

公司代码：600789

公司简称：鲁抗医药

山东鲁抗医药股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	黄正明	因公出差，未能亲自参加会议	孙宗彬

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人彭欣、主管会计工作负责人李利及会计机构负责人(会计主管人员)荣姝伟声明：
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	133

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、鲁抗医药	指	山东鲁抗医药股份有限公司
山东省国资委	指	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
华鲁集团	指	华鲁控股集团有限公司
中国资本	指	中国资本（控股）有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范。
GSP	指	Good Supply Practice, 药品经营质量管理规范。
原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredient, 药物活性成份，具有一定药理活性、用作生产制剂的化学物质。
制剂药	指	Finished Dosage Forms, 剂量形式的药物，如片剂、针剂及胶囊等。
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。
基药目录	指	国家基本药物目录，是医疗机构配备使用药品的依据。基本药物目录中的药品是适应基本医疗卫生需求，剂型适宜，价格合理，能够保障供应，公众可公平获得的药品。
舍里乐公司	指	山东鲁抗舍里乐药业有限公司
生物制造公司	指	山东鲁抗生物制造有限公司
赛特公司	指	山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司
青海大地公司	指	青海鲁抗大地药业有限公司
生物农药公司	指	山东鲁抗生物农药有限责任公司
东岳分公司	指	山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司东岳分公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	山东鲁抗医药股份有限公司
公司的中文简称	鲁抗医药
公司的外文名称	Shandong Lukang Pharmaceutical Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	LKPC
公司的法定代表人	彭欣

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
--	-------	--------

姓名	田立新	包强明
联系地址	济宁市太白楼西路173号	济宁市太白楼西路173号
电话	0537-2983174	0537-2983060
传真	0537-2983097	0537-2983097
电子信箱	tlx600789@163.com	qmbao@126.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	山东省济宁高新区德源路88号
公司注册地址的邮政编码	272000
公司办公地址	山东省济宁高新区德源路88号
公司办公地址的邮政编码	272000
公司网址	www.lkpc.com
电子信箱	lukang@lkpc.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未变更

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司规划投资部
报告期内变更情况查询索引	报告期内未变更

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	鲁抗医药	600789	

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,853,115,369.55	1,576,896,320.48	17.52
归属于上市公司股东的净利润	81,708,391.92	122,979,098.29	-33.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	67,987,696.47	105,535,351.42	-35.58
经营活动产生的现金流量净额	91,140,543.68	-7,757,105.11	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,987,560,161.74	2,927,215,865.66	2.06
总资产	7,072,904,166.81	6,567,448,497.67	7.70

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.09	0.15	-40.00
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.15	-40.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.08	0.13	-38.46
加权平均净资产收益率(%)	2.75	5.01	减少2.26个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.29	4.30	减少2.01个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内公司实施公积金转增股本，总股本由 677,099,796 股增加至 880,229,735 股。为增加相关数据可比性，将 2018 年半年度的基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益的数据按最新股本进行了折算。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	65,409.99	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,815,177.03	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	68,880.00	
结构性存款收益	5,853,227.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,033,810.72	
少数股东权益影响额	104,194.04	
所得税影响额	-220,004.26	
合计	13,720,695.45	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司从事的主要业务及产品分布

公司属于医药制造行业，主要从事医药产品的研发、生产和销售等业务。公司产品涉及抗生素类、氨基酸类、心脑血管类、半合成抗生素类原料药、生物药品以及相关制剂、输液、中成药、医药中间体、动物保健用抗生素、淀粉、葡萄糖等。产品涵盖胶囊剂、片剂、分散片、粉针剂、颗粒剂、干混悬剂、水针剂、预混剂、复方制剂等 500 余个品规。

公司积累了在抗生素领域的优势，生产规模、技术水平、产品质量在国内均处于领先地位，青霉素系列、半合抗系列及兽用抗生素产品品种较为齐全，覆盖了原料药到制剂的大部分品种，形成了从发酵原料到半合成原料药再到制剂的完整产品链。

（二）经营模式

1、采购模式

公司由物资供应部、机械动力部统一负责对外采购工作，保证公司生产经营工作正常进行。物资供应部根据审核后的生产计划，对备品备件、原材物料按照规定时间确保采购到位；关键原料、中间体同国内知名企业建立战略合作伙伴关系，实行高层领导定期互访，通用高附加值的物品实行厂家直采，落实年度供应协议，全力做好动态库存，减少资金占压。机械动力部根据采购计划确定机械设备类的采购计划。按照公司金蝶系统管理程序，实行招采分离、阳光采购、事后审计的闭环管理，合理降低采购成本，提高资金利用效率。

2、生产模式

公司严格按照 GMP 要求组织生产，从原料采购、人员配置、设备管理、生产过程、质量控制、包装运输等方面，严格执行国家相关规定；在药品的整个制造过程中，质量管理部门对原料、辅料、包装材料、中间产品、成品进行全程检测及监控，确保产品质量安全。公司积极调整优化产销模式，从产销平衡运行模式向经济运行向产销联动的运行模式转换。①突破产销平衡运行模式，统筹产销平衡的阶段性与趋势性，进行产销的动态调整保持动态平衡，通过以销促产、以产促销，形成产销互动的良性循环。②推进经济运行与产销联动的运行模式。调整优化合成生产模式，挖潜增量、产销联动。

3、销售模式

公司主要采取“渠道分销+终端配送+招商代理+学术推广”的销售模式，通过各级经销商或代理商的销售渠道和公司销售队伍实现对全国大部分市场终端、医院和零售终端的覆盖。积极适应招标挂网、价格联动和地方医联体议价新形势，全力组织实施药品招投标工作，实现产品中标质量改善及中标地区业务跟进和品种覆盖。销售渠道：主要以基本药物配送、代理分销为主，加强

精细化招商和终端销售，加大学术宣传及推广力度。积极适应行业政策变化，渠道下沉，做好县级医院及乡镇卫生院、社区、诊所终端的开发，提升终端掌控能力和盈利能力。

公司原料药销售主要客户为下游制剂生产厂家，采取了产品置换销售、易货销售、强强联合销售的营销模式，通过差异化销售，调整产品销售结构，增加产品销量。

4、研发模式

鲁抗新产品以药物研究院自主研发与外部合作开发为主，“十三五”末鲁抗新产品研发线达到一定规模后，将转化为自主研发为主模式。现有产品要按照国家要求和公司既定目标，加快一致性评价和工艺核查工作，使生产工艺、质量、成本能够达到行业领先水平。

（三）行业发展现状

2019 年随着我国医改政策的逐步落实，医药行业正加速进行产业结构调整 and 产业升级，医药企业格局将不断发生变化。

国家统计局提供的数据显示，上半年，医药工业营业收入增幅高于全国工业平均值 4.2 个百分点；利润呈正向增长，同比增长 10.3%。

上半年，医药制造业累计增加值同比增长 6.6%，增速比 1-5 月放缓 0.1 个百分点；营业收入 13223.9 亿元，同比增长 8.9%，增幅比全国平均值高 4.2 个百分点；实现利润 1754.9 亿元，同比增长 10.3%，比 1-5 月放缓 2.2 个百分点；实现出口交货值 1059 亿元，同比增长 10%。

上半年，化学制药行业营业收入 6551.3 亿元，同比增长 10.8%；实现利润 865.9 亿元，同比增长 12.1%，增幅比 1-5 月收窄 1.7 个百分点；实现出口交货值 483.3 亿元，同比增长 7.1%，受原料药出口增长见缓的影响，增幅低于行业均值 2.9 个百分点。

上半年，以原料药生产为主的企业营业收入 1830.9 亿元，同比增长 6.4%，比 1-5 月加大 0.9 个百分点；实现利润 206.1 亿元，增幅与上年基本持平；出口交货值同比增长 3.8%，比 1-5 月扩大 1.2 个百分点；应收账款同比增长 5.7%，增幅比行业均值低 5.4 个百分点，表明原料药仍是卖家市场；亏损企业个数同比减少了 33 家，亏损额 18.7 亿元，同比增长 25%。以原料药生产为主的企业营业收入利润率为 11.25%，同比下降 0.67 个百分点。

上半年，以化学药品制剂生产为主的企业，营业收入 4720.4 亿元，同比增长 12.6%，增幅比 1-5 月收窄 2.1 个百分点；实现利润 659.8 亿元，同比增长 16.4%，增幅比 1-5 月收窄 3.3 个百分点；制剂产品出口金额 136.6 亿元，同比增长 16.5%，增幅比 1-5 月收窄 2.9 个百分点；应收账款同比增长 14.3%；亏损企业数比上年同期减少了 2 家，亏损额同比减少了 15%。

（四）行业周期特点

医药行业的发展受国民经济发展情况的影响，与人民生活质量存在较强的相关性。药品的使用与人类的生命和健康息息相关，医药的需求相对刚性和稳定，具有技术密集性、高投入、风险与收益并存等方面的特点。随着我国人口老龄化问题加剧、居民人均收入水平的提高及医疗保健意识的增强，以及国家医疗卫生体系建设的不断完善，医药行业仍将保持良好的发展态势。

（五）公司市场地位

公司是国家大型医药生产企业，国家高新技术企业。经过多年的发展，公司实现了从化学原料药到制剂产业链的覆盖。公司核心产品青霉素和半合青类抗生素制剂、辛伐他汀等产品在细分领域的市场占有率位居行业前列。公司积极做好退城进园工作，生产产能大幅提升，为可持续发展奠定了基础。

（六）报告期内业绩驱动因素

1、2019 年上半年，公司新园区项目陆续建成投产，结束两地生产局面，初步实现规模化效应，生产成本平均降低 6.79%。

2、公司积极开拓国际市场业务，出口收入同比增加。1-6 月份公司出口收入 5723 万美元，同比增加 28.66%。

3、受非洲猪瘟影响，生猪存栏量下降，从而导致公司兽药制剂销售下滑严重，国内原料需求也出现下降。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、品牌优势

公司是我国重要的抗生素生产基地，国家级高新技术企业、火炬计划重点高新技术企业。目前使用的“鲁抗”牌商标是“中国驰名商标”、“山东省著名商标”、“重点培育的出口品牌”；公司通过 ISO9001 质量体系认证、ISO14000 环境体系认证和 OSHMS 职业健康安全体系认证。

2、产品优势

公司以人用抗生素为基础，拥有完整的抗生素全链产品，经过多年的发展，产品逐渐向心脑血管、糖尿病、动植物用药延伸。随着公司“退城进园”的顺利完成，原有产品实现技术质量升级，为今后的转型发展奠定基础。

3、管理优势

公司突出“主体责任、效率优先、资源优化、职责分明、管理可控”的原则，对组织结构进行优化调整，实施“一专多能，一岗多责”；树立结果导向型的过程管控意识，通过全要素管理、精准控制、异常直报管理实现对管理流程的管控，提升企业运营效率和管理水平。

4、质量优势

公司始终以“严控质量、追求卓越”为目标，坚持走“创新、品质、品行”的发展道路，以保障病患者生命为己任，以生产“优质、安全、高效”的药品为准则，并按法律法规要求建立和运行质量管理体系，严格按照《药品生产质量管理规范》组织生产。公司建有完善的质量管理制度和明晰的公司、车间、工段三级质量管理网络，严格执行质量授权人制度，确保产品生命周期工艺性能和产品质量持续改进并得到有效监控，保证了出厂产品合格率达到 100%。

5、环保管理优势

公司将环境保护视为企业的“生命线”，重视在环境保护上的管理和投入，着力打造一个环境友好型、资源节约型企业。公司建立了完善的环保管理体系，通过了 ISO14000 环境体系认证。新园区环保设施按照“国内一流、行业领先、超前一步、绿色发展”的原则来谋划和建设。对生产过程中产业的废气、废水、废渣采用国际国内先进技术治理。各项环保排放指标均符合国家的标准。环保管理水平的不断提高成为公司的核心优势之一，为保证公司维持较高的开工率，稳定生产，提供了重要的保证。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

（一）报告期内公司经营情况回顾

报告期内，公司按照年初重点工作部署，认真抓好生产经营、项目建设、进园退城、产品结构调整等工作，积极开拓国际市场，企业效益保持相对稳定。报告期内实现营业收入 185311.54 万元，同比增长 17.52%；实现归属于上市公司股东的净利润 8170.84 万元，同比下降 33.56%。

1、搬迁完成后产能逐步发挥

原料药及中间体总产量同比增加30.18%。制剂粉针产量同比增加19.14%，片剂同比增加24.32%，胶囊剂同比增加18.85%。通过产销量的增加有效冲减了价格下行的压力，并实现产销平衡。

2、降成本工作取得较好成效

“退城进园”搬迁集约效益初步显现，公司降成本取得突出成绩。1-6 月份，公司可比产品成本降低率 6.79%，完成年度目标的 71%。动力消耗、原材料价格、制造费用变动以及主要产品大观霉素、氨苄西林、头孢唑林酸/钠等的可比成本降低取得较好效果。

3、新项目建设加快推进

在完成“退城进园”搬迁的基础上，公司又相继启动了 15 个新建项目的建设。在项目管理上，公司建成项目全流程电子平台，强化施工过程管理，推行“五张表”制度，加强了项目验收和后期评价管理；定期组织开展项目建设专项检查，及时堵塞管理漏洞、防控风险。

4、产品研发工作进展顺利

公司目前共有 3 个创新品种，17 个仿制药项目在研。其中，3 个原料品种已完成资料申报，取得原料药登记备案号；4 个产品的工艺变更正在推进；6 个拟评价基药产品均已启动评价工作（2 个产品已通过现场核查，3 个产品申报国家局并受理）。拟评价非基药产品已启动 10 个。注射剂一致性评价项目两批共启动 10 个品种。

5、子公司支撑能力进一步增强

2019 年在成长性子公司的培育上，重点推行精细化、个性化、订单化、指标化新型管控帮扶模式，并制订印发了《2019 年培育成长性子公司工作专项》，明确七家成长性子公司 2019 年主要经济指标、重点工作与管控帮扶事项。上半年主要子公司收入比同期增长了 21.16%，对公司整体支撑能力进一步增强。

