应收股利		
存货	78,820,911.24	75,768,859.57
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,477,820.78	2,327,585.08
流动资产合计	1,009,301,953.25	999,036,333.84
非流动资产：		
可供出售金融资产	220,257,267.13	131,292,454.92
持有至到期投资		
长期应收款	121,000,000.00	121,000,000.00
长期股权投资	627,241,038.91	618,435,317.69
投资性房地产		
固定资产	348,964,877.57	363,663,093.62
在建工程	13,477,640.45	8,388,452.70
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	57,205,890.39	42,216,918.25
开发支出	2,761,400.54	2,951,338.40
商誉		
长期待摊费用	1,158,998.18	1,277,489.62
递延所得税资产	8,845,539.57	5,812,077.00
其他非流动资产	15,160,473.93	10,329,952.85
非流动资产合计	1,416,073,126.67	1,305,367,095.05
资产总计	2,425,375,079.92	2,304,403,428.89
流动负债：		
短期借款	350,000,000.00	450,700,000.00
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	512,256,477.97	384,374,234.33
预收款项	8,418,033.03	11,515,026.79
应付职工薪酬	20,123,963.20	16,659,095.44
应交税费	19,700,454.39	16,519,347.43
其他应付款	509,613,134.59	430,357,383.41

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	541,115.04	43,457,231.05
其他流动负债		
流动负债合计	1,420,653,178.22	1,353,582,318.45
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	49,912,633.95	29,043,759.35
递延所得税负债	15,281,229.34	16,847,506.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	65,193,863.29	45,891,265.47
负债合计	1,485,847,041.51	1,399,473,583.92
所有者权益：		
股本	317,077,630.00	317,077,630.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	484,103,250.54	467,430,415.68
减：库存股	31,247,412.00	31,247,412.00
其他综合收益	80,968,677.06	90,348,586.68
专项储备		
盈余公积	29,772,201.42	27,041,674.60
未分配利润	58,853,691.39	34,278,950.01
所有者权益合计	939,528,038.41	904,929,844.97
负债和所有者权益总计	2,425,375,079.92	2,304,403,428.89



## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,013,395,364.37	2,578,105,436.88
其中：营业收入	3,013,395,364.37	2,578,105,436.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,941,751,269.33	2,503,956,730.63
其中：营业成本	1,839,681,318.31	1,789,220,939.20
利息支出		
手续费及佣金支出		
分保费用		
税金及附加	38,026,480.05	30,941,318.40
销售费用	807,765,080.11	463,181,628.29
管理费用	139,374,480.36	118,626,416.63
研发费用	72,881,508.80	59,671,847.63
财务费用	31,247,884.86	31,321,025.26
其中：利息费用	31,021,511.41	32,357,062.44
利息收入	4,053,749.07	2,506,495.04
资产减值损失	12,774,516.84	10,993,555.22
加：其他收益	23,222,217.96	16,678,884.49
投资收益（损失以“-”号填列）	2,953,007.49	7,263,713.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-5,597,279.14	-1,964,446.16
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	323,403.10	10,329.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	92,545,444.45	96,137,186.84
加：营业外收入	1,566,108.85	1,080,556.28
减：营业外支出	1,016,806.01	531,928.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	93,094,747.29	96,685,814.22
减：所得税费用	32,387,305.56	31,337,672.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	60,707,441.73	65,348,141.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	60,707,441.73	65,348,141.38

(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	60,926,377.37	65,348,141.38
少数股东损益	-218,935.64	
六、其他综合收益的税后净额	-9,379,909.62	1,384,349.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-9,379,909.62	1,384,349.15
(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	-9,379,909.62	1,384,349.15
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	-9,379,909.62	1,384,349.15
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	51,327,532.11	66,732,490.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,546,467.75	66,732,490.53
归属于少数股东的综合收益总额	-218,935.64	
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1921	0.2091
(二) 稀释每股收益	0.1921	0.2091

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：何宏满

主管会计工作负责人：李俊

会计机构负责人：陈志锐

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	767,842,456.63	552,697,837.00
减：营业成本	331,511,788.83	294,060,624.41
税金及附加	16,247,407.22	11,844,294.32
销售费用	323,264,373.10	168,685,876.10
管理费用	64,871,580.16	56,325,971.19

研发费用	38,271,650.88	30,734,916.53
财务费用	10,306,571.55	9,600,632.09
其中：利息费用	34,577,938.04	34,044,106.64
利息收入	27,787,886.15	25,191,415.09
资产减值损失	2,313,356.22	2,076,663.04
加：其他收益	18,691,550.52	13,419,329.18
投资收益（损失以“-”号填列）	33,039,659.72	2,238,547.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,660.37	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	32,783,278.54	-4,973,264.00
加：营业外收入	325,897.90	257,583.84
减：营业外支出	595,870.44	387,313.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,513,306.00	-5,102,993.86
减：所得税费用	5,208,037.80	5,359,204.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,305,268.20	-10,462,198.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	27,305,268.20	-10,462,198.12
（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	-9,379,909.62	1,384,349.15
（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	-9,379,909.62	1,384,349.15
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	-9,379,909.62	1,384,349.15
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	17,925,358.58	-9,077,848.97
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,856,216,577.06	2,318,017,464.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
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		
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	5,613,500.09	7,756,579.91
收到其他与经营活动有关的现金	97,915,430.51	175,272,738.79
经营活动现金流入小计	2,959,745,507.66	2,501,046,782.70
购买商品、接受劳务支付的现金	1,524,173,394.24	1,639,327,318.08
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	293,859,971.99	269,027,883.64
支付的各项税费	268,150,984.85	177,443,188.29
支付其他与经营活动有关的现金	639,968,652.03	362,853,282.64
经营活动现金流出小计	2,726,153,003.11	2,448,651,672.65
经营活动产生的现金流量净额	233,592,504.55	52,395,110.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,790,443.25	32,308,970.72
取得投资收益收到的现金	919,842.83	7,620,829.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,754,935.00	19,390.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	
投资活动现金流入小计	27,465,221.08	40,949,190.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,632,735.37	47,986,516.78

投资支付的现金	104,811,997.74	27,690,997.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	189,444,733.11	75,677,513.78
投资活动产生的现金流量净额	-161,979,512.03	-34,728,323.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		31,247,412.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	832,195,736.23	736,200,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	832,195,736.23	767,447,412.00
偿还债务支付的现金	780,700,000.00	685,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,667,043.16	34,398,688.56
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	31,716,123.18	
筹资活动现金流出小计	844,083,166.34	719,398,688.56
筹资活动产生的现金流量净额	-11,887,430.11	48,048,723.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	262,916.71	-198,973.73
五、现金及现金等价物净增加额	59,988,479.12	65,516,536.01
加：期初现金及现金等价物余额	205,023,061.47	139,506,525.46
六、期末现金及现金等价物余额	265,011,540.59	205,023,061.47

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	780,212,991.36	398,839,872.26
收到的税费返还	33,128.24	
收到其他与经营活动有关的现金	481,757,256.93	466,652,842.05
经营活动现金流入小计	1,262,003,376.53	865,492,714.31
购买商品、接受劳务支付的现金	216,628,061.59	142,497,856.16
支付给职工以及为职工支付的现金	100,253,724.75	97,531,454.77

支付的各项税费	97,973,161.89	54,511,002.44
支付其他与经营活动有关的现金	720,310,558.00	564,797,217.96
经营活动现金流出小计	1,135,165,506.23	859,337,531.33
经营活动产生的现金流量净额	126,837,870.30	6,155,182.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,000,000.00
取得投资收益收到的现金	917,437.50	2,238,547.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	
投资活动现金流入小计	20,917,437.50	3,238,547.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,659,010.68	15,194,426.89
投资支付的现金	102,000,000.00	72,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	135,659,010.68	87,194,426.89
投资活动产生的现金流量净额	-114,741,573.18	-83,955,879.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		31,247,412.00
取得借款收到的现金	816,195,736.23	721,200,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	816,195,736.23	752,447,412.00
偿还债务支付的现金	765,700,000.00	651,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,895,569.83	33,039,411.94
支付其他与筹资活动有关的现金	31,716,123.18	
筹资活动现金流出小计	820,311,693.01	684,039,411.94
筹资活动产生的现金流量净额	-4,115,956.78	68,408,000.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	7,980,340.34	-9,392,696.35
加：期初现金及现金等价物余额	72,394,626.38	81,787,322.73
六、期末现金及现金等价物余额	80,374,966.72	72,394,626.38

## 7、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	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	317,077,630.00				505,186,630.48	31,247,412.00	90,348,586.68		27,041,674.60		312,049,291.10		1,220,456,400.86
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
二、本年期初余额	317,077,630.00				505,186,630.48	31,247,412.00	90,348,586.68		27,041,674.60		312,049,291.10		1,220,456,400.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					16,672,834.86		-9,379,909.62		2,730,526.82		58,195,850.55	3,111,064.36	71,330,366.97
（一）综合收益总额							-9,379,909.62				60,926,377.37	-218,935.64	51,327,532.11
（二）所有者投入和减少资本					16,672,834.86							3,330,000.00	20,002,834.86
1. 所有者投入的普通股												3,330,000.00	3,330,000.00
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					16,672,834.86								16,672,834.86
4. 其他													
（三）利润分配									2,730,526.82		-2,730,526.82		
1. 提取盈余公积									2,730,526.82		-2,730,526.82		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
（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													
（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	317,077,630.00				521,859,465.34	31,247,412.00	80,968,677.06		29,772,201.42		370,245,141.65	3,111,064.36	1,291,786,767.83

