



江苏蓝丰生物化工股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人杨振华、主管会计工作负责人郑拥军及会计机构负责人(会计主管人员)谷野声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

执行本公司 2018 年度财务报告审计的江苏公证天业会计师事务所为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作出详细说明，请投资者注意阅读。

本报告涉及对未来发展的展望等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请广大投资者注意投资风险。

公司在农化业务存在市场竞争风险、安全环保风险、汇率波动风险、原材料价格变动风险，在医药业务存在行业政策风险、产品质量风险、新药研发风险，公司股票因被证监会立案调查存在暂停上市和终止上市风险，请投资者认真阅读本报告全文并注意投资风险。具体内容详见本报告“第四节之九、（四）可能面对的风险”。

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.....	3
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	59
第七节 优先股相关情况.....	66
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	67
第九节 公司治理.....	74
第十节 公司债券相关情况.....	79
第十一节 财务报告.....	80
第十二节 备查文件目录.....	169

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、蓝丰生化	指	江苏蓝丰生物化工股份有限公司
苏化集团	指	江苏苏化集团有限公司
格林投资	指	苏州格林投资管理有限公司
华益投资	指	新沂市华益投资管理有限公司
宁夏蓝丰	指	宁夏蓝丰精细化工有限公司，公司全资子公司
蓝丰进出口	指	江苏蓝丰进出口有限公司，公司全资子公司
方舟制药	指	陕西方舟制药有限公司，公司全资子公司
蓝丰本部	指	指母公司，坐落于江苏新沂
农药原药	指	农药活性成分，一般不能直接使用，必须加工配制成各种类型的制剂才能使用
农药制剂	指	在农药原药中加入一定的助剂加工后可以直接使用的农药剂型
杀菌剂	指	用来防治植物病原微生物的农药
杀虫剂	指	用来防治有害昆虫的农药
除草剂	指	用来防除农田杂草的农
精细化工中间体	指	精细化工的半成品，是生产某些产品的中间产物
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
巨潮资讯网	指	公司指定信息披露网站 www.cninfo.com.cn
元	指	人民币元
光气	指	学名二氯化碳酰，剧毒，是一种重要的有机中间体。在农药生产中，可广泛用于生产多种杀菌剂除草剂和杀虫剂
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范
CFDA	指	国家食品药品监督管理总局
VEXTACHEM SRL	指	维氏化学，本公司合营企业

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	蓝丰生化	股票代码	002513
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏蓝丰生物化工股份有限公司		
公司的中文简称	蓝丰生化		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Lanfeng Bio-chemical Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	LFBC		
公司的法定代表人	杨振华		
注册地址	江苏新沂经济开发区苏化路 1 号		
注册地址的邮政编码	221400		
办公地址	江苏新沂经济开发区苏化路 1 号		
办公地址的邮政编码	221400		
公司网址	www.jslanfeng.com		
电子信箱	lfshdmb@jslanfeng.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈康	王楚
联系地址	江苏苏州通园路 208 号苏化科技园	江苏新沂经济开发区苏化路 1 号
电话	0512-62650502	0516-88920479
传真	0512-65251980	0516-88923712
电子信箱	lfshdmb@jslanfeng.com	lfshdmb@jslanfeng.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券日报》、《证券时报》和《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	江苏新沂经济开发区苏化路 1 号 公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	无变更。公司统一社会信用代码：91320300137099187N
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司原主营业务为农药及精细化工产品的生产、研发、销售等，报告期内，公司完成了收购方舟制药的重大资产重组事项，2016 年公司主营业务新增医药的研发、生产和销售，医药业务由全资子公司方舟制药承担。公司目前的主营业务格局为农化+医药双主业。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更，公司控股股东为苏化集团。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	无锡市滨湖区太湖新城金融三街嘉业财富中心 5 号楼十层
签字会计师姓名	丁春荣 吕卫星

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	1,481,392,133.59	1,850,640,889.79	-19.95%	1,456,688,706.91
归属于上市公司股东的净利润（元）	-874,951,321.77	35,446,784.19	-2,568.35%	107,283,134.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-875,531,440.67	49,025,172.92	-1,885.88%	93,659,958.66
经营活动产生的现金流量净额（元）	73,297,827.82	55,327,101.19	32.48%	332,907,814.11
基本每股收益（元/股）	-2.57	0.10	-2,670.00%	0.32
稀释每股收益（元/股）	-2.57	0.10	-2,670.00%	0.32
加权平均净资产收益率	-41.76%	1.39%	-43.15%	4.36%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	3,526,869,987.07	4,032,403,531.87	-12.54%	4,057,135,206.71
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,657,103,930.93	2,533,185,235.40	-34.58%	2,516,561,962.96

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	450,740,422.25	467,632,213.31	229,346,144.62	333,673,353.41
归属于上市公司股东的净利润	26,903,808.40	3,879,957.21	-66,009,685.58	-839,725,401.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	25,151,587.92	-1,022,970.70	-67,843,122.15	-831,816,935.74
经营活动产生的现金流量净额	-129,905,405.36	292,765,827.78	89,503,035.14	-179,065,629.74

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-12,507,459.54	-250,867.86	-1,368,538.15	
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）	10,157,408.91	8,652,988.21	16,276,546.65	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			18,284.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,985,907.80	-19,603,391.90	1,541,746.76	

减：所得税影响额	1,055,738.27	2,377,117.18	2,844,864.83	
合计	580,118.90	-13,578,388.73	13,623,175.36	--

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

(一) 主要业务

报告期内，公司主要业务为：

- 1、农化业务：杀菌剂原药及制剂、杀虫剂原药及制剂、除草剂原药及制剂、精细化工中间体的生产和销售。
- 2、医药业务：原料药、片剂、胶囊剂、日用化妆品、卫生用品类的生产、销售自产产品。

(二) 主要产品及用途

1、农化业务：公司农化业务产品按工艺流程来分，可分为光气类产品和有机磷类产品两大类。

产品类别	光气类	有机磷类	其他
杀菌剂	多菌灵、甲基硫菌灵、苯菌灵、异菌脲、万霉灵	-	
除草剂	环嗪酮、吡唑草胺、敌草隆	-	
杀虫剂	菊酯、克百威、丁硫克百威	乙酰甲胺磷	
中间体	氯甲酸甲酯、氯甲酸乙酯、环己酯、异丙酯、异辛酯、 新癸酰氯、硬脂酰氯、PPDI、PTSI	精胺	邻苯二甲
其他			硫酸

2、医药业务：方舟制药主要从事抗老年痴呆、抗肿瘤、抗感染等类中成药、化学药、原料药的研发、生产和销售，主要产品包括复方斑蝥胶囊、丹栀逍遥胶囊、盐酸多奈哌齐片、养阴降糖片、阿胶当归胶囊、一清片等，主要产品见下表所示：

序号	名称	批准文号	药品类别	功能主治/适应症
1	氧氟沙星胶囊	国药准字 H10940125	抗感染	适用于敏感菌引起的泌尿生殖系统感染，包括单纯性、复杂性尿路感染、细菌性前列腺炎、淋病奈瑟菌尿道炎或宫颈炎（包括产酶株所致者）；呼吸道感染，包括敏感革兰阴性杆菌所致支气管感染急性发作及肺部感染；胃肠道感染，由志贺菌属、沙门菌属、产肠毒素大肠杆菌、亲水气单胞菌、副溶血弧菌等所致；伤寒；骨和关节感染；皮肤软组织感染；败血症等全身感染。
2	盐酸多奈哌齐片	国药准字 H20030583	精神神经	轻度或中度阿尔茨海默型痴呆症状的治疗。
3	氨咖甘片	国药准字 H61022789	精神神经	用于头痛、神经痛、痛经等。
4	复方磺胺甲噁唑片	国药准字 H61021433	抗感染	本品的主要适应症为敏感菌株所致的下列感染：1.大肠埃希杆菌、克雷伯菌属、肠杆菌属、奇异变形杆菌、普通变形杆菌和莫根菌属敏感菌株所致的尿路感染。2.肺炎链球菌或流感嗜血杆菌所致2岁以上小儿急性中耳炎。3.肺炎链球菌或流感嗜血杆菌所致的成人慢性支气管炎急性发作。4.由福氏或宋氏志贺菌敏感菌株所致的肠道感染、志贺菌感染。5.治疗卡氏肺孢子虫肺炎，本品系首选。6.卡氏肺孢子虫肺炎的预防，可用已有卡氏肺孢子虫病至少一次发作史的患者，或HIV成人感染者，其CD4淋巴细胞计数 $\leq 200/\text{mm}^3$ 或少于总淋巴细胞数的20%。7.由产肠毒素大肠埃希杆菌（ETEC）所致旅游者腹泻。

5	辅酶Q10胶 囊	国药准字 H61023169	其他	本品用于下列疾病的辅助治疗：1、心血管疾病，如：病毒性心肌炎、慢性心功能不全。2、肝炎，如：病毒性肝炎、亚急性肝坏死、慢性活动性肝炎。3、癌症的综合治疗：能减轻放疗、化疗等引起的某些不良反应。
6	盐酸多奈哌 齐（原料药）	国药准字 H20030582	精神神经	轻度或中度阿尔茨海默型痴呆症状的治疗。
7	复方斑蝥胶 囊	国药准字 Z20013152	抗肿瘤	破血消瘀，攻毒蚀疮。用于原发性肝癌、肺癌、直肠癌、恶性淋巴瘤、妇科恶性肿瘤等。
8	养阴降糖片	国药准字 Z20003375	内分泌	养阴益气，清热活血。用于气阴不足、内热消渴，症见烦热口渴、多食多饮、倦怠乏力；2型糖尿病见上述证候者。
9	定喘止咳胶 囊	国药准字 Z20060101	呼吸	宣肺平喘，理气止咳。用于风寒咳嗽，胸腹胀满，亦可用于支气管哮喘，支气管炎。
10	盆炎净胶囊	国药准字 Z20060005	妇科	清热利湿，和血通络，调经止带。用于湿热下注，白带过多，盆腔炎见以上的证候者。
11	丹栀逍遥胶 囊	国药准字 Z20060255	妇科	疏肝健脾，解郁清热，养血调经。用于肝郁脾弱，血虚发热，两胁作痛，头晕目眩，月经不调等症。
12	一清片	国药准字 Z20090766	其他	清热泻火解毒。用于火毒血热所致的身热烦躁、目赤口疮、咽喉牙龈肿痛、大便秘结；咽炎、扁桃体炎、牙龈炎见上述症候者。
13	阿胶当归胶 囊	国药准字 Z20080284	妇科	补养气血。用于气血亏虚所致贫血，产后血虚、体弱、月经不调、闭经等。
14	养阴降糖片	国药准字 Z20113092	内分泌	养阴益气，清热活血。用于气阴不足、内热消渴，症见烦热口渴、多食多饮、倦怠乏力；2型糖尿病见上述证候者。
15	新美舒泡腾 洗剂	陕卫消证字 [2010]第0033号	消毒产品	用于妇女阴部的抑菌（大肠杆菌、金黄色葡萄球菌、白色念珠菌）、清洁。

（三）农化业务经营模式

公司农化业务目前主要由母公司及全资子公司宁夏蓝丰、蓝丰进出口负责经营。

1、采购模式

以“降低成本、稳定供应”为原则，对大宗原材料、设备、仪器采取比价采购或招标采购的方式，根据厂商供货能力、产品质量、售后服务等综合因素确定长期供应商，与之建立长期战略合作关系，并根据原材料季节性波动的规律，合理确定采购时点与付款方式以减少原材料供应波动带来的影响。

