



浙江海翔药业股份有限公司
2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	31
第七节 优先股相关情况	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	36
第九节 公司债相关情况	37
第十节 财务报告	38
第十一节 备查文件目录	130

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
本公司、公司、海翔药业	指	浙江海翔药业股份有限公司
川南公司、川南药业	指	浙江海翔川南药业有限公司，公司全资子公司
销售公司	指	浙江海翔药业销售有限公司，公司全资子公司
上海海翔	指	上海海翔医药科技发展有限公司，公司全资子公司
台州前进、前进公司	指	台州市前进化工有限公司，公司全资子公司
盐城瓯华、瓯华化工	指	盐城市瓯华化学工业有限公司，公司合并报表范围内子公司
振港染料	指	台州市振港染料化工有限公司，公司合并报表范围内子公司
泉丰公司	指	台州泉丰医药化工有限公司，公司全资子公司
苏州四药	指	苏州第四制药厂有限公司，公司参股公司
高盛钢结构	指	浙江高盛钢结构有限公司，公司参股公司
北华环保	指	江苏北华环保科技有限公司，盐城瓯华参股公司
东港投资	指	浙江东港投资有限公司，公司控股股东
报告期	指	2018 年 1-6 月的会计区间
《公司章程》	指	浙江海翔药业股份有限公司章程
原料药、API	指	Active Pharmaceutical Ingredients(API)，即药物活性成分，具有药理活性可用于药品生产的化学物质
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范
药品认证	指	药品监督管理部门对药品研制、生产、经营、使用单位合乎相应质量管理规范的情况进行检查、评价并决定是否发给相应认证证书的过程
药品注册	指	药品监督管理部门依照法定程序，对拟上市销售药品的安全性、有效性、质量可控性等进行系统评价，并作出是否同意进行药物临床研究、生产药品或者进口药品的审批过程，包括对申请变更药品批准证明文件及其附件中载明内容的审批
FDA	指	U.S.Food and Drug Administration，美国食品和药品监督管理局
BI	指	德国勃林格殷格翰公司
辉瑞公司	指	Pfizer Inc. 是目前全球顶尖的以研发为基础的生物制药公司
EHS	指	Environment-Health-Safety，环境、健康、安全生产体系

活性染料	指	一种染料类型，染色时与纤维反应，二者之间形成共价键，成为整体，使耐洗和耐摩擦牢度高。用于棉等纤维素纤维、蛋白质纤维、锦纶、粘胶等合成纤维的染色，色泽鲜艳，色谱齐全，匀染性好，湿处理牢度优良
分散染料	指	一种水溶性较低的非离子型染料，在染色过程中呈分散状态进行染色，主要用于涤纶及其混纺织物的印染，也可用于醋酸纤维、锦纶、丙纶、氯纶、腈纶等合成纤维的印染
KN-R，活性艳蓝 KN-R	指	分子式为 $C_{22}H_{16}N_2Na_2O_{11}S_3$ ，一种常温型蒽醌系列活性染料，拥有鲜艳色光、优良匀染性、高亲和力、高日晒牢度等优点，主要用于对棉、麻、毛、丝的染色，是国家产业政策鼓励发展的一类染料
氨基油	指	间-(β -羟乙基砒)苯胺，用于合成乙烯基砒染料，染料的关键中间体
P-3R	指	深蓝色粉末，易溶于水。该染料用于棉和黏胶纤维的染色，及其织物的印花，各项染色牢度优良，是重要的蓝色染料。
KE-GN	指	一种高温型活性染料，色泽鲜艳，光牢度优异，因具有极好的耐盐碱性能，广泛应用于连续染色、蜡染等
DK-ER	指	一种中温型活性染料，色泽鲜艳，具有极好的耐盐碱性能，广泛应用于浸染和连续染色的冷轧堆工艺

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,365,959,172.78	1,227,969,565.31	11.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	275,853,286.07	243,460,649.19	13.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	271,848,191.47	237,232,527.47	14.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	140,054,325.94	223,670,417.97	-37.38%
基本每股收益（元/股）	0.17	0.15	13.33%
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.15	13.33%
加权平均净资产收益率	5.25%	4.97%	增长 0.28 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,037,773,868.72	7,466,927,438.54	-5.75%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,247,511,859.48	5,142,008,176.75	2.05%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,618,820,253
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1704
扣除已回购股份截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,597,836,053
扣除已回购股份用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1726

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-378,468.22	
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）	3,713,002.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-153,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,042,755.45	
减：所得税影响额	219,195.07	
合计	4,005,094.60	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司主营业务分为医药和染料两大板块，医药板块主要从事特色原料药、制剂的生产和销售以及为国际制药企业提供定制生产、配套研发的服务；染料板块主要从事环保型活性染料、染料中间体以及颜料中间体的生产和销售。

医药主要产品：

主要类别	主要产品
抗生素类	抗生素培南系列（主要为培南中间体4-AA、KETO、MAP及美罗培南原料药等）、抗生素克林霉素系列（盐酸克林霉素、克林霉素棕榈酸酯、克林霉素磷酸酯等）、氟苯尼考、甲砒霉素等
降糖类	伏格列波糖、瑞格列奈等
心血管类	达比加群酯的中间体OA、MD

染料主要产品：

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

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	较年初增长 62.04%，主要系本期工程投入增大

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）产品市场地位优势

公司医药板块的培南系列、克林霉素系列、氟苯尼考系列在市场上拥有规模、质量、技术的绝对优势，处于行业龙头地位，其中培南系列从关键中间体4-AA到原料药产品链齐全，是国内外知名培南企业长期合作伙伴，克林霉素系列三个原料药主攻欧美高端市场，占据绝大部分市场份额，氟苯尼考是国内第一家打开美国市场的企业；染料板块拥有一条从基础化工原料到染料合成、商品化的完整产业链，主持编制了“反应染料色光和强度的测定”国家标准及活性艳蓝KN-R、氨基油等产品的行业标准，起草发布了活性艳蓝KN-R“浙江制造”标准，台州前进是染料行业首个通过“浙江制造”认证的企业，KN-R、P-3R、KE-GN、DK-ER等产品亦通过了全球有机纺织化学品标准认证（GOTS 5.0）。台州前进生产的KN-R拥有溶解度大、上染率高、质量稳定、品质优良等优点是客户的首选，占据全球过半的市场份额，“染八牌”活性染料被评为中国名牌产品和国家优秀火炬计划产品。

（二）生产管理优势

公司在生产车间设计中融入“管道化、密闭化、自动化、信息化、连续化、可视化”理念，实现生产流程全程自动化控制，车间作业人员减少一半以上。生产现场积极推行精细化管理，合理安排各产品的生产能力，尽可能地提高设备利用率，合理控制成本，提升公司竞争能力。公司坚持走清洁化、绿色化的可持续发展道路，通过不断加大设备、工艺改造，强化现场安全管理和硬件设施投入，并推行清洁生产，从源头上减少三废的排放量。近年来，公司坚持环保先行的理念，不断加大环保设施投入，对原有污水处理系统进行升级改造，增添多套废气处理设施RTO，各厂区新建固体废物焚烧炉，提升三废处理能力，切实履行公司的社会责任。公司拥有稀缺的“原料药+制剂”的国际化生产平台，原料药生产基地多次通过美国FDA、欧盟EDQM、中国、日本、巴西等国的官方现场审计，2017年10月川南药业更是以“零缺陷”通过了美国FDA现场检查；制剂生产线先后通过了欧盟及中国的官方现场审计，制剂产品具备销往欧洲的资质。

（三）稳定的客户关系

公司凭借专业的国际化团队，优异的产品品质，获得内外知名企业的信任，赢得了良好的口碑。辉瑞、勃林格殷格翰、巴斯夫、赛诺菲、诺华、葛兰素史克、住友化学、德司达、科莱恩等公司是我们的重要合作伙伴，公司与辉瑞开展合作十余年，是德国勃林格殷格翰公司在中国唯一战略合作伙伴，与其战略合作即将迎来第三个五年。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，公司紧紧围绕战略目标，加快推进重点项目建设，科学组织生产经营，努力提升经营业绩，保证了公司稳定健康的发展。报告期内，实现营业收入13.66亿元，同比增长11.24%；实现归属于上市公司股东的净利润2.76亿元，同比增长13.31%。

医药板块：随着国家医药新政的深入推进以及监管力度不断加大，药品质量安全成为“重中之重”，今年上半年医药行业“黑天鹅”事件频发，根据相关统计2018年1-6月全国共收回GMP证书105张。公司坚持质量先行理念，不断加大投入，完善质量管理体系，今年上半年公司各厂区顺利通过了过国内外官方现场审计和飞行检查9次，其中外沙厂区重新通过美国FDA认证并解除进口警示，其生产的原料药恢复在美国市场销售的资格；公司培南扩产项目进展顺利，预计下半年可以进行试生产，届时将可以缓解培南产能不足的情况。报告期内氟苯尼考系列国际法规市场销量实现快速增长，医药板块实现销售收入68,517.36万元，实现净利润7,139.62万元。

染料板块：2018年上半年，环保风暴持续发酵，全国多地陆续出台了多个涉及化工园区的环境整顿、提升、搬迁等政策，大量染料及相关中间体产能关停，公司子公司瓯华化工亦受到影响。面对不利局面，公司通过合理安排各厂区的生产任务和原料采购计划，积极调整销售策略，克服困难保证生产经营正常开展；同时加强品牌、质量体系建设，KN-R、P-3R、KE-GN、DK-ER等活性染料系列产品通过了全球有机纺织化学品标准认证（GOTS 5.0），台州前进成为首个通过“浙江制造”认证的染料企业，品牌价值进一步提升；新的染料项目上半年开工建设且进展顺利。报告期内，受染料及染料中间体涨价影响，染料板块实现销售收入66,552.53万元，实现净利润20,445.71万元。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,365,959,172.78	1,227,969,565.31	11.24%	
营业成本	795,549,320.08	674,465,392.83	17.95%	
销售费用	14,946,767.36	14,245,776.51	4.92%	
管理费用	214,745,952.48	186,050,199.43	15.42%	
财务费用	-572,212.77	56,331,452.34	-101.02%	主要系本期汇兑损失减少所致
所得税费用	48,367,146.10	45,884,077.14	5.41%	

研发投入	52,710,310.10	51,532,428.25	2.29%	
经营活动产生的现金流量净额	140,054,325.94	223,670,417.97	-37.38%	主要系本期应付票据到期解付同比增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-182,903,535.91	-602,340,922.25	69.63%	主要系本期购买银行理财产品减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-333,985,549.99	-393,477,939.44	15.12%	
现金及现金等价物净增加额	-391,749,321.17	-772,514,555.93	49.29%	上前三项综合所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,365,959,172.78	100%	1,227,969,565.31	100%	11.24%
分行业					
医药	685,173,605.84	50.16%	667,287,053.52	54.34%	2.68%
染料	665,525,251.67	48.72%	550,217,071.42	44.81%	20.96%
其他	15,260,315.27	1.12%	10,465,440.37	0.85%	45.82%
分产品					
原料药	452,912,792.76	33.16%	445,402,425.66	36.27%	1.69%
医药中间体	230,697,063.50	16.89%	219,504,968.06	17.88%	5.10%
制剂	1,563,749.58	0.11%	2,379,659.80	0.19%	-34.29%
染料	443,177,502.98	32.44%	338,232,002.79	27.54%	31.03%
染料中间体	222,347,748.69	16.28%	211,985,068.63	17.26%	4.89%
其他	15,260,315.27	1.12%	10,465,440.37	0.85%	45.82%
分地区					
国内	727,502,579.93	53.26%	634,666,162.52	51.68%	14.63%
国外	638,456,592.85	46.74%	593,303,402.79	48.32%	7.61%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药	685,173,605.84	480,140,936.04	29.92%	2.68%	16.19%	-8.15%

染料	665,525,251.67	309,505,081.91	53.49%	20.96%	20.75%	0.08%
其他	15,260,315.27	5,903,302.13	61.32%	45.82%	15.27%	10.25%
分产品						
原料药	452,912,792.76	320,305,201.34	29.28%	1.69%	12.66%	-6.89%
医药中间体	230,697,063.50	158,513,898.90	31.29%	5.10%	24.88%	-10.88%
制剂	1,563,749.58	1,321,835.80	15.47%	-34.29%	-33.43%	-1.09%
染料	443,177,502.98	192,440,460.04	56.58%	31.03%	31.24%	-0.07%
染料中间体	222,347,748.69	117,064,621.87	47.35%	4.89%	6.72%	-0.90%
其他	15,260,315.27	5,903,302.13	61.32%	45.82%	15.27%	10.25%
分地区						
国内	727,502,579.93	438,227,031.13	39.76%	14.63%	18.14%	-1.79%
国外	638,456,592.85	357,322,288.95	44.03%	7.61%	17.65%	-4.77%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,193,259,520.93	31.16%	2,064,521,081.13	29.74%	1.42%	
应收账款	500,177,449.89	7.11%	479,250,393.78	6.90%	0.21%	
存货	832,984,140.31	11.84%	691,854,928.11	9.97%	1.87%	
投资性房地产	12,090,467.48	0.17%	18,335,878.77	0.26%	-0.09%	
长期股权投资	54,506,705.30	0.77%	187,424,444.68	2.70%	-1.93%	
固定资产	1,178,733,954.46	16.75%	1,029,443,206.20	14.83%	1.92%	
在建工程	403,023,605.29	5.73%	350,166,941.56	5.04%	0.69%	

短期借款	994,000,000.00	14.12%	640,000,000.00	9.22%	4.90%	
------	----------------	--------	----------------	-------	-------	--