单位：元

项目	上期											少数 股 东 权 益	所有者权 益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益 工具			资本公积	减：库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分配 利润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	312,141,230.00				477,925,463.45		88,964,237.53		27,041,674.60		246,701,149.72		1,152,773,755.30
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	312,141,230.00				477,925,463.45		88,964,237.53		27,041,674.60		246,701,149.72		1,152,773,755.30
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）	4,936,400.00				27,261,167.03	31,247,412.00	1,384,349.15				65,348,141.38		67,682,645.56
（一）综合收益总额							1,384,349.15				65,348,141.38		66,732,490.53
（二）所有者投入和减少资本	4,936,400.00				27,261,167.03	31,247,412.00							950,155.03
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	4,936,400.00				27,261,167.03	31,247,412.00							950,155.03
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
（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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	317,077,630.00				505,186,630.48	31,247,412.00	90,348,586.68		27,041,674.60		312,049,291.10		1,220,456,400.86



## 8、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	317,077,630.00				467,430,415.68	31,247,412.00	90,348,586.68		27,041,674.60	34,278,950.01	904,929,844.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	317,077,630.00				467,430,415.68	31,247,412.00	90,348,586.68		27,041,674.60	34,278,950.01	904,929,844.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					16,672,834.86		-9,379,909.62		2,730,526.82	24,574,741.38	34,598,193.44
（一）综合收益总额							-9,379,909.62			27,305,268.20	17,925,358.58
（二）所有者投入和减少资本					16,672,834.86						16,672,834.86
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					16,672,834.86						16,672,834.86
4. 其他											
（三）利润分配									2,730,526.82	-2,730,526.82	
1. 提取盈余公积									2,730,526.82	-2,730,526.82	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（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	317,077,630.00				484,103,250.54	31,247,412.00	80,968,677.06		29,772,201.42	58,853,691.39	939,528,038.41

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	312,141,230.00				440,169,248.65		88,964,237.53		27,041,674.60	44,741,148.13	913,057,538.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	312,141,230.00				440,169,248.65		88,964,237.53		27,041,674.60	44,741,148.13	913,057,538.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,936,400.00				27,261,167.03	31,247,412.00	1,384,349.15			-10,462,198.12	-8,127,693.94
（一）综合收益总额							1,384,349.15			-10,462,198.12	-9,077,848.97
（二）所有者投入和减少资本	4,936,400.00				27,261,167.03	31,247,412.00					950,155.03
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	4,936,400.00				27,261,167.03	31,247,412.00					950,155.03
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（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	317,077,630.00				467,430,415.68	31,247,412.00	90,348,586.68		27,041,674.60	34,278,950.01	904,929,844.97

### 三、公司基本情况

#### （一）公司简介

公司的法定中文名称：安徽丰原药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

公司的法定英文名称：ANHUIFENGYUANPHARMACEUTICALCO.,LTD.

企业的统一社会信用代码：91340200153701860P

公司注册地址：安徽省无为县北门外大街108号

公司办公地址：安徽省合肥市包河区大连路16号

公司股票上市地：深圳证券交易所

公司股票简称和代码：丰原药业（000153）

注册资本：31,214.123万元。

#### （二）历史沿革

本公司系于1997年8月12日经安徽省体改委皖体改函字（1997）59号文批准，由安徽省无为制药厂、安徽省巢湖蜂宝制药厂（已更名为安徽省巢湖蜂宝制药有限公司）、安徽省无为县腾飞医药包装厂、安徽省无为县印刷厂和无为县经贸建筑工程公司作为发起人，以发起方式设立的股份有限公司，股本总额为2,060.40万元。1997年8月30日，本公司在安徽省工商行政管理局领取企业法人营业执照，注册号为25922200-8。

1998年11月26日，经安徽省体改委皖体改函字（1998）88号文批准，本公司进行了增资扩股：安徽蚌埠涂山制药厂以其生产经营性资产评估后净值1,260.33万元投入本公司，按1.05:1的比例折为国有法人股1,200.31万股；安徽省马鞍山生物化学制药厂以其经营性资产评估后净值714万元投入本公司，按1.05:1的比例折为国有法人股680万股；安徽省药物研究所以其拥有本公司的62.50万元债权出资，折国有法人股59.52万股。股本总额增至4,000.23万元，并于1998年11月30日办理了工商变更登记。

2000年9月4日，经中国证券监督管理委员会以证监发行字(2000)123号文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股2,500万股。2000年9月7日，本公司采用向一般投资者上网定价发行方式向社会公开发行普通股2,500万股，发行后的注册资本变更为人民币6,500.23万元。

2003年10月10日，经本公司临时股东大会决议通过，以本公司截至2003年6月30日止的总股本6,500.23万股为基数，向全体股东按每10股派送2股红股，同时用资本公积向全体股东按每10股转增股本8股，送股后的注册资本变更为人民币13,000.46万元。

2005年5月31日，经本公司2004年年度股东大会决议通过，以本公司截至2004年12月31日止的总股本13,000.46万股为基数，用资本公积向全体股东按每10股转增股本10股，转股后的注册资本变更为人民币26,000.92万元。

2005年12月28日，本公司召开股权分置改革相关股东会议，表决通过了安徽丰原药业股份有限公司股权分置改革方案。根据股权分置改革方案，流通股股东每持有10股流通股股份获得非流通股股东支付3.5股股份对价，并于2006年1月13日实施完毕。股权分置改革完成后，本公司总股本仍为人民币26,000.92万元。

2013年3月，根据本公司第五届十五次董事会决议、2012年第一次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会“证监许可〔2012〕1657号”文《关于核准安徽丰原药业股份有限公司非公开发行股票批复》，核准本公司非公开发行股票不超过52,180,000股。公司非公开发行股票52,132,030股（每股面值1元），增加注册资本人民币5,213.20万元，变更后的注册资本为人民币31,214.12万元。本次增资由北京中证天通会计师事务所出具中证天通（2013）验字第21003号验资报告验证。

2017年11月9日，根据本公司第七届董事会第十五次会议，表决通过了《关于调整股票期权与限制性股票激励计划激励对象及授予数量的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票与股票期权的议案》。根据股权激励方案，本公司向激励对象授予493.64万股限制性股票和493.64万份股票期权。股权激励完成后，本公司注册资本变更为人民币31,707.76万元。

2018年11月19日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于终止实施2017年股票期权与限制性股票激励计划暨回购注销相关期权及限制性股票的议案》，同意公司终止实施2017年股票期权与限制性股票激励计划及相关配套文件，并回购注销124名激励对象已授予但尚未行权的股票期权493.64

万份及已授予但尚未解除限售的限制性股票493.64万股。公司本次股票期权注销及限制性股票回购注销事项已于2019年1月4日办理完毕。

### （三）业务性质及主要经营活动

本公司的行业性质为药品制造业。

本公司经营范围包括：许可经营项目：大容量注射剂生产及自产药品销售；小容量注射剂、硬胶囊剂、颗粒剂、散剂、原料药、粉针剂、冻干粉针剂、滴眼剂、膜剂、片剂生产、销售（限全资子公司经营）；药物研究及产品开发，包装材料、饲料添加剂生产、销售，食用农产品收购。

主要产品或提供的劳务：药品生产及销售。

### （四）财务报告的批准报出者和财务报告的批准报出时间

本公司财务报告已于2019年4月24日由公司董事会批准报出。

### （五）营业期限

本公司的营业期限为长期。

### （六）合并财务报表范围

（1）本期纳入合并财务报表范围的子公司如下：

序号	子公司名称	级次	子公司类型	持股比例%	表决权比例%
1	安徽丰原铜陵中药饮片有限公司	2	全资子公司	100	100
2	安徽丰原医药营销有限公司	2	全资子公司	100	100
3	合肥丰原医药发展有限公司	2	全资子公司	100	100
4	马鞍山丰原制药有限公司	2	全资子公司	100	100
5	蚌埠丰原涂山制药有限公司	2	全资子公司	100	100
6	安徽丰原医药进出口有限公司	2	全资子公司	100	100
7	淮南泰复制药有限公司	2	全资子公司	100	100
8	安徽丰原利康制药有限公司	2	全资子公司	100	100
9	安徽丰原邦业生物有限公司	2	控股公司	60	60
10	安徽丰原宿州医药科技有限公司	3	全资子公司	100	100
11	安徽丰原蚌埠医药有限公司	3	全资子公司	100	100
12	蚌埠丰原医药科技发展有限公司	2	全资子公司	100	100
13	安徽丰原大药房连锁有限公司	2	全资子公司	100	100
14	安徽丰原铜陵医药有限公司	3	全资子公司	100	100
15	马鞍山丰原药品经营有限公司	3	全资子公司	100	100

（2）合并范围发生变更的说明

公司与安徽邦业生物工程有限公司协商在安徽省合肥市签署《合资经营企业合作合同》，双方约定在合肥市高新区投资设立合资企业“安徽丰原邦业生物有限公司”（以下简称“合资公司”）。

