

**PharmaBlock**

**南京药石科技股份有限公司**

**2018 年半年度报告**

**2018-054**

**2018 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨民民、主管会计工作负责人陈腊梅及会计机构负责人(会计主管人员)陈腊梅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司存在业绩增长放缓的风险、毛利率下降的风险、公司产品销售增长受客户的药物研发项目进展影响的风险和环保及安全生产风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	14
第五节 重要事项 .....	24
第六节 股份变动及股东情况 .....	33
第七节 优先股相关情况 .....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	38
第九节 公司债相关情况 .....	40
第十节 财务报告 .....	41
第十一节 备查文件目录 .....	137

## 释义

释义项	指	释义内容
药石科技、本公司、公司	指	南京药石科技股份有限公司
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
美国药石	指	PHARMABLOCK(USA),INC.
天易生物	指	南京天易生物科技有限公司
富润凯德	指	南京富润凯德生物医药有限公司
山东谛爱	指	山东谛爱生物技术有限公司
药捷安康	指	南京药捷安康生物科技有限公司
诺维科思	指	南京诺维科思生物科技合伙企业(有限合伙)
国弘开元	指	上海国弘开元投资中心(有限合伙)
恒通博远	指	北京恒通博远投资管理中心(有限合伙)
南京安鈇	指	南京安鈇生物科技合伙企业(有限合伙)
中留联创	指	中留联创(北京)投资管理有限公司
药研达	指	南京药研达生物科技合伙企业(有限合伙)
普惠天元	指	南京普惠天元生物科技合伙企业(有限合伙)
法艾可斯	指	南京法艾可斯生物科技合伙企业(有限合伙)
药智生物	指	南京药智生物科技合伙企业（有限合伙）
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书
监事会	指	南京药石科技股份有限公司监事会
董事会	指	南京药石科技股份有限公司董事会
股东大会	指	南京药石科技股份有限公司股东大会
会计师事务所	指	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
GMP	指	Good Manufacturing Practice，是一套适用于制药、食品等行业的强制性标准，要求企业从原料、人员、设施设备、生产过程、包装运输、质量控制等方面按国家有关法规达到卫生质量要求，形成一套可操作的作业规范帮助企业改善企业卫生环境，及时发现生产过程中存在的问题，加以改善

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	药石科技	股票代码	300725
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南京药石科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	药石科技		
公司的外文名称（如有）	PharmaBlock Sciences (Nanjing), Inc.		
公司的法定代表人	杨民民		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴娟娟	
联系地址	南京高新技术产业开发区学府路 10 号	
电话	025-86918230	
传真	025-86918262	
电子信箱	PB-Stock@ PharmaBlock.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2017 年 12 月 28 日	南京高新技术产业 开发区学府路 10 号	913201917937313 394	913201917937313 394	913201917937313 394
报告期末注册	2018 年 06 月 21 日	南京高新技术产业 开发区学府路 10 号	913201917937313 394	913201917937313 394	913201917937313 394
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018 年 06 月 22 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2018-039）披露网址：巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>				

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	210,798,266.43	121,971,133.37	72.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	53,156,706.58	31,744,651.00	67.45%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	48,282,438.20	31,794,613.76	51.86%
经营活动产生的现金流量净额（元）	68,901,807.09	17,574,053.21	292.07%
基本每股收益（元/股）	0.6691	0.3848	73.88%
稀释每股收益（元/股）	0.6691	0.3848	73.88%
加权平均净资产收益率	10.33%	12.15%	-1.82%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	610,480,964.91	567,395,667.52	7.59%
归属于上市公司股东的净资产（元）	519,403,467.89	495,255,420.67	4.88%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-9,615.54	
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）	2,561,849.00	
委托他人投资或管理资产的损益	3,164,027.40	银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	108,572.99	
减：所得税影响额	753,680.85	
少数股东权益影响额（税后）	196,884.62	
合计	4,874,268.38	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、公司的主要业务和产品

公司是一家面向全球，以市场需求为导向，以研发创新为驱动的高新技术企业，自成立以来一直致力于药物分子砌块的设计、研发、工艺优化到商业化生产以及相关的技术服务。公司始终秉承“专注化学、创新医药”的理念，不断完善研发、工艺开发及产业化三大平台，加强和发展分子砌块的商业化生产能力，快步向药物研发和制造全产业链纵深发展。

在整个小分子药物研发过程中最重要的决定仍然是候选化合物的确定。一个药物分子在不同阶段的临床试验中失败，大概有70%左右是因为缺乏足够的药理活性或不能接受的毒副作用，而这些性质最终是由候选化合物的分子结构决定的。对于药物研发机构来说，提高化合物质量较为有效的方式之一是通过选用一系列品种多样的新颖药物分子砌块，用于苗头化合物的发现和先导化合物的优化。

公司是药物研发领域全球领先的创新型化学产品和服务供应商。主要业务包括：药物分子砌块的设计、合成和销售；关键中间体的工艺开发、中试、商业化生产和销售；药物分子砌块的研发和工艺生产相关的技术服务。公司的药物分子砌块产品按化学结构分类在新药研发中的主要用途如下：

##### （一）芳香杂环类药物分子砌块

吡啶类、嘧啶类、吡嗪类、哒嗪类六元芳香杂环，噻吩类、呋喃类、吡咯类、吡唑类、噻唑类、噁唑类五元芳香杂环，以及前述杂环拼合而成的芳香杂环；这类药物分子砌块主要在药物分子中充当母核的作用。

##### （二）常见饱和脂环类药物分子砌块

五元环类（环戊烷类、四氢呋喃类、吡咯烷类），六元环类（环己烷类、四氢吡喃类、哌啶类、哌嗪类）；这类药物分子砌块在药物分子中主要用作连接基团或调节分子理化性质、药代动力学性质等。

##### （三）四元环类药物分子砌块

环丁烷类，氧杂四元环类，氮杂四元环类；这类药物分子砌块在药物分子中的作用与五元或六元饱和脂环类药物分子砌块类似，但因其独特的空间构象得到广泛的应用。

##### （四）特殊饱和环类药物分子砌块

螺环类，桥环类，并环类；这类药物分子砌块在药物分子中的作用与五元或六元饱和脂环类药物分子砌块类似，但因其独特、新颖的空间结构成为目前新药研发的热点之一。

在新药研发起始即药物发现阶段，公司为药物研发企业提供克级规模的多种结构新颖、功能高效的药物分子砌块产品，同时利用已有的药物分子砌块库和建设该库过程中获得的研发和工艺技术，对客户提少量的研发服务外包（CRO）和工艺开发的技术服务，帮助客户加快其药物研发进度并提高其药物研发的成功率。随着客户新药研发项目的顺利推进，在新药研发后期即新药临床试验、新药上市及商业化生产和销售阶段，主要向客户提供特定结构的十千克级、百千克级及以上规模的药物分子砌块，作为客户生产新药原料药（API）的规范化的关键起始物料（RSM）或中间体。

#### 2、公司的业务模式

公司商业模式始终围绕客户需求进行，强化相应的平台和能力帮助客户提供解决问题的方案，加快和



提高客户新药研发项目的效率和成功率。公司拥有独立完整的采购、研发、生产、检测、销售体系，根据客户的需求，结合自身情况独立进行采购、研发、生产、销售等经营活动。

### （一）采购模式

对于各类基础化工原料、起始物料、仪器设备及耗材的采购，公司根据研发、生产的需要向选定的供应商进行采购。其中，在各类基础化工原料和起始物料的采购过程中，如遇到大量采购或对各类基础化工原料和起始物料的生产工艺有较高要求的情况，为保证各类基础化工原料和起始物料的质量，公司在必要的情况下会以派驻相关技术人员的形式确保各类基础化工原料和起始物料的质量。

研发、生产人员在工作中根据研发、生产的需求情况填写请购单，根据请购金额的不同对应相应级别的领导审批，审批通过后向采购部提交请购单。如果是已经采购过的物品，采购部将直接从已有供应商名录中选择供应商询价、比价，完成采购；如果是新物品，采购部将引入供应商评审机制确定供应商，完成采购。如发生所采购物品不合格，公司通常会要求供应商换货、退货退款。供应商通常采取物流配送的方式供货，每批货物到货后公司均会进行抽样检测，检测合格后再行入库。

### （二）研发生产模式

研发生产模式以自主研发生产为主，少量定制研发生产为辅。

对于自主研发生产，公司目前享有SciFinder、Reaxys、Thomson Reuters（Integrity、Newport Premium、Cortellis for CI）等多个业内权威数据库的使用授权，通过对上述数据库的研究分析，结合公司自身对化学合成及药物研发的独到理解以及对行业发展的前瞻性预测，跟踪药物研发领域的最新文献和专利，分析有关的化合物结构信息，并且自主地、有针对性地设计和合成出有可能应用于最新、最热门的医药研发项目的药物分子砌块，并不断拓展其药物分子砌块库，积累了大量的药物分子砌块合成经验。由于公司最终客户均为新药研发企业，这些客户对自身研发项目进度有很高要求，能够快速响应、及时向客户提供其所需的药物分子砌块产品是公司竞争优势的重要体现。同时，这些客户往往一次性会采购数百种乃至上千种药物分子砌块以丰富其化合物库的多样性，增加筛选成功机率，因此产成品的多样性是其选择供应商的又一关键指标。对于定制研发生产，即传统的CRO模式在明确客户需求后，公司会有针对性地进行药物分子砌块合成路线设计及研发生产。根据合同条款的不同，除合同中明确约定研发生产成果归属于客户外，公司与客户共享研发生产成果。

### （三）销售模式

公司销售模式分为直销模式与经销模式销售两种。

#### （1）直销模式

直销模式为公司的主要销售模式，公司紧随医药研发行业发展趋势不断丰富自身药物分子砌块库，使自身产品始终处于行业需求最前沿。通过持续、定期地分析药品专利，对药物研发市场和行业需求进行积极调研和主动准备，深刻理解药物研发领域的最新动向，主动储备热点疾病药物研发领域所需药物分子砌块库，在客户提出需求时及时供货，甚至引导市场热点，创造新的市场需求。

由于医药行业的专业性极高，知名的行业展会是业内信息交流的重要方式，公司每年都会参加American Chemical Society (ACS) 系列化学会议、Chemical Pharmaceutical Ingredients (CPhI) 系列制药原料药博览会、ChemOutsourcing化学外包会议等大量专业展会，将公司药物分子砌块库、研发合成实力及市场影响力向国内外客户进行展示，与潜在客户进行交流，获取潜在市场需求信息，同时向正在进行相关新药研发项目的客户进行定向产品营销。

此外，公司还通过定期向客户更新药石科技的产品目录，商务拓展及销售团队通过日常、周期性的客户拜访、电话商谈等方式深入了解客户的研发方向、研发进度及最新需求，客户反馈的信息使得公司的研发更有针对性，持续开拓新的产品需求。

#### （2）经销模式

由于公司产品广泛受到药物研发企业的青睐，一些海外医药领域的知名经销商也积极寻求与公司的业务合作，代理销售公司的产品。这些经销商专业从事医药研发所需相关产品的销售，具有渠道优势，经销

商通常将公司的产品信息放在其公司网站上或产品宣传目录中，当收到其客户的订单时，经销商会向公司下订单。对于克级规模的产品销售，相对零散订单而言，公司亦愿意接受经销商订单，经销商会将多家最终客户需求汇总，使得单一药物分子砌块采购量远大于零散订单，公司组织研发生产更为紧凑、有效。

### 3、主要的业绩驱动因素

#### （一）公司的业务增长驱动模式

随着新药研发项目从早期研究到临床前研究、临床开发、再到商业化阶段持续推进，客户对分子砌块的需求也在不断提升，除了体现在订单量级方面，客户对于质量管理体系、持续稳定的供应能力以及成本的控制等方面也更加关注。公司建立了分子砌块和关键中间体的工艺研发平台和商业化生产平台，并不断完善质量、安全环保、知识产权保护等关键体系，满足客户从药物研究到开发到商业化各个阶段对分子砌块的不同需求。2018年上半年，公司共完成订单项目2,000余个，其中工艺生产项目165个，并有39个产品实现了产业化生产，不断的打造并升级“药石研发”+“药石制造”双品牌。公司在药物分子砌块产品不同化学系列里积累了大量的产品，技术储备充足，在当前药物研发行业里，公司已经成为新颖药物分子砌块的最主要的供应商之一。现有主营业务增长驱动主要受以下因素的影响：

（1）经过多年的积累，公司的品牌、质量和能力逐渐被行业内客户认可，使得克级规模的订单数量显著上升，未来可能会介入创新药的GMP中间体、API甚至制剂的开发和生产，百公斤级及以上规模的项目就会更多，收入则相应会有较大幅度的增加；