6、生命线工程扎实推进

安全方面：公司对重点岗位进行梳理排查。利用风险检查，加强现场安全管控。上半年共组织各类生产岗位安全检查活动 8 次，迎接上级安监和应急部门检查 19 次，并顺利通过检查验收。环保方面：重点针对脱盐工艺开展技术论证和方案制定工作；加快 MVR 的调试进度和中水回用方案的制定；原料药板块合成清污水近零排污项目已试运行。质量方面：公司加强产品质量提升工作，组织质量网络人员培训 8 次，通过盐酸大观霉素非无菌粉 FDA 现场检查 1 次，通过国家局组织的阿莫西林胶囊一致性评价现场检查 1 次，通过国内 GMP 认证 4 次。

（二）行业竞争格局和发展趋势分析

2019 年医药经营环境错综复杂，行业整体面临竞争加剧的局面，对市场资源配置的适应性提出了新的挑战。伴随“三医联动”机制医改政策的持续推动，医药行业正处在深刻变革中，医药行业整体增速放缓已成为新常态。随着医药行业重要纲领性政策文件、匹配细则频发，新版医保目录、一致性评价、优先审评、创新药等重要改革将有望取得成果，但未来随着带量采购等政策的落地及全国推广，预计医药行业仍将承受较大的业绩和价格下行的压力。国家经济的发展、人口的增长、社会老龄化程度加重以及民众健康意识的不断增强，我国医药行业稳步增长的趋势将持续。与此同时，医保控费、带量采购、两票制、医保支付结构调整、药品上市许可持有人制度试点等政策将持续加码，推进医药供给侧结构性改革将持续深入，仿制药替代原研药的步伐不断加快，创新药将迎来发展机遇期。医药行业依旧是国内增长预期明确的细分领域之一。

1、“4+7”带量采购

1 月 17 日，国务院办公厅发布《国家组织药品集中采购和使用试点方案》（国办发〔2019〕2 号），选择北京、天津、上海等 11 个城市开展试点工作。3 月 12 日，国家卫健委主任马晓伟在人民大会堂接受采访时表示，“4+7”带量采购还会进一步扩大范围。4 月 3 日，国务院常务会议，会议听取药品集中采购、短缺药供应及医疗救助工作汇报，要求让更多群众在用药就医上受益。提出带量采购要全面推开。5 月 17 日，全国医改工作电视电话会议，医改工作将及时完善和全面推开国家组织药品集中采购制度，推动降低药品和高值医用耗材虚高价格。6 月 4 日，国务院办公厅发布 2019 年医改重点任务时提到，要扎实推进国家组织药品集中采购和使用试点，认真总结试点经验，及时全面推开。

带量采购会使仿制药价格竞争加剧，引导国内仿制药趋向集约化生产，并加速市场置换。长期来看，带量采购将重构我国医药市场行业生态环境和企业关系，促使仿制药行业将加速创新升级和市场模式。

2、医保目录动态调整

4 月 17 日，国家医保局发布《2019 年国家医保药品目录调整工作方案》，目录调整旨在优化药品结构，提升医保药品保障水平，缓解参保人员用药难用药贵问题。新版国家医保药品目录常规划目录于今年 8 月 20 日发布，谈判准入目录将于 9-10 月发布。

此次调入的西药和中成药应优先考虑国家基本药物、癌症及罕见病等重大疾病治疗用药、慢性病用药、儿童用药、急救抢救用药等。此次调整强调了“有进有出”，不符合条件的药物将被调出医保。

3、疾病诊断相关分组 (DRG) 付费

6 月 5 日，国家医保局、财政部、国家卫健委、国家中医药局联合印发《关于按疾病诊断相关分组付费国家试点城市名单的通知》，确定了北京、天津、河北省邯郸市等 30 个城市作为疾病诊断相关分组 (DRG) 付费国家试点城市。按照“顶层设计、模拟测试、实际付费”三步走的思路，国家医保局要求，确保 2020 年模拟运行，2021 年启动实际付费。

这意味着医保支付方式从“按项目付费”到“按病种付费”的变革将在全国更大范围内试点。“按项目付费”即按诊疗项目付费，而“按病种付费”是通过统一的疾病诊断分类，制定出每种疾病的定额偿付标准，“明码标价”，医保机构按这个统一标准向医疗机构支付费用。此次《通知》明确了北京、天津、上海等 30 个城市作为试点名单，随着试点的进一步扩大，预计医保支付改革将进入快车道。

（三）下半年工作重点

1、持续降低生产成本，提升公司运营质量

根据上半年公司降成本的情况和对下半年的市场预测，按照公司调整后的降成本目标值，继续把降成本作为全年工作的重中之重，分解到具体单位和产品上。进一步提高公司运营质量。各单位加强长期产成品的处置和控制。重点关注应收账款风险敞口问题，减少赊销，降低风险等级。强化信用管理，严控超信用额度发货。

2、加强精细化管理，对冲市场竞争压力

（1）制剂板块要重点做好营销精细化管理，构建销售风险防控体系。建立对业务人员公平公正的评价标准，将公司对营销精细化管理要求不折不扣地贯彻到营销实际工作中去，牢固树立结果导向过程管控模式。

（2）原料药板块抓好重点产品规划，强化生产精细化管理，实现原料药恢复性增长，提高半合青和头孢类产品竞争力。加快项目报批和建设进度，开展医药中间体合作生产，启动 MES 试点，实现生产数字化管理，提高管理效率和劳动生产率。

3、新产品研发提速，加快推进产业化进程

（1）强化在研仿制药、一致性评价项目的周期性管控，做到规范化、高效率、高效能推进。组织协调配置公司资源，确保一致性评价工作顺利进行

（2）根据公司研发各平台建设进度（制剂中试平台、原料中试平台、生物技术产业化大平台等），合理配置研发项目，加强对外合作，保证平台资源合理利用及高效运行，保证新产品研发中试进度。

（3）新产品结构调整坚持产业化和市场化、商业化紧密结合，提前做好新产品上市准备，研发、生产、销售等环节做到无缝链接，形成新产品开发的体系。

4、提升生命线工程，全面夯实基础管理

环保方面：进一步提升环保设施运行质量，完成前端脱盐及 VOCs 的收集治理，尽快按照源头废水水质情况开展针对性技术对接，逐一治理，加快中水回用方案的论证。

安全方面：把安全生产摆到“高于一切、重于一切、先于一切”的位置，落实年度安措计划，确保足额提取、专款专用。

质量方面：组织做好年度管理专项的持续推进和措施落实工作，跟踪做好质量体系短板提升工作，强化异常管控，降低损失。继续做好外部协调和内部自查自纠工作，顺利完成 GMP 认证、客户审计等工作。

5、党建引领，实现企业高质量发展

按照党委“抓党建要实”的要求，紧紧围绕公司生产经营中心工作开展党建，在“嵌入”和“融入”上下功夫。党委要研究事关公司改革发展的“三重一大”事项，管大局、把方向、控风险，发挥好党委在生产经营中的政治核心作用。引领企业文化建设，确保企业团队建设的正确方向。进一步增强基层党组织的战斗力和战斗力。切实加强党风廉政建设，建立意识形态领域的风险防控体系。

(一) 主营业务分析**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,853,115,369.55	1,576,896,320.48	17.52
营业成本	1,314,246,595.41	1,087,697,597.34	20.83
销售费用	266,024,707.02	199,000,594.46	33.68
管理费用	65,055,217.40	61,361,622.52	6.02
财务费用	34,953,286.22	10,972,304.67	218.56
研发费用	65,911,671.45	62,124,599.00	6.10
经营活动产生的现金流量净额	91,140,543.68	-7,757,105.11	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-93,381,682.28	-201,266,443.67	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	276,891,991.45	1,117,716,885.44	-75.23

营业收入变动原因说明:无

营业成本变动原因说明:无

销售费用变动原因说明:本期市场推广费同比增加所致。

管理费用变动原因说明:无

财务费用变动原因说明:主要原因系本期汇兑损失同比增加以及去年同期收到财政贷款贴息所致。

研发费用变动原因说明:无

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:无

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:无

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因系去年同期收到非公开发行股票资金所致。

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**适用 不适用**(2) 其他**适用 不适用**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**适用 不适用**(三) 资产、负债情况分析**适用 不适用**1. 资产及负债状况**

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	71,919,231.35	1.02	49,602,931.24	0.76	44.99	主要为本期预付的采购款增加所致。

其他流动资产	13,294,654.86	0.19	282,382,876.45	4.30	-95.29	主要为上期结构性存款到期收回所致。
投资性房地产	10,860,105.90	0.15	17,946,573.89	0.27	-39.49	主要为公司对外出租资产减少所致。
在建工程	736,779,021.55	10.42	390,643,986.63	5.95	88.61	主要为本期工程项目投入增加所致。
无形资产	374,342,107.06	5.29	218,501,510.43	3.33	71.32	主要为本期项目土地转资所致。
开发支出	124,735,771.33	1.76	70,167,751.14	1.07	77.77	主要为本期研发投入增加所致。
短期借款	1,064,955,281.63	15.06	685,000,000.00	10.43	55.47	主要为本期新增短期借款所致。
预收款项	40,475,606.03	0.57	60,689,339.29	0.92	-33.31	主要为本期预收的货款减少所致。
应交税费	15,236,305.43	0.22	27,635,762.14	0.42	-44.87	主要为本期应交增值税及附加税费减少所致。
其他应付款	171,320,001.98	2.42	119,881,024.33	1.83	42.91	主要为本期应付的往来款增加所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	期末余额	工程进度	资金来源
高端医药制剂搬迁项目	65,586,014.55	4,817,770.55	0.00	70,403,785.10	建设阶段	自有资金及借款

生物医药循环产业园搬迁项目	198,339,663.22	173,010,087.72	24,719,744.62	346,630,006.32	建设阶段	募集资金及自筹
高端生物兽药项目	42,025,882.16	87,766,109.07	239,522.42	129,552,468.81	建设阶段	募集资金及自筹
合计	305,951,559.93	265,593,967.34	24,959,267.04	546,586,260.23		

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600713	南京医药	1,170,900.00		1,116,840.00	68,880.00		交易性金融资产	客户抵账
合计		1,170,900.00		1,116,840.00	68,880.00		/	/

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 山东鲁抗舍里乐药业有限公司:主营兽用原料药、非无菌原料药、粉针剂的生产。公司注册资本为 25,588 万元,总资产 137,950.30 万元,净资产 50,686.71 万元。报告期内实现营业收入 54,712.88 万元,净利润 3,591.35 万元。

(2) 山东鲁抗生物制造有限公司:主营化学药品原料药、兽药药品原料药的加工制造、饲料添加剂生产销售;医药工程设计;生物技术开发、咨询服务。公司注册资本为 4,800 万元,总资产 80,373.08 万元,净资产 202.41 万元。报告期内实现营业收入 35,014.13 万元,净利润 4,376.63 万元。

(3) 山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司:主营片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、干混悬剂等化学制剂药品及原料药的生产和销售。公司注册资本为 1,981.92 万元,总资产 35798.13 万元,净资产 22,062.99 万元。报告期内实现营业收入 18,090.37 万元,净利润 1,854.70 万元。

(4) 山东鲁抗中和环保科技有限公司:主营污水处理及技术服务。公司注册资本为 1,958 万元,总资产 14,555.84 万元,净资产 9,671.85 万元。报告期内实现营业收入 5,975.76 万元,净利润 432.83 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业政策风险

随着医疗改革的持续深入以及行业供给侧结构性改革的推进,多项行业政策法规陆续出台对整个医药行业产生深远影响,公司也面临行业政策变化的风险。

2、研发风险

医药研发具有投入高、风险高、周期长、成功率低的特点,从临床前研究、临床试验报批、注册审批到生产、投入市场,都存在很多不可预测因素,使得药品研发投入与收益存在不匹配的风险。

3、原材料价格波动风险

公司生产所需原材料受国家宏观经济调控、环保政策等因素的影响,在可预见范围内呈现上升趋势。公司产品价格的上涨可能存在滞后效应,或不能完全通过产品价格上涨来消化原材料价格的上涨,因此原材料价格的上升可能会影响公司的盈利水平。

4、环保风险

国家对环保重视度提高,各级环保部门加大监管力度,对医药生产企业环保治理及污染物排放提出了更高要求,虽然公司一直注重环保问题,在“退城进园”建设项目中也配套了环保设施,但仍存在因设备故障或管理疏漏等情况发生环保事故的风险。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 29 日	具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 的公告,公告编号:2019-021	2019 年 5 月 30 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2018 年年度股东大会审议通过了《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度独立董事述职报告》、《2018 年度财务决算报告》、《2018 年度利润分配方案》、《2018 年年度报告及摘要》、《2019 年财务预算报告》、《关于续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为 2019 年度审计机构的议案》、《关于 2019 年度日常性关联交易的议案》、《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于修改〈公司股东大会议事规则〉的议案》、《关于修改〈公司董事会议事规则〉的议案》、《关于修改〈公司监事会议事规则〉的议案》13 项议案。

二、利润分配或资本公积金转增预案

（一）半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
山东鲁抗中和环保科技有限公司	联营公司	购买商品	向关联人采购商品和接收服务	参照市场价格确定		32,533,112.94	100.00	转账结算		
山东鲁抗中和环保科技有限公司	联营公司	销售商品	向关联人销售材料和提供服务	参照市场价格确定		11,067,173.92	74.85	转账结算		
合计				/	/	43,600,286.86		/	/	/

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

2015年12月3日，公司披露了《关于接受公司关联方提供财务资助的公告》（公告编号：2015-025）。公司国家股受托管理人华鲁控股集团有限公司（以下简称“华鲁控股”）以借款形式向公司提供不超过人民币2亿元额度的资金，主要用于补充公司流动资金，满足业务发展需要，其中1亿元使用期限为一年，其余1亿元使用期限为五年。资金使用费用按照不高于同期银行贷款基准利率确定。截止报告期末，尚有借款1亿元在正常使用中。

2017年7月4日，公司披露了《关于拟向关联方借款的关联交易公告》（公告编号：2017-015），国家股股权受托管理人华鲁控股拟发行额度不超过13亿元人民币的公司债券，拟以借款形式向本公司提供不超过人民币4亿元额度的资金，用于归还公司前期有息负债或补充营运资金。借款利率为华鲁控成本次债券发行的实际成本，使用期限为三年，本公司无需向其提供保证、抵押、质押等任何形式的担保。

3、临时公告未披露的事项适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						100,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						335,546,200.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						335,546,200.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						10.92							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司严把“合规合法合纪”的红线，围绕着公司生产经营和退城进园工作，将项目建设和高标准污染治理作为环保重点工作进行落实，开展各项目环保“三同时”工作。全年各厂区污染物达标排放，未发生各类环保污染事故。