原辅材料生产设备由供应部统一采购。供应部根据整体生产计划，确定原辅材料最佳采购和储存批量，统一负责编制采购计划，同时随时根据生产需要补充相关原材料。

2、生产模式

采取“以销定产”的模式，自行生产。由公司销售部门每月将下月销售计划报到生产部，生产部根据目前库存量及内外贸销售计划，并结合生产能力制定生产计划方案。

3、销售模式

公司境内销售主要面向境内农化企业和农药制剂的经销商，不直接面向最终用户。公司境外销售主要采取自营出口和通过国内贸易公司出口的方式，将产品销售给境外农化企业或经销商，公司定期向境外派遣业务人员，对境外市场进行调研，掌握境外市场的动态。

（四）医药业务经营模式

公司医药业务目前由全资子公司方舟制药负责经营。

1、采购模式

方舟制药生产所需的原材料主要为原料、辅料以及包装材料等。原材料采购采取“以产定购”的模式，根据生产计划、库

存情况以及原材料市场情况进行采购。

2、生产模式

方舟制药根据GMP认证标准，建立完善的内部生产管理规范及制度，规范产品生产环节。首先，生产部门根据经营目标、销售需求、库存大小、生产周期、检验时限等综合情况，编制年度生产计划，并将年度计划进一步分解成月滚动计划，使生产计划更贴近实际，可操作性强。其次，生产过程严格遵守药品GMP规范要求，由QA现场监督生产，并对每个生产环节进行抽样，确保生产环节质量可控。如生产过程中发生偏差，质量部同生产部立即处理，共同调查，分析原因，解决问题并予以矫正，防止再次发生。最后，每批产品都需经过严格的质量检验、批生产记录审核和批检验记录审核后，才能入库和对外销售。方舟制药产品生产计划采用以销定产的模式。

3、销售模式

方舟制药主要产品盐酸多奈哌齐片、复方斑蝥胶囊、丹栀逍遥胶囊等为处方药，其销售终端为医院。养阴降糖片等产品为非处方药，其销售终端包括医院及药店。因而针对主要医院市场，采取经销代理以及专业化学术推广模式等进行销售。对于非处方药，通过和大型连锁药店合作，从而进入药店市场。

（五）主要业绩驱动因素

1、农化+医药双主业格局双轮驱动，全方位发挥协同效应，实现利益最大化，提升盈利能力和抗风险能力。

2、农化业务根据市场供需和环境容量合理调优产品结构和销售结构，盘活存量资产，实现小投入大产出，保证现有业务稳定运营。全面贯彻落实“三精三化一体化”生产理念（即设备大型化、生产连续化、操作自动化，精益化管理、精细化操作、精准化计量，一体化密闭和连续生产）

3、医药业务把握政策方向，基于医保改革、两票制、营改增等带来了终端之变，寻找细分市场，积极布局新业务，开拓营销新局面，向网络化、集约化和信息化目标不断迈进。

4、加强精益管理，节能降耗，提质增效，完善内部管理，降低企业总成本。

5、继续积极通过内生式和外延式发展相结合的方式寻求更多的行业发展机会。

（六）行业发展格局

1、农化业务

全球农药市场进入较为成熟的阶段，伴随全球人口不断增加，粮食需求不断增长，全球气候异常导致的病、虫、草害增多以及转基因作物的飞速发展，农药产品的刚性需求依然没有改变，未来行业前景依然看好，尤其是高效、安全、环境友好的农药品种。全球各大跨国企业纷纷整合，行业整合趋势明显。我国农药行业经过多年持续稳定发展，形成了包括原药生产、制剂加工、科研开发和原料中间体配套在内的农药工业体系，农药品种日趋多样化。但是我国大部分农药企业技术研发能力较差，难以自行研发、生产新型农药，产品结构以非专利农药产品为主，在国际农药市场处于较低端的位置。我国农药生产企业呈现多而分散、技术水平和产品质量参差不齐的特点。随着行业竞争的加剧以及环保力度的加大，我国农药产业正进入一个产业结构调整 and 转型的新时期，行业整合向集约化、规模化方向发展。

2、医药业务

医药是关系国计民生的重要产业，是推进健康中国建设的重要保障。近年来，一方面随着医改的持续深入推进，医药行业不断强化监管规范，“招标、医保、药价和监管”四权合一，一系列改革发展政策、配套完善政策相继出台，在经济下行和行业监管趋严的压力下，行业优胜劣汰，市场格局加速重塑，医药行业的增速逐步放缓。另一方面从长远来看，医药市场需求是国民的刚性需求，随着国家“健康中国”战略的强力驱动，我国人口老龄化进程加速、二孩政策的放开、城镇化趋势加剧、人民经济条件与健康意识的提高，国家对医疗卫生事业投入增加，医药行业仍将保持相对稳健的发展态势。

（七）公司所处的行业地位

1、农化业务

公司自设立以来，一直从事杀菌剂原药及制剂、杀虫剂原药及制剂、除草剂原药及制剂、精细化工中间体的生产和销售。公司是国家发改委对生产光气监控的定点企业，取得了国家发改委颁发的《监控化学品生产特别许可证书》，是国内较大的以光气为原料生产农药的企业。公司是国内较大的杀菌剂生产企业，在国内率先研发甲基硫菌灵，是国内最大的甲基硫菌灵生产企业，同时是国内杀菌剂大宗品种多菌灵三大生产基地之一。公司是国内除草剂环嗪酮的攻关单位，是国内首家开发并全面掌握环嗪酮关键技术的企业，是国内环嗪酮的主要供应商。

2、医药业务

方舟制药产品品种丰富、种类较齐全，并拥有多个市场份额居前的产品，现阶段主导产品涵盖了抗痴呆、抗肿瘤、抗感染等领域。方舟制药的主要产品为盐酸多奈哌齐片、复方斑蝥胶囊、丹栀逍遥胶囊、养阴降糖片等，其在市场竞争中占据一定的优势。盐酸多奈哌齐是唯一一种同时被美国FDA（食品药品监督管理局）和英国MCA（海事与海岸警卫署）批准上市的，用于轻、中度阿尔茨海默病的药物对症治疗的新药，在抗痴呆领域具有广泛的应用市场。同时盐酸多奈哌齐片为我国的医保药品，其作为处方药，主要应用于医院临床。方舟制药盐酸多奈哌齐片获“陕西省科学技术成果奖”、“铜川科学技术一等奖”并获陕西省质量技术监督局名牌产品称号。由于方舟制药具有盐酸多奈哌齐原料药生产资质，因而能够有效减少中间环节，降低成本，发挥产业自身的协作效应，提升竞争力。复方斑蝥胶囊是我国的医保药品，方舟制药复方斑蝥胶囊产品相对定价较低，从而在市场中占据一定价格优势，其原因在于复方斑蝥胶囊作为长期用药，患者较倾向于选择价格较低，易于负担费用。方舟制药丹栀逍遥胶囊为国内市场丹栀逍遥类产品中唯一胶囊制剂，具有携带方便、定量方便、易于保存的特点，具有独特的竞争优势。

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
货币资金	比去年同期增长 136.61%，主要原因是收到中陕核及其关联方代偿款所致。
在建工程	比去年同期增长 36.73%，主要原因为本期化工中间体类项目投入增加所致。
商誉	比去年同期下降 71.39%，主要原因为计提方舟制药有关商誉减值准备所致。
递延所得税资产	比去年同期增长 125.22%，主要原因为本期可抵扣亏损增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、产品优势

公司农化产品结构合理、种类丰富，涵盖了杀虫剂、杀菌剂、除草剂原药及制剂。公司充分利用产业链一体化带来的协同效应，实现价值最大化。公司目前医药产品以抗衰老产品为主题，产品科技含量高，竞争力强，市场占有率稳定。方舟复方斑蝥胶囊以疗效与质量塑造口服抗肿瘤用药第一品牌。方舟阿瑞斯为国内第一家研制并成功仿制的治疗老年痴呆的新药，最大限度降低患者的治疗成本。

2、研发创新持续加强

公司是国家农药创制工程技术研究中心基地，设有省级企业技术开发中心及江苏省博士后科研工作站。公司设立光气研究所，不断开拓光气下游产品。公司子公司方舟制药与第四军医大学、西安交通大学、陕西新药研究开发中心等国内知名的科研院所建立产学研的创新研发平台，不断提高企业医药研发水平以提升产品研发能力，丰富产品线，持续提升公司的竞争优势和盈利能力。

3、医药与农化板块同步发展，互补协调。

公司从化学原料及化学制品制造行业进入医药制造业，实现双主业经营战略，由以农药为主、精细化工中间体等为补充的农用化工企业转变为农用化工与医药生产并重的综合医药、化学制品生产商，全方位发挥战略、资金、管理、行业、技术等协同效应，增强公司整体抗风险能力、盈利能力和发展潜力。两大板块在行业周期性、资产类型、消费特征等方面存在较强互补性，有利于构建波动风险较低且具备广阔前景的业务组合，注入新的增长动力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）总体情况

2018年，国际贸易摩擦持续加剧，外部环境不确定性增多，单边与贸易保护主义加大经济发展了风险，全球经济增速出现下滑迹象。国内大力推进市场化改革、高水平开放，大力推进现代化经济体系建设，有效应对外部环境深刻变化，统筹协调，稳步发展，经济保持总体平稳、稳中有进。

农化行业方面环保形势愈发严峻，污染防治攻坚战持续推进，国家铁腕整治环保突出问题，环保督查“回头看”强力开展，企业面临限产、减产、停产等不利局面。大宗商品受供需结构变动影响，原材料价格走高，行业产量增速下滑，行业龙头效应显著增强。医药行业迎来新形势，食药监总局、卫计委、国务院医改办等十多个部委（局、办）撤销，组建国家医疗保障局、市场监督管理总局、国家健康委等，新《药品管理法》也即将通过实施。大重组、大变革来了，从发展理念、监管体制，到行业政策、产业格局等都将发生改变。

报告期内，公司继续强化农化+医药双主业发展战略，积极克服不利因素和影响，围绕年初制定的经济目标开展各项工作。全年共实现营业收入148,139.21万元，比去年同期下降19.95%；由于本期计提商誉减值、固定资产减值及母公司农化停产整顿的影响，报告期内实现归属于母公司股东的净利润为亏损87,495.13万元。

（二）农化业务情况

报告期内，公司农化业务“环保风暴”疾风厉势，发展压力前所未有。公司顶住压力，积极面对，努力克服各种不利影响，全力推进环境问题整改，加快推进库存危废减量化处置，认真实施厂区现场整改，积极做好场地规范化建设，快速制定并落实水质监测方案等，尽最大努力和能力实施整改，恢复生产。

公司危化品安全许可证顺利到期换证。安全职能部门积极借鉴一流企业安全管理方法和理念开展HAZOP分析。公司深入开展推进安全设计诊断工作，积极转变安全检查的方式方法，督促各生产车间安全过程管理，对安全管理向纵深推进作了有益探索。针对公司的“两重点一重大”一一制定措施，让涉及岗位员工熟练掌握管理方案和应急处理措施，做到受控和可控。

公司不断加大现有产品的技改力度，积极推进“三精三化一体化”。在2018年第十八届全国农药交流会上，公司环嗪酮新型环合工艺制备方法获得中国农药工业协会技术创新一等奖。环嗪酮“脱溶、结晶、离心、干燥一体化”技改工程和甲基硫菌灵“离心、干燥、包装一体化”技改工程，一次性开车成功，安全性能、环保及现场管理有显著提升，取得预期效果。甲酯脱酸连续化开车成功、运行稳定，消耗更低，操作更简单便捷。环己酯精馏重组分排残方式改进，减少固废和再沸器设备损坏，降低原料消耗。新造气系统及DCS控制室的搬迁并辅助了SIS安全连锁，运行更稳定，控制更方便，本质更安全。