（2）随着客户项目的向前顺利推进，客户对公司产品的需求逐渐延伸到千克级、十千克级及百千克级的需求，千克级、十千克级及百千克级的订单数量增加较多，部分项目已经上吨级规模，单笔订单金额较大，销售收入增加明显；

（3）根据往年的销售和询价情况，公司对销售较好的产品及有市场前景的产品进行一定量的主动备库，可以主动吸引客户，通过工艺优化降低单位成本，进一步提高了销售收入和利润率；

（4）公司的项目具有较大难度，早期的研发、工艺路线探索都是壁垒，不会被轻易复制。

（5）药石科技工艺化学团队所建立的流式化学、生物酶催化、氟化学等先进的工艺化学技术和能力，不仅可以实现安全、稳定的产品供应，也帮助客户进一步提高药物开发效率、降低开发成本。

#### （二）公司的主要收入和利润

报告期，营业收入实现21,079.83万元，同比增长72.83%，毛利率水平56.06%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润4,828.24万元，较上年同期增长51.86%。

### 4、公司所属行业的发展状况及公司所处地位

随着世界经济的发展、人口总量的增长、社会老龄化程度的提高以及民众健康意识的不断增强，全球医药行业保持了数十年的高速增长。20世纪70-90年代，源源不断的专利新药带动了全球药品市场的强劲增长，全球药品销售总额从1970年的218亿美元增长至2000年的3,560亿美元，30年间增长15倍多。2020年全球医药研发支出前十名的公司总研发费用将高达668亿美元，占2020年全球医药研发支出的42%，研发费用保持稳定增长。此外，据Pharmaprojects统计，2010-2016年，全球在研新药的数量稳定增长，从9,737个增长到13,718个，复合增长率达5%。处于研发阶段的新药数量越来越多，驱动临床试验活动不断增长，并最终驱动临床试验用创新药物的药物分子砌块需求不断增长。

公司是一家面向全球，以市场需求为导向，以研发创新为驱动的企业，凭借自身在药物化学、分子模拟和有机合成方面的强大技术优势，并结合对药物研发领域的深刻理解，对市场和行业需求进行积极调研和主动准备，设计开发了一个包含40,000多种独特新颖的用于小分子药物研发的药物分子砌块库，其中有超过4,000种未见文献报道。随着客户药物研发阶段不断向前推进，公司的药物分子砌块产品可以持续的实现销售，且需求量会不断增加。当客户这些在研新药项目进入临床阶段，特别是公司一旦通过客户的现场

审计进入客户的优选供应商后，相应药物分子砌块产品或者其下游产品的需求和销售会大规模增加；在客户的新药最终上市后，结合该新药上市后的市场表现以及客户的实际需求，公司的药物分子砌块产品或者其下游产品将成为商业化品种，很可能形成大规模稳定的销售。行业周期性特征较弱，也无明显季节性特征。

公司产品远销全球多个国家和地区，海外销售占比70%以上。随着业务的持续、稳定发展，公司已经积累了一大批业内有影响力的客户。在全球范围内，与诺华、Merck KGaA、AbbVie、Celgene、Vertex、Agiost等全球知名的大型跨国制药和生物技术企业保持良好合作关系，在国内主要与药明康德、康龙化成、睿智化学等知名CRO公司合作。同时，公司与eMolecules、Thermo Fisher、Advanced ChemBlocks、AstaTech等海外药物研发试剂专业经销商合作，营销渠道广泛。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期无重大变化
固定资产	本期无重大变化
无形资产	本期无重大变化
在建工程	本期无重大变化
其他流动资产	其他流动资产增加 756.22%，主要系本期公司购买银行理财产品增加

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

#### 1) 独特的产品研发、生产模式

公司有一支专业的分子砌块设计团队，由经验丰富的药物化学家领导，每天跟踪药物研发领域的最新文献和专利，深入分析全球上市药物及临床药物的化合物结构信息，结合药物化学知识，迅速设计新颖、高效和安全的分子砌块。截至目前，已设计开发了一个超过40,000种独特新颖的用于小分子药物研发的分子砌块库，基于目前这一性能高效的分子砌块库，以及在药物化学和合成化学方面积累的丰富经验，在持续进行目录分子砌块开发的同时，还在为客户提供早期药物发现阶段的定制合成服务，并构建了几千个基于化合物构效关系设计的化合物工具库，目前还在完善新颖、独特的分子片段库并搭建DNA编码化合物库，帮助新药研发机构更加高效地进行苗头化合物发现及先导化合物发现和优化。同时，公司的产品有别于传统的CRO公司，公司的药物分子砌块产品绝大部分为自主研发，不受知识产权保密条款的约束，可

以同时供给多家客户。

对于医药研发机构来说，提高化合物质量较为实际的方式之一是通过选用一系列品种多样的新颖药物分子砌块，用于苗头化合物和先导化合物发现及优化。公司在研发这些药物分子砌块的实际运营过程中，以一个研发团队专注在1-2个化学系列，以市场占有率和技术先进性为目标，对该系列的药物分子砌块进行系统性研究和开发，为客户在早期药物发现过程中提供各种新颖实用的产品，用于优化他们的候选化合物的结构，从而提高和改善化合物的各类性质，比如增加药效、降低心脏毒性、提高代谢稳定性、增加溶解度等。同时对关键原料和有潜在市场大量需求的药物分子砌块进行工艺研究，帮助客户快速推进新药开发。

#### 2) 领先的创新产品设计能力，分子砌块设计及合成专家

分子砌块始终是公司业务发展的核心，这与新药研发行业的实际需求密不可分。公司通过持续、定期地分析药品专利，分析ACS Medicinal Chemistry Letters、Journal of Medicinal Chemistry、Drug Discovery Today等权威期刊，分析SciFinder、Reaxys、Thomson Reuters (Integrity、Newport Premium、Cortellis for CI)等权威数据库，并深入分析全球上市药物及临床药物的化合物结构信息，结合药物化学知识，迅速设计新颖、高效和安全的分子砌块。同时，药石科技组建了多支技术实力强劲的化学合成团队，分别专攻某一个或几个系列产品，凭借对系列化合物性质、相关反应及合成技术的深刻理解，力求短时高效攻克化学合成难题，达到效率最大化。

#### 3) 卓越的团队技术创新能力，聚焦高端人才团队

公司有2人入选中组部“千人计划”，4人入选江苏省“双创人才”，2人入选江苏省“六大人才高峰”，另有多名骨干入选南京市“321培养计划”、南京市“科技顶尖专家集聚计划”、南京市“紫金人才计划”、南京高新区“三创载体”领军人才等项目。截至报告期末，公司拥有博士学位28人，其中3人入选江苏省“双创博士”，硕士以上学位超过26%。为了加强药石科技国际竞争力，近年来公司吸引了多位国际专家加入创新平台，为公司提供先进的技术支持，2018年公司荣获“江苏省外国专家工作室”称号。公司员工的教育背景以有机化学、药物化学、应用化学、制药工程、化学工程与分析化学等相关专业为主。公司核心人员杨军民、董海军、吴希罕、ZHAO SHUHAI、LI JING等全部从美国、法国等先进国家取得有机化学博士学位或曾在美国知名大学从事博士后研究，并在世界知名医药企业如罗氏、礼来、默克等从事过新药研发及新药研发管理工作，具有丰富的技术和管理经验。

公司作为高新技术企业，具备优秀的技术研发实力，培养了一支卓越的工艺化学团队，建立了流式化学、生物催化、氟化学等先进的工艺化学技术和能力，不仅可以实现安全、稳定的产品供应，也在帮助客户提高开发效率、降低开发成本。多年来一直坚持研发和工艺研究和开发的技术创新，通过自身在药物化学、分子模拟和有机合成方面的优势，不断的进行产品自主研发，同时通过自主研发和产业技术合作相结合的途径来积累行业核心技术，结合市场需求进行有针对性的产品主动开发。经过多年的积累，公司及下属公司共获得发明专利27项，其中国内发明专利20项。在不对称合成技术、酶催化反应技术、流式化学技术、光反应合成技术、超低温反应技术、氟化学技术、特殊饱和环分子骨架构建技术、新型芳香杂环的分子骨架构建技术等领域取得了很多集成式创新成果。

#### 4) 向产业链纵深发展，全程助力新药研发

在药物研发过程中，公司运用已构建的40,000多种结构新颖、性能高效的药物分子砌块库可以快速地帮助客户发现化合物的结构与活性关系，大大提高药物研发的效率和成功率，同时提高化合物发明专利覆盖的化学空间。随着新药研发项目从早期研究到临床前研究、临床开发、再到商业化阶段持续推进，客户对分子砌块的需求也在不断提升。为此，公司建立了分子砌块和关键中间体的工艺研发平台和商业化生产平台，加强和发展了分子砌块和关键中间体的商业化生产能力，在完善研发、工艺开发及产业化三大平台上，快步向产业链纵深发展，并不断完善质量、安全环保、知识产权保护等关键体系，旨在紧跟药物分子的开发路径，满足客户从药物研究到开发到商业化各个阶段对分子砌块的不同需求。

报告期内主营业务收入和净利润大幅增长，未来公司的主营业务收入和净利润将保持持续增长：

(一)、通过产品新颖性、质量、价格、服务等建立的品牌会进一步增加客户对公司的粘性；

（二）、千克级、十千克级及百千克级产品数量的不断增加和潜在商业化品种的增加可以进一步推动销售收入的增加；

（三）、产品工艺技术的进一步优化完善可以进一步提高产品竞争力和毛利率；

（四）、通过历史数据分析及市场客户调研，积极主动对市场需求高的产品提前备库可以缩短交货期，加大客户采购意愿；

（五）、强大的产品设计能力可以不断推出引领市场需求的创新产品。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司围绕年初制定的经营计划，加强和发展了分子砌块的商业化生产能力，在完善研发、工艺开发及产业化三大平台上，快步向产业链纵深发展。公司高管参加了第六届欧洲药物化学战略会议、2018亚太药物研发领袖峰会（APRDL 2018）等会议，与国内外领先的研发型医药企业的负责人同台探讨通过创新合作模式促进新药研发，介绍如何通过选用不同的分子砌块，降低候选化合物的心脏毒性，改善代谢稳定性，提高溶解度，提供更多专利空间等，从而提高新药研发的速度和效率；公司商务拓展团队关注并加强拜访了一批重点客户，了解他们的研发管线，努力建立长期、多项目、以及覆盖新药研发早期、临床前开发期、临床试验阶段和商业化阶段的全面广泛合作；公司研发部门优化了分子砌块的设计团队和合成团队，借助计算化学和药物化学这两个工具，强化新颖独特分子砌块的设计以及新合成方法的开拓，及时设计和合成市场热点产品以引领市场需求，设计和合成结构新颖、功能高效的创新产品帮助药物化学家解决在药物研发中遇到的问题，同时增加目录产品销售和后续放量的机会；公司工艺开发团队利用购置的新设备，充分发挥我们连续流化学、酶化学团队的技术优势，持续不断优化优势目录产品的生产工艺，同时进一步加强开发新产品工艺，为CDMO和仿制药业务提供快速增长的技术依托；公司管理团队大力加强人才团队的培养和引进，持续优化公司组织架构。具体情况如下：

#### 1、经营目标完成情况

在客户需求的驱动下，公司不断提升工艺开发能力和放大生产等能力，通过工艺路线探索、工艺优化、安全评估等方面工作，不但实现产品公斤级以上的合成和供应，并确保从实验室到中试放大到商业化生产的无缝技术对接。2018年上半年实现营业收入21,079.83万元，较上年同期增加72.83%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润4,828.24万元，较上年同期增加51.86%。

#### 2、分子砌块的设计团队和合成团队建设情况

公司有一支专业的分子砌块设计团队，由经验丰富的药物化学家领导，每天跟踪药物研发领域的最新文献和专利，深入分析全球上市药物及临床药物的化合物结构信息，结合药物化学知识，迅速设计新颖、高效和安全的分子砌块。同时，组建了多支技术实力强劲的化学合成团队，分别专攻某一个或几个系列产品，凭借对系列化合物性质、相关反应及合成技术的深刻理解，力求短时高效攻克化学合成难题，达到效率最大化。培养了一支卓越的工艺化学团队，建立了流式化学、生物酶催化、氟化学等先进的工艺化学技术和能力，不仅可以实现安全、稳定的产品供应，也帮助客户提高药物的开发效率、降低开发成本。

