

公司代码：603707

公司简称：健友股份

南京健友生化制药股份有限公司 2019 年半年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人唐咏群、主管会计工作负责人黄锡伟 及会计机构负责人（会计主管人员）钱晓捷声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	37
第七节	董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第八节	优先股相关情况.....	42
第九节	公司债券相关情况.....	43
第十节	财务报告.....	43
第十一节	备查文件目录.....	164

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、健友股份	指	南京健友生化制药股份有限公司
健友药业	指	南京健友药业有限公司
健友宾馆	指	南京健友宾馆有限公司
香港健友	指	香港健友实业有限公司 (Hong Kong King-Friend Industrial Company Limited)
港南有限	指	港南有限公司 (CONLON LIMITED)
健进制药	指	健进制药有限公司
PeKo Limited	指	全资子公司香港健友与 Handelsonderneming Alumart B.V. 成立的合营企业
沿海集团	指	江苏省沿海开发集团有限公司
健思修卓	指	南京健思修卓投资中心（有限合伙）
FDA	指	Food and Drug Administration 美国食品和药物管理局
EDQM	指	European Directorate for Quality Medicines, 欧洲药品质量管理局
MHRAMHRA	指	英国药品和健康产品管理局
国家药监局、CFDA	指	国家食品药品监督管理局，China Food and Drug Administration
Pfizer	指	Pfizer Inc., 辉瑞制药, 跨国医药公司, 全球主要肝素制剂生产企业
Sanofi	指	Sanofi Group, 赛诺菲集团, 跨国医药公司, 全球主要低分子肝素制剂生产企业
Sandoz	指	Sandoz GmbH, 山德士公司, 诺华集团子公司, 全球主要肝素制剂生产企业
Gland	指	Gland Pharma Limited, 印度最大的肝素药品生产商之一
APP	指	American Pharmaceutical Partners, Inc., 美国标准肝素制剂生产企业
Amphastar	指	Amphastar Pharmaceuticals Inc, 专业制药销售公司
Sagent	指	Sagent Pharmaceuticals, Inc., 美国一家医药研发、制造企业, 原纳斯达克上市公司, 股票代码 SGNT; 于 2016 年 9 月被日医工株式会社要约收购
Gencor	指	Gencor Pacific Limited, 香港药品经销商
PDB	指	中国医药工业信息中心药物综合数据库

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	南京健友生化制药股份有限公司
公司的中文简称	健友股份
公司的外文名称	Nanjing King-friend Biochemical Pharmaceutical Co., Ltd
公司的外文名称缩写	NKF
公司的法定代表人	唐咏群

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄锡伟	
联系地址	南京市高新技术产业开发区学府路16号	
电话	025-86990789	
传真	025-86990701	
电子信箱	nkf-pharma@nkf-pharma.com.cn	

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省南京高新开发区MA010-1号地
公司注册地址的邮政编码	210061
公司办公地址	南京市高新技术产业开发区学府路16号
公司办公地址的邮政编码	210061
公司网址	http://www.nkf-pharma.com
电子信箱	nkf-pharma@nkf-pharma.com.cn
报告期内变更情况查询索引	

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券日报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	健友股份	603707	无

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所	名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
-------------	----	-------------------

(境内)	办公地址	北京市西城区车公庄大街五栋大楼 B1 座七层
	签字会计师姓名	陈晓龙、张婕
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国金证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区芳甸路 1088 号 23 层
	签字的保荐代表人姓名	宋乐真、周海兵
	持续督导的期间	2017 年 7 月 19 日-2019 年 7 月 18 日

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,176,527,738.31	849,820,254.96	38.44
归属于上市公司股东的净利润	289,203,960.38	227,116,438.00	27.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	279,944,994.95	215,126,027.31	30.13
经营活动产生的现金流量净额	-345,240,349.01	1,891,149.01	-18,355.59
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,637,997,448.39	2,421,112,751.62	8.96
总资产	4,326,423,418.81	3,402,323,291.73	27.16

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.5234	0.3168	65.21
稀释每股收益(元/股)	0.5234	0.3168	65.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.5066	0.3001	68.81
加权平均净资产收益率(%)	11.32	10.60	增加0.72个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.96	10.04	增加0.92个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

(1) 2019 年上半年，公司营业收入较上年同期增长 38.44%，其中标准肝素原料药增长 31.12%，低分子肝素制剂增长 59.17%。

(2) 2019 年上半年经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 18,355.59%，主要是报告期购买粗品原料付款金额增加、扩大内销市场费用增加。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	45,965.49	处置固定资产
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,640,725.01	见第十节财务报告 七、合并财务报表项目注释 74. 营业外收入-计入当期损益的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,977,822.81	理财收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他		

债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		-1,405,547.88
合计		9,258,965.43

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

健友股份始终秉承“建设一流的国际化生物制药企业”的企业愿景，以“阳光文化、品质产品、卓越运营、共享发展”为企业文化纲领，致力于打造国际化、高品质的医药生产企业。以高品质肝素产品为基础，顺应行业发展，实现垂直一体化的协同效应，发展和巩固中国低分子肝素制剂市场地位的同时，在全球低分子肝素制剂产业寻求突破空间，以肝素行业为导向，在其他种类医药产品方面加强研发突破，打造具有全球供应能力的大型医药企业。

（一）主要业务

公司业务涵盖医药领域研发、生产、营销全产业链，是国家认定的高新技术企业。主要产品覆盖心血管药、抗肿瘤药等领域。

公司产品以肝素全系列产品为主，涵盖高品质肝素原料药、低分子肝素制剂等主要品种，协同抗肿瘤药及其他品类药品研发、生产、销售。

公司是中国肝素原料药生产的龙头企业，是国内少数同时通过美国 FDA 和欧盟 EDQM 认证的肝素原料药生产企业之一。公司近年分别被认定为江苏省粘多糖类生化药物工程技术研究中心、江苏省企业技术中心、省级工程中心。肝素原料药的市场占有率处于领先地位。

目前，公司是国内唯一同时拥有三种低分子肝素制剂批件的生产企业，经过近三年的市场布局 and 开拓，公司在国内低分子肝素制剂领域取得了良好的口碑，其业务收入亦有大幅增长。

健友股份及健进制药共拥有三条通过美国 FDA 审核的无菌注射剂生产线，是国内少数几家无菌注射剂产品可以在美国上市的企业之一。公司子公司健进制药首个无菌制剂产品于 2013 年出口美国，是中国第一批无菌注射剂直接销往美国的企业；健进制药研发中心于 2016 年零缺陷通过美国 FDA 认证检查，成为中国第一批通过美国 FDA 认证的无菌制剂研发机构。目前，公司已有卡铂注射液、阿曲库铵注射液等产品在美国市场销售。通过现有品种在美国市场的销售，公司建立了完整的美国市场销售渠道和运营经验，未来随着在申报和在研品种（包括标准肝素钠注射液、依诺肝素钠注射液）等在美国不断上市，美国无菌注射液销售会成为公司业务的重要增长点。

（二）经营模式

公司长期参与全球医药行业竞争，始终以精益管理的理念贯穿于整个运营流程，持续对生产运营流程进行改善、微改善，不断降低生产、运营中的无效投入，以最小的资源投入满足不同客户个性化的产品需求。公司一方面长期紧跟国际主要肝素制剂生产企业对于产品品质的各方面要求，与下游客户建立紧密的合作关系，另一方面通过集中洗脱模式建立原材料统一的生产步骤和质量标准，在加强了对源头的追溯，提高了生产效率的同时，有效地强化了与供应商的合作关系，极大程度地优化了公司供应链的管理。

1、生产模式

公司采取以销定产为主，结合库存和市场总体情况确定产量的生产模式。生产过程中，公司严格遵守 cGMP 和国家 GMP 标准的要求，保证药品质量及药品的安全性、有效性。

2、采购模式

公司根据生产的实际需要、原材料市场的供应情况等综合因素决定采购计划，制定了严格的供应商管理体系，在人员配备、质量管理水平、原材料管理、生产工艺等方面有严格的规定。公司在主要原材料采购过程中，在国内率先应用集中洗脱模式，通过该模式在实现了对上游原材料质量的有效控制的同时，与供应商建立了更加紧密的长期合作关系。

3、销售模式

（1）高品质肝素原料药销售模式

肝素类药物作为临床应用最广泛和最有效的抗凝血、抗血栓药物之一，长期以来市场需求一直处于稳定增长趋势。美欧地区是全球最主要的肝素制剂用药市场和肝素原料进口市场，为了尽可能地开拓国际市场并与国际主流肝素制剂生产企业建立长期合作关系，在肝素原料销售模式上，公司采取以“直接销售为主、经销商销售为辅”的模式。

由于药政管理要求严格以及技术壁垒较高，美欧肝素制剂生产企业的数量有限，市场集中度较高。以生产低分子肝素制剂的 Sanofi、Pfizer、Sandoz 等公司以及生产标准肝素制剂的 APP、Sagent 等公司为代表，美欧市场中的少数医药公司具有一定的产品溢价并占据大部分市场份额。

同时，由于肝素原料药的供给受到肝素原材料资源的限制，其中高品质的原料药更受制于较高的技术工艺门槛以及严格的质量控制要求，供应增长相对有限，从而成为美欧主要肝素制剂生产企业重点争夺的资源。基于行业特性，美欧肝素制剂生产企业与原料药供应商一旦确立合作关系后，出于全程可追溯性等药政监管要求以及对交易成本和产品质量的考虑，往往倾向于维持稳定的合作关系。公司通过持续不断的提高产品品质，跟踪国际主流制剂生产企业品质标准，与 Sanofi、Pfizer、Sandoz、Sagent 等主流肝素类制剂公司建立了长期稳定的合作关系，形成了有效的客户黏性。

并且，公司通过选取有实力的国际经销商，以最大程度覆盖除主流肝素制剂企业以外的其他客户。

（2）低分子肝素制剂业务

目前国内制剂销售推广模式中主要有借助第三方临床代表进行学术推广模式和自建临床代表团队进行学术推广模式两种形式。

公司国内低分子肝素制剂业务主要通过第三方临床代表学术推广的模式。这种销售模式具有的优势在于能够利用临床代表的渠道资源直接实现对于医院终端的对接，扩大市场覆盖范围，但外部临床代表存在学术培训不足、对产品熟悉度不够，而无法为医生提供足够的学术支持的短板。健友股份借助互联网思维，建立临床代表的管控和服务平台。通过互联网对第三方临床代表进行有效管理的同时，提供公司产品学术分享和学术推广平台，对第三方临床代表学术水平持续跟踪，促进其满足国家相关政策变化，有效提升第三方临床代表的业务黏性，从而在利用第三方临床代表快速接触市场能力的同时提升其在已有市场通过学术推广快速扩大销售规模的能力。

（三）行业情况说明

随着世界经济的发展、人口总量的增长、社会老龄化程度的提高以及民众健康意识的不断增强，全球医药行业保持了数十年的高速增长。2019 年全球药品市场需求将达 12249 亿美元，2015-2019 年全球药品市场需求年均复合增长率将维持在 4%-5%之间；新兴市场的药品需求增长尤其显著，亚洲（日本除外）、非洲、澳大利亚 2014 年至 2019 年的医药市场增速将达到 6.9%-9.9%，超过同期预计全球 4.8%的增速水平。

中国是医药行业全球最大的新兴市场，我国医药工业总产值从 2007 年的 6,719 亿元增长到 2017 年的 35,699 亿元，年复合增长率为 18.2%。

2018 年以来，在一致性评价全面推进、化药注册新分类改革方案初步实施、药物临床试验数据核查流程化等因素影响下，大部分企业受到冲击，生产动能有所下降。而医药行业主营业务收入保持较快增长，主要是由于药品企业部分产品招标放量以及新进医保放量，药品营销模式转变带来表观收入提升，部分产品涨价等。

2019 年 1 月-4 月，我国医药制造业累计实现营业收入 7,994.50 亿元，同比增长 9.80%，累计主营业务收入增速较上年同期增加了 5.0 个百分点；累计实现利润总额 999.10 亿元，同比增长 9.70%，累计利润增速较上年同期下降 6.7 个百分点；医药制造业的费用（营业费用、财务费用、

管理费用三者之和)为 2,218.30 亿元,同比增速为 3.35%,相比于上年同期下降 17.65 个百分点;医药制造业的营业成本为 4,581.80 亿元,同比增速为 7.30%,相比于上年同期下降 1.30 个百分点。(数据来源:中国产业信息网)

我国是全球最大的肝素类产品出口国,主要包括肝素粗品、肝素原料;而肝素制剂基本在国内销售,只有少量出口。由于全球肝素制剂生产企业主要为美欧国家的大型制药公司,我国临床使用的肝素制剂,特别是低分子肝素制剂,也大部分从国外进口。

(1) 肝素原料药

肝素原料药属于特色原料药(区别于大宗原料药),最终用于生产肝素制剂。由于受到上游肝素粗品落后产能的逐步淘汰,国际肝素需求量稳步增长,下游制剂厂商进入补库存周期等因素影响,肝素原料药逐渐步入良好的上升通道。根据海关总署的数据,2019 年 6 月份我国肝素出口均价为 6,156 美元/千克,同比增长 20.34%,2019 年上半年累计出口额达 617.38 百万美元,同比增长 8%。肝素原料药呈现总价持续上升的良好态势。

(2) 肝素制剂

作为临床应用最广泛和最有效的抗凝血、抗血栓药物之一,肝素类药物在抗血栓医药市场上占据重要地位。全球老龄化加剧、肥胖人群规模不断增长以及新兴医药市场的快速发展将推动全球肝素类药物市场需求持续增加,具有极强抗凝血和抗血栓能力的肝素类药物市场具有较好的发展潜力。

(四) 公司行业地位

1、总体情况

健友股份凭借多年高品质肝素原料药生产运营经验,立足于肝素行业。公司在高品质肝素原料药、低分子肝素制剂行业均位于行业前茅,是国内少数同时通过美国 FDA 和欧盟 EDQM 认证的肝素原料药生产企业之一,也是国内唯一同时拥有三种低分子肝素制剂批件的生产企业。

2、高品质原料药业务行业地位

肝素原料药的主要原材料肝素粗品来源于健康生猪的小肠粘膜,属于动物源性产品。随着国内外药政监管机构对肝素质量标准的不断提高,以及强调对包括起始原料在内的生产全过程的质量控制,上游肝素粗品的供应亦纳入原料和制剂生产企业的质量管理体系,因此大型粗品供应商生产的、可追溯性强的高品质肝素粗品资源以及以此为原材料生产的高品质原料药已成为下游企业重点争夺的对象,可追溯性强的高品质肝素原料药会出现供不应求的状况,呈现较强的资源性特征。我国生猪养殖和屠宰量占全球总量 50%以上,拥有全球最丰富的猪小肠资源,是全球最大的肝素原料药出口国。公司从事肝素原料药的生产 20 余年,是全球最主要的高品质肝素原料药供应商之一,也是中国仅有的两家向美国大批量供应肝素原料药的企业之一。

3、低分子制剂业务

公司 2014 年开始陆续取得依诺肝素钠、那屈肝素钙、达肝素钠的生产批件，并逐步开展中国国内的生产销售活动。2015 年度至 2019 年上半年度，公司低分子肝素制剂销售呈快速增长趋势。

目前国内各低分子肝素制剂中赛诺菲、葛兰素、辉瑞的进口产品仍处于统治地位，健友股份、深圳天道医药、杭州九源等国内低分子肝素制剂生产商处于对进口产品的快速替代的发展趋势之中。健友股份三种低分子肝素制剂在国内生产企业中均处于比较靠前的位置。

4、合同定制研发及生产业务（CDMO）

全球医药产业分工的进一步发展，CMO 已经成为医药行业的一种常见产业模式。CMO 业务的核心在于受托加工企业通过提供高质量的药品生产设备设施和质量体系，完成委托企业高质量医药相关产品的生产需求。随着医药行业的持续发展，受托企业专业化技术能力不断提高，在承接 CMO 业务的同时受托企业进一步提供处方开发、工艺改进等改善工作，满足委托企业改进生产工艺降低制造成本的需求，带动了 CMO 业务向 CDMO 业务的升级。CDMO 企业将自由高附加值的处方、工艺研发能力以及注册申报经验及规模生产能力深度结合，通过规模化生产的供应模式探索对接委托药企的研发、注册、采购、生产等全产业链，提供高附加值的技术输出替代单纯的生产服务。

公司 CDMO 业务定位于无菌注射剂研发、生产需求的客户提供制剂端一站式的产业服务。客户以全球知名药企和有全球产业化诉求的国内大型药企为主。业务执行上针对不同客户，以项目组为核心提供差异化、定制化的研发、申报、生产服务，利用公司较强的全球化研发、申报经验和高质量的生产、制造体系与客户开展深度合作提供多方位的服务。通过与客户开展全方位战略合作，拓展 CRO 临床前 CMC 以及预制剂等领域的研发实力，CDMO 一站式服务能力进一步完善。近年来，随着国内医药行业的持续发展，全球药企更加重视中国市场，国内大型药企也不断寻求全球市场机会。受益于公司全球化的研发、生产、质量体系，公司承接国外药企的产业化项目和国内药企的全球申报项目持续增长。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司将“追求员工物质和精神幸福的同时，为社会和人类健康而奋斗”的企业文化精神贯穿于日常经营管理之中，经过近 20 余年的不懈努力，公司在客户资源、品质管理、采购与原材料供应、技术与销售等方面形成了独特的优势，成为驱动公司长期发展的核心竞争力。

（一）客户资源优势

全球肝素制剂行业生产企业主要以美欧大型医药公司为主，行业集中度较高。目前，国际主流肝素制剂企业包括 Pfizer、APP、Sanofi 等传统品牌肝素制剂企业，以及 Sagent、Sandoz、

Amphastar 等新兴肝素制剂企业。其中，Pfizer、Sanofi、Sagent、Sandoz 等企业均为本公司的主要合作伙伴，其产品涵盖了达肝素钠、依诺肝素钠、标准肝素钠等临床应用广泛的肝素制剂。

除拥有优质的客户资源外，本公司亦与相关合作伙伴建立了长期稳定供应关系，客户黏性较强。本公司为 Pfizer 全球主要的标准肝素原料药供应商；Sagent 在美国境内销售的标准肝素制剂所需原料药仅向本公司购买，仅在本公司无法供应的情况下才可寻求其他供应商；公司是全球肝素制剂龙头企业 Sanofi 的长期合格供应商，2017 年公司凭借前瞻性的战略库存储备在高品质肝素原料药供应紧张的时期恢复了向 Sanofi 的销售，预计未来双方合作规模会进一步扩大，成为公司高品质肝素原料药业务重要增长点。优质的客户资源和良好的客户黏性，不仅为公司提升行业地位奠定了基础，也为公司保持相对稳定的经营业绩提供了支撑。