根据环境保护部门公布的重点排污单位企业名单，山东鲁抗医药股份有限公司、山东鲁抗生物制造有限公司（以下简称“生物制造公司”）及山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司东岳分公司（以下简称“东岳分公司”）属于名单中的重点排污单位。

相应企业的环境信息如下：

公司名称	主要污染物名称	排放方式	排放口数量和分布情况	排放总量(t/半年)	执行的排污标准	核定的排放总量(t/a)	超标排放情况
山东鲁抗医药股份有限公司(邹城园区) 山东鲁抗生物制造有限公司	COD	连续排放	1个排放口位于邹城太平镇邹城园区东南侧	340	GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》及新城污水处理厂纳网标准： COD≤350mg/L, 氨氮≤25mg/L, 总磷≤8mg/L, 总氮≤70mg/L	≤722.95 5	无
	氨氮			2.82		≤49.762 2	
	总磷			0.16			
	总氮			56.84		≤103.31 5	
山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司东岳分公司	COD	连续排放	1个排放口,位于厂区西南角	0.227	GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》及泰安嘉诚水质净化有限公司纳网标准: COD≤200mg/L, 氨氮≤20mg/L	≤2.8	无
				0.016		≤0.2	

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

鲁抗股份公司、生物制造公司、舍里乐公司均位于鲁抗生物医药循环经济产业园内，产业园内生产及生活废水全部经过厂区自有的日处理能力为 15000m³/d 的水处理系统处理后，经市政管网排入邹城工业园区新城污水处理有限公司进行深度处理。执行《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）同时满足济宁市生态环境局邹城市分局《关于提高邹城工业园区各水污染物排放单位污水排放标准的通知》（邹环字【2014】44号）。主要污染物和排放标准为 COD≤

350mg/L, NH₃-N≤25mg/L, 总氮≤70mg/L, 总磷≤8mg/L。其中 COD、氨氮、总氮、总磷、pH 实施在线监控, 并与省市在线监控平台联网, 外排废水 COD 浓度、氨氮浓度、总氮、总磷和色度均低于行业和国家排放标准。

公司严格按照固体废物规范化管理要求进行规范管理并全部交给有资质的单位进行处理。按照“减量化、资源化、无害化”的要求处置抗生素菌渣, 投资建成的一期、二期菌渣低温干化设施运行稳定正常, 扩大了公司减量化处置能力。

上半年公司继续进行异味点源集中排查和提标治理。制定无组织点源专项收集及整改方案, 全面提升邹城原料园区异味治理工作。开展了 LDAR 挥发性有机物的泄露检测和修复工作, 有效降低了挥发性有机物的无组织挥发。制定 VOCs 监测管理办法和定期监测计划, 成立了监测小组, 利用便携式 VOCs 检测仪 (FID), 计划性的包保监督检查各车间 VOCs, 有效控制了 VOCs 的排放; 邹城原料园区安装了 VOCs 在线检测系统, 自动检测厂区周边 VOCs 的排放情况, 并与中控室和手机联网, 及时掌握厂界的 VOCs 排放情况。

东岳分公司现有处理能力 80 吨/天的污水处理站 1 座, 24 小时稳定运行, 处理后水质稳定达到排放标准, 并排放进入泰安市嘉城水质净化有限公司。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

2019 年上半年鲁抗股份公司“退城进园”项目持续进行, 获得了 4 个项目的环评批复; 完成 4 个项目的自主验收; 启动 SY-20 等新项目环评和已投产项目的自主验收。

一、完成 4 个项目的环评批复		
序号	项目名称	批复文号
1	年产 2200 吨氨基酸技术改造项目	邹环审[2019]5 号
2	非抗原料药多功能合成生产线建设项目	邹环审[2019]8 号
3	山东鲁抗 STM 产品建设项目	邹环审[2019]7 号
4	山东鲁抗 STY 产品建设项目	邹环审[2019]9 号
二、完成 4 个项目的环保自主验收		
1	年产 3000 吨酶法阿莫西林项目	——
2	人用合成原料药技术升级项目	——
3	兽药合成产品孵化器建设项目	——
4	固废减量化扩能项目	——

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为贯彻《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国突发事件应对法》《国家突发环境事件应急预案》, 预防和减少突发环境事件的发生, 减轻和消除由此产生的环境危害, 制定了山东鲁抗医药股份有限公司生物医药循环经济产业园《突发环境事件应急预案》和《环境风险评估报告》和《“一企一策”重污染天气应急预案》, 并在环保部门进行备案。

东岳分公司建立了《突发环境事件应急预案》, 2019 年上半年完善了突发环境事件及后果分析、现有环境风险防控和应急措施, 完善环境风险防控和应急措施计划等。并在泰安市环保局进行备案。日常运营中, 公司按计划对预案开展应急演练。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

鲁抗股份公司、生物制造公司按照《排污单位自行监测技术指南》要求，编制环境自行监测方案并上传到山东省污染源共享系统。

东岳分公司质保部 QC，每班次取样检测污水排放的 COD_{Cr}、NH₃-N 等指标，确保总排达标排放。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

鲁抗股份公司、生物制造公司及东岳分公司认真履行社会责任，污水排放总口已经全部实施对公众开放。

公司其他子公司主要为制剂生产，其主要涉及清污水和固废的排放。按照公司的统一要求，废水达标排放，固废实现合规化处置。

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

除上述被列入重点排污单位名单的三家公司之外，其他如山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司、青海鲁抗大地药业有限公司、山东鲁抗生物农药有限责任公司、山东鲁抗生物技术开发有限公司、山东鲁抗机电工程有限公司、山东鲁抗泽润药业有限公司、山东鲁抗国际贸易有限公司等企业，分别为制剂生产、技术开发或综合贸易型企业，排污量较小，报告期内各类污染物均实现达标排放，未出现环境污染事件。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

财政部于 2017 年 3 月 31 日发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号）（以下统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计之 10. 金融工具及 41. 重要会计政策及会计估计的变更。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：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	21,621,621	3.19			6,486,486		6,486,486	28,108,107	3.19
1、国家持股									
2、国有法人持股	21,621,621	3.19			6,486,486		6,486,486	28,108,107	3.19
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人									

人持股									
二、无限售条件流通股	655,478,175	96.81			196,643,453	196,643,453	852,121,628	96.81	
1、人民币普通股	655,478,175	96.81			196,643,453	196,643,453	852,121,628	96.81	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	677,099,796	100			203,129,939	203,129,939	880,229,735	100	

2、股份变动情况说明

适用 不适用

经公司 2019 年 5 月 29 日的 2018 年年度股东大会审议通过,公司 2018 年度利润分配方案为:以当前公司总股本 677,099,796 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.4 元(含税),共计派发现金股利人民币 27,083,991.84 元(含税),剩余未分配利润 65,082,598.48 元结转至下一年度;同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股,共计转增 203,129,939 股,转增后公司总股本将变更为 880,229,735 股。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期

华鲁投资发展有限公司	21,621,621	0	6,486,486	28,108,107	非公开发行股票	2021年4月10日
山东发展投资控股集团有限公司	21,621,621	21,621,621	0	0	非公开发行股票	2019年4月10日
济南文景投资合伙企业(有限合伙)	11,351,351	11,351,351	0	0	非公开发行股票	2019年4月10日
鲁资创业投资有限公司	10,302,702	10,302,702	0	0	非公开发行股票	2019年4月10日
济南国惠兴鲁股权投资基金合伙企业(有限合伙)	10,302,702	10,302,702	0	0	非公开发行股票	2019年4月10日
山东运金股权投资投资有限公司	6,054,054	6,054,054	0	0	非公开发行股票	2019年4月10日
财通基金—中国银行—财通基金—富春创益定增4号资产管理计划	5,405,406	5,405,406	0	0	非公开发行股票	2019年4月10日
财通基金—浦发银行—财通基金—浦发银行—山东社会保障基金1号资产管理计划	5,405,405	5,405,405	0	0	非公开发行股票	2019年4月10日
财通基金—平安银行—财通基金—辉耀2号资产管理计划	1,297,297	1,297,297	0	0	非公开发行股票	2019年4月10日
财通基金—宁波银行—上海国泰君安证券资产管理有限公司	1,081,081	1,081,081	0	0	非公开发行股票	2019年4月10日
财通基金—招商银行—财通基金—祥和2号资产管理计划	864,865	864,865	0	0	非公开发行股票	2019年4月10日
财通基金—招商银行—财通基金—陕核投资1号资产管理计划	216,216	216,216	0	0	非公开发行股票	2019年4月10日
合计	95,524,321	73,902,700	0	28,108,107	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	116,122
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻 结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
山东省人民政府 国有资产监督管 理委员会	42,899,220	185,896,620	21.12		无		国家
山东发展投资控 股集团有限公司	6,486,487	28,108,108	3.19		无		国有法人
华鲁投资发展有 限公司	6,486,486	28,108,107	3.19	28,108,107	无		国有法人
济南文景投资合 伙企业(有限合 伙)	-5,450,000	7,671,757	0.87		无		境内非国 有法人
财通基金-浦发 银行-财通基金 -浦发银行-山 东社会保障基金 1号资产管理计 划	1,621,622	7,027,027	0.80		无		境内非国 有法人
鲁资创业投资有 限公司	-5,100,000	6,763,513	0.77		无		国有法人
济南国惠兴鲁股 权投资基金合伙 企业(有限合伙)	-5,150,000	6,698,513	0.76		无		境内非国 有法人
财通基金-中国 银行-财通基金 -富春创益定增 4号资产管理计 划	-1,683,003	4,839,124	0.55		无		境内非国 有法人
王志波	1,137,944	4,432,324	0.50		未 知		境内自然 人
山东运金股权投 资有限公司	-3,027,000	3,935,170	0.45		无		境内非国 有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			

山东省人民政府国有资产监督管理委员会	185,896,620	人民币普通股	185,896,620
山东发展投资控股集团有限公司	28,108,108	人民币普通股	28,108,108
济南文景投资合伙企业（有限合伙）	7,671,757	人民币普通股	7,671,757
财通基金—浦发银行—财通基金—浦发银行—山东社会保障基金1号资产管理计划	7,027,027	人民币普通股	7,027,027
鲁资创业投资有限公司	6,763,513	人民币普通股	6,763,513
济南国惠兴鲁股权投资基金合伙企业（有限合伙）	6,698,513	人民币普通股	6,698,513
财通基金—中国银行—财通基金—富春创益定增4号资产管理计划	4,839,124	人民币普通股	4,839,124
王志波	4,432,324	人民币普通股	4,432,324
山东运金股权投资有限公司	3,935,170	人民币普通股	3,935,170
黄伟	3,900,000	人民币普通股	3,900,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，公司国家股股东与其他流通股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	华鲁投资发展有限公司	28,108,107	2021年4月10日	0	自上市之日起36个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		华鲁投资发展有限公司为公司国家股受托管理人华鲁控股集团有限公司的全资子公司。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
张涛	职工代表监事	选举
崔晓辉	职工代表监事	离任
董建德	监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年5月11日，公司监事会收到职工代表监事崔晓辉先生的书面辞职报告，崔晓辉先生因公司变动申请辞去公司职工代表监事职务。为保证公司监事会正常运行，根据《公司章程》等有关规定，公司于近日召开工会委员会和职工代表组长会议，选举张涛先生出任公司第九届监事会职工代表监事，任期与九届监事会相同。

2019年6月15日，公司监事会于近日收到监事董建德先生的书面辞职报告。因工作变动原因，董建德先生申请辞去公司监事职务。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：山东鲁抗医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,253,145,808.70	1,006,874,370.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,116,840.00	1,047,960.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	210,559,902.88	176,670,739.66
应收账款	七、5	531,052,780.36	513,566,538.17
应收款项融资			
预付款项	七、7	71,919,231.35	49,602,931.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	62,878,797.57	56,945,910.39
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	799,810,396.37	847,266,885.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	13,294,654.86	282,382,876.45
流动资产合计		2,943,778,412.09	2,934,358,212.04
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	七、15	294,871,148.52	256,343,616.98
长期股权投资	七、16	54,646,065.62	52,914,735.30
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、19	10,860,105.90	17,946,573.89

固定资产	七、20	2,273,067,764.41	2,310,372,150.87
在建工程	七、21	734,029,021.55	387,893,986.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	374,342,107.06	218,501,510.43
开发支出	七、26	124,735,771.33	70,167,751.14
商誉			
长期待摊费用	七、28	10,147,559.05	12,087,575.73
递延所得税资产	七、29	19,616,175.95	20,431,147.90
其他非流动资产	七、30	232,810,035.33	286,431,236.76
非流动资产合计		4,129,125,754.72	3,633,090,285.63
资产总计		7,072,904,166.81	6,567,448,497.67
流动负债：			
短期借款	七、31	1,064,955,281.63	685,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	441,881,348.18	401,876,833.13
应付账款	七、35	703,307,528.77	643,958,836.57
预收款项	七、36	40,475,606.03	60,689,339.29
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	12,850,457.10	12,214,078.28
应交税费	七、38	15,236,305.43	27,635,762.14
其他应付款	七、39	171,320,001.98	119,881,024.33
其中：应付利息		24,013,091.69	11,595,815.33
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、41	323,967,152.19	312,949,946.45
其他流动负债	七、42	9,742,960.28	10,082,605.40
流动负债合计		2,783,736,641.59	2,274,288,425.59
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	722,653,034.94	742,485,189.64
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、46	364,481,684.79	413,267,434.83
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	七、49	56,643,875.48	55,877,353.57
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、50	9,903,532.11	9,903,532.11
非流动负债合计		1,153,682,127.32	1,221,533,510.15
负债合计		3,937,418,768.91	3,495,821,935.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	880,229,735.00	677,099,796.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	1,625,461,683.90	1,828,591,622.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、57	150,607,267.49	150,607,278.74
一般风险准备			
未分配利润	七、58	331,261,475.35	270,917,168.02
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,987,560,161.74	2,927,215,865.66
少数股东权益		147,925,236.16	144,410,696.27
所有者权益（或股东权益）合计		3,135,485,397.90	3,071,626,561.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,072,904,166.81	6,567,448,497.67