报告期内，公司顺利通过了联合国禁止化学武器组织（OPCW）视察组的现场视察。

（三）医药业务情况

报告期内，受医药行业政策及市场变化的影响，方舟制药产品销量下降，销售收入及利润下滑。公司原料车间和制剂车间顺利通过国家药监部门现场核查，并于2018年4月和11月分别拿到陕西省药监局颁发的新版GMP证书。营销系统在“学术推广、商务统管、终端分销”的指导思想下，持续开展各种形式的学术推广活动；在两票制下搭建优势商业渠道，优化商业结构，产品销售渠道逐渐归拢，与国控系统、上药的战略合作持续深化展开。明确代理商区域、业务单元，大力开发医院等终端，加强方舟处方产品在中标区域医疗终端的覆盖。药品销售渠道归拢初见成效，营销管理水平不断得到提升。同时，加强公司风险管控，严格执行资信审批制，对公司经营管理进行内部审计，降低了公司的运行风险。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,481,392,133.59	100%	1,850,640,889.79	100%	-19.95%
分行业					
农化	1,312,166,610.31	88.58%	1,517,648,150.93	82.01%	-13.54%
医药	169,225,523.28	11.42%	332,992,738.86	17.99%	-49.18%
分产品					
农药原药及制剂	965,211,073.74	65.16%	1,093,246,261.31	59.07%	-11.71%
精细化工中间体	224,898,175.48	15.18%	292,431,305.05	15.80%	-23.09%
硫酸	58,090,651.45	3.92%	70,048,896.25	3.79%	-17.07%
加工产品	23,858,226.51	1.61%	43,854,925.88	2.37%	-45.60%
其他农化产品	40,108,483.13	2.71%	18,066,762.44	0.98%	122.00%
医药产品	169,225,523.28	11.42%	332,992,738.86	17.99%	-49.18%
分地区					
国内	766,533,312.95	51.74%	870,032,992.52	47.01%	-11.90%
国外	714,858,820.64	48.26%	980,607,897.27	52.99%	-27.10%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
农化	1,312,166,610.31	1,092,301,351.63	16.76%	-13.54%	-10.31%	-3.00%
医药	169,225,523.28	28,578,920.44	83.11%	-49.18%	-56.80%	2.97%
分产品						
农药原药及制剂	965,211,073.74	803,390,047.41	16.77%	-11.71%	-6.07%	-4.99%
精细化工中间体	224,898,175.48	175,673,487.97	21.89%	-23.09%	-28.43%	5.82%
硫酸	58,090,651.45	61,734,181.50	-6.27%	-17.07%	-9.38%	-9.01%
加工产品	23,858,226.51	18,147,474.83	23.94%	-45.60%	-50.01%	6.73%

其他农化产品	40,108,483.13	33,356,159.92	16.84%	122.00%	164.53%	-13.37%
医药产品	169,225,523.28	28,578,920.44	83.11%	-49.18%	-56.80%	2.97%
分地区						

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
农化	销售量	元	1,312,166,610.31	1,517,648,150.93	-13.54%
	生产量	元	1,496,926,596.53	1,527,806,373.66	-2.02%
	库存量	元	84,352,348.54	100,407,637.68	-15.99%
医药	销售量	元	169,225,523.28	332,992,738.86	-49.18%
	生产量	元	187,918,285.84	332,787,184	-43.53%
	库存量	元	9,624,909.95	9,067,852.61	6.14%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司所处医药行业整体营商环境、医药政策和市场竞争格局变化较大；各地价格联动、二次议价、国家药品谈判、进口抗癌药零关税的落地以及各地的医保招标政策的出台，公司主要产品采取归拢主流商业渠道，市场供货渠道发生一定改变，市场调整商业公司需要一定的时间接受，导致医药产品产销量减少。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
农化行业	直接材料	829,974,490.60	75.98%	797,823,414.48	65.51%	4.03%
农化行业	直接工资	57,112,036.33	5.23%	58,186,090.22	4.78%	-1.85%
农化行业	制造费用	178,889,498.07	16.38%	146,100,821.99	12.00%	22.44%
农化行业	燃料动力	68,567,928.88	6.28%	77,483,051.63	6.36%	-11.51%
医药行业	直接材料	19,694,744.16	68.91%	50,261,976.17	15.09%	-60.82%
医药行业	直接工资	1,525,968.47	5.34%	3,214,405.05	0.97%	-52.53%
医药行业	制造费用	16,719,776.83	58.50%	19,426,989.47	5.83%	-13.94%

医药行业	燃料动力	1,511,632.43	5.29%	2,909,775.39	0.87%	-48.05%
------	------	--------------	-------	--------------	-------	---------

医药行业各项营业成本下降的主要原因为本期产量减少所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	210,727,807.73
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.22%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	55,094,592.78	3.72%
2	客户 B	52,795,649.98	3.56%
3	客户 C	41,975,308.03	2.83%
4	客户 D	31,279,553.78	2.11%
5	客户 E	29,582,703.16	2.00%
合计	--	210,727,807.73	14.22%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司前五大客户与公司不存在关联关系。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	397,234,483.21
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	41.71%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	5.14%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	285,685,835.54	30.00%
2	宁夏华御化工有限公司	47,221,945.30	4.96%

3	供应商 B	26,727,272.70	2.81%
4	供应商 C	21,702,696.60	2.28%
5	供应商 D	15,896,733.07	1.67%
合计	--	397,234,483.21	41.71%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

宁夏华御化工有限公司为本公司第一大股东与第二大股东共同投资的公司，与本公司存在关联关系，公司全资子公司宁夏蓝丰向其采购邻硝、液碱等生产性原材料。除宁夏华御化工有限公司外，其余供应商与本公司不存在关联关系。

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	151,201,795.30	164,925,185.07	-8.32%	
管理费用	268,084,501.38	148,368,095.44	80.69%	主要原因是公司停产损失增加以及环保整改、处置费用增加所致。
财务费用	64,686,859.93	77,280,218.08	-16.30%	
研发费用	45,264,059.39	57,657,053.21	-21.49%	主要原因是公司停产研发投入减少所致。

4、研发投入

适用 不适用

本期公司及全资子公司不断提升生产技术水平，累计研发投入4,526.41万元，当期全部转入损益。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	121	111	9.01%
研发人员数量占比	5.98%	5.44%	0.54%
研发投入金额（元）	45,264,059.39	57,657,053.21	-21.49%
研发投入占营业收入比例	3.06%	3.12%	-0.06%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,539,082,350.45	1,682,787,548.90	-8.54%
经营活动现金流出小计	1,465,784,522.63	1,627,460,447.71	-9.93%
经营活动产生的现金流量净额	73,297,827.82	55,327,101.19	32.48%
投资活动现金流入小计	10,043,227.00	252,200.00	3,882.25%
投资活动现金流出小计	118,074,272.27	123,171,045.26	-4.14%
投资活动产生的现金流量净额	-108,031,045.27	-122,918,845.26	-11.40%
筹资活动现金流入小计	791,995,280.95	568,387,736.90	39.34%
筹资活动现金流出小计	789,192,661.01	673,167,261.12	17.24%
筹资活动产生的现金流量净额	2,802,619.94	-104,779,524.22	-102.67%
现金及现金等价物净增加额	-31,117,690.86	-188,802,300.08	-83.52%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动现金流入较去年同期增加增加3,882.25%，主要原因是由于公司处置资产收入增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异，主要原因是由于本年度商誉减值和资产减值重大所致。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	582,490,947.66	16.52%	246,177,135.04	6.10%	10.42%	主要原因是公司收到 3.5 亿代偿款所致

应收账款	165,151,094.80	4.68%	212,976,956.14	5.28%	-0.60%	
存货	147,833,791.91	4.19%	177,958,125.90	4.41%	-0.22%	
投资性房地产	2,707,287.36	0.08%	2,782,248.84	0.07%	0.01%	
长期股权投资	2,088,988.53	0.06%		0.00%	0.06%	
固定资产	1,493,986,817.68	42.36%	1,705,413,104.11	42.29%	0.07%	
在建工程	94,903,997.37	2.69%	69,410,486.82	1.72%	0.97%	
短期借款	344,785,745.12	9.78%	491,377,017.28	12.19%	-2.41%	
长期借款	12,349,573.29	0.35%	6,886,020.42	0.17%	0.18%	

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	金额	受限原因
货币资金	490,718,820.20	保证金、风险金
应收账款	8,949,063.86	贸易融资质押
固定资产（原值）	782,018,688.79	借款抵押、售后租回
无形资产（原值）	49,771,498.40	借款抵押
投资性房地产	9,999,802.77	借款抵押
合计	1,341,457,874.02	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收	未达到计划进度和预计收益	披露日期（如有）	披露索引（如有）

					金额				益	的原因			
方舟制药以 BT 方式新建厂房	其他	是	医药	25,450,000.00	55,450,000.00	自有资金			0.00	0.00	不适用	2016 年 09 月 21 日	详见 2016 年 9 月 21 日《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网披露的《关于方舟制药以 BT 方式新建厂房的公告》
合计	--	--	--	25,450,000.00	55,450,000.00	--	--	0.00	0.00	--	--	--	--

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

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 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
陕西方舟制药有限公司	子公司	原料药、片剂、胶囊剂、日用化妆品、卫生用品类的生产、销售自产产品；	7,784,985.50	644,588,724.17	533,413,659.97	169,225,523.28	3,192,368.79	2,982,174.45
宁夏蓝丰精细化工有限公司	子公司	化学原料及化学品生产筹建，化工技术交流和推广服务。机械设备、五金机电销售	130,000,000.00	533,880,978.39	-216,696,034.81	248,779,354.01	-201,891,671.07	-194,799,549.97
江苏蓝丰进出口有限公司	子公司	销售：化工原料及产品 及科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件、建材、五金制品和技术的进出口业务。	10,000,000.00	96,074,060.20	22,448,837.38	487,432,885.74	10,880,714.12	8,349,816.28

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

报告期内，子公司宁夏蓝丰亏损加大，主要原因为计提固定资产减值准备导致；子公司方舟制药经营业绩下滑，具体原因参见本节一、概述关于医药业务的描述。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

1、农药行业

（1）农药行业特点和地位

农药行业处于化工产业链的末端，属于精细化工行业，对技术的依赖性大，研发投入大、周期长、风险大、成功率低，一旦研制成功则利润丰厚。农药行业价值链分工包括产品研发，中间体、原药、制剂生产，渠道网络等环节，产业价值链的典型特征是“中间小、两头大”，即中间生产环节附加值较低，前端技术研发、产品创制和后端品牌、渠道拥有较高附加值。

农药行业是重要的支农产业之一，在全球人口增长及耕地面积减少的矛盾下，农药的广泛使用以提高单位面积产量是解决粮食问题的重要出路。但农药使用同时也对环境和人类健康造成了直接或间接的威胁，所以随着环保意识的增强，农药的毒性问题和残留问题越来越受到关注，行业被迫向高效、低毒、低用量的方向发展。但在农业生产无根本性变化的可预见未来，世界农业对农药的依赖依然不会减弱，在此种不得不为的格局下，农药产业的布局也将影响一个国家农业及其他轻重工业的发展。

国外农药工业起步早，知识产权保护制度完善，农药工业已从高速成长期进入了成熟期。我国农药产业起步晚，但从上世纪九十年代开始，为提高农药自给率，国家不断加大对农药行业的投入力度，目前已成为全球最大的农药生产国。由于发达国家农药企业受环保和生产成本等因素影响，农药的生产基地一直在向外转移，中国农药企业在原料配套、劳动力成本等方面具有较强的综合优势，从而成为最主要的产能转移承接者。近年来，我国农药出口量逐年增长，目前已成为世界上主要的农药出口国。