（二）品质管理优势

公司长期以来坚持“品质产品”的管理理念，通过持续跟踪国际优质客户的质量要求，提高产品市场竞争力。在肝素原料方面，公司同时通过美国 FDA 现场检查、欧盟 CEP 认证。在肝素制剂方面，健友股份及健进制药共拥有三条通过美国 FDA 审核的无菌注射剂生产线，是国内少数几家无菌注射剂产品可以在美国上市的企业之一。公司子公司健进制药首个无菌制剂产品于 2013 年出口美国，是中国第一批无菌注射剂直接销往美国的企业；健进制药研发中心于 2016 年零缺陷通过美国 FDA 认证检查，成为中国第一批通过美国 FDA 认证的无菌制剂研发机构。

公司以美国 FDA 的标准为基础，建立的原料药和制剂生产、管理、运营体系，能够满足全球主要药政市场的监管要求，保障了公司产品能够达到全球最高的产品标准，是公司长期产品竞争力的基础。

（三）采购和原材料供应优势

公司从事肝素相关的产品生产已有 20 多年的历史，在国内主要生猪养殖地区采购原材料，与上游主要供应商具有长期良好的合作关系。同时，公司通过与主要供应商签订战略合作协议等方式进一步深化了双方的合作基础。

在采购原料的过程中，公司采用独具创意的集中洗脱模式，加强了对源头的追溯，提高了生产效率，有效地强化了与供应商的合作关系，有利于确保可追溯性强的原材料的稳定供应，并最大程度地优化了公司供应链的管理。

（四）研发技术优势

健友股份及健进制药共拥有三条通过美国 FDA 审核的无菌注射剂生产线，是国内少数几家无菌注射剂产品可以在美国上市的企业之一。公司子公司健进制药首个无菌制剂产品于 2013 年出口美国，是中国第一批无菌注射剂直接销往美国的企业；健进制药研发中心于 2016 年零缺陷通过美国 FDA 认证检查，成为中国第一批通过美国 FDA 认证的无菌制剂研发机构。公司能够向 FDA 直接申报药品注册批件的生产研发能力，既可以通过持续的产品研发建立多品种医药生产体系，带动公司经营业务持续增长；也可以通过受托研发、合作生产等欧美医药市场成熟的药品开发模式，建立新的利润增长点。

随着一致性评价和双报优先评审政策的落地，公司复核欧美标准的生产和研发平台，通过中美同步研发，不仅能够节约研发成本，更能够通过国外批件的审核带动国内审批速度，提高研发效率，成为公司快速建立多品种医药制造平台重要支撑。

公司拥有向 FDA 直接申报药品注册批件的生产研发能力，既通过持续的产品研发建立多品种医药生产体系，带动公司经营业务持续增长；同时也已通过多家国际知名制药企业展开 CRO 服务，为公司进入全球高品质医药领域奠定基础。

（五）销售模式优势

1、通过不断跟踪国际主流制剂生产企业肝素原料药品质标准建立有效的客户黏性

由于药政管理要求严格以及技术壁垒较高，美欧肝素制剂生产企业的数量有限，市场集中度较高。以生产低分子肝素制剂的 Sanofi、Pfizer、Sandoz 等公司以及生产标准肝素制剂的 APP、Sagent 等公司为代表，美欧市场中的少数医药公司具有一定的产品溢价并占据大部分市场份额。

同时，由于肝素原料药的供给受到肝素原材料资源的限制，其中高品质的原料药更受制于较高的技术工艺门槛以及严格的质量控制要求，供应增长相对有限，从而成为美欧主要肝素制剂生产企业重点争夺的资源。基于行业特性，美欧肝素制剂生产企业与原料药供应商一旦确立合作关系后，出于全程可追溯性等药政监管要求以及对交易成本和产品质量的考虑，往往倾向于维持稳定的合作关系。较高的行业集中度、较稳定的合作关系形成了对新进入行业者的市场及客户壁垒。

此外，对新进入肝素制剂领域的企业而言，如没有合作伙伴协助，独立自建营销网络特别是海外销售渠道的难度较高。公司通过持续不断的提高产品品质，跟踪国际主流制剂生产企业品质标准，与 Sanofi、Pfizer、Sandoz、Sagent 等主流肝素类制剂公司建立了长期稳定的合作关系，形成了有效的客户黏性。

2、在肝素制剂经销商销售模式中，借助互联网思维提高临床医药代表学术推广能力

目前，公司国内低分子肝素制剂业务主要通过第三方临床代表学术推广的模式。这种销售模式具有的优势包括：①能够利用临床代表的渠道资源，成本费用比较低；②能够通过临床代表直接实现对于医院终端的对接，扩大市场覆盖范围；③可以利用临床代表的人脉、商誉、社会关系，发挥其本地化、专业化分销优势，提升执行能力。总体来说外部临床代表能够确保公司产品快速面向市场，提高市场覆盖范围，但存在学术培训不足、对产品熟悉度不够而无法为医生提供足够的学术支持的短板。

近年来国家医药销售政策及行业环境变化，中国医药销售推进临床代表注册制度，对临床代表提出了更高的学术能力要求。健友股份借助互联网思维，建立临床代表的管控和服务平台。通过互联网对第三方临床代表进行有效管理的同时，提供公司产品学术分享和学术推广平台，对第三方临床代表学术水平持续跟踪，促进其顺应国家相关政策变化下的行业趋势，有效提升第三方临床代表的业务黏性，从而在利用第三方临床代表快速接触市场能力的同时，通过提升其学术能力实现在已有市场销售规模的快速扩大。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019年上半年，面对复杂多变的国际环境，同时受供给侧结构性改革的良好影响，医药行业的集中度进一步得到了提升，医药制造行业的竞争也更加激烈。

面对医药行业市场需求格局和竞争形势的深刻变化，公司充分利用优势资源，准确把握市场机会，在董事会的正确领导下，公司实现营业收入117,652.77万元，实现净利润28,920.40万元，同比分别增长38.44%、27.34%。

2019年3月12日，公司披露收到英国药监机构(MHRA)签发的依诺肝素钠注射液上市许可(MA)，公司依诺肝素钠注射液获得欧洲主要国家批准，标志着公司已具备在欧盟市场销售该药品资格，扩大了公司产品市场范围，提升了公司整体市场竞争力。有望对公司经营业绩产生积极影响。

2019年4月27日，由公司研发的苯磺顺阿曲库铵注射液USP获得美国FDA批准，标志着公司已具备在美国市场销售该药品的资格。苯磺顺阿曲库铵注射液USP的获批，不但丰富了公司产品线，同时表明公司在美国市场已迈入一大步，提升了公司整体市场竞争力。

2019年5月31日，公司收到美国FDA通知，公司向美国FDA申报的肝素钠注射液USP的7个规格的ANDA申请获得批准。截至报告期末，公司肝素钠注射液USP共8个规格全部获得美国FDA批准，包涵所有美国上市的主流规格，公司已在近期安排肝素钠注射液在美国上市销售。

2019年6月17日，公司披露收到国家药品监督管理局（以下简称“国家药监局”）核准签发的《临床试验通知书》，并将于近期开展临床试验，公司将按国家有关规定积极推进该项研发项目，并及时对项目后续进展情况履行信息披露义务。

一、报告期内公司完成了以下主要工作：

（一）继续优化高品质肝素原料药业务，进一步拓展国际优质客户，提升核心竞争力

公司以前瞻性的眼光看待肝素产业链的发展。首先，调整公司战略性库存规模，在满足下游客户增量需求的同时，进一步提升了公司的议价能力；其次，通过进一步优化与下游大型国际医药巨头深度合作，在保证与辉瑞良好合作的基础上，进一步加强了与赛诺菲、山德士等国际大型制药企业的合作，进一步丰富了公司的优质客户资源，提升了公司在业内的竞争力。

基于公司战略性库存管理、优质客户的持续跟踪、开发与管理，公司原料药业务毛利率及收入屡创近年新高。

报告期内，高品质肝素原料药发货量、销售价格均呈现不同程度的提升，其业务收入持续保持稳定增长，成为公司最具保障性的收入来源。

（二）持续加大低分子肝素制剂业务推广力度，深耕市场，完善市场网络建设，优化业务结构，保证其业绩高速增长

公司的制剂业务销售业务上，以独具创意的思考和做法，通过互联网平台在利用第三方临床代表快速覆盖市场能力的同时，以学术分享、学术支持为突破口提高其深度开发市场所需的学术

能力，产生一加一大于二的效果。使用大数据技术，通过跟踪医院规模、科室医生状态等信息进行分析后给出明确推广建议，最终达到提升销量的目标。

公司加大市场网络建设步伐，推进地市级、县级医院市场的开拓力度，逐步完善市场立体网络布局，报告期内公司开发了大量的医院，带来了低分子肝素制剂销售额的快速增长，公司的主营业务结构进一步得到优化，低分子肝素制剂业务将逐渐成为公司业绩增长的新亮点。

（三）持续提升品质管理

公司以FDA审计标准严格要求产品质量，以QA和QC两线一体的高质量管理维度为基础，进一步完善质量管理体系，对生产各环节一线人员进行质量培训，提高每个员工的质量管理意识，加强了每个环节的质量控制，使产品质量有了进一步的提高，满足了国际优质客户的个性化需求。

为保证公司品质管理的持续性，人力资源部与QA、QC紧密合作，公司将质量培训工作常态化、长期化，提高了员工特别是新进员工质量重要性的意识，提升了其业务能力。

（四）快速发展的研发平台及具有前瞻性的研发团队

创新是医药企业的生命线，公司拥有FDA认证的研发中心，为中国第一批通过美国FDA认证的无菌制剂研发机构，同时公司目前拥有超过300人的强大研发团队，其中硕士及博士人员占比超过60%，研发团队极具创造性和前瞻性。报告期内，公司研发投入8,252.91万元，同比增长39.44%。截至2019年6月30日，公司主要的研发项目进展顺利，研发管线囊括了抗感染、抗肿瘤、泌尿系统、抗凝血、麻醉药等适应症领域。研发产品均是市场需求大、需求稳定的优质通用名药。

公司凭借着强大的研发能力、先进的研发平台、高素质的研发团队，进行国内外产品技术研发，研发项目长期以来按照国内外较高标准进行，有利于研发中心科研整体水平的提升，保证了产品研发与注册的成功，2019年上半年具体获批成果如下：

（1）2019年3月12日，公司披露收到英国药监机构（MHRA）签发的依诺肝素钠注射液上市许可（MA），本产品在欧洲的申请采取的是DCP（DeCentralized Procedure）流程，技术评审已结束，已进入各申请国家上市许可（MA）的发放流程，第一批申请国家包括英国，德国，西班牙，瑞典等四国，英国批件于3月8日正式批准，其他三国有望在今后数周内批准。同时，根据市场需求，公司会逐步向其它欧盟国家提出互认上市许可的申请。DCP流程中，后期申请国家可以重复使用（Repeat Use）技术评审结论，互认流程在各国从申请到批准一般为90天；

（2）2019年4月27日，苯磺顺阿曲库铵注射液USP获得美国FDA批准；

（3）2019年5月31日，公司肝素钠注射液USP共8个规格全部获得美国FDA批准，为公司布局国际高端制剂市场迈出坚实的一步；

（4）2019年6月17日，公司披露收到国家药品监督管理局（以下简称“国家药监局”）核准签发的《临床试验通知书》，并将于近期开展临床试验，公司将按国家有关规定积极推进该项研发项目，并及时对项目后续进展情况履行信息披露义务，瑞加德松是由Astellas Pharma（安斯泰来）公司研制开发的选择性A2A腺苷受体激动剂，2008年FDA批准其作为放射核素心肌灌注显像（MPI）中使用的一种负荷药物，适用于因为各种原因不能接受运动负荷试验而需进行药物负荷试验的患

者，瑞加德松在美国上市剂型为小容量注射剂，目前国内无同类产品上市，同类产品瑞加诺生注射液处于临床试验阶段，由南京海融医药科技有限公司研发。

(五) 加大人才培养力度，助力健友股份腾飞

人才逐渐成为企业竞争力的核心因素，科技推动进步，人才促进增长，报告期内，公司进一步建立了培训体系，完善了学习环境，促进员工技术、业务能力的提升，保证员工与公司共同成长，为公司的快速发展提供了充足的内在动力。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,176,527,738.31	849,820,254.96	38.44
营业成本	587,346,978.90	443,005,406.73	32.58
销售费用	168,417,580.58	83,208,740.73	102.40
管理费用	16,873,747.90	20,146,374.01	-16.24
财务费用	1,268,225.70	6,562,868.22	-80.68
研发费用	74,896,194.12	50,963,549.60	46.96
经营活动产生的现金流量净额	-345,240,349.01	1,891,149.01	-18,355.59
投资活动产生的现金流量净额	-234,457,380.85	266,265,840.87	-188.05
筹资活动产生的现金流量净额	604,707,625.45	-132,601,399.15	-556.03

营业收入变动原因说明:报告期内销售数量增长及价格上涨所致。

营业成本变动原因说明:报告期内因销售数量增长及原料价格上涨导致成本增加所致。

销售费用变动原因说明:报告期内，制剂销售迅速扩大，差旅推广费用增加。

管理费用变动原因说明:报告期内加强各项办公费用管理所致。

财务费用变动原因说明:报告期内短期借款利息支出增加、汇率变动所致。

研发费用变动原因说明:报告期内研发投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内增加存货采购所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内理财投资、对外投资增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期内短期借款增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期	上期期末数	上期期	本期期末	情况说明
------	-------	-----	-------	-----	------	------

		末数占 总资产 的比例 (%)		末数占 总资产 的比例 (%)	金额较上 期期末变 动比例 (%)	
货币资金	579,302,831.21	13.39	434,804,627.52	12.78	33.23	主要系报告期理财产品到期。
交易性金融资产	37,100,000.00	0.86			不适用	根据自2019年1月1日起适用的新金融工具准则定义,银行理财产品调整至交易性金融资产。
应收账款	322,256,922.00	7.45	176,045,699.29	5.17	83.05	主要系销售额增长导致应收账款增加所致。
预付款项	109,587,803.85	2.53	50,724,338.27	1.49	116.05	主要是报告期内采购主要原料增加。
其他应收款	186,926,184.55	4.32	66,454,368.41	1.95	181.29	报告期计提结构性存款利息、增加欧美合作预付款所致。
存货	2,440,318,283.91	56.4	1,951,505,576.93	57.36	25.05	主要是原材料价格上涨,采购数量增加所致。
其他流动资产	45,658,722.03	1.06	144,326,173.65	4.24	-99.68	(1) 报告期末部分理财产品到期;(2) 根据自2019年1月1日起适用的新金融工具准则定义,银行理财产品调整至交易性金融资产。
长期股权投资	4,662,629.77	0.11	3,833,419.56	0.11	21.63	报告期对合营企业投资收益增加。
固定资产	301,585,194.44	6.97	244,046,733.82	7.17	23.58	报告期在建工程完工转入所致。
在建工程	173,890,993.92	4.02	227,180,812.42	6.68	-23.46	报告期在建工程完工转出所致。
开发支出	33,254,736.21	0.77	25,621,863.64	0.75	29.79	报告期末开发阶段的支出增加。
递延所得税资产	6,303,208.52	0.15	4,611,836.96	0.14	36.67	报告期计提的坏账准备增加所致。
其他非流动资产	21,044,000.27	0.49	8,945,777.28	0.26	135.24	报告期内预付工程设备款增加。
短期借款	928,062,568.75	21.45	319,946,318.09	9.4	190.07	报告期短期银行借款增加所致。
应付票据	338,943,766.50	7.83	203,720,961.18	5.99	66.38	报告期应付票据结算增加所致。
应付账款	189,373,715.33	4.38	308,723,287.90	9.07	-38.66	报告期应付材料款项减少。
应付职工薪酬	10,315,241.39	0.24	15,814,605.11	0.46	-34.77	报告期发放上年度预提奖金所致。
其他应付款	138,543,938.02	3.2	49,764,003.86	1.46	178.4	报告期应付利息及应付股利计提增加。
其他流动负债	1,528,549.86	0.04	2,116,169.31	0.06	-27.77	报告期内预提费用减少。
未分配利润	1,447,491,821.54	33.46	1,241,188,740.66	36.48	16.62	报告期新增本年利润所致。

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

经公司第三届董事会第十二次会议审议通过，同意向中国进出口银行江苏省分行（下称“银行”）办理的不超过 3 亿元人民币成套和高技术含量产品出口卖方信贷业务（下称“本次业务”）提供抵押担保，具体参见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的公告《关于公司以自有资产抵押贷款的公告》（公告编号 2019-015）。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 05 月 16 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2019 年 05 月 17 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

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

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

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	唐咏群、谢菊华	详见注 1	上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	其他	健思修卓	详见注 1	不适用	否	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	详见注 2	详见注 2	详见注 2	否	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	公司及全体董事、监事、高级管理人员	详见注 3	不适用	否	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	持股 5% 以上股份股东	详见注 4	不适用	否	是	不适用	不适用

其他承诺	其他	公司、控股股东、董事、监事、高级管理人员	详见注 5	不适用	否	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	公司、控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员	详见注 6	不适用	否	是	不适用	不适用

注 1:

唐咏群、谢菊华: 在公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本人持有的股份, 也不由公司回购本人持有的股份。本人在担任公司董事/高级管理人员期间, 每年转让的股份不超过本人所持有本公司股份总数的 25%; 在离职后半年内, 不转让所持有的本公司股份。

健思修卓: 通过健思修卓间接持有公司股份的公司监事刘祖清、高级管理人员吴桂萍承诺: “在公司股票上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理本人间接持有的公司股份, 也不由公司回购本人间接持有的股份。本人在担任公司监事/高级管理人员期间, 每年转让的股份不超过本人所间接持有本公司股份总数的 25%; 在离职后半年内, 不转让所间接持有的本公司股份。”