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00						0.00
金融负债	5,010,265.70	-5,010,265.70					0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	405,397,545.89	开立银行承兑汇票、贷款保证金
固定资产	155,670,865.40	银行融资抵押
无形资产	32,936,567.15	银行融资抵押
合计	594,004,978.44	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
197,892,114.43	157,328,098.18	25.78%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	101,440.36
报告期投入募集资金总额	9,612.71
已累计投入募集资金总额	26,715.91
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

1. 实际募集资金金额和资金到账时间经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕765号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司采用非公开发行方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票 99,890,023 股，发行价为每股人民币 10.28 元，共计募集资金 1,026,869,436.44 元，坐扣承销费和保荐费等 10,000,000.00 元（含税）后的募集资金为 1,016,869,436.44 元，已由主承销商国泰君安证券股份有限公司于 2016 年 9 月 1 日汇入本公司募集资金监管账户。扣除承销费及保荐费、律师费、会计师费用、登记费等发行费用 12,465,829.73 元后，本公司本次募集资金净额 1,014,403,606.71 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕358 号）。

2. 募集资金使用情况本公司以前年度已使用募集资金 171,031,962.04 元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 10,059,603.31 元，累计收到的理财产品收益金额为 11,906,948.12 元。2018 年上半年度实际使用募集资金 96,127,102.88 元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2,121,626.16 元，收到的理财产品收益金额为 1,095,890.41 元；截止 2018 年 6 月 30 日累计已使用募集资金 267,159,064.92 元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 12,181,229.47 元，收到的理财产品收益金额为 13,002,838.53 元，募集资金余额为人民币 772,428,609.79 元，其中募集资金专户存款 272,428,609.79 元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)，购买了银行结构性存款产品 500,000,000.00 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
原料药及中间体 CMO 中心扩建项目	否	40,000	28,440.36	6,768.79	19,599.11	69.01%			不适用	否
年产 30 亿片(粒)固体制剂技改项目	否	35,000	35,000	0	0				不适用	是
医药综合研发中心	否	15,000	15,000	0	0				不适用	否
医药中试车间技改项目	否	9,000	9,000	733.58	2,734.74	30.39%			不适用	否
环保设施改造项目	否	14,000	14,000	2,110.34	4,382.06	31.30%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	113,000	101,440.36	9,612.71	26,715.91	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“医药综合研发中心项目”原实施地点为公司椒江区外沙厂区，考虑各子公司所在园区的长远发展规划，对子公司职能定位进行调整，公司将项目的实施主体由公司变更为全资子公司川南药业，实施地点变更为浙江省临海市，因此导致投资进度有所延缓。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	“年产 30 亿片(粒)固体制剂技改项目”自立项以来，医药政策环境发生变化，公司制剂扩产技改的条件尚不成熟、未来运营存在不确定性，出于谨慎考虑，公司决定暂缓实施“年产 30 亿片(粒)固体制剂技改项目”。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点	适用									

变更情况	公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体和地点的议案》，公司将募集资金投资项目“医药综合研发中心”实施主体由公司变更为全资子公司川南药业，实施地点变更为浙江省临海市。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据 2016 年 9 月 28 日公司董事会四届十三次会议审议通过的《关于使用募集资金置换前期已投入自筹资金的议案》以及其他相关程序，用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 7,531.62 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 根据 2017 年 6 月 20 日公司董事会五届九次会议决议，公司及子公司运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金 20,000 万元，使用期限不超过 12 个月。截止 2018 年 6 月 11 日，公司及子公司已将上述 20,000 万元资金全部归还至募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放银行、购买结构性存款产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2018 年 08 月 30 日	内容详见 2018 年 8 月 30 日在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网披露的《2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号 2018-065）

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江海翔川南药业有限公司	子公司	医药制造及货物进出口	590,000,000.00	1,775,651,776.97	898,604,976.96	554,064,255.40	48,396,731.59	43,241,001.85
浙江海翔药业销售有限公司	子公司	货物及技术进出口	30,000,000.00	154,011,074.18	68,719,179.65	10,333,396.56	3,147,898.35	3,105,998.48
上海海翔医药科技发展有限公司	子公司	医药化工技术开发	5,000,000.00	11,887,310.12	2,089,919.49	5,047,169.67	-148,958.51	-164,650.48
台州港翔科技有限公司	子公司	化工原料、化工机械及配件、五金批发、零售	5,000,000.00	10,246,541.40	5,257,464.52	0.00	2,576.24	1,932.18
台州市前进化工有限公司	子公司	主要产品染料、染料中间体、溴盐制造、销售货物及技术进出口	304,000,000.00	1,857,881,724.94	1,635,203,425.73	561,041,241.22	217,256,476.00	184,332,796.41
台州市振港染料化工有限公司	子公司	医药中间体及化工产品制造，销售货物及技术进出口	99,800,000.00	688,371,819.91	464,036,620.94	364,510,060.02	24,901,675.44	17,759,540.54
盐城市瓯华	子公司	DCB、1-氨基		265,989,548.	244,954,944.	143,549,130.	25,619,276.4	22,396,650.5

化学工业有限公司		葱醌生产	19,778,647.37	28	82	84	2	5
----------	--	------	---------------	----	----	----	---	---

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	50.75%	至	78.79%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	43,000	至	51,000
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	28,524.93		
业绩变动的原因说明	因染料产品及医药培南系列产品价格上涨，今年前三季度公司营业收入及利润将同比增长，预计 2018 年 1-9 月份归属上市公司股东的净利润变动区间为 4.3 亿元至 5.1 亿元。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、募投项目实施风险

公司募集资金主要用于主营业务方面投资，募投项目亦经过充分的可行性研究论证，但可行性分析受限于当前的市场环境、技术发展趋势、现有技术基础等因素，由于投资项目从实施到达产需要一定的时间，在此过程中，公司面临着技术进步、产业政策变化、市场变化等诸多不确定因素，任何一个因素发生变化都有可能直接影响到项目的经济效益。

2、业绩波动风险

染料行业与下游纺织行业的发展趋势密切相关，国内经济发展的周期性以及纺织行业原材料价格的波动性将对纺织行业产生周期性的影响，进而对染料行业产生较强的周期性影响，造成染料产品供需的变化和价格的波动较大。

3、环保政策风险

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

4、安全生产风险

公司现有产品生产过程中的原料包含易燃、易爆化学品、腐蚀性或有毒物质，部分生产工序为高温、高压环境。尽管公司配备有较完备的安全设施，制定了较为完善的事故预警、处理机制，整个生产过程处于受控状态，发生安全事故的可能性很小，但仍然不排除因生产操作不当或设备故障等其他因素，导致意外事故发生的可能，从而影响公司生产经营的正常进行。

5、汇率波动风险

公司产品以外销为主，交易多以美元等外币结算，由于公司存在较大的外币存款和外币应收账款，人民币汇率变动会影响公司汇兑损益，从而影响公司净利润。如人民币汇率出现较大的单边波动，会对公司净利润产生一定的影响。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.32%	2018 年 02 月 26 日	2018 年 02 月 27 日	详见在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网披露的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-015）
2017 年年度股东大会	年度股东大会	43.24%	2018 年 04 月 25 日	2018 年 04 月 26 日	详见在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网披露的《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-036）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
上海合契投资管理有限公司诉公司、东港投资缔约过失责任纠纷一案	2500	否	尚未开庭	尚无法判断	/	/	/
台州前进诉江苏创新包装科技有限公司买卖合同纠纷一案	319.6	否	尚未开庭	尚无法判断	/	/	/

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、限制性股激励计划简介

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

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

(3) 2015年3月12日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《浙江海翔药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要等相关，公司限制性股票激励计划已获批准。

2、限制性股票激励计划授予情况

2015年3月12日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。董事会同意以2015年3月12日为限制性股票的首次授权日，向335名激励对象授予3,473.5万股限制性股票，授予价格为4.5元/股，其他380万股限制性股票作为预留。2015年3月27日，公司发布了《关于限制性股票授予完成的公告》，由于2名激励对象因个人原因放弃认购其对应的全部限制性股票，合计2万股。公司实际向333名激励对象授予3471.5万股限制性股票，2015年3月31日完成上述限制性股票授予。

3、限制性股股票激励计划预留部分第一次授予情况

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

4、限制性股股票激励计划预留部分第二次授予情况

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

5、限制性股股票激励计划部分限制性股票回购注销情况

2016年3月4日，公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于回购注销已离职激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。由于原激励对象林宇峰、丁春明已经离职，根据相关规定及股东大会授权，公司董事会对林宇峰、丁春明已离职激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票共计24万股进行回购注销。2016年5月20日完成上述股票回购注销。

6、限制性股股票激励计划第一期解锁情况

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

7、限制股票第二期解锁情况

公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期及预留授予部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》，本次符合首次授予限制性股票第二期解锁条件的激励对象共计325人，解锁的限制性股票数量共计1716.25万股，占公司目

前总股本的1.0576%。预留授予的限制性股票第一期解锁数量为228万股占公司目前总股本的0.1405%。其中郭敏龙解锁120万股，占公司目前总股本0.0739%；李芝龙解锁108万股，占公司目前总股本0.0666%。上述股票已于2017年4月27日上市流通。

8、限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销情况

公司第五届董事会第七次会议、2016年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。由于激励对象苗玉武等15人离职，激励对象潘官富身故，根据相关规定及股东大会授权，公司董事会对上述人员持有的限制性共计115.7万股进行回购注销。2017年7月19日完成上述股票回购注销。

9、限制性股票第三期解锁情况

公司于2018年4月3日召开第五届董事会第十五次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划首次授予部分第三个解锁期及预留部分第二个解锁期解锁条件成就的议案》，本次符合解锁条件的激励对象共313人，其中符合首次授予限制性股票第三期解锁条件的激励对象共计312人，可解锁的限制性股票数量为1,665.15万股，占公司目前总股本的1.0268%；本次符合预留部分限制性股票第二期解锁条件的激励对象1人，可解锁的限制性股票数量为120万股，占公司目前总股本的0.0740%。上述股票已于2018年4月17日上市流通。

10、限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销情况

公司第五届董事会第十五次会议、2017年年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，由于激励对象冯红、邓飞、周宏、李芝龙4人离职，根据相关规定及股东大会授权，公司董事会对上述人员持有的限制性共计279万股进行回购注销。2018年7月5日完成上述股票回购注销。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江荣兴活性炭有限公司	控股股东持有期50%股权	原材料采购	采购活性炭	市场公允价格	不同规格，单价从7000元/吨至9500元/吨不等	133.87	29.88%	2,800	否	银行存款或承兑汇票	未偏离市场价	2018年04月04日	《2018年度日常关联交易预计的公告》公告编号2018-026，内容详见巨潮资讯网及《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》
合计				--	--	133.87	--	2,800	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江高盛钢结构有限公司	2018年02月07日	2,927.91	2018年03月20日	184.82	连带责任保证	2018-03-20~2018-6-19	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			2,927.91	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				184.82
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			2,927.91	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江海翔川南药业有限公司	2018年04月04日	20,000	2017年07月04日	108	连带责任保证	2017-07-04~2018-07-04	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2018年04月04日	20,000	2017年07月28日	361.98	连带责任保证	2017-07-28~2018-07-27	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2018年04月04日	20,000	2017年08月11日	700	连带责任保证	2017-08-11~2018-08-10	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2018年04月04日	20,000	2018年02月01日	2,000	连带责任保证	2018-02-01~2019-01-31	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2018年04月04日	20,000	2018年02月09日	4,500	连带责任保证	2018-02-09~2019-02-08	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				6,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			28,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				7,669.98
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

	披露日期							
台州市振港染料化工有限公司	2017年04月21日	6,000	2017年07月24日	735.2	连带责任保证	2017-07-24~2018-07-24	否	否
台州市振港染料化工有限公司	2017年04月21日	6,000	2017年08月10日	292.8	连带责任保证	2017-08-10~2018-08-10	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		6,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				1,028
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			22,927.91	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				6,684.82
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			36,927.91	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				8,697.98
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.66%				
其中：								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况

浙江海翔药业股份有限公司	COD、氨氮	间歇	1	厂界内	COD≤500mg/L; 氨氮≤35mg/L	污水综合排放标准 (GB8978-1996)	COD:1.68 吨; 氨氮: 0.3 吨	COD:13.59 吨 /年(排环境 量); 氨氮: 2.875 吨/年 (排环境量)	无
浙江海翔药业股份有限公司	挥发性有机物、丙酮、三氯甲烷、氯化氢、N,N-二甲基甲酰胺、臭气浓度、二氯甲烷	连续	2	厂界内	挥发性有机物 ≤120 (mg/m3); 丙酮≤120 (mg/m3); 三氯 甲烷≤40 (mg/m3); 氯化 氢≤100 (mg/m3); N,N- 二甲基甲酰胺 ≤40 (mg/m3); 臭气浓度≤2000 (mg/m3); 二氯 甲烷≤300 (mg/m3)	大气污染物综合排 放标准 (GB16297-1996)	未超过核 定排放总 量	VOCs≤25.044 吨/年	无
浙江海翔川南药业有限公司	COD、氨氮、PH	间歇	1	厂界内	COD<300/L; 氨 氮<18/PH6-9	污水综合排放标准 (GB8978-1996)	COD 纳 管 84.1 吨; 氨氮 纳管 5.89 吨	COD 纳管 195.45 吨/年 (排环境量 39.09 吨); 氨 氮纳管 13.68 吨/年(排环境 量 5.91 吨)	无
浙江海翔川南药业有限公司	VOCs、二氧化硫、氮氧化物	间歇	2	厂界内	VOCs<120 (mg/m3); 二氧 化硫<200 (mg/m3); 氮氧 化物<400 (mg/m3)	污水综合排放标准 (GB8978-1996)	未超过核 定排放总 量	VOCs 22.13 吨/年; 二氧化 硫 14.53 吨/ 年; 氮氧化物 21.6 吨/年	无
浙江海翔川南药业有限公司	固废	委托有资质单位处置	/	/	/	按照环评核实标准	2027 吨	5129 吨/年	无
台州市前进化工有限公司、台州市振港染料化工有限公司	COD、氨氮	间歇	1	厂界内	COD<500mg/L; 氨氮<35mg/L	污水综合排放标准 (GB8978-1996)	COD: 4.33 吨 ; 氨氮: 0.65 吨	COD: 16.57 吨/年; 氨氮: 2.49 吨/年	无