（2）农药行业发展趋势

第一、行业整合加速，推动农药产业集聚。我国农药产能、产量处于世界前列，但产业集中度低、企业数量多，大部分规模小，产能过剩、贴牌销售，处于价值链低端。不少企业存在安全环保隐患多、技术装备水平落后、环保安全投入不足等问题。针对现状，国家利用产业政策引导，大力推进企业间并购重组，提高产业集中度，促使农药工业朝着集约化、规模化、专业化、特色化的方向转变。未来，集约化、规模化是农药企业做大做强的必由之路。随着行业竞争的加剧以及环保压力加大，我国农药行业正进入新一轮整合期。技术领先、机制合理、经营灵活的企业将成为行业整合的主导力量，通过行业整合有利于提高企业的国际竞争力，促进行业健康快速发展。

第二、原药制剂一体化。制剂企业通过产品的深加工，掌握销售渠道资源，盈利水平逐步提升，部分实力较强的原药企业为了增强市场竞争能力，也开始进入制剂领域；而部分制剂企业也加快向上游原药领域延伸，积极获取行业竞争的主动权。随着行业纵向一体化的发展，未来国内农药行业将呈现原药、制剂一体化发展的趋势。

第三、生产工艺优化，创新水平提升。对于化学农药原药生产，其核心技术为化合物合成技术，由于原材料、合成方法的差异，可研发设计不同的工艺路线进行生产，并直接影响产品质量、成本以及环境污染程度，最终影响该产品的市场竞争力。优秀的原药企业通过对化合物合成技术的不断优化和突破，提高工艺路线效率，制剂制造企业通过剂型的开发和创新，提高产品防效，提升环境安全水平，从而形成在该领域的核心竞争优势。

2、医药行业

（1）医药行业特点和地位

医药是关系国计民生的重要产业，是推进健康中国建设的重要保障。受益于国民经济及人民生活水平的提高，医药工业保持了稳步、快速地增长。近年来，一方面由于受加大的经济下行压力及医保控费、招标降价等政策因素的影响，医药工业的增速逐步放缓。但另一方面，我国社会人口老龄化、城镇化趋势加快所带来的市场刚需，以及国家逐年加大对医疗卫生事业的投入，仍将驱动医药行业保持中高速增长。

医药行业为弱周期行业，受宏观经济变化的影响较小。随着国家人口老龄化、城镇化趋势加剧，人民生活条件与健康意识的提高，国家对医疗卫生事业投入增加，医药行业仍将保持相对稳健的发展态势。

（2）医药行业发展趋势

第一、医药商业集中度提升。随着2017年“两票制”全面推行，药品流通行业集中度将明显加速。一些过票违规、品种较少、缺乏竞争力的中小医药商业，将被彻底淘汰。两票制政策的深入执行，将进一步压缩药品流通环节，提升产业集中度，医药服务供应链集成管理模式将进一步优化。

第二、一致性评价带来制药企业洗牌。药物一致性评价是新医改的核心政策之一，旨在提高药品质量、减少同质化竞争、淘汰僵尸文号、鼓励新药开发等。尤其对以仿制药为主的中小制药企业来说，一致性评价带来BE开展难、BE风险高、品种选择难、投入高等诸多困难。一致性评价将继续淘汰一批资金、研发和营销实力弱的医药企业。以往纯靠营销和渠道建设的医药企业，将会随着品种的优胜劣汰而渐渐落幕。

第三、“三医联动”贯穿全产业链联动改革。三医联动即是医疗、医保、医药改革联动，贯穿全产业链，是未来的医改核心。“三医联动”政策的不断推进，将改变目前医疗与医药市场的格局，行业的集中度将逐渐提高，生产企业和流通企业总体趋势是往微利方向进行。医疗方面，分级医疗构建家庭医生制度，在分级诊疗不断推进的过程中，互联网医疗平台也迎来了巨大的创新机遇。医保方面，城镇居民医保和新农合“两保合一”整合推进。“两保合一”之后，医保目录将根据“就高不就低”的原则，增加原参保人员的用药范围、报销水平等，调整预计将新增300多种药物，进而带来市场扩容的机会。医保支付方式开始向按病种付费转移。医药方面，仿制药一致性评价将淘汰一批研发技术落后的企业，实现制药行业“去产能”的任务。要价谈判制度将覆盖更多区域，未来药品采购形式将更加丰富。

（二）公司发展战略

公司致力于打造农药化工和健康医药两大主业健康发展的具有国内国际竞争力的科技型企业。农化业务方面力图在现有的资源版图上精耕细作，根据市场变化不断调整产品结构和销售策略，不断锻炼本领强化内功，提高环境治理能力，提升抗风险能力，通过技术改造和科技创新带动产业稳步向前发展。医药业务是公司未来发展的重心，是公司转型升级的重要方向，未来会以现有业务为核心，通过内延发展和外延扩张的方式，向产业纵深延伸，充分利用资本市场平台，做大做强医药板块，推动健康产业的快速发展。

（三）2018年度经营计划

1、农化业务

（1）加快拓宽开源节流新路径，提升企业造血功能。

提升农化板块的盈利能力是企业当前和今后一个时期的中心任务。企业将从“开源”和“节流”两个维度，多措并举，努力完成这一目标任务。

一是开源与发展。宁夏蓝丰和新沂本部要集中精力抓重点来提升资源的整体利用效率。蓝丰本部新的增量品种表面活性剂，须通过多部门协同努力确保实现平稳运行，满足国内外客户需求，实现预期销售目标；现有在运行的有市场、有效益的酯类产品要多研究同行及下游重点大客户动态，努力拓展细分市场，在实现有效销售的基础上稳步提升装置产能利用效率。在运行的农药系列产品装置逐步突破环保处置能力与装置本质安全度制约瓶颈后逐步提升产能，实现节能降耗降本优化运行。成药制剂要在现有配方基础上逐步梳理与淘汰成本高、药效差的配方，取而代之为绿色及对环境影响小新配方。

物资供应部门、产品销售部门与市场部要善于研判市场行情趋势，做好生产经营活动过程中的产前与产后效益。

二是节流。高效建设和运行三台焚烧炉（液中、废气和回转窑）。企业内部管理上要加强相关管理制度细化与流程控制，实施精细化管理、堵塞漏洞、挖掘潜力。严格控制人员总量，压缩外部招聘，合理核定岗位人员编制。优化宁夏蓝丰和本部人力资源调配机制，系统解决部分人员转岗调配工作，做到优胜劣汰。

（2）继续夯实四大基础工作，切实落实精益生产理念。

环保要下最大的力气解决固废减量和高盐废水减量工作，加大力度从源头控制和生产过程控制，继续做好库存危废转移处置工作，降低生产经营风险。加快推进液中焚烧炉、废气焚烧炉项目建设，认真做好安装及试运行调试工作，确保公司固废减量处置工作有序实施，确保公司区域内的异味控制得到根本性的解决。为部分装置运行提质增效提供基础支撑。

安全生产要继续深入实施“清单式”管理，努力创新贴近企业阶段性现状的安全文化，确保安全工作整体受控。要高度重视安全设计诊断整改工作，按照各级政府要求，科学分工，倒排日程，协同作战全力向前推进，严格按照时间节点完成整改工作。继续推进生产装置及储罐区布局不合规、设施不完善等重大安全隐患整改，切实提升装置运行的本质安全度。继续强化对一线及重点管理岗位员工的基础安全知识应急处置能力培训，有计划开展关键岗位应急预案的模拟实战演练。

质量管理要主动向前延伸，变事后被动处置到事前主动控制。生产车间和相关部门要做到无缝对接，增加关键工序中间体控制分析手段，做到问题早发现，补救处置措施跟得上，把好质量管控关，创新解决质量管理过程中的问题。

充分发挥好现场管理监督部门的作用，重点在于提升企业内部各项日常管理工作的规范化能力，力争各项管理制度执行能做到横向到边、纵向到底，确保制度执行不流于形式与没有监督盲区。

（3）加快创新营销模式，主动适应市场新需求。

从农化市场发展态势和企业自身的销售实际来看,供给和需求的地位悄然发生变化,企业必须主动适应,主动作为。

一是由重原药销售向原药和剂型并重转变。原药销售在保持稳定的同时,销售力量要向剂型产品倾斜。环嗪酮颗粒剂和水剂,做好区域市场规划,推行大客户区域代理,制定激励措施,扩大市场占有率,剂型在原药保证的前提下实现销售翻番目标。

二是由重销量向量价并重转变。随着化工生产安全环保形势的日趋严峻,装置本质安全改造及环保处理费用年年攀升,企业用工成本显著增加,在技术没有明显突破情况下,各种成本汇总传导必然带来产品成本增加。公司将认真分析成本变动,科学制定最低售价指导价,确保产后效益,努力做到既增量又增收。

酯类产品销售要在现有销售网络基础上逐步巩固内贸地位,外销通过实施好差异化战略进一步拓宽渠道。

(4) 优化现有产品工艺,不断提升产品综合竞争力

表面活性剂项目在做好局部工艺优化的基础上尽快实施连续化运行,实现稳产达产。乙酯连续脱酸及副产酸综合利用技改项目要适时加快向前推进,在完善设计方案的前提下力争进入工业化实施阶段。副产盐酸综合利用项目要在做好前期工作的基础上,制定好项目实施时间节点控制计划,力争年内投入运行,发挥好环保与经济效益。

宁夏蓝丰要配备好技术力量,完成邻苯二胺新工艺催化加氢技术攻关;精胺、取代芳胺等现有闲置装置由新沂本部与宁夏蓝丰组建专门团队,专题重点调研拟恢复的产品市场现有技术进展情况,并结合企业现有能力择机选择合适的装置进行技改升级。

(5) 加快完善风控机制,稳步提升管理水平。

不断学习规范化企业管理经验,进一步完善公司各项管理规章制度,实现决策工作民主化与科学化。新增投资类项目必须按照立项-可行性研究-预算-审批-决算等流程走程序,确保过程可控。大宗原料、批量机物料及项目采购须严格执行相关管理审批程序,并附完整、有效的支撑资料,确保全过程监控与可追溯。及时拓宽融资渠道,提升资金管理的效率,降低用资成本,特别关注还贷高峰期的转贷工作。资金管理要用好每月的资金平衡计划与收支日报表,使有限的资源发挥好应有的作用。公司要继续高度重视舆情管理工作,提升企业对舆情风险的预警和处理能力。进一步加强公司内控建设,加大公司内控执行情况内部审计力度,根据年度经营预算,监督预算执行情况,确保实现 2019 年经营发展目标。

2、医药业务

2019年,在国家政策导向基本不变的前提下,公司要坚持医院带动OTC的战略部署,继续深化和完善渠道改革,重点探索第三终端营销。公司经营围绕以“降本增效”为中心,严格执行“预算管理”,各预算部门费用实行“额率”双控,严控预算外费用。

(1) 营销工作方案

坚定不移的以“学术推广、商务统管、终端分销”为指导思想,以规模为导向,解放生产力,顺应市场,细化管理,把控过程,责权清晰。继续深化渠道归拢,以风险防控为原则,建立起以国控、上药、华润等全国性商业为主线,以华东医药、瑞康医药等地域性优秀商业为补充,以现款直配商业为优势的全网络商业配送模型;真正下沉终端,从组织架构、政策配套、考核等多方面为导向,调动省区、代理商积极性,初步打造医院、药店、三终端相辅相成的营销体系;逐步建立健全专家网络,核算各类行业会议、专业期刊合作成本,以较高性价比参与并逐步提高方舟制药在行业内的品牌认可度、美誉度;搞活经营理念,紧盯高毛利产品的销售,同时尝试各类营销手段,以扩大规模为先导,实现公司产销平衡。

(2) 生产工作方案

生产中心严格按照公司经营方案,组织生产管理工作。营销中心根据全年销售指标,及时向生产中心下达需货计划,生产中心根据需货计划,组织人力、物力等资源安排生产计划,确保销售不断货,产品不积压。根据原辅包库存情况向采购部下达物料需货计划,质量部门对原材料做好抽检工作,严把原料质量关。生产中心行政部做好一线员工薪酬管理,鼓励员工多劳多得。