注 2: 不存在利用内幕信息交易的承诺

董事谢菊华、董事黄锡伟、副总经理吴桂萍、公司监事刘祖清直系亲属刘恺晖、公司运营总监李跃直系亲属黄琳霖其在核查期间的交易变动系基于对二级市场交易情况自行判断而进行的操作, 在买卖公司股票前, 并未知悉本次股权激励计划的具体方案要素等相关信息, 亦未有任何人员向其泄露本次股权激励计划的相关信息或基于此建议其买卖公司股票, 不存在利用内幕信息进行交易的情形。

公司《2018 年限制性股票激励计划》激励对象李志毅等 15 人就在本次激励计划公告前 6 个月买卖公司股票行为承诺如下: 本人并未参与公司激励计划的筹划工作, 在公司公告董事会决议及《激励计划(草案)》公告前未知悉公司本次激励计划相关的内幕信息, 其买卖公司股票完全系基于对二级市场交易情况的自行判断而进行的操作, 是因为看好公司未来的发展前景而进行的正常交易行为, 不存在利用内幕信息进行交易的情形。

注 3: 关于招股说明书中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏依法承担赔偿责任或者补偿责任的承诺**(一) 发行人承诺**

本公司的招股说明书没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 且公司对招股说明书内容的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。如因公司招股说明书被中国证监会或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 公司将采取如下措施依法回购首次公开发行的全部新股:

(1)若在投资者缴纳本次发行的股票申购款后至股票尚未上市交易前的时间段内发生上述情况，对于首次公开发行的全部新股，本公司将按照投资者所缴纳的股票申购款加计该期间内银行同期活期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款；

(2)若在本公司首次公开发行的股票上市交易后发生上述情况，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格不低于回购公告前30个交易日该种股票每日加权平均价的算术平均值，并根据相关法律、法规规定的程序实施。上述回购实施时法律法规另有规定的从其规定。本公司将及时提出预案，并提交董事会、股东大会讨论。

如因公司招股说明书被中国证监会或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，本公司将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失，选择与投资者沟通赔偿、通过设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。

本公司承诺在按照上述安排实施退款、回购及赔偿的同时，将积极促使本公司控股股东按照其相关承诺履行退款、购回及赔偿等相关义务。

(二) 实际控制人、控股股东唐咏群、谢菊华承诺

公司的招股说明书没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且公司对招股说明书内容的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。如因公司招股说明书被中国证监会或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将采取下列措施依法回购首次公开发行的全部新股：

(1)若在投资者缴纳本次发行的股票申购款后至股票尚未上市交易前的时间段内发生上述情况，本人将按照投资者所缴纳的股票申购款加计该期间内银行同期活期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。

(2)若在本人首次公开发行的股票上市交易后发生上述情况，本人将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格不低于回购公告前30个交易日该种股票每日加权平均价的算术平均值，并根据相关法律、法规规定的程序实施。上述回购实施时法律法规另有规定的从其规定。本人将及时提出预案，并提交董事会、股东大会讨论。

(3)若公司未能依法履行回购发行人首次公开发行上市时的全部新股，本人将代为履行上述义务。

如因公司招股说明书被中国证监会或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将采取如下措施依法赔偿投资者的直接经济损失：

(1)在相关监管机构认定公司招股书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之日起5个工作日内，启动赔偿投资者损失的相关工作；

(2) 投资者损失将依据相关监管机构或司法机关认定的金额、公司与投资者协商确定的金额或者通过符合相关法律法规要求的其他方法合理确定。

(三) 公司董事、监事和高级管理人员承诺

1、公司的招股说明书没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且公司对招股说明书内容的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。如因公司招股说明书被中国证监会或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法采取如下措施赔偿投资者的直接经济损失：

(1) 在相关监管机构认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之日起 5 个工作日内，本人应启动赔偿投资者损失的相关工作；

(2) 投资者损失将依据相关监管机构或司法机关认定的金额、公司与投资者协商确定的金额或者通过符合法律法规要求的其他方法合理确定。

2、若未能履行在首次公开发行股票招股说明书中披露的或其他公开的承诺，则本人将及时公告原因并向社会公众投资者道歉，同时采取或接受以下措施：

(1) 本人将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任，并提出新的承诺或补救措施；

(2) 如因未履行承诺事项而获得收益的，所获收益全部归公司所有，并在接到董事会发出的收益上缴通知之日起 10 日内进行支付；

(3) 若本人未履行相关承诺致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将自愿按相应的赔偿金额申请冻结所直接或间接持有的公司相应市值的股票，为本人根据法律法规和监管要求赔偿投资者损失提供保障；

(4) 自未履行承诺事实发生之日起至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕之日止，停止在公司领取薪酬或津贴（如有）；

(5) 自未履行承诺事实发生之日起至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕之日止，暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分，且不得转让所持公司股份。

3、本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。

(四) 本次发行相关中介机构承诺

保荐人、发行人律师、申报会计师承诺：如因未能依照适用的法律法规、规范性文件及行业准则的要求勤勉尽责地履行法定职责而导致其为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成实际损失的，本公司/本所将按照有管辖权的人民法院依照法律程序作出的有效司法裁决，依法赔偿投资者损失。

注 4：持股 5%以上股份股东的持股及减持意向

控股股东、实际控制人唐咏群、谢菊华及持有公司 5%以上股东黄锡伟承诺：本人持续看好公司及所处行业的发展前景，拟长期持有公司股份。本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（若公司在上市后有派息、送股、转增股本、增发新股等除权、除息事项

的，发行价将按照证券交易所的有关规定调整，下同）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。本人所持股票在锁定期满后实施减持时，将提前 3 个交易日予以公告。

持有公司 5%以上股份股东沿海集团承诺：本公司所持股票在锁定期满后实施减持时，将提前 3 个交易日予以公告。

注 5：稳定股价预案及相应约束措施

（一）触发及停止稳定公司股价义务的具体条件

1、触发条件及程序：当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）时（如因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定做相应调整，下同），公司将依据有关法律、法规及公司章程的规定，在上述条件满足之日起 10 日内召开董事会讨论稳定股价方案，明确该等具体方案的实施期间，并提交股东大会审议，并在股东大会审议通过该等方案后的 10 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。

2、停止条件：在上述第 1 项稳定股价具体方案的实施期间内，如公司股票连续 20 个交易日收盘价高于每股净资产时，将停止实施股价稳定措施。上述第 1 项稳定股价具体方案实施期满后，如再次发生上述第 1 项的启动条件，则再次启动稳定股价措施。

（二）稳定公司股价的具体措施

1、公司稳定股价的具体措施

（1）当触发前述股价稳定措施的启动条件时，公司应依照法律、法规、规范性文件、公司章程及公司内部治理制度的规定，向社会公众股东回购公司部分股票，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件。

（2）本公司以集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式回购社会公众股份，回购价格为市场价格。公司用于回购股份的资金金额不高于回购股份事项发生时上一个会计年度经审计归属于母公司股东净利润的 30%。如果公司股份已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，公司可不再实施向社会公众股东回购股份。

（3）要求控股股东及时任公司董事（独立董事除外，下同）、高级管理人员的人员以增持公司股票的方式稳定公司股价，并明确增持的金额和期间。

（4）在保证公司经营资金需求的前提下，经董事会、股东大会审议同意，通过实施利润分配或资本公积金转增股本的方式稳定公司股价。

（5）通过削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等方式提升公司业绩、稳定公司股价。

（6）法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。

2、控股股东稳定股价的具体措施

控股股东应在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 10 个交易日内,根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案,积极采取下述措施以稳定公司股价,并保证股价稳定措施实施后,公司的股权分布仍符合上市条件:

(1) 在符合股票交易相关规定的前提下,按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间,通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票。购买所增持股票的总金额不高于控股股东自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 30%。公司控股股东增持公司股份方案公告后,如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的,控股股东可以终止增持股份。

(2) 除因被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外,在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间,不转让其持有的公司股份。除经股东大会非关联股东同意外,不由公司回购其持有的股份。

(3) 法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。

触发前述股价稳定措施的启动条件时公司的控股股东,不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内不再作为控股股东而拒绝实施上述稳定股价的措施。

3、公司董事、高级管理人员稳定股价的具体措施

公司董事、高级管理人员应在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 10 个交易日内,根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案,积极采取下述措施以稳定公司股价,并保证股价稳定措施实施后,公司的股权分布仍符合上市条件:

(1) 在符合股票交易相关规定的前提下,按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间,通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票。购买所增持股票的总金额不高于其上年度初至董事会审议通过稳定股价具体方案日期间,从公司获取的税后薪酬及税后现金分红总额的 30%。公司董事、高级管理人员增持公司股份方案公告后,如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的,上述人员可以终止增持股份。

(2) 除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外,在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间,不转让其持有的公司股份。除经股东大会非关联股东同意外,不由公司回购其持有的股份。

(3) 法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。

触发前述股价稳定措施的启动条件时公司的董事、高级管理人员,不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。

(三) 本预案的修订权限

任何对本预案的修订均应经公司股东大会审议通过。

(四) 本预案的执行

1、公司、公司控股股东、公司董事及高级管理人员在履行上述回购或增持义务时，应按照公司章程、上市公司回购股份、上市公司控股股东增持股份、上市公司董事及高级管理人员增持股份等相关监管规则履行相应的信息披露义务。

2、本预案适用于公司未来选举或聘任的董事、高级管理人员。公司选举或聘任董事、高级管理人员时，应要求其就此做出书面承诺，并要求其按照公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员的承诺提出未履行承诺的约束措施。

（五）未能履行增持义务的约束措施

公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员承诺就上述稳定股价措施接受以下约束：

（1）将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

（2）向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。

（3）如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

（4）如公司控股股东、实际控制人未履行增持公司股份的义务，公司有权将控股股东、实际控制人应履行其增持义务相等金额的应付现金分红予以扣留，直至控股股东、实际控制人履行其增持义务。公司可将与控股股东、实际控制人履行其增持义务相等金额的应付现金分红予以扣减用于公司回购股份，控股股东、实际控制人丧失对相应金额现金分红的追索权。

（5）如公司董事、高级管理人员未能履行其增持义务的，则公司有权将应付董事、高级管理人员的薪酬及现金分红予以扣留，直至董事、高级管理人员履行其增持义务。公司可将应付董事、高级管理人员的薪酬与现金分红予以扣减用于公司回购股份，董事、高级管理人员丧失对相应金额现金分红的追索权。

注 6：未履行公开承诺事项的约束措施

若公司、控股股东及实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员未能履行公开承诺事项的约束措施：

若未能履行在首次公开发行股票招股说明书中披露的或其他公开的承诺，则本人将及时公告原因并向其他股东和社会公众投资者道歉，同时采取或接受以下措施的约束：

（1）本人将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任，并提出新的承诺或补救措施；

（2）如因未履行承诺事项而获得收益的，所获收益全部归公司所有，并在接到董事会发出的收益上缴通知之日起 10 日内进行支付；

（3）若本人未履行相关承诺致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将自愿按相应的赔偿金额申请冻结所持有的公司相应市值的股票，为本人根据法律法规和监管要求赔偿投资者损失提供保障；

(4) 自未履行承诺事实发生之日起至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕之日止, 不得从公司领取任何薪资或现金分红, 且不得转让所持公司股份。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2018年01月26日, 公司召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议, 审议通过了《关于公司2018年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》、《关于公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》等相关事项, 本次股权激励计划拟向113名激励对象首次授予162.80万股限制性股票, 预留40.70万股。	详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网(http://www.sse.com.cn)的相关公告。
2018年02月06日, 公司召开第三届董事会第六次会议, 审议通过了《关于取消〈公司2018年限制性股票激励计划(草案)及其摘要〉的议案》、《关于取消〈公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于公司2018年限制性股票激励计划(草案)〈修订稿〉及其摘要的议案》(以下简称	详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网(http://www.sse.com.cn)的相关公告。

<p>“激励计划”）、《关于公司 2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法<修订稿>的议案》、《关于公司 2017 年年度股东大会增加临时提案的议案》，本次修订不涉及激励对象的调整。2018 年 02 月 06 日，公司召开第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）<修订稿>及其摘要的议案》、《关于公司 2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法<修订稿>的议案》。</p>	
<p>2018 年 03 月 02 日，公司召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）<修订稿>及其摘要的议案》、《关于公司 2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法<修订稿>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2018 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等相关议案，授权董事会确定本次限制性股票股权激励计划的授予日，在激励对象符合条件时向激励对象授予股票并办理授予股票所必需的全部事宜。</p>	<p>详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网（http://www.sse.com.cn）的相关公告。</p>
<p>公司于 2018 年 04 月 16 日分别召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第七次会议，分别审议通过了《关于调整公司 2018 年限制性股票激励计划激励对象名单及限制性股票价格和数量的议案》、《关于公司向激励对象授予限制性股票的议案》，将本次限制性股票股权激励计划的激励对象人数由 113 名调整为 100 名，首次授予的限制性股票的价格由 14.20 元/股调整为 10.81 元/股，首次授予的数量由 162.8 万股调整为 190.06 万股，预留数量由 40.70 万股调整为 52.91 万股，并确定以 2018 年 04 月 17 日作为本次限制性股票股权激励计划的权益授予日，向符合条件的 100 名激励对象首次授予 190.06 万股限制性股票。</p>	<p>详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网（http://www.sse.com.cn）的相关公告。</p>
<p>2018 年 04 月 27 日，公司完成限制性股票首次授予登记工作。</p>	<p>详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网（http://www.sse.com.cn）的相关公告。</p>
<p>2018 年 5 月 2 日，公司披露了《公司股权激励计划限制性股票授予结果的公告》。本次限制性股票激励计划授予的激励对象由 100 人调整为 99 人，授予的限制性股票总数由 242.97 万股调整为 240.50 万股；其中，首次授予的限制性股票总数由 190.06 万股调整为 187.59 万股，预留部分为 52.91 万股。</p>	<p>详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网（http://www.sse.com.cn）的相关公告。</p>
<p>2019 年 2 月 28 日，公司召开第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于 2018 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票授予的议案》。根据《关于公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》（以下简称“《激励计划》”）的规定和公司 2018 年第一次临时股东大会授权，公司董事会确定本次预留限制性股票激励计划的授予日为 2019 年 2 月 28 日，以 12.64 元/股的价格向 50 名激励对象授予 49.70 万股预留限制性股票。</p>	<p>详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网（http://www.sse.com.cn）的相关公告。</p>
<p>2019 年 4 月 26 日，公司披露了《公司 2018 年限制性股票激励计划预留部分授予结果公告》，本次激励计划预留部分限制性股票授予对象调整为 46 人，本次授予价格为 12.64 元/股，本次授予限制性股票共 47.40 万股。</p>	<p>详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网（http://www.sse.com.cn）的相关公告。</p>

2019年4月25日,公司召开第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划第一期限制性股票解锁条件成就的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》。	详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网(http://www.sse.com.cn)的相关公告。
2019年4月30日司披露了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解锁暨上市公告》,公司2018年限制性股票激励计划首次授予的对象为99人,其中16人因离职需办理回购注销手续,本次可解除限售的激励对象人数为83人,可解除限售的限制性股票数量为65.169万股。	详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网(http://www.sse.com.cn)的相关公告。
2019年6月24日公司披露了《激励限制性股票回购注销实施公告》,根据《激励计划》规定,由于16名激励对象已离职,其已获授但尚未解锁的限制性股票合计214,500股应由公司回购注销。7名激励对象因2018年度个人绩效考核原因,未能解除限售的限制性股票共计12,870股。说明根据《上市公司股权激励管理办法》等相关法律规定,以及公司股权激励计划、限制性股票授予协议,公司有权单方面回购注销。以上两部分共计227,370股。	详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网(http://www.sse.com.cn)的相关公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
PeKo	合营公	销售商	销售产			747,408.45	0.06			

Limite	司	品	品							
合计				/	/	747,408.45	0.06	/	/	/
大额销货退回的详细情况				无						
关联交易的说明				无						

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

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						300,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						300,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						300,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						11.37							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						2019年04月25日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司及各全资子公司向银行申请综合授信额度及提供担保的议案》，其对健进制药有限公司提供的担保额度不超过10,000万元（或等值外币，含10,000万元）、对香港健友实业有限公司提供担保的保额度不超过20,000万元（或等值外币，含20,000万元）。担保方式为连带责任保证，担保期限为一年。截至本公告日，与最高额保证合同对应的主债权合同尚未签订，借款尚未形成。							

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

根据南京市环境保护局 2018 年 07 月 01 日在其网站公布的《南京市 2018 年重点排污单位信息公开汇总表》，健友股份是南京市重点排污单位。

公司上下高度重视环境保护工作，污染防治工作遵循清洁生产与末端治理相结合原则，努力打造绿色药企，追求持续发展。报告期内公司未发生环境污染事故，未出现超标排放情况，未受到环境保护行政处罚。以下为公司环保信息情况：

一、废水

(1) 废水主要污染物及特征污染物

COD、氨氮、总磷、盐分、动植物油、SS。

(2) 废水排放方式

排放方式：间歇排放

(3) 排放口数量和分布情况

WS-001 位于厂区西北角（原料药厂区）、WS-002 位于厂区西南角（制剂厂区）。

(4) 主要污染物及特征污染物排放浓度和总量

API 厂区	废水总量：132788.42 吨/年、COD 6.592 吨/年，氨氮 0.355 吨/年
制剂厂区	废水总量：76757.29 吨/年，COD4.116 吨/年、氨氮 0.206 吨/年

(5) 执行的污染物排放标准

API 厂区废水达《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表 4 中三级标准及《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）表 1 中 B 等级标准限值后，接管进入桥北污水处理厂处理，桥北污水处理厂尾水执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）表 1 中一级 A 标准。

序号	污染指数	分类标准	
		接管标准	外排标准
1	pH 值	6~9	6~9
2	COD (mg/L)	500	50
3	SS (mg/L)	400	10
4	氨氮 (mg/L)	45	5(8)*
5	总磷 (mg/L)	8	0.5

制剂厂区废水达《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表 4 中三级标准后及《污水排入城镇下水道水质标准》（CJ343-2010）表 1 中 B 等级标准限值后，接管进入南京高欣水务有限公司集中处理，尾水执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）表 1 中一级 B 标准。

序号	污染指数	分类标准	
		接管标准	外排标准
1	pH 值	6~9	6~9
2	COD (mg/L)	500	60
3	SS (mg/L)	400	20
4	氨氮 (mg/L)	45	8(15)*
5	总磷 (mg/L)	8	1.5