法定代表人：彭欣

主管会计工作负责人：李利

会计机构负责人：荣姝伟

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：山东鲁抗医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		773,173,241.03	581,077,299.30
交易性金融资产		1,116,840.00	1,047,960.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		189,487,232.79	127,255,753.75
应收账款	十七、1	383,259,017.18	387,815,510.24
应收款项融资			
预付款项		39,496,300.12	29,136,239.53
其他应收款	十七、2	814,796,091.17	759,650,870.20
其中：应收利息			
应收股利		15,789,450.00	15,789,450.00
存货		420,374,320.95	479,294,318.03

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,697,753.70	262,239,970.25
流动资产合计		2,623,400,796.94	2,627,517,921.30
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		290,318,333.15	253,048,874.47
长期股权投资	十七、3	621,147,949.92	619,416,619.60
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		56,775,425.61	60,496,047.50
固定资产		1,258,595,222.69	1,268,962,456.91
在建工程		467,766,208.96	284,752,470.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		289,242,499.91	130,189,385.65
开发支出		105,427,884.07	52,806,832.93
商誉			
长期待摊费用		6,809,290.46	8,451,208.42
递延所得税资产			
其他非流动资产		120,467,669.51	199,121,261.62
非流动资产合计		3,216,550,484.28	2,877,245,157.99
资产总计		5,839,951,281.22	5,504,763,079.29
流动负债：			
短期借款		920,000,000.00	555,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		334,699,548.18	304,701,433.13
应付账款		463,273,901.56	461,023,254.15
预收款项		21,933,722.28	26,402,991.80
应付职工薪酬		6,907,093.08	7,533,475.76
应交税费		4,572,801.62	5,904,143.44
其他应付款		116,268,074.41	93,763,250.38
其中：应付利息		24,013,091.69	11,595,815.33
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		261,419,947.69	252,356,694.64
其他流动负债		10,632,789.57	10,632,789.57
流动负债合计		2,139,707,878.39	1,717,318,032.87
非流动负债：			
长期借款		693,200,011.00	706,016,677.00
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		196,598,851.64	241,341,530.01
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		49,511,342.64	51,324,451.15
递延所得税负债			
其他非流动负债		20,591,501.62	20,591,501.62
非流动负债合计		959,901,706.90	1,019,274,159.78
负债合计		3,099,609,585.29	2,736,592,192.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		880,229,735.00	677,099,796.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,646,011,714.05	1,849,141,653.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		149,762,847.27	149,762,847.27
未分配利润		64,337,399.61	92,166,590.32
所有者权益（或股东权益）合计		2,740,341,695.93	2,768,170,886.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,839,951,281.22	5,504,763,079.29

法定代表人：彭欣

主管会计工作负责人：李利

会计机构负责人：荣姝伟

合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		1,853,115,369.55	1,576,896,320.48
其中：营业收入	七、59	1,853,115,369.55	1,576,896,320.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,761,381,897.09	1,444,783,115.63
其中：营业成本	七、59	1,314,246,595.41	1,087,697,597.34
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
税金及附加	七、60	15,190,419.59	23,626,397.64
销售费用	七、61	266,024,707.02	199,000,594.46
管理费用	七、62	65,055,217.40	61,361,622.52
研发费用	七、63	65,911,671.45	62,124,599.00
财务费用	七、64	34,953,286.22	10,972,304.67
其中：利息费用		36,014,549.31	18,204,710.70
利息收入		5,354,498.82	5,001,533.81
加：其他收益	七、65	6,489,843.21	22,897,424.65
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	7,584,558.25	3,174,250.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,731,330.32	3,163,180.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、68	68,880.00	-327,180.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	-13,715,003.37	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	1,817,015.47	-20,652,182.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	65,409.99	-165,299.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		94,044,176.01	137,040,217.82
加：营业外收入	七、72	3,775,278.34	611,654.64
减：营业外支出	七、73	667,945.78	11,253.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		97,151,508.57	137,640,618.73
减：所得税费用	七、74	11,928,576.76	5,707,420.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		85,222,931.81	131,933,198.62
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		85,222,931.81	131,933,198.62
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		81,708,391.92	122,979,098.29
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,514,539.89	8,954,100.33
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他			

综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
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		85,222,931.81	131,933,198.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		81,708,391.92	122,979,098.29
归属于少数股东的综合收益总额		3,514,539.89	8,954,100.33
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.09	0.15
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.09	0.15

法定代表人：彭欣

主管会计工作负责人：李利

会计机构负责人：荣妹伟

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,006,808,840.63	906,515,503.89
减：营业成本	十七、4	733,375,744.54	651,965,633.54
税金及附加		7,416,427.49	16,482,327.89
销售费用		192,294,302.12	138,575,381.06
管理费用		39,049,518.34	36,852,312.76

研发费用		31,024,986.34	33,769,847.11
财务费用		15,468,937.53	12,224,578.41
其中：利息费用		32,612,837.65	16,178,336.01
利息收入		17,615,419.80	5,237,248.37
加：其他收益		2,822,848.51	16,440,403.51
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	7,584,558.25	3,174,250.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,731,330.32	3,163,180.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		68,880.00	-327,180.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,643,473.75	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-433,716.83	-14,300,653.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）		51,852.45	-39,601.59
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,370,127.10	21,592,641.28
加：营业外收入		1,917,121.58	259,249.28
减：营业外支出		12,089.35	419.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,465,094.87	21,851,470.60
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,465,094.87	21,851,470.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,465,094.87	21,851,470.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			

3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-6,465,094.87	21,851,470.60
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：彭欣

主管会计工作负责人：李利

会计机构负责人：荣姝伟

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,203,869,816.32	1,425,659,735.96
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		49,742,378.06	44,271,498.38
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	56,361,855.74	37,638,441.94
经营活动现金流入小计		2,309,974,050.12	1,507,569,676.28
购买商品、接受劳务支付的现金		1,560,179,820.52	962,620,651.29
客户贷款及垫款净增加额			

存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		245,410,121.51	223,257,152.85
支付的各项税费		71,526,777.20	97,394,022.95
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	341,716,787.21	232,054,954.30
经营活动现金流出小计		2,218,833,506.44	1,515,326,781.39
经营活动产生的现金流量净额		91,140,543.68	-7,757,105.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		275,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		5,853,227.93	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			96,791,982.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		280,853,227.93	96,791,982.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		310,681,332.34	289,189,485.60
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、76	63,553,577.87	8,868,940.98
投资活动现金流出小计		374,234,910.21	298,058,426.58
投资活动产生的现金流量净额		-93,381,682.28	-201,266,443.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			875,264,120.49
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		999,855,281.63	655,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76		9,400,000.00
筹资活动现金流入小计		999,855,281.63	1,540,564,120.49
偿还债务支付的现金		666,072,009.79	373,733,457.62

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,891,280.39	25,047,312.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76		24,066,464.73
筹资活动现金流出小计		722,963,290.18	422,847,235.05
筹资活动产生的现金流量净额		276,891,991.45	1,117,716,885.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,343,016.98	3,605,953.43
五、现金及现金等价物净增加额		272,307,835.87	912,299,290.09
加：期初现金及现金等价物余额		719,567,188.42	529,479,273.06
六、期末现金及现金等价物余额		991,875,024.29	1,441,778,563.15

法定代表人：彭欣

主管会计工作负责人：李利

会计机构负责人：荣姝伟

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,060,780,366.37	610,103,171.64
收到的税费返还		8,193,114.25	10,310,393.56
收到其他与经营活动有关的现金		4,553,668.01	19,034,528.34
经营活动现金流入小计		1,073,527,148.63	639,448,093.54
购买商品、接受劳务支付的现金		717,510,316.47	340,082,328.57
支付给职工以及为职工支付的现金		142,550,528.90	133,319,439.96
支付的各项税费		10,586,167.22	43,401,587.03
支付其他与经营活动有关的现金		196,296,538.63	136,931,581.23
经营活动现金流出小计		1,066,943,551.22	653,734,936.79
经营活动产生的现金流量净额		6,583,597.41	-14,286,843.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		275,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		5,853,227.93	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			96,790,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		280,853,227.93	96,790,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		215,585,926.37	218,562,121.63
投资支付的现金			235,265,620.49
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		110,659,507.87	37,470,158.71
投资活动现金流出小计		326,245,434.24	491,297,900.83
投资活动产生的现金流量净额		-45,392,206.31	-394,507,900.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			875,264,120.49
取得借款收到的现金		835,000,000.00	570,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			9,400,000.00
筹资活动现金流入小计		835,000,000.00	1,454,664,120.49
偿还债务支付的现金		521,279,743.76	271,343,957.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,662,069.46	22,709,838.31
支付其他与筹资活动有关的现金			24,066,464.73
筹资活动现金流出小计		574,941,813.22	318,120,260.38
筹资活动产生的现金流量净额		260,058,186.78	1,136,543,860.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		562,383.25	-304,231.97
五、现金及现金等价物净增加额		221,811,961.13	727,444,884.06
加：期初现金及现金等价物余额		365,356,501.53	382,216,150.03
六、期末现金及现金等价物余额		587,168,462.66	1,109,661,034.09

法定代表人：彭欣

主管会计工作负责人：李利

会计机构负责人：荣姝伟

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利 润	其他	小计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	677,099, 796.00	-	-	-	1,828,591, 622.90	-	-	-	150,607,2 78.74	-	270,917,1 68.02	-	2,927,215, 865.66	144,410,6 96.27	3,071,626, 561.93
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	677,099, 796.00	-	-	-	1,828,591, 622.90	-	-	-	150,607,2 78.74	-	270,917,1 68.02	-	2,927,215, 865.66	144,410,6 96.27	3,071,626, 561.93
三、本期增减 变动金额(减 少以“-” 号填列)	203,129, 939.00	-	-	-	-203,129,9 39.00	-	-	-	-11.25	-	60,344,30 7.33	-	60,344,296 .08	3,514,539 .89	63,858,835 .97
(一)综合收											81,708,39		81,708,391	3,514,539	85,222,931

益总额											1.92		.92	.89	.81
(二)所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股															-
2. 其他权益工具持有者投入资本															-
3. 股份支付计入所有者权益的金额															-
4. 其他															-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-11.25	-	-21,364,084.59	-	-21,364,095.84	-	-21,364,095.84	-21,364,095.84
1. 提取盈余公积								-11.25		11.25					-
2. 提取一般风险准备															-
3. 对所有者(或股东)的分配										-21,364,095.84		-21,364,095.84		-21,364,095.84	
4. 其他															-
(四)所有者权益内部结转	203,129,939.00	-	-	-	-203,129,939.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	203,129,939.00				-203,129,939.00										-

2. 盈余公积转增资本(或股本)																			-
3. 盈余公积弥补亏损																			-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			-
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五)专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(六)其他																			
四、本期期末余额	880,229,735.00					1,625,461,683.90				150,607,267.49		331,261,475.35		2,987,560,161.74	147,925,236.16			3,135,485,397.90	

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
一、上年期末余额	581,575,475.00				1,095,879,371.34				150,607,278.74		129,843,501.60		1,957,905,626.68	140,907,009.65			2,098,812,636.33

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	581,575,475.00			1,095,879,371.34			150,607,278.74		129,843,501.60		1,957,905,626.68	140,907,009.65	2,098,812,636.33
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	95,524,321.00			756,210,278.15					122,979,098.29		977,713,697.44	8,954,100.33	983,667,797.77
(一)综合收益总额									122,979,098.29		125,979,098.29	8,954,100.33	131,933,198.62
(二)所有者投入和	95,524,321.00			756,210,278.15							851,734,599.15		851,734,599.15

减少资本														
1. 所有者投入的普通股	95,524,321.00				779,126,591.95								874,650,912.95	874,650,912.95
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-22,916,313.80								-22,916,313.80	-22,916,313.80
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														

3. 对所有 者(或 股东) 的分配																				
4. 其他																				
(四) 所有者 权益内 部结转																				
1. 资 本公 积转 增资 本(或 股本)																				
2. 盈 余公 积转 增资 本(或 股本)																				
3. 盈 余公 积弥 补亏 损																				
4. 设 定受 益计 划变 动额																				

结转留存收益																									
5. 其他综合收益结转留存收益																									
6. 其他																									
(五) 专项储备																									
1. 本期提取																									
2. 本期使用																									
(六) 其他																									
四、本期期末余额	677,099,796.00				1,852,089,649.49				150,607,278.74				252,822,599.89				2,935,619,324.12				149,861,109.98				3,082,480,434.10

法定代表人：彭欣

主管会计工作负责人：李利

会计机构负责人：荣姝伟

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度
----	-----------

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	677,099,796.00				1,849,141,653.05				149,762,847.27	92,166,590.32	2,768,170,886.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	677,099,796.00				1,849,141,653.05				149,762,847.27	92,166,590.32	2,768,170,886.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	203,129,939.00				-203,129,939.00				-	-27,829,190.71	-27,829,190.71
（一）综合收益总额										-6,465,094.87	-6,465,094.87
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-21,364,095.84	-21,364,095.84
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分配										-21,364,095.84	-21,364,095.84
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	203,129,939.00				-203,129,939.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	203,129,939.00				-203,129,939.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转											

留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	880,229,735.00				1,646,011,714.05			149,762,847.27	64,337,399.61	2,740,341,695.93

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	581,575,475.00				1,092,931,374.90				149,762,847.27	107,702,290.40	1,931,971,987.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	581,575,475.00				1,092,931,374.90				149,762,847.27	107,702,290.40	1,931,971,987.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	95,524,321.00				756,210,278.15					21,851,470.60	873,586,069.75
（一）综合收益总额										21,851,470.60	21,851,470.60
（二）所有者投入和减少资本	95,524,321.00				756,210,278.15						851,734,599.15
1. 所有者投入的普通股	95,524,321.00				779,126,591.95						874,650,912.95
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他					-22,916,313.80						-22,916,313.80
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	677,099,796.00				1,849,141,653.05				149,762,847.27	129,553,761.00	2,805,558,057.32

法定代表人：彭欣

主管会计工作负责人：李利

会计机构负责人：荣姝伟

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1、公司概况

- (1) 公司名称：山东鲁抗医药股份有限公司(以下简称“公司”)
- (2) 公司注册资本：人民币 880,229,735.00 元
- (3) 公司住所：山东省济宁高新区德源路 88 号
- (4) 公司法定代表人：彭欣
- (5) 经营范围：许可范围的化学原料药及制剂、医药生产用化工原料、辅料及中间体、兽用药加工、制造；饲料添加剂生产、销售；医药包装品(不含印刷品)、食品添加剂(纳他霉素)的制造、加工、销售；医药化工设备制作、安装；医药工程设计；技术开发、咨询、服务；进出口贸易。