台州市前进化工有限公司	二氧化硫、氮氧化物	连续	2	厂界内	二氧化硫<550 (mg/m3); 氮氧化物<240 (mg/m3)	大气污染综合排放标准 (GB16297-1996)	未超过核定排放总量	二氧化硫: 2.25 吨/年; 氮氧化物 9.33 吨/年	无
台州市前进化工有限公司	固废	委托有资质单位处置	/	/	/	按照环评核实标准	289.41 吨	2384 吨/年	无
盐城市瓯华化学工业有限公司	二氧化硫、粉尘、氢氧化物、VOCs、甲苯、氯化氢、二氯乙烷	间歇	20	厂界内	二氧化硫<100 (mg/m3); 粉尘<120 (mg/m3); 氢氧化物<190 (mg/m3); VOCs<80 (mg/m3); 氯化氢<10 (mg/m3); 甲苯<40 (mg/m3); 二氯乙烷<32 (mg/m3)	大气污染综合排放标准 (GB16297-1996)	未超过核定排放总量	二氧化硫: 1.055 吨/年; 粉尘: 6.197 吨/年; 氢氧化物: 2.043 吨/年; VOCs: 9.4 吨/年; 甲苯: 1.861 吨/年; 氯化氢: 0.244 吨/年; 二氯乙烷: 1.209 吨/年	无

[注]: 台州市振港染料化工有限公司与台州市前进化工有限公司共用一个排污口, 排放浓度和执行的污染物排放标准相同, 排放总量和核定的排放总量合并在台州市前进化工有限公司统计。

防治污染设施的建设和运行情况

废水废气处理设施24小时正常运行, 操作人员24小时值班, 保证废水废气的达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

项目严格执行环境许可制度, 公司严格遵守环境保护许可法规。

突发环境事件应急预案

公司制定有完善的应急预案, 包括厂级的环境事故应急预案和车间级的应急预案。所有应急预案都要进行培训, 是员工熟悉应急预案, 掌握应急技能。公司每年针对应急预案开展多次应急演练, 提高员工在紧急情况下的应变能力。

环境自行监测方案

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

其他应当公开的环境信息

2018年公司合并报表范围内子公司瓯华化工收到环保部门处罚, 具体详见公司公告《关于合并报表范围内子公司临时停产的进展公告》(公告编号:2018-055)和《关于合并报表范围内子公司收到行政处罚决定书的公告》(公告编号2018-058)。

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司半年度未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2018年2月12日召开的第五届董事会第十四次会议、2018年 2月26日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份的预案》，并于2018年3月20日披露了《回购报告书》。2018年5月16日，公司以集中竞价的方式进行了首次回购。截止2018年6月30日，公司通过集中竞价方式累计回购股份数量为14,088,200股，占公司总股本（按照回购方案实施前总股本1,621,610,253股计算）的0.8688%，最高成交价为5.57元/股，最低成交价为4.78元/股，支付的总金额72,726,060.85元（不含交易费用）。

截止2018年8月29日，公司通过集中竞价方式累计回购股份数量为20,984,200股，占公司总股本（按照回购方案实施前总股本1,621,610,253股计算）的1.2940%，最高成交价为5.57元/股，最低成交价为4.78元/股，支付的总金额107,052,445.65元（不含交易费用）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	42,751,350	2.64%				-12,885,250	-12,885,250	29,866,100	1.84%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	42,751,350	2.64%				-12,885,250	-12,885,250	29,866,100	1.84%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	42,751,350	2.64%				-12,885,250	-12,885,250	29,866,100	1.84%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,578,858,903	97.36%				12,885,250	12,885,250	1,591,744,153	98.16%
1、人民币普通股	1,578,858,903	97.36%				12,885,250	12,885,250	1,591,744,153	98.16%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,621,610,253	100.00%				0	0	1,621,610,253	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）限制性股票激励计划第三个解锁期解锁

公司于2018年4月3日召开第五届董事会第十五次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划首次授予部分第三个解锁期及预留部分第二个解锁期解锁条件成就的议案》。本次符合解锁条件的激励对象共313人，其中符合首次授予限制性股票第三期解锁条件的激励对象共计312人，解锁的限制性股票数量为1,665.15万股。本次符合预留部分限制性股票第二期解锁条件的激励对象1人，解锁的限制性股票数量为120万股。

（2）限制性股票回购注销

公司于2018年4月3日召开五届董事会第十五次会议和2017年度股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》。本次回购注销的限制性股票为离职的激励对象邓飞、冯红、周宏和李芝龙4人，合计279万股，占回购前公司总股本0.1721%。

(3) 回购公司股份公司于2018年2月12日召开的第五届董事会第十四次会议、2018年2月26日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份的预案》，并于2018年3月20日披露了《回购报告书》。2018年5月16日，公司以集中竞价的方式进行了首次回购。截止2018年6月30日，公司通过集中竞价方式累计回购股份数量为14,088,200股，占公司总股本（按照回购方案实施前总股本1,621,610,253股计算）的0.8688%，最高成交价为5.57元/股，最低成交价为4.78元/股，支付的总金额72,726,060.85元（不含交易费用）。

截止2018年8月29日，公司通过集中竞价方式累计回购股份数量为20,984,200股，占公司总股本（按照回购方案实施前总股本1,621,610,253股计算）的1.2940%，最高成交价为5.57元/股，最低成交价为4.78元/股，支付的总金额107,052,445.65元（不含交易费用）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

详见股份变动原因

股份变动的过户情况

适用 不适用

详见股份变动原因

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
叶春贵	620,000	320,000	0	300,000	限制股票三期符合条件解锁总数四分之一，剩余部分未到解锁期。高管离职超过18个月解锁100%。	-
洪鸣	300,000	150,000	86,250	236,250	限制性股票第三期符合条件解锁总数四分之一，剩余部分未到解锁期。同时高管锁定总持股数的75%	-
303名限制性股票激励对象	27,793,000	12,501,500	0	15,291,500	限制股票三期符合条件解锁总数四分之一，剩余部分未到解锁期	-
合计	28,713,000	12,971,500	86,250	15,827,750	--	--

3、证券发行与上市情况

报告期内，公司未新发行股份。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	60,211		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的普 通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江东港投资 有限公司	境内非国有法人	35.52%	576,000,000	0	0	576,000,000	质押	406,000,000
王云富	境内自然人	7.33%	118,800,000	0	0	118,800,000	质押	88,800,000
新昌勤进投资 有限公司	境内非国有法人	3.95%	64,000,000	0	0	64,000,000	质押	63,999,991
叶小青	境内自然人	1.36%	21,984,435	0	0	21,984,435		
谢建勇	境内自然人	0.90%	14,616,800	14,616,800	0	14,616,800		
浙江新大集团 有限公司	境内非国有法人	0.89%	14,470,000	0	0	14,470,000		
全国社保基金 四一六组合	其他	0.79%	12,745,878	0	0	12,745,878		
沈飞萍	境内自然人	0.67%	10,908,322	87,000	0	10,908,322		
中央汇金资产 管理有限责任 公司	国有法人	0.65%	10,540,400	0	0	10,540,400		
红土创新基金 —银河证券— 深圳市创新投 资集团有限公 司	其他	0.61%	9,828,707	-385,300	0	9,828,707		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况 （如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	1、王云富先生持有东港工贸集团 73.20% 的股权，东港工贸集团持有东港投资 100.00% 的股权。王云富先生直接持有上市公司 11,880 万股股份通过东港投资间接上市公司 57,600 万股股份，合计持有上市公司 69,480 万股份，为上市公司的实际控制人。2、其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
浙江东港投资有限公司	576,000,000	人民币普通股	576,000,000
王云富	118,800,000	人民币普通股	118,800,000
新昌勤进投资有限公司	64,000,000	人民币普通股	64,000,000
叶小青	21,984,435	人民币普通股	21,984,435
谢建勇	14,616,800	人民币普通股	14,616,800
浙江新大集团有限公司	14,470,000	人民币普通股	14,470,000
全国社保基金四一六组合	12,745,878	人民币普通股	12,745,878
沈飞萍	10,908,322	人民币普通股	10,908,322
中央汇金资产管理有限责任公司	10,540,400	人民币普通股	10,540,400
红土创新基金—银河证券—深圳市创新投资集团有限公司	9,828,707	人民币普通股	9,828,707
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、王云富先生持有东港工贸集团 73.20% 的股权，东港工贸集团持有东港投资 100.00% 的股权。王云富先生直接持有上市公司 11,880 万股股份通过东港投资间接上市公司 57,600 万股股份，合计持有上市公司 69,480 万股份，为上市公司的实际控制人。2、其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江海翔药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,193,259,520.93	2,977,919,039.84
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	217,639,115.69	127,539,832.12
应收账款	500,177,449.89	478,915,195.31
预付款项	63,851,317.84	56,483,961.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,130,033.94	3,338,197.65
买入返售金融资产		
存货	832,984,140.31	809,319,625.00
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	195,053,292.31	81,991,826.31
流动资产合计	4,014,094,870.91	4,535,507,677.95
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	21,800,000.00	21,800,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	54,506,705.30	59,293,850.43
投资性房地产	12,090,467.48	13,470,279.14
固定资产	1,178,733,954.46	1,216,783,257.95
在建工程	403,023,605.29	248,721,785.30
工程物资	7,020,965.08	10,016,235.89
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	560,297,213.86	538,859,342.61
开发支出		
商誉	757,736,770.14	757,736,770.14
长期待摊费用	1,266,266.47	
递延所得税资产	27,203,049.73	27,837,239.13
其他非流动资产		36,901,000.00
非流动资产合计	3,023,678,997.81	2,931,419,760.59
资产总计	7,037,773,868.72	7,466,927,438.54
流动负债：		
短期借款	994,000,000.00	1,343,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		5,010,265.70
衍生金融负债		
应付票据	345,612,898.90	495,408,416.00
应付账款	250,385,458.44	237,748,030.86

预收款项	17,304,108.82	5,471,378.85
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	35,478,912.70	34,275,437.43
应交税费	44,491,426.78	37,439,041.75
应付利息	1,064,250.71	1,483,225.41
应付股利	2,051,370.43	2,051,370.43
其他应付款	18,439,806.58	22,870,852.84
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,708,828,233.36	2,184,758,019.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	44,365,875.00	100,403,250.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,333,333.00	1,333,333.00
递延收益	35,734,567.88	38,424,659.52
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	81,433,775.88	140,161,242.52
负债合计	1,790,262,009.24	2,324,919,261.79
所有者权益：		
股本	1,618,820,253.00	1,621,610,253.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	2,640,501,173.27	2,629,834,811.25
减：库存股	117,091,935.85	100,403,250.00
其他综合收益	138,706.10	-68,339.69
专项储备		
盈余公积	93,197,745.77	93,197,745.77
一般风险准备		
未分配利润	1,011,945,917.19	897,836,956.42
归属于母公司所有者权益合计	5,247,511,859.48	5,142,008,176.75
少数股东权益		
所有者权益合计	5,247,511,859.48	5,142,008,176.75
负债和所有者权益总计	7,037,773,868.72	7,466,927,438.54

法定代表人：杨思卫

主管会计工作负责人：李进

会计机构负责人：朱勇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,019,956,972.10	1,362,900,456.14
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	11,376,259.74	7,974,879.13
应收账款	222,142,606.33	198,592,580.24
预付款项	6,246,231.87	4,864,496.56
应收利息		
应收股利		160,759,162.54
其他应收款	502,767,993.36	300,239,925.33
存货	77,526,843.64	66,755,008.61
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	154,968,243.74	375,000.00
流动资产合计	1,994,985,150.78	2,102,461,508.55
非流动资产：		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,109,913,473.97	3,105,724,426.33
投资性房地产	17,058,987.99	17,952,953.36
固定资产	169,935,004.38	175,914,732.22
在建工程	35,343,815.07	21,727,347.41
工程物资	1,160,104.32	1,115,667.96
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	24,066,042.58	25,349,377.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,382,865.50	7,403,180.71
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,364,860,293.81	3,355,187,685.11
资产总计	5,359,845,444.59	5,457,649,193.66
流动负债：		
短期借款	562,000,000.00	670,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,406,950.55
衍生金融负债		
应付票据	128,392,155.40	118,180,763.80
应付账款	36,359,979.10	25,483,261.31
预收款项	3,485,764.96	2,607,444.76
应付职工薪酬	6,256,586.77	5,181,125.06
应交税费	1,725,075.27	12,271,703.98
应付利息	652,628.38	792,024.53
应付股利	2,051,370.43	2,051,370.43
其他应付款	227,930,949.61	27,240,070.90
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	968,854,509.92	865,214,715.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	44,365,875.00	100,403,250.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,333,333.00	1,333,333.00
递延收益	526,000.00	582,500.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,225,208.00	102,319,083.00
负债合计	1,015,079,717.92	967,533,798.32
所有者权益：		
股本	1,618,820,253.00	1,621,610,253.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,639,363,120.68	2,628,696,758.66
减：库存股	117,091,935.85	100,403,250.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	93,197,745.77	93,197,745.77
未分配利润	110,476,543.07	247,013,887.91
所有者权益合计	4,344,765,726.67	4,490,115,395.34
负债和所有者权益总计	5,359,845,444.59	5,457,649,193.66

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,365,959,172.78	1,227,969,565.31