合资公司注册资本为人民币833.00万元。其中，丰原药业以500.00万元现金出资，占合资公司注册资本的60.00%；邦业生物以蛋白酶 K 的专有技术及全部生产技术作价333.00万元作为出资，占合资公司注册资本的40.00%，本年将该公司纳入合并范围。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。本公司编制的财务报表除现金流量表按照收付实现制原则编制外，其余均按照权责发生制原则编制。

## 2、持续经营

本公司利用所有可获得信息，未发现自报告期末起12个月内对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，合并财务报表以人民币列示。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当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，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

## （2）非同一控制下的企业合并

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。本公司在购买日对合并成本进行分配。

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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。本公司将拥有实际控制权的子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

### 2、合并报表编制的原则、程序及方法

#### （1）合并报表编制的原则、程序及基本方法

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。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由本公司编制而成。

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股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

#### （2）报告期内增加或处置子公司的处理方法

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1、合营安排的分类

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。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；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。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本公司的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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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；持有至到期投资；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

本公司初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量。

#### (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）

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) 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金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。

#### (3) 应收款项

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。

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

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。

#### (4) 可供出售金融资产

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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，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。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值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

本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,采用活跃市场中的报价确定其公允价值;金融工具不存在活跃市场的,本公司采用合理的估值技术确定其公允价值,包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 6、折现率的确认

在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(包括提前还款权,看涨期权,类似期权等)的基础上预计未来现金流量来确认折现率,但不应当考虑未来信用损失。

金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于折现率组成部分的各项收费,交易费用及溢价或折价等,在确定折现率时也予以考虑。金融资产或金融负债的未来现金流量或存续期间无法可靠预计时,应当采用该金融资产或金融负债在整个合同期内的合同现金流量。

#### 7、金融资产的常规购买和出售

指按照合同条款的约定,在法规或通行惯例规定的期限收取或交付金融资产。证券交易所、银行间市场、外汇交易中心等市场发生的证券、外汇买卖交易,通常采用常规方式。以常规方式买卖金融资产,应当按交易日会计进行确认和终止确认。交易日是指企业承诺买入或者卖出金融资产的日期。交易日会计的处理原则包括:(1)在交易日确认将于结算日取得的资产及偿付的债务;(2)在交易日终止确认将于结算日交付的金融资产并确认相关损益,同时确认将于结算日向买方收取的款项。上述交易所成资产和负债相关的利息,通常应于结算日所有权转移后开始计提并确认。

#### 8、金融资产减值

本公司于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,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据,是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,确认减值损失,计入当期损益。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量

(不包括尚未发生的未来信用损失)现值, 减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值, 按照该金融资产原实际利率折现确定, 并考虑相关担保物的价值。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后, 如有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失应当予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不应当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。

### (2) 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值, 将该金融资产的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益。发生的减值损失一经确认, 不得转回。

### (3) 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值, 原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失, 予以转出, 计入当期损益。该转出的累计损失, 为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销金额、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上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失可以转回, 计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不得通过损益转回。

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按账龄分析法计提坏账准备	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:  适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
本公司合并报表范围内的关联方	0.00%	0.00%

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

**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、自制半成品、产成品（库存商品）、周转材料、工程施工等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

**2、发出存货的计价方法**

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，采用加权平均法确定其发出的实际成本。

**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**

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。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，合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

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**

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

**5、周转材料的摊销方法**

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

**13、持有待售资产****1、持有待售**

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。上述非流动资产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、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉。

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

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

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且有充分证据表明公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，公司应当继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

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

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

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

②可收回金额。

## 2、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被公司处置或划归为持有待售类别：

（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。

## 3、列报

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

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 14、长期股权投资

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

### 1、投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### (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。

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。

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和应付的相关税费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) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

公司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；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。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，对被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归

属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损益，属于资产减值损失的，全额确认。

在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，同时确认投资收益。

### （3）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的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对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，改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试。

对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产指为赚取租金或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的确定方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的确定方法与无形资产的核算方法一致。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括购买价款、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，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。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	3-5	6.5-2.4
机器设备	年限平均法	10-14	3-5	9.7-6.8
运输设备	年限平均法	5-12	3-5	19.4-7.9
电子设备	年限平均法	5-10	3-5	19.4-9.5
其他设备	年限平均法	5-10	3-5	19.4-9.5

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

### 1、在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### 3、在建工程减值准备

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

减值迹象主要包括：（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 18、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本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，计入相关资产的成本。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。

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；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，是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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

### 3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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。



## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的确认真标准

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。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：（1）符合无形资产的定义；（2）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；（3）该资产的成本能够可靠计量。

#### 2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

（1）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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

#### 3、无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。使用寿命有限的无形资产摊销年限等情况如下：

类别	摊销年限（年）	残值率（%）	年摊销率（%）
土地使用权	40-50	0	2.5-2
专利权	10	0	10
非专利技术	10	0	10
软件技术	5-10	0	20-10

#### 4、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明无形资产可能发生了减值：

- （1）无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低；
- （4）无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- （5）本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- （6）其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

无形资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项无形资产为基础估计其可收回金额，可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形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无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将其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，同时计提相应的无形资产减值准备。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，并按照《企业会计准则第8号-资产减值》有关规定计提无形资产减值准备。减值损失一经

确认，在以后会计期间不能转回。

## （2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号-债务重组》、《企业会计准则第16号-政府补助》、《企业会计准则第20号-企业合并》的有关规定确定。

## 20、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。

对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

企业向职工提供辞退福利的，应当确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，企业应当按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：（1）服务成本；（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；（3）重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。为了简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

## 23、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

或有事项相关义务同时符合下列条件，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠计量。

### 2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 24、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一

般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## 25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

### 1、销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

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。

### 2、提供劳务

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。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。

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。

### 3、让渡资产使用权

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

## 26、应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法进行摊销。

## 27、政府补助

### 1、政府补助类型

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。主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### 2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于构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。

### 3、政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 4、政府补助会计处理

本公司采用总额法确认政府补助，具体处理：

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收

益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

（2）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

（1）由于企业合并产生的所得税调整商誉；

（2）与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于子公司、联营公司及合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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 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。

(2) 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

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

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁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。

## 30、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	673,942,418.00元	726,681,058.70元	应收票据：97,987,192.82元 应收账款：628,693,865.88元
2.应收利息、应收股利及其他应收款项目列示	其他应收款	48,884,436.96元	25,245,781.17元	其他应收款：25,245,781.17元
3.固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	758,808,578.99元	800,117,182.07元	固定资产：800,117,182.07元
4.工程物资并入在建工程列示	在建工程	47,746,055.66元	17,207,973.57元	在建工程：16,445,375.15元 工程物资：762,598.42元
5.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	719,342,478.32元	557,384,529.84元	应付票据：189,900,000.00元 应付账款：367,484,529.84元
6.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	428,068,036.16元	297,553,606.99元	应付利息：642,131.86元 其他应付款：296,911,475.13元

其他说明：财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	3%、6%、11%、10%、16%、17%
城市维护建设税	应纳流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育税附加	应纳流转税	2%

### 2、税收优惠

本公司及全资子公司蚌埠丰原涂山制药有限公司、马鞍山丰原制药有限公司、蚌埠丰原医药科技发展有限公司被认定为安徽省高新技术企业，并已获由安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发的编号分别为GR201734001273、GR201734000333、GR201734001319、GR201834000274的《高新技术企业证书》，证书有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，本公司及全资子公司蚌埠丰原涂山制药有限公司、马鞍山丰原制药有限公司自2017年1月1日起连续3年享受国家高新技术企业相关优惠政策，蚌埠丰原医药科技发展有限公司自2018年1月1日起连续3年享受国家高新技术企业相关优惠政策，企业所得税按15%征收。

### 3、其他

根据国家税务总局关于印发《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》的通知（国税发【2008】28号）的相关规定，本公司（母公司）及控股子公司安徽丰原大药房连锁有限公司均适合实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,747.98	9,204.33
银行存款	264,997,792.61	205,013,857.14
其他货币资金	38,578,610.34	57,379,694.16
合计	303,590,150.93	262,402,755.63

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	7,792,500.32	13,465,807.98
权益工具投资	7,792,500.32	13,465,807.98
合计	7,792,500.32	13,465,807.98

金融资产具体明细情况：

产品名称	产品类型	数量（股/份）	期末公允单价	期末公允价值
电广传媒	股票	50,000.00	6.92	346,000.00
郑州银行	股票	500.00	5.07	2,535.00
鹏鼎控股	股票	500.00	17.52	8,760.00
劲胜智能	股票	1,180,000.00	2.36	2,784,800.00
添富货币	基金	4,650,405.32	1.00	4,650,405.32
合计				7,792,500.32

注：期末公允单价是以2018年度最后一个交易日（2018年12月28日）收盘价确认。

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	34,813,351.36	97,987,192.82
应收账款	639,129,066.64	628,693,865.88
合计	673,942,418.00	726,681,058.70