2、历史沿革

公司系根据山东省体制改革委员会鲁体改生字[1992] 142 号《关于同意设立山东鲁抗医药股份有限公司的批复》，由山东鲁抗医药集团有限公司(原“济宁抗生素厂”)发起并采取定向募集方式设立。

1997 年 1 月 23 日，根据中国证券监督管理委员会证监发字[1997] 26 号《关于山东鲁抗医药股份有限公司申请公开发行股票批复》，公司利用上海证券交易所交易系统，采用上网定价方式向社会公开发行人民币普通股 8,000 万股；1998 年 9 月 21 日，根据中国证券监督管理委员会证监上字[1998] 96 号《关于山东鲁抗医药股份有限公司申请配股的批复》，向全体股东配售 3,623.921 万股普通股；2003 年 5 月 27 日，根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2002] 31 号《关于核准山东鲁抗医药股份有限公司增发股票的通知》，采用网上网下同时累计投标询价的方式增发人民币普通股 4,700 万股，公司股本变更为 411,754,215.00 元。

2006 年 10 月公司实施股权分置改革，按每 10 股转增 7 股的比例以资本公积向股权登记日登记在册的全体流通股股东转增股份 143,568,562 股，同时向境外法人股股东中国资本(控股)有限公司转增股份 26,252,698 股，每股面值 1 元，共计增加股本 169,821,260.00 元。股权分置改革后，公司总股本变更为 581,575,475.00 元。

2018 年 3 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准山东鲁抗医药股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2017]1942 号)核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股股票 9,552.4321 万股，公司股本变更为 677,099,796.00 元。

经公司 2019 年 5 月 29 日的 2018 年年度股东大会审议通过利润分配及转增股本方案，以实施前的公司总股本 677,099,796 股为基数，每股派发现金红利 0.04 元(含税)，以资本公积金向全体股东每股转增 0.3 股，共计派发现金红利 27,083,991.84 元，转增 203,129,939 股，本次分配后公司股本变更为 880,229,735 股。

3、行业性质及主要产品

公司行业归属抗生素类药品制造业，主要产品有人用抗生素、半合成抗生素、兽用农用抗生素、生物技术药品以及抗生素相关制剂、医药中间体、淀粉、葡萄糖等，报告期内公司未发生主业变更。

4、本财务报告业经公司第九届董事会第十次会议于 2019 年 8 月 28 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 13 家，包括：山东鲁抗舍里乐药业有限公司、山东鲁抗生物制造有限公司、山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司、山东鲁抗国际贸易有限公司、山东鲁抗生物技术开发有限公司、北京兢羽健康科技有限公司、山东鲁抗泽润药业有限公司、山东鲁抗和成制药有限公司、山东鲁抗机电工程有限公司、青海鲁抗大地药业有限公司、山东鲁抗生

物农药有限责任公司、山东鲁抗生物化学药品经营有限公司及山东鲁抗海伯尔生物技术有限公司，详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，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。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发

行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

- ① 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；
- ② 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，其差额应当计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当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，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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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，是指公司持有的期限短、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

适用 不适用

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

10. 金融工具

适用 不适用

在本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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认

金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货包括原材料、低值易耗品、在产品及库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ③ 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，应当分别确定其可变现净值，并与其相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。存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

16. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

- ① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ② 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

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

② 可收回金额。

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行对取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对投资性房地产按年限平均法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	20 年-30 年	4.00%	4.80%-3.20%
土地使用权	50 年	-	2.00%

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

② 该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年-30 年	4.00%	4.80%-3.20%
通用设备	年限平均法	7 年-15 年	4.00%	13.71%-6.40%
专用设备	年限平均法	7 年-14 年	4.00%	13.71%-6.86%
运输工具	年限平均法	5 年-10 年	4.00%	19.20%-9.60%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；

③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

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

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

23. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；

(2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

24. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的（通常是指 1 年及 1 年以上）购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资

产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

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

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

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
 ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
 ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
 ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
 ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
 ⑦ 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
土地使用权	50 年	-
软件使用权	5 年	-
非专利技术	5 年-10 年	-
其他	5 年-10 年	-

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，期末进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

③ 具体而言，公司研究开发分为内部研究开发和公司外购或委托外部研究开发两种方式，研发支出资本化条件分别如下：

1) 公司内部研究开发项目支出分为研究阶段支出和开发阶段支出

<1> 公司研发项目从项目立项到初步稳定性研究阶段，药品研发是否能够成功尚有很大的不确定性，为公司带来经济利益的可能性也很难确定，此阶段研发支出不符合资本化的条件，故研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

<2> 开发阶段是项目进入临床试验或者进入申报期——项目取得新药证书或生产批件。其中：一二类药品研究开发项目以 III 期临床为划分时点；三四类药品研究开发项目以取得临床批件为划分时点；五六类药品以取得生产批件为划分时点；中间体以具备上生产条件为划分时点。

2) 公司外购或委托外部研究开发项目开发阶段的支出划分

<1> 公司外购的已获得临床批件的生产技术或配方，其购买价款及后续临床试验费用确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

<2> 委托外部机构研发的药品生产技术或配方，自研发开始至取得临床批件期间发生的支出确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

<3> 委托外部机构研发的无需获得临床批件的生产技术或配方，自研发开始至完成工艺交接期间发生的支出全部计入当期损益；工艺交接后至取得生产批件的期间发生的支出确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。外购或委托外部研究开发项目未达到项目约定进程但研发支出部分可以回收的情况下，按可回收金额冲减开发支出，不可回收部分计入当期损益。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬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

√适用 □不适用

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

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工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。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，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中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 公司确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，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：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；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

√适用 □不适用

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

32. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售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公司；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司确认销售商品收入的具体原则：国内销售，公司根据合同约定将商品交付购货方后，确认收入的实现；国外销售，公司根据合同约定将商品办妥报关手续，并实际运送出关时，确认收入的实现。

(3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况：

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，企业可以选择下列方法之一进行会计处理：

- ① 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
- ② 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

(3)、政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

① 公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用(下同)，计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用租赁合同规定的利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司的固定资产售后租回业务，如具有商业实质，按上述方法进行会计处理，如不具有商业实质，在实质重于形式的基础上进行综合判断，按抵押借款的方式进行会计处理。

② 公司作为出租人的会计处理

在租赁期开始日，公司将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，要求已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业，应当结合本通知附件 1 和附件 2 的要求对财务报表项目进行相应调整。公司于自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则，但尚未执行新收入准则和新租赁准则，按照新金融工具准则、附件 1 及附件 2 的要求编制半年度		应收票据及应收账款，应付票据及应付账款、管理费用、研发费用

财务报告。		
财政部于 2017 年 3 月 31 日发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会[2017]9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会[2017]14 号) 企业会计准则(以下统称“新金融工具准则”), 要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。		资产减值损失, 信用减值损失

其他说明:

1. 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号), 对企业财务报表格式进行调整。

本次会计政策变更对公司 2018 年度财务报表项目列报影响如下:

项目	变更前	会计政策变更的影响	变更后
	2018 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日
应收票据及应收账款	690,237,277.83	-690,237,277.83	
应收票据		176,670,739.66	176,670,739.66
应收账款		513,566,538.17	513,566,538.17
应付票据及应付账款	1,045,835,669.70	-1,045,835,669.70	
应付票据		401,876,833.13	401,876,833.13
应付账款		643,958,836.57	643,958,836.57
	2018 年半年度		2018 年半年度
管理费用	123,486,221.52	-62,124,599.00	61,361,622.52
研发费用		62,124,599.00	62,124,599.00
资产减值损失	20,652,182.04	-20,652,182.04	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-20,652,182.04	-20,652,182.04

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应税收入	3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
地方水利建设基金	应缴流转税额	0.5%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

根据 2019 年 2 月 22 日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省税务局《关于认定山东北斗华宸导航技术股份有限公司等 2064 家企业为 2018 年度第二批高新技术企业的通知》，公司通过高新技术企业认定。高新技术企业证书编号为 GR201837002466，发证日期为 2018 年 11 月 30 日，高新技术企业资格有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，公司本报告期内实际执行 15%的企业所得税优惠税率。

(2) 根据 2017 年 1 月 24 日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局鲁科字[2017] 14 号文，子公司山东鲁抗舍里乐药业有限公司通过高新技术企业认定。高新技术企业证书编号为 GR201637000818，发证日期为 2016 年 12 月 15 日，认定有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，山东鲁抗舍里乐药业有限公司本报告期内实际执行 15%的企业所得税优惠税率。

(3) 根据 2019 年 2 月 22 日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省税务局《关于认定迈赫机器人自动化股份有限公司等 505 家企业为 2018 年度第一批高新技术企业的通知》，子公司山东鲁抗生物制造有限公司通过高新技术企业认定。高新技术企业证书编号为 GR201837000196，发证日期为 2018 年 8 月 16 日，认定有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，山东鲁抗生物制造有限公司本报告期内实际执行 15%的企业所得税优惠税率。

(4) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）等规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	114,470.65	103,058.94
银行存款	986,967,466.48	714,721,042.32
其他货币资金	266,063,871.57	292,050,268.97
合计	1,253,145,808.70	1,006,874,370.23

其中：存放在境外的款项总额		
---------------	--	--

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,116,840.00	1,047,960.00
其中：		
权益工具投资	1,116,840.00	1,047,960.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	1,116,840.00	1,047,960.00

其他说明：

√适用 □不适用

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为南京医药股票，期末公允价值是按南京医药股份有限公司2019年6月28日收盘价计算的。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	210,559,902.88	176,158,148.48
商业承兑票据	0.00	512,591.18
合计	210,559,902.88	176,670,739.66

说明：不存在客观证据表明应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	60,003,603.93
商业承兑票据	0.00
合计	60,003,603.93

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

银行承兑票据	329,807,276.98	
商业承兑票据	4,494,500.00	
合计	334,301,776.98	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	412,306,427.46
1 年以内小计	412,306,427.46
1 至 2 年	76,135,373.27
2 至 3 年	18,928,775.90
3 年以上	250,151,281.10
合计	757,521,857.73

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

按	233,462,41	30.	186,110,03	79.	47,352,384	239,394,59	32.	186,128,98	77.	53,265,611
单	4.40	82	0.14	72	.26	8.06	87	7.03	75	.03
项										
计										
提										
坏										
账										
准										
备										
其中:										
单	183,705,51	24.	138,112,99	75.	45,592,524	189,699,89	26.	138,195,10	72.	51,504,793
项	9.16	25	4.91	18	.25	5.51	05	2.42	85	.09
金										
额										
重										
大										
单	49,756,895	6.5	47,997,035	96.	1,759,860.	49,694,702	6.8	47,933,884	96.	1,760,817.
项	.24	7	.23	46	01	.55	2	.61	46	94
金										
额										
不										
重										
大										
按	524,059,44	69.	40,359,047	7.7	483,700,39	488,947,49	67.	28,646,566	5.8	460,300,92
组	3.33	18	.23	0	6.10	3.37	13	.23	6	7.14
合										
计										
提										
坏										
账										
准										
备										
其中:										
账	524,059,44	69.	40,359,047	7.7	483,700,39	488,947,49	67.	28,646,566	5.8	460,300,92
龄	3.33	18	.23	0	6.10	3.37	13	.23	6	7.14
分										
析										
法										
组										
合										
计	757,521,85	/	226,469,07	/	531,052,78	728,342,09	/	214,775,553.	/	513,566,538.
合	7.73		7.37		0.36	1.43		26		17
计										

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由

单项金额重大	62,204,245.21	62,204,245.21	100.00	收回可能性较小
单项金额重大	30,079,853.32	21,055,897.32	70.00	预计不能全部收回
单项金额重大	91,421,420.63	54,852,852.38	60.00	预计不能全部收回
单项金额不重大	41,730,052.50	41,730,052.50	100.00	收回可能性较小
单项金额不重大	7,254,385.43	5,803,508.34	80.00	预计不能全部收回
单项金额不重大	772,457.31	463,474.39	60.00	预计不能全部收回
合计	233,462,414.40	186,110,030.14	79.72	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄分析法组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	412,306,427.46	20,615,321.37	5.00
1 至 2 年	76,135,373.27	7,613,537.33	10.00
2 至 3 年	18,928,775.90	3,785,755.18	20.00
3 年以上	16,688,866.70	8,344,433.35	50.00
合计	524,059,443.33	40,359,047.23	7.70

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提	186,128,987.03		18,956.89		186,110,030.14
按组合计提	28,646,566.23	11,712,481.00			40,359,047.23
合计	214,775,553.26	11,712,481.00	18,956.89		226,469,077.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位排名	与公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
第一名	非关联方	88,297,356.35	52,978,413.81	3 年以上	11.66%
第二名	非关联方	44,828,836.14	2,241,441.81	1 年以内	5.92%
第三名	非关联方	30,079,853.32	21,055,897.32	2-3 年	3.97%
第四名	关联方	23,458,823.41	23,458,823.41	3 年以上	3.10%
第五名	非关联方	19,943,920.07	1,175,841.14	注 1	2.63%
合计		206,608,789.29	100,910,417.49		27.27%

注 1: 1 年以内 16,371,017.42 元, 1 至 2 年 3,572,902.65 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	68,572,286.98	95.35	46,326,445.74	93.39
1 至 2 年	402,533.25	0.56	801,629.09	1.62
2 至 3 年	587,745.53	0.82	300,880.38	0.61
3 年以上	2,356,665.59	3.28	2,173,976.03	4.38
合计	71,919,231.35	100.00	49,602,931.24	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位排名	与公司关系	期末余额	占总金额比例	年限	未结算原因
第一名	非关联方	3,800,000.00	5.28%	1 年以内	未到结算期
第二名	非关联方	2,400,000.00	3.34%	1 年以内	未到结算期
第三名	非关联方	2,225,000.00	3.09%	1 年以内	未到结算期

单位排名	与公司关系	期末余额	占总金额比例	年限	未结算原因
第四名	非关联方	1,861,800.00	2.59%	1 年以内	未到结算期
第五名	非关联方	1,377,586.20	1.92%	1 年以内	未到结算期
合计		11,664,386.20	16.22%		

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	62,878,797.57	56,945,910.39
合计	62,878,797.57	56,945,910.39

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	16,815,918.66
1 年以内小计	16,815,918.66
1 至 2 年	6,149,791.85
2 至 3 年	36,537,895.67
3 年以上	22,594,798.34
合计	82,098,404.52