二、废气

(1) 全厂区废气污染物及核定排放情况

种类	污染物名称	排放量(t/a)
有组织废气	粉尘	0.02117
	氯化氢	0.006063
	NH3	0.000125
	乙醇	1.076
	乙腈	0.01
	丙酮	0.001
	甲醇	0.646
	四氢呋喃	0.0002
	DMF	0.001
	VOCs	19.502

(2) 大气污染物排放标准：

API 厂区：

污染物	排气筒高度 m	最高允许排放速率 kg/h	最高允许排放浓度 mg/m ³	无组织排放监控浓度限值 mg/m ³	标准来源
VOCs（以非甲烷总烃表征）	15	7.2	80	4.0（厂界）	江苏省地方标准《化学工业挥发性有机物排放标准》（DB32/3151-2016）
乙醇	15	30	317.7	/	估算值
	6	2.4	317.7	/	

制剂厂区：

污染物	最高允许排放浓度 (mg/m ³)	最高允许排放速率		无组织排放监控浓度限值		标准来源
		排气筒 (m)	二级标准 (kg/h)	监控点	浓度 (mg/m ³)	
氯化氢	100	23	0.72	周界 外浓 度最 高点	0.20	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)表 2
颗粒物	120	23	11.03		1.0	
甲醇	/	23	45.9		3.0	《制定地方大气污染物排放标准的技术方法》 计算得出 Q=CmRke
丙酮	/	23	12.24		0.8	
乙醇	/	23	76.5		5.0	
四氢呋喃	/	23	3.06		0.2	
DMF	/	23	0.459		0.03	
乙腈	/	23	6.273		0.41	
氨	/	23	11.88		1.5	《恶臭污染物排放标准》 (GB14554-93)表 1 和表 2 标准

三、固废

根据《国家危险废物名录》（2016 年）以及危险废物鉴别标准，企业产生的危废包括水处理污泥、废活性炭、废包材、废乙醇、废甲醇、废试剂、废培养基、废药物药品、废硅藻土、废过滤膜和废树脂，企业按《危险废物贮存污染控制排放标准》等相关标准设置危废暂存仓库并定期委托第三方有资质的单位处置。

企业生活垃圾定期交环卫部门清运。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

废水：现有污水处理站 2 个，API 厂区 1 座日处理水量 220-400 吨/天左右（根据生产工艺用水情况决定排水处理量），目前正常运行；制剂厂区因研发项目新增 1 座微型污水处理站。设计处理量 8 吨/天左右（根据研发工艺用水情况决定排水处理量），目前正常运行。

废气：厂区共计 10 个排气筒（其中污水站好氧池恶臭收集增加 2 个排气筒），均采用环保处理措施，如：活性炭吸附+水喷淋方式对生产工艺中产生的有机废气进行吸附。

固废：一般固废存放于一般固废堆场；

危险废物存放于危废仓库，并按类别分类存放，危废库采用防渗漏措施，内部设有倒流槽等环保措施。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

序号	项目名称	环评审批及批准文号
API 厂区		
1	肝素钠新建及技改项目（老厂区及技改部分）	宁环建【2011】52号
2	粗品肝素钠清洁生产改造项目	宁高管环表复【2013】16号
3	低分子肝素钠技术改造项目	宁高管环建【2014】13号
4	低分子肝素钠产能扩大项目	宁高管环建【2015】29号
5	2016—611912 溶媒车间技改项目	宁高管环建【2017】3号
制剂厂区		
6	肝素钠新建及技改项目（新建部分）	宁环建【2011】52号
7	肝素钠制剂产能扩大项目	宁高管环表复【2015】71号
8	研发中心建设项目	宁高管环表复【2015】70号
9	高端制剂预灌封生产线项目	宁新区管审环表复【2019】76号

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司于 2019 年 4 月 28 日签署发布了突发环境事件应急预案，已报南京江北新区管委会环保与水务局备案，备案编号：320117-2019-031-L（API 厂区）、320117—2019—032—L（制剂厂区）。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司每年委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪声进行了季度例行监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。并在原料药厂区污水总排口采样点设置自动监测系统，厂区污水接管口设 COD 在线监测仪、氨氮在线监测仪、流量计和采样点；污水处理站每日污水操作工采样监测 2 次，监测项目：PH、COD。

6. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

经公司核查，公司控股子公司健进制药有限公司不属于成都市重点排污单位。

健进制药公司上下高度重视环境保护工作，污染防治工作遵循清洁生产与末端治理相结合原则，努力打造绿色药企，追求持续发展。报告期内公司未发生环境污染事故，未出现超标排放情况，未受到环境保护行政处罚。

2019 年上半年健进制药有限公司环保情况：

（一）排污信息

1、 废水主要污染物及特征污染物

化学需氧量、氨氮、总氮、总磷、石油类。

2、 排放方式

废水经厂区废水处理站处理达标后进入西区污水管网，然后进入高新西区污水处理厂集中处理。

3、 排放口数量和分布情况

全厂设污水总排放口 1 个，位于厂区南面厂界。

4、 主要污染物及特征污染物排放浓度和总量

化学需氧量排放浓度 60mg/L,年排放 0.1463 吨;氨氮排放浓度 9.54mg/L,年排放总量 0.0233 吨;总氮排放浓度 11.9mg/L,年排放总量 0.029 吨;总磷排放浓度 1.04mg/L,年排放总量 0.0025 吨;石油类排放浓度 0.06mg/L,年排放总量 0.00015 吨。

5、 执行的污染物排放标准

《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）B 等级标准：氨氮 \leq 45mg/L、总氮 \leq 70mg/L、总磷 \leq 8mg/L。

《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准：化学需氧量 \leq 500mg/L、石油类 \leq 20mg/L。

6、 核定的排放总量（排污许可证总量控制指标）

化学需氧量 4.14 吨/年、氨氮 0.17 吨/年。

（二）防治污染设施的建设和运行情况

健进制药有限公司废水处理工程建于 2010 年，综合污水处理设计能力为 40m³/d。由两部分组成，即一般废水处理系统和生物废水处理系统，由调节池、冷却器和化学灭活装置等组成，废水处理系统运行稳定。

（三）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

健进制药有限公司注射用药品生产项目《环境影响报告表》于 2013 年 2 月 6 日获得成都高新区城市管理和环境保护局批复，批复文号：成高环字[2013]103 号；

健进制药有限公司注射用药品生产项目《竣工环境保护验收报告书》于 2014 年 5 月 13 日获得成都高新区城市管理和环境保护局批复，批复文号：成高环字[2014]169 号；

健进制药有限公司于 2014 年 6 月 11 日获得由成都高新区城市管理和环境保护局颁发的《排放污染物许可证》，证书编号：川环许 A 高新 0043。

（四）突发环境事件应急预案

健进制药有限公司制定了公司环境事件应急预案程序，程序包括所有可能对环境有影响的事实的应急预案。公司于 2019 年 3 月 19 日签署发布了突发环境事件应急预案，已报成都高新区环保局备案，备案编号：510109-2019-24-L。

（五）环境自行监测方案

健进制药有限公司委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪声进行了监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。

(六) 其他应当公开的环境信息

不适用。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：万股

	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	26,782.184	48.48	47.40	0.00	0.00	-87.906	-40.506	26,741.678	48.39
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	15,582.1123	28.21	47.40	0.00	0.00	-87.906	-40.506	15,541.6063	28.12
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	15,582.1123	28.21	47.40		0	-87.906	-40.506	15,541.6063	28.12

4、外资持股	11,200.0717	20.27			0.00		0.00	11,200.0717	20.27
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	11,200.0717	20.27			0.00		0.00	11,200.0717	20.27
二、无限售条件流通股	28,460.406	51.52			0.00	65.169	65.169	28,525.575	51.61
1、人民币普通股	28,460.406	51.52			0.00	65.169	65.169	28,525.575	51.61
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	55,242.59	100	47.400		0.00		24.663	55,267.253	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1. 股权激励预留股授予

2019年2月28日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划预留部分限制性股票授予的议案》。根据《关于公司2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》（以下简称“《激励计划》”）的规定和公司2018年第一次临时股东大会授权，公司董事会确定本次预留限制性股票激励计划的授予日为2019年2月28日，以12.64元/股的价格向50名激励对象授予49.70万股预留限制性股票，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对授予日的激励对象名单再次进行了核实，律师出具了相应的法律意见书。授予日后，原激励对象徐春夏、杨毅、卞小伟、詹大柱4人因个人原因自愿放弃参与本次激励计划，放弃授予限制性股票为2.3万股。本次激励计划预留部分限制性股票授予日期2019年02月28日，自愿放弃参与本次激励计划人员为4人，放弃授予限制性股票总数合计2.3万股。激励计划预留部分限制性股票授予对象为46人，本次授予价格为12.64元/股，本次授予限制性股票共47.40万股。

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)于2019年04月03日出具的验资报告(中天运[2019]验字第90014号)，截至2018年03月28日止，公司已收到46名激励对象缴纳的投资款5,991,360元，均为货币资金出资，其中新增注册资本为人民币474,000元，新增资本公积为5,517,360元，变更后实收资本(股本)为人民币55,289.99万元。

本次限制性股票激励计划首次授予登记的限制性股票为47.40万股，于2019年04月25日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记手续办理，并受到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。本次限制性股票授予完成后，公司股份总数增加至55,289.99万股。

2. 限制性股票回购

《健友股份2018年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《2018年限制性股票激励计划（草案）》”）的规定：激励对象因辞职而不在公司担任相关职务，激励对象已获授但尚未

解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格。鉴于激励对象中 16 人因辞职不再具备激励资格，其持有的尚未解除限售的限制性股票共计 21.45 万股，以及根据《健友股份 2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，7 名激励对象因个人业绩考核原因不符合解锁条件的限制性股票共计 1.287 万股，以上两部分合计 22.737 万股，将由公司回购注销，回购价格为 10.81 元/股。回购完毕后，公司将向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请该部分股票的注销。注销完成后，公司股份总数由 55,289.99 万股变更为 55,267.253 万股，公司注册资本也将相应由 55,289.99 万元减少为 55,267.253 万元。

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：万股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
核心管理骨干、核心技术骨干、核心业务骨干	187.59	65.169	24.663	147.084	股权激励	
合计			24.663	147.084	/	/

说明：

1、报告期增加限售股数 24.663 万股系本期预留部分限售股授予 47.4 万股，扣除本期回购注销限制性股票 22.737 万股后的净增加股数。

2、公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票限售期为自限制性股票首次授予之日即 2018 年 4 月 27 日起 12 个月、24 个月、36 个月；预留部分的限制性股票限售期为自限制性股票授予之日即 2019 年 4 月 25 日起 12 个月、24 个月，具体内容详见公司相关公告。

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	8,610
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
谢菊华	0	156,131,553	28.25	153,945,223	质押	7,540,000	境内自然人
江苏省沿海开发集团有限公司	0	120,501,729	21.27	0	无		国有法人
TANG YONGQUN	0	112,000,717	20.27	112,000,717	质押	15,000,000	境外自然人
黄锡伟	0	32,117,340	5.81	0	无		境内自然人
招商银行股份有限公司-兴全合宜灵活配置混合型证券投资基金	6,855,502	10,240,988	1.85	0	未知		境内非国有法人
中国农业银行股份有限公司-交银施罗德成长混合型证券投资基金	6,080,553	6,080,553	1.10	0	未知		境内非国有法人
招商银行股份有限公司-兴全合润分级混合型证券投资基金	-614,466	6,007,461	1.09	0	未知		境内非国有法人
中国建设银行股份有限公司-交银施罗德蓝筹混合型证券投资基金	5,263,807	5,263,807	0.95	0	未知		境内非国有法人
平安基金-中国平安人寿保险股份有限公司-分红-一个险分红-平安人寿-平安基金权益委托投资2号单一资产管理计划	4,179,909	4,179,909	0.76	0	未知		境内非国有法人
全国社保基金六零二组合	3,726,450	3,726,450	0.67	0	未知		境内非国有法人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
江苏省沿海开发集团有限公司	120,501,729	人民币普通股	120,501,729
黄锡伟	32,117,340	人民币普通股	32,117,340
招商银行股份有限公司-兴全合宜灵活配置混合型证券投资基金	10,240,988	人民币普通股	10,240,988
中国农业银行股份有限公司-交银施罗德成长混合型证券投资基金	6,080,533	人民币普通股	6,080,533
招商银行股份有限公司-兴全合润分级混合型证券投资基金	6,007,461	人民币普通股	6,007,461
中国建设银行股份有限公司-交银施罗德蓝筹混合型证券投资基金	5,263,807	人民币普通股	5,263,807
平安基金-中国平安人寿保险股份有限公司-分红-一个险分红-平安人寿-平安基金权益委托投资2号单一资产管理计划	4,179,909	人民币普通股	4,179,909
全国社保基金六零二组合	3,726,450	人民币普通股	3,726,450
全国社保基金一零九组合	3,400,003	人民币普通股	3,400,003

中国银行－易方达积极成长证券投资基金	3,348,455	人民币普通股	3,348,455
上述股东关联关系或一致行动的说明	谢菊华系 TANG YONGQUN 的母亲，TANG YONGQUN、谢菊华已于 2011 年 3 月 30 日签订一致行动协议。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：万股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	谢菊华	15,394.52	2020年7月20日		上市之日起锁定36个月
2	TANG YONGQUN	11,200.07	2020年7月20日		上市之日起锁定36个月
3	2018年限制性股票激励对象99人	99.684			自2018年4月27日起分12个月、24个月、36个月解锁
4	2018年限制性股票预留部分激励对象46人	47.40			自2019年4月25日起分12个月、24个月解锁
上述股东关联关系或一致行动的说明		谢菊华系 TANG YONGQUN 的母亲，TANG YONGQUN、谢菊华已于 2011 年 3 月 30 日签订一致行动协议。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位：万股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股	增减变动原
----	----	-------	-------	-------	-------

				份增减变动 量	因
唐咏群	董事	11,200.07	11,200.07	0	本期无变动
谢菊华	董事	15,613.16	15,613.16	0	本期无变动
黄锡伟	董事	3,211.73	3,211.73	0	本期无变动
田锁庆	董事				
金毅	独立董事				
谢树志	独立董事				
刘祖清	监事				
马晓鸣	监事				
施平	监事				
余诚明	监事				
黄宝仁	监事				
吴桂萍	高管	7.8	7.8	0	本期无变动

注：监事马晓鸣、施平为 2019 年 5 月 16 日召开的 2018 年年度股东大会选举产生的新任监事。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
黄宝仁	监事	离任
余诚明	监事	离任
马晓鸣	监事	选举
施平	监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019 年 3 月 12 日，公司收到沿海集团任免函，提名马晓鸣先生担任监事，原非职工代表监事黄宝仁先生卸任。2019 年 4 月 12 日，公司收到余成明先生的辞职信，余诚明先生因个人工作原因辞去监事职务。由于余诚明先生在任期内辞去监事职务将导致公司监事会成员低于法定人数，因此提名施平先生为公司监事会监事候选人。2019 年 5 月 16 日，公司召开 2018 年年度股东大会，选举马晓鸣、施平先生为新任监事，任期自股东大会通过之日起至公司第三届监事会任期届满为止。

三、其他说明

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：南京健友生化制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	579,302,831.21	434,804,627.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	37,100,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	15,262,620.64	14,153,945.85
应收账款	七、5	322,256,922.00	176,045,699.29
应收款项融资			
预付款项	七、7	109,587,803.85	50,724,338.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	186,926,184.55	66,454,368.41
其中：应收利息		4,845,703.35	1,801,958.34
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	2,440,318,283.91	1,951,505,576.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	45,658,722.03	144,326,173.65
流动资产合计		3,736,413,368.19	2,838,014,729.92
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	4,662,629.77	3,833,419.56

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	301,585,194.44	244,046,733.82
在建工程	七、22	173,890,993.92	227,180,812.42
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	47,323,384.82	48,021,195.38
开发支出	七、27	33,254,736.21	25,621,863.64
商誉			
长期待摊费用	七、29	1,945,902.67	2,046,922.75
递延所得税资产	七、30	6,303,208.52	4,611,836.96
其他非流动资产	七、31	21,044,000.27	8,945,777.28
非流动资产合计		590,010,050.62	564,308,561.81
资产总计		4,326,423,418.81	3,402,323,291.73
流动负债：			
短期借款	七、32	928,062,568.75	319,946,318.09
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	338,943,766.50	203,720,961.18
应付账款	七、36	189,373,715.33	308,723,287.90
预收款项	七、37	24,382,181.61	26,643,133.62
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、38	10,315,241.39	15,814,605.11
应交税费	七、39	24,493,362.34	20,682,181.15
其他应付款	七、40	138,543,938.02	49,764,003.86
其中：应付利息		2,834,210.78	1,070,258.61
应付股利		82,900,879.50	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	1,528,549.86	2,116,169.31
流动负债合计		1,655,643,323.80	947,410,660.22
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款	七、48	6,170,000.00	6,170,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	26,612,646.62	27,629,879.89
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		32,782,646.62	33,799,879.89
负债合计		1,688,425,970.42	981,210,540.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	552,672,530.00	552,425,900.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	519,193,478.22	512,731,566.54
减：库存股	七、56	16,767,200.40	20,278,479.00
其他综合收益	七、57	4,063,568.99	3,701,773.38
专项储备			
盈余公积	七、59	131,343,250.04	131,343,250.04
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,447,491,821.54	1,241,188,740.66
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,637,997,448.39	2,421,112,751.62
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,637,997,448.39	2,421,112,751.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,326,423,418.81	3,402,323,291.73

法定代表人：唐咏群

主管会计工作负责人：黄锡伟

会计机构负责人：钱晓捷

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：南京健友生化制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		450,743,384.42	310,779,436.57
交易性金融资产		37,100,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		15,262,620.64	14,153,945.85
应收账款	十七、1	418,064,633.51	176,449,848.29
应收款项融资			
预付款项		145,962,110.18	90,119,312.25
其他应收款	十七、2	52,567,086.65	43,218,596.53
其中：应收利息		4,796,944.44	1,739,666.67
应收股利			