## (1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	34,813,351.36	97,987,192.82
合计	34,813,351.36	97,987,192.82



## 2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	3,192,378.49
合计	3,192,378.49

## 3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	371,740,786.98	
合计	371,740,786.98	

## (2) 应收账款

## 1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	647,783,286.67	98.70%	13,930,594.45	2.15%	633,852,692.22	644,174,800.18	100.00%	15,480,934.30	2.40%	628,693,865.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,512,827.40	1.30%	3,236,452.98	38.02%	5,276,374.42					
合计	656,296,114.07	100.00%	17,167,047.43		639,129,066.64	644,174,800.18	100.00%	15,480,934.30		628,693,865.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	580,108,066.09	5,801,080.66	1.00%
1 至 2 年	51,991,575.43	2,599,578.77	5.00%
2 至 3 年	12,836,700.77	3,851,010.24	30.00%
3 年以上	2,846,944.38	1,678,924.78	
3 至 4 年	2,198,170.67	1,099,085.35	50.00%
4 至 5 年	229,780.94	160,846.66	70.00%
5 年以上	418,992.77	418,992.77	100.00%
合计	647,783,286.67	13,930,594.45	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,771,030.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	1,084,917.85

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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	396,449.14	无法收回	公司专题会议决议	否
客户 2	货款	113,291.50	无法收回	公司专题会议决议	否
客户 3	货款	52,650.00	无法收回	公司专题会议决议	否
客户 4	货款	49,530.00	无法收回	公司专题会议决议	否
客户 5	货款	47,500.00	无法收回	公司专题会议决议	否
合计	--	659,420.64	--	--	--

应收账款核销说明：

无

## 4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例
蚌埠医学院第二附属医院	客户	35,450,437.15	354,504.37	5.40%
安徽医科大学附属巢湖医院	客户	25,818,549.83	258,185.50	3.93%
合肥市第一人民医院	客户	17,357,129.84	605,132.32	2.64%
浙江仁运医药有限公司	客户	16,861,328.23	168,613.28	2.57%
合肥市骨科医院	客户	15,622,559.31	282,522.40	2.38%
<b>合计</b>		<b>111,110,004.36</b>	<b>1,668,957.87</b>	<b>16.92%</b>

## 5、预付款项

单位：元

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	83,339,957.35	94.01%	51,599,003.36	89.61%
1 至 2 年	2,708,574.86	3.06%	4,932,249.64	8.57%
2 至 3 年	1,719,544.88	1.94%	952,398.25	1.65%
3 年以上	873,830.32	0.99%	101,200.86	0.17%
合计	88,641,907.41	--	57,584,852.11	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付款总额比例	预付款时间	未结算原因
哈药集团营销有限公司	非关联方	17,997,324.98	20.30%	2018年	交易尚未完成
江苏恒瑞医药股份有限公司	非关联方	1,651,212.30	1.86%	2018年	交易尚未完成
云南白药集团股份有限公司	非关联方	1,199,052.57	1.36%	2018年	交易尚未完成
通化承诚医药药材有限公司	非关联方	1,074,413.79	1.21%	2018年	交易尚未完成
新华手术器械有限公司	非关联方	1,069,999.92	1.21%	2018年	交易尚未完成
<b>合计</b>		<b>22,992,003.56</b>	<b>25.94%</b>		

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	48,884,436.96	25,245,781.17
合计	48,884,436.96	25,245,781.17

**(1) 其他应收款**

## 1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	12,045,119.00	19.42%	560,000.00	4.65%	11,485,119.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	49,128,020.97	79.23%	11,728,703.01	23.87%	37,399,317.96	34,575,688.59	97.63%	9,329,907.42	26.98%	25,245,781.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	840,257.68	1.35%	840,257.68	100.00%		840,257.68	2.37%	840,257.68	100.00%	
合计	62,013,397.65	100.00%	13,128,960.69		48,884,436.96	35,415,946.27	100.00%	10,170,165.10		25,245,781.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款： 适用  不适用组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款： 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	26,271,003.62	262,710.04	1.00%
1 至 2 年	5,133,718.26	256,685.91	5.00%
2 至 3 年	4,747,875.61	1,424,362.69	30.00%
3 年以上	12,975,423.48	9,784,944.37	
3 至 4 年	6,074,195.85	3,037,097.93	50.00%
4 至 5 年	511,270.64	357,889.45	70.00%
5 年以上	6,389,956.99	6,389,956.99	100.00%
合计	49,128,020.97	11,728,703.01	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款： 适用  不适用组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款： 适用  不适用

## 2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,001,726.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	42,930.90
合计	42,930.90

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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
客户 1	往来款	15,400.00	无法收回	公司专题会议决议	否
客户 2	往来款	14,400.00	无法收回	公司专题会议决议	否
个人 1	个人往来	9,012.90	无法收回	公司专题会议决议	否
客户 3	保证金	2,118.00	无法收回	公司专题会议决议	否
客户 4	保证金	2,000.00	无法收回	公司专题会议决议	否
合计	--	42,930.90	--	--	--

## 4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	62,013,397.65	35,415,946.27
合计	62,013,397.65	35,415,946.27

## 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
无为县人民政府	往来款	10,024,700.00	1 年以内	16.17%	
蚌埠医学院	往来款	5,200,000.00	1 年以内	8.39%	52,000.00
哈药集团股份有限公司	往来款	5,000,000.00	3-4 年	8.06%	2,500,000.00
淮南市财政局	往来款	4,500,000.00	5 年以上	7.26%	4,500,000.00
江苏诚信药业有限公司	往来款	2,122,222.22	1 年以内	3.42%	21,222.22
合计	--	26,846,922.22	--	43.30%	7,073,222.22

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	97,073,164.49	259,148.07	96,814,016.42	101,543,422.41	251,279.29	101,292,143.12
在产品	23,397,453.84		23,397,453.84	11,444,748.35		11,444,748.35
库存商品	343,483,006.84	7,864,962.92	335,618,043.92	291,181,819.97	8,112,491.02	283,069,328.95
周转材料	657,480.82	78,809.54	578,671.28	1,593,459.10	78,809.54	1,514,649.56
在途物资	3,143,182.14		3,143,182.14	4,459,075.54		4,459,075.54
自制半成品	1,438,832.18		1,438,832.18	495,216.61		495,216.61
合计	469,193,120.31	8,202,920.53	460,990,199.78	410,717,741.98	8,442,579.85	402,275,162.13

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	251,279.29	76,783.26		68,914.48		259,148.07
库存商品	8,112,491.02	6,924,976.11		7,172,504.21		7,864,962.92
周转材料	78,809.54					78,809.54
合计	8,442,579.85	7,001,759.37		7,241,418.69		8,202,920.53

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他流动资产	4,313,997.88	8,296,103.36
合计	4,313,997.88	8,296,103.36

其他说明：

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,860,266.84	5,774,803.94
预交企业所得税	660,433.36	43,168.51
预交城建税		5,673.49
预交教育税附加		4,001.25
预交水利基金		14,603.69
预交工会经费		138,480.00
预交的土地税	264,725.18	
分期摊销的费用	1,528,572.50	2,315,372.48
合计	<b>4,313,997.88</b>	<b>8,296,103.36</b>

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	220,257,267.13		220,257,267.13	131,292,454.92		131,292,454.92
合计	220,257,267.13		220,257,267.13	131,292,454.92		131,292,454.92

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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	25,000,000.00		25,000,000.00
公允价值	120,257,267.13		120,257,267.13
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	80,968,677.06		80,968,677.06
已计提减值金额	0.00		0.00

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
诚信药业		100,000,000.00		100,000,000.00					28.41%	
合计		100,000,000.00		100,000,000.00					--	

## 10、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
药品质量保证金	150,500,000.00		150,500,000.00	137,500,000.00		137,500,000.00	
合计	150,500,000.00		150,500,000.00	137,500,000.00		137,500,000.00	--

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	758,808,578.99	800,117,182.07
合计	758,808,578.99	800,117,182.07

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	629,468,793.78	544,259,163.15	24,322,887.78	56,796,677.70	37,496,689.03	1,292,344,211.44
2.本期增加金额	5,472,945.43	15,458,369.92	1,492,633.00	3,589,402.73	3,999,913.61	30,013,264.69
(1) 购置	500,875.83	11,640,257.04	1,492,633.00	3,589,402.73	1,389,292.58	18,612,461.18
(2) 在建工程转入	4,972,069.60	3,818,112.88			2,610,621.03	11,400,803.51
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		5,926,237.62	486,614.15	500,990.08	30,649.56	6,944,491.41
(1) 处置或报废		5,926,237.62	486,614.15	500,990.08	30,649.56	6,944,491.41
4.期末余额	634,941,739.21	553,791,295.45	25,328,906.63	59,885,090.35	41,465,953.08	1,315,412,984.72
二、累计折旧						
1.期初余额	171,487,341.50	235,456,328.43	15,167,479.69	41,059,553.84	22,596,267.57	485,766,971.03
2.本期增加金额	27,172,287.94	29,833,862.13	2,053,473.46	4,496,297.18	6,101,286.86	69,657,207.57
(1) 计提	27,172,287.94	29,833,862.13	2,053,473.46	4,496,297.18	6,101,286.86	69,657,207.57
3.本期减少金额		3,060,087.52	432,064.73	486,495.85	29,117.08	4,007,765.18
(1) 处置或报废		3,060,087.52	432,064.73	486,495.85	29,117.08	4,007,765.18
4.期末余额	198,659,629.44	262,230,103.04	16,788,888.42	45,069,355.17	28,668,437.35	551,416,413.42