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	40,622,524.94	34,495,082.70
备用金	7,363,028.02	5,340,931.00
出口退税	97,187.93	321,949.18
租赁保证金	30,566,100.00	31,700,000.00
其他	3,449,563.63	2,286,075.20
合计	82,098,404.52	74,144,038.08

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备的应收账款	10,740,185.62		202,477.92		10,537,707.70
个别认定法组合					
账龄分析法组合	6,457,942.07	2,223,957.18			8,681,899.25
合计	17,198,127.69	2,223,957.18	202,477.92		19,219,606.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	租赁保证金	24,850,000.00	注 1	30.27	0.00
第二名	往来款项	7,985,810.00	3 年以上	9.73	3,992,905.00
第三名	往来款项	7,640,000.00	3 年以上	9.31	7,640,000.00
第四名	往来款项	6,615,700.00	1 年以内	8.06	330,785.00
第五名	往来款项	4,013,067.00	1 年以内	4.89	200,653.35
合计	/	51,104,577.00	/	62.26	12,164,343.35

注 1: 1 年以内 5,600,000.00 元, 2 至 3 年 19,250,000.00 元。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	187,984,190.96	7,492,391.13	180,491,799.83	175,538,623.97	7,177,996.92	168,360,627.05
在产品	120,645,185.20	9,679,345.15	110,965,840.05	171,632,743.65	1,873,662.88	169,759,080.77
库存商品	535,530,991.53	27,178,235.04	508,352,756.49	548,224,334.02	39,077,155.94	509,147,178.08
合计	844,160,367.69	44,349,971.32	799,810,396.37	895,395,701.64	48,128,815.74	847,266,885.90

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,177,996.92	314,394.21				7,492,391.13
在产品	1,873,662.88	7,805,682.27				9,679,345.15
库存商品	39,077,155.94			11,898,920.90		27,178,235.04
合计	48,128,815.74	8,120,076.48		11,898,920.90		44,349,971.32

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
结构性存款		260,000,000.00
待抵扣增值税	11,277,768.68	20,841,955.90
预交税费	2,016,886.18	1,540,920.55
合计	13,294,654.86	282,382,876.45

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	折
----	------	------	---

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	现率区间
整体搬迁损失	294,871,148.52		294,871,148.52	256,343,616.98		256,343,616.98	
合计	294,871,148.52		294,871,148.52	256,343,616.98		256,343,616.98	/

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	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		
二、联营企业										
山东鲁抗中和环保科技有限公司	52,914,735.30			1,731,330.32						54,646,065.62
济宁鲁抗物业管理有限公司	-									
小计	52,914,735.30			1,731,330.32						54,646,065.62

合计	52,914,735.30			1,731,330.32						54,646,065.62
----	---------------	--	--	--------------	--	--	--	--	--	---------------

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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	32,508,328.23	168,295.06		32,676,623.29
2. 本期增加金额	624,889.88			624,889.88
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	624,889.88			624,889.88
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	21,234,744.56	168,295.06		21,403,039.62
(1) 处置				
(2) 其他转出	21,234,744.56	168,295.06		21,403,039.62
4. 期末余额	11,898,473.55			11,898,473.55
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	14,655,438.66	74,610.74		14,730,049.40
2. 本期增加金额	3,620,967.32			3,620,967.32
(1) 计提或摊销	1,226,288.76			1,226,288.76
(2) 固定资产转入	2,394,678.56			2,394,678.56
3. 本期减少金额	17,238,038.33	74,610.74		17,312,649.07
(1) 处置				
(2) 其他转出	17,238,038.33	74,610.74		17,312,649.07
4. 期末余额	1,038,367.65			1,038,367.65
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	10,860,105.90			10,860,105.90
2. 期初账面价值	17,852,889.57	93,684.32		17,946,573.89

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,273,067,764.41	2,310,372,150.87
固定资产清理		
合计	2,273,067,764.41	2,310,372,150.87

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	1,165,843,733.94	1,203,919,392.00	1,194,292,350.20	14,500,181.75	3,578,555,657.89
2. 本期增加金额	26,189,416.92	26,686,632.69	21,643,570.26	569,008.70	75,088,628.57
(1) 购置	3,583,011.36	20,420,303.85	7,153,120.17	569,008.70	31,725,444.08
(2) 在建工程转入	4,820,273.81	5,482,415.22	14,490,450.09		24,793,139.12
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	17,786,131.75	783,913.62			18,570,045.37
3. 本期减少金额	499,435.75	7,861,215.10	58,885,032.20	817,935.98	68,063,619.03
(1) 处置或报废		7,861,215.10	58,885,032.20	817,935.98	67,564,183.28
(2) 转入投资性房地产	499,435.75				499,435.75
4. 期末余额	1,191,533,715.11	1,222,744,809.59	1,157,050,888.26	14,251,254.47	3,585,580,667.43
二、累计折旧					
1. 期初余额	343,389,230.82	508,796,758.74	395,289,874.81	8,668,896.40	1,256,144,760.77
2. 本期增加金额	32,565,229.13	32,787,451.39	32,372,793.77	632,370.64	98,357,844.93
(1) 计提	19,031,205.32	32,787,451.39	32,372,793.77	632,370.64	84,823,821.12
(2) 投资性房地产转入	13,534,023.81				13,534,023.81
3. 本期减少金额		5,803,369.99	47,511,371.15	633,440.12	53,948,181.26
(1) 处置或		5,803,369.99	47,511,371.15	633,440.12	53,948,181.26

报废					
4. 期末余额	375,954,459.95	535,780,840.14	380,151,297.43	8,667,826.92	1,300,554,424.44
三、减值准备					
1. 期初余额		6,362,585.43	5,676,160.82		12,038,746.25
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额			80,267.67		80,267.67
(1) 处置或报废			80,267.67		80,267.67
4. 期末余额		6,362,585.43	5,595,893.15		11,958,478.58
四、账面价值					
1. 期末账面价值	815,579,255.16	680,601,384.02	771,303,697.68	5,583,427.55	2,273,067,764.41
2. 期初账面价值	822,454,503.12	688,760,047.83	793,326,314.57	5,831,285.35	2,310,372,150.87

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	242,023,553.46	190,334,675.30		51,688,878.16	
通用设备	388,059,852.51	311,819,684.56	522,777.84	75,717,390.11	
专用设备	329,327,399.59	269,402,208.53	15,675.31	59,909,515.75	
运输工具	320,565.84	307,743.20		12,822.64	
合计	959,731,371.40	771,864,311.59	538,453.15	187,328,606.66	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	730,986,268.91	381,810,992.50
工程物资	3,042,752.64	6,082,994.13
合计	734,029,021.55	387,893,986.63

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高端医药制剂项目	70,403,785.10		70,403,785.10	65,586,014.55	-	65,586,014.55
生物医药循环产业园项目	346,630,006.32		346,630,006.32	198,339,663.22	-	198,339,663.22
高端生物兽药项目	129,552,468.81		129,552,468.81	42,025,882.16	-	42,025,882.16
其他工程	187,150,008.68	2,750,000.00	184,400,008.68	78,609,432.57	2,750,000.00	75,859,432.57
合计	733,736,268.91	2,750,000.00	730,986,268.91	384,560,992.50	2,750,000.00	381,810,992.50

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
高端医药制剂项目	420,000,000.00	65,586,014.55	4,817,770.55			70,403,785.10	95.70	10,493,884.21			3.90	自有资金及借款
生物医药循环产业园项目	1,118,000,000.00	198,339,663.22	173,010,087.72	24,719,744.62	-	346,630,006.32	92.99	21,070,339.23	6,046,949.32		4.61	募集资金及借款

高端生物兽药项目	366,983,200.00	42,025,882.16	87,766,109.07	0.00	239,522.42	129,552,468.81	90.60	2,578,783.19	1,182,470.08	4.68	募集资金及借款
合计	1,904,983,200.00	305,951,559.93	265,593,967.34	24,719,744.62	239,522.42	546,586,260.23	/	34,143,006.63	7,229,419.40	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
其他工程	2,750,000.00	-	-	2,750,000.00

在建工程减值准备系对无法达到技术要求且已停建的 8 台青扩环保生化塔计提减值准备所形成。

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	3,042,752.64		3,042,752.64	6,082,994.13		6,082,994.13
合计	3,042,752.64		3,042,752.64	6,082,994.13		6,082,994.13

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件使用权	非专利技术	药品生产技术	专有技术	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	232,551,022.71	14,475,380.44	89,021,923.12	19,456,412.21	3,770,524.66	359,275,263.14
2. 本期增加金额	164,307,371.74	336,171.27				164,643,543.01
1) 购置	164,307,371.74	336,171.27				164,643,543.01
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	396,858,394.45	14,811,551.71	89,021,923.12	19,456,412.21	3,770,524.66	523,918,806.15
二、累计摊销						
1. 期初余额	36,610,043.04	11,195,968.42	62,828,723.83	13,093,500.56	3,770,524.66	127,498,760.51
2. 本期增加金额	5,443,978.59	882,348.23	2,476,619.57			8,802,946.39
1) 计提	5,443,978.59	882,348.23	2,476,619.57			8,802,946.39
3. 本期减少金额						

(1) 处置						
4 . 期末余额	42,054,021.63	12,078,316.65	65,305,343.40	13,093,500.56	3,770,524.66	136,301,706.90
三、减值准备						
1 . 期初余额		15,107.90	6,896,972.65	6,362,911.65		13,274,992.20
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		15,107.90	6,896,972.65	6,362,911.65		13,274,992.20
四、账面价值						
1. 期末账面价值	354,804,372.82	2,718,127.16	16,819,607.08			374,342,107.06
2. 期初账面价值	195,940,979.67	3,264,304.12	19,296,226.64			218,501,510.43

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

盐酸头孢甲肟原料药及粉针剂	1,600,000.00							1,600,000.00
达格列净原料及片剂	5,941,509.39							5,941,509.39
盐酸美金刚/多奈哌齐缓释胶囊	1,800,000.00							1,800,000.00
替格瑞洛原料及片剂	2,615,094.29							2,615,094.29
依折麦布辛伐他汀片	720,000.00							720,000.00
非布司他、非布司他片	750,000.00							750,000.00
帕瑞昔布钠原料及冻干粉针注射剂	2,763,973.54	2,000,000.00						4,763,973.54
瑞舒伐他汀钙片	900,000.00	750,000.00						1,650,000.00
塞来昔布原料及胶囊剂	1,260,000.00							1,260,000.00
艾司奥美拉唑钠及冻干粉针	1,929,056.60							1,929,056.60
富马酸替诺福韦二吡呋酯及片剂	1,200,000.00							1,200,000.00
阿哌沙班原料及片剂（规格：2.5mg）	1,215,000.00							1,215,000.00
ST-工艺开发	17,360,918.21	1,946,969.05						19,307,887.26
GF-工艺开发	28,014,894.61	10,088,867.87						38,103,762.48
Y-JYSTFTB项目	1,380,000.00							1,380,000.00
TRN-157	717,304.50							717,304.50
GIGB-814项目		37,262,183.27						37,262,183.27
阿瑞匹坦		2,520,000.00						2,520,000.00

及胶囊(规格: 80mg、125mg)委托研发								
合计	70,167,751.14	54,568,020.19						124,735,771.33

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
融资服务费	11,526,208.42		1,641,917.96		9,884,290.46
产品认证费用	561,367.31		298,098.72		263,268.59
合计	12,087,575.73		1,940,016.68		10,147,559.05

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	114,950,819.69	19,045,583.97	116,294,168.74	19,268,156.26
内部交易未实现利润	3,803,946.54	570,591.98	6,173,545.18	1,162,991.64
可抵扣亏损			-	-
合计	118,754,766.23	19,616,175.95	122,467,713.92	20,431,147.90

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	188,138,620.03	186,795,270.98
可抵扣亏损	66,046,690.17	118,067,925.45
合计	254,185,310.20	304,863,196.43

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	3,974,974.01	4,007,164.55	
2020年	1,831,493.77	1,831,493.77	
2021年	226,407.24	226,407.24	
2022年			
2023年			
2024年及以后	60,013,815.15	112,002,859.89	
合计	66,046,690.17	118,067,925.45	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付非流动资产购置款	230,969,498.55	284,590,699.98
预交税费	1,840,536.78	1,840,536.78
合计	232,810,035.33	286,431,236.76

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	34,955,281.63	20,000,000.00
保证借款	930,000,000.00	665,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	-
合计	1,064,955,281.63	685,000,000.00

短期借款分类的说明：

- ① 期末抵押借款的抵押物为房产和土地使用权，详见本附注七、79。
 ② 期末保证借款余额中 220,000,000.00 元的保证人为子公司山东鲁抗舍里乐药业有限公司，600,000,000.00 元的保证人为华鲁控股集团有限公司；子公司山东鲁抗舍里乐药业有限公司 110,000,000.00 元借款的保证人为山东鲁抗医药股份有限公司。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	441,881,348.18	401,876,833.13
合计	441,881,348.18	401,876,833.13

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
账龄一年以内的余额	621,255,353.16	563,168,958.80
账龄 1 年以上余额	82,052,175.61	80,789,877.77
合计	703,307,528.77	643,958,836.57

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末账龄 1 年以上的大额应付账款主要为尚未支付的工程设备款和技术开发费。

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
账龄在一年以内的余额	28,063,196.55	47,888,172.85

账龄超过 1 年的余额	12,412,409.48	12,801,166.44
合计	40,475,606.03	60,689,339.29

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收客户货款	4,217,696.00	尚未结算
合计	4,217,696.00	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,703,148.08	215,438,290.35	214,654,649.70	12,486,788.73
二、离职后福利-设定提存计划	510,930.20	27,722,376.52	27,869,638.35	363,668.37
三、辞退福利		1,797,332.11	1,797,332.11	
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,214,078.28	244,957,998.98	244,321,620.16	12,850,457.10

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,317,388.36	175,919,692.80	174,631,506.83	3,605,574.33
二、职工福利费		7,321,375.41	7,410,454.80	-89,079.39
三、社会保险费		13,194,335.99	13,193,584.49	751.50
其中：医疗保险费		11,041,573.64	11,040,822.14	751.50
工伤保险费		747,251.05	747,251.05	
生育保险费		1,405,511.30	1,405,511.30	
四、住房公积金		16,378,637.31	16,375,631.43	3,005.88
五、工会经费和职工教育经费	9,385,759.72	2,624,248.84	3,043,472.15	8,966,536.41
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	11,703,148.08	215,438,290.35	214,654,649.70	12,486,788.73