#### 3、人才战略实施情况

公司始终坚持人才开放战略，旨在通过“引好人才、用好人才、育好人才”，努力为企业的高速发展储备高质量的技术及管理人才。为了加强药石科技国际竞争力，与全球医药研发领域保持同步，近年来公司吸引了多位国际专家加入创新平台，为公司提供先进的技术支持，2018年公司荣获“江苏省外国专家工作室”称号。公司聘请的专家顾问、荣誉副总裁Michael Jay Shapiro博士入选南京“科技顶尖专家集聚计划”，Shapiro博士在药物研发领域拥有超过35年的丰富经验，曾任职于诺华、礼来、辉瑞等全球顶尖制药公司研发中心，专注于研究、实践“基于分子片段的药物设计”，并在核磁共振（NMR）技术领域做出突出贡献，是核磁共振药物筛选方法论的创立者之一。包括Shapiro博士在内，公司共有国家“千人计划”人才2人，江苏省“双创计划”创业创新领军人才4人，双创博士3人，南京市“321培养计划”首批科技创业家1人，南京市科技顶尖专家集聚计划1人，南京市“紫金人才计划”1人，省六大人才高峰2人。

#### 4、运营创新实践情况

通过不断尝试运营创新，充分寻求内外部资源的合作及配置最优化。从新药研发的早期，通过提供结构多样和新颖的分子砌块，参与到我们客户的新药研发项目中，帮助客户加快苗头和先导化合物的发现和

优化；作为客户项目密不可分合作伙伴，逐渐从早期研究到临床前开发、到临床研究、再到商业化阶段，从客户的角度来思考问题，和他们内部的团队一起克服技术、分析方法验证、稳定性测试、环保、IP保护及法律法规方面的各种问题，而不只是提供一个或几个产品。

2018年上半年，公司在新工艺技术领域也取得了诸多骄人的成绩。连续流化学技术已实现了在超低温反应、强放热反应、重氮化反应、氧化反应等特殊或危险反应等体系的成功应用，从根本上避免了安全风险，降低了三废，节约了能耗，且在项目中成功实现了每天200kg的规模化生产能力；2018年上半年，酶化学技术团队已建成300余种酶的酶库，且种类和数量在不断增加，目前已完全具备酶化学筛选及工艺优化能力，并已成功实现了水解酶、酮还原酶、转氨酶等酶促反应的案例实施，其中水解酶应用的项目案例已完成了工厂中试生产规模，实现了产业化应用。另外，微填充床加氢技术也已完成了工艺开发，并成功在山东谛爱生产基地实现了中试生产，新技术使得催化剂使用量只有原工艺的10%，且由于反应器内溶液滞留量只有400mL,极大的提升了生产安全性，做到了真正意义上的本质安全，该技术的成功应用已使得公司对该产品已实现了12吨/年的安全生产能力。

新产品的的设计、新技术的成功应用都在表明着药石科技并不满足于当前所取得的成绩，创新是公司研发技术领域永恒的追求，同时也是公司核心价值观之一，公司将始终致力于不断推动产品创新、技术创新、管理及运营模式的创新，不断提升并适应社会以及行业发展的需要，努力实现“药石制造”向“药石创造”的转变。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	210,798,266.43	121,971,133.37	72.83%	公司以客户需求为导向，市场拓展能力及工艺开发能力进一步提高，经营业绩实现较大幅度提升。
营业成本	92,623,066.70	45,025,953.30	105.71%	随着销售收入的增加相应的营业成本增加；公司量级大的订单占比增加毛利率略有下降。
销售费用	9,037,863.85	6,792,548.86	33.06%	系营业收入增加，相应各项销售费用增加所致。
管理费用	47,453,809.56	30,623,983.54	54.96%	公司研发费用和薪酬费用增加。
财务费用	1,912,888.11	1,567,943.92	22.00%	汇率波动导致汇兑损益增加。
所得税费用	6,636,364.51	3,928,694.02	68.92%	随着营业收入增加应纳税所得额相应增加。

研发投入	18,296,632.35	10,782,088.51	69.69%	公司坚持以技术创新为驱动，持续加大研发投入。
经营活动产生的现金流量净额	68,901,807.09	17,574,053.21	292.07%	随着营业收入增加销售商品、提供劳务收到的现金相应增加。
投资活动产生的现金流量净额	-100,780,201.00	-21,408,010.44	370.76%	公司本期购买银行理财产品增加同时本期购买子公司山东谛爱少数股东股权。
筹资活动产生的现金流量净额	-19,965,654.93	-5,590,140.58	257.16%	本期公司分配现金股利。
现金及现金等价物净增加额	-53,748,026.50	-11,016,835.77	387.87%	本期购买银行理财产品增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
芳香杂环系列药物分子砌块	39,934,112.87	18,663,372.53	53.26%	35.51%	58.14%	-6.69%
常见饱和环类分子砌块（5.6 元环）	45,961,808.39	21,502,031.45	53.22%	123.32%	178.74%	-9.30%
四元环类分子砌块	19,883,681.60	9,864,198.64	50.39%	-38.29%	-9.03%	-15.96%
特殊饱和环类分子砌块（螺环、桥环、并环）	23,058,346.90	7,743,760.09	66.42%	83.43%	117.83%	-5.30%
其他杂类分子砌块	42,600,148.29	20,956,486.78	50.81%	218.52%	236.39%	-2.61%
技术服务	39,360,168.39	13,893,217.22	64.70%	186.18%	184.55%	0.20%
合计	210,798,266.43	92,623,066.70	56.06%	72.83%	105.71%	-7.02%



### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	103,814,444.26	17.01%	67,036,582.79	19.66%	-2.65%	随着销售增加经营现金流入增加
应收账款	35,566,931.53	5.83%	46,640,659.40	13.68%	-7.85%	本报告期回款情况较好
存货	134,124,507.40	21.97%	94,384,397.86	27.69%	-5.72%	随着订单的增加存货相应增加
固定资产	92,420,904.33	15.14%	79,168,754.53	23.22%	-8.08%	本报告期公司购买房产及设备增加。
在建工程	9,866,408.81	1.62%	4,584,928.52	1.34%	0.28%	本报告期公司募投项目开始投入、生产车间及实验室改造项目也增加。

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	13,348,358.24	抵押
无形资产	12,533,442.65	抵押
合计	25,881,800.89	

2017年8月28日，公司与中国招商银行股份有限公司南京分行签订编号为2017年授字第210813529号《授信协议》，授信期间为2017年8月28日至2020年8月27日。以所有权证号为宁房权证浦变字第594464号房产和土地权证号为宁浦国用（2016）第20592号土地作抵押。

### 五、投资状况分析

#### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
24,645,200.00	0.00	100.00%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
山东谛爱生物技术有限公司	医药中间体生产、销售;货物及技术进出口业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可	收购	23,400,000.00	30.00%	自有资金	-	-	股权	不适用	682,229.21	否	2018年07月12日	《关于补充审议公司收购山东谛爱生物技术有限公司少数股东权益暨关联交易的公告》(公告编号:2018-044)披露网址:巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
合计	--	--	23,400,000.00	--	--	--	--	--	不适用	682,229.21	--	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	18,272.4
报告期投入募集资金总额	196.52
已累计投入募集资金总额	1,288.4
募集资金总体使用情况说明	
公司本报告期使用募集资金 196.52 万元，截至报告期末累计使用 1,288.40 万元，累计使用进度为 7.05%。根据 2017 年第六次临时股东大会决议，同意公司使用不超过 17,000.00 万元的闲置募集资金购买银行理财产品。截至 2018 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金购买的银行保本型理财产品余额为 16,500.00 万元，尚未使用的其它募集资金存放在公司募集资金专用账户上。整体募集资金使用、披露、存放均按相关规定执行，无异常。	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
创新药物分子砌块研发、工艺及中试平台建设	否	18,272.4	18,272.4	196.52	1,288.4	7.05%	2020 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
南京药石科技股份有限公司增资美国子公司设立营销中心	否	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
承诺投资项目小计	--	18,272.4	18,272.4	196.52	1,288.4	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	18,272.4	18,272.4	196.52	1,288.4	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化										

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司使用募集资金 1,419.04 万元置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金及已支付发行费用自有资金，其中自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资额为 1,091.88 万元；上述募集资金置换经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具中天运[2017]核字第 90202 号《关于南京药石科技股份有限公司以募集资金置换预先投入的自筹资金的审核报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司承诺按计划投入募集资金项目。根据 2017 年第六次临时股东大会决议，同意公司使用不超过 17,000.00 万元的闲置募集资金购买银行理财产品。截至 2018 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金购买的银行保本型理财产品余额为 16,500.00 万元，尚未使用的其它募集资金存放在公司募集资金专用账户上。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
------	-----------	---------	-------	----------

银行理财产品	募集资金	16,500	16,500	0
银行理财产品	自有资金	3,500	500	0
合计		20,000	17,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
美国药石	子公司	新型药物分子砌块的研发、销售及海外市场拓展	11,141,250.00	45,655,413.13	3,801,932.83	20,989,518.31	-96,769.43	-117,583.55
山东谛爱生物技术有限公司	子公司	医药中间体生产、销售；货物及技术	39,000,000.00	87,610,972.66	33,866,284.68	39,505,570.59	4,527,555.50	6,057,993.00

		进出口业务。						
南京富润凯德生物医药有限公司	子公司	生物医药专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；生物医药中间体（除药品）研发、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	5,000,000.00	20,615,783.20	6,753,805.53	7,343,524.41	239,968.62	314,983.78

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、业绩增长放缓的风险

公司业务规模持续扩大，盈利能力持续提升，营业收入及净利润持续增长。2015年、2016年、2017年、2018年上半年，公司的营业收入分别为13,613.08万元、18,837.79万元、27,325.06万元、21,079.83万元，扣非后归属上市公司股东净利润3,752.31万元、4,711.62万元、6,572.21万元、4,828.24万元。如果未来公司服务的药物研发和生产出现研发投入放缓、减小、研发药物未获得批准上市等情况，公司的业绩增长存在放缓甚至下滑的风险。

应对机制：大力拓展销售渠道，增强与客户的合作关系，提高产业化水平，保持业绩相对平稳的增长。

### 2、毛利率下降的风险

公司凭借自身技术及产品方面的优势，目前的综合毛利率维持在较高水平，2015-2017年、2018年上半年的综合毛利率分别为61.13%、66.36%、62.12%、56.06%。随着公司的快速发展，公司业务规模及范围将进一步扩大，如果公司不能始终保持在技术和产品方面的竞争优势，随着销售规模的扩大，公司的毛利率有趋同行业毛利率的可能，存在下降的风险。

应对机制：公司将加大研发投入，在技术和产品方面保持竞争优势、通过工艺优化降低成本以保证公司盈利能力。

### 3、公司产品销售增长受客户的药物研发项目进展影响的风险

公司的产品为药物研发和商业化生产过程中所需要的从毫克到百千克级的药物分子砌块。在药物研发

初期阶段，公司为药物研发企业提供其自主研发的多种结构新颖、功能高效的药物分子砌块产品，帮助药物研发客户加快其药物研发进度和提高研发的成功率。由于公司的药物分子砌块产品在研发初期成功的应用在这些新药研发项目中，随着药物研发阶段不断向前推进，公司的药物分子砌块产品可以持续的实现销售，且需求量会不断增加。当这些在研新药进入临床阶段，特别是公司一旦进入客户的优选供应商，相应药物分子砌块产品或者其下游产品的需求和销售会大规模增加；在客户新药最终上市后，公司的药物分子砌块产品或者其下游产品将成为商业化品种，形成大规模稳定的销售。因此，公司产品销售增长受制于客户的药物研发项目进展，如果公司客户的药物研发项目进展缓慢，公司收入增长将受到限制。

应对机制：对现有客户确保保质保量供应、挖潜现有客户需求、增加新客户开发投入。

#### 4、环保和安全生产风险

公司在药物分子砌块的研发和合成过程中，不可避免会产生少量废气、废水、废渣，如果处理方式不当，可能会对周围环境产生不利影响。部分原材料、化学试剂和溶剂是易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质，对生产操作的要求较高，如果在装卸、搬运、贮存及使用过程中操作不当或维护措施不到位，可能会导致发生安全事故。

随着公司业务规模的逐步扩大，环保及安全生产方面的压力也在增大，可能会存在因设备故障、人为操作不当、自然灾害等不可抗力事件导致的安全环保方面事故的风险。一旦发生安全环保事故，不仅客户可能会中止与公司的合作，且公司将面临着政府有关监管部门的处罚、责令整改或停产的可能，进而严重影响公司正常的业务经营。

应对机制：公司一直注重环境保护和安全生产，近年来不断加大环保设施投入，提升管理水平，确保安全生产，做好环境保护。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	61.72%	2018 年 05 月 03 日	2018 年 05 月 03 日	《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-030）披露网址：巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	60.55%	2018 年 06 月 15 日	2018 年 06 月 19 日	《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-038）披露网址：巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计