三、减值准备						
1.期初余额	1,541,782.85	4,893,819.22	3,236.75	11,569.68	9,649.84	6,460,058.34
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		1,272,066.03				1,272,066.03
(1) 处置或报废		1,272,066.03				1,272,066.03
4.期末余额	1,541,782.85	3,621,753.19	3,236.75	11,569.68	9,649.84	5,187,992.31
四、账面价值						
1.期末账面价值	434,740,326.92	287,939,439.22	8,536,781.46	14,804,165.50	12,787,865.89	758,808,578.99
2.期初账面价值	456,439,669.43	303,909,015.50	9,152,171.34	15,725,554.18	14,890,771.62	800,117,182.07

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中试厂房	1,441,220.90	已申报，正在审批办理中
蚌埠光尚庭国际花园商铺	3,442,090.04	已申报，正在审批办理中
利康制药头孢厂房	27,676,241.56	已申报，正在审批办理中
蚌埠茗香金庭商铺	3,050,943.20	已申报，正在审批办理中
蚌埠观澜御湖商铺	2,493,674.68	已申报，正在审批办理中
合计	38,104,170.38	已申报，正在审批办理中

其他说明

- 1、截至2018年12月31日，无暂时闲置的固定资产情况。
- 2、截至2018年12月31日，无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- 3、因担保造成所有权或使用权受到限制的固定资产情况如下：

单位：万元

项目	期末账面原值	期末账面净值	受限制的原因
无为药厂房产	12,627	11,938	抵押担保
蚌埠市东海大道6288号房产	1,606	1,171	抵押担保
宿州市开发区外环南路北侧房产	1,942	1,567	抵押担保
大药房淮河路房产	934	395	抵押担保
铜陵市淮河医药大楼	772	383	抵押担保
铜陵市铜都大道中段3588号房产	1,040	613	抵押担保
大药房中荣街房产	371	158	抵押担保
铜陵市官塘路697号房产	109	56	抵押担保
铜陵市淮河大道北段房产	86	44	抵押担保
合计	19,487	16,325	

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	47,088,619.84	16,445,375.15
工程物资	657,435.82	762,598.42
合计	47,746,055.66	17,207,973.57

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
原料药搬迁项目	20,585,952.30		20,585,952.30			
利康中试车间技改	8,370,446.71		8,370,446.71	5,251,220.82		5,251,220.82
腹膜透析液及多腔袋项目	4,774,639.51		4,774,639.51			
蚌埠一附院静脉药物调配中心及住院药房项目	3,610,754.76		3,610,754.76			
静脉配置中心项目	2,762,345.46		2,762,345.46	1,394,862.00		1,394,862.00
淮海输液袋车间技改工程	1,725,886.52		1,725,886.52	3,311,057.04		3,311,057.04
涂山软袋生产线改造工程				260,024.08		260,024.08
其他工程项目	5,258,594.58		5,258,594.58	6,228,211.21		6,228,211.21
合计	47,088,619.84		47,088,619.84	16,445,375.15		16,445,375.15

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
蚌埠医药智能产业园项目	90,000,000.00		154,886.80			154,886.80	0.17%	1.00%				自筹
腹膜透析液及多腔袋项目	126,370,000.00		4,774,639.51			4,774,639.51	3.78%	15.00%				自筹
原料药搬迁项目	70,000,000.00		20,585,952.30			20,585,952.30	29.41%	30.00%				自筹
利康中试车间技改	13,000,000.00	5,251,220.82	3,119,225.89			8,370,446.71	64.39%	70.00%				自筹
蚌埠一附院静脉药物调配中心及住院药房项目	10,500,000.00		3,610,754.76			3,610,754.76	34.39%	50.00%				自筹
合计	309,870,000.00	5,251,220.82	32,245,459.26			37,496,680.08	--	--				--

**(3) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	310,974.84		310,974.84	414,419.50		414,419.50
专用设备	346,460.98		346,460.98	348,178.92		348,178.92
合计	657,435.82		657,435.82	762,598.42		762,598.42

**13、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	142,134,215.27	39,677,961.65	3,090,754.72	5,075,214.11	189,978,145.75
2.本期增加金额	16,775,200.00	290,152.89	3,330,000.00		20,395,352.89
(1) 购置	16,775,200.00	290,152.89			17,065,352.89
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加			3,330,000.00		3,330,000.00
3.本期减少金额		936,268.80	98,000.00		1,034,268.80
(1) 处置		936,268.80	98,000.00		1,034,268.80
4.期末余额	158,909,415.27	39,031,845.74	6,322,754.72	5,075,214.11	209,339,229.84
二、累计摊销					
1.期初余额	27,694,890.06	37,031,753.90	2,265,039.01	3,208,349.13	70,200,032.10
2.本期增加金额	3,130,854.62	1,676,578.24	70,164.08	278,857.87	5,156,454.81
(1) 计提	3,130,854.62	1,676,578.24	70,164.08	278,857.87	5,156,454.81
3.本期减少金额		936,268.80	53,083.29		989,352.09
(1) 处置		936,268.80	53,083.29		989,352.09
4.期末余额	30,825,744.68	37,772,063.34	2,282,119.80	3,487,207.00	74,367,134.82
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	128,083,670.59	1,259,782.40	4,040,634.92	1,588,007.11	134,972,095.02
2.期初账面价值	114,439,325.21	2,646,207.75	825,715.71	1,866,864.98	119,778,113.65

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
原料药	3,863,985.49	11,099,163.38			11,287,363.81	3,675,785.06
无菌制剂	1,962,187.05	35,899,453.26			36,860,770.14	1,000,870.17
非无菌制剂	2,937,350.89	1,422,241.43			1,736,940.84	2,622,651.48
药用辅料		1,452,892.51			1,452,892.51	
药用包装材料		1,987,991.92			1,987,991.92	
技术改进项目	736,782.96	14,361,532.90			14,410,924.93	687,390.93
一致性评价项目	6,951,060.16	16,452,700.20				23,403,760.36
其他类研究项目	12,204.46	5,225,342.26			5,144,624.65	92,922.07
合计	16,463,571.01	87,901,317.86			72,881,508.80	31,483,380.07

其他说明

- 1、本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为17.09%。
- 2、因担保造成所有权或使用权受到限制的无形资产情况如下：

单位：万元

项目	账面原值	账面净值	受限制的原因
蚌埠市东海大道6288号土地	2,963	2,419	抵押担保
宿州市开发区外环南路北侧土地	1,652	1,332	抵押担保
无为县福渡工业园土地	1,582	1,159	抵押担保
铜陵市铜都大道3588号土地	434	338	抵押担保
铜陵市淮河路20号土地	315	265	抵押担保
铜陵市淮河大道北段413号土地	22	19	抵押担保
铜陵市官塘路697号土地	17	14	抵押担保
合计	6,985	5,546	

## 15、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
安徽丰原大药房连锁有限公司	3,258,097.59			3,258,097.59
安徽丰原铜陵医药有限公司	4,661,641.34			4,661,641.34
马鞍山丰原药品经营有限公司	3,592,975.26			3,592,975.26
合计	11,512,714.19			11,512,714.19

**16、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	12,022,368.46	8,553,986.99	6,113,494.49		14,462,860.96
合计	12,022,368.46	8,553,986.99	6,113,494.49		14,462,860.96

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	30,702,616.45	6,155,081.43	29,038,560.18	5,727,789.08
可抵扣亏损	3,933,186.35	983,296.59	4,123,031.81	1,030,757.95
与资产相关的政府补助	59,785,883.70	9,775,853.20	39,426,757.54	6,762,894.18
未行权的股权激励			870,276.13	148,345.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	6,520,855.68	978,128.35	923,576.54	138,536.48
未实现内部收益	846,843.84	127,026.58		
合计	101,789,386.02	18,019,386.15	74,382,202.20	13,808,323.47

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	95,257,267.13	14,288,590.07	106,292,454.92	15,943,868.24
固定资产评估增值	7,563,346.91	1,890,836.73	7,747,941.48	1,936,985.37
固定资产加速折旧	7,338,694.05	1,100,804.11	6,745,351.44	1,011,802.72
合计	110,159,308.09	17,280,230.91	120,785,747.84	18,892,656.33

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	12,990,204.51	20,564,054.36
可抵扣亏损	35,503,887.59	63,040,989.62
合计	48,494,092.10	83,605,043.98

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018		15,054,719.71	
2019	5,501,724.37	16,386,095.45	
2020	7,952,890.63	18,430,576.49	
2021	4,593,475.77	4,593,475.77	
2022	8,146,117.69	8,576,122.20	
2023	9,309,679.13		
合计	35,503,887.59	63,040,989.62	--

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	16,616,311.61	12,060,700.35
预付土地款	15,000,000.00	
预付工程款	463,525.41	
合计	32,079,837.02	12,060,700.35

## 19、所有权受到限制的资产

单位：元

所有权受到限制的资产类别	期末账面价值	受限原因
货币资金	38,578,610.34	票据保证金
应收票据	3,192,378.49	质押贷款
固定资产	163,256,798.92	抵押贷款
无形资产	55,460,620.28	抵押贷款
合计	260,488,408.03	

**20、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,000,000.00	
抵押借款	160,000,000.00	240,700,000.00
保证借款	8,000,000.00	15,000,000.00
信用借款	195,000,000.00	210,000,000.00
合计	366,000,000.00	465,700,000.00