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	510,930.20	26,678,274.53	26,825,649.08	363,555.65
2、失业保险费		1,044,101.99	1,043,989.27	112.72
3、企业年金缴费				
合计	510,930.20	27,722,376.52	27,869,638.35	363,668.37

其他说明：

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,704,303.86	3,018,811.97
企业所得税	4,684,353.90	15,013,098.22
个人所得税	181,019.67	579,791.51
城市维护建设税	1,302,331.80	614,598.80
土地使用税	1,462,858.07	3,814,857.66
房产税	2,431,744.20	2,362,583.11
印花税	192,567.66	120,992.82
教育费附加	575,752.23	282,638.69
地方教育费附加	352,069.40	156,660.34
地方水利建设基金	79,633.50	33,545.57
水资源税	1,236,777.50	1,589,624.00
其他	32,893.64	48,559.45
合计	15,236,305.43	27,635,762.14

39、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	24,013,091.69	11,595,815.33
应付股利		
其他应付款	147,306,910.29	108,285,209.00
合计	171,320,001.98	119,881,024.33

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	22,252,282.82	9,579,833.39
企业债券利息		

短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
融资租赁利息	1,760,808.87	2,015,981.94
合计	24,013,091.69	11,595,815.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款项	112,171,831.47	68,021,225.59
保证金	24,154,382.46	31,929,557.43
其他	10,980,696.36	8,334,425.98
合计	147,306,910.29	108,285,209.00

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末余额中重要的账龄超过 1 年的其他应付款为尚未支付的土地补偿费和保证金。

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	187,244,362.18	188,077,946.25
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	136,722,790.01	124,872,000.20
1 年内到期的租赁负债		
合计	323,967,152.19	312,949,946.45

42、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券		
未实现售后租回损益	5,948,183.24	5,948,183.24
递延收益	3,794,777.04	4,134,422.16
合计	9,742,960.28	10,082,605.40

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	223,003,023.94	242,868,512.64
信用借款	499,650,011.00	499,616,677.00
合计	722,653,034.94	742,485,189.64

长期借款分类的说明：

期末保证借款余额中 150,150,000.00 元的保证人为子公司山东鲁抗舍里乐药业有限公司，43,400,000.00 元的保证人为华鲁控股集团有限公司；子公司山东鲁抗舍里乐药业有限公司 29,453,023.94 元借款的保证人为山东鲁抗医药股份有限公司。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、租赁负债**适用 不适用**46、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	267,691,684.79	316,477,434.83
专项应付款	96,790,000.00	96,790,000.00
合计	364,481,684.79	413,267,434.83

长期应付款适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	145,833,979.79	194,619,729.83
山东正方实业发展有限公司	121,857,705.00	121,857,705.00
合计	267,691,684.79	316,477,434.83

其他说明：

①应付融资租赁款

项目	期末余额	期初余额
最低租赁付款额	153,720,218.35	205,572,722.23
未确认融资费用	-7,886,238.56	-10,952,992.40
合计	145,833,979.79	194,619,729.83

②应付山东正方实业发展有限公司（原公司名称：邹城市宏河正方实业发展有限公司）款项系子公司山东鲁抗生物制造有限公司根据邹城市人民政府与山东鲁抗医药股份有限公司签订的战略合作框架协议和补充协议中约定的相关条款，收到的由邹城市宏河正方实业发展有限公司垫付的厂房及基础设施建设款项。

专项应付款适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
整体搬迁补偿款	96,790,000.00			96,790,000.00	
合计	96,790,000.00			96,790,000.00	/

47、长期应付职工薪酬适用 不适用**48、预计负债**适用 不适用

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	55,877,353.57	2,570,000.00	1,803,478.09	56,643,875.48	
合计	55,877,353.57	2,570,000.00	1,803,478.09	56,643,875.48	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保设备补助	6,421,285.73			69,380.95		6,351,904.78	与资产相关
科技专款	1,378,716.24			161,454.66		1,217,261.58	与资产相关
扶持企业发展资金	34,903,165.42			1,422,642.48		33,480,522.94	与资产相关
新兴产业和重点行业发展专项资金	474,186.18					474,186.18	与资产相关
区域战略推进专项资金	2,700,000.00	2,570,000.00		150,000.00		5,120,000.00	与资产相关
重大科技创新平台建设专项资金	10,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关
合计	55,877,353.57	2,570,000.00		1,803,478.09		56,643,875.48	

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未实现售后租回损益	9,903,532.11	9,903,532.11
合计	9,903,532.11	9,903,532.11

51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	677,099,796.00			203,129,939.00		203,129,939.00	880,229,735.00

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,414,053,945.56		203,129,939.00	1,210,924,006.56
其他资本公积	414,537,677.34			414,537,677.34
合计	1,828,591,622.90		203,129,939.00	1,625,461,683.90

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

□适用 √不适用

56、专项储备

□适用 √不适用

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	150,607,278.74		11.25	150,607,267.49
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	150,607,278.74		11.25	150,607,267.49

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	270,917,168.02	129,843,501.60
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	270,917,168.02	129,843,501.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	81,708,391.92	122,979,098.29
减：提取法定盈余公积	-11.25	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	21,364,095.84	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	331,261,475.35	252,822,599.89

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,838,328,591.33	1,302,517,435.21	1,560,880,407.50	1,074,156,314.63
其他业务	14,786,778.22	11,729,160.20	16,015,912.98	13,541,282.71
合计	1,853,115,369.55	1,314,246,595.41	1,576,896,320.48	1,087,697,597.34

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,405,812.10	4,630,876.26
教育费附加	1,886,487.39	1,986,419.30
资源税		
房产税	3,748,432.76	3,510,550.40
土地使用税	1,838,599.41	7,752,819.59
车船使用税	8,760.00	8,442.60

印花税	1,265,805.64	1,106,032.36
水资源税	466,189.00	2,981,569.33
地方教育附加	1,257,658.25	1,324,279.53
地方水利建设基金	310,752.64	324,746.31
其他	1,922.40	661.96
合计	15,190,419.59	23,626,397.64

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,031,650.63	47,475,815.45
差旅费	20,563,395.89	21,874,944.29
运输费	17,598,025.23	13,943,509.51
会务费	6,364,448.54	3,830,019.26
折旧费	3,181,843.63	2,334,486.65
广告宣传费	1,159,349.07	712,570.68
业务宣传费	40,392,439.47	33,312,580.78
市场推广费	100,383,120.96	30,554,962.59
其他	20,350,433.60	44,961,705.25
合计	266,024,707.02	199,000,594.46

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,772,531.61	33,695,426.78
折旧费	5,199,201.95	4,240,472.63
办公费	2,454,174.08	1,937,416.45
差旅费	1,324,882.80	740,145.16
无形资产摊销	8,886,744.42	5,268,809.03
土地补偿费		683,309.68
交通费	3,930,501.76	3,091,608.85
动力费	1,244,173.64	2,438,037.33
业务招待费	600,978.51	1,288,233.13
其他	5,642,028.63	7,978,163.48
合计	65,055,217.40	61,361,622.52

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,248,694.28	21,658,590.35
材料费	12,941,631.54	13,658,639.85
动力费	5,065,898.51	5,906,777.36
折旧及摊销费	9,283,853.91	6,874,828.13
其他	15,371,593.21	14,025,763.31

合计	65,911,671.45	62,124,599.00
----	---------------	---------------

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,014,549.31	18,204,710.70
减：利息收入	-5,354,498.82	-5,001,533.81
加：汇兑损失	2,149,178.77	-3,655,519.25
加：其他	2,144,056.96	1,424,647.03
合计	34,953,286.22	10,972,304.67

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,489,843.21	22,897,424.65
合计	6,489,843.21	22,897,424.65

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,731,330.32	3,163,180.05
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		11,070.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
结构性存款收益	5,853,227.93	

合计	7,584,558.25	3,174,250.05
----	--------------	--------------

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	68,880.00	-327,180.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	68,880.00	-327,180.00

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-11,693,524.11	
其他应收款坏账损失	-2,021,479.26	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-13,715,003.37	

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-10,591,797.57
二、存货跌价损失	1,817,015.47	-10,060,384.47
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,817,015.47	-20,652,182.04

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	65,409.99	-165,299.69
无形资产处置收益		
合计	65,409.99	-165,299.69

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	6,326.82	1,982.91	6,326.82
其中：固定资产处置利得	6,326.82	1,982.91	6,326.82
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	3,768,951.52	609,671.73	3,768,951.52
合计	3,775,278.34	611,654.64	3,775,278.34

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	655,446.49	419.96	655,446.49
其中：固定资产处置损失	655,446.49	419.96	655,446.49
无形资产处置损失			
债务重组损失			

非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	12,499.29	10,833.77	12,499.29
合计	667,945.78	11,253.73	667,945.78

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,903,362.41	5,749,385.89
递延所得税费用	25,214.35	-41,965.78
合计	11,928,576.76	5,707,420.11

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	97,151,508.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,572,726.29
子公司适用不同税率的影响	2,526,411.71
调整以前期间所得税的影响	-290,798.73
非应税收入的影响	-1,356,437.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	971,011.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-24,114,160.88
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	19,619,824.44
所得税费用	11,928,576.76

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

□适用 √不适用

76、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,108,177.97	18,408,974.04
利息收入	4,574,100.99	5,141,124.38
往来款项	44,423,622.27	11,493,020.55
其他	3,255,954.51	2,595,322.97

合计	56,361,855.74	37,638,441.94
----	---------------	---------------

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理及研发费用	49,879,822.58	28,603,071.08
销售费用	196,865,621.88	151,385,801.14
其他	94,971,342.75	52,066,082.08
合计	341,716,787.21	232,054,954.30

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发支出	63,553,577.87	7,466,000.00
其他		1,402,940.98
合计	63,553,577.87	8,868,940.98

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贷款贴息		9,400,000.00
合计		9,400,000.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
补缴股改转增股份应纳税金等		22,916,313.80
非公开定向募集资金审计、律师费等		1,150,150.93
合计		24,066,464.73

77. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	85,222,931.81	131,933,198.62

加：资产减值准备	9,936,158.95	20,652,182.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,050,109.88	75,475,027.88
无形资产摊销	8,802,946.38	5,270,491.97
长期待摊费用摊销	1,940,016.68	2,022,348.04
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）	-65,409.99	163,316.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	655,446.49	419.96
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-68,880.00	327,180.00
财务费用（收益以“-”号填列）	38,557,570.29	17,160,650.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,584,558.25	-3,174,250.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	814,971.95	370,210.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	51,235,333.95	-191,489,785.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-103,171,468.21	-99,168,293.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-81,184,626.25	32,700,198.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	91,140,543.68	-7,757,105.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	991,875,024.29	1,441,778,563.15
减：现金的期初余额	719,567,188.42	529,479,273.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	272,307,835.87	912,299,290.09

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	991,875,024.29	719,567,188.42

其中：库存现金	114,470.65	103,058.94
可随时用于支付的银行存款	986,967,466.48	714,721,042.32
可随时用于支付的其他货币资金	4,793,087.16	4,743,087.16
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		-
其中：三个月内到期的债券投资		-
三、期末现金及现金等价物余额	991,875,024.29	719,567,188.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	261,270,784.41	银行承兑汇票、外汇业务保证金和贷款保证金
应收票据	60,003,603.93	票据质押
存货		
固定资产	190,713,757.60	借款抵押
无形资产	7,620,844.81	借款抵押
在建工程	12,291,912.34	借款抵押
合计	531,900,903.09	/

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			32,159,671.42
其中：美元	2,471,408.07	6.8747	16,990,189.07
欧元	1,940,575.97	7.8170	15,169,482.35
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			301,399,279.40

其中：美元	38,168,363.40	6.8747	262,396,047.88
欧元	4,989,539.66	7.8170	39,003,231.52
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-其他应收款			316,236.20
美元	46,000.00	6.8747	316,236.20
人民币			

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

适用 不适用

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
VOCS 废气处理项目计划资金	2,570,000.00	递延收益	
退城进园项目财政贷款贴息	3,994,300.00	在建工程/财务费用	1,190,213.82
2018 年中央外经贸发展专项资金	8,500.00	其他收益	8,500.00
福利企业退税	2,864,880.00	其他收益	2,864,880.00
2018 年出口信用保险补贴	153,000.00	其他收益	153,000.00
2018 年度济宁市重点监管企业自动监测系统运营补助费	6,440.00	其他收益	6,440.00
济宁市知识产权局专利资助款	2,500.00	其他收益	2,500.00
科技局研发项目经费	200,000.00	其他收益	200,000.00
安责险财政补贴	16,500.00	其他收益	16,500.00
2018 年度外贸出口奖励	900,000.00	其他收益	900,000.00
2018 年度中小企业开拓国际市场补助	16,600.00	其他收益	16,600.00
2018 年出口信用保险市级补贴	52,200.00	其他收益	52,200.00
2018 年度市级外经贸发展政策资金	126,100.00	其他收益	126,100.00
合计	10,911,020.00		5,536,933.82

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山东鲁抗舍里乐药业有限公司	济宁市	济宁市	兽用药品制造	100.00	-	同一控制下的企业合并
山东鲁抗生物制药有限公司	济宁市	济宁市	原料药制造	95.00	5.00	投资设立
山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司	泰安市	泰安市	化学药品制剂制造	74.93	-	同一控制下的企业合并
山东鲁抗国际贸易有限公司	济宁市	济宁市	贸易	100.00	-	投资设立
山东鲁抗生物技术开发有限公司	济宁市	济宁市	其他服务	100.00	-	投资设立
山东鲁抗泽润药业有限公司	济宁市	济宁市	药品经营	100.00	-	同一控制下的企业合并
山东鲁抗和成制药有限公司	济宁市	济宁市	医用原料及中间体销售	93.75	-	投资设立
山东鲁抗机电工程有限公司	济宁市	济宁市	设备的安装与维修	100.00	-	投资设立
青海鲁抗大地药业有限公司	西宁市	西宁市	化学药品制剂制造	70.00	-	非同一控制下的企业合并
山东鲁抗生物农药有限责任公司	德州市	德州市	农药的生产销售	56.36	-	非同一控制下的企业合并
山东鲁抗生物化学品经营有限公司	济南市	济南市	化工产品的销售	-	100.00	非同一控制下的企业合并
山东鲁抗海伯尔生物技术有限公司	德州市	德州市	生物技术产品的生产销售	-	60.00	投资设立
北京兢羽	北京市	北京市	医药技术开	45.00	-	投资设立

健康科技 有限公司			发			
--------------	--	--	---	--	--	--

其他说明：

注 1：公司对山东鲁抗生物制造有限公司的直接持股比例为 95.00%，通过其全资子公司山东鲁抗舍里乐药业有限公司间接持股 5.00%。

注 2：公司对山东鲁抗生物化学品经营有限公司和山东鲁抗海伯尔生物技术有限公司的间接持股比例是子公司山东鲁抗生物农药有限责任公司对上述两家公司的持股比例。

注 3：公司持有北京兢羽健康科技有限公司 45.00%的股权，为其第一大股东，根据协议拥有其董事会过半数表决权并由公司委派财务总监，因此公司将北京兢羽健康科技有限公司纳入合并范围。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司	25.07	4,649,742.56		54,677,021.33
山东鲁抗和成制药有限公司	6.25	8,525.06		1,131,559.32
青海鲁抗大地药业有限公司	30.00	135,613.51		20,224,961.81
山东鲁抗生物农药有限责任公司	43.64	-323,302.25		37,000,436.46
北京兢羽健康科技有限公司	55.00	-956,038.97		34,891,257.26

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3).