是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(若有)(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
王瑞琦	过去 12 个月内曾持有公司 5% 以上股份的自然股东	股权收购	山东谛爱 23.8462 % 股权	根据北京中天和资产评估有限公司出具的《南京药石科技股份有限公司拟进行股权收购涉及的山东谛爱生物技术有限公司股东全部权益价值资产评估项目资产评估报告》([2018] 评字第 80004 号)评定的山东	752.96	1,886.23	1,860	现金		2018 年 07 月 12 日	《关于补充审议公司收购山东谛爱生物技术有限公司少数股东权益暨关联交易的公告》(公告编号: 2018-044) 披露网址: 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

				<p>谛爱截至 2017 年 12 月 31 日的评估值 7,910.00 万元为基础,经双方协商一致,按照每一注册资本 2 元的价格进行转让。</p>							
纪建明	王瑞琦 配偶	股权收购	<p>山东谛爱 1.54% 股权</p>	<p>根据北京中天和资产评估有限公司出具的《南京药石科技股份有限公司拟进行股权收购涉及的山东谛爱生物技术有限公</p> <p>司全部权益价值资产评估项目资产评估报告》([2018]评字第 80004</p>	48.65	121.81	120	现金		2018 年 07 月 12 日	<p>《关于补充审议公司收购山东谛爱生物技术有限公司少数股东权益暨关联交易的公告》(公告编号: 2018-044) 披露网址: 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a></p>

				号)评定的山东谛爱截至 2017 年 12 月 31 日的评估值 7,910.00 万元为基础,经双方协商一致,按照每一注册资本 2 元的价格进行转让。							
上海津诺投资中心(有限合伙)	受王瑞琦控制的合伙企业	股权收购	山东谛爱 4.6154% 股权	根据北京中天和资产评估有限公司出具的《南京药石科技股份有限公司拟进行股权收购涉及的山东谛爱生物技术有限公	145.81	365.08	360	现金		2018 年 07 月 12 日	《关于补充审议公司收购山东谛爱生物技术有限公司少数股东权益暨关联交易的公告》(公告编号: 2018-044)披露网址:巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

				评字第 80004 号) 评定的山东谛爱截至 2017 年 12 月 31 日的评估值 7,910.00 万元为基础, 经双方协商一致, 按照每一注册资本 2 元的价格进行转让。							
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因 (若有)				转让价格与评估价格相差较小。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次关联交易事项未对公司及子公司的财务状况、经营成果及独立性构成重大不利影响。							
如相关交易涉及业绩约定的, 报告期内的业绩实现情况				无							

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

药石科技、天易生物均为非重点排污单位，主要污染物是废水污染物（COD、NH<sub>3</sub>-N）、废气污染物（VOCs、HCl、氨）和噪音，执行标准如下：

年产2583 kg的新型药品中间体研发项目废水COD、NH<sub>3</sub>-N排放分别执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4中三级标准、《污水排入城镇下水道水质标准》（CJ343-2010）表1中B等级，COD≤500mg/L，NH<sub>3</sub>-N≤45mg/L；废气污染物VOCs、氯化氢分别执行《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB12/524-2014）表1、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表2标准，VOCs≤80mg/m<sup>3</sup>，HCl≤100mg/m<sup>3</sup>；噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3类标准，昼间65dB(A)，夜间55dB(A)；危险废物贮存污染控制标准为GB18597-2001。污染物COD、NH<sub>3</sub>-N排放总量核定为7.03吨/年、0.44吨/年。

富润凯德为非重点排污单位，主要污染物是废水污染物（COD、NH<sub>3</sub>-N）、废气污染物（VOCs、HCl、氨）和噪音，执行标准如下：

年产800kg的创新药研发及技术转让项目废水COD、NH<sub>3</sub>-N排放分别执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4中三级标准、《污水排入城镇下水道水质标准》（CJ343-2010）表1中B等级，COD≤500mg/L，NH<sub>3</sub>-N≤45mg/L；废气污染物VOCs、氯化氢分别执行《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB12/524-2014）表1、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表2标准，VOCs≤80mg/m<sup>3</sup>，HCl≤100mg/m<sup>3</sup>；噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）2类标准，昼间60dB(A)，夜间50dB(A)。污染物COD、NH<sub>3</sub>-N排放总量核定为0.9吨/年、0.09吨/年。

山东谛爱为非重点排污单位，主要污染物是废水污染物（COD、NH<sub>3</sub>-N）、废气污染物（VOCs、甲醇）和噪音，执行标准如下：

年产5t的医药中间体技术改造项目（3,3-二氟环丁胺盐酸盐）废水COD、NH<sub>3</sub>-N排放分别执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4中三级标准、《污水排入城镇下水道水质标准》（CJ343-2010）表1中B等级，COD≤500mg/L，NH<sub>3</sub>-N≤45mg/L；废气污染物VOCs、甲醇分别执行《环境影响评价技术导则 制药建设项目》（HJ611-2011）附录C-多介质环境目标值（MEG）估算方法计算、《石油化学工业污染物排放标准》（GB31571-2015）表6标准，VOCs≤120mg/m<sup>3</sup>，甲醇≤50mg/m<sup>3</sup>；噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3类标准，昼间65dB(A)，夜间55dB(A)；危险废物贮存污染控制标准为GB18597-2001。污染物COD、NH<sub>3</sub>-N排放总量核定为2.841吨/年、0.3315吨/年。

公司及其子公司内工艺废水与生活污水混合进入污水处理站处理后达标排放。

突发环境事件应急预案通过专家评审并在环保局备案。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

### （2）半年度精准扶贫概要

### （3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	55,000,000	75.00%	0	0	27,500,000	0	27,500,000	82,500,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	55,000,000	75.00%	0	0	27,500,000	0	27,500,000	82,500,000	75.00%
其中：境内法人持股	24,152,308	32.93%	0	0	12,076,153	0	12,076,153	36,228,461	32.93%
境内自然人持股	30,847,692	42.07%	0	0	15,423,847	0	15,423,847	46,271,539	42.07%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	18,333,334	25.00%	0	0	9,166,667	0	9,166,667	27,500,001	25.00%
1、人民币普通股	18,333,334	25.00%	0	0	9,166,667	0	9,166,667	27,500,001	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	73,333,334	100.00%	0	0	36,666,667	0	36,666,667	110,000,001	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

2018年上半年度公司基本每股收益为0.6691元、稀释每股收益为0.6691元，2017年度公司基本每股收益为1.1884元、稀释每股收益为1.1884元；2018年上半年度归属于公司普通股股东的每股净资产为4.72元/股，2017年度归属于公司普通股股东的每股净资产为6.75元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
杨民民	16,294,682	0	8,147,341	24,442,023	首发前限售	2020-11-10
吴希罕	3,654,480	0	1,827,240	5,481,720	首发前限售	2018-11-10
吴希罕	1,900,000	0	950,000	2,850,000	首发前限售	2019-09-08
南京诺维科思生物科技合伙企业(有限合伙)	5,421,725	0	2,710,862	8,132,587	首发前限售	2020-11-10
上海国弘开元投资中心(有限合伙)	5,159,266	0	2,579,633	7,738,899	首发前限售	2018-11-10
江苏省恒川投资管理有限公司	4,772,321	0	2,386,160	7,158,481	首发前限售	2018-11-10
北京恒通博远投资管理中心(有限合伙)	4,299,363	0	2,149,681	6,449,044	首发前限售	2018-11-10
南京安钿生物科技合伙企业(有限合伙)	1,719,756	0	859,878	2,579,634	首发前限售	2018-11-10
南京安钿生物科技合伙企业(有限合伙)	1,920,000	0	960,000	2,880,000	首发前限售	2019-09-08
赵建光	3,439,511	0	1,719,756	5,159,267	首发前限售	2018-11-10
王瑞琦	2,229,299	0	1,114,650	3,343,949	首发前限售	2018-11-10
王瑞琦	1,180,000	0	590,000	1,770,000	首发前限售	2019-09-08
吴耀军	2,149,720	0	1,074,860	3,224,580	首发前限售	2018-11-10
中留联创(北京)投资管理有限公司	859,877	0	429,939	1,289,816	首发前限售	2018-11-10
合计	55,000,000	0	27,500,000	82,500,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		11,284	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杨民民	境内自然人	22.22%	24,442,023	8,147,341	24,442,023	0	质押	3,172,000
吴希罕	境内自然人	7.57%	8,331,720	2,777,240	8,331,720	0		
南京诺维科思生物科技合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.39%	8,132,587	2,710,862	8,132,587	0	质押	1,185,000
上海国弘开元投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	7.04%	7,738,899	2,579,633	7,738,899	0		
江苏省恒川投资管理有限公司	境内非国有法人	6.51%	7,158,481	2,386,160	7,158,481	0		
北京恒通博远投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	5.86%	6,449,044	2,149,681	6,449,044	0	质押	5,670,000
南京安鈿生物科技合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.96%	5,459,634	1,819,878	5,459,634	0		
赵建光	境内自然人	4.69%	5,159,267	1,719,756	5,159,267	0		
王瑞琦	境内自然人	4.65%	5,113,949	1,704,650	5,113,949	0	质押	4,342,200
吴耀军	境内自然人	2.96%	3,254,980	1,105,260	3,224,580	30,400		
上述股东关联关系或一致行动的说明	杨民民先生为南京诺维科思生物科技合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，所以杨民民先生与南京诺维科思生物科技合伙企业（有限合伙）为一致行动人。除此以外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					

		股份种类	数量
南华期货股份有限公司—南华期货银叶 5 号资产管理计划	936,300	人民币普通股	936,300
#张树林	934,333	人民币普通股	934,333
鹏华资产—兴业银行—鹏华资产德传医疗资产管理计划	576,500	人民币普通股	576,500
南华期货股份有限公司—南华期货银叶 3 号资产管理计划	520,100	人民币普通股	520,100
中国建设银行股份有限公司—银河行业优选混合型证券投资基金	445,942	人民币普通股	445,942
中国建设银行股份有限公司—银河转型增长主题灵活配置混合型证券投资基金	371,905	人民币普通股	371,905
郭琤	265,000	人民币普通股	265,000
黄楚欣	238,250	人民币普通股	238,250
林菊青	218,952	人民币普通股	218,952
赵达虹	160,311	人民币普通股	160,311
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	赵建光先生与赵达虹女士为夫妻关系，所以赵建光先生与赵达虹女士为一致行动人。除此以外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
杨民民	董事长	现任	16,294,682	8,147,341	0	24,442,023	0	0	0
吴希罕	董事	现任	5,554,480	2,777,240	0	8,331,720	0	0	0
董海军	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
梅江华	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
柳红	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴震东	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曾咏梅	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴万亮	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈娟	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗飞	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
ZHAO SHUHAI	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李辉	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李轶	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘雅菱	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
揭元萍	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈腊梅	财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴娟娟	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	21,849,162	10,924,581	0	32,773,743	0	0	0

### 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	类型	日期	原因
吴希罕	副总经理、董事会秘书	离任	2018年01月15日	因工作变动，辞去副总经理、董事会秘书职务，仍担任公司董事

吴娟娟	董秘	任免	2018年01月15日	因工作变动，辞去监事职务，担任公司董秘
罗飞	监事	被选举	2018年01月15日	
DE-CHAO MICHAEL YU	独立董事	离任	2018年05月03日	因个人原因，辞去独立董事职务
柳红	独立董事	被选举	2018年05月03日	
陈腊梅	财务负责人	聘任	2018年01月15日	
刘雅菱	财务负责人	离任	2018年01月15日	因工作变动，辞去财务负责人职务，仍担任公司副总经理

## 第九节 公司债相关情况

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



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：南京药石科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	103,814,444.26	157,562,470.76
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		93,799.34
应收账款	35,566,931.53	37,763,430.52
预付款项	12,024,984.32	6,400,926.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,584,964.15	2,150,180.39
买入返售金融资产		
存货	134,124,507.40	116,942,898.37

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	171,963,457.31	110,079,576.12
流动资产合计	460,079,288.97	430,993,281.60
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,193,295.05	1,193,295.05
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	92,420,904.33	85,027,109.01
在建工程	9,866,408.81	8,013,868.42
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	21,171,721.21	19,979,015.77
开发支出		
商誉	6,457,276.79	6,457,276.79
长期待摊费用	4,322,832.74	4,770,856.26
递延所得税资产	5,026,874.98	3,691,041.71
其他非流动资产	9,942,362.03	7,269,922.91
非流动资产合计	150,401,675.94	136,402,385.92
资产总计	610,480,964.91	567,395,667.52
流动负债：		
短期借款		298,988.13
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	26,912,495.26	19,356,342.86
预收款项	38,040,632.29	11,024,018.69
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,141,102.48	14,561,458.68
应交税费	5,975,067.64	3,136,327.01
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,843,062.31	6,137,002.99
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	82,912,359.98	54,514,138.36
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,020,833.34	7,320,833.34
递延所得税负债	1,144,303.70	1,966,273.49
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,165,137.04	9,287,106.83
负债合计	91,077,497.02	63,801,245.19
所有者权益：		
股本	110,000,001.00	73,333,334.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	287,875,786.58	338,468,283.23
减：库存股		
其他综合收益	-1,613,881.85	-1,197,718.94
专项储备		
盈余公积	9,655,124.69	9,655,124.69
一般风险准备		
未分配利润	113,486,437.47	74,996,397.69
归属于母公司所有者权益合计	519,403,467.89	495,255,420.67
少数股东权益	0.00	8,339,001.66
所有者权益合计	519,403,467.89	503,594,422.33
负债和所有者权益总计	610,480,964.91	567,395,667.52