**21、应付票据及应付账款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	327,954,936.24	189,900,000.00
应付账款	453,589,579.31	367,484,529.84
合计	781,544,515.55	557,384,529.84

**(1) 应付票据分类列示**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	327,954,936.24	189,900,000.00
合计	327,954,936.24	189,900,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**(2) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	350,702,809.70	265,472,470.78
1 至 2 年（含 2 年）	24,773,486.52	71,781,891.88
2 至 3 年（含 3 年）	50,179,165.83	11,505,350.87
3 年以上	27,934,117.26	18,724,816.31
合计	453,589,579.31	367,484,529.84

## (3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	43,278,142.16	尚未结算
单位 2	7,835,117.50	尚未结算
单位 3	6,478,573.75	尚未结算
单位 4	3,015,155.78	尚未结算
单位 5	2,491,348.64	尚未结算
单位 6	2,269,480.01	尚未结算
合计	65,367,817.84	--

## 22、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	46,706,115.11	46,484,496.88
1 年以上	2,531,664.61	2,342,439.14
合计	49,237,779.72	48,826,936.02

## 23、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,054,845.88	264,923,085.23	257,027,019.12	38,950,911.99
二、离职后福利-设定提存计划	643,128.63	36,827,632.49	36,826,612.37	644,148.75
三、辞退福利		8,889.00	8,889.00	
合计	31,697,974.51	301,759,606.72	293,862,520.49	39,595,060.74



**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,706,188.78	218,191,807.13	214,536,074.45	12,361,921.46
2、职工福利费	2,510.00	12,071,065.63	12,073,575.63	
3、社会保险费	69,226.10	17,034,076.33	17,044,000.95	59,301.48
其中：医疗保险费	28,759.18	14,805,799.70	14,825,391.60	9,167.28
工伤保险费	34,631.72	1,210,964.40	1,200,381.14	45,214.98
生育保险费	5,835.20	1,017,312.23	1,018,228.21	4,919.22
4、住房公积金	223,705.11	9,993,803.09	9,904,377.51	313,130.69
5、工会经费和职工教育经费	22,053,215.89	7,632,333.05	3,468,990.58	26,216,558.36
合计	31,054,845.88	264,923,085.23	257,027,019.12	38,950,911.99

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	569,769.58	35,976,712.54	35,974,170.34	572,311.78
2、失业保险费	73,359.05	850,919.95	852,442.03	71,836.97
合计	643,128.63	36,827,632.49	36,826,612.37	644,148.75

**24、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,327,355.46	19,680,536.95
企业所得税	16,887,818.72	19,805,639.19
个人所得税	38,645.48	98,517.29
城市维护建设税	882,671.57	935,196.92
教育费附加	764,200.47	777,044.25
房产税	1,238,123.34	1,272,151.29
水利基金	245,744.17	216,114.91
土地使用税	1,077,327.74	1,496,079.67
环境保护税	4,172.72	
印花税	75,477.43	89,780.21
合计	36,541,537.10	44,371,060.68

**25、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	365,866,010.93	297,553,606.99
合计	365,866,010.93	297,553,606.99

**(1) 其他应付款**

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来	89,271,130.74	75,557,897.15
保证金	98,600,256.61	74,152,136.61
预提费用	173,173,641.66	108,649,006.25
个人往来	2,012,879.44	755,117.72
股权激励回购义务		31,247,412.00
其他	2,439,975.28	6,549,905.40
应付利息	368,127.20	642,131.86
合计	365,866,010.93	297,553,606.99

2)账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
蚌埠市产权交易中心	22,110,000.00	未结算
蚌埠高新技术产业开发区管理委员会	21,800,000.00	未结算
合计	43,910,000.00	--

**26、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		43,000,000.00
一年内到期的长期应付款	1,179,747.45	1,095,863.46
合计	1,179,747.45	44,095,863.46

**27、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	38,735,894.08	21,460,980.00	1,230,737.84	58,966,136.24	政府拨款
合计	38,735,894.08	21,460,980.00	1,230,737.84	58,966,136.24	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
无为药厂搬迁工程清淤桩基补偿款	18,803,759.35	1,460,980.00		2,990.39		493,115.01	19,768,633.95	与资产相关
无为药厂新厂区拟新建项目	10,000,000.00	20,000,000.00					30,000,000.00	与资产相关
宿州医药科技公司政府补助款	8,079,706.39					409,099.08	7,670,607.31	与资产相关
企业研发购置仪器设备	360,000.00					45,000.00	315,000.00	与资产相关
转型升级政策兑现	747,066.67					86,200.00	660,866.67	与资产相关
洁净厂房奖补金	411,250.00					47,000.00	364,250.00	与资产相关
研发设备补助	94,111.67					51,333.36	42,778.31	与资产相关
创新政策专项资金	240,000.00			48,000.00		48,000.00	144,000.00	与资产相关
合计	38,735,894.08	21,460,980.00		50,990.39		1,179,747.45	58,966,136.24	

**28、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	317,077,630.00						317,077,630.00

**29、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	500,861,994.98			500,861,994.98
其他资本公积	4,324,635.50	16,672,834.86		20,997,470.36
合计	505,186,630.48	16,672,834.86		521,859,465.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期资本公积变动系本公司取消股权激励所致。

### 30、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回收	31,247,412.00			31,247,412.00
合计	31,247,412.00			31,247,412.00

### 31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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、将重分类进损益的其他综合收益	90,348,586.68	-11,035,187.79		-1,655,278.17	-9,379,909.62		80,968,677.06
可供出售金融资产公允价值变动损益	90,348,586.68	-11,035,187.79		-1,655,278.17	-9,379,909.62		80,968,677.06
其他综合收益合计	90,348,586.68	-11,035,187.79		-1,655,278.17	-9,379,909.62		80,968,677.06

### 32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,527,924.74	2,730,526.82		29,258,451.56
任意盈余公积	513,749.86			513,749.86
合计	27,041,674.60	2,730,526.82		29,772,201.42

### 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	312,049,291.10	246,701,149.72
调整后期初未分配利润	312,049,291.10	246,701,149.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,926,377.37	65,348,141.38
减：提取法定盈余公积	2,730,526.82	
期末未分配利润	370,245,141.65	312,049,291.10

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。  
5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,956,773,426.67	1,805,511,196.51	2,510,758,000.03	1,742,508,366.87
其他业务	56,621,937.70	34,170,121.80	67,347,436.85	46,712,572.33
合计	3,013,395,364.37	1,839,681,318.31	2,578,105,436.88	1,789,220,939.20

### 35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	11,295,077.92	7,333,008.07
教育费附加	9,255,374.84	5,914,038.47
房产税	7,411,351.19	6,082,046.23
土地使用税	5,730,584.82	8,213,185.27
车船使用税	47,240.56	41,822.83
印花税	1,057,359.31	975,766.57
水利基金	2,198,557.03	1,877,772.44
其他税费	1,030,934.38	503,678.52
合计	38,026,480.05	30,941,318.40

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费用	121,605,893.46	108,143,514.76
市场推广费	548,289,136.15	225,865,235.97
运输费	52,649,733.42	51,002,934.40
租赁费	38,952,748.13	33,648,638.42
差旅费	7,845,952.36	7,718,913.61
招待费	6,654,417.40	6,467,013.48
办公费	9,054,975.97	9,439,249.62
其他	22,712,223.22	20,896,128.03
合计	807,765,080.11	463,181,628.29

**37、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费用	86,586,681.41	65,984,206.82
固定资产折旧	16,626,198.14	15,530,344.02
综合办公费	8,530,943.02	6,521,040.47
业务招待费	5,931,192.25	5,817,881.23
无形资产及长期资产摊销	5,296,387.31	5,087,131.44
运输费	4,701,474.51	4,564,464.35
差旅费	1,578,730.52	1,742,896.39
受托经营费用		1,443,941.91
其他	10,122,873.20	11,934,510.00
合计	139,374,480.36	118,626,416.63

**38、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费用	16,590,041.88	14,140,856.23
固定资产折旧	2,111,633.00	1,937,411.72
试验试制费	42,649,945.17	38,218,583.50
材料燃动费	9,640,469.89	4,325,866.31
其他	1,889,418.86	1,049,129.87
合计	72,881,508.80	59,671,847.63

**39、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,021,511.41	32,357,062.44
减：利息收入	4,053,749.07	2,506,495.04
汇兑损失		194,396.74
减：汇兑收益	304,915.07	
其他	4,585,037.59	1,276,061.12
合计	31,247,884.86	31,321,025.26

**40、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,772,757.47	3,332,440.16
二、存货跌价损失	7,001,759.37	4,781,166.02
三、固定资产减值损失		2,874,049.04
四、工程物资减值损失		5,900.00
合计	12,774,516.84	10,993,555.22

**41、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
税收返还	574,933.11	977,915.34
特定就业政府补助资金	775,051.00	599,252.00
政府奖励及补助	20,498,900.49	13,680,062.15
自主创新专项资金支持	1,373,333.36	1,421,655.00
合计	23,222,217.96	16,678,884.49

**42、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产持有和处置收益	3,039,659.72	2,238,547.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有和处置收益	-86,652.23	5,025,165.53
合计	2,953,007.49	7,263,713.03