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司	179,772,176.41	178,209,143.31	357,981,319.72	126,351,410.31	11,000,000.00	137,351,410.31	173,417,173.06	167,202,930.89	340,620,103.95	141,069,729.92		141,069,729.92
山东鲁抗和成制药有限公司	14,690,416.95	6,556,667.82	21,247,084.77	3,142,135.67		3,142,135.67	14,867,587.97	6,277,906.77	21,145,494.74	3,176,946.60		3,176,946.60
青海鲁抗大地药业有限公司	51,550,614.66	46,945,365.78	98,495,980.44	31,079,441.06		31,079,441.06	50,325,317.44	47,731,121.28	98,056,438.72	31,091,944.36		31,091,944.36
山东鲁抗生物农药有限责任公司	28,354,810.27	97,237,464.22	125,592,274.49	74,659,232.42		74,659,232.42	23,598,987.98	98,520,329.84	122,119,317.82	70,439,909.75		70,439,909.75
北京兢羽健康科技有限公司	41,938,702.95	23,926,446.02	65,865,148.97	2,426,499.41		2,426,499.41	39,607,670.94	25,569,231.30	65,176,902.24			

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司	180,903,674.18	18,547,038.54	18,547,038.54	-12,463,918.06	141,176,550.21	18,073,361.93	18,073,361.93	-8,367,781.55
山东鲁抗和成制药有限公司	11,468,040.99	136,400.96	136,400.96	1,942,993.17	11,403,153.11	55,813.11	55,813.11	-410,208.90
青海鲁抗大地药业有限公司	27,016,853.66	452,045.02	452,045.02	-5,657,733.54	22,982,622.79	131,563.93	131,563.93	-2,291,230.00
山东鲁抗生物农药有限责任公司	52,782,608.78	-746,366.00	-746,366.00	2,162,394.79	37,894,217.03	-781,127.44	-781,127.44	3,256,735.03
北京兢羽健康科技有限公司	693,396.22	-1,738,252.68	-1,738,252.68	1,297,927.48				

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东鲁抗中和环保科技有限公司	济宁市	济宁市	污水处理	40.00	-	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	山东鲁抗中和环保科技有限公司	山东鲁抗中和环保科技有限公司
流动资产	119,792,998.30	107,913,256.62
非流动资产	25,765,381.74	24,830,519.11
资产合计	145,558,380.04	132,743,775.73
流动负债	48,839,863.65	40,477,863.53
非流动负债		-
负债合计	48,839,863.65	40,477,863.53
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	96,718,516.39	92,265,912.20
按持股比例计算的净资产份额	38,687,406.56	36,906,364.88
调整事项	15,958,659.06	16,008,370.42
--商誉		
--内部交易未实现利润		-641,579.28
--其他	15,958,659.06	16,649,949.70
股权处置公允价值调整	16,558,446.53	16,558,446.53

对联营企业权益投资的账面价值	54,646,065.62	52,914,735.30
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	59,757,551.45	46,283,947.24
净利润	4,328,325.82	7,907,950.13
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	4,328,325.82	7,907,950.13
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

济宁鲁抗物业管理有限公司因发生超额亏损，本期及上期均未确认投资收益。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
济宁鲁抗物业管理有限公司	1,005,842.26	18,423.58	1,024,265.84

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

公司的金融工具主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，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之内。

公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。

1、信用风险

公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款。

公司持有的货币资金，主要存放于信用评级较高的银行，管理层认为这些银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

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

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融工具的账面金额。公司没有对外提供可能令公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险为公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

3、市场风险

(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，利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司密切关注利率变动所带来的利率风险，公司目前并未采取利率对冲政策，但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

(2) 汇率风险

公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。公司财务资产部负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

(3) 其他价格风险

公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，这些金融资产受资本市场价格波动的影响，公司持有的上述金融资产占公司资产总额的比例并不重大，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	1,116,840.00			1,116,840.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,116,840.00			1,116,840.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,116,840.00			1,116,840.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	1,116,840.00			1,116,840.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

公司对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，以相关资产对应的南京医药股票 2019 年 6 月 28 日的收盘价，作为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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

公司子公司的情况详见附注九、1。

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九、3

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
华鲁控股集团有限公司	受托管理
华鲁国际融资租赁有限公司	受托管理人控制的公司

其他说明

公司实际控制人山东省人民政府国有资产监督管理委员会将其持有的公司国家股股权委托华鲁控股集团有限公司管理。

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东鲁抗中和环保科技有限公司	采购货物	375,171.64	569,194.08
山东鲁抗中和环保科技有限公司	接受污水处理	21,764,305.50	18,377,807.91
山东鲁抗中和环保科技有限公司	绿化费等	0.00	757,500.00
山东鲁抗中和环保科技有限公司	接受菌渣处置	10,393,635.80	5,525,662.80

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东鲁抗中和环保科技有限公司	提供动力	11,067,173.92	7,619,417.58
山东鲁抗中和环保科技有限公司	销售货物	0.00	19,104.35

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华鲁控股集团有限公司	5,000.00	2019-6-12	2020-6-11	否
华鲁控股集团有限公司	40,000.00	2017-7-20	2020-7-24	否
华鲁控股集团有限公司	10,000.00	2015-11-30	2020-11-30	否
华鲁控股集团有限公司	5,000.00	2018-9-19	2019-9-18	否
华鲁控股集团有限公司	5,340.00	2015-10-29	2025-10-28	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
华鲁控股集团有限公司	100,000,000.00	2015-11-30	2020-11-30	-
华鲁控股集团有限公司	400,000,000.00	2017-7-20	2020-7-24	-

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东鲁抗中和环保科技有限公司			64,740.00	10,608.00
预付款项	山东鲁抗中和环保科技有限公司	402,183.12		402,183.12	-
其他应收款	济宁鲁抗物业管理有限公司	388,134.85	194,067.43	388,134.85	194,067.43
其他应收款	山东鲁抗中和环保科技有限公司	3,112,333.73	155,616.69	1,494,886.65	74,744.33
其他非流动资产	山东鲁抗中和环保科技有限公司	4,343,274.10		528,300.00	-

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东鲁抗中和环保科技有限公司	59,389,001.48	55,076,037.21
其他应付款	山东鲁抗医药集团有限公司	3,660,860.13	3,660,860.13
其他应付款	山东鲁抗中和环保科技有限公司	0.00	2,893,225.48
应付利息	华鲁控股集团有限公司	21,783,944.54	9,579,833.39
长期借款	华鲁控股集团有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	380,954,398.15
1 年以内小计	380,954,398.15
1 至 2 年	12,187,344.92
2 至 3 年	2,558,003.50
3 年以上	101,656,949.10
合计	497,356,695.67

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类	期末余额	期初余额

别	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	91,001,269.11	18.30	87,991,783.39	96.69	3,009,485.72	91,000,058.73	18.17	87,992,015.08	96.69	3,008,043.65
其中:										
单项金额重大	47,697,040.09	9.59	46,447,414.38	97.38	1,249,625.71	47,691,040.09	9.52	46,443,814.38	97.38	1,247,225.71
单项金额不重大	43,304,229.02	8.71	41,544,369.01	95.94	1,759,860.01	43,309,018.64	8.65	41,548,200.70	95.93	1,760,817.94
按组合计提坏账准备	406,355,426.56	81.70	26,105,895.10	6.42	380,249,531.46	409,747,291.52	81.83	24,939,824.93	6.09	384,807,466.59
其中:										
账龄分析法组合	406,355,426.56	81.70	26,105,895.10	6.42	380,249,531.46	409,747,291.52	81.83	24,939,824.93	6.09	384,807,466.59
合计	497,356,695.67	/	114,097,678.49	/	383,259,017.18	500,747,350.25	/	112,931,840.01	/	387,815,510.24

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额重大	44,572,975.81	44,572,975.81	100.00	收回可能性较小
单项金额重大	3,124,064.28	1,874,438.57	60.00	预计不能全部收回
单项金额不重大	35,277,386.28	35,277,386.28	100.00	收回可能性较小
单项金额不重大	7,254,385.43	5,803,508.34	80.00	预计不能全部收回

单项金额不重大	772,457.31	463,474.39	60.00	预计不能全部收回
合计	91,001,269.11	87,991,783.39	96.69	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄分析法组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	380,954,398.15	19,047,719.91	5.00
1-2 年	12,187,344.92	1,218,734.49	10.00
2-3 年	2,558,003.50	511,600.70	20.00
3 年以上	10,655,679.99	5,327,840.00	50.00
合计	406,355,426.56	26,105,895.10	6.42

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	87,992,015.08		231.69		87,991,783.39
组合计提	24,939,824.93	1,166,070.17			26,105,895.10
合计	112,931,840.01	1,166,070.17	231.69		114,097,678.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位排名	与公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
第一名	关联方	79,612,051.38	3,980,602.57	1 年以内	16.01%
第二名	非关联方	19,943,920.07	1,175,841.14	注 1	4.01%
第三名	非关联方	19,001,678.98	1,249,812.77	注 2	3.82%

第四名	非关联方	17,805,473.00	890,273.65	1 年以内	3.58%
第五名	非关联方	11,434,465.08	571,723.25	1 年以内	2.30%
合计		147,797,588.51	7,868,253.38		29.72%

注 1: 1 年以内 16,371,017.42 元, 1 至 2 年 3,572,902.65 元。

注 2: 1 年以内 13,007,102.55 元, 1 至 2 年 5,994,576.43 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	15,789,450.00	15,789,450.00
其他应收款	799,006,641.17	743,861,420.20
合计	814,796,091.17	759,650,870.20

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山东鲁抗舍里乐药业有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00

山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司	789,450.00	789,450.00
合计	15,789,450.00	15,789,450.00

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额
1年以内	779,186,931.94
1年以内小计	779,186,931.94
1至2年	26,804,355.53
2至3年	140,567.32
3年以上	14,602,970.83
合计	820,734,825.62

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	796,741,413.28	738,153,797.25
备用金	1,705,495.49	1,566,516.09
租赁保证金	18,900,000.00	18,900,000.00
其他	3,387,916.85	1,491,656.04
合计	820,734,825.62	760,111,969.38

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额计提	8,745,185.27				8,745,185.27
个别认定法组合					
账龄分析法组合	7,505,363.91	5,477,635.27			12,982,999.18
合计	16,250,549.18	5,477,635.27			21,728,184.45

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方	613,290,544.50	注 1	74.72	
第二名	关联方	61,803,487.92	1 年以内	7.53	3,090,174.40
第三名	关联方	42,575,909.92	注 2	5.19	3,330,531.40
第四名	关联方	29,455,524.31	1 年以内	3.59	1,472,776.22
第五名	非关联方	13,200,000.00	2-3 年	1.61	
合计	/	760,325,466.65	/	92.64	7,893,482.02

注 1：1 年以内 532,247,887.90 元，1 至 2 年 23,832,678.50 元，2 至 3 年 57,209,978.10 元。

注 2：1 年以内 18,541,191.80 元，1 至 2 年 24,034,718.12 元。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	580,372,453.46		580,372,453.46	580,372,453.46		580,372,453.46
对联营、合营企业投资	40,775,496.46		40,775,496.46	39,044,166.14		39,044,166.14
合计	621,147,949.92		621,147,949.92	619,416,619.60		619,416,619.60

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东鲁抗舍里乐药业有限公司	271,671,840.00			271,671,840.00		
山东鲁抗生物制造有限公司	45,600,000.00			45,600,000.00		
山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司	128,822,554.87			128,822,554.87		
山东鲁抗国际贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
山东鲁抗生物技术开发有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
山东鲁抗泽润药业有限公司	4,140,736.03			4,140,736.03		
山东鲁抗和成制药有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
青海鲁抗大地药业有限公司	42,000,000.00			42,000,000.00		
山东鲁抗生物农药有限责任公司	28,935,822.56			28,935,822.56		
山东鲁抗机电工程有限公司	4,200,000.00			4,200,000.00		
北京兢羽健康科技有限公司	30,001,500.00			30,001,500.00		
合计	580,372,453.46			580,372,453.46		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
二、联营企业										
山东鲁抗	39,044,166			1,731,330.						40,775,496

中和环保科技有限公司	. 14			32						. 46	
济宁鲁抗物业管理有限公司											
小计	39,044,166.14			1,731,330.32						40,775,496.46	
合计	39,044,166.14			1,731,330.32						40,775,496.46	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	969,779,173.49	705,915,708.72	868,433,026.15	614,544,305.82
其他业务	37,029,667.14	27,460,035.82	38,082,477.74	37,421,327.72
合计	1,006,808,840.63	733,375,744.54	906,515,503.89	651,965,633.54

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,731,330.32	3,163,180.05
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		11,070.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
结构性存款收益	5,853,227.93	
合计	7,584,558.25	3,174,250.05

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	65,409.99	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,815,177.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债	68,880.00	

产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
结构性存款收益	5,853,227.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,033,810.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-220,004.26	
少数股东权益影响额	104,194.04	
合计	13,720,695.45	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.75	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.29	0.08	0.08

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法人代表、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	上述文件的备置地点：山东鲁抗医药股份有限公司规划投资部

董事长：彭欣

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 28 日