存货		2,395,707,630.70	1,895,097,616.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		45,642,013.73	120,464,818.71
流动资产合计		3,561,049,479.83	2,650,283,574.41
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	35,022,200.79	33,775,188.29
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		232,399,969.00	169,155,247.62
在建工程		136,558,963.83	197,854,032.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		12,997,938.92	13,507,398.92
开发支出		25,879,599.30	19,486,197.16
商誉			
长期待摊费用		1,899,009.67	1,986,631.75
递延所得税资产		5,618,179.59	5,049,827.42
其他非流动资产		13,433,422.98	2,418,796.70
非流动资产合计		463,809,284.08	443,233,320.54
资产总计		4,024,858,763.91	3,093,516,894.95
流动负债:			
短期借款		928,062,568.75	319,946,318.09
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		338,943,766.50	203,720,961.18
应付账款		339,860,648.93	407,426,756.13
预收款项		3,229,500.45	5,784,586.60
应付职工薪酬		4,728,500.11	7,849,435.96
应交税费		9,754,154.24	8,266,745.97
其他应付款		147,317,897.89	49,160,156.06
其中: 应付利息		2,834,210.78	1,070,258.61
应付股利		82,900,879.50	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		5,282,226.34	1,608,903.48
流动负债合计		1,777,179,263.21	1,003,763,863.47
非流动负债:			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		6,170,000.00	6,170,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		15,781,036.97	16,610,930.32
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,951,036.97	22,780,930.32
负债合计		1,799,130,300.18	1,026,544,793.79
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		552,672,530.00	552,425,900.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		522,556,568.04	516,094,656.36
减：库存股		16,767,200.40	20,278,479.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		131,343,250.04	131,343,250.04
未分配利润		1,035,923,316.05	887,386,773.76
所有者权益（或股东权益）合计		2,225,728,463.73	2,066,972,101.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,024,858,763.91	3,093,516,894.95

法定代表人：唐咏群

主管会计工作负责人：黄锡伟

会计机构负责人：钱晓捷

合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		1,176,527,738.31	849,820,254.96
其中：营业收入	七、61	1,176,527,738.31	849,820,254.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		850,763,816.95	605,816,335.93
其中：营业成本	七、61	587,346,978.90	443,005,406.73
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	七、62	1,961,089.75	1,929,396.64
销售费用	七、63	168,417,580.58	83,208,740.73
管理费用	七、64	16,873,747.90	20,146,374.01
研发费用	七、65	74,896,194.12	50,963,549.60
财务费用	七、66	1,268,225.70	6,562,868.22
其中：利息费用		8,776,207.33	4,849,178.19
利息收入		-1,842,922.03	-1,162,717.85
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	4,799,927.54	12,662,861.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		822,104.73	592,288.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-9,389,192.78	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		1,914,764.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		321,174,656.12	258,581,545.32
加：营业外收入	七、74	6,726,279.37	1,911,723.56
减：营业外支出	七、75	39,588.87	99,673.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		327,861,346.62	260,393,595.81
减：所得税费用	七、76	38,657,386.24	33,277,157.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		289,203,960.38	227,116,438.00
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		289,203,960.38	227,116,438.00
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		289,203,960.38	227,116,438.00
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	七、77	361,795.61	-2,467,242.18
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		361,795.61	-2,467,242.18

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		361,795.61	-2,467,242.18
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		361,795.61	-2,467,242.18
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		289,565,755.99	224,649,195.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		289,565,755.99	224,649,195.82
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.5234	0.3168
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.5234	0.3168

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

法定代表人：唐咏群

主管会计工作负责人：黄锡伟

会计机构负责人：钱晓捷

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,046,135,439.36	715,515,469.93
减：营业成本	十七、4	527,423,787.17	412,441,456.65

税金及附加		793,471.39	742,550.28
销售费用		165,444,647.47	82,769,713.08
管理费用		11,348,166.51	14,777,989.48
研发费用		77,622,640.04	45,180,932.08
财务费用		1,299,015.29	6,873,476.32
其中：利息费用		8,776,207.33	4,849,178.19
利息收入		-1,169,474.76	-895,255.33
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	3,234,560.65	11,388,141.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,256,043.80	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			502,215.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		260,182,228.34	164,619,709.96
加：营业外收入		6,073,847.71	1,249,791.34
减：营业外支出		16,732.65	75,685.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		266,239,343.40	165,793,815.70
减：所得税费用		34,801,921.61	24,897,404.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		231,437,421.79	140,896,411.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		231,437,421.79	140,896,411.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			

(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		231,437,421.79	140,896,411.07
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：唐咏群

主管会计工作负责人：黄锡伟

会计机构负责人：钱晓捷

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,067,468,945.53	894,618,344.94
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		112,134,043.97	95,408,694.30
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	7,981,010.10	21,578,520.84
经营活动现金流入小计		1,187,583,999.60	1,011,605,560.08
购买商品、接受劳务支付的现金		1,273,101,684.56	819,772,409.99
客户贷款及垫款净增加额			

存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		47,667,078.03	41,505,821.78
支付的各项税费		41,124,020.18	38,920,222.71
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	170,931,565.84	109,515,956.59
经营活动现金流出小计		1,532,824,348.61	1,009,714,411.07
经营活动产生的现金流量净额		-345,240,349.01	1,891,149.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		84,650,464.59	1,694,041,600.00
取得投资收益收到的现金		502,120.38	10,854,081.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		263,253.39	58,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78		
投资活动现金流入小计		85,415,838.36	1,704,954,181.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,843,819.21	31,593,040.96
投资支付的现金		256,029,400.00	1,407,095,300.00
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	七、78		
投资活动现金流出小计		319,873,219.21	1,438,688,340.96
投资活动产生的现金流量净额		-234,457,380.85	266,265,840.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,991,360.00	20,278,479.00
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		1,048,209,196.32	368,393,088.06
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		
筹资活动现金流入小计		1,054,200,556.32	388,671,567.06
偿还债务支付的现金		440,092,945.66	452,895,773.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,012,255.16	68,377,193.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	2,387,730.05	
筹资活动现金流出小计		449,492,930.87	521,272,966.21

筹资活动产生的现金流量净额		604,707,625.45	-132,601,399.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,531,727.66	-1,368,362.80
五、现金及现金等价物净增加额		31,541,623.25	134,187,227.93
加：期初现金及现金等价物余额		287,646,628.55	69,951,244.30
六、期末现金及现金等价物余额		319,188,251.80	204,138,472.23

法定代表人：唐咏群

主管会计工作负责人：黄锡伟

会计机构负责人：钱晓捷

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		838,329,677.30	762,217,089.45
收到的税费返还		111,851,854.59	95,238,851.51
收到其他与经营活动有关的现金		55,446,299.42	41,768,470.06
经营活动现金流入小计		1,005,627,831.31	899,224,411.02
购买商品、接受劳务支付的现金		1,180,144,945.08	744,236,222.87
支付给职工以及为职工支付的现金		20,237,328.93	30,096,826.36
支付的各项税费		34,720,894.51	33,759,500.46
支付其他与经营活动有关的现金		223,537,476.06	126,521,908.98
经营活动现金流出小计		1,458,640,644.58	934,614,458.67
经营活动产生的现金流量净额		-453,012,813.27	-35,390,047.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		33,966,412.59	1,576,000,000.00
取得投资收益收到的现金		-241,141.78	10,133,778.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		154,044.14	50,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		33,879,314.95	1,586,184,278.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,913,035.31	19,118,912.77
投资支付的现金		140,000,000.00	1,290,859,900.00
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		191,913,035.31	1,309,978,812.77
投资活动产生的现金流量净额		-158,033,720.36	276,205,465.27
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		5,991,360.00	20,278,479.00
取得借款收到的现金		1,048,209,196.32	368,393,088.06
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		1,054,200,556.32	388,671,567.06
偿还债务支付的现金		440,092,945.66	452,895,773.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,012,255.16	68,377,193.15
支付其他与筹资活动有关的现金		2,387,730.05	
筹资活动现金流出小计		449,492,930.87	521,272,966.21
筹资活动产生的现金流量净额		604,707,625.45	-132,601,399.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,483,075.59	831,586.40
五、现金及现金等价物净增加额		144,167.41	109,045,604.87
加: 期初现金及现金等价物余额		200,484,637.60	48,188,461.30
六、期末现金及现金等价物余额		200,628,805.01	157,234,066.17

法定代表人: 唐咏群

主管会计工作负责人: 黄锡伟

会计机构负责人: 钱晓捷

合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	552,425,900.00				512,731,566.54	20,278,479.00	3,701,773.38		131,343,250.04		1,241,188,740.66		2,421,112,751.62		2,421,112,751.62
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	552,425,900.00				512,731,566.54	20,278,479.00	3,701,773.38		131,343,250.04		1,241,188,740.66		2,421,112,751.62		2,421,112,751.62
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	246,630.00				6,461,911.68	-3,511,278.60	361,795.61				206,303,080.88		216,884,696.77		216,884,696.77
(一)综合收益总额							361,795.61				289,203,960.38		289,565,755.99		289,565,755.99
(二)所有者投入和减少资本	246,630.00				6,461,911.68	-3,511,278.60							10,219,820.28		10,219,820.28
1.所有者投入的普通股	246,630.00				3,286,860.30								3,533,490.30		3,533,490.30
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					3,175,051.38	-3,511,278.60							6,686,329.98		6,686,329.98
4.其他															
(三)利润分配											-82,900,879.50		-82,900,879.50		-82,900,879.50
1.提取盈余公积															

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	423,500,000.00			616,759,220.78		496,956.47	105,919,974.19		905,587,879.85		2,052,264,031.29		2,052,264,031.29
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	128,925,900.00			-108,101,455.98	20,278,479.00	-2,467,242.18			163,591,438.00		161,670,160.84		161,670,160.84
(一) 综合收益总额						-2,467,242.18			227,116,438.00		224,649,195.82		224,649,195.82
(二) 所有者投入和减少资本	1,875,900.00			18,948,544.02	20,278,479.00						545,965.02		545,965.02
1. 所有者投入的普通股	1,875,900.00			18,402,579.00	20,278,479.00								
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				545,965.02							545,965.02		545,965.02
4. 其他													
(三) 利润分配									-63,525,000.00		-63,525,000.00		-63,525,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-63,525,000.00		-63,525,000.00		-63,525,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	127,050,000.00			-127,050,000.00									

1. 资本公积 转增资本 (或股本)	127,050,000.00				-127,050,000.00								
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积 弥补亏损													
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益													
5. 其他综合 收益结转留 存收益													
6. 其他													
(五) 专项 储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末 余额	552,425,900.00				508,657,764.80	20,278,479.00	-1,970,285.71	105,919,974.19	1,069,179,317.85	2,213,934,192.13		2,213,934,192.13	

法定代表人：唐咏群

主管会计工作负责人：黄锡伟

会计机构负责人：钱晓捷

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股 本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	552,425,900.00				516,094,656.36	20,278,479.00			131,343,250.04	887,386,773.76	2,066,972,101.16
加：会计政策变更											

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	552,425,900.00			516,094,656.36	20,278,479.00			131,343,250.04	887,386,773.76	2,066,972,101.16
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	246,630.00			6,461,911.68	-3,511,278.60				148,536,542.29	158,756,362.57
(一)综合收益总额									231,437,421.79	231,437,421.79
(二)所有者投入和减少资本	246,630.00			6,461,911.68	-3,511,278.60					10,219,820.28
1.所有者投入的普通股	246,630.00			3,286,860.30						3,533,490.30
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				3,175,051.38	-3,511,278.60					6,686,329.98
4.其他										
(三)利润分配									-82,900,879.50	-82,900,879.50
1.提取盈余公积										
2.对所有者(或股东)的分配									-82,900,879.50	-82,900,879.50
3.其他										
(四)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
(五)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(六)其他										
四、本期期末余额	552,672,530.00			522,556,568.04	16,767,200.40			131,343,250.04	1,035,923,316.05	2,225,728,463.73

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	423,500,000.00				620,122,310.60				105,919,974.19	722,102,291.11	1,871,644,575.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	423,500,000.00				620,122,310.60				105,919,974.19	722,102,291.11	1,871,644,575.90
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	128,925,900.00				-108,101,455.98	20,278,479.00				77,371,411.07	77,917,376.09
(一) 综合收益总额										140,896,411.07	140,896,411.07
(二) 所有者投入和减少资本	1,875,900.00				18,948,544.02	20,278,479.00					545,965.02
1. 所有者投入的普通股	1,875,900.00				18,402,579.00	20,278,479.00					
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					545,965.02						545,965.02
4. 其他											
(三) 利润分配										-63,525,000.00	-63,525,000.00
1. 提取盈余公积										0.00	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-63,525,000.00	-63,525,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	127,050,000.00				-127,050,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	127,050,000.00				-127,050,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	552,425,900.00				512,020,854.62	20,278,479.00			105,919,974.19	799,473,702.18	1,949,561,951.99

法定代表人：唐咏群

主管会计工作负责人：黄锡伟

会计机构负责人：钱晓捷

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1、历史沿革

南京健友生化制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由南京健友生物化学制药有限公司整体改制设立的股份有限公司，南京健友生物化学制药有限公司于2000年10月由南京健友生物化学制药厂改制设立，改制设立时，公司注册资本1716万元人民币，经江苏天业会计师事务所苏天业内验字[2000]058号验资报告验证，各方股东出资情况如下：

单位：人民币元

股东名称	出资额（万元）	出资比例
南京应运生物实业有限公司	532.00	31.00%
南京生物化学制药研究所	420.40	24.50%
南京商茂实业总公司	420.40	24.50%
唐明龙	343.20	20.00%
合计	1,716.00	100%

2001年6月，南京应运生物实业有限公司将其持有的公司31%的股权转让给唐明龙先生，唐明龙对公司的投资比例增至51%。

2002年3月，唐明龙将其持有的公司21%的股权转让给公司职工持股会。

2003年4月，南京商茂实业总公司将其持有公司17.64%的公司股权转让给唐明龙先生，将其持有6.86%的股权转让给谢金平先生。

2005年6月，江苏省贸易资产管理有限公司将其下属企业南京生物化学制药研究所持有24.50%公司股权调整为其自身持有；谢金平将其持有公司2.45%的股权转让给唐明龙先生。

2006年3月，公司职工持股会将其持有21%的公司股权转让，其中7.59%的公司股权转让给江苏省贸易资产管理有限公司，13.41%的公司股权转让给唐明龙先生；谢金平先生将其持有4.41%的公司股权转让给江苏省贸易资产管理有限公司。

2007年7月，唐明龙先生因故去世，其妻谢菊华享有一半份额的夫妻共同财产，其母、其妻均自愿放弃对遗产的继承权，其遗产由其子唐咏群一人继承，故于2008年6月，原唐明龙名下63.50%的公司股权变由其妻谢菊华、其子唐咏群各持有31.75%。

2010年9月，经公司股东会决议：（1）公司注册资本增加377万元，由1,716万元增加至2,093万元，其中：股东谢菊华出资3,560.15万元（其中204.04万元作为新增注册资本，3,356.11

万元作为资本溢价计入资本公积)；新增股东黄锡伟出资 3,017.85 万元(其中 172.96 万元作为新增注册资本, 2,844.89 万元作为资本溢价计入资本公积)；(2) 公司股东江苏省贸易资产管理有限公司根据“苏国资[2006]76 号”文, 被江苏省滩涂开发投资有限公司合并重组为江苏省滩涂开发投资有限公司, 江苏省滩涂开发投资有限公司后经“苏政发[2010]28 号”文批准更名为“江苏省沿海开发集团有限公司”。2011 年 1 月, 上述增资资金到位并先后经南京金石城会计师事务所有限公司宁金会验字[2010]079 号、宁金会验字[2011]005 号验资报告验证。此次增资后各股东方出资情况如下:

单位: 人民币元

股东名称	出资额(万元)	出资比例
谢菊华	748.87	35.78%
江苏省沿海开发集团有限公司	626.34	29.93%
唐咏群	544.83	26.03%
黄锡伟	172.96	8.26%
合计	2,093.00	100.00%

2011 年 3 月, 根据公司股东会决议, 公司整体变更为股份有限公司, 经江苏天衡会计师事务所有限公司出具的“天衡审字[2011]100 号”审计报告审定, 原南京健友生物化学制药有限公司截至 2011 年 1 月 31 日止的净资产为 340,366,147.37 元, 各股东按原持股比例享有的净资产按 1:0.3526 比例折合股本 120,000,000.00 元, 其余 220,366,147.37 元计入资本公积。公司本次变更的注册资本已经江苏天衡会计师事务所天衡验字[2011]015 号验资报告验证。变更后公司的股权结构为:

单位: 人民币元

股东名称	认缴出资额	出资比例
谢菊华	42,935,690.00	35.78%
江苏省沿海开发集团有限公司	35,910,559.00	29.93%
唐咏群	31,237,267.00	26.03%
黄锡伟	9,916,484.00	8.26%
合计	120,000,000.00	100.00%

2011 年 4 月, 根据公司股东会决议, 公司决定增加注册资本, 新增股份 10,526,316 股。2011 年 4 月南京市投资促进委员会出具“宁投外管[2011]117”号文同意公司变更为外商投资股份有限公司。变更后公司股本为人民币 130,526,316.00 元, 截至 2011 年 5 月 10 日, 公司已经收到新

股东投入的资本折算人民币合计 279,511,257.57 元，其中：增加注册资本人民币 10,526,316.00 元，增加资本公积人民币 268,984,941.57 元。上述增资经江苏天衡会计师事务所天衡验字[2011]034 号验资报告验证。增资后公司股本结构为：

股东名称	出资额	出资比例
唐咏群	31,237,267.00	23.93%
谢菊华	42,935,690.00	32.90%
江苏省沿海开发集团有限公司	35,910,559.00	27.51%
黄锡伟	9,916,484.00	7.60%
Generic Success Limited	2,937,576.00	2.25%
JEF Pharma Limited	3,916,769.00	3.00%
Navigation Seven Limited	1,297,430.00	0.99%
Matrix Partners China I Hong Kong Limited	1,468,788.00	1.13%
东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	538,556.00	0.41%
维梧（成都）生物技术创业投资有限公司	367,197.00	0.28%
合计	130,526,316.00	100.00%

2011 年 6 月，根据公司 2011 年 5 月 20 日召开的第三次临时股东大会决议，并经南京市投资促进委员会“宁投外管[2011]175 号”文同意，公司以总股本 130,526,316 股为基数，以资本公积向全体股东进行等比例转增，共计转增 229,473,684 股。上述资本公积转增已经完成并经江苏天衡会计师事务所天衡验字[2011]051 号验资报告验证，转增后公司总股本为 360,000,000.00 股，构成如下：

股东名称	出资额（元）	出资比例
唐咏群	86,154,398.00	23.93%
谢菊华	118,419,402.00	32.90%
江苏省沿海开发集团有限公司	99,043,638.00	27.51%
黄锡伟	27,350,303.00	7.60%
Generic Success Limited	8,102,024.00	2.25%