其中：营业收入	1,365,959,172.78	1,227,969,565.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,041,175,885.15	941,119,397.75
其中：营业成本	795,549,320.08	674,465,392.83
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	15,397,803.60	12,517,932.55
销售费用	14,946,767.36	14,245,776.51
管理费用	214,746,885.35	186,050,199.43
财务费用	-572,212.77	56,331,452.34
资产减值损失	1,107,321.53	-2,491,355.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	5,010,265.70	-1,922,905.50
投资收益（损失以“－”号填列）	-9,950,410.83	-1,821,765.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,787,145.13	-1,821,765.48
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	134,120.98	
其他收益	3,713,002.44	3,722,923.23
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	323,690,265.92	286,828,419.81
加：营业外收入	1,310,567.38	3,604,057.93
减：营业外支出	780,401.13	777,502.23
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	324,220,432.17	289,654,975.51
减：所得税费用	48,367,146.10	45,884,077.14
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	275,853,286.07	243,770,898.37
（一）持续经营净利润（净亏损以	275,853,286.07	243,770,898.37

“—”号填列)		
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	275,853,286.07	243,460,649.19
少数股东损益		310,249.18
六、其他综合收益的税后净额	207,045.79	-207,662.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	207,045.79	-207,662.64
(一) 以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	207,045.79	-207,662.64
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	207,045.79	-207,662.64
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	276,060,331.86	243,563,235.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	276,060,331.86	243,252,986.55
归属于少数股东的综合收益总额		310,249.18
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.17	0.15
(二) 稀释每股收益	0.17	0.15

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

法定代表人：杨思卫

主管会计工作负责人：李进

会计机构负责人：朱勇

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	436,974,094.18	230,639,243.60
减：营业成本	339,087,146.80	164,151,700.15
税金及附加	3,800,179.78	1,472,055.20
销售费用	5,252,176.53	1,487,897.24
管理费用	53,190,160.23	41,649,789.03
财务费用	6,153,337.48	26,816,589.70
资产减值损失	1,396,450.77	-2,728,559.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,406,950.55	-487,772.59
投资收益（损失以“－”号填列）	-5,255,816.97	-1,624,087.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,695,866.42	-1,624,087.75
资产处置收益（损失以“－”号填列）	204,977.64	
其他收益	1,012,500.00	1,222,373.08
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	25,463,253.81	-3,099,715.92
加：营业外收入	80.00	165,566.94
减：营业外支出	236,038.14	89,706.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	25,227,295.67	-3,023,855.07
减：所得税费用	20,315.21	-125,314.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,206,980.46	-2,898,540.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	25,206,980.46	-2,898,540.65
（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）以后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		

净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	25,206,980.46	-2,898,540.65
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	888,219,633.01	777,082,485.41
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	26,098,828.98	32,374,476.55
收到其他与经营活动有关的现金	703,670,431.81	93,042,513.05
经营活动现金流入小计	1,617,988,893.80	902,499,475.01
购买商品、接受劳务支付的现金	595,433,658.97	292,915,113.47
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	139,783,429.53	135,034,444.11
支付的各项税费	108,135,527.69	117,356,357.79
支付其他与经营活动有关的现金	634,581,951.67	133,523,141.67
经营活动现金流出小计	1,477,934,567.86	678,829,057.04
经营活动产生的现金流量净额	140,054,325.94	223,670,417.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,000.00	10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		51,008,587.76
收到其他与投资活动有关的现金	450,000,000.00	19,742,845.48
投资活动现金流入小计	450,015,000.00	70,761,433.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,918,535.91	103,102,355.49
投资支付的现金		10,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	554,000,000.00	560,000,000.00
投资活动现金流出小计	632,918,535.91	673,102,355.49

投资活动产生的现金流量净额	-182,903,535.91	-602,340,922.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	504,390,000.00	769,740,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	587,514,920.00	23,000.00
筹资活动现金流入小计	1,091,904,920.00	769,763,000.00
偿还债务支付的现金	856,000,000.00	1,081,740,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	188,386,924.50	68,084,207.43
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	381,503,545.49	13,416,732.01
筹资活动现金流出小计	1,425,890,469.99	1,163,240,939.44
筹资活动产生的现金流量净额	-333,985,549.99	-393,477,939.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,914,561.21	-366,112.21
五、现金及现金等价物净增加额	-391,749,321.17	-772,514,555.93
加：期初现金及现金等价物余额	2,245,777,296.21	2,742,504,107.35
六、期末现金及现金等价物余额	1,854,027,975.04	1,969,989,551.42

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	408,146,333.92	162,842,028.90
收到的税费返还	23,598,208.12	12,326,106.19
收到其他与经营活动有关的现金	1,349,289,664.91	1,395,583,180.10
经营活动现金流入小计	1,781,034,206.95	1,570,751,315.19
购买商品、接受劳务支付的现金	388,676,686.01	393,809,062.60
支付给职工以及为职工支付的现金	29,589,843.95	28,202,701.84
支付的各项税费	8,440,719.49	10,898,701.42

支付其他与经营活动有关的现金	1,234,278,340.58	767,966,347.25
经营活动现金流出小计	1,660,985,590.03	1,200,876,813.11
经营活动产生的现金流量净额	120,048,616.92	369,874,502.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		51,008,587.76
收到其他与投资活动有关的现金	560,759,162.54	15,292,845.48
投资活动现金流入小计	560,759,162.54	66,311,433.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,387,846.97	47,012,764.24
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	554,000,000.00	380,000,000.00
投资活动现金流出小计	557,387,846.97	427,012,764.24
投资活动产生的现金流量净额	3,371,315.57	-360,701,331.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	242,000,000.00	423,740,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	23,000.00
筹资活动现金流入小计	272,000,000.00	423,763,000.00
偿还债务支付的现金	450,000,000.00	730,740,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	176,472,069.44	60,023,454.58
支付其他与筹资活动有关的现金	87,026,345.49	13,416,732.01
筹资活动现金流出小计	713,498,414.93	804,180,186.59
筹资活动产生的现金流量净额	-441,498,414.93	-380,417,186.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,040,422.88	
五、现金及现金等价物净增加额	-325,118,905.32	-371,244,015.51
加：期初现金及现金等价物余额	1,264,095,319.46	1,109,925,130.35

六、期末现金及现金等价物余额	938,976,414.14	738,681,114.84
----------------	----------------	----------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	1,621,610,253.00				2,629,834,811.25	100,403,250.00	-68,339.69		93,197,745.77		897,836,956.42		5,142,008,176.75
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,621,610,253.00				2,629,834,811.25	100,403,250.00	-68,339.69		93,197,745.77		897,836,956.42		5,142,008,176.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,790,000.00				10,666,362.02	16,688,685.85	207,045.79				114,108,960.77		105,503,682.73
（一）综合收益总额							207,045.79				275,853,286.07		276,060,331.86
（二）所有者投入和减少资本	-2,790,000.00				10,666,362.02	16,688,685.85							-8,812,323.83
1. 股东投入的普通股	-2,790,000.00				-10,606,500.00	-13,396,500.00							
2. 其他权益工具持有者投入资本					21,272,862.02	-42,640,875.00							63,913,737.02
3. 股份支付计入所有者权益的金													

额													
4. 其他						72,726,060.85							
(三) 利润分配											-161,744,325.30		-161,744,325.30
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-161,744,325.30		-161,744,325.30
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取								10,795,237.01					10,795,237.01
2. 本期使用								-10,795,237.01					-10,795,237.01
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,618,820,253.00				2,640,501,173.27	117,091,935.85	138,706.10		93,197,745.77		1,011,945,917.19		5,247,511,859.48

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										

一、上年期末余额	1,622,767,253.00				2,600,050,929.52	152,278,125.00	-77,529,21		78,781,902.62		618,452,551.56	2,641,884.77	4,770,338,867.26
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,622,767,253.00				2,600,050,929.52	152,278,125.00	-77,529,21		78,781,902.62		618,452,551.56	2,641,884.77	4,770,338,867.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,157,000.00				21,006,919.11	-51,874,875.00	-207,662.64				195,043,741.60	-2,641,884.77	263,918,988.30
（一）综合收益总额							-207,662.64				243,460,649.19		243,252,986.55
（二）所有者投入和减少资本	-1,157,000.00				21,006,919.11	-51,874,875.00						-2,641,884.77	69,082,909.34
1. 股东投入的普通股	-1,157,000.00				-1,446,250.00	-51,874,875.00						-2,641,884.77	46,629,740.23
2. 其他权益工具持有者投入资本					863,165.29								863,165.29
3. 股份支付计入所有者权益的金额					21,590,003.82								21,590,003.82
4. 其他													
（三）利润分配											-48,416,907.59		-48,416,907.59
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											-48,416,907.59		-48,416,907.59
4. 其他													
（四）所有者权益													

内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取								9,668,456.13					9,668,456.13
2. 本期使用								-9,668,456.13					-9,668,456.13
（六）其他													
四、本期期末余额	1,621,610,253.00				2,621,057,848.63	100,403,250.00	-285,191.85		78,781,902.62		813,496,293.16		5,034,257,855.56

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,621,610,253.00				2,628,696,758.66	100,403,250.00			93,197,745.77	247,013,887.91	4,490,115,395.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,621,610,253.00				2,628,696,758.66	100,403,250.00			93,197,745.77	247,013,887.91	4,490,115,395.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-2,790,000.00				10,666,362.02	16,688,685.85				-136,537,344.84	-145,349,668.67
（一）综合收益总										25,206,	25,206.98

额										980.46	0.46
(二)所有者投入和减少资本	-2,790,000.00				10,666,362.02	16,688,685.85					-8,812,323.83
1. 股东投入的普通股	-2,790,000.00				-10,606,500.00	-13,396,500.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本					21,272,862.02	-42,640,875.00					63,913,737.02
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						72,726,060.85					-72,726,060.85
(三)利润分配										-161,744,325.30	-161,744,325.30
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-161,744,325.30	-161,744,325.30
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取								3,485,185.28			3,485,185.28
2. 本期使用								-3,485,185.28			-3,485,185.28
(六)其他											
四、本期期末余额	1,618,820,253.00				2,639,363,120.68	117,091,935.85			93,197,745.77	110,476,543.07	4,344,765,726.67

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,622,767,253.00				2,599,048,656.13	152,278,125.00			78,781,902.62	165,688,207.18	4,314,007,893.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,622,767,253.00				2,599,048,656.13	152,278,125.00			78,781,902.62	165,688,207.18	4,314,007,893.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,157,000.00				20,143,753.82	-51,874,875.00				-51,315,448.24	19,546,180.58
（一）综合收益总额										-2,898,540.65	-2,898,540.65
（二）所有者投入和减少资本	-1,157,000.00				20,143,753.82	-51,874,875.00					70,861,628.82
1. 股东投入的普通股	-1,157,000.00				-1,446,250.00	-51,874,875.00					49,271,625.00
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					21,590,003.82						21,590,003.82
4. 其他											
（三）利润分配										-48,416,907.59	-48,416,907.59
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-48,416,907.59	-48,416,907.59
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. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								1,733,788.57			1,733,788.57
2. 本期使用								-1,733,788.57			-1,733,788.57
（六）其他											
四、本期期末余额	1,621,610,253.00				2,619,192,409.95	100,403,250.00			78,781,902.62	114,372,758.94	4,333,554,074.51

三、公司基本情况

浙江海翔药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市（2004）16号文批准，由罗邦鹏、上海复星化工医药投资有限公司、张志敏、张智岳、罗煜竑、郑志国、李维金、中化宁波（集团）有限公司、重庆医药工业研究院有限责任公司和浙江美阳国际石化医药工程设计有限公司共同发起，在原浙江海翔医药化工有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，于2004年5月13日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省台州市。公司股票已于2006年12月26日在深圳证券交易所挂牌交易。公司现持有统一社会信用代码为913300001482332737 的营业执照，截止2018年6月30日，公司注册资本为1,621,610,253元，股份总数为1,621,610,253股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股29,866,100股；无限售条件的流通股份A股1,591,744,153股。2018年7月6日公司完成工商变更注册资本由1,621,610,253元变更1,618,820,253元，股份总数由1,621,610,253股变更为1,618,820,253股。

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

公司本期将以下14家子公司纳入合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

序号	子公司名称	公司简称
1	浙江海翔川南药业有限公司	川南药业公司
2	浙江海翔药业销售有限公司	海翔销售公司
3	上海海翔医药科技发展有限公司	上海海翔公司
4	台州泉丰医药化工有限公司	泉丰公司
5	台州港翔科技有限公司	港翔科技公司
6	港翔国际控股(香港)有限公司	香港港翔公司
7	GeneVida GmbH	GeneVida GmbH
8	GANGXIANG INTERNATIONAL HOLDINGS (SINGAPORE) PTE.LTD	GANGXIANG(SINGAPORE)
9	台州港翔化工有限公司	港翔化工公司

10	台州市前进化工有限公司	台州前进公司
11	台州市振港染料化工有限公司	台州振港公司
12	盐城市瓯华化学工业有限公司	盐城瓯华公司
13	台州市东旭医化设备有限公司	台州东旭公司
14	盐城市瓯华化工研究院有限公司	瓯华研究院

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司及除GeneVida GmbH外的其他子公司采用人民币为记账本位币；GeneVida GmbH以欧元为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃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) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 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；
- ③ 公司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 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%(含50%)或低于其成本持续时间超过12个月(含12个月)的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%(含20%)但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月(含6个月)但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	80.00%	80.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

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

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

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

22、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

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

26、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），

采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售原料药及医药中间体、染料及染颜料中间体等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

(一) 安全生产费

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

(二) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满

足下列条件的组成部分：

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、6%、3%[注 1]
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、17%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
川南药业公司、台州前进公司、盐城瓯华公司、GeneVida GmbH	15%
香港港翔公司	16.5%
GANGXIANG (SINGAPORE)	17%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