法定代表人：杨军民

主管会计工作负责人：陈腊梅

会计机构负责人：陈腊梅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	87,576,614.30	141,910,412.68
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		93,799.34
应收账款	80,687,820.99	70,229,420.28
预付款项	9,456,730.12	5,319,618.39
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,096,674.99	24,163,985.00
存货	121,178,666.75	100,326,403.22
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	171,559,639.40	110,000,000.00
流动资产合计	495,556,146.55	452,043,638.91

非流动资产：		
可供出售金融资产	1,193,295.05	1,193,295.05
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	69,566,749.70	46,166,749.70
投资性房地产		
固定资产	41,120,999.83	42,044,975.05
在建工程	2,061,122.79	190,029.22
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	14,752,395.78	13,496,425.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	541,197.92	599,844.70
递延所得税资产	3,144,113.37	2,888,721.38
其他非流动资产	6,824,326.37	5,285,860.96
非流动资产合计	139,204,200.81	111,865,901.21
资产总计	634,760,347.36	563,909,540.12
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	29,687,077.49	22,144,789.85
预收款项	35,829,155.02	10,191,472.81
应付职工薪酬	7,408,271.59	9,586,269.01
应交税费	5,676,495.68	2,536,770.44
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,226,844.35	6,178,302.96
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	80,827,844.13	50,637,605.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,020,833.34	7,320,833.34
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,020,833.34	7,320,833.34
负债合计	87,848,677.47	57,958,438.41
所有者权益：		
股本	110,000,001.00	73,333,334.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	299,399,853.78	336,066,520.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	9,655,124.69	9,655,124.69
未分配利润	127,856,690.42	86,896,122.24
所有者权益合计	546,911,669.89	505,951,101.71
负债和所有者权益总计	634,760,347.36	563,909,540.12

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	210,798,266.43	121,971,133.37
其中：营业收入	210,798,266.43	121,971,133.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	155,694,860.50	86,269,240.52
其中：营业成本	92,623,066.70	45,025,953.30
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	3,593,565.63	779,708.61
销售费用	9,037,863.85	6,792,548.86
管理费用	47,453,809.56	30,623,983.54
财务费用	1,912,888.11	1,567,943.92
资产减值损失	1,073,666.65	1,479,102.29
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	3,164,027.40	-684,635.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	58,267,433.33	35,017,257.83
加：营业外收入	2,694,828.17	801,647.38
减：营业外支出	34,021.72	122,896.83
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	60,928,239.78	35,696,008.38
减：所得税费用	6,636,364.51	3,928,694.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	54,291,875.27	31,767,314.36

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	54,291,875.27	31,767,314.36
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	53,156,706.58	31,744,651.00
少数股东损益	1,135,168.69	22,663.36
六、其他综合收益的税后净额	-416,162.91	243,320.63
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-416,162.91	243,320.63
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-416,162.91	243,320.63
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-416,162.91	243,320.63
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	53,875,712.36	32,010,634.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	52,740,543.67	31,987,971.63
归属于少数股东的综合收益总额	1,135,168.69	22,663.36
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.6691	0.3848
（二）稀释每股收益	0.6691	0.3848



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

法定代表人：杨军民

主管会计工作负责人：陈腊梅

会计机构负责人：陈腊梅

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	220,232,441.90	118,214,262.69
减：营业成本	113,340,322.76	57,483,576.77
税金及附加	2,753,558.49	306,606.15
销售费用	2,863,417.02	2,620,435.43
管理费用	38,008,888.48	23,767,151.18
财务费用	1,883,292.82	1,517,377.86
资产减值损失	2,263,054.50	2,807,552.94
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	3,164,027.40	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	62,283,935.23	29,711,562.36
加：营业外收入	1,868,600.00	590,310.20
减：营业外支出	34,021.72	72,435.80
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	64,118,513.51	30,229,436.76
减：所得税费用	8,491,278.53	3,919,486.64
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	55,627,234.98	26,309,950.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	55,627,234.98	26,309,950.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	55,627,234.98	26,309,950.12
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	247,409,854.58	118,772,457.38
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,876,874.42	1,936,842.03
收到其他与经营活动有关的现金	3,164,143.21	6,981,807.90
经营活动现金流入小计	252,450,872.21	127,691,107.31
购买商品、接受劳务支付的现金	106,069,806.91	51,946,101.08
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	51,423,717.60	37,394,666.10
支付的各项税费	10,954,143.50	10,022,948.66
支付其他与经营活动有关的现金	15,101,397.11	10,753,338.26
经营活动现金流出小计	183,549,065.12	110,117,054.10
经营活动产生的现金流量净额	68,901,807.09	17,574,053.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	340,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,164,027.40	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		3,500,000.00
投资活动现金流入小计	343,164,027.40	3,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,264,228.40	24,908,010.44
投资支付的现金	422,680,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	443,944,228.40	24,908,010.44
投资活动产生的现金流量净额	-100,780,201.00	-21,408,010.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,301,363.91	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,301,363.91	
偿还债务支付的现金	4,600,352.04	3,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,666,666.80	39,181.00
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	5,000,000.00	1,750,959.58
筹资活动现金流出小计	24,267,018.84	5,590,140.58
筹资活动产生的现金流量净额	-19,965,654.93	-5,590,140.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,903,977.66	-1,592,737.96
五、现金及现金等价物净增加额	-53,748,026.50	-11,016,835.77
加：期初现金及现金等价物余额	157,562,470.76	78,053,418.56
六、期末现金及现金等价物余额	103,814,444.26	67,036,582.79

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	229,298,138.73	102,352,181.09
收到的税费返还	1,876,874.42	1,936,842.03
收到其他与经营活动有关的现金	2,033,044.86	6,457,351.15
经营活动现金流入小计	233,208,058.01	110,746,374.27
购买商品、接受劳务支付的现金	120,984,068.09	62,306,302.09
支付给职工以及为职工支付的现	36,458,429.40	26,067,156.55

金		
支付的各项税费	8,348,749.66	9,422,152.38
支付其他与经营活动有关的现金	12,386,215.58	13,212,791.72
经营活动现金流出小计	178,177,462.73	111,008,402.74
经营活动产生的现金流量净额	55,030,595.28	-262,028.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	340,000,000.00	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,164,027.40	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		3,500,000.00
投资活动现金流入小计	343,164,027.40	4,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,207,247.54	17,278,457.77
投资支付的现金	422,680,000.00	7,035,310.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	430,887,247.54	24,313,767.77
投资活动产生的现金流量净额	-87,723,220.14	-19,813,767.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,301,363.91	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,301,363.91	
偿还债务支付的现金	4,301,363.91	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,666,666.80	
支付其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	918,726.39
筹资活动现金流出小计	23,968,030.71	918,726.39
筹资活动产生的现金流量净额	-19,666,666.80	-918,726.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,974,506.72	-1,536,762.61

五、现金及现金等价物净增加额	-54,333,798.38	-22,531,285.24
加：期初现金及现金等价物余额	141,910,412.68	74,560,196.68
六、期末现金及现金等价物余额	87,576,614.30	52,028,911.44

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	73,333,334.00				338,468,283.23		-1,197,718.94		9,655,124.69		74,996,397.69	8,339,001.66	503,594,422.33
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	73,333,334.00				338,468,283.23		-1,197,718.94		9,655,124.69		74,996,397.69	8,339,001.66	503,594,422.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	36,666,667.00				-50,592,496.65		-416,162.91				38,490,039.78	-8,339,001.66	15,809,045.56
（一）综合收益总额							-416,162.91				53,156,706.58	1,135,168.69	53,875,712.36
（二）所有者投入和减少资本					-13,925,829.65							-9,474,170.35	-23,400,000.00
1. 股东投入的普通股												-9,474,170.35	-9,474,170.35
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					-13,925,829.65								-13,925,829.65	
(三) 利润分配												-14,666,666.80	-14,666,666.80	
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												-14,666,666.80	-14,666,666.80	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	36,666,667.00					-36,666,667.00							0.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	36,666,667.00					-36,666,667.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他													0.00	
(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	110,000,001.00				287,875,786.58		-1,613,881.85		9,655,124.69			113,486,437.47	0.00	519,403,467.89

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	55,000,000.00				173,968,927.41		-1,140,608.71		3,582,444.28			13,889,875.92	8,849,433.57	254,150,072.47

	0											
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	55,000,000.00			173,968,927.41		-1,140,608.71		3,582,444.28		13,889,875.92	8,849,433.57	254,150,072.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				108,704.30		243,320.63				31,744,651.00	-1,096,555.94	31,000,119.99
（一）综合收益总额						243,320.63				31,744,651.00	22,663.36	32,010,634.99
（二）所有者投入和减少资本				108,704.30							-1,119,219.30	-1,010,515.00
1. 股东投入的普通股											-1,119,219.30	-1,119,219.30
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				108,704.30								108,704.30
（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. 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	55,000,000.00				174,077,631.71		-897,288.08		3,582,444.28		45,634,526.92	7,752,877.63	285,150,192.46

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	73,333,334.00				336,066,520.78				9,655,124.69	86,896,122.24	505,951,101.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	73,333,334.00				336,066,520.78				9,655,124.69	86,896,122.24	505,951,101.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	36,666,667.00				-36,666,667.00					40,960,568.18	40,960,568.18
（一）综合收益总额										55,627,234.98	55,627,234.98
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

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										-14,666,666.80	-14,666,666.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,666,666.80	-14,666,666.80
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	36,666,667.00				-36,666,667.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	36,666,667.00				-36,666,667.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	110,000,001.00				299,399,853.78				9,655,124.69	127,856,690.42	546,911,669.89

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	55,000,000.00				171,675,869.26				3,582,444.28	32,241,998.51	262,500,312.05
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	55,000,000.00				171,675,869.26				3,582,444.28	32,241,998.51	262,500,312.05
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)										26,309,950.12	26,309,950.12
(一)综合收益总额										26,309,950.12	26,309,950.12
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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											
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. 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	55,000,000.00				171,675,869.26				3,582,444.28	58,551,948.63	288,810,262.17
----------	---------------	--	--	--	----------------	--	--	--	--------------	---------------	----------------

### 三、公司基本情况

南京药石科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于2006年12月26日，是由原南京药石药物研发有限公司于2015年12月依法整体变更设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1918号《关于核准南京药石科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司于2017年11月1日向社会公开发行人民币普通股股票，并于2017年11月10日在深圳证券交易所挂牌上市。

本公司企业统一社会信用代码：913201917937313394；公司注册地及实际经营地位于南京高新开发区。本公司属于化学原料和化学制品制造业，主要经营范围包括：生物医药专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；药物研发；生物医药中间体（除药品）研发、生产、销售；自营和代理各类商品急技术的进出口业务；实业投资、投资服务与咨询、投资管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报告批准报出日：2018年8月27日

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。于本报告期纳入合并财务报表范围的主体包括本公司及受本公司控制的4家子公司，并无控制的结构化主体；有关子公司的情况参见本附注九“在其他主体中的权益”，本期合并范围无变更，具体详见“本附注六、合并范围的变动”。

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。于本报告期纳入合并财务报表范围的主体包括本公司及受本公司控制的4家子公司，并无控制的结构化主体；有关子公司的情况参见本附注九“在其他主体中的权益”，本期合并范围无变更，具体详见“本附注六、合并范围的变动”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至本报告期末的财务报表。

### 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：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、（二十六）“收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判

断和估计的说明，请参阅附注三、（十一）“应收款项”的各项描述。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司2018年6月30日的财务状况以及2018年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

以人民币为记账本位币

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1、同一控制下企业合并并在合并日的会计处理

#### （1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

#### （2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

### 2、非同一控制下企业合并并在购买日的会计处理

#### （1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

## (2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

### 1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

## 2、合营企业的会计处理方法

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采取与交易发生日期即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### 1、金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产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资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、

可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

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

## 2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

## 3、金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## 4、金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

## 5、金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对应收款项减值详见“本附注三之十一应收款项”部分。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：