JEF Pharma Limited	10,802,702.00	3.00%
Navigation Seven Limited	3,578,396.00	0.99%
Matrix Partners China I Hong Kong Limited	4,051,012.00	1.13%
东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	1,485,372.00	0.41%
维梧（成都）生物技术创新投资有限公司	1,012,753.00	0.28%
合计	360,000,000.00	100.00%

2015年7月，根据2014年度股东大会决议同意，股东黄锡伟将其持有公司0.2306%的股份转让给南京健思修卓投资中心（有限合伙），转让后股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	出资比例
唐咏群	86,154,398.00	23.93%
谢菊华	118,419,402.00	32.90%
江苏省沿海开发集团有限公司	99,043,638.00	27.51%
黄锡伟	26,520,303.00	7.37%
Generic Success Limited	8,102,024.00	2.25%
JEF Pharma Limited	10,802,702.00	3.00%
Navigation Seven Limited	3,578,396.00	0.99%
Matrix Partners China I Hong Kong Limited	4,051,012.00	1.13%
东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	1,485,372.00	0.41%
维梧（成都）生物技术创新投资有限公司	1,012,753.00	0.28%
南京健思修卓投资中心（有限合伙）	830,000.00	0.23%
合计	360,000,000.00	100.00%

2017年7月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1026号《关于核准南京健友生化制药股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司本次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）6,350万股，发行价格每股人民币7.21元，募集资金总额人民币457,835,000.00元，扣除发行费用（不含税）人民币34,090,094.34元，实际募集资金净额为人民币423,744,905.66元。本次增资后公司注册资本为423,500,000.00元，本次公开发行新增注册资本实收情况已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）天衡验字[2017]00096号验资报告验证。

2018年3月2日，公司根据2017年年度股东大会决议，审议并通过了资本公积转增股本的利润分配方案，以公司2018年4月2日上海证券交易所收市后的总股本42,350万股为基数，向

全体股东每 10 股转增 3 股,每股面值 1.00 元,共计增加股本 12,705 万股,转增后总股本为 55,055 万股。

2018 年 4 月,根据公司第三届董事会第五次会议审议通过的《关于公司 2018 年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》,2018 年第三届董事会第六次会议审议通过的《关于公司 2018 年限制性股票激励计划(草案)〈修订稿〉及其摘要的议案》以及 2018 年第三届董事会第七次会议审议通过的《关于公司向激励对象授予限制性股票的议案》向 100 名激励对象授予限制性人民币普通股(A股)股票、授予日后 1 名原激励对象因个人原因自愿放弃本期激励计划,企业最终向 99 名激励对象授予限制性人民币普通股(A股)股票 187.59 万股,每股面值人民币 1.00 元,授予价格为每股人民币 10.81 元,变更后的注册资本为 55,242.59 万元,上述新增注册实收资本情况已经中天运会计师事务所(特殊普通合伙)中天运[2018]验字第 90026 号验资报告验证。上述增资变更后的公司注册资本为人民币 55,242.59 万元,累计股本为人民币 55,242.59 万元。

2019 年 2 月,根据公司第三届董事会第十一次会议审议通过的《关于 2018 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票授予的议案》,董事会认为公司 2018 年限制性股票激励计划规定的预留部分限制性股票授予条件已经成就,同意确定以 2019 年 02 月 28 日为授予日,授予 50 名激励对象 49.7 万股预留部分限制性股票,剩余 3.21 万预留部分限制性股票不进行授予,授予价格 12.64 元/股。

2019 年 4 月,根据公司第三届董事会第十三次董事会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》,因公司限制性股票激励计划部分激励对象已离职,不再符合激励计划的条件,其获授权但尚未解除限售的限制性股票应由公司回购注销;部分激励对象因 2018 年个人绩效考核原因,其第一期未能解除限售的限制性股票应由公司回购注销,本次回购股份数量为 227,370.00 股,已于 2019 年 6 月 26 日完成限制性股票回购注销。

2、公司行业性质和业务范围

药品生产(按许可证所列范围经营);销售自产产品。药品的研发及其技术成果转让、技术咨询和服务。从事与本企业生产同类产品的批发、佣金代理(拍卖除外)和技术的进出口业务(不涉及国营贸易管理商品,涉及配额、许可证管理商品的,按国家有关规定办理申请);自有房屋租赁。(涉及许可证经营的凭许可证经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

3、公司注册地及实际经营地、统一社会信用代码

公司注册地及实际经营地位于南京高新开发区 MA010-1 号地。统一社会信用代码：
91320100726054999R。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本财务报表经本公司董事会于 2019 年 7 月 31 日批准报出。

本公司报告期内纳入合并范围的子公司共 5 户，详见财务报告九“在其他主体权益中的披露”。
合并范围的变更情况详见财务报告附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见财务报告第五项、38“收入”中各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅第十节财务报告第五项各项描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

(1) 同一控制下企业合并的会计处理

1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的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权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，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理

1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的

各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合

收益转入当期投资收益，但被购买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。

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。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

(3) 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割

主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

(1) 共同经营的会计处理方法

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

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

(2) 合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采取与交易发生日期即期汇率折合本位币入账。

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，采用年平均汇率折算。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下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。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

√适用□不适用

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1)以摊余成本计量的金融资产；2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3)不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4)以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

④以摊余成本计量的金融负债

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

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时,终止确认金融资产:

A 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理: 1) 未保留对该金融资产控制的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; 2) 保留了对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量

之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

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

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

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

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合	纳入合并范围内的关联方之间的应收款项	评估无收回风险，不计算预期信用损失

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	纳入合并范围内的关联方之间的应收款项	评估无收回风险，不计算预期信用损失

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

无

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

(1) 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	纳入合并范围内的关联方之间的应收款项	评估无收回风险，不计算预期信用损失

应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内的POS款	2
1至2年	10
2至3年	50
3至4年	100
4至5年	100
5年以上	100

(2) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合	纳入合并范围内的关联方之间的应收款项	评估无收回风险，不计算预期信用损失

15. 存货

√适用 □不适用

（1）存货分类

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、产成品、库存商品、低值易耗品等。

（2）发出存货的计价方法

原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时

估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销的办法。

16. 持有待售资产

适用 不适用

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①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出售计划需获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；③出售极可能发生，即企业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。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 初始投资成本确定

1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

- 2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；
- 3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；
- 4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度

的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5%	4.75
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5
运输设备	年限平均法	5	5%	19
其他设备	年限平均法	5	5%	19

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才可使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

23. 在建工程

√适用□不适用

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(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。

24. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照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占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。具体如下：

类别	使用寿命
土地使用权	法定使用年限
软件	3年

②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

内部研开项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

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

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

29. 长期资产减值

√适用□不适用

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产。

(1) 长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

(2) 长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产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，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

(3) 商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

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，主要包括绿化工程、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

32. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

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

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

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

1) 以权益结算的股份支付

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

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

2) 以现金结算的股份支付

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

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

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助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) 政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

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

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，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。

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损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

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。

3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

38. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租入资产

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

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租入资产

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

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

租出资产

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

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

39. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”)	董事会审批	详见其他说明
财会[2019]6 号《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》	董事会审批	详见其他说明

其他说明：

1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	190,199,645.14	应收票据	14,153,945.85
		应收账款	176,045,699.29
应付票据及应付账款	512,444,249.08	应付票据	203,720,961.18
		应付账款	308,723,287.90

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

除上述外，本期公司无重要的会计政策发生变更。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	434,804,627.52	434,804,627.52	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		94,887,264.59	94,887,264.59
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	14,153,945.85	14,153,945.85	
应收账款	176,045,699.29	176,045,699.29	

应收款项融资			
预付款项	50,724,338.27	50,724,338.27	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	66,454,368.41	66,454,368.41	
其中：应收利息	1,801,958.34	1,801,958.34	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,951,505,576.93	1,951,505,576.93	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	144,326,173.65	49,438,909.06	-94,887,264.59
流动资产合计	2,838,014,729.92	2,838,014,729.92	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,833,419.56	3,833,419.56	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	244,046,733.82	244,046,733.82	
在建工程	227,180,812.42	227,180,812.42	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	48,021,195.38	48,021,195.38	
开发支出	25,621,863.64	25,621,863.64	
商誉			
长期待摊费用	2,046,922.75	2,046,922.75	
递延所得税资产	4,611,836.96	4,611,836.96	
其他非流动资产	8,945,777.28	8,945,777.28	
非流动资产合计	564,308,561.81	564,308,561.81	
资产总计	3,402,323,291.73	3,402,323,291.73	
流动负债：			
短期借款	319,946,318.09	319,946,318.09	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	203,720,961.18	203,720,961.18	
应付账款	308,723,287.90	308,723,287.90	
预收款项	26,643,133.62	26,643,133.62	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	15,814,605.11	15,814,605.11	
应交税费	20,682,181.15	20,682,181.15	
其他应付款	49,764,003.86	49,764,003.86	
其中：应付利息	1,070,258.61	1,070,258.61	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	2,116,169.31	2,116,169.31	
流动负债合计	947,410,660.22	947,410,660.22	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	6,170,000.00	6,170,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	27,629,879.89	27,629,879.89	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	33,799,879.89	33,799,879.89	
负债合计	981,210,540.11	981,210,540.11	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	552,425,900.00	552,425,900.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	512,731,566.54	512,731,566.54	
减：库存股	20,278,479.00	20,278,479.00	

其他综合收益	3,701,773.38	3,701,773.38	
专项储备			
盈余公积	131,343,250.04	131,343,250.04	
一般风险准备			
未分配利润	1,241,188,740.66	1,241,188,740.66	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	2,421,112,751.62	2,421,112,751.62	
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益) 合计	2,421,112,751.62	2,421,112,751.62	
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	3,402,323,291.73	3,402,323,291.73	

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

银行理财产品 94,887,264.59 元, 2018 年末列支到其他流动资产, 本次调整到交易性金融资产。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	310,779,436.57	310,779,436.57	
交易性金融资产		71,066,412.59	71,066,412.59
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	14,153,945.85	14,153,945.85	
应收账款	176,449,848.29	176,449,848.29	
应收款项融资			
预付款项	90,119,312.25	90,119,312.25	
其他应收款	43,218,596.53	43,218,596.53	
其中: 应收利息	1,739,666.67	1,739,666.67	
应收股利			
存货	1,895,097,616.21	1,895,097,616.21	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	120,464,818.71	49,398,406.12	-71,066,412.59
流动资产合计	2,650,283,574.41	2,650,283,574.41	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	33,775,188.29	33,775,188.29	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	169,155,247.62	169,155,247.62	
在建工程	197,854,032.68	197,854,032.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13,507,398.92	13,507,398.92	
开发支出	19,486,197.16	19,486,197.16	
商誉			
长期待摊费用	1,986,631.75	1,986,631.75	
递延所得税资产	5,049,827.42	5,049,827.42	
其他非流动资产	2,418,796.70	2,418,796.70	
非流动资产合计	443,233,320.54	443,233,320.54	
资产总计	3,093,516,894.95	3,093,516,894.95	
流动负债：			
短期借款	319,946,318.09	319,946,318.09	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	203,720,961.18	203,720,961.18	
应付账款	407,426,756.13	407,426,756.13	
预收款项	5,784,586.60	5,784,586.60	
应付职工薪酬	7,849,435.96	7,849,435.96	
应交税费	8,266,745.97	8,266,745.97	
其他应付款	49,160,156.06	49,160,156.06	
其中：应付利息	1,070,258.61	1,070,258.61	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,608,903.48	1,608,903.48	
流动负债合计	1,003,763,863.47	1,003,763,863.47	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款	6,170,000.00	6,170,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	16,610,930.32	16,610,930.32	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	22,780,930.32	22,780,930.32	
负债合计	1,026,544,793.79	1,026,544,793.79	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	552,425,900.00	552,425,900.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	516,094,656.36	516,094,656.36	
减：库存股	20,278,479.00	20,278,479.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	131,343,250.04	131,343,250.04	
未分配利润	887,386,773.76	887,386,773.76	
所有者权益（或股东权益）合计	2,066,972,101.16	2,066,972,101.16	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,093,516,894.95	3,093,516,894.95	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

银行理财产品 71,066,412.59 元，2018 年末列支到其他流动资产，本次调整到交易性金融资产。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税后的	16%, 13%, [注 1] 出口商品适用

	余额或销售额	免抵退管理办法[注 2]；3%、5%、6%[注 3]
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴增值税、营业税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25% [注 4]
教育费附加	应缴增值税、营业税税额	5%
利得税	应评税利润	16.50%[注 5]

注 1：增值税 2019 年 1-3 月份适用 16% 的税率，自 2019 年 4 月 1 日起，适用 13% 的税率。

注 2：公司出口的肝素钠免征出口销售环节增值税，并对采购环节的增值税额，按规定的退税率计算后予以抵免退还。

注 3：公司子公司南京健友药业有限公司、健进制药有限公司发生技术转让收入适用 6% 的税率。

注 4：母公司企业所得税本期按应纳税所得额的 15% 计缴；子公司南京健友药业有限公司、南京健友宾馆有限公司、健进制药有限公司按应纳税所得额的 25% 计缴。

注 5：子公司香港健友实业有限公司及港南有限公司按应评税利润的 16.50% 计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
南京健友生化制药股份有限公司	15
南京健友药业有限公司	25
南京健友宾馆有限公司	25
健进制药有限公司	25
香港健友实业有限公司	16.5
港南有限公司	16.5

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《国家税务总局关于出口货物退（免）税管理有关问题的通知》（国税发[2004]64 号）、《财政部、国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税[2009]88 号）的相关规定，公司出口的肝素钠免征出口销售环节增值税额，并对采购环节的增值税额，按规定的退税率计算后予以抵免退还，公司增值税出口退税率为 15%，从 2019 年 5 月起增值税出口退税率为 13%。

(2) 2018年公司通过高新技术企业资格认定,并取得编号为GR201832002859的“高新技术企业证书”,有效期3年,根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32号)等相关规定,公司所得税税率自2018年起三年减按15%计缴。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	34,269.06	70,169.56
银行存款	295,780,002.74	218,944,458.99
其他货币资金	283,488,559.41	215,789,998.97
合计	579,302,831.21	434,804,627.52
其中:存放在境外的款项总额	52,239,832.72	82,570,341.35

其他说明:

其他货币资金构成

项目	期末余额	期初余额
外汇交易保证金	114,579.41	294,798.97
银行承兑汇票保证金		
结构性存款	260,000,000.00	140,000,000.00
存利盈存款[注1]	23,373,980.00	75,495,200.00
合计	283,488,559.41	215,789,998.97

注1:其中存利盈可随时支取的金额为23,373,980.00元。

除上述其他货币资金(注1扣除)外,无使用受到限制或有潜在回收风险的货币资金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	37,100,000.00	94,887,264.59
其中:		
活期理财	37,100,000.00	94,887,264.59

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	37,100,000.00	94,887,264.59

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	15,262,620.64	14,153,945.85
商业承兑票据		
合计	15,262,620.64	14,153,945.85

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
货款	327,040,928.51
1 年以内小计	327,040,928.51
1 至 2 年	2,333,205.40
2 至 3 年	166,424.00
3 年以上	0.00
合计	329,540,557.91

(2). 按按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	329,540,557.91	100	7,283,635.91	2.21	322,256,922.00	179,683,571.99	100	3,637,872.70	2.02	176,045,699.29
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	329,540,557.91	100	7,283,635.91	2.21	322,256,922.00	179,683,571.99	100	3,637,872.70	2.02	176,045,699.29
合计	329,540,557.91	/	7,283,635.91	/	322,256,922.00	179,683,571.99	/	3,637,872.70	/	176,045,699.29

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	327,040,928.51	6,540,818.57	2
1至2年	2,333,205.40	659,605.34	10
2至3年	166,424.00	83,212.00	50
3年以上			100
合计	329,540,557.91	7,283,635.91	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款计提的坏账准备	3,637,872.70	3,645,763.21	/	/	7,283,635.91
合计	3,637,872.70	3,645,763.21	/	/	7,283,635.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额		相应计提坏账准备期末余额
		合计数比例(%)		
客户 1	85,400,879.22	25.92		1,708,017.58
客户 2	80,658,847.28	24.48		1,613,176.95
客户 3	26,618,523.81	8.08		532,370.48
客户 4	26,102,705.10	7.92		522,054.10
客户 5	16,923,668.60	5.14		338,473.37
合计	235,704,624.01	71.54		4,714,092.48

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	109,364,742.71	99.80	50,449,278.07	99.46
1 至 2 年	25,219.68	0.02	189,284.00	0.37
2 至 3 年	142,680.00	0.13	64,113.99	0.13
3 年以上	55,161.46	0.05	21,662.21	0.04
合计	109,587,803.85	100.00	50,724,338.27	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额 93,458,638.97 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 85.28%。

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,845,703.35	1,801,958.34
应收股利		
其他应收款	182,080,481.20	64,652,410.07
合计	186,926,184.55	66,454,368.41

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
结构性存款利息	4,845,703.35	1,801,958.34
合计	4,845,703.35	1,801,958.34

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	147,450,902.94
1 年以内小计	147,450,902.94
1 至 2 年	41,746,659.35
2 至 3 年	13,205.84
3 年以上	173,630.65
合计	189,384,398.78

(5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金及借款	238,178.40	19,487.54
保证金及押金	8,658,778.66	3,483,701.20
往来款	179,940,628.22	62,231,944.96
其他	546,813.50	477,764.38
合计	189,384,398.78	66,212,898.08

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,302,625.23	257,862.78		1,560,488.01
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,646,392.82	4,097,036.75		5,743,429.57
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	2,949,018.05	4,354,899.53		7,303,917.58

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款计提的坏账准备	1,560,488.01	5,743,429.57			7,303,917.58
合计	1,560,488.01	5,743,429.57			7,303,917.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
Meitheal Pharmaceuticals, INC.	往来款	158,118,100.00	1年以内 96,245,800.00元; 1-2年 61,872,300.00元	83.49	8,112,146.00
KINBIO LTD	往来款	20,624,100.00	1年以内	10.89	412,482.00
中华人民共和国金陵海关	保证金	8,162,002.01	1年以内	4.31	163,240.04
江苏姑苏净化科技有限公司	往来款	730,154.27	1年以内 500,000.00元; 1-2年 230,154.27元	0.39	33,015.43
保税区水电费增值税退税	其他	480,714.44	1年以内	0.25	9,614.29
合计	/	188,115,070.72	/	99.33	8,730,497.76