药品质量是制药企业的生命,要加强对供应商的管理,特别是产品的主要原料、重要的战略物资进行供应商审计,降低公司的采购风险。同时在保证生产供应的前提下,降低库存,减少存货对资金的占用。

(四) 可能面对的风险

1、农化业务风险

(1) 市场竞争风险

我国是农药生产大国,农药厂家多而分散,技术水平参差不齐,价格竞争激烈,大量小厂家因环保监控困难,生产成本

具有比较优势。公司是国内较大的以光气为原料农药生产企业，生产能力位居全国前列，技术实力雄厚，产品质量可靠。即使国家提高了农药行业的准入门槛，加强农药新上项目的把控力度，提高环保监管要求，依然无法阻止国内新上同类项目以及国际农药行业巨头进入国内市场，导致行业竞争日趋加剧。

（2）安全环保风险

农药生产企业在生产经营中会产生废水、废气、固废和噪音。公司一直注重环境保护，严格遵守国家环保法律法规。近年来大力发展清洁生产和循环经济，保证污染物排放符合国家和地方环境质量和排放标准，取得了良好的经济效益和社会效益。公司管理层对光气生产安全高度重视，从综合防范入手，在组织、管理、教育和技术上，采取切实有效措施，保证工人在生产和检修活动中的安全。虽然公司从制度、人员培训、安全设备与措施等诸多方面建立健全安全生产制度并严格执行，但农药产品生产过程中涉及高温、高压等工艺，仍不能完全排除因设备或工艺不完善、物品保管及操作不当等原因而造成意外安全事故的风险。

（3）汇率波动风险

公司农化业务营业收入约三分之二来自出口业务，大部分出口业务以美元结算。人民币对美元的汇率走势将直接影响公司汇兑损益和价格竞争力，从而影响整体盈利水平。

（4）原材料价格波动风险

公司外购的主要原材料有液氯、焦炭、甲醇、三氯化磷、液氨、液碱、硫氰酸钠、硫磺、硫化碱、邻硝基氯化苯等大宗化工产品，上述产品的供应和价格一定程度上受能源、交通运输以及国家政策等因素影响，其价格可能会出现异常波动情况，影响公司经济效益。

2、医药业务风险

（1）行业政策风险

随着国家医疗卫生体制改革的不断推进与深化，医药政策措施陆续出台，对药品经营环境造成一定的影响，特别是基本药物制度、招标采购等医药政策的实施，GMP飞行检查、工艺核查、一致性评价、两票制等影响因素，都给生产经营造成一定的冲击影响。

（2）产品质量风险

医药产品直接关系到人体健康、生命安全。公司医药产品结构较丰富、品种较多，原材料采购、产品生产、存储和运输等过程都可能出现差错，致使产品出现质量问题。同时，随着经营规模的持续增长，对公司产品质量控制水平的要求也日益提高。公司将不断提高产品质量控制能力，以适应经营规模持续增长的变化以及日益严格的医药法规要求，降低产品质量风险。

（3）新药研发风险

新药研发是指新药从研发立项到上市应用的整个过程，是一项技术性和规范性强、投资大、周期长和风险高的系统工程。其中研发风险包括技术风险和商业风险。若新药合成技术无法达到预期效果，最终由于技术或政策等原因未能获得批准上市获取临床批件，公司的收入将受到不利影响；由于新药研发技术更新较快且竞争激烈，药品上市后的市场反应和能否产生盈利亦存在一定风险。此外，新药临床试验时间和新药评审时间的延长而缩短新药的专利保护期，也将影响新药的总体收益。因此，研发风险的存在可能导致公司未来经营目标的实现存在一定的不确定性。

3、股票暂停上市及终止上市风险

公司于2019年1月8日收到中国证券监督管理委员会送达的《调查通知书》。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司立案调查。

根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018年修订）》（以下简称“《上市规则》”）的规定，如公司因上述立案调查事项受到中国证监会行政处罚，并且违法行为触及《深圳证券交易所上市公司重大违法强制退市实施办法》规定的重大违法强制退市情形的，公司股票可能存在终止上市风险，公司股票交易将被实行退市风险警示。实行退市风险警示三十个交易日届满后，公司股票将被停牌，深圳证券交易所在十五个交易日内作出是否暂停本公司股票上市的决定，并在公司股票暂停上市起六个月期限届满后的十五个交易日内作出是否终止上市的决定。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年05月18日	实地调研	机构	详见2018年5月21日刊登在巨潮资讯网的《蓝丰生化：2018年5月18日投资者关系活动记录表》

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司董事会应当综合考虑行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分情形并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策。

公司的利润分配政策为：

（一）利润分配的基本原则

公司的利润分配应该充分维护股东依法享有的资产收益等权利，利润分配政策应当保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

公司每年按当年实现的可供分配利润规定的比例向股东分配股利，可供分配利润采取合并报表、母公司报表可供分配利润孰低的原则。

（二）利润分配政策的决策程序和机制

1、公司每年利润分配预案由公司董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况制订。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。独立董事应对利润分配预案发表明确的独立意见。分红预案经董事会审议通过后，提交股东大会审议，并提供网络投票方式为中小股东提供便利。

2、监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策的情况及决策程序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。

3、股东大会审议利润分配方案前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

4、公司应当严格执行公司章程确定的利润分配政策以及股东大会审议批准的利润分配具体方案，经董事会详细论证确有必要调整或者变更利润分配政策的，应充分考虑股东权益，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件 and 公司章程的规定，由独立董事、监事会发表意见，经董事会审议后提交股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。股东大会审议利润分配政策变更事项时，必须提供网络投票方式。

（三）利润分配的方式

公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，公司优先采用现金分红的利润分配方式。

1、公司实施现金分红时应当至少同时满足以下条件：

（1）公司当年盈利，在依法弥补亏损、提取公积金后可供分配利润为正，现金充裕，实施现金分红不会影响公司的后续持续经营。

（2）负责审计的会计师事务所向公司出具标准无保留审计意见的审计报告。

（3）公司未来十二个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司拟对外投资、收购资产或者购买设备等交易累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的50%，且金额超过人民币5000万元。

2、若公司当年盈利，董事会未提出现金利润分配预案的，应当在年度报告中说明未提出现金分红的原因，未用于现金利润分配的资金留存公司的用途和使用计划，公司独立董事、监事会应对此发表明确意见。公司应在年度报告中披露利润分配预案和现金利润分配政策执行情况。存在股东违规占用上市公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

3、现金分红的比例和时间间隔：在满足现金分红条件时，每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的20%。公司以现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提

议公司进行中期现金分红。

4、发放股票股利的具体条件：若公司快速成长，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配之余，提出实施股票股利分配预案。

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

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

经公司第四届董事会第四次会议及公司2016年度股东大会审议通过，公司2016年度以董事会审议利润分配预案时的总股本340,086,278股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.4元（含税），不以资本公积金转增股本，不送红股。

经公司第四届董事会第十二次会议及公司2017年度股东大会审议通过，公司2017年度不派发现金红利，不以资本公积金转增股本，不送红股。

经公司第四届董事会第十九次会议审议通过，公司2018年度不派发现金红利，不以资本公积金转增股本，不送红股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	0.00	-874,951,321.77	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	35,446,784.19	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	13,603,451.12	107,283,134.02	12.68%	0.00	0.00%	13,603,451.12	12.68%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	上海金重;浙江吉胜;高灵;吉富启晟;长城国融;苏州格林投资管理有限公司;东吴证券;国联盈泰	股份限售承诺	认购的相关股份自该等股份上市之日起 36 个月内不转让, 在此之后按中国证监会及证券交易所的有关规定执行。	2016 年 02 月 26 日	3 年	已履行完毕
	王宇;任文彬;陈靖;李云浩;王鲲	股份限售承诺	截至其取得本次交易对价股份时, 其用于认购股份的资产持续拥有权益的时间不足 12 个月的, 该部分资产认购的蓝丰生化股份自认购股份上市之日起 36 个月内不转让; 其余资产认购的蓝丰生化股份自认购股份上市之日起 12 个月内不转让。	2016 年 02 月 26 日	3 年	已履行完毕
	王宇;任文彬;陈靖;王鲲;李	业绩承诺及补偿安排	王宇、任文彬、陈靖、王鲲、李云浩承	2015 年 01 月 01 日	3 年	2015、2016 年度业绩承诺已经完成。

	云浩		诺方舟制药 2015 年、2016 年、2017 年经 审计的扣除 非经常性损 益后归属于 母公司股东 的净利润分 别不低于 7,471.63 万 元、9,035.51 万元、 10,917.03 万 元。			2017 年业绩 承诺未完成 且未履行业 绩补偿承诺。
	杨振华;王宇	关于同业竞 争、关联交 易、资金占用 方面的承诺	"1、本人/本公 司目前没有 在中国境内 或中国境外, 直接或间接 发展、参与、 经营或协助 经营与蓝丰 生化及其合 并报表范围 内的各级控 股股东业务 存在竞争的 任何活动、亦 没有在任何 与蓝丰生化 及其合并报 表范围内的 各级控股公 司业务有直 接或间接竞 争关系的公 司、企业或其 他机构组织 拥有任何直 接或间接权 益。所控制的 企业与标的 公司和上市 公司均不存	2016 年 02 月 26 日	长期	正常履行

		<p>在实质性同业竞争。2、自本承诺函签署之日起,本人/本公司及关联企业将不直接或间接经营任何与蓝丰生化及其合并报表范围内的各级控股公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务,也不参与投资任何与蓝丰生化及其合并报表范围内的各级控股公司生产的产品或经营的业务构成或可能构成竞争的其他企业。</p> <p>3、本人/本公司的关联企业 与蓝丰生化及其合并报表范围内的各级控股公司之间存在竞争性同类业务时,本企业/公司/本人及关联企业将自愿放弃同蓝丰生化及其合并报表范围内的各级控股公司的业务</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>竞争。4、本人/本公司的关联企业，不向任何其他业务上与蓝丰生化及其合并报表范围内的各级控股公司相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构组织或者个人提供资金、技术或销售渠道、客户信息等支持。5、自本承诺函签署之日起，本人/本公司将不会利用蓝丰生化股东的身份进行损害蓝丰生化及其股东和蓝丰生化合并报表范围内的各级控股公司利益的经营活</p>			
	<p>王宇;TBP Noah;上海金重;上海元心;浙江吉胜;武汉博润;杭州博润;广州博润;湖北常盛;任文彬;高灵;常州博润;上海高特佳;成都高特佳;昆山高特佳;陈</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>1、本人/本公司及控制的其他企业与蓝丰生化之间将尽量减少和避免关联交易;在进行确有必要且无法规避的关联交易时,保证将按市场化原则</p>	<p>2016年02月26日</p> <p>长期</p>	<p>王宇存在违规占用公司资金的情况,违反承诺</p>

	靖;王鲲;李云浩		和公允价格进行公平操作,并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务;不会通过关联交易损害蓝丰生化及其他股东的合法权益; 2、本人/本公司及控制的其他企业将不会非法占用上市公司的资金、资产,在任何情况下,不会要求蓝丰生化向本人及本人控制的其他企业提供任何形式的担保。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	杨振华;江苏苏化集团有限公司;新沂市华益投资管理有限公司;苏州格林投资管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	(1)本人(本公司)及所控制的其他公司保证现时不存在与江苏蓝丰生物化工股份有限公司相同或类似的生产经营业务。 (2)本人(本公司)及所控制的其他公司将不在任何地方以任何形式自营或委托第三	2010年12月03日	长期	正常履行