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

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

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

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

对于权益工具投资，本公司具体情况判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	根据公司的实际情况，确定期末应收款项余额达到 100 万元以上（含 100 万元）的定义为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，对有客观证据表明发生了减值的应收款项根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	期末单项金额未达到上述(1)标准的，但依据公司搜集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的，影响该债务人正常履行信用义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，对有客观证据表明发生了减值的应收款项根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、存货分类

本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品和周转材料等。

### 2、发出存货的计价方法

存货按实际成本计价，原材料发出时采用加权平均法计价；产成品以实际成本计价，按加权平均法结转营业成本。

### 3、存货可变现净值的确定依据

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、周转材料的摊销方法

周转材料采取领用时一次摊销的办法。

## 13、持有待售资产

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

## 14、长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

(4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

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

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

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	10	3.00-4.50
机器设备	年限平均法	3-10	10	9.00-30.00
运输设备	年限平均法	5	10	19.00
其他设备	年限平均法	3-5	10	18.00-30.00

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 17、在建工程

### 1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

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

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

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

### 2、资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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

#### 3、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 4、内部研开项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

## 22、长期资产减值

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

### 1、长期资产减值测试方法

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

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

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

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

### 2、长期资产减值的会计处理方法

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

### 3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

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

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

产的账面价值所占比重进行分配。

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

## 25、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

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

### 2、预计负债的计量方法

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

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳

估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26、股份支付

### 1、股份支付的种类

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

#### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

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

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

### 2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、销售商品

#### (1) 一般原则

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。



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

## (2) 具体原则

本公司商品销售收入分为国外销售和国内销售。

### A、国外销售

本公司将商品发运给客户，客户收货后物流提供收货信息，海关出具报关单，公司取得海关报关单及客户收货信息，完成合同约定后确认收入。

### B、国内销售

本公司将商品发运给客户，客户收货后签具收货回单，公司取得客户回单，开具销售发票，完成合同约定后确认收入。

## 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司技术服务具体的收入确认标准为：因公司提供技术服务一般以最终完成某项特定技术成果为结束，故均在相关的技术服务已经完成后，根据在科技局已备案的合同开具销售发票，确认收入。

## 3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

### 31、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

租入资产

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

租出资产

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

#### （2）融资租赁的会计处理方法

租入资产

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

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

租出资产

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

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

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售价款及价外费用	16%、17%，出口退税率 13%、9%
城市维护建设税	应纳流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	9.99%、15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
南京富润凯德生物医药有限公司	15%
PharmaBlock (USA), INC	9.99%
南京天易生物科技有限公司	25%
山东谛爱生物科技有限公司	15%
PharmaBlock LLC	9.99%

### 2、税收优惠

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《国家税务总局关于出口货物退（免）税管理有关问题的通知》（国税发[2004]64号）、《财政部、国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税[2009]88号）的相关规定，公司出口的产品免征出口销售环节增值税额，并对采购环节的增值税额，按规定的退税率计算后予以抵免退还，公司增值税出口退税率为13%和9%。

“根据财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知（财税〔2016〕36号）附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》：“一、下列项目免征增值税：·（二十六）纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务”。公司的技术服务收入免征增值税。

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协[2015]3号《关于认定江苏省2014年度第二批高新技术企业的通知》，公司于2014年9月2日被认定为江苏省高新技术企业。证书编号：GR201432001515，

发证日期：2014年9月2日，有效期：三年。2017年11月17日，公司取得复审后的高新技术企业证书，证书编号：GR201732000701，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）等相关规定，公司所得税税率自2017年开始起三年减按15%征收。

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协[2016]9号《关于对江苏省2016年第四批高新技术企业备案的请示》，南京富润凯德生物医药有限公司于2016年11月30日被认定为高新技术企业。证书编号为：GR201632003723，发证日期：2016年11月30日，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）等相关规定，公司所得税税率自2016年开始起三年减按15%征收。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发《关于公示山东省2017年拟认定高新技术企业名单的通知》，山东谛爱生物技术有限公司于2017年12月28日被认定为高新技术企业。证书编号为：GR201737000669，发证日期：2017年12月28日，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）等相关规定，公司所得税税率自2017年开始起三年减按15%征收。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	70,273.68	53,597.75
银行存款	103,744,170.58	157,508,873.01
合计	103,814,444.26	157,562,470.76
其中：存放在境外的款项总额	14,565,483.84	13,611,404.50

其他说明

货币资金期末余额中无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		93,799.34
合计		93,799.34

##### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

##### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

##### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

#### 5、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,539,141.29	100.00%	1,972,209.76	5.25%	35,566,931.53	39,810,559.27	100.00%	2,047,128.75	5.14%	37,763,430.52
合计	37,539,141.29	100.00%	1,972,209.76	5.25%	35,566,931.53	39,810,559.27	100.00%	2,047,128.75	5.14%	37,763,430.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	36,162,360.37	1,808,117.99	5.00%
1 至 2 年	1,244,712.51	124,471.25	10.00%
2 至 3 年	132,068.41	39,620.52	30.00%
合计	37,539,141.29	1,972,209.76	5.25%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-78,030.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额11,987,566.89元，占应收账款期末余额合计数的比例31.93%，相

应计提的坏账准备期末余额汇总金额599,378.34元。

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

### 6、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	11,162,603.66	92.83%	5,583,617.35	87.23%
1至2年	461,415.41	3.84%	342,611.50	5.35%
2至3年	239,459.05	1.99%	313,191.05	4.89%
3年以上	161,506.20	1.34%	161,506.20	2.53%
合计	12,024,984.32	--	6,400,926.10	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为4,065,994.12元，占预付账款年末余额合计数的比例为33.81%。

其他说明：

### 7、应收利息

#### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**8、应收股利****(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

**9、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,881,811.84	100.00%	296,847.69	10.30%	2,584,964.15	2,293,054.82	99.31%	142,874.43	6.23%	2,150,180.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						15,914.00	0.69%	15,914.00	100.00%	0.00
合计	2,881,811.84	100.00%	296,847.69	10.30%	2,584,964.15	2,308,968.82	100.00%	158,788.43	6.88%	2,150,180.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用



单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	682,209.04	34,110.41	5.00%
1 至 2 年	2,047,272.80	204,727.28	10.00%
2 至 3 年	91,000.00	27,300.00	30.00%
3 至 4 年	61,180.00	30,590.00	50.00%
4 至 5 年	150.00	120.00	80.00%
合计	2,881,811.84	296,847.69	10.30%

确定该组合依据的说明：

公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 139,088.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

职工备用金及借款	157,550.64	116,029.09
保证金、押金	426,183.55	172,604.00
股权转让款	2,000,000.00	2,000,000.00
其他	298,077.65	20,335.73
合计	2,881,811.84	2,308,968.82

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
徐本全	股权转让款	2,000,000.00	1-2 年	69.40%	200,000.00
南京供电公司	电费押金	218,811.71	1 年以内	7.59%	10,940.59
南京生物医药谷建设发展有限公司	押金	88,290.00	1 年以内 4290 元,2-3 年 84000 元	3.06%	25,414.50
盛超	职工备用金	59,000.00	1 年以内	2.05%	2,950.00
潘长虹	职工备用金	56,000.00	1 年以内	1.94%	2,800.00
合计	--	2,422,101.71	--	84.04%	242,105.09

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无。

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,477,253.29		12,477,253.29	6,826,040.81		6,826,040.81
在产品	42,784,533.67		42,784,533.67	22,814,176.27		22,814,176.27
库存商品	81,592,614.61	6,234,390.21	75,358,224.40	90,123,294.74	5,215,240.66	84,908,054.08
周转材料	3,504,496.04		3,504,496.04	2,394,627.21		2,394,627.21
合计	140,358,897.61	6,234,390.21	134,124,507.40	122,158,139.03	5,215,240.66	116,942,898.37

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	5,215,240.66	1,012,608.78	6,540.77			6,234,390.21
合计	5,215,240.66	1,012,608.78	6,540.77			6,234,390.21

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无。

## 11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	170,000,000.00	110,000,000.00
待抵扣进项税	1,963,457.31	79,576.12
合计	171,963,457.31	110,079,576.12

其他说明：

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,193,295.05		1,193,295.05	1,193,295.05		1,193,295.05
按成本计量的	1,193,295.05		1,193,295.05	1,193,295.05		1,193,295.05
合计	1,193,295.05		1,193,295.05	1,193,295.05		1,193,295.05

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
南京华创 高端技术 产业化基	1,000,000.00			1,000,000.00					0.50%	

地股份有 限公司										
南京药捷 安康生物 科技有限 公司	193,295.05			193,295.05					15.89%	
合计	1,193,295. 05			1,193,295. 05					--	

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
----------------	------	--------	--------------------	----------------	---------	---------

其他说明

**15、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	53,281,502.77	55,926,873.33	3,181,296.39	11,228,427.81	123,618,100.30
2.本期增加金额	6,064,754.83	6,785,592.18	30,170.94	1,535,866.70	14,416,384.65
(1) 购置	2,195,001.08	6,151,503.38	30,170.94	1,535,866.70	9,912,542.10
(2) 在建工程转入	3,869,753.75	634,088.80			4,503,842.55
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		49,761.54			49,761.54
(1) 处置或报废		49,761.54			49,761.54
4.期末余额	59,346,257.60	62,662,703.97	3,211,467.33	12,764,294.51	137,984,723.41
二、累计折旧					
1.期初余额	10,803,113.38	21,244,742.10	1,398,873.17	5,144,262.64	38,590,991.29
2.本期增加金额	1,297,450.48	4,638,726.17	210,854.17	865,942.97	7,012,973.79
(1) 计提	1,297,450.48	4,638,726.17	210,854.17	865,942.97	7,012,973.79
3.本期减少金额		40,146.00			40,146.00
(1) 处置或报废		40,146.00			40,146.00
4.期末余额	12,100,563.86	25,843,322.27	1,609,727.34	6,010,205.61	45,563,819.08
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	47,245,693.74	36,819,381.70	1,601,739.99	6,754,088.90	92,420,904.33
2. 期初账面价值	42,478,389.39	34,682,131.23	1,782,423.22	6,084,165.17	85,027,109.01

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
实验楼改造	566,904.12		566,904.12	309,076.02		309,076.02
美国药石房产及装修	5,154,574.16		5,154,574.16	6,732,588.31		6,732,588.31



创新药物高端生产基地	1,374,658.99		1,374,658.99	600,180.18		600,180.18
创新药物分子砌块研发、工艺及中试平台建设项目	2,061,122.79		2,061,122.79	190,029.22		190,029.22
危险品库 3	96,583.81		96,583.81	96,583.81		96,583.81
103（氢化）车间	98,416.38		98,416.38	85,410.88		85,410.88
谛爱合成车间	514,148.56		514,148.56			
合计	9,866,408.81		9,866,408.81	8,013,868.42		8,013,868.42

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
实验楼改造	1,600,000.00	309,076.02	257,828.10			566,904.12	35.43%	70.00%				其他
美国药石房产及装修	10,951,800.00	6,732,588.31	1,919,425.99	3,497,440.14		5,154,574.16	79.00%	85.00%				其他
创新药物高端生产基地	49,950,000.00	600,180.18	774,478.81			1,374,658.99	2.75%	5.00%				其他
创新药物分子砌块研发、工艺及中试平台建设项目	328,000,000.00	190,029.22	1,871,093.57			2,061,122.79	0.63%	0.63%				募股资金
危险品库 3	490,000.00	96,583.81				96,583.81	19.71%	5.00%				其他
103（氢化）车间	2,570,000.00	85,410.88	13,005.50			98,416.38	3.83%	5.00%				其他
101 车间改造	1,000,000.00		1,006,402.41	1,006,402.41			100.00%	100.00%				其他

合成车间	10,518,000.00		514,148.56			514,148.56	4.89%	4.89%				其他
合计	405,079,800.00	8,013,868.42	6,356,382.94	4,503,842.55		9,866,408.81	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**21、工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	19,880,390.96			1,562,331.89	21,442,722.85
2.本期增加金额				1,560,115.92	1,560,115.92
(1) 购置				1,560,115.92	1,560,115.92
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				35,281.09	35,281.09
(1) 处置				35,281.09	35,281.09
4.期末余额	19,880,390.96			3,087,166.72	22,967,557.68
二、累计摊销					
1.期初余额	917,592.61			546,114.47	1,463,707.08
2.本期增加金额	200,905.71			166,504.77	367,410.48
(1) 计提	200,905.71			166,504.77	367,410.48
3.本期减少金额				35,281.09	35,281.09
(1) 处置				35,281.09	35,281.09
4.期末余额	1,118,498.32			677,338.15	1,795,836.47
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	18,761,892.64			2,409,828.57	21,171,721.21
2.期初账面价值	18,962,798.35			1,016,217.42	19,979,015.77