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

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

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	337,515.45	271,918.65
银行存款	2,151,751,487.84	2,869,894,870.49
其他货币资金	41,170,517.64	107,752,250.70
合计	2,193,259,520.93	2,977,919,039.84
其中：存放在境外的款项总额	1,955,555.00	140,279.24

其他说明

[注]:期末银行定期存款742,457,223.14元。

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

期末受限的货币资金包括质押的银行定期存款298,408,660.00元，银行承兑保证金39,160,308.33元，信用证保证金703,724.15元,贷款保证金900,000.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	217,639,115.69	126,959,832.12
商业承兑票据		580,000.00
合计	217,639,115.69	127,539,832.12

(2) 期末公司已质押的应收票据

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	722,071,645.96	
合计	722,071,645.96	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明

本公司所取得商业汇票的承兑人具有较高的信用，汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的商业汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	538,809,438.80	99.99%	38,631,988.91	7.17%	500,177,449.89	516,929,717.06	99.98%	38,014,521.75	7.35%	478,915,195.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	79,500.00	0.01%	79,500.00	100.00%	0.00	79,500.00	0.02%	79,500.00	100.00%	
合计	538,888,938.80	100.00%	38,711,488.91	7.18%	500,177,449.89	517,009,217.06	100.00%	38,094,021.75	7.37%	478,915,195.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	524,740,713.65	26,236,985.71	5.00%
1 至 2 年	2,087,347.28	626,204.19	30.00%
2 至 3 年	1,062,894.32	850,315.46	80.00%

3 年以上	10,918,483.55	10,918,483.55	100.00%
合计	538,809,438.80	38,631,988.91	7.17%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 617,467.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前5名的应收账款合计数为159,708,962.22元，占应收账款期末余额合计数的比例为29.64%，相应计提的坏账准备合计数为7,985,432.96元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	55,713,690.14	86.23%	46,228,814.32	72.40%
1 至 2 年	5,175,114.94	8.37%	7,620,447.37	11.93%
2 至 3 年	508,551.10	0.80%	371,761.63	0.58%
3 年以上	2,453,961.66	4.60%	2,262,938.40	3.54%
合计	63,851,317.84	--	56,483,961.72	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前5名的预付款项合计数为20,012,530.22元，占预付款项期末余额合计数的比例为31.34%。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

(2) 重要逾期利息

8、应收股利

(1) 应收股利

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,087,235.70	99.40%	15,114,927.94	57.94%	10,972,307.76	17,718,826.78	97.38%	14,625,073.57	82.54%	3,093,753.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	390,476.18	0.60%	232,750.00	59.61%	157,726.18	477,194.44	2.62%	232,750.00	48.77%	244,444.44
合计	26,477,711.88	100.00%	15,347,677.94	57.35%	11,130,033.94	18,196,021.22	100.00%	14,857,823.57	81.65%	3,338,197.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	11,444,491.49	572,224.59	5.00%
1 至 2 年	113,508.00	34,052.40	30.00%
2 至 3 年	102,926.28	82,341.02	80.00%

3 年以上	14,426,309.93	14,426,309.93	100.00%
合计	26,087,235.70	15,114,927.94	57.94%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 489,854.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	157,726.18	244,444.44
应收暂付款	23,474,461.59	16,392,479.50
押金保证金	1,583,943.75	1,302,907.15
拆借款		193,962.00
其他	1,261,580.36	62,228.13
合计	26,477,711.88	18,196,021.22

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
PFIZER ASIA MANUFACTURING PTE LTD	应收暂付款	5,000,000.00	3 年以上	18.88%	5,000,000.00
台州市椒江朝晖建设投资有限公司	保证金	3,850,000.00	1 年以内	14.54%	192,500.00
浙江道奇工贸有限公司	往来款	3,222,047.10	3 年以上	12.17%	3,222,047.10
滨海县滨淮镇财政所	往来款	2,500,000.00	3 年以上	9.44%	2,500,000.00
台州市中荣化工有限公司	往来款	2,160,572.19	3 年以上	8.16%	2,160,572.19
合计	--	16,732,619.29	--	63.20%	13,075,119.29

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	227,190,667.01	3,252,791.53	223,937,875.48	252,892,416.69	3,358,443.88	249,533,972.81
在产品	178,506,051.21	2,978,118.50	175,527,932.71	168,129,229.39	3,160,986.36	164,968,243.03
库存商品	457,036,928.14	23,518,596.02	433,518,332.12	421,968,705.54	28,009,234.32	393,959,471.22
委托加工物资				857,937.94		857,937.94
合计	862,733,646.36	29,749,506.05	832,984,140.31	843,848,289.56	34,528,664.56	809,319,625.00

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,358,443.88			105,652.35		3,252,791.53
在产品	3,160,986.36	267,437.09		450,304.95		2,978,118.50
库存商品	28,009,234.32			4,490,638.30		23,518,596.02
合计	34,528,664.56	267,437.09		5,046,595.60		29,749,506.05

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

11、持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	40,466,374.44	31,151,337.02
员工购房借款[注]	237,142.89	490,714.31
预缴企业所得税	349,774.98	349,774.98
银行理财产品	154,000,000.00	50,000,000.00
合计	195,053,292.31	81,991,826.31

其他说明：

[注]：均系根据2013年3月18日公司董事会三届十七次会议审议通过的《关于为公司员工购房提供借款的议案》，公司为部分员工提供的购房借款。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	21,800,000.00		21,800,000.00	21,800,000.00		21,800,000.00
按成本计量的	21,800,000.00		21,800,000.00	21,800,000.00		21,800,000.00
合计	21,800,000.00		21,800,000.00	21,800,000.00		21,800,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

滨海宏博环境技术服务股份有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00						3.92%	
滨海临海资产管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00						14.29%	
合计	21,800,000.00			21,800,000.00						--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

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

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

(2) 期末重要的持有至到期投资

(3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
苏州第四制药有限公司	26,431,902.46			-2,113,833.38							24,318,069.08	

浙江高盛 钢结构有 限公司	14,579,26 6.97			-1,582,03 3.04						12,997,23 3.93	
江苏北华 环保科技 有限公司	18,282,68 1.00			-1,091,27 8.71						17,191,40 2.29	
小计	59,293,85 0.43			-4,787,14 5.13						54,506,70 5.30	
合计	59,293,85 0.43			-4,787,14 5.13						54,506,70 5.30	

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	26,022,834.98			26,022,834.98
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	26,022,834.98			26,022,834.98
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	12,552,555.84			12,552,555.84
2.本期增加金额	1,379,811.66			1,379,811.66
(1) 计提或摊销	1,379,811.66			1,379,811.66
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	13,932,367.50			13,932,367.50
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	12,090,467.48			12,090,467.48
2.期初账面价值	13,470,279.14			13,470,279.14

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	894,673,856.13	1,102,792,334.80	137,395,036.03	53,672,685.82	2,188,533,912.78
2.本期增加金额	6,350,063.43	28,667,971.03	7,064,650.84	3,112,304.20	45,194,989.50
(1) 购置	4,386.00	684,135.62	781,983.76	3,112,304.20	4,606,809.58
(2) 在建工程转入	6,345,677.43	27,983,835.41	6,282,667.08	0.00	39,469,435.26
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	4,150,202.39	14,083,835.76	956,429.60	0.00	19,190,467.75
(1) 处置或报废	4,150,202.39	14,083,835.76	956,429.60	0.00	19,190,467.75
4.期末余额	896,873,717.17	1,117,376,470.07	143,503,257.27	56,784,990.02	2,214,538,434.53
二、累计折旧					

1.期初余额	303,699,295.07	510,316,103.32	105,080,550.24	39,776,232.55	958,872,181.18
2.本期增加金额	24,386,087.26	46,321,043.69	5,975,450.70	2,760,860.89	79,443,442.54
(1) 计提	24,386,087.26	46,321,043.69	5,975,450.70	2,760,860.89	79,443,442.54
3.本期减少金额	2,123,523.23	12,370,529.56	895,564.51	0.00	15,389,617.30
(1) 处置或报废	2,123,523.23	12,370,529.56	895,564.51	0.00	15,389,617.30
4.期末余额	325,961,859.10	544,266,617.45	110,160,436.43	42,537,093.44	1,022,926,006.42
三、减值准备					
1.期初余额	861,076.38	11,973,073.71	44,323.56	0.00	12,878,473.65
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	861,076.38	11,973,073.71	44,323.56	0.00	12,878,473.65
四、账面价值					
1.期末账面价值	570,050,781.69	561,136,778.91	33,298,497.28	14,247,896.58	1,178,733,954.46
2.期初账面价值	590,113,484.68	580,503,157.77	32,270,162.23	13,896,453.27	1,216,783,257.95

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	6,396,360.00	4,920,745.94	729,098.67	746,515.39	
通用设备	1,743,876.81	1,596,029.36	44,323.56	103,523.89	
专用设备	22,348,332.28	16,243,467.64	646,094.72	5,458,769.92	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
公司及子公司房屋建筑物	78,932,158.15	公司正在办理产权证书

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公司及子公司房屋建设工程	1,659,362.59		1,659,362.59	1,659,362.59		1,659,362.59
川南药业公司原料药及中间体 CMO 中心扩建项目	103,507,212.51		103,507,212.51	28,295,134.53		28,295,134.53
川南药业公司设备安装工程	9,157,657.58		9,157,657.58	16,672,880.06		16,672,880.06
台州前进公司环保型活性艳蓝 KN-R 及相关配套项目	44,184,292.46		44,184,292.46	27,863,490.90		27,863,490.90
盐城瓯华公司设备安装工程	22,608,665.07		22,608,665.07	14,713,211.83		14,713,211.83
台州振港公司年产 2500 吨关键中间体产业一体化项目	16,133,549.93		16,133,549.93	16,426,831.27		16,426,831.27
台州振港公司年产 700 吨 M-562 关键中间体产业一体化项目	73,108,032.47		73,108,032.47	51,118,613.96		51,118,613.96
台州振港公司年产 18500 吨染料产业升级项目	17,584,314.74		17,584,314.74	14,544,410.14		14,544,410.14
川南药业公司环保设施项目	31,174,354.35		31,174,354.35	15,145,965.70		15,145,965.70
零星工程	71,731,909.62		71,731,909.62	62,281,884.32		62,281,884.32
台州前进公司年产 15500 吨活性染料产业升级及配套项目	12,174,253.97		12,174,253.97	0.00		0.00
合计	403,023,605.29		403,023,605.29	248,721,785.30		248,721,785.30

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
公司及子公司房屋建设工程	0.00	1,659,362.59	0.00	0.00	0.00	1,659,362.59			784,225.37			金融机构贷款
川南药业公司	460,345,800.00	28,295,134.53	77,677,660.26	2,465,582.28	0.00	103,507,212.51	54.34%	68.05%				募股资金

原料药及中间体 CMO 中心扩建项目												
川南药业公司设备安装工程	0.00	16,672,880.06	2,849,837.30	10,365,059.78	0.00	9,157,657.58						其他
台州前进公司环保型活性艳蓝 KN-R 及相关配套项目	330,000,000.00	27,863,490.90	25,765,541.95	9,444,740.39	0.00	44,184,292.46	107.82%	100%				募股资金
盐城瓯华公司设备安装工程	0.00	14,713,211.83	7,895,453.24	0.00	0.00	22,608,665.07						其他
台州振港公司年产 2500 吨关键中间体产业一体化项目	78,500,000.00	16,426,831.27	10,076,798.00	10,370,079.34	0.00	16,133,549.93	44.15%	44.15%				其他
台州振港公司年产 700 吨 M-562 关键中间体产业一体化项目	70,000,000.00	51,118,613.96	21,989,418.51	0.00	0.00	73,108,032.47	104.57%	100%				其他
台州振港公司年产 18500 吨	800,000,000.00	14,544,410.14	3,039,904.60	0.00	0.00	17,584,314.74	2.20%	2.20%				其他

染料产业升级项目												
川南药业公司环保设施项目	58,000,000.00	15,145,965.70	16,255,525.41	227,136.76	0.00	31,174,354.35	59.78%	49.78%				其他
零星工程	0.00	62,281,884.32	26,629,898.84	7,715,581.37	9,464,292.17	71,731,909.62						募股资金
台州前进公司年产15500吨活性染料产业升级及配套项目	0.00	0.00	12,174,253.97	0.00	0.00	12,174,253.97						其他
合计	1,796,845,800.00	248,721,785.30	204,354,292.08	40,588,179.92	9,464,292.17	403,023,605.29	--	--	784,225.37			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料		4,337,474.31
专用设备	7,020,965.08	5,678,761.58
合计	7,020,965.08	10,016,235.89

工程物资减值准备情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
专用设备	51,863.55					51,863.55
小计	51,863.55					51,863.55

22、固定资产清理**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	排污权	特许使用权	特许经营权	软件	合计
一、账面原值								
1.期初余额	470,105,177.63	162,305,608.72	9,933,962.30	3,072,760.00	2,857,026.51	1,168,163.69	1,350,447.87	650,793,146.72
2.本期增加金额	36,920,680.00							36,920,680.00
(1) 购置	36,920,680.00							36,920,680.00
(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	507,025,857.63	162,305,608.72	9,933,962.30	3,072,760.00	2,857,026.51	1,168,163.69	1,350,447.87	687,713,826.72
二、累计摊销								
1.期初余额	44,300,640.07	59,917,091.49	2,599,057.79	1,300,612.94	1,556,053.67	1,109,755.40	1,150,592.75	111,933,804.11
2.本期增加金额	5,536,275.44	8,737,457.38	581,603.61	217,019.40	216,999.87	58,408.29	135,044.76	15,482,808.75
(1) 计提	5,536,275.44	8,737,457.38	581,603.61	217,019.40	216,999.87	58,408.29	135,044.76	15,482,808.75