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,796,502,874.07	4,629,858.41	1,791,873,015.66	1,249,328,771.04	5,316,974.42	1,244,011,796.62
在产品	137,971,369.55		137,971,369.55	86,551,770.10		86,551,770.10
库存商品	510,473,898.70		510,473,898.70	620,942,010.21		620,942,010.21
合计	2,444,948,142.32	4,629,858.41	2,440,318,283.91	1,956,822,551.35	5,316,974.42	1,951,505,576.93

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

原材料	5,316,974.42			687,116.01		4,629,858.41
合计	5,316,974.42			687,116.01		4,629,858.41

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税额	45,642,013.73	49,398,406.12
其他	16,708.30	40,502.94
合计	45,658,722.03	49,438,909.06

其他说明:

无

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

14、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、 长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追 加 投	减 少 投	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其 他 权	宣告发 放现金 股利或	计提 减值 准备	其 他		

		资	资			益 变 动	利润				
一、合营企业											
PeKo Limited	3,833,419.56			822,104.73	7,105.48					4,662,629.77	
小计	3,833,419.56			822,104.73	7,105.48					4,662,629.77	
二、联营企业											
小计											
合计	3,833,419.56			822,104.73	7,105.48					4,662,629.77	

其他说明

长期股权投资-其他综合收益调整系期末外币报表折算差额。

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	301,453,734.24	244,046,733.82
固定资产清理	131,460.20	
合计	301,585,194.44	244,046,733.82

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	212,113,768.30	357,354,775.58	6,535,657.39	103,672,439.43	679,676,640.70
2. 本期增加金额	220,000.00	74,528,425.17		2,683,152.28	77,431,577.45
(1) 购置	220,000.00	2,023,883.18		2,683,152.28	4,927,035.46
(2) 在建工程转入		72,504,541.99			72,504,541.99
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,296,547.58	422,461.00	188,552.35	1,907,560.93
(1) 处置或报废		1,296,547.58	422,461.00	188,552.35	1,907,560.93
4. 期末余额	212,333,768.30	430,586,653.17	6,113,196.39	106,167,039.36	755,200,657.22
二、累计折旧					
1. 期初余额	46,356,907.84	121,861,840.82	4,646,729.42	57,547,939.67	230,413,417.75
2. 本期增加金额	3,759,580.65	11,555,976.00	343,162.32	4,126,319.21	19,785,038.18
(1) 计提	3,759,580.65	11,555,976.00	343,162.32	4,126,319.21	19,785,038.18
3. 本期减少金额		691,142.08	401,337.95	116,068.62	1,208,548.65
(1) 处置或报废		691,142.08	401,337.95	116,068.62	1,208,548.65
4. 期末余额	50,116,488.49	132,726,674.74	4,588,553.79	61,558,190.26	248,989,907.28
三、减值准备					
1. 期初余额	67,012,718.23	137,785,970.21		417,800.69	205,216,489.13
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		459,473.43			459,473.43
(1) 处置或报废		459,473.43			459,473.43
4. 期末余额	67,012,718.23	137,326,496.78		417,800.69	204,757,015.70
四、账面价值					
1. 期末账面价值	95,204,561.58	160,533,481.65	1,524,642.60	44,191,048.41	301,453,734.24
2. 期初账面价值	98,744,142.23	97,706,964.55	1,888,927.97	45,706,699.07	244,046,733.82

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	131,460.20	
合计	131,460.20	

其他说明：

无

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	173,890,993.92	227,180,812.42
工程物资		
合计	173,890,993.92	227,180,812.42

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
肝素钠和相关产品建设项目				72,504,541.99		72,504,541.99
低分子肝素钠产能扩大项目	36,031,318.41		36,031,318.41	34,778,470.81		34,778,470.81
肝素钠制剂产能扩大项目	87,796,993.37		87,796,993.37	82,121,073.91		82,121,073.91

研发中心建设项目	10,522,438.75		10,522,438.75	8,259,945.97		8,259,945.97
健友宾馆装修	2,208,213.30		2,208,213.30	190,000.00		190,000.00
注射用药品生产线技改扩能项目	36,485,949.95		36,485,949.95	28,480,699.60		28,480,699.60
待安装设备	846,080.14		846,080.14	846,080.14		846,080.14
合计	173,890,993.92		173,890,993.92	227,180,812.42		227,180,812.42

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
肝素钠和相关产品建设项目	260,000,000	72,504,541.99		72,504,541.99			100.00	正在进行				自有资金
低分子肝素钠产能扩大项目	127,460,000	34,778,470.81	1,252,847.60			36,031,318.41	28.27	正在进行				募集资金
肝素钠制剂产能扩大项目	237,540,000	82,121,073.91	5,675,919.46			87,796,993.37	36.96	正在进行				募集资金
研发中心建设项目	35,000,000	8,259,945.97	2,262,492.78			10,522,438.75	30.06	正在进行				募集资金
宾馆装修	4,000,000	190,000.00	2,018,213.30			2,208,213.30	55.21	正在进行				自有资金
注射用药品生产线技改扩能项目	65,000,000	28,480,699.60	8,005,250.35			36,485,949.95	56.13	正在进行				募集资金
待安装设备		846,080.14				846,080.14						
合计	729,000,000	227,180,812.42	19,214,723.49	72,504,541.99		173,890,993.92	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

22、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	药品注册批件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	32,057,447.14			3,280,173.86	20,795,062.05	56,132,683.05
2. 本期增加金额				23,160.00	32,775.00	55,935.00
(1) 购置				23,160.00	32,775.00	55,935.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	32,057,447.14			3,303,333.86	20,827,837.05	56,188,618.05
二、累计摊销						
1. 期初余额	6,161,754.69			1,558,667.95	391,065.03	8,111,487.67
2. 本期增加金额	338,784.20			291,467.14	123,494.22	753,745.56
(1) 计提	338,784.20			291,467.14	123,494.22	753,745.56
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	6,500,538.89			1,850,135.09	514,559.25	8,865,233.23

三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	25,556,908.25			1,453,198.77	20,313,277.8	47,323,384.82
2. 期初账面价值	25,895,692.45			1,721,505.91	20,403,997.02	48,021,195.38

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.20%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
多项药品技术	25,621,863.64	7,622,591.63	10,280.94	0.00	0.00	33,254,736.21
合计	25,621,863.64	7,622,591.63	10,280.94	0.00	0.00	33,254,736.21

注：本期增加金额-其他项金额为汇率变动产生的影响数。

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 9.25%。

(2) 期末开发支出 33,254,736.21 元，系公司对已处于开发阶段的药品技术所投入的可直接归属于该技术的必要资本化支出。上述药品技术尚处于技术开发阶段，具体表现为评审申报阶段等，具有良好的应用前景，预期能给企业带来经济效益。

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
绿化工程等	1,986,631.75		87,622.08		1,899,009.67
房屋装修费	60,291.00		13,398.00		46,893.00
合计	2,046,922.75		101,020.08		1,945,902.67

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,931,613.96	1,729,130.01	4,139,209.65	640,883.64
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	3,806,431.07	951,607.77	522,173.01	130,543.25
递延收益	21,951,036.97	3,292,655.55	22,780,930.32	3,417,139.55
股权激励成本	2,184,667.49	327,700.12	2,821,803.47	423,270.52
预提费用	8,460.30	2,115.08		
合计	37,882,209.79	6,303,208.53	30,264,116.45	4,611,836.96

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	214,042,813.64	214,760,462.81
可抵扣亏损	26,904,035.77	59,716,225.75
股权激励成本	3,044,975.79	1,797,963.29
合计	243,991,825.20	276,274,651.85

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年度			
2019 年度		6,263,557.73	
2020 年度	26,759,442.74	53,371,870.77	
2021 年度			
2022 年度			
2023 年度	44,354.97	44,354.97	
香港公司可弥补亏损	100,238.06	36,442.28	
合计	26,904,035.77	59,716,225.75	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	628,062,568.75	319,946,318.09
抵押借款+质押借款	300,000,000.00	
合计	928,062,568.75	319,946,318.09

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、交易性金融负债

适用 不适用

32、衍生金融负债

适用 不适用

33、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	252,800,906.70	198,720,961.18
国内信用证	86,142,859.80	5,000,000.00
合计	338,943,766.50	203,720,961.18

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

34、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付款项	189,373,715.33	308,723,287.90
合计	189,373,715.33	308,723,287.90

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
百济神州（苏州）生物科技有限公司	16,589,261.17	货款暂未支付
江苏姑苏净化科技有限公司	2,040,000.00	货款暂未支付
上海森松制药设备工程有限公司	1,269,000.00	货款暂未支付

合计	19,898,261.17	/
----	---------------	---

其他说明：

适用 不适用

35、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	24,382,181.61	26,643,133.62
合计	24,382,181.61	26,643,133.62

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Sagent	20,614,335.18	预收的合作研发项目进度款
合计	20,614,335.18	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

36、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,814,605.11	44,088,441.43	49,810,206.27	10,092,840.27
二、离职后福利-设定提存计划		4,119,674.59	3,897,273.47	222,401.12
三、辞退福利		46,800.00	46,800.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,814,605.11	48,254,916.02	53,754,279.74	10,315,241.39

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,192,285.75	37,583,818.20	43,530,313.57	7,245,790.38
二、职工福利费		2,488,774.48	2,488,774.48	
三、社会保险费		2,151,277.71	2,038,438.30	112,839.41
其中：医疗保险费		1,878,075.97	1,778,830.37	99,245.60
工伤保险费		94,639.95	91,644.34	2,995.61
生育保险费		178,561.79	167,963.59	10,598.20
四、住房公积金	379,687.00	1,582,560.60	1,602,679.92	359,567.68
五、工会经费和职工教育经费	2,242,632.36	282,010.44	150,000.00	2,374,642.80
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	15,814,605.11	44,088,441.43	49,810,206.27	10,092,840.27

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,000,790.78	3,786,338.38	214,452.40
2、失业保险费		118,883.81	110,935.09	7,948.72
3、企业年金缴费				
合计		4,119,674.59	3,897,273.47	222,401.12

其他说明：

□适用 √不适用

37、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,002.94	2,381,781.01
企业所得税	23,905,324.98	17,427,339.47
城市维护建设税	733.33	167,458.00
教育费附加	523.81	119,612.85
房产税	210,262.07	210,262.07
土地使用税	143,788.53	143,788.48
印花税	37,612.30	56,219.90
个人所得税	190,114.38	175,719.37
合计	24,493,362.34	20,682,181.15

其他说明：

无

38、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	52,808,847.74	48,693,745.25
应付利息	2,834,210.78	1,070,258.61
应付股利	82,900,879.50	
合计	138,543,938.02	49,764,003.86

其他说明：

无

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,834,210.78	1,070,258.61
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	2,834,210.78	1,070,258.61

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	82,900,879.50	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		

合计	82,900,879.50	
----	---------------	--

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付普通股股利系 2018 年度利润分配及转增股本方案应支付的股利数，该利润分配及转增股本方案已经公司 2019 年 5 月 16 日的 2018 年年度股东大会审议通过，并已于 2019 年 7 月 10 日权益实施完毕。（本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 552,672,530 股为基数，每股派发现金红利 0.15 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.3 股，共计派发现金红利 82,900,879.5 元，转增 165,801,759 股，本次分配后总股本为 718,474,289 股。）

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	31,944,796.19	21,660,989.07
资金往来	46,677.29	4,170,871.46
费用类	2,269,472.65	1,282,062.39
股权激励款	16,767,200.40	20,211,024.60
其他	1,780,701.21	1,368,797.73
合计	52,808,847.74	48,693,745.25

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、持有待售负债

适用 不适用

40、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

41、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预提费用	1,528,549.86	2,116,169.31
合计	1,528,549.86	2,116,169.31

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

42、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

43、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动 (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

44、租赁负债

适用 不适用

45、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	6,170,000.00	6,170,000.00
专项应付款		
合计	6,170,000.00	6,170,000.00

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
财政扶持资金	6,170,000.00	6,170,000.00
合计	6,170,000.00	6,170,000.00

其他说明：

长期应付款系南京市高新技术产业开发区管委会给予公司的财政扶持资金无息借款，借款期限为2011年12月至2026年12月；借款合同约定，若公司在高新区经营期未满十五年，则借款到期日相应提前。

专项应付款

□适用 √不适用

46、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

47、预计负债

□适用 √不适用

48、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,360,930.32		329,893.35	5,031,036.97	
重点技术改造项目补贴	5,250,000.00		500,000.00	4,750,000.00	
肝素钠制剂产能扩大项目	6,000,000.00			6,000,000.00	

技术改造贴息	475,000.00		50,000.00	425,000.00	
项目扶持资金	10,543,949.57		137,339.92	10,406,609.65	
合计	27,629,879.89		1,017,233.27	26,612,646.62	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
肝素钠产业化补贴[注 1]	5,360,930.32		329,893.35			5,031,036.97	与资产相关
重点技术改造项目补贴[注 2]	5,250,000.00		500,000.00			4,750,000.00	与资产相关
技术改造贴息[注 3]	475,000.00		50,000.00			425,000.00	与资产相关
项目扶持资金[注 4]	10,543,949.57		137,339.92			10,406,609.65	与资产相关
肝素钠制剂产能扩大项目[注 5]	6,000,000.00					6,000,000.00	与资产相关
合计	27,629,879.89		1,017,233.27			26,612,646.62	

其他说明：

适用 不适用

注 1：公司实施肝素钠产业化项目，根据公司与江苏省科学技术厅签订的《符合 FDA 标准的肝素/低分子肝素原料药及制剂的研发及产业化项目合同》，公司 2012 年收到项目补贴款 460 万元，2013 年收到项目补贴款 460 万元，2015 年度收到项目补贴款 140 万元。其中与资产相关的部分按要求根据实际使用情况和设备折旧年限逐年摊销进“营业外收入-政府补贴”，与收益相关的部分根据实际情况摊销进“营业外收入-政府补贴”。

注 2：公司实施重点技术改造项目，根据宁财企[2012]719 号《关于下达 2012 年度江苏省工业和信息产业转型升级专项引导资金补助项目及补助资金计划的通知》，2012 年公司收到转型升级补贴款 130 万元；根据发改投资[2014]1377 号《国家发展改革委 工业和信息化部关于下达产业转型升级项目（产业振兴和技术改造第一批）2014 年中央预算内投资计划的通知》，苏发改投资发[2014]742 号、苏经信投资[2014]472 号《省发展改革委、省经济和信息化委转发国家发展改革委、工业和信息化部关于下达产业转型升级项目（产业振兴和技术改造第一批）2014 年中央预算内投资计划的通知》，宁经信投资[2014]223 号《关于转发省发改委、省经信委关于下达产业转型升级项目（产业振兴和技术改造第一批）2014 年中央预算内投资计划的通知的通知》，

2014 年公司收到转型升级补贴款 870 万元。按文件要求根据实际使用情况和设备折旧年限逐年摊销进“营业外收入-政府补贴”。

注 3：根据成财建[2007]210 号《关于下达省安排 2007 年第三批技术改造贴息资金计划的通知》，2013 年 9 月收到拨款 100 万。

注 4：系子公司健进制药有限公司分别于 2009 年和 2013 年收到的成都高新区重大产业化项目扶持资金，共计 1200 万元，在对应项目剩余使用期限内摊销。

注 5：根据宁经信投资[2016]376 号和宁财企[2016]721 号《关于下达 2016 年南京市新兴产业引导专项资金项目及资金计划的通知》，2016 年 12 月收到新兴产业引导专项资金 360 万，用于肝素钠制剂产能扩大项目，2017 年 8 月收到新兴产业引导专项资金 240 万，与资产相关的部分按要求根据实际使用情况和设备折旧年限逐年摊销进“营业外收入-政府补贴”。

49、其他非流动负债

适用 不适用

50、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	552,425,900.00	474,000.00	0	0	-227,370.00	246,630.00	552,672,530.00

其他说明：

本期股本的变动过程详见本报告第十节、三、1：公司概况。

51、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	508,111,799.78	3,286,860.30		511,398,660.08
其他资本公积	4,619,766.76	3,175,051.38		7,794,818.14
合计	512,731,566.54	6,461,911.68		519,193,478.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

53、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本	20,278,479.00		3,511,278.60	16,767,200.40
合计	20,278,479.00		3,511,278.60	16,767,200.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益	3,701,773.38	361,795.61				361,795.61		4,063,568.99

的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	3,701,773.38	361,795.61				361,795.61		4,063,568.99
其他综合收益合计	3,701,773.38	361,795.61				361,795.61		4,063,568.99

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

55、专项储备

适用 不适用

56、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	131,343,250.04			131,343,250.04
合计	131,343,250.04			131,343,250.04

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,241,188,740.66	905,587,879.85
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,241,188,740.66	905,587,879.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	289,203,960.38	227,116,438

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	82,900,879.50	63,525,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,447,491,821.54	1,069,179,317.85

调整期初未分配利润明细：

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

58、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,175,985,154.52	586,677,051.31	810,879,368.54	424,145,784.09
其他业务	542,583.79	669,927.59	38,940,886.42	18,859,622.64
合计	1,176,527,738.31	587,346,978.90	849,820,254.96	443,005,406.73

59、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	179,244.25	170,989.63
教育费附加	128,031.60	122,005.17
资源税		
房产税	919,304.68	940,943.35
土地使用税	448,450.01	473,576.09
车船使用税		
印花税	286,059.21	221,882.40
合计	1,961,089.75	1,929,396.64

其他说明：

无

60、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售人员薪酬	4,205,238.49	1,651,033.41
市场推广费[注]	162,807,780.11	80,752,932.32
运输费	815,959.07	722,382.05
其他	588,602.91	82,392.95
合计	168,417,580.58	83,208,740.73

其他说明：

[注]市场推广费包含为市场推广发生的业务招待费、会务费、咨询服务费、办公费、通讯费等。

61、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	8,168,784.35	9,098,818.74
折旧和摊销	2,162,316.80	4,305,139.46
差旅费	865,393.30	354,728.16
招待费	213,194.69	290,748.78
行政办公费	1,633,830.98	1,194,684.93
中介服务及技术咨询服务费	1,344,480.9	1,360,333.44
劳务费	669,844.67	999,101.70
股份支付	878,807.32	
其他费用	937,094.89	2,542,818.80
合计	16,873,747.90	20,146,374.01