		<p>方生产经营与江苏蓝丰生物化工股份有限公司相同或类似的生产经营业务、任何与江苏蓝丰生物化工股份有限公司现时生产经营及拟生产经营业务构成直接竞争或可能构成竞争的同、类似项目或功能上具有替代作用的项目，从而确保避免对江苏蓝丰生物化工股份有限公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。(3) 本人(本公司)将充分尊重江苏蓝丰生物化工股份有限公司的独立法人地位，将严格按照《公司法》以及公司章程的规定，保障公司独立经营、自主决策。(4) 如果本人(本公司)违反上述声明、保证与</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>承诺，并造成江苏蓝丰生物化工股份有限公司经济损失的，本人（本公司）同意赔偿公司相应损失。</p> <p>（5）本声明、承诺与保证持续有效，直至本人（本公司）不再对江苏蓝丰生物化工股份有限公司有重大影响为止。</p>			
	<p>杨振华;江苏苏化集团有限公司;苏州格林投资管理有限公司;新沂市华益投资管理有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>本人（本公司）及本人（本公司）所控制的企业将尽量避免、减少与贵公司发生关联交易。如关联交易无法避免，本人（本公司）及本人（本公司）所控制的企业将严格遵守中国证监会和贵公司章程的规定，按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件，并按照关联交易公允决策的程序履行批准手续。</p>	<p>2010年12月03日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行</p>

	苏州苏化进出口有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	无偿将拥有的中国境内外与农药产品相关联的所有客户介绍给本公司,不再以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与本公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动,亦不销售任何与本公司产品相同或相似的产品。如果违反该等承诺和协议,并造成本公司经济损失,将双倍赔偿本公司的一切损失。	2010年12月03日	长期	正常履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	江苏蓝丰生物化工股份有限公司	分红承诺	在满足现金分红条件时,每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%	2012年07月21日	长期	正常履行
	王宇	其他承诺	本人承诺:在2018年12月31日前归还全部占用公司资金及利息,具体安排	2018年05月30日	至2018年12月31日	2018年6月8日,王宇偿还资金2000万元。截至目前,王宇未履行第二期还

			如下：2018 年 6 月 30 日前，还款 2000-3000 万元人民币；2018 年 7 月 31 日前还款 1.2 亿元人民币左右；2018 年 12 月 31 日前，还款 2.068563-2.168563 亿元人民币及全部利息。			款 1.2 亿元，第三期还款 2.068563-2.168563 亿元人民币及全部利息的承诺。
	王宇	其他承诺	本人承诺：在 2018 年 12 月 31 日前一次性支付未完成业绩承诺补偿款及违约金，违约金即：自收到上市公司书面的业绩承诺补偿通知之日后 20 个工作日内，每逾期一日，按未补偿部分金额为基数根据中国人民银行公布的同期贷款利率（年贷款利率/365）上浮 10% 计算违约金，履行完毕盈利预测补偿义务。若本人未能在 2018 年 12 月 31 日前履行完毕盈利	2018 年 05 月 30 日	至 2018 年 12 月 31 日	截至目前，未收到业绩承诺补偿款及违约金，王宇未履行承诺。

			<p>预测补偿义务，本人承诺：严格遵守《盈利预测补偿协议》及《业绩承诺补偿协议之补充协议》的约定，支付业绩补偿款并承担违约责任，自收到上市公司书面的业绩承诺补偿通知之日后 20 个工作日内，每逾期一日，本人将按未补偿部分金额为基数根据中国人民银行公布的同期贷款利率（年贷款利率/365）上浮 10% 计算违约金支付给上市公司，直至本人的补偿义务全部履行完毕为止。</p>			
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>截至目前，王宇未在 2018 年 7 月 31 日前向公司还款 1.2 亿元，未在 2018 年 12 月 31 日前向还款 2.068563-2.168563 亿元人民币及全部利息，未在 2018 年 12 月 31 日向公司支付业绩承诺补偿款及违约金。公司已经根据诉讼情况向王宇及其有关关联方提请财产保全，追偿公司财产，维护公司及股东利益。</p>					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

1、关于关联方违规占用资金的可收回风险

2018年8月，方舟制药起诉王宇及其有关关联方经徐州市中级人民法院立案；方舟制药向徐州市中级人民法院提出财产保全申请，徐州市中级人民法院作出《民事裁定书》（【2018】苏03执保97号），对王宇及其有关关联方的房产、土地、股权、银行存款等资产进行了保全和冻结，目前本案仍在法院审理中。

为了进一步妥善解决本次资金占用问题，公司控股股东苏化集团及格林投资主动担负起上市公司大股东的社会责任，积极通过筹划转让控制权的方式引进战略投资者，承接上市公司债权，偿付上市公司资金。经过多番磋商，2018年12月苏化集团、中陕核集团等相关方签署了有关股权转让协议、债务代偿协议。2019年初，受公司被立案调查的影响，根据有关法律法规的规定，本次股权转让、债务代偿等安排暂时搁置。目前，相关方仍维持着继续合作的意愿，待有关情况落实、明朗后会继续推进协议的执行。公司估计相关资金收回的可能性较大，因此按其他应收款账龄分析法计提坏账准备。

2、关于医药业务销售收入的确认

在2018年度报告审计过程中，方舟制药已向年审会计师提供了大部分商业公司的销售协议以及双方盖章确认发货合同；已提供货物的大部分入库和出库单信息；已对销售货物开具了增值税发票且收货方均已抵扣增值税；已提供大部分收货单位的收货回执单；年审会计师向商业公司发出的询证函，除个别外，商业公司绝大部分盖章确认邮寄回会计师事务所。公司认为，方舟制药已向年审会计师提供了比较充分、有效的证据，能够对公司的医药业务销售收入予以确认。

3、关于中国证监会立案调查事项

截至目前，公司尚未收到中国证监会关于立案调查事项的结论性调查意见或决定，公司尚不能判断立案调查事项对公司财务报表的影响。如果收到相关文件，公司会及时履行信息披露义务。目前公司的生产经营情况正常。

4、消除相关事项及其影响的具体措施

(1) 继续积极配合中国证监会的调查工作，持续履行信息披露义务。

(2) 密切关注控制权转让事项的进展情况，若因立案调查事项影响控制权转让的执行，公司将加快推进对王宇及有关关联方的诉讼，根据法院审理后的结果，对保全的财产进行处置，追偿资金。

(3) 对公司医药业务流程进行重新梳理，加强销售环节的过程控制，完善物流档案的索取、留存和管理，做到货、款、票、物流保持一致。

(4) 强化内部审计工作，加大常规审计和专项审计的频度和深度。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号，以下简称“财会[2018]15 号”)，对一般企业财务报表格式进行修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照修订后的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表。公司根据有关规定，自颁布规定之日起执行。公司本次会计政策变更只涉及财务报表列报及可比会计期间比较数据的相应调整，对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	吕卫星 丁春荣
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	吕卫星 4 年 丁春荣 2 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

2019年1月8日，因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司立案调查。

根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018年修订）》的规定，如公司因上述立案调查事项受到中国证监会行政处罚，并且违法行为触及《深圳证券交易所上市公司重大违法强制退市实施办法》规定的重大违法强制退市情形的，公司股票可能存在终止上市风险，公司股票交易将被实行退市风险警示。实行退市风险警示三十个交易日期限届满后，公司股票将被停牌，深圳证券交易所在十五个交易日内作出是否暂停本公司股票上市的决定，并在公司股票暂停上市起六个月期限满后的十五个交易日内作出是否终止上市的决定。

在调查期间，公司将积极配合中国证监会的调查工作，并按照《上市规则》相关规定，每月至少披露一次立案调查事项进展暨公司股票可能被暂停上市和终止上市的风险提示公告。

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
宁夏振岭诉本公司及宁夏蓝丰买卖合同纠纷	1,350	是	已完结	经最高院调解达成调解协议	根据调解协议执行	2018年07月03日	详见《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网,公告号:2018-045
中冶美利浆纸有限公司诉宁夏蓝丰租赁合同纠纷	0	否	正在审理	不适用	不适用	2016年02月19日	详见《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网,公告号:2016-007
宁夏蓝丰被检察院公诉案件	60	是	已完结	已缴罚金60万元	已判决并缴纳罚金	2018年08月14日	详见《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网,公告号:2018-051
方舟制药诉陕西禾博生物工程有限公司等8名被告案	21,096.82	否	正在审理	不适用	不适用	2018年08月11日	详见《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网,公告号:2018-049
方舟制药诉西安鸿生生物技术服务有限公司案	331.71	否	诉中财产保全	不适用	不适用		
陕西建工集团有限公司诉方舟制药	1,709.5	否	尚未开庭	不适用	不适用		
陕西佰傲再生医学有限公司诉方舟制药	1,249.08	否	尚未开庭	不适用	不适用		
韦建东诉方舟制药	54.97	否	开庭前的调查阶段	不适用	不适用		
平原中德泰兴环保科技有限公司	433.36	否	尚在处理	驳回起诉	不适用		

诉宁夏蓝丰							
-------	--	--	--	--	--	--	--

十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）
本公司	公司	涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	无
本公司	公司	储罐区产生的 VOCs 挥发性有机物废气未采取收集、处理等有效措施，直接无组织排放。	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予行政处罚	处罚款 15 万元
本公司	公司	现场产生的废气未采取措施收集处理，直接排放。	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予行政处罚	1、责令改正违法行为；2、处罚款 50 万元。
本公司	公司	氯化工艺特种作业人员 2 人未取得特种作业操作证上岗作业。	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予行政处罚	责令改正并处罚款 1.5 万元
本公司	公司	贮氨器未设置温度、压力、液位远传报警	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予行政处罚	处罚款 10 万元
本公司	公司	违反环保方面法律法规	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予行政处罚	处罚款 10 万元
宁夏蓝丰	公司	未按照规定经考核合格的、未建立安全生产事故隐患排查治理制度、未按照规定进行应急预案修订并重新备案	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予行政处罚	处罚款 3.5 万元
宁夏蓝丰	公司	火灾报警控制器有故障显示	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予行政处罚	处罚款 1 万元

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司母公司自6月12日起进行停产整改。公司快速行动，加快推进库存危废减量化处置，认真实施厂区现场整改，积极做好场地规范化建设，快速制定并落实水质监测方案，全力解决环保治理问题。公司根据综合治理方案的要求所进行的整改工作已完成，报当地环保部门备案，实现恢复生产。

2018年8月，公司收到中国证券监督管理委员会江苏监管局行政监管措施决定书《关于对江苏蓝丰生物化工股份有限公司采取责令改正监管措施的决定》（【2018】52号），公司董事长杨振华收到《关于对杨振华采取责令改正监管措施的决定》（【2018】51号），公司总经理刘宇收到《关于对刘宇采取责令改正监管措施的决定》（【2018】53号），公司财务总监熊军收到《关于对熊军采取责令改正监管措施的决定》（【2018】54号），股东王宇收到《关于对王宇采取责令改正监管措施的决定》（【2018】50号）。因（1）在货币资金管理方面缺乏有效的内部控制，未严格执行不相容岗位分离原则；（2）未采取有效措施防止股东及其关联方占用或者转移公司的资金。按照《上市公司信息披露管理办法》第五十九条的规定，江苏证监局决定对公司采取责令改正的监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。针对上述监管措施，公司根据监管要

求，在规定期限内提交了整改报告，整改报告主要内容如下：

一、财务系统整顿补漏

1、公司财务部门加强内部控制制度的执行和检查力度，严格落实不相容职务相互分离原则，形成岗位相互制衡机制。
2、根据公司的实际情况，进一步加强公司预算管理，有效控制公司的成本费用。创新财务管理模式，形成科学、高效、可控的财务管理架构。建立财务中心，加强资金集中管理。