3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	49,836,915.51	68,654,548.87	3,180,661.40	1,517,632.34	1,773,053.54	1,168,163.69	1,285,637.51	127,416,612.86
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	457,188,942.12	93,651,059.85	6,753,300.90	1,555,127.66	1,083,972.97	0.00	64,810.36	560,297,213.86
2.期初账面价值	425,804,537.56	102,388,517.23	7,334,904.51	1,772,147.06	1,300,972.84	58,408.29	199,855.12	538,859,342.61

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

26、开发支出

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
台州市前进化工有限公司	757,736,770.14			757,736,770.14
合计	757,736,770.14			757,736,770.14

(2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率12.80%(2016年：13.48%)，公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来5年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

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

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产的改良支出		1,337,272.07	71,005.60		1,266,266.47
合计		1,337,272.07	71,005.60		1,266,266.47

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	67,865,598.39	14,547,767.51	72,050,367.59	15,020,180.29
内部交易未实现利润	53,224,098.37	8,603,366.63	42,915,158.65	7,568,723.47
与资产相关的政府补助分摊	26,662,103.93	4,051,915.59	28,652,336.36	4,356,100.46
衍生金融工具的公允价值变动			5,010,265.70	892,234.91
合计	147,751,800.69	27,203,049.73	148,628,128.30	27,837,239.13

(2) 未经抵销的递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		27,203,049.73		27,837,239.13

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	575,526.01	572,318.72
可抵扣亏损	182,190,757.49	216,222,603.62

合计	182,766,283.50	216,794,922.34
----	----------------	----------------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年			
2020 年	8,228,184.31	8,290,455.64	
2021 年	158,547,100.15	182,624,482.93	
2022 年	15,250,822.55	25,307,665.05	
2023 年	164,650.48		
合计	182,190,757.49	216,222,603.62	--

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地使用权款		36,901,000.00
合计		36,901,000.00

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	60,000,000.00	480,000,000.00
抵押借款	200,000,000.00	156,000,000.00
保证借款	72,000,000.00	17,000,000.00
信用借款	662,000,000.00	690,000,000.00
合计	994,000,000.00	1,343,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

交易性金融负债		5,010,265.70
衍生金融负债		5,010,265.70
合计		5,010,265.70

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	345,612,898.90	495,408,416.00
合计	345,612,898.90	495,408,416.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	188,067,173.28	151,877,821.40
工程设备款	62,259,101.88	81,903,188.30
其他	59,183.28	3,967,021.16
合计	250,385,458.44	237,748,030.86

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	16,564,720.73	5,471,378.85
预收房租	739,388.09	
合计	17,304,108.82	5,471,378.85

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,977,876.27	110,505,155.92	109,804,141.43	31,168,017.54
二、离职后福利-设定提存计划	3,297,561.16	9,553,550.20	8,540,216.20	4,310,895.16
三、辞退福利		31,500.00	31,500.00	
合计	34,275,437.43	120,090,206.12	118,375,857.63	35,478,912.70

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	28,195,561.59	98,265,268.60	97,619,622.61	28,330,334.36
2、职工福利费	0.00	3,334,892.58	3,334,892.58	0.00
3、社会保险费	2,486,979.42	5,613,408.62	5,565,899.91	2,534,488.13
其中：医疗保险费	1,781,045.84	4,556,538.87	4,504,432.71	1,833,152.00
工伤保险费	513,097.37	783,414.10	783,132.94	513,378.53
生育保险费	192,836.21	273,455.65	278,334.26	187,957.60
4、住房公积金	282,452.00	2,915,209.20	2,909,662.00	287,999.20
5、工会经费和职工教育经费	12,883.26	376,376.92	374,064.33	15,195.85
合计	30,977,876.27	110,505,155.92	109,804,141.43	31,168,017.54

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,025,817.77	9,197,749.56	8,190,410.46	4,033,156.87
2、失业保险费	271,743.39	355,800.64	349,805.74	277,738.29
合计	3,297,561.16	9,553,550.20	8,540,216.20	4,310,895.16

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,847,259.27	17,699,376.01
企业所得税	33,776,014.30	13,498,816.07
个人所得税	2,723,707.04	2,546,784.74
城市维护建设税	684,910.19	1,230,954.46
房产税	189,168.38	164,375.58
土地使用税	608,012.10	1,185,865.00
教育费附加	300,835.50	570,488.95
地方教育附加	200,557.01	380,325.97
印花税	85,431.61	97,069.28
残疾人就业保障金	75,531.38	64,985.69
合计	44,491,426.78	37,439,041.75

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,064,250.71	1,483,225.41
合计	1,064,250.71	1,483,225.41

40、应付股利

单位：元

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

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	7,508,075.57	10,235,346.21
出口货物运保费及佣金	5,080,926.88	4,665,154.01

押金保证金	2,475,715.00	2,476,025.00
拆借款	650,130.10	2,486,803.87
其他	2,724,959.03	3,007,523.75
合计	18,439,806.58	22,870,852.84

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售的负债

43、一年内到期的非流动负债

44、其他流动负债

45、长期借款

(1) 长期借款分类

46、应付债券

(1) 应付债券

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
授予的限制性股票	44,365,875.00	100,403,250.00

其他说明：

[注]：详见本财务报表附注股份支付之说明。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

49、专项应付款

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,333,333.00	1,333,333.00	
合计	1,333,333.00	1,333,333.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

[注]：根据2000年12月16日浙江省台州市中级人民法院〔2000〕台经初字第204号《民事判决书》，公司为台州市染料化工(集团)公司向台州市椒江区财政局的4,000,000.00元借款提供保证，因该公司未按合同约定如期归还，本公司需承担三分之一的到期还款连带责任，并赔偿台州市椒江区财政局相应的损失，截至2018年6月30日该项判决尚未执行。对上述诉讼事项，公司已按应承担的连带责任计提预计负债1,333,333.00元。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	36,714,976.36	0.00	2,488,952.44	34,226,023.92	
未实现售后租回损益	1,709,683.16	0.00	201,139.20	1,508,543.96	
合计	38,424,659.52		2,690,091.64	35,734,567.88	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产400吨碳青霉烯类抗生素关键中间体4-AA项目	7,119,101.40			711,910.14			6,407,191.26	与资产相关
年产1吨瑞格列奈、10吨卡洛芬、10	353,793.60			58,965.60			294,828.00	与资产相关

吨阿托伐醌、50 吨 T1620、300 吨聚卡波菲钙、300 吨 4,4'-二氟二苯甲酮、100 吨奈韦拉平产业化项目								
催化净化处理塔建设项目	170,000.00			15,000.00			155,000.00	与资产相关
年产 50 吨培南类产品及扩建厂房技改项目	180,000.00			24,000.00			156,000.00	与资产相关
企业技术中心创新能力建设项目	173,333.33			20,000.00			153,333.33	与资产相关
年产 8 亿元(粒)口服固体制剂项目	8,062,640.00			498,720.00			7,563,920.00	与资产相关
临海市创新驱动加快推进工业经济转型升级政策	1,251,262.08			104,271.84			1,146,990.24	与资产相关
省级工业与信息化专项资金回收溶剂循环化技改项目	725,366.04			46,299.96			679,066.08	与资产相关
省工业化和信息化深度融合示范试点区财政补助资金	523,845.20			33,084.96			490,760.24	与资产相关
浙江省化学原料药基地椒江区块循环化改造项目补助资金	303,333.33			20,000.00			283,333.33	与资产相关

年产 2 吨盐酸阿莫罗芬、20 吨阿特来马来酸盐、5 吨多尼培南、20 吨美罗培南、5 吨比阿培南、60 吨 PHE 产业化项目(续建)	2,372,573.83			140,944.98			2,231,628.85	与资产相关
年产 15000 吨环保型活性艳蓝 KN-R 商品燃料技改项目	950,000.00			25,000.00			925,000.00	与资产相关
大品种药物的生产技术改造-美罗培南原料药绿色合成技术改造	960,416.67			50,000.00			910,416.67	与资产相关
临海医化园区循环化改造项目	595,000.00			52,500.00			542,500.00	与资产相关
南洋涂-固废减量化处置项目	1,543,832.94			78,499.98			1,465,332.96	与资产相关
年产 400 吨 MAP、100 吨 OA、200 吨 DA100 吨甲砒霉素、10 吨联苯双酯产业化新项目	2,369,832.94			120,499.98			2,249,332.96	与资产相关
年产 580 吨柳氮磺胺吡啶产业化项目	2,364,645.00			124,455.00			2,240,190.00	与资产相关
清洁生产循环利用及三废综合治理	5,400,000.00			300,000.00			5,100,000.00	与资产相关

提升项目								
年产 15500 吨活性染料产业升级及配套项目	1,296,000.00			64,800.00			1,231,200.00	与资产相关
合计	36,714,976.36			2,488,952.44			34,226,023.92	--

其他说明：

[注]：政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,621,610,253.00				-2,790,000.00	-2,790,000.00	1,618,820,253.00

其他说明：

根据2017年度股东大会决议，公司回购已授予李芝龙等4名自然人但尚未解锁的限制性人民币普通股（A股）合计2,790,000股，并扣回原已现金分红的可撤销现金股利416,700.00元，实际2018年6月11日归还激励对象出资12,979,800.00元，其中，减少实收资本2,790,000.00元，减少资本公积10,606,500.00元。上述减资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2018年6月20日由其出具《验资报告》（天健验〔2018〕194号）。上述事项已于2018年7月6日办妥工商变更登记手续。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,580,057,171.48	42,167,868.12	10,606,500.00	2,611,618,539.60
其他资本公积	49,777,639.77	21,272,862.02	42,167,868.12	28,882,633.67
合计	2,629,834,811.25	63,440,730.14	52,774,368.12	2,640,501,173.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 公司本期因回购限制性股票减少资本公积(股本溢价) 10,606,500.00元。
- 2) 公司本期因限制性股票行权，从资本公积(其他资本公积)转入资本公积(股本溢价) 42,167,868.12元。

3) 公司本期确认股权激励费用21,272,862.02元，计入资本公积(其他资本公积)，详见本财务报表附注股份支付之说明。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性人民币普通股	100,403,250.00		56,037,375.00	44,365,875.00
股票回购		72,726,060.85		72,726,060.85
合计	100,403,250.00	72,726,060.85	56,037,375.00	117,091,935.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据激励计划的规定和股东大会授权，回购已授予李芝龙等4名自然人但尚未解锁的限制性人民币普通股（A股）合计2,790,000股，其中李芝龙2,520,000股，每股授予5.075元，计12,789,000.00元，原激励对象冯红等3人持有的已获授但尚未解锁的270,000股限制性股票进行回购注销，每股面值1元，每股回购价格为人民币2.25元，计607,500.00元。根据公司股权激励计划，公司本期解锁减少库存股16,651,500股，每股授予价格2.25元，计37,465,875.00元，预留授予的限制性股票解锁1,200,000股，其中郭敏龙解锁1,200,000股，每股授予价格4.3125元，计5,175,000.00元。

公司根据2018年2月12日召开的公司第五届董事会第十四次会议以及 2018年2月26日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过。截止2018年 6月30日，公司通过集中竞价方式累计回购股份数量为14,088,200股，占公司总股本的0.8688%，最高成交价为5.57元/股，最低成交价为4.78元/股，支付的总金额 72,726,060.85 元（不含交易费用）。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-68,339.69	207,045.79			207,045.79		138,706.10
外币财务报表折算差额	-68,339.69	207,045.79			207,045.79		138,706.10
其他综合收益合计	-68,339.69	207,045.79			207,045.79		138,706.10

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		10,795,237.01	10,795,237.01	
合计		10,795,237.01	10,795,237.01	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、国家安监总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)和财政部《关于印发企业会计准则解释第3号的通知》(财会〔2009〕8号)要求，公司、川南药业公司、台州前进公司、台州振港公司和盐城瓯华公司作为危险品生产企业本期提取并实际使用安全生产费用10,795,237.01元。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	93,197,745.77			93,197,745.77
合计	93,197,745.77			93,197,745.77

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	897,836,956.42	618,452,551.56
调整后期初未分配利润	897,836,956.42	618,452,551.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	275,853,286.07	342,217,155.60
减：提取法定盈余公积		14,415,843.15
应付普通股股利	161,744,325.30	48,416,907.59
期末未分配利润	1,011,945,917.19	897,836,956.42

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,350,698,857.51	789,646,017.95	1,218,655,783.05	670,610,842.17
其他业务	15,260,315.27	5,903,302.13	9,313,782.26	3,854,550.66
合计	1,365,959,172.78	795,549,320.08	1,227,969,565.31	674,465,392.83

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,418,090.32	4,153,598.43
教育费附加	2,624,659.48	2,055,950.50
房产税	2,985,172.79	2,260,540.14
土地使用税	2,054,698.10	1,766,092.62
车船使用税	49,331.10	175,034.46
印花税	693,112.15	725,815.36
地方教育附加	1,535,140.75	1,380,901.04
环境保护税	37,598.91	
合计	15,397,803.60	12,517,932.55

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,245,173.06	3,464,617.43
运输费	5,671,205.14	4,451,976.74
宣传展览费	233,870.09	66,854.37
保险费	905,671.65	747,514.14
佣金	2,434,365.81	2,588,561.55
业务招待费	446,253.65	682,138.68
差旅费	557,754.68	475,874.30
邮寄费	241,736.29	238,627.82
折旧费	4,930.74	
其他	1,205,806.25	1,529,611.48
合计	14,946,767.36	14,245,776.51

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	52,710,310.10	51,532,428.25
职工薪酬	54,642,993.48	31,867,758.81