其他说明：

无

62、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,049,816.22	6,530,571.51
直接投入费用	55,397,176.14	41,073,313.6
折旧及摊销	7,199,111.70	2,527,396.28

其他相关费用	2,250,090.06	832,268.21
合计	74,896,194.12	50,963,549.60

其他说明：

无

63、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,776,207.33	4,849,178.19
减：利息收入	-1,842,922.03	-1,162,717.85
汇兑损益	-6,180,906.34	2,765,664.87
金融机构手续费	515,846.74	110,743.01
合计	1,268,225.70	6,562,868.22

其他说明：

无

64、其他收益

适用 不适用

65、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	822,104.73	592,288.43
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	3,977,822.81	12,070,573.17
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的		

股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	4,799,927.54	12,662,861.60

其他说明：

无

66、净敞口套期收益

适用 不适用

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-3,645,763.21	
其他应收款坏账损失	-5,743,429.57	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-9,389,192.78	

其他说明：

无

69、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

一、坏账损失		1,914,764.69
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		1,914,764.69

其他说明：

无

70、资产处置收益

适用 不适用

71、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	85,554.36	25,495.83	85,554.36
其中：固定资产处置利得	85,554.36	25,495.83	85,554.36
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	6,615,602.34	1,859,486.11	6,615,602.34
其他	25,122.67	26,741.62	25,122.67
合计	6,726,279.37	1,911,723.56	6,726,279.37

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
肝素钠产业化补贴	329,893.35	329,893.46	与资产相关
重点技术改造项目补贴	500,000.00	500,000.00	与资产相关
稳岗补贴款		119,905.30	与收益相关
技术改造贴息资金	49,999.98	49,999.98	与资产相关
项目扶持资金	137,339.94	168,563.37	与资产相关
肝素钠制剂产能扩大项目		150,000.00	与资产相关
“2017 年度省知识产权计划经费(第四批)”		6,000.00	与收益相关
2017 年第二批企业利用资本市场融资补贴和奖励金”		150,000.00	与收益相关
高新社会事业局园区监测补贴款		600.00	与收益相关
人才奖励补贴款	6,164.44	84,524.00	与收益相关
高新技术产业开发区监管局奖励资金		300,000.00	与收益相关
高新技术产业开发区生物发展局 2019 第一批次《若干政策》资金	405,200.00		与收益相关
收到南京市江北新区管理委员会财政局“2018 年开放型经济发展专项资金(外贸第二批)”	140,000.00		与收益相关
收南京市江北新区生命健康产业发展管理办公室双创人才奖励	320,000.00		与收益相关
南京市江北新区管理委员会财政局纳税大户奖励金	20,000.00		与收益相关
南京市江北新区管理委员会财政局南京市 2018 年度科技经费(第二十批)	500,000.00		与收益相关
南京市江北新区管理委员会科技创新局 2017、2018 年度江北新区知识产权促进资金	28,400.00		与收益相关
2018 年江北新区上市挂牌补贴资金	4,150,000.00		与收益相关
手续费返还	28,604.63		与收益相关
合计	6,615,602.34	1,859,486.11	

其他说明:

适用 不适用

72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	39,588.87	99,673.07	39,588.87
其中：固定资产处置损失	39,588.87	99,673.07	39,588.87
无形资产处置损失			

债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他			
合计	39,588.87	99,673.07	39,588.87

其他说明：

无

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	40,348,757.80	33,039,308.30
递延所得税费用	-1,691,371.56	237,849.51
合计	38,657,386.24	33,277,157.81

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	327,861,346.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	49,179,201.99
子公司适用不同税率的影响	4,154,262.30
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-73,043.82
技术开发费加计扣除影响	-6,431,317.05
其他调整	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,165,379.34
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	-6,337.84
所得税费用	38,657,386.24

其他说明：

□适用 √不适用

74、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

详见第十节 第七项 合并财务报表项目注释 57、其他综合收益。

75、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,274,879.45	1,118,822.05
政府补助	5,623,491.74	661,029.30
保证金及押金		15,042,769.00
往来款	82,638.91	4,755,900.49
其他		
合计	7,981,010.10	21,578,520.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
行政办公费	1,503,696.89	1,199,563.82
差旅费	1,206,066.54	1,792,458.05
业务招待费	218,860.69	582,855.19
研究开发费	34,295,568.28	8,112,548.24
中介服务费、软件及技术咨询费等	131,728,745.77	77,516,108.13
手续费支出	515,846.74	230,892.39
支付的会务费	266,723.00	5,294,999.98
往来款	174,069.90	408,573.15
运输费	1,021,988.03	1,205,979.97
其他		13,171,977.67
合计	170,931,565.84	109,515,956.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的股权收购	2,387,730.05	
支付的股票发行费用		
合计	2,387,730.05	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	289,203,960.38	227,116,438.00
加：资产减值准备	8,702,076.77	-1,914,764.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,779,295.16	19,662,230.37
无形资产摊销	753,745.56	703,623.66
长期待摊费用摊销	101,020.08	120,236.00
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）	-45,965.49	74,177.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,595,300.99	7,614,843.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,799,927.54	-12,662,861.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,691,371.56	237,849.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-487,844,203.98	-285,374,354.52
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-170,954,349.52	-55,993,208.35
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,933,594.25	102,306,940.33
其他	2,893,664.39	
经营活动产生的现金流量净额	-345,240,349.01	1,891,149.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	319,188,251.80	204,138,472.23
减: 现金的期初余额	287,646,628.55	69,951,244.30
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	31,541,623.25	134,187,227.93

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	319,188,251.80	287,646,628.55
其中: 库存现金	34,269.06	70,169.56
可随时用于支付的银行存款	295,780,002.74	218,944,458.99
可随时用于支付的其他货币资金	23,373,980.00	68,632,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	319,188,251.80	287,646,628.55
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	260,114,579.41	外汇交易保证金、结构性存款
应收票据		
存货		
固定资产	50,895,964.94	房产及建筑物抵押借款【注1】
无形资产	858,714.68	土地使用权抵押借款【注1】
合计	311,869,259.03	/

其他说明：

注1：经公司第三届董事会第十二次会议审议通过，同意向中国进出口银行江苏省分行（下称“银行”）办理的不超过3亿元人民币成套和高技术含量产品出口卖方信贷业务（下称“本次业务”）提供抵押担保，具体参见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的公告《关于公司以自有资产抵押贷款的公告》（公告编号2019-015）。

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			120,896,786.81
其中：美元	16,174,838.53	6.8747	111,197,162.44
欧元	1,240,591.25	7.8170	9,697,701.80
港币	2,185.58	0.87966	1,922.57
人民币			

人民币			
应收账款			255,973,489.22
其中：美元	34,772,400.34	6.8747	239,049,820.63
欧元	2,164,982.55	7.8170	16,923,668.59
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			
其他应收款			26,000,000.00
美元	3,781,983.21	6.8747	26,000,000.00
人民币			
短期借款			522,788,363.50
美元	36,170,000.00	6.8747	248,657,899.00
欧元	35,068,500.00	7.8170	274,130,464.50
其他应付款			1,206,225.31
美元	175,458.61	6.8747	1,206,225.31
欧元			
应付账款			32,670,232.79
美元	4,582,107.69	6.8747	31,500,615.73
欧元	149,624.80	7.8170	1,169,617.06

其他说明：

无

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

适用 不适用

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	本位币选择依据
香港健友实业有限公司	香港	美元	主要业务均用美元结算
港南有限公司	香港	港币	实际经营均在香港

80、套期

□适用 √不适用

81、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
人才奖励补贴款	6,164.44	营业外收入	6,164.44
高新技术产业开发区生物发展局 2019 第一批次《若干政策》资金	405,200.00	营业外收入	405,200.00
收到南京市江北新区管理委员会财 政局“2018 年开放型经济发展专项 资金（外贸第二批）”	140,000.00	营业外收入	140,000.00
收南京市江北新区生命健康产业发 展管理办公室双创人才奖励	320,000.00	营业外收入	320,000.00
南京市江北新区管理委员会财政局 纳税大户奖励金	20,000.00	营业外收入	20,000.00
南京市江北新区管理委员会财政局 南京市 2018 年度科技经费（第二十 批）	500,000.00	营业外收入	500,000.00
南京市江北新区管理委员会科技创 新局 2017、2018 年度江北新区知识 产权促进资金	28,400.00	营业外收入	28,400.00
2018 年江北新区上市挂牌补贴资 金	4,150,000.00	营业外收入	4,150,000.00
手续费返还	28,604.63	营业外收入	28,604.63
合计	5,598,369.07		5,598,369.07

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

82、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南京健友药业有限公司	南京	南京	生产销售	70	30	通过设立取得[注 1]
南京健友宾馆有限公司	南京	南京	住宿	100		通过设立取得
香港健友实业有限公司	香港	香港	进出口	100		通过设立取得
港南有限公司	香港	香港	进出口		100	非同一控制下企业合并
健进制药有限公司	成都	成都	生产销售		100	非同一控制下企业合并[注 2]

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

注 1：公司直接持有南京健友药业有限公司 70% 股权，公司的全资子公司港南有限公司直接持有南京健友药业有限公司 30% 股权。故公司对南京健友药业有限公司的持股比例为：直接 70%，间接 30%，合计 100%。

注 2：公司全资子公司香港健友实业有限公司直接持有健进制药有限公司 100% 股权。

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本公司采用敏感

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

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元、港币等币种的银行存款、应收账款、短期借款、应付账款等有关，由于美元等币种与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险，本公司主要采取购买远期外汇合约以消除超过人民币的外汇风险敞口。于资产负债表日，本公司外币货币性资产及外币货币性负债的余额如下：

项目	资产	负债
美元	54,729,222.09	40,927,566.30

欧元	40,927,566.30	35,218,124.80
港币	2,185.58	

敏感性分析

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

本年利润增加/减少	美元影响	欧元影响	港币影响
人民币贬值	690,082.79	285,472.07	109.28
人民币升值	-690,082.79	-285,472.07	-109.28

(2) 利率风险

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

(3) 利率风险—现金流量变动风险

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

敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之短期借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将继续循环借款。此外，在管理层进行敏感性分析时，50 个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低 50 个基点的情况下，本公司 2019 年 1-6 归属于母公司所有者的净利润将会减少/增加人民币 1,607,056.84 元。该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之短期借款的利率变化。

(4) 其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以其公允价值列示。因此，本公司面临价格风险。本公司由指定成员密切监控投资产品之价格变动。因此本公司董事认为公司面临之价格风险已被缓解。

2、信用风险

2019 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。为降低信用风险，本公司控制信用

额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

流动性风险是指公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限，主要为1年以内。

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量			37,100,000.00	37,100,000.00
（一）交易性金融资产			37,100,000.00	37,100,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			37,100,000.00	37,100,000.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			37,100,000.00	37,100,000.00
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				

2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			37,100,000.00	37,100,000.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

□适用 √不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
PeKo Limited	合营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京健智聚合信息科技有限公司	股东的子公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
PeKo Limited	销售产品	752,985.39	652,734.10

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

公司向 PeKo Limited 销售类肝素产品价格按照市场价格确定，交易价格公允。除上述交易外，本公司与 PeKo Limited 未发生其他交易。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
健进制药有限公司	100,000,000	2019年04月26日	2020年04月25日	否
香港健友实业有限公司	200,000,000	2019年04月26日	2020年04月25日	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

2019年04月25日，公司第三届董事会第十三次会议审核通过了《关于公司及各全资子公司向银行申请综合授信额度及提供担保的议案》，其对健进制药有限公司提供的担保额度不超过10,000万元（或等值外币，含10,000万元）、对香港健友实业有限公司提供担保的保额度不超过20,000万元（或等值外币，含20,000万元）。担保方式为连带责任保证，担保期限为一年。

截至本公告日，与最高额保证合同对应的主债权合同尚未签订，借款尚未形成。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	227.40	225.10

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	PeKo Limited	403,434.89	8,068.70		
预付账款	南京健智聚合信息科技有限公司	2,000,000.00			

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	474,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	651,690.00
公司本期失效的各项权益工具总额	227,370.00
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	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

注：根据公司 2017 年度股东大会的决议，审议通过的《关于提请股东大会授权董事会办理 2018 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》、2018 年第三届董事会第五次会议决议审议通过

的《关于公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，2018 年第三届董事会第六次会议决议审议通过的《关于公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）〈修订稿〉及其摘要的议案》以及 2018 年第三届董事会第七次会议审议通过的《关于公司向激励对象授予限制性股票的议案》向 100 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）股票、授予日后 1 名原激励对象因个人原因自愿放弃本期激励计划，企业最终向 99 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）股票 187.59 万股，本计划授予的限制性股票限售期分别为自授予完成之日起 12 个月、24 个月和 36 个月。

2019 年 2 月，根据公司第三届董事会第十一次会议审议通过的《关于 2018 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票授予的议案》，董事会认为公司 2018 年限制性股票激励计划规定的预留部分限制性股票授予条件已经成就，同意确定以 2019 年 02 月 28 日为授予日，授予 50 名激励对象 49.7 万股预留部分限制性股票，剩余 3.21 万预留部分限制性股票不进行授予，授予价格 12.64 元/股。

2019 年 4 月 25 日，公司召开第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于 2018 年限制性股票激励计划第一期限限制性股票解锁条件成就的议案》，董事会认为 2018 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第一期解锁条件已满足，同意对 83 名激励对象按照绩效考核结果对应的个人当年实际解除限售额度解除限售，拟回购注销因 2018 年度个人绩效考核原因未能解除限售的限制性股票共计 1.287 万股。除回购以上部分股数，本次共计解锁 65.169 万股。

2019 年 4 月，根据公司第三届董事会第十三次董事会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因公司限制性股票激励计划部分激励对象已离职，不再符合激励计划的条件，其获授权但尚未解除限售的限制性股票应由公司回购注销；部分激励对象因 2018 年个人绩效考核原因，其第一期未能解除限售的限制性股票应由公司回购注销，本次回购股份数量为 227,370.00 股，已于 2019 年 6 月 26 日完成限制性股票回购注销。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型确定股票期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	本次股权激励计划，激励对象确定，公司拟向激励对象授予 47.4 万份限制性股票，涉及标的股份总数 47.4 万股。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,794,818.14
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,175,051.38

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	82,900,879.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	82,900,879.50

3、销售退回适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用

2、 债务重组适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
货款	424,368,914.95

1 年以内小计	424,368,914.95
1 至 2 年	2,333,205.40
2 至 3 年	166,424.00
3 年以上	
合计	426,868,544.35

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	426,868,544.35	100	8,803,910.84	2.06	418,064,633.51	158,498,393.48	100	3,182,589.63	2.01	155,315,803.85
合计	426,868,544.35	/	8,803,910.84	/	418,064,633.51	158,498,393.48	/	3,182,589.63	/	155,315,803.85

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	424,368,914.95	8,487,378.30	2
1 至 2 年	2,333,205.40	233,320.54	10
2 至 3 年	166,424.00	83,212.00	50
3 年以上			100
合计	426,868,544.35	8,803,910.84	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	3,182,589.63	5,621,321.21			8,803,910.84
合计	3,182,589.63	5,621,321.21			8,803,910.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数比例(%)	相应计提坏账准备期 末余额
客户 1	160,272,300.43	37.55	3,205,446.01
客户 2	85,400,879.22	20.01	1,708,017.58
客户 3	80,658,847.28	18.90	1,613,176.95
客户 4	16,923,668.59	3.96	338,473.37
客户 5	16,906,401.70	3.96	338,128.03
合计	360,162,097.22	84.38	7,203,241.94

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,796,944.44	1,739,666.67
应收股利		
其他应收款	47,770,142.21	41,478,929.86
合计	52,567,086.65	43,218,596.53

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
结构性存款利息	4,796,944.44	1,739,666.67
合计	4,796,944.44	1,739,666.67

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
职工备用金及借款	179,119.00
保证金及押金	8,190,602.01
往来款	1,010.00
其他	1,021,775.30
1年以内小计	9,392,506.31
1至2年	42,847,651.15
2至3年	5,200.00
3年以上	39,700.00
合计	52,285,057.46

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	179,119.00	42,923,604.96
支付的保证金及押金	8,411,248.01	2,951,170.55
职工备用金及借款	43,659,438.15	18,886.00
其他	35,252.30	1,930.00
合计	52,285,057.46	45,895,591.51

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	50,530.62	4,366,131.03		4,416,661.65
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	137,319.51	-39,065.91		98,253.60
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2019年6月30日 余额	187,850.13	4,327,065.12		4,514,915.25

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	4,416,661.65	98,253.60			4,514,915.25
合计	4,416,661.65	98,253.60			4,514,915.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
健进制药有限公司	往来款	42,467,121.00	1-2年	81.22	4,246,712.10
中华人民共和国金陵海关	保证金	8,162,002.01	1年以内	15.61	163,240.04
江苏姑苏净化科技有限公司	往来款	730,154.27	1年以内 558,762.19元； 1-2年 171,392.08元	1.40	28,314.45
江苏江都建设集团有限公司	往来款	461,152.88	1年以内 289,760.81；1-2年 171,392.07元	0.88	22,934.42

王燕	职工备用金及借款	59,600.00	1 年以内	0.11	1,192.00
合计	/	51,880,030.16	/	99.22	4,462,393.01

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	35,022,200.79		35,022,200.79	33,775,188.29		33,775,188.29
对联营、合营企业投资						
合计	35,022,200.79		35,022,200.79	33,775,188.29		33,775,188.29

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京健友宾馆有限公司	521,800.00			521,800.00		
南京健友药业有限公司	14,484,575.00			14,484,575.00		
香港健友实业有限公司	18,768,813.29	1,247,012.50		20,015,825.79		
合计	33,775,188.29	1,247,012.50		35,022,200.79		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,044,629,204.94	525,989,941.53	715,130,868.62	412,123,362.36
其他业务	1,506,234.42	1,433,845.64	384,601.31	318,094.29
合计	1,046,135,439.36	527,423,787.17	715,515,469.93	412,441,456.65

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	3,234,560.65	11,388,141.99
合计	3,234,560.65	11,388,141.99

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	45,965.49	处置固定资产
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,640,725.01	见第十节财务报告 七、合并财务报表项目注释 74. 营业外收入-计入当期损益的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,977,822.81	理财收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备		

转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,405,547.88	
少数股东权益影响额		
合计	9,258,965.43	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.32	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.96	0.51	0.50

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人亲笔签名的半年度报告正本。
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：唐咏群

董事会批准报送日期：2019 年 7 月 31 日

修订信息

适用 不适用