二、完善子公司控制架构，加强子公司内部控制

公司已于 2018年4月9日召开第四届董事会第十一次会议，免去王宇方舟制药董事职务并任命公司董事、总经理刘宇担任方舟制药董事长；将方舟制药法定代表人变更为刘宇并履行工商变更登记手续；公司公章、银行印鉴及网银密钥等由公司委派的财务负责人管理。公司将加强对子公司的监督管理，严格执行《子公司管理制度》，督导各子公司建立起相应的经营计划、风险管理程序，强化和落实重大事项报告制度，密切关注和核查资金使用和管理情况，每季度对子公司执行情况进行检查。

公司落实子公司制度落实的责任主体，修改方舟制药公司章程，增加总经理负责公司管理制度和具体规章制度的有效执行的职责。

三、加强内部审计工作

公司将加大常规审计和专项审计的力度，有效防止资金占用等违规事项的再次发生，公司内审部门及财务部门将密切关注和跟踪公司及关联方的资金、资产情况。

四、出纳挪用资金事项全部追回，移送公安

关于出纳挪用资金事件，公司已于2018年1月29日向公安机关报案，目前案件正在侦办审理过程中。至2018年7月末，相关挪用资金已经全部追回。

五、王宇占用公司资金事项，提起诉讼和保全

王宇于2018年5月28日向公司出具了《关于占用公司资金还款承诺》，由于七月中旬王宇又配合有关部门调查，无法联系，其承诺未得以充分履行。公司目前对王宇名下的所有资产已经采取了法律诉讼和财产保全。

六、控股股东积极兜底解决占用资金问题

鉴于目前王宇无法取得联系的实际情况，为了扭转目前公司的困境，稳固上市公司主体地位，保护中小投资者利益，公司控股股东决定担负责任，通过转让股权寻找合作的方式来解决上述违规占用资金的问题。公司控股股东正在积极与潜在投资方进行商谈。

七、加强理论学习，提高规范运作意识

公司将组织董事、监事高管及相关人员加强对证券法律法规的学习，提升守法合规意识。公司收集与上市公司监管相关的法律法规和规范性文件及违规案例，组织人员认真学习，强化守法合规意识，培育遵法守纪、健康向上的企业文化和发展氛围。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司控股股东及实际控制人遵守法律法规及规章制度的要求，坚持“和谐、守信、执着、共赢”的企业精神，诚实守信、进取向上，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等违反诚信原则的情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
宁夏华御化工有限公司	母公司和第二大股东投资企业	购买商品	采购邻硝、液碱	协议价	市场价	4,722.19	100.00%	13,000	否	现金或商业票据	-	2018年04月28日	《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网刊登的《关于2018年度关联交易预计情况的公告》
江苏苏化集团信达化工有限公司	母公司之控股子公司	购买商品	采购呋喃粉等	协议价	市场价	438.45	100.00%	0	是	现金或商业票据	-		
苏州英诺欣医药科技有限公司	母公司之控股子公司	购买商品	采购二羟基苯甲酸等	协议价	市场价	227.35	100.00%	1,800	否	现金或商业票据	-		
苏州金运化工有限公司	母公司和第四大股东投资企业	购买商品	采购硫磺	协议价	市场价	1,357.2	100.00%	1,500	否	现金或商业票据	-		
江苏苏化集团张家港有限公司	母公司之控股子公司	购买商品	采购导热油液氯等	协议价	市场价	26.64	100.00%	0	是	现金或商业票据	-		
苏州苏化进出口有限公司	母公司之控股子公司	销售商品	销售(十二烷基二苯醚二磺酸钠)	协议价	市场价	76.98	100.00%	1,000	否	现金或商业票据	-		
苏州英诺欣医药科技有限公司	母公司之控股子公司	提供劳务	加工费	协议价	市场价	65.84	100.00%	100	否	现金或商业票据	-		
合计				--	--	6,914.65	--	17,400	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	不适用
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	交易价格依照市场价格制定，不存在差异情况。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

①收取费用

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
				金额	比例%
陕西新方舟投资控股有限公司	提供服务	收取房租	协议价	551,148.40	36.28%
新方舟置业	——	——	——	——	——

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
				金额	比例%
陕西新方舟投资控股有限公司	提供服务	收取房租	协议价	40,000.00	21.26
新方舟置业	购买长期资产	收取补偿费	协议价	975,660.00	100.00

②支付费用

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
				金额	比例
苏州黑马科技有限责任公司	接受劳务	软件开发与维护	协议价	203,207.88	100.00%
苏州恒华创业投资发展有限公司	接受劳务	房租、物业、服务费等	协议价	787,893.90	100.00%

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
				金额	比例
苏州黑马科技有限责任公司	接受劳务	软件开发与维护	协议价	254,996.81	100.00%

		护			
苏州恒华创业投资发展有限公司	接受劳务	房租、物业、 服务费等	协议价	208,983.47	100.00%

③资产处置

关联方	关联交易类型	关联交易 内容	关联交易定价方式及决 策程序	本期发生额	
				金额	比例
苏化集团	资产处置	出售运输工具	协议价	460,000.00	50.55%

关联方	关联交易类型	关联交易 内容	关联交易定价方式及决 策程序	上期发生额	
				金额	比例
新方舟置业	资产处置	出售运输工具	协议价	700,000.00	23.89%

④关联方资金占用

关联方	本期			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
王宇	356,856,324.15	3,320,514.60	20,000,000.00	340,176,838.75
陕西禾博生物工程 有限责任公司	—	14,900,000.00	14,900,000.00	—

关联方	上期			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
王宇	-75,645.98	383,877,822.11	26,945,851.98	356,856,324.15

注：上述占用资金，系王宇违规将方舟制药银行资金划转至与其相关的单位或自然人账户，形成对本公司资金的违规占用。负数系王宇在上年年末划回公司银行账户时划款金额超过实际占用本公司资金余额产生。

本期王宇新增占用332.05万元，系2018年9月，为避免因王宇未能支付股票质押回购业务利息导致股票减仓的重大损失继而加大公司收回王宇违规占用资金的风险，方舟制药代王宇垫付国元证券股票质押回购业务利息3,320,514.60元。本次关联交易经公司总经理办公会决策，未经董事会及股东大会审议，未履行必要的审批程序。

⑤关联方资金往来

关联方	本期			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
苏化集团	—	173,500,000.00	98,500,000.00	75,000,000.00
格林投资	—	25,000,000.00	—	25,000,000.00

注1：自2018年5月起至11月止，公司向苏化集团合计借入流动周转资金35,000,000.00元，后又陆续归还35,000,000.00元。

注2：2018年12月27日，公司自苏化集团收到预付的代王宇债权转让款75,000,000.00元，自格林投资收到预付的债权转让款25,000,000.00元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于 2018 年关联交易预计情况的公告	2018 年 04 月 28 日	《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》 及巨潮资讯网

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

为建设公司研发中心项目，公司2013年与苏州恒华创业投资发展有限公司签订了房屋租赁合同，承租位于苏州工业园区通园路208号苏化工业园D栋D1楼用于研发中心项目，承租面积2,436.00m²，承租期限10年，预付租金1,630.00万元，具体内容详见2013年1月29日刊登在《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（公告号2013-002）的《关于技术研究中心建设项目实施暨关联交易的公告》

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司在对方舟制药进行 2018 年度审计时，发现方舟制药存在涉及与陕西建工集团有限公司及陕西佰傲再生医学有限公司的两宗诉讼，上述两宗诉讼均涉及方舟制药对外向关联股东控制的公司陕西新方舟置业有限公司提供担保的情况，相关担保协议签署于公司并购方舟制药之前，目前相关案件尚未结案。上述关联担保未经公司董事会及股东大会审议，公司存在承担担保责任的风险。。具体内容可参见本报告第十一节财务报告之十三、2 或有事项。								
报告期内审批的对外担保额度合				0	报告期内对外担保实际发	本报告第十一节财务报告之十		

计 (A1)				生额合计 (A2)				三、2 或有事项。
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)				0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)			本报告第十一节财务报告之十三、2 或有事项。
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
宁夏蓝丰精细化工有限公司	2018 年 04 月 28 日	20,000		9,600	连带责任保证		否	否
江苏蓝丰进出口有限公司	2018 年 04 月 28 日	10,000		2,000	连带责任保证		是	否
江苏蓝丰进出口有限公司	2018 年 04 月 28 日	10,000		3,619	连带责任保证		否	否
陕西方舟制药有限公司	2018 年 04 月 28 日	20,000		0	连带责任保证			否
陕西方舟制药有限公司	2016 年 09 月 21 日	15,000		15,000	连带责任保证		否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				50,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			30,219
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				65,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			24,772
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
不适用								
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)				50,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			30,219
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)				65,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			24,772
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								14.95%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								0

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	6,153
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	6,153
对未到期担保,报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)	公司子公司对外借款均按期偿还,不存在需要承担担保责任的情况。
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)	报告期内公司向全资子公司提供的担保,履行了充分必要的审议程序,不存在违规的情况。公司在年度审计过程中发现方舟制药在被公司并购前存在向关联方提供担保的情况。具体内容可参见本报告第十一节财务报告之十三、2 或有事项。

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司坚持“凝聚如铁、进取如剑、亲和如家”的核心价值观。在企业发展的过程中,关注员工工作快乐和家庭幸福,关注社会责任和可持续发展,关注企业经济效益和社会信誉。让员工在工作中感到快乐,在家庭中享受幸福,通过关爱员工个人工作和家庭生活,让员工感受企业的关爱。公司履行社会责任,美化社会环境,实现企业可持续发展。公司在创造经济价值的同时,创造企业的市场美誉度,实现物质文明和精神文明双丰收。

(一) 保护股东和债权人的权益

公司严格遵守各项法律法规、规章制度及《公司章程》，不断完善公司治理结构。本公司建立并不断完善以股东大会为最高权力机构，董事会为决策层，总经理班子为执行层，监事会为监督层的法人治理结构；建立、健全内部控制制度；健全并加强了党委会、工会、职代会的制度建设，使其与法人治理结构有机融合。

本着对股东和债权人负责的态度，公司自觉接受证监会及深交所的严格监管，严格执行财务审计制度和信息披露制度。每年聘请专业的会计师事务所对各项财务数据及指标进场审计；公司发生的重大经营活动等都及时、准确、完整的对外发布公告。公司采取多种方式和渠道加强与股东特别是社会公众股及潜在股东的联系，如：设立投资者专线，电子信箱、互动易平台、接受现场调研等，得到了广大投资者、监管机构及媒体的肯定。

本公司重视对股东的回报，并保持稳定的红利分配政策，制定了连续可行的现金分红计划，在满足现金分红条件时，每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的合并报表可供分配利润的20%，保证股东享有的资产收益权。

（二）保护员工的利益

公司按规定为职工足额缴纳养老、医疗、失业、生育、工伤、重大疾病及住房公积金，缴纳残疾人保障金，每年向贫困地区捐款捐物，帮助解决实际困难。对家庭困难的职工子女，公司优先安排到企业工作。

做好新员工入职后职业生涯规划和培养工作，公司通过签订师徒协议、一对一定向培养等方式，加强新员工的就业指导，规划个人的职业发展。

制定详细的职业技能培训制度，提高员工岗位工作技能。公司遵循“把企业打造成军队、学校和家庭的理念”，建立一整套详细的培训制度，提高员工的技能。每年公司都要开展各种形式的培训，从中层管理人员到基层员工，包括电工、仪表工、分析工、电焊工、驾驶员等特殊工种的人员，每年都要接受不少于15课时的培训，培训内容包括管理技能、业务知识、安全生产知识等内容，大大提高了员工的工作技能。

公司制定了《职业病防治管理规定》、《女职工劳动保护管理规定》、《员工安全健康管理规定》等各项有关职业健康安全的管理规定，从制度上保证员工各项权益得到保护。同时公司严格遵守国家法律、法规规定，与职工签订集体合同、工资协商协议、劳动合同。对育龄妇女、哺乳期妇女公司严格按照法律规定给予享受相关待遇。