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山东谛爱生物技术 有限公司	6,457,276.79			6,457,276.79
合计	6,457,276.79			6,457,276.79

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁房产装修摊销	599,844.70		58,646.78		541,197.92
实验室装修	4,171,011.56	218,032.45	607,409.19		3,781,634.82
合计	4,770,856.26	218,032.45	666,055.97		4,322,832.74

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,567,487.23	1,148,457.58	6,688,090.26	1,003,213.55
内部交易未实现利润	17,294,977.07	2,594,246.56	8,797,274.24	1,319,591.14
递延收益	7,020,833.34	1,053,125.00	7,320,833.34	1,098,125.00
固定资产折旧纳税调增	1,540,305.58	231,045.84	1,800,746.81	270,112.02
合计	33,423,603.22	5,026,874.98	24,606,944.65	3,691,041.71

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	7,628,691.35	1,144,303.70	7,865,093.97	1,966,273.49
合计	7,628,691.35	1,144,303.70	7,865,093.97	1,966,273.49

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		5,026,874.98		3,691,041.71
递延所得税负债		1,144,303.70		1,966,273.49

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	921,943.63	733,067.58
可抵扣亏损	19,532,707.31	24,016,730.88
合计	20,454,650.94	24,749,798.46

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		4,469,939.05	
2019 年	5,038,093.96	5,038,093.96	
2020 年	6,213,918.36	6,213,918.36	
2021 年	3,969,367.85	3,969,367.85	
2022 年	88,595.88		
2037 年	4,222,731.26	4,325,411.66	美国药石可抵扣亏损 20 年
合计	19,532,707.31	24,016,730.88	--

其他说明：

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	9,942,362.03	7,269,922.91
合计	9,942,362.03	7,269,922.91

其他说明：

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		298,988.13
合计		298,988.13

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**33、衍生金融负债**

适用  不适用

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付商品及劳务款	25,571,632.95	17,470,764.68
应付长期资产购置款	1,340,862.31	1,885,578.18
合计	26,912,495.26	19,356,342.86

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	38,040,632.29	11,024,018.69
合计	38,040,632.29	11,024,018.69

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,495,294.58	44,635,521.85	49,014,198.46	10,116,617.97
二、离职后福利-设定提存计划	66,164.10	2,527,206.91	2,568,886.50	24,484.51
合计	14,561,458.68	47,162,728.76	51,583,084.96	10,141,102.48

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,398,705.76	38,059,800.29	42,444,232.40	10,014,273.65
2、职工福利费		3,222,523.54	3,222,523.54	
3、社会保险费	43,824.28	1,290,561.29	1,287,689.49	46,696.08
其中：医疗保险费	34,632.97	1,132,324.12	1,145,354.67	21,602.42



工伤保险费	2,062.48	60,572.28	61,968.60	666.16
生育保险费	7,128.83	97,664.89	80,366.22	24,427.50
4、住房公积金	50,215.44	1,972,380.20	1,970,220.94	52,374.70
5、工会经费和职工教育经费	2,549.10	90,256.53	89,532.09	3,273.54
合计	14,495,294.58	44,635,521.85	49,014,198.46	10,116,617.97

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	64,165.50	2,455,581.35	2,496,335.93	23,410.92
2、失业保险费	1,998.60	71,625.56	72,550.57	1,073.59
合计	66,164.10	2,527,206.91	2,568,886.50	24,484.51

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	127,483.34	1,862,306.83
企业所得税	5,180,938.66	326,927.78
个人所得税		6,655.79
城市维护建设税	306,414.94	432,792.39
教育费附加	218,867.81	309,137.42
房产税	57,181.35	97,072.47
土地使用税	79,498.00	96,647.88
印花税	4,683.54	4,786.45
合计	5,975,067.64	3,136,327.01

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付往来款	1,470,300.84	614,617.60
收取的押金及保证金	96,137.36	146,137.36
应付首发募集资金相关费用及其他费用款	161,253.11	5,199,546.32
其他	115,371.00	176,701.71
合计	1,843,062.31	6,137,002.99

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

#### 42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (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）

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**49、专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,320,833.34	150,000.00	450,000.00	7,020,833.34	收到政府补助
合计	7,320,833.34	150,000.00	450,000.00	7,020,833.34	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型药物分子片段的研发和产业化	7,320,833.34		400,000.00				6,920,833.34	与资产相关
双创博士奖励		150,000.00	50,000.00				100,000.00	与收益相关
								与资产相关
合计	7,320,833.34	150,000.00	450,000.00				7,020,833.34	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	73,333,334.00			36,666,667.00		36,666,667.00	110,000,001.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	304,688,094.07		50,592,496.65	254,095,597.42
其他资本公积	33,780,189.16			33,780,189.16
合计	338,468,283.23		50,592,496.65	287,875,786.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,197,718.94	-416,162.91			-416,162.91		-1,613,881.85
外币财务报表折算差额	-1,197,718.94	-416,162.91			-416,162.91		-1,613,881.85
其他综合收益合计	-1,197,718.94	-416,162.91			-416,162.91		-1,613,881.85

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,655,124.69			9,655,124.69
合计	9,655,124.69			9,655,124.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	74,996,397.69	13,889,875.92
调整后期初未分配利润	74,996,397.69	13,889,875.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,156,706.58	67,179,202.18
减：提取法定盈余公积		6,072,680.41
应付普通股股利	14,666,666.80	
期末未分配利润	113,486,437.47	74,996,397.69

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	210,798,266.43	92,623,066.70	121,970,278.67	45,025,953.30

其他业务			854.70	
合计	210,798,266.43	92,623,066.70	121,971,133.37	45,025,953.30

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,550,600.00	103,060.36
教育费附加	1,120,920.32	74,645.11
房产税	179,469.28	184,050.73
土地使用税	263,261.02	166,623.76
车船使用税	360.00	
印花税	147,923.81	36,229.30
其他	331,031.20	215,099.35
合计	3,593,565.63	779,708.61

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	6,276,702.44	4,865,645.92
检测费	62,915.10	113,709.49
运费	1,514,716.73	1,106,783.15
业务招待费	289,967.47	200,778.75
差旅费	160,929.03	49,563.86
参展会	315,662.03	267,323.12
其他	416,971.05	188,744.57
合计	9,037,863.85	6,792,548.86

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	14,706,966.26	9,139,504.37
研发费用	18,296,632.35	10,782,088.51



折旧与摊销	2,508,086.01	2,134,052.30
税费		
物料及低值易耗品	697,051.52	354,546.92
办公费	2,603,751.85	1,690,695.92
汽车费用	489,146.67	269,217.34
业务招待费	305,603.16	322,057.70
差旅费	397,184.63	821,179.67
物业费	540,514.49	760,036.26
中介机构费	674,083.27	546,497.58
技术服务费	467,322.92	624,509.43
租赁费	951,585.53	1,061,582.92
会务费	313,835.29	25,268.56
维修费	570,490.88	161,237.19
董事会费	120,000.00	96,000.00
其他	3,811,554.73	1,835,508.87
合计	47,453,809.56	30,623,983.54

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		39,181.00
减:利息收入	185,238.42	89,259.15
手续费	123,619.81	81,259.46
汇兑损益	1,974,506.72	1,536,762.61
合计	1,912,888.11	1,567,943.92

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	61,057.87	1,081,476.35
二、存货跌价损失	1,012,608.78	397,625.94
合计	1,073,666.65	1,479,102.29

其他说明：

**67、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-684,635.02
理财产品取得的投资收益	3,164,027.40	
合计	3,164,027.40	-684,635.02

其他说明：

**69、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

**70、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

**71、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	2,561,849.00	772,385.48	2,561,849.00
其他	132,979.17	29,261.90	132,979.17
合计	2,694,828.17	801,647.38	2,694,828.17

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

科技创新券兑现	高新区科技局	奖励		是	否		100,000.00	与收益相关
双创计划奖励	江苏省财政厅	奖励		是	否		75,000.00	与收益相关
社保中心稳岗补贴	南京市人社局	补助		是	否		103,452.15	与收益相关
江苏省科技成果转化专项资金	江苏省科技厅	补助		是	否	400,000.00	233,333.33	与资产相关
江苏省商务厅 2016 年国家服务外包款	江苏省商务厅	奖励		是	否		68,100.00	与收益相关
科技创新资金	德州市政府	奖励		是	否		180,000.00	与收益相关
高新技术产业开发区留学人员创业园				是	否		12,500.00	与收益相关
其他涉外发展服务支出	南京市浦口区财政局	奖励		是	否	9,000.00		与收益相关
欧洲展会补贴	江北新区管委会			是	否	107,600.00		与收益相关
企业利用资本市场融资补贴和奖励资金	南京市金融办、财政局、发改委	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否	800,000.00		与收益相关
知识产权计划经费	江北新区管委会			是	否	2,000.00		与收益相关
双创博士奖励	南京市人才办	补助		是	否	50,000.00		与收益相关
江苏省大型科学仪器设备共享服务平台 2017 年度用户补贴	江苏省生产力促进中心	补助		是	否	38,249.00		与收益相关
现代产业首席专家科研项目资金	德州市财政局	补助		是	否	655,000.00		与收益相关
高新技术企业	南京市科技	奖励		是	否	500,000.00		与收益相关

业认定奖励	局、财政局							
合计	--	--	--	--	--	2,561,849.00	772,385.48	--

其他说明：

## 72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产报废损失	9,615.54	72,435.80	9,615.54
其他	24,406.18	50,461.03	24,406.18
合计	34,021.72	122,896.83	34,021.72

其他说明：

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,794,167.57	4,778,153.38
递延所得税费用	-2,157,803.06	-849,459.36
合计	6,636,364.51	3,928,694.02

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	60,928,239.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,139,235.97
子公司适用不同税率的影响	-856,990.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	107,814.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-585,918.64
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	3,887.92
研发费加计扣除影响	-1,171,664.93
所得税费用	6,636,364.51

其他说明

## 74、其他综合收益

详见附注 57。

## 75、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	611,983.24	6,324,234.70
利息收入	185,238.42	89,259.15
政府补助	2,261,849.00	539,052.15
其他	105,072.55	29,261.90
合计	3,164,143.21	6,981,807.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,514,716.73	1,106,783.15
差旅费	634,820.07	871,951.53
技术服务费	2,690,194.73	624,509.43
汽车费用	489,146.67	269,217.34
物业费	540,514.49	760,036.26
租赁费	840,009.53	1,088,998.74
办公费	2,682,364.35	1,758,892.11
业务招待费	356,314.03	360,316.47
维修费	570,490.88	161,237.19
中介服务费	674,083.27	546,497.58
会议费	429,167.24	25,268.56
往来款	376,239.66	159,066.00
其他	3,303,335.46	3,020,563.90
合计	15,101,397.11	10,753,338.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助		3,500,000.00
合计		3,500,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司海门华祥医药科技有限公司于本年收到的现金或现金等价物与丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物差额		342,233.19
收购南京富润凯德生物医药有限公司少数股东权益		490,000.00
IPO 发行费用	5,000,000.00	918,726.39
合计	5,000,000.00	1,750,959.58

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**76、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	54,291,875.27	31,767,314.36
加：资产减值准备	1,073,666.65	1,479,102.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,012,973.79	5,321,068.14
无形资产摊销	367,410.48	241,458.86
长期待摊费用摊销	666,055.97	512,093.84
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）	9,615.54	72,435.80
财务费用（收益以“－”号填列）	1,974,506.72	1,575,943.61
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,164,027.40	684,635.02
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,335,833.27	-781,170.88
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-821,969.79	-68,288.48
存货的减少（增加以“－”号填列）	-15,600,646.73	-22,855,570.14
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-6,350,030.14	-19,237,831.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	30,778,210.00	18,862,862.18
经营活动产生的现金流量净额	68,901,807.09	17,574,053.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	103,814,444.26	67,036,582.79
减：现金的期初余额	157,562,470.76	78,053,418.56
现金及现金等价物净增加额	-53,748,026.50	-11,016,835.77

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	103,814,444.26	157,562,470.76
其中：库存现金	70,273.68	53,597.75
可随时用于支付的银行存款	103,744,170.58	157,508,873.01
三、期末现金及现金等价物余额	103,814,444.26	157,562,470.76

其他说明：

**77、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**78、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	13,348,358.24	抵押
无形资产	12,533,442.65	抵押
合计	25,881,800.89	--

其他说明：

2017年8月28日，公司与中国招商银行股份有限公司南京分行签订编号为2017年授字第210813529号《授信协议》，授信期间为2017年8月28日至2020年8月27日。以所有权证号为宁房权证浦变字第594464号房产和土地权证号为宁浦国用（2016）第20592号土地作抵押。