其他说明：

注1：可供出售金融资产持有和处置收益系本公司收到徽商银行派送的现金股息款以及投资诚信药业的投资收益。

注2：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有和处置收益系蚌埠丰原医药科技发展有限公司持有和处置股票、基金确认的投资收益。

**43、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-5,597,279.14	-1,964,446.16
合计	-5,597,279.14	-1,964,446.16

**44、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	323,403.10	10,329.23
合计	323,403.10	10,329.23

**45、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	47,689.98	121,409.17	47,689.98
其他	1,518,418.87	959,147.11	1,518,418.87
合计	1,566,108.85	1,080,556.28	1,566,108.85

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府奖励及补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	47,689.98	121,409.17	与收益相关

**46、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	440,600.00	385,900.00	440,600.00
非流动资产报废损失	27,161.42	29,480.08	27,161.42
其他支出	549,044.59	116,548.82	549,044.59
合计	1,016,806.01	531,928.90	1,016,806.01



**47、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	36,555,515.49	34,071,046.67
递延所得税费用	-4,168,209.93	-2,733,373.83
合计	32,387,305.56	31,337,672.84

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	93,094,747.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,964,212.09
子公司适用不同税率的影响	2,161,893.99
调整以前期间所得税的影响	-390,043.31
非应税收入的影响	-150,617.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,671,642.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,934,028.00
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	12,326,959.97
税法规定的额外可扣除费用	-1,262,714.38
所得税费用	32,387,305.56

**48、其他综合收益**

详见附注 31。

**49、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	536,034.53	1,080,556.28
其他收益	13,511,644.11	30,924,117.90
利息净收入	4,053,749.07	2,506,495.04
往来款	79,814,002.80	140,761,569.57
合计	97,915,430.51	175,272,738.79

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	25,927,464.07	31,550,116.19
研发费用	45,512,262.45	42,947,507.05
销售费用	521,574,996.57	267,272,927.10
往来款	46,953,928.94	21,082,732.30
合计	639,968,652.03	362,853,282.64

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
腹膜透析液项目政府补助款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

**(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取消股权激励	31,716,123.18	
合计	31,716,123.18	

## 50、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	60,707,441.73	65,348,141.38
加：资产减值准备	12,774,516.84	10,993,555.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,657,207.57	69,907,849.93
无形资产摊销	5,156,454.81	4,902,741.70
长期待摊费用摊销	6,113,494.49	3,900,316.16
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)	-323,403.10	-10,329.23
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	27,161.42	29,480.08
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	5,597,279.14	1,964,446.16
财务费用(收益以“—”号填列)	30,716,596.34	32,357,062.44
投资损失(收益以“—”号填列)	-2,953,007.49	-7,263,713.03
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-4,211,062.68	-3,428,929.99
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	42,852.75	1,095,983.51
存货的减少(增加以“—”号填列)	-58,475,378.33	-129,397,446.25
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	24,865,919.89	-129,580,928.33
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	81,981,210.42	119,004,509.47
其他	1,915,220.75	12,572,370.83
经营活动产生的现金流量净额	233,592,504.55	52,395,110.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	265,011,540.59	205,023,061.47
减：现金的期初余额	205,023,061.47	139,506,525.46
现金及现金等价物净增加额	59,988,479.12	65,516,536.01

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	265,011,540.59	205,023,061.47
其中：库存现金	13,747.98	9,204.33
可随时用于支付的银行存款	264,997,792.61	205,013,857.14
二、期末现金及现金等价物余额	265,011,540.59	205,023,061.47

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
安徽丰原铜陵中药饮片有限公司	铜陵市	铜陵市	生产、销售	100.00%		投资设立
安徽丰原医药营销有限公司	合肥市	合肥市	销售	100.00%		投资设立
合肥丰原医药发展有限公司	合肥市	合肥市	生产、销售	100.00%		投资设立
马鞍山丰原制药有限公司	马鞍山市	马鞍山市	生产、销售	100.00%		投资设立
蚌埠丰原涂山制药有限公司	蚌埠市	蚌埠市	生产、销售	100.00%		投资设立
安徽丰原医药进出口有限公司	合肥市	合肥市	加工、销售	100.00%		投资设立
淮南泰复制药有限公司	淮南市	淮南市	生产、销售	100.00%		同一控制下的企业合并
安徽丰原利康制药有限公司	蚌埠市	蚌埠市	生产、销售	100.00%		投资设立
安徽丰原邦业生物有限公司	合肥市	合肥市	生产、研发	60.00%		投资设立
蚌埠丰原医药科技发展有限公司	蚌埠市	蚌埠市	生产、研发、销售	100.00%		同一控制下的企业合并
安徽丰原大药房连锁有限公司	蚌埠市	蚌埠市	销售	100.00%		非同一控制下的企业合并
安徽丰原宿州医药科技有限公司	宿州市	宿州市	销售、咨询		100.00%	投资设立
安徽丰原蚌埠医药有限公司	蚌埠市	蚌埠市	销售		100.00%	投资设立
安徽丰原铜陵医药有限公司	铜陵市	铜陵市	销售		100.00%	非同一控制下的企业合并
马鞍山丰原药品经营有限公司	马鞍山市	马鞍山市	销售		100.00%	非同一控制下的企业合并

### 2、其他

本公司无合营企业和联营企业。

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款等。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### (一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，每年对各种风险进行评估并制定出应对措施，及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (二) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

本公司的应收账款主要为药品销售款，其他应收款主要为往来款及备用金及代收代付款项。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括债务人的财务状况、外部信用评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录等。公司通过对已有客户信用评级的年度重新评定以及应收账款账龄分析审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

### （三）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。截止2018年12月31日，公司主要借款为短期借款和长期借款，利率大多与银行同期借款利率持平，利率稳定，本公司利率风险较小。

#### （2）外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司主要活动均在国内且以人民币计价，公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

#### （3）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部集中控制，财务部通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.交易性金融资产	7,792,500.32			7,792,500.32
（2）权益工具投资	7,792,500.32			7,792,500.32
（二）可供出售金融资产	120,257,267.13			120,257,267.13
（2）权益工具投资	120,257,267.13			120,257,267.13
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
安徽省无为制药厂	无为县	药物研究、药品包装材料生产	1,381.6 万元	11.30%	11.30%

本企业最终控制方是李荣杰。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽丰原集团有限公司	受同一实际控制人控制
安徽蚌埠涂山制药厂	股东
安徽丰原国际贸易有限公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原化工装备有限公司	受同一实际控制人控制
蚌埠市大禹土木工程有限公司	受同一实际控制人控制
蚌埠市高能化工设备制造安装有限责任公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原发酵技术工程研究有限公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原食品股份有限公司	受同一实际控制人控制
安徽泰格生物技术股份有限公司	受同一实际控制人控制
蚌埠丰原企划广告有限公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原农业发展有限公司	受同一实际控制人控制
蚌埠市联运公司	受同一实际控制人控制
蚌埠市长途汽车货运公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原国际货运有限公司	受同一实际控制人控制
上海晶源投资管理有限公司	受同一实际控制人控制
上海丰原普乐思食品有限公司	受同一实际控制人控制
蚌埠市民丰物资商贸有限公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原物流有限公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原农业服务有限公司	受同一实际控制人控制
安徽泰格维生素实业有限公司	受同一实际控制人控制
安徽泰富生物新能源科技有限公司	受同一实际控制人控制
蚌埠涂山投资发展有限公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原汽车服务有限公司	受同一实际控制人控制
安徽泰格生物科技有限公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原生物材料股份有限公司	受同一实际控制人控制

## 4、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## 采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
安徽丰原国际货运有限公司	采购原材料及商品	15,910.00			5,280.00
安徽泰格维生素实业有限公司	采购原材料及商品	378,205.13			46,276.92
安徽丰原食品股份有限公司	采购原材料及商品	2,164,854.36			8,531,899.25
安徽丰原集团有限公司	采购原材料及商品	663,663.26			
安徽丰原化工装备有限公司	采购原材料及商品	3,893.03			
安徽丰原生物材料股份有限公司	采购原材料及商品	117,419.73			
安徽丰原发酵技术工程研究有限公司	接受劳务	129,245.28			
蚌埠市大禹土木工程有限公司	接受劳务	1,493,999.36			778,728.39
蚌埠市高能化工设备制造安装有限责任公司	接受劳务	563,636.37			1,747,537.34
安徽丰原汽车服务有限公司	接受劳务	10,037.87			6,020.16
安徽丰原物流有限公司	接受劳务	101,692.86			54,132.43

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽泰格维生素实业有限公司	销售商品		138,027.06
安徽丰原集团有限公司	销售商品		4,110,541.17
安徽泰格生物科技有限公司	提供劳务	2,109,005.83	
安徽丰原食品股份有限公司	提供劳务	126,093.73	

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联租赁情况

单位：元

本公司作为出租方：

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
安徽丰原蚌埠医药有限公司	仓库	298,472.73	295,783.74
安徽丰原蚌埠医药有限公司	办公楼	68,727.27	66,081.12

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
安徽丰原集团有限公司	仓库	298,472.73	295,783.74
安徽丰原食品股份有限公司	办公楼	68,727.27	66,081.12