折旧费	26,454,424.85	21,525,503.58
办公费	1,731,728.55	1,841,823.89
修理费	8,697,752.25	8,419,085.47
无形资产摊销	14,597,114.93	12,540,925.19
中介及咨询服务费	4,479,681.85	3,008,731.90
排污及废物处理费	10,361,618.42	8,656,349.15
业务招待费	2,751,038.56	2,365,648.30
实验检验费	749,989.50	616,166.41
保险费	1,164,979.61	2,347,361.68
差旅费	1,271,472.16	888,306.68
劳动保护费	559,873.77	772,401.01
以股份支付换取的职工服务	21,272,862.02	21,590,003.82
其 他	13,301,045.30	18,077,705.29
合计	214,746,885.35	186,050,199.43

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,043,868.51	24,570,885.15
利息收入	-26,233,821.74	-17,638,427.59
汇兑净损益	-1,912,427.33	45,661,072.98
金融机构手续费	530,167.79	3,737,921.80
合计	-572,212.77	56,331,452.34

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,107,321.53	-3,535,735.04
二、存货跌价损失		1,044,379.13
合计	1,107,321.53	-2,491,355.91

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	5,010,265.70	-1,922,905.50
合计	5,010,265.70	-1,922,905.50

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,787,145.13	-1,821,765.48
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	-5,163,265.70	
合计	-9,950,410.83	-1,821,765.48

69、资产处置收益

单位：元

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

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,713,002.44	3,722,923.23

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得		-169.54	
其他	1,310,567.38	601,003.31	1,310,567.38
无法支付款项		2,905,456.40	
固定资产处置利得		97,767.76	
合计	1,310,567.38	3,604,057.93	1,310,567.38

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	156,094.80	68,000.00	156,094.80
罚款支出	1,400.00	419,913.17	1,400.00
滞纳金	108,754.04		108,754.04
其 他	1,563.09	109,273.59	1,563.09
固定资产报废损失	512,589.20	187,315.47	512,589.20
合计	780,401.13	777,502.23	780,401.13

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	47,732,956.70	44,269,731.24
递延所得税费用	634,189.40	1,614,345.90
合计	48,367,146.10	45,884,077.14

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	324,220,432.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	81,055,108.04
子公司适用不同税率的影响	-27,839,958.20
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	5,369,806.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,961,736.38
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	-870,960.95
研究开发费加计扣除	-6,385,112.52
所得税费用	48,367,146.10

74、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支取为开立承兑汇票质押的定期存款	274,924,242.52	
收回银行承兑汇票、信用证保证金等	373,443,963.04	55,066,191.50
收到与收益相关的政府补助	1,224,050.00	2,566,020.42
收到银行存款利息收入	26,133,240.01	17,181,244.40
收到房租收入	1,552,715.00	1,552,715.00
代收股票分红/股权激励个税	15,507,782.27	6,422,601.78
其他	3,396,274.97	4,672,739.95
员工归还购房借款	0.00	5,581,000.00
代收员工购房定金	7,488,164.00	
合计	703,670,431.81	93,042,513.05

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存入为开立承兑汇票质押的定期存款	140,974,664.00	
支付银行承兑汇票、信用证保证金等	412,011,931.75	68,366,448.19
管理费用中付现支出	29,217,258.90	39,071,032.67
销售费用中付现支出	12,914,060.58	10,365,835.38
财务费用中付现支出	530,167.79	5,163,159.51
支付暂付款	24,611,190.72	4,547,683.59
其他	14,322,677.93	6,008,982.33
合计	634,581,951.67	133,523,141.67

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品到期收回	50,000,000.00	
收到与资产相关的政府补助	0.00	4,450,000.00
收回股权转让定金	400,000,000.00	15,292,845.48

合计	450,000,000.00	19,742,845.48
----	----------------	---------------

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	154,000,000.00	560,000,000.00
支付股权转让定金	400,000,000.00	
合计	554,000,000.00	560,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行借款保证金	30,000,000.00	23,000.00
支取因银行借款质押的定期存款	557,514,920.00	
合计	587,514,920.00	23,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存入因银行借款质押的定期存款	294,477,200.00	
支付限制性股票回购款及利息	14,241,431.23	2,572,707.01
归还员工持股保证金	0.00	10,594,025.00
可转债信用评级费	0.00	250,000.00
集中竞价回购股份	72,784,914.26	
合计	381,503,545.49	13,416,732.01

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	275,853,286.07	243,770,898.37
加：资产减值准备	1,107,321.53	-5,355,540.11

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,092,173.92	85,794,555.21
无形资产摊销	15,482,808.75	4,720,417.93
长期待摊费用摊销	71,005.60	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-134,120.98	10,321.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	512,589.20	181,345.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,010,265.70	1,922,905.50
财务费用（收益以“-”号填列）	27,517,635.22	24,256,419.73
投资损失（收益以“-”号填列）	9,950,410.83	1,426,410.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	634,189.40	1,614,345.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	-20,000.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,931,952.40	-50,612,298.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-165,515,991.90	-223,235,634.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-79,574,763.60	139,196,271.89
经营活动产生的现金流量净额	140,054,325.94	223,670,417.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,854,027,975.04	1,969,989,551.42
减：现金的期初余额	2,245,777,296.21	2,742,504,107.35
现金及现金等价物净增加额	-391,749,321.17	-772,514,555.93

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,854,027,975.04	2,245,777,296.21
其中：库存现金	337,515.45	271,918.65
可随时用于支付的银行存款	1,853,342,827.84	2,245,094,666.49
可随时用于支付的其他货币资金	347,631.75	410,711.07

三、期末现金及现金等价物余额	1,854,027,975.04	2,245,777,296.21
----------------	------------------	------------------

其他说明：

2018年半年度现金流量表中现金及现金等价物期末数为1,854,027,975.04元，2018年6月30日资产负债表中货币资金期末数为2,193,259,520.93元，差额339,231,545.89元，系现金流量表中现金及现金等价物期末数扣除了不符合现金及现金等价物的质押的银行定期存款298,408,660.00元，银行承兑汇票保证金39,160,308.33元，信用证保证金703,724.15元，贷款保证金900,000.00元，存出投资款58,853.41元。

2017年度现金流量表中现金及现金等价物期末数为2,245,777,296.21元，2017年12月31日资产负债表中货币资金期末数为2,977,919,039.84元，差额732,141,743.63元，系现金流量表中现金及现金等价物期末数扣除了不符合现金及现金等价物的质押的银行定期存款624,800,204.00元，银行承兑汇票保证金67,009,492.55元，信用证保证金40,332,047.08元。

77、所有者权益变动表项目注释

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	405,397,545.89	开立银行承兑汇票、贷款保证金
固定资产	155,670,865.40	银行融资抵押
无形资产	32,936,567.15	银行融资抵押
合计	594,004,978.44	--

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,092,852,278.29
其中：美元	165,003,763.09	6.6166	1,091,763,898.86
欧元	57,257.25	7.6515	438,103.85
港币			
英镑	75,132.07	8.6551	650,275.58
应收账款	--	--	242,885,531.84
其中：美元	36,401,309.87	6.6166	240,852,906.89
欧元	265,650.52	7.6515	2,032,624.95
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			
其他应收款			10,691,548.45
其中：欧元	1,397,314.05	7.6515	10,691,548.45
其他应付款			14,312,075.07
其中：美元	703,029.97	6.6166	4,651,668.10
欧元	1,260,775.06	7.6515	9,646,820.37
英镑	1,569.78	8.6551	13,586.60

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

√ 适用 □ 不适用

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

80、套期

81、其他

1.政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

负债项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
年产400吨碳青霉烯类抗生素关键中间体4-AA项目	7,119,101.40		711,910.14	6,407,191.26	其他收益	
年产1吨瑞格列奈、10吨卡洛芬、10吨阿托伐醌、50吨T1620、300吨聚卡波菲钙、300吨4,4'-二氟二苯甲酮、100吨奈韦拉平产业化项目	353,793.60		58,965.60	294,828.00	其他收益	
催化净化处理塔建设项目	170,000.00		15,000.00	155,000.00	其他收益	
年产50吨培南类产品及扩建厂房技改项目	180,000.00		24,000.00	156,000.00	其他收益	
企业技术中心创新能力建设项目	173,333.33		20,000.00	153,333.33	其他收益	
年产8亿元(粒)口服固体制剂项目	8,062,640.00		498,720.00	7,563,920.00	其他收益	
临海市创新驱动加快推进工业经济转型升级政策	1,251,262.08		104,271.84	1,146,990.24	其他收益	

省级工业与信息化专项资金回收溶剂循环化技改项目	725,366.04		46,299.96	679,066.08	其他收益	
省工业化和信息化深度融合示范试点区财政补助资金	523,845.20		33,084.96	490,760.24	其他收益	
浙江省化学原料药基地椒江区块循环化改造项目补助资金	303,333.33		20,000.00	283,333.33	其他收益	
年产2吨盐酸阿莫罗芬、20吨阿特来马来酸盐、5吨多尼培南、20吨美罗培南、5吨比阿培南、60吨PHE产业化项目(续建)	2,372,573.83		140,944.98	2,231,628.85	其他收益	
年产15000吨环保型活性艳蓝KN-R商品燃料技改项目	950,000.00		25,000.00	925,000.00	其他收益	
大品种药物的生产技术改造-美罗培南原料药绿色合成技术改造	960,416.67		50,000.00	910,416.67	其他收益	
临海医化园区循环化改造项目	595,000.00		52,500.00	542,500.00	其他收益	
南洋涂-固废减量化处置项目	1,543,832.94		78,499.98	1,465,332.96	其他收益	
年产400吨MAP、100吨OA、200吨DA100吨甲砒霉素、10吨联苯双酯产业化新项目	2,369,832.94		120,499.98	2,249,332.96	其他收益	
年产580吨柳氮磺胺吡啶产业化项目	2,364,645.00		124,455.00	2,240,190.00	其他收益	
清洁生产循环利用及三废综合治理提升项目	5,400,000.00		300,000.00	5,100,000.00	其他收益	
年产15500吨活性染料产业升级及配套项目	1,296,000.00		64,800.00	1,231,200.00	其他收益	
小计	36,714,976.36		2,488,952.44	34,226,023.92		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明(请填写文号)
财政专项基金	99,800.00	其他收益	外贸促进专项
政府奖励	189,450.00	其他收益	椒区委发【2018】16号、临财企(2017)36号/37号、椒区委【2018】16号、椒海委【2018】25号17年度创新驱动升级考核奖、椒海委[2018]25号、滨沿委发【2018】8号等
科技补助	934,800.00	其他收益	椒科发【2018】7号、椒经信【2018】21号、台椒财企【2018】8号、椒科发【2018】7号专利补助等
小计	1,224,050.00		

本期计入当期损益的政府补助金额为3,713,002.44元。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
川南药业公司	台州市	台州市	医药制造	100.00%		设立
海翔销售公司	台州市	台州市	医药销售	100.00%		设立
上海海翔公司	上海市	上海市	技术研发	100.00%		设立
台州东旭公司	台州市	台州市	设备制造	100.00%		设立
GeneVida GmbH	德国多特蒙德	德国多特蒙德	医药销售	100.00%		设立
GANGXIANG (SINGAPORE)	新加坡	新加坡	贸易	100.00%		设立
港翔化工公司	台州市	台州市	化工销售	100.00%		设立
香港港翔公司	香港	香港	贸易	100.00%		非同一控制下企业合并
泉丰公司	台州市	台州市	医药制造	100.00%		非同一控制下企业合并
港翔科技公司	台州市	台州市	化工销售	100.00%		非同一控制下企业合并
台州前进公司	台州市	台州市	化工制造	100.00%		非同一控制下企业合并
台州振港公司	台州市	台州市	化工制造		100.00%	非同一控制下企业合并
盐城瓯华公司	盐城市	盐城市	化工制造		100.00%	非同一控制下企业合并
瓯华研究院	盐城市	盐城市	技术研发		100.00%	非同一控制下企业合并

- (2) 重要的非全资子公司
- (3) 重要非全资子公司的主要财务信息
- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

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

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	25,427,359.05	19,606,983.71
非流动资产	97,228,740.75	106,075,348.94
资产合计	122,656,099.80	125,682,332.65
流动负债	25,610,249.85	28,702,118.59
非流动负债	22,000,000.00	15,600,000.00
负债合计	47,610,249.85	44,302,118.59
归属于母公司股东权益	75,045,849.95	81,840,338.00
按持股比例计算的净资产份额	24,509,974.59	26,729,054.39
--商誉		69,191,289.38
--其他	-191,905.51	-153,611.17
对联营企业权益投资的账面价值	24,318,069.08	153,795,810.71
营业收入	15,437,911.11	190,766,972.09

净利润	-6,472,239.39	8,944,773.15
综合收益总额	-6,472,239.39	8,944,773.15

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	30,188,636.22	33,628,633.97
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-11,028,104.36	-6,147,848.86
--综合收益总额	-11,028,104.36	-6,147,848.86

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的29.64%(2017年12月31日：27%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	217,639,115.69				217,639,115.69
其他应收款	157,726.18				157,726.18
小 计	217,796,841.87				217,796,841.87

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	127,539,832.12				127,539,832.12
其他应收款	244,444.44				244,444.44
小 计	127,784,276.56				127,784,276.56

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

(二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	994,000,000.00	1,010,824,113.30	1,010,824,113.30		
应付票据	345,612,898.90	345,612,898.90	345,612,898.90		
应付账款	250,385,458.44	250,385,458.44	232,147,829.89	10,816,147.89	7,421,480.66
其他应付款	18,439,806.58	18,439,806.58	12,022,892.34	663,848.75	5,753,065.49
应付利息	1,064,250.71	1,064,250.71	1,064,250.71		
长期应付款	44,365,875.00	44,365,875.00	44,365,875.00		
小 计	1,653,868,289.63	1,670,692,402.93	1,646,037,860.14	11,479,996.64	13,174,546.15