## 79、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	8,393,571.10	6.6166	55,536,902.54
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	3,446,305.08	6.6166	22,802,822.19
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	42,368.68	6.6166	280,336.61
欧元			
港币			
其他应付款			
其中：美元	118,200.26	6.6166	782,083.84
欧元			
港币			

其他说明：

(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

公司合并财务报表中包含的Pharmablock (USA) ,Inc.、PharmaBlock LLC主要经营地位于美国，因实际业务均在美国因而选择美元作为记账本位币。

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 81、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

无。

**(6) 其他说明**

无。

**2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无。

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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：

无。

#### 6、其他

无。

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
Pharmabolck (USA), Inc.	美国	美国	销售	100.00%		设立
南京富润凯德生物医药有限公司 [注]	南京	南京	药物研发	100.00%		设立
南京天易生物科技有限公司	南京	南京	药物研发、技术咨询及服务及销售	100.00%		同一控制下企业合并
山东谛爱生物技术有限公司	德州	德州	生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并
PharmaBlock LLC	美国	美国			100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

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	

单位：元

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

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

公司于2018年4月以自有资金出资受让王瑞琦、纪建明、上海津诺投资中心（有限合伙）（以下简称“上海津诺”）分别持有的山东谛爱生物技术有限公司之23.8462%、1.54%、4.6154%股权。本次股权转让价格分别为1,860万元、120万元、360万元。系根据北京中天和资产评估有限公司出具的《南京药石科技股份有限公司拟进行股权收购涉及的山东谛爱生物技术有限公司股东全部权益价值资产评估项目资产评估报告》（[2018]评字第80004号）评定的山东谛爱截至2017年12月31日的评估值7,910.00万元为基础，经双方协商一致，按照每一注册资本2元的价格进行转让。

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

购买成本/处置对价	23,400,000.00
--现金	23,400,000.00
购买成本/处置对价合计	23,400,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	9,474,170.35
差额	13,925,829.65
其中：调整资本公积	13,925,829.65

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
-----------------	----	----

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 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：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

#### 1. 市场风险

##### (1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元应收账款等有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元应收账款等于本公司总资产所占比例较小，故本公司所面临的外汇风险并不重大。于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额如下：

单位：万元

项目	资产（外币数）		负债（外币数）	
	期末余额（万元）	期初余额（万元）	期末余额（万元）	期初余额（万元）
美元	1,188.22	1,041.94	45.24	17.47

### 敏感性分析

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

单位：万元

本年利润增加/减少	美元影响	
	期末余额	期初余额
人民币贬值	57.15	51.22
人民币升值	-57.15	-51.22

#### (2) 利率风险—公允价值变动风险

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

(3) 利率风险—现金流量变动风险，本公司无以浮动利率计息的债务，因此管理层认为暂无该类风险。

#### (4) 其他价格风险

本公司管理层认为暂无该类风险情况。

## 2.信用风险

2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

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

截止2018年6月30日，本公司已逾期未减值的金融资产的账龄分析（账面价值）

单位：万元

	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
应收账款	829.54	15.74		-
其他应收款	-	204.73	9.10	6.13
合计	829.54	220.47	9.10	6.13

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

## 3.流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

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



## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
杨民民[注]				29.61%	29.61%

本企业的母公司情况的说明

注：股东杨民民直接持有公司22.22%的股份，并通过诺维科思间接持有公司7.39%的股份。

本企业最终控制方是杨民民。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吴希罕	持股 5% 以上的公司股东、董事
南京诺维科思生物科技合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上的公司股东
上海国弘开元投资中心（有限合伙）	持股 5% 以上的公司股东
江苏省恒川投资管理有限公司	持股 5% 以上的公司股东
北京恒通博远投资管理中心（有限合伙）	持股 5% 以上的公司股东
赵建光	持股 5% 以上的公司股东
南京普惠天元生物科技合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的其他企业
南京药研达生物科技合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的其他企业
南京药智生物科技合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的其他企业
南京鹰盟投资管理中心（有限合伙）	实际控制人持股 18%，任有限合伙人；药智生物持股 15%，任有限合伙人；吴希罕持股 37.00%，任有限合伙人
董海军	董事、总经理
梅江华	董事
DE-CHAO MICHAEL YU	独立董事
吴震东	独立董事
曾咏梅	独立董事
柳红	独立董事
吴万亮	监事会主席
罗飞	监事
陈娟	监事
ZHAOSHUHAI	副总经理
李辉	副总经理
李轶	副总经理

刘雅菱	副总经理
揭元萍	副总经理
吴娟娟	董事会秘书
陈腊梅	财务总监
杰傲湃思生物医药科技（上海）有限公司	梅江华任董事
南京法艾可斯生物科技合伙企业（有限合伙）	吴希罕任执行事务合伙人
信达生物制药（苏州）有限公司	DE-CHAO MICHAEL YU 任董事长兼总经理
上海吴孟超肿瘤医学中心股份有限公司	DE-CHAO MICHAEL YU 任董事
南京高新药谷开发建设有限公司	吴万亮任其董事兼总经理
建元阳光投资管理（北京）有限公司	赵建光持股 99.00%，并任执行董事兼经理
北京裕恒特投资管理有限公司	赵建光持股 99.00%，并任执行董事兼经理
建元天华投资管理（北京）有限公司	赵建光持股 99.00%，并任经理
北京建元时代投资顾问有限公司	赵建光持股 70.00%，并任执行董事兼经理
北京建元时代投资管理中心（有限合伙）	赵建光持有 70.00% 的出资份额，并任执行事务合伙人
合肥凯丰投资咨询有限公司	赵建光之母彭守芬持股 90.00%，并任执行董事兼总经理
中留联创（北京）投资管理有限公司	股东赵建光任董事
北京瑞兴富泉投资管理有限公司	赵建光持股 65.00%，并任董事长兼经理；赵建光之妹夫朱冠宇担任董事
和泰银龄（北京）科技发展有限公司	赵建光持股 24.67%
中电电气（江苏）股份有限公司	赵建光之妻赵达虹担任董事
莱恩创科（北京）科技有限公司	赵建光之妹夫朱冠宇担任董事
上海喵咕网络科技有限公司	赵建光之弟赵国光担任董事
北京建元金诺投资中心（有限合伙）	赵建光担任执行事务合伙人委派代表
北京建元铂睿股权投资中心（有限合伙）	赵建光担任执行事务合伙人委派代表
北京建元鑫铂股权投资中心（有限合伙）	赵建光担任执行事务合伙人委派代表
北京建元泰昌股权投资中心（有限合伙）	赵建光担任执行事务合伙人委派代表
北京建元超虹投资管理中心（有限合伙）	赵建光担任执行事务合伙人委派代表
北京建元博一投资管理合伙企业（有限合伙）	赵建光担任执行事务合伙人委派代表
北京建元泓康投资管理合伙企业（有限合伙）	赵建光担任执行事务合伙人委派代表
北京建元众智投资管理合伙企业（有限合伙）	赵建光担任执行事务合伙人委派代表
北京建元笃信投资中心（有限合伙）	赵建光担任执行事务合伙人委派代表
北京建元开艳股权投资合伙企业（有限合伙）	赵建光担任执行事务合伙人委派代表
北京建元成长股权投资中心（有限合伙）	赵建光担任执行事务合伙人委派代表
南京建源智金投资中心（有限合伙）	赵建光担任执行事务合伙人委派代表

上海巽尼投资中心（有限合伙）	赵建光担任执行事务合伙人委派代表
上海津诺投资中心（有限合伙）	王瑞琦出资 66.50%，并任执行事务合伙人
拉萨经济技术开发区长江之源投资有限公司	王瑞琦出资 51.28%，并任执行董事兼总经理
拉萨津博投资发展有限公司	王瑞琦出资 40.00%，并任执行董事兼总经理
河北艾圣科技有限公司	王瑞琦出资 40.00%，并任执行董事
南京华创高端技术产业化基地股份有限公司	杨民民任董事

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
杨民民		2018年01月19日		否

关联担保情况说明

等值600万美金银行授信

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,993,865.10	2,668,058.39

**(8) 其他关联交易**

公司于2018年4月以自有资金出资受让王瑞琦、纪建明、上海津诺投资中心（有限合伙）（以下简称“上海津诺”）分别持有的山东谛爱生物技术有限公司之23.8462%、1.54%、4.6154%股权。本次股权转让价格分别为1,860万元、120万元、360万元。系根据北京中天和资产评估有限公司出具的《南京药石科技股份有限公司拟进行股权收购涉及的山东谛爱生物技术有限公司股东全部权益

价值资产评估项目资产评估报告》（[2018]评字第80004号）评定的山东谛爱截至2017年12月31日的评估值7,910.00万元为基础，经双方协商一致，按照每一注册资本2元的价格进行转让。

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位：元

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

### （2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海津诺投资中心（有限合伙）	720,000.00	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 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

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

无。

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营 利润

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元



项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	84,993,791.92	100.00%	4,305,970.93	5.07%	80,687,820.99	73,972,424.72	100.00%	3,743,004.44	5.06%	70,229,420.28
合计	84,993,791.92	100.00%	4,305,970.93	5.07%	80,687,820.99	73,972,424.72	100.00%	3,743,004.44	5.06%	70,229,420.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	84,396,438.67	4,219,821.93	5.00%
1 至 2 年	465,284.84	46,528.48	10.00%
2 至 3 年	132,068.41	39,620.52	30.00%
合计	84,993,791.92	4,305,970.93	5.07%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 562,966.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额11,906,870.28元，占应收账款期末余额合计数的比例14.01%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额595,343.51元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,807,837.94	100.00%	2,711,162.95	9.75%	25,096,674.99	26,171,754.72	99.94%	2,007,769.72	7.67%	24,163,985.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						15,914.00	0.06%	15,914.00	100.00%	
合计	27,807,837.94	100.00%	2,711,162.95	9.75%	25,096,674.99	26,187,668.72	100.00%	2,023,683.72	7.73%	24,163,985.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,247,956.88	112,397.84	5.00%
1 至 2 年	25,407,551.06	2,540,755.11	10.00%
2 至 3 年	91,000.00	27,300.00	30.00%
3 至 4 年	61,180.00	30,590.00	50.00%
4 至 5 年	150.00	120.00	80.00%
合计	27,807,837.94	2,711,162.95	9.75%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 687,479.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金及借款	157,550.64	93,891.22
单位往来	25,207,743.78	23,902,218.84
保证金押金	403,766.51	172,604.00
股权转让款	2,000,000.00	2,000,000.00
其他	38,777.01	18,954.66
合计	27,807,837.94	26,187,668.72

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东谛爱生物技术有限公司	单位往来	23,451,505.71	1 年以内 1400000.00 元； 1-2 年 22051505.71 元	84.33%	2,275,150.57
徐本全	股权转让款	2,000,000.00	1-2 年	7.19%	200,000.00
南京富润凯德生物医药有限公司	单位往来	1,756,238.07	1 年以内 447465.52 元， 1-2 年	6.32%	153,250.54

			1308772.55 元		
南京供电公司	电费押金	218,811.71	1 年以内	0.79%	10,940.59
南京生物医药谷建设发展有限公司	押金	88,290.00	1 年以内 4290.00 元,2-3 年 84000.00 元	0.32%	25,414.50
合计	--	27,514,845.49	--	98.95%	2,664,756.20

### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	69,566,749.70		69,566,749.70	46,166,749.70		46,166,749.70
合计	69,566,749.70		69,566,749.70	46,166,749.70		46,166,749.70

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
Pharmabolck (USA) ,Inc.	11,141,250.00			11,141,250.00		
天易生物科技有限公司	2,735,499.70			2,735,499.70		
南京富润凯德生	4,990,000.00			4,990,000.00		

物医药有限公司					
山东谛爱生物技术 有限公司	27,300,000.00	23,400,000.00		50,700,000.00	
合计	46,166,749.70	23,400,000.00		69,566,749.70	

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

**(3) 其他说明****4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	220,232,441.90	113,340,322.76	118,214,262.69	57,483,576.77
合计	220,232,441.90	113,340,322.76	118,214,262.69	57,483,576.77

其他说明：

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	3,164,027.40	
合计	3,164,027.40	

**6、其他**

无。

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-9,615.54	
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）	2,561,849.00	
委托他人投资或管理资产的损益	3,164,027.40	银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	108,572.99	
减：所得税影响额	753,680.85	
少数股东权益影响额	196,884.62	
合计	4,874,268.38	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.33%	0.6691	0.6691
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.38%	0.6078	0.6078

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

#### 4、其他



## 第十一节 备查文件目录

- （一）经公司法定代表人签名的2018年半年度报告文本原件。
  - （二）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
  - （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

(此页无正文，为南京药石科技股份有限公司2018年半年度报告全文之签字盖章页)

南京药石科技股份有限公司（盖章）

法定代表人签字：\_\_\_\_\_

2018年8月27日