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽丰原食品股份有限公司	300,000.00	86,229.44
应付账款	安徽泰格维生素实业有限公司	50,546.32	49,531.62
应付账款	蚌埠市高能化工设备制造安装有限责任公司	220,862.17	604,880.18
应付账款	安徽丰原化工装备有限公司	388,884.03	384,581.00
应付账款	蚌埠市大禹土木工程有限公司	508,596.27	507,246.47
应付账款	安徽丰原集团有限公司	1,462.52	163,834.78
应付账款	安徽丰原国际贸易有限公司		13.57
应付账款	安徽泰富生物新能源科技有限公司	12,850.00	12,849.99
应付账款	安徽丰原物流有限公司		35,310.00
应付账款	安徽丰原生物材料股份有限公司	136,206.89	
其他应付款	安徽泰格生物技术股份有限公司	221,358.21	
其他应付款	安徽丰原集团有限公司	24,436.43	21,999.57

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额（元）	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额（元）	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额（元）	4,936,400.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司股票期权与限制性股票激励计划推出后，由于市场环境变化，公司股票价格发生了较大波动，公司认为继续推进激励计划难以达到预期的激励目的和激励效果。公司依据法定程序决定终止实施公司 2017 年股票期权与限制性股票激励计划。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

### 2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司按照相关估值工具对本计划授予的权益工具计算公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据激励对象人数、公司业绩考核要求和激励对象个人业绩考核条件等因素确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额（元）	17,622,989.89
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额（元）	17,141,546.04

其他说明：2018 年 10 月 29 日，公司召开第七届董事会第二十次（临时）会议、第七届监事会第十五次会议，审议通过《关于终止实施 2017 年股票期权与限制性股票激励计划暨回购注销相关期权及限制性股票的议案》，公司董事会决定终止实施公司 2017 年股票期权与限制性股票激励计划。2018 年 11 月 19 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过《关于终止实施 2017 年股票期权与限制性股票激励计划暨回购注销相关期权及限制性股票的议案》。公司本次股票期权注销及限制性股票回购注销事项已于 2019 年 1 月 4 日办理完毕。



### 十三、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

截止到2018年12月31日，本公司无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

2014年3月14日，本公司与四川省宜宾普什集团有限公司（以下简称“普什集团”）签订了《委托经营管理合同》，约定普什集团将成都普什制药有限公司（以下简称“成都普什”）的生产经营管理权委托给本公司，委托期限为2014年3月15日起至2015年2月28日止。2015年3月31日、2016年4月6日本公司与普什集团再次签订《四川省宜宾普什集团有限公司、安徽丰原药业股份有限公司关于委托经营管理合同之补充协议二》，将委托经营管理期限延长两年，最终延长至2017年2月28日。委托经营管理合同到期后，根据托管合同双方就托管结束后的交接和补偿进行协商，最终未能达成一致意见。2018年7月25日，普什集团向四川省成都市中级人民法院提起诉讼，截至目前，此案尚未作出判决。

### 十四、资产负债表日后事项

#### 1、其他资产负债表日后事项说明

截止到2018年12月31日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

### 十五、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	14,653,244.79	62,825,462.75
应收账款	176,308,568.72	144,329,494.52
合计	190,961,813.51	207,154,957.27

##### (1) 应收票据

1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	14,653,244.79	62,825,462.75
合计	14,653,244.79	62,825,462.75

2)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	194,388,460.70	
合计	194,388,460.70	

## (2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	179,046,046.19	100.00%	2,737,477.47	1.53%	176,308,568.72	147,383,314.65	100.00%	3,053,820.13	2.07%	144,329,494.52
合计	179,046,046.19	100.00%	2,737,477.47		176,308,568.72	147,383,314.65	100.00%	3,053,820.13		144,329,494.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款： 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	144,074,659.16	1,440,746.60	1.00%
1 至 2 年	10,581,722.96	529,086.15	5.00%
2 至 3 年	2,232,065.72	669,619.72	30.00%
3 年以上	98,025.00	98,025.00	
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年			70.00%
5 年以上	98,025.00	98,025.00	100.00%
合计	156,986,472.84	2,737,477.47	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款： 适用  不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 181,796.02 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	134,546.64

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例
安徽丰原医药营销有限公司	关联方	14,792,076.83		8.26%
安徽丰原蚌埠医药有限公司	关联方	5,688,091.30		3.18%
合肥天安集团有限公司	非关联方	4,891,512.00	48,915.12	2.73%
湛江市民康药业有限公司	非关联方	4,198,693.62	41,986.94	2.35%
国药控股股份有限公司	非关联方	3,646,636.64	36,466.37	2.04%
合计		33,217,010.39	127,368.43	18.56%

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	613,041,991.18	579,497,526.10
合计	613,041,991.18	579,497,526.10

## (1) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,024,700.00	1.63%			10,024,700.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	606,134,555.25	98.37%	3,117,264.07	0.51%	603,017,291.18	581,579,283.77	100.00%	2,081,757.67	0.36%	579,497,526.10
合计	616,159,255.25	100.00%	3,117,264.07		613,041,991.18	581,579,283.77	100.00%	2,081,757.67		579,497,526.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款： 适用  不适用组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款： 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	144,074,659.16	1,440,746.60	1.00%
1 至 2 年	10,581,722.96	529,086.15	5.00%
2 至 3 年	175,699.29	52,709.79	30.00%
3 年以上	5,533,539.02	2,971,717.83	
3 至 4 年	5,070,680.00	2,535,340.00	50.00%
4 至 5 年	88,270.64	61,789.45	70.00%
5 年以上	374,588.38	374,588.38	100.00%
合计	11,601,787.57	3,117,264.07	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款： 适用  不适用组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款： 适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,044,519.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	9,012.90

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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
个人 1	个人往来	9,012.90	无法收回	公司专题会议决议	否
合计	--	9,012.90	--	--	--

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	616,159,255.25	581,579,283.77
合计	616,159,255.25	581,579,283.77

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安徽丰原大药房连锁有限公司	往来款	210,992,861.51	1 年以内 59,741,671.07 元； 1-2 年 122,053,870.32 元， 2-3 年 29,197,320.12 元	34.24%	
安徽丰原医药营销有限公司	往来款	191,883,848.47	1 年以内 111,560,873.18 元； 1-2 年 80,322,975.29 元	31.14%	
安徽丰原利康制药有限公司	往来款	79,971,810.85	1 年以内	12.98%	
安徽丰原铜陵医药有限公司	往来款	33,515,430.49	1 年以内 16,540,657.65 元； 1-2 年 16,974,772.84 元	5.44%	
安徽丰原宿州医药科技有限公司	往来款	31,920,914.42	1 年以内 1,787,876.30 元； 1-2 年 757,320.93 元； 2-3 年 29,375,717.19 元	5.18%	
合计	--	548,284,865.74	--	88.98%	

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	627,241,038.91		627,241,038.91	618,435,317.69		618,435,317.69
合计	627,241,038.91		627,241,038.91	618,435,317.69		618,435,317.69

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安徽丰原利康制药有限公司	138,032,721.49	574,179.95		138,606,901.44		
蚌埠丰原涂山制药有限公司	88,067,367.77	1,182,135.20		89,249,502.97		
马鞍山丰原制药有限公司	145,544,270.25	776,831.70		146,321,101.95		
安徽丰原大药房连锁有限公司	44,988,168.42	692,393.47		45,680,561.89		
安徽丰原铜陵中药饮片有限公司	503,849.59	67,550.58		571,400.17		
安徽丰原医药营销有限公司	120,140,509.91	2,465,596.28		122,606,106.19		
合肥丰原医药发展有限公司	50,013,473.55	236,427.04		50,249,900.59		
安徽丰原医药进出口有限公司	10,006,736.78	118,213.52		10,124,950.30		
淮南泰复制药有限公司	21,119,934.39	371,528.21		21,491,462.60		
蚌埠丰原医药科技发展有限公司	18,285.54	320,865.27		339,150.81		
安徽丰原邦业生物有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	618,435,317.69	8,805,721.22		627,241,038.91		

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	760,689,815.29	326,671,109.30	522,731,862.57	268,461,605.14
其他业务	7,152,641.34	4,840,679.53	29,965,974.43	25,599,019.27
合计	767,842,456.63	331,511,788.83	552,697,837.00	294,060,624.41

公司前五名客户的营业收入情况：

单位：元

项目	本期发生额	备注
客户1	26,029,604.78	
客户2	20,341,489.06	
客户3	16,845,575.69	
客户4	12,530,036.74	
客户5	11,194,517.24	
前5名客户收入总额	86,941,223.51	
占全部销售收入的比例（%）	11.32	

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	30,000,000.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,039,659.72	2,238,547.50
合计	33,039,659.72	2,238,547.50

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	323,403.10	
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）	23,269,907.94	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,122,222.22	
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	-5,683,931.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	501,612.86	
减：所得税影响额	2,978,181.84	
合计	17,555,032.91	--

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.90%	0.1921	0.1921
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.52%	0.1368	0.1368

## 第十二节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管财务工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司2018年度财务报表。

二、载有北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的公司2018年度审计报告原件。

三、报告期内，公司在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和《上海证券报》上公开披露过的所有文件正文及公告的原稿。

四、《公司章程》修订案。

安徽丰原药业股份有限公司

法定代表人：何宏满

二〇一九年四月二十四日