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上

银行借款	1,343,000,000.00	1,368,268,527.21	1,368,268,527.21		
应付票据	495,408,416.00	495,408,416.00	495,408,416.00		
应付账款	237,748,030.86	237,748,030.86	216,541,760.25	12,363,190.80	8,843,079.81
其他应付款	22,870,852.84	22,870,852.84	15,479,764.87	677,854.34	6,713,233.63
应付利息	1,483,225.41	1,483,225.41	1,483,225.41		
长期应付款	100,403,250.00	100,403,250.00	48,425,625.00	51,977,625.00	
小计	2,200,913,775.11	2,226,182,302.32	2,145,607,318.74	65,018,670.14	15,556,313.44

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2018年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币7,100.00万元（2017年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币3,100.00万），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

十一、公允价值的披露

- 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值
- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙江东港投资有限公司	台州	投资	11,800 万元	35.52%	35.52%

本企业的母公司情况的说明

浙江东港投资有限公司(以下简称东港投资公司)系由东港工贸集团有限公司100%持股的公司，于1998年7月9日在台州市工商行政管理局椒江分局登记注册，现持有统一社会信用代码为913310027046766827的营业执照，注册资本11,800万元。

本企业最终控制方是王云富。

其他说明：

间接通过东港投资公司持有本公司股份57,600万股，直接持有本公司股份11,880万股，合计持股比例42.85%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
扬州日兴公司	[注]
浙江高盛钢结构有限公司	联营企业
浙江荣兴活性炭有限公司	控股股东之联营企业
江西华邦药业有限公司	控股股东之联营企业

其他说明

[注]: 本公司2017年10月将持有的扬州日兴公司股权对外转让后对其不再具有重大影响, 故扬州日兴公司自2017年11月起不再是本公司关联方, 关联交易上期数系2017年1-10月发生额。

4、其他关联方情况

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江高盛钢结构有限公司	工程款	1,311,537.05		否	336,908.82
浙江荣兴活性炭有限公司	原材料	1,150,427.92	28,000,000.00	否	2,544,598.28
江西华邦药业有限公司	原材料	462,272.32		否	
扬州日兴公司	染料及染颜料中间体	0.00		否	49,380,171.04

出售商品/提供劳务情况表

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州第四制药厂有限公司	原料药及医药中间体	224,137.93	11,111.11

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,566,828.57	2,599,375.87

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	浙江荣兴活性炭有限公司		40,000.00
应付账款	浙江荣兴活性炭有限公司	184,337.90	694,858.13
应付账款	浙江高盛钢结构有限公司	269,367.55	635,525.15

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	17,851,500.00

公司本期失效的各项权益工具总额	2,790,000.00
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	授予日为 2015 年 3 月 12 日的激励对象取得的限制性股票在授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月、48 个月后分别申请解锁所获授预留限制性股票总量的 25%、25%、25% 和 25%。

其他说明

根据2015年3月12日公司2015年第一次临时股东大会审议通过的《浙江海翔药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要(以下简称激励计划)，公司首次授予激励对象限制性股票3,473.5万股，预留部分限制性股票380万股，首次授予限制性股票授予价格为每股4.50元。在授予限制性股票的过程中，激励对象朱海平、郑昌顺因个人原因放弃认购其对应的全部限制性股票2万股，最终授予3,471.5万股。

根据2015年9月26日董事会四届十九次会议决议，公司以2015年9月25日作为预留部分限制性股票的授予日，向公司董事、副董事长郭敏龙授予200万股预留部分限制性股票，授予价格为每股8.625元，本次授予的限制性股票上市日期为2015年10月28日。

根据公司2015年度股东大会决议审议通过的2015年度利润分配方案，上述已授予的限制性股票数量调整为7,343万股。

根据2016年3月4日董事会四届二十六次会议决议，公司决定以2016年3月4日作为预留部分限制性股票的授予日，向公司总经理助理李芝龙授予360万股预留部分限制性股票，授予价格为每股5.075元，本次授予的限制性股票上市日期为2016年4月22日。根据2016年第三次临时股东大会决议，公司向已离职的激励对象林宇峰、丁春明回购其所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票共计24万股。

根据2016年3月13日董事会四届二十七次会议，公司2015年度绩效考核已满足行权条件，对首次授予激励对象持有的限制性股票1,729.75万股予以解锁。

根据2017年4月19日董事会五届七次会议，公司2016年度绩效考核已满足行权条件，对首次及预留授予激励对象持有的限制性股票1,944.25万股予以解锁。

根据2017年4月19日董事会五届七次会议，因公司整体战略考虑于2016年12月对海阔医药公司进行了整体处置，原激励对象苗玉武等10名海阔医药公司员工已不再属于公司合并范围内，另有原激励对象王旖旎等5人离职，潘官富不幸身故，公司回购上述人员所持已获授但尚未解锁的限制性股票共计115.7万股。

根据2018年4月3日董事会五届十五次会议，因李芝龙等4人离职，公司回购上述人员所持已获授但尚未解锁的限制性股票共计279万股。

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

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克-斯科尔模型来计算期权的理论价值
可行权权益工具数量的确定依据	因原激励对象李芝龙等4人离职，公司拟对上述人员所持已获授但尚未解锁的限制性股票共计279万股进行回购注销。剩余激励对象预计能达到可行权条件，故预计可行权权益工具数量的最佳估计为3,610.30万股。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	147,602,968.88
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	21,272,862.02

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

根据2016年9月28日董事会四届三十次会议决议，公司拟使用自有资金投资医健战略投资基金上海佳添冠投资合伙企业(有限合伙)。上海佳添冠投资合伙企业(有限合伙)目标规模20亿元，公司拟以自有资金不超过2亿元人民币认购该基金，截至本财务报表批准报出日，公司尚未实际出资。

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

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

截至2018年6月30日，年产30亿片（粒）固体制剂技改项目以及医药综合研发中心项目进度有所延缓，主要系“年产30亿片（粒）固体制剂技改项目”自立项以来，医药政策环境发生变化，公司制剂扩产技改的条件尚不成熟、未来运营存在不确定性，出于谨慎考虑，公司决定暂缓实施“年产30亿片（粒）固体制剂技改项目”；“医药综合研发中心项目”原实施地点为公司椒江区外沙厂区，考虑各子公司所在园区的长远发展规划，对子公司职能定位进行调整，公司将项目的实施主体由公司变更为全资子公司川南药业，实施地点变更为浙江省临海市，因此导致投资进度有所延缓。

(二) 前期承诺履行情况

1. 根据2014年5月21日公司2014年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金之重大资产重组暨关联交易的议案》，公司非公开发行人民币普通股(A股)股票78,553,615股，募集资金净额为593,035,778.57元，上述募集资金全部用于投资建设以下项目：

项目名称	总投资额(万元)	募集资金投资额(万元)
偿还银行借款并补充流动资金	39,303.48	39,303.48
台州前进公司环保型活性艳蓝KN-R商品染料技改项目	16,458.00	14,000.00

二期工程		
台州前进公司环保型活性艳蓝KN-R相关配套产品升级改造项目	12,000.00	6,000.00
合计	67,761.48	59,303.48

截至2018年6月30日止，本公司已使用募集资金直接投入上述项目59,498.15万元。截至2018年6月30日，2014年重大资产重组并募集配套资金投资项目已全部实施完毕，募集资金净额使用后的余额48,398.44元用于永久补充公司流动资金。

2. 2010年12月公司通过拍卖竞得296,506平方米的临海东部区块南洋涂四号宗海和临海东部区块南洋地块。根据2010年12月《国有建设用地使用权出让合同》和2011年2月《海域使用权出让合同》，上述海域及土地使用权总价11,863.42万元，截至2018年6月30日，公司实际支付10,862.71万元，尚有1,000.71万元基础设施配套费未缴纳。本期公司已完成填海造田支出并取得相应的土地使用权证，累计发生填海造田支出2,237.47万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年6月30日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

(一) 重要的非调整事项

根据 2018 年 2 月 12 日公司董事会第五届十四次会议决议，公司拟用自有资金以集中竞价交易的方式回购股份，用作注销以减少公司注册资本。回购总金额不超过人民币30,000万元（含 30,000万元），回购股份的价格不超过人民币7元/股。如公司在回购股份期内实施了送股、资本公积金转增股本、现金分红、配股等其他除权除息事项，自股价除权、除息之日起，按照中国证监会及深圳证券交易所的相关规定相应调整回购股份价格上限。截至本财务报表批准报出日，公司通过集中竞价方式累计回购股份数量为 14,088,200 股，占公司总股本的 0.8688%，最高成交价为 5.57 元/股，最低成交价为 4.78 元/股，支付的总金额 72,726,060.85 元（不含交易费用）。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

1. 确定报告分部考虑的因素

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

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

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	医药行业	染料行业	分部间抵销	合计
主营业务收入	688,729,630.14	749,449,581.34	87,480,353.97	1,350,698,857.51
主营业务成本	481,784,783.07	387,770,732.38	81,231,333.30	789,646,017.95
资产总额	6,070,840,227.74	2,459,506,234.77	1,492,572,593.79	7,037,773,868.72
负债总额	1,605,924,292.90	470,749,322.00	286,411,605.66	1,790,262,009.24

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	234,215,076.02	100.00%	12,072,469.69	5.15%	222,142,606.33	209,282,860.20	100.00%	10,690,279.96	5.11%	198,592,580.24
合计	234,215,076.02	100.00%	12,072,469.69	5.15%	222,142,606.33	209,282,860.20	100.00%	10,690,279.96	5.11%	198,592,580.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	233,468,668.24	11,673,433.41	5.00%
1 至 2 年	496,245.00	148,873.50	30.00%
3 年以上	250,162.78	250,162.78	100.00%
合计	234,215,076.02	12,072,469.69	5.15%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,382,189.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计数为136,988,832.05元，占应收账款期末余额合计数的比例为58.49%，相应计提的坏账准备合计数为6,849,441.60元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,466,154.99	1.27%	5,215,130.68	80.65%	1,251,024.31	6,069,734.20	1.99%	5,200,869.64	85.69%	868,864.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	501,516,969.05	98.73%			501,516,969.05	299,371,060.77	98.01%			299,371,060.77
合计	507,983,126.04	100.00%	5,215,130.68	1.03%	502,767,995.36	305,440,794.97	100.00%	5,200,869.64	1.70%	300,239,925.32

	124.04		30.68		3.36	,794.97		.64		5.33
--	--------	--	-------	--	------	---------	--	-----	--	------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,314,878.22	65,743.91	5.00%
1 至 2 年	2,700.00	810.00	30.00%
2 至 3 年			0.00%
3 年以上	5,148,576.77	5,148,576.77	100.00%
合计	6,466,154.99	5,215,130.68	80.65%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,261.04 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	501,516,969.05	299,371,060.77
应收暂付款	6,399,978.22	6,003,557.43
押金保证金	5,000.00	5,000.00
其他	61,176.77	61,176.77
合计	507,983,124.04	305,440,794.97

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江海翔川南药业有限公司	往来款	292,014,215.62	1年以内	57.49%	
台州市振港染料化工有限公司	往来款	101,412,592.90	1年以内	19.96%	
浙江海翔药业销售有限公司	往来款	84,588,668.39	1年以内	16.65%	
GeneVida GmbH	往来款	1,755,006.25	1年以内	1.61%	
GeneVida GmbH	往来款	8,168,032.81	1-2年	0.35%	
上海海翔医药科技发展有限公司	往来款	8,751,751.11	1年以内	1.72%	
合计	--	496,690,267.08	--	97.78%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,072,199,085.07		3,072,199,085.07	3,064,314,171.01		3,064,314,171.01
对联营、合营企业投资	61,061,981.69	23,347,592.79	37,714,388.90	64,757,848.11	23,347,592.79	41,410,255.32
合计	3,133,261,066.76	23,347,592.79	3,109,913,473.97	3,129,072,019.12	23,347,592.79	3,105,724,426.33

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江海翔川南药业有限公司	772,508,353.71			772,508,353.71		
浙江海翔药业销售有限公司	37,599,318.92			37,599,318.92		
台州泉丰医药化工有限公司	23,017,502.51			23,017,502.51		
上海海翔医药科技发展有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
GeneVida GmbH	8,974,808.00			8,974,808.00		

台州市前进化工有限公司	2,211,972,238.83	7,884,914.06		2,219,857,152.89		
台州港翔科技有限公司	5,241,949.04			5,241,949.04		
合计	3,064,314,171.01	7,884,914.06		3,072,199,085.07		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
苏州第四 制药厂有 限公司	50,178.58 1.14			-2,113.83 3.38						48,064.74 7.76	23,347.59 2.79
浙江高盛 钢结构有 限公司	14,579.26 6.97			-1,582.03 3.04						12,997.23 3.93	
小计	64,757.84 8.11			-3,695.86 6.42						61,061.98 1.69	23,347.59 2.79
合计	64,757.84 8.11			-3,695.86 6.42						61,061.98 1.69	23,347.59 2.79

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	424,774,963.10	335,813,750.37	222,027,088.08	160,622,156.48
其他业务	12,199,131.08	3,273,396.43	8,612,155.52	3,529,543.67
合计	436,974,094.18	339,087,146.80	230,639,243.60	164,151,700.15

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

权益法核算的长期股权投资收益	-3,695,866.42	-1,624,087.75
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	-1,559,950.55	
合计	-5,255,816.97	-1,624,087.75

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-378,468.22	
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）	3,713,002.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-153,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,042,755.45	
减：所得税影响额	219,195.07	
合计	4,005,094.60	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.25%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.17%	0.17	0.17

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 二、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿
- 三、载有公司法定代表人签名的2018年半年度报告文本原件
- 四、其他备查文件

浙江海翔药业股份有限公司

法定代表人：杨思卫

二零一八年八月二十八日