（三）保护供应商和客户的权益

公司一直重视与供应商和客户之间保持良好的合作关系，以实现长期的合作、互利、共赢。本公司建立并不断完善物资供应管理体制和机制。制定了《采购和付款控制制度》及《物资管理制度》，采购管理更加着重于控制采购风险，降低采购成本，追求性能价格比最优和供应总成本最低。公司坚持采购招投标制，采购招投标工作遵循公开、公平、公正和诚实信用的原则，严格按照有关制度和操作程序，并在有关管理部门的监督下进行，维护了供应商的合法权益。

公司历来重视产品和服务质量，通过了GB/T19001—2000/ISO9001:2000质量管理体系认证，公司在新产品开发、原材料采购、生产包装、不合格品控制过程中始终严格执行质量管理体系，严把质量关，为客户提供优质的产品和周到的服务。同时利用公司的技术优势不断进行技术改造和工艺革新，不断优化工艺路线，将更多高技术、高质量的产品推出市场，以赢得顾客的满意和信任。

（四）安全环保，重于泰山

作为危险化学品行业，公司始终坚持安全第一的理念。公司历来重视员工安全环保培训，新、转岗员工必须经过公司、部门和班组三级安全教育，考试合格后持证上岗。公司的特种作业人员全部由新沂市劳动局进行培训，持证上岗。公司在建设过程中始终贯彻安全“三同时”原则，即安全设施与主体工程同时设计、同时建设、同时完工投入使用，从源头上落实安全工作。公司定期对各部门负责人、其他员工进行安全意识教育，强化安全检查制度。按照“四不放过”原则（即事故原因没查清楚不放过、责任人员没处理不放过、整改措施没落实不放过、有关人员没受教育不放过原则），查明原因，吸取教训，消除隐患，提高生产的安全性。

公司加大环境治理整改工作，积极做好污染防治，制定了污染治理设施管理制度，结合“三合一”认证工作进一步完善了相关制度。公司环保车间加强环保设施运行管理，严格执行操作规程，及时做好设备维护、保养工作，做好运行、排放、监测等记录。环保设施保证24小时正常运转，环保车间严格执行巡回检查制度。

公司在新项目开发、上马时以及每年大修，不惜投入巨资加强工艺技术改造、设备革新改造，积极开展资源和能源节约和综合利用，促进节能减排工作。公司内部实行排污总量控制，开展创建和巩固“无泄漏车间”活动，强化生产基础管理。在投入资金消灭跑、冒、滴、漏等事故的同时，不断强化内部管理，严格控制污染物排放。

公司成立以总经理为组长的节能工作领导小组，负责公司节能工作重要事项的决策、领导、组织和协调。制定节能目标，

落实目标责任，层层分解，逐级签订节能降耗目标责任书，每年进行目标落实考评；建立健全节能管理规章制度如《能源计量管理规定》、《能源消耗定额及考核标准》、《用电管理制度》等；制定节能工作计划，配备了节能管理专职人员，明确了各部门角色和定位；每月做能源考核报表、能源消耗统计报表，对相关部门进行经济责任制考核；每半年召开一次工作例会进行工作总结和安排。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
江苏蓝丰生物化工股份有限公司	废水：三氯甲烷、总氰化物、挥发酚、甲苯、硝基苯类、总磷、有机磷农药、苯胺类、甲醛、可吸附有机卤化物、二甲苯、总氮、石油类、悬浮物、pH值、化学需氧量、氨氮	间断排放	1	位于厂区东南	见下注	新沂经济开发区污水处理厂接管标准、《污水综合排放标准》（GB8979-1996）	COD: 51.97吨; NH3-N: 7.66吨	COD: 289.56吨; NH3-N: 33.78吨	达标排放
江苏蓝丰生物化工股份有限公司	废气：挥发性有机物、氯化氢、光气、一氧化碳、三氯甲烷、甲苯、二甲苯、苯胺类、正庚烷、甲醛、硫化氢、臭气浓度、正己烷、甲醇、	连续、间断排放	21	位于厂区东部、中部、南部、西部	见下注	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表2标准、《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）	颗粒物 0.71吨，二氧化硫 19.51吨，氮氧化物 3.53吨，挥发性有机物 0.47吨	颗粒物 27.1吨，二氧化硫 363.94吨，氮氧化物 4吨，挥发性有机物 38.68吨	达标排放

	颗粒物、二氧化硫、乙酸乙酯、氨(氨气)、硫化氢、氮氧化物、1,2-二氯乙烷、二噁英类、二氯甲烷、氯(氯气)、氯苯类、硫酸雾								
宁夏蓝丰精细化工有限公司	污水排放口, 主要污染物: COD、NH3-N	连续排放	1	厂区物流南门口	COD≤100mg/L; NH3-N≤30mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015	COD: 16.7t; NH3-N: 3.9t	COD: 120.01t/a; NH3-N: 18t/a	达标排放
宁夏蓝丰精细化工有限公司	废气排放口, 主要污染物: 烟尘、SO2、NOX	连续排放	1	厂区东南部	粉尘 ≤80mg/m3; SO2≤400mg/m3; NOX≤400mg/m3	《锅炉大气污染防治标准》GB13271-2014 表 2 新建锅炉大气污染物排放浓度限值	烟尘: 7.86t; SO2: 37.1t; NOX: 53.7t	烟尘: 25.34t/a; SO2: 152.07t/a; NOX: 121.66t/a	达标排放
陕西方舟制药有限公司	废水: 氨氮、化学需氧量、总磷、总氮	间断排放	1	厂区西北	氨氮 ≤0.342mg/L 、化学需氧量 ≤18.77mg/L 、总磷 ≤0.029mg/L 、总氮 ≤2.831mg/L	黄河流域(陕西段) 污水综合排放标准 DB61/224-2011	氨氮 0.0028 吨、化学需氧量 0.1616 吨、总磷 0.0018 吨、总氮 0.0241 吨	氨氮 0.0028 吨、化学需氧量 0.1616 吨、总磷 0.0018 吨、总氮 0.0241 吨	达标排放
陕西方舟制药有限公司	废气: 二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、挥发性有机物	间断排放	1	厂区西北	二氧化硫 ≤24.76mg/m3、氮氧化物 ≤20.64mg/m3、颗粒物 ≤15.78mg/m3、挥发性有机物	大气污染物排放标准 GB13271-2014; 挥发性有机物综合排放标准 GB16297-1996	二氧化硫 2.804 吨、氮氧化物 2.3264 吨、颗粒物 0.9004 吨、挥发性有机物 0.2308 吨	二氧化硫 2.804 吨、氮氧化物 2.3264 吨、颗粒物 0.9004 吨、挥发性有机物 0.2308 吨	达标排放

					≤120.0mg/ m3				
--	--	--	--	--	-----------------	--	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

(1) 新沂本部

1) 废水处理设施

公司现有的废水处理设施处理能力为3000t/d，废水处理工艺为：生产废水经车间预处理（调节池+微电解反应塔+高效催化氧化装置+斜板沉淀+排放池）后和生活污水一起经生化调节池+水解酸化池+UASB+三级A/O池+二沉池+滤布滤池+氧化池后进去尾水池排入新沂经济开发区污水处理厂深度处理。废水排放执行污水处理厂接管标准。

2) 废气处理设施

酸性废气：降膜吸收+水吸收+碱破坏处理后达标排放。

有机废气：经冷凝、活性炭吸附、活性炭纤维吸附再生、化学吸附、蓄热焚烧等方法处理后达标排放。

二氧化硫废气：采用“3+2”五段转化方法吸收处理后达标排放。

3) 防治污染设施运行情况

序号	设施名称	处理项目	运行情况
1	预处理A区	环嗉酮、丁硫克百威	稳定运行
2	预处理B区	甲基硫菌灵、光气产品	稳定运行
3	预处理C区	硫磺制酸项目、产品余水	稳定运行
4	生化处理站	生产废水、产品余水	稳定运行

(2) 宁夏蓝丰

1) 废水处理设施

公司现有的废水处理设施处理能力为1000t/d，废水处理工艺为：生产（综合）废水经车间预处理（调节池+微电解反应塔+高效催化氧化装置+混凝反应+沉淀）后进mvr系统除盐，再和生活污水一起经生化调节池+水解酸化池+一沉池+二级A/O池+二沉池后进去尾水池排入中卫市美利源污水处理厂深度处理。废水排放执行污水处理厂接管标准。废水处理设施均正常运行。

2) 废气处理设施

酸性废气：冷却+二级碱液吸收，正常运行；

有机废气：经活性炭吸附处理后达标排放，正常运行；

氨气：四级水吸收+活性炭吸附，正常运行；

二氧化硫：三级碱液吸收，正常运行；

锅炉废气：布袋除尘器+脱硫脱硝除尘深度洗涤一体化设施，正常运行。

(3) 方舟制药

污水站使用后通过监测达到设计要求的标准；锅炉房排气筒装有一套布袋除尘器；锅炉房、污水站的在线监测设备均已安装完成，正常使用。提取车间的药渣由当地百姓拉走作为农田肥料使用，雾化车间的药渣由榆林地区一家肥料公司买走做肥料的配料；炉渣由当地建筑公司拉走做保温材料用；污泥由中环信环保科技有限公司处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

序号	项目建设名称	项目建设地点	项目性质	项目现状	环评审批机关、文号及时间	批复生产能力	建成投运时间	试生产核准文号及时
1	400kt/a硫磺制酸项目	新沂市经济开发区苏化路1号	新建	投产	徐州市环保局徐环项[2011]38号 2011-08-11	400kt/a	2013-05-05	徐州环保NO.2012012012-06-
2	2000t/a氯氰菊酯、800t/a高效氯氰菊酯、1000t/a氯菊酯、50t/a功夫菊酯	新沂市经济开发区苏化路1号	技改	投产	徐州市环保局徐环发[2009]60号 2009-04-27	3850t/a	2013-05-05	徐州市环保NO.2012012012-06-

	原药及制剂搬迁技改项目								
3	1000t/a吡唑草胺、1000t/a苯菌灵原药及制剂项目	新沂市经济开发区苏化路1号	新建	投产	徐州市环保局徐环项[2011]33号 2011-06-30	2000t/a	2013-05-05	徐州市环 NO.201200 2012-03-	
4	8kt/a乙酰甲胺磷原药及制剂技改项目	新沂经济开发区苏化路1号	技改	投产	徐州市环保局徐环发[2008]248号 2008-11-28	8000t/a	2013-05-05	徐州市环 NO.201200 2012-03-	
5	10000M3/日工业废水处理设施项目	新沂市经济开发区苏化路1号	新建	投产	新沂市环保局新环发[2008]10号 2008-02-05	10000t/d	2009-02-26	新沂市环 2008-10-	
6	4000t/a敌草隆原药技改项目	新沂市经济开发区苏化路1号	技改	投产	徐州市环保局徐环发[2009]61号 2009-04-17	4000t/a	2013-05-05	徐州市环 NO.201201 2012-06-	
序号	项目建设名称	项目建设地点	项目性质	项目现状	环评审批机关、文号及时间	批复生产能力	建成投运时间	试生产核准文号及时	
7	年产1000吨异菌脲原药技改项目	新沂市经济开发区苏化路1号	技改	投产	江苏省环保厅苏环管[2004]250号 2004-12-06	1000t/a	2009-03-18	江苏省环 2008-10-	
8	1000t/a环嗪酮、5000t/a甲基硫菌灵、3000t/a多菌灵、300t/a乙霉威、500t/a霜霉威原药搬迁项目	新沂市经济开发区苏化路1号	新建	投产	徐州市环保局徐环项[2011]34号 2011-06-30	9800t/a	2013-05-05	徐州市环 NO.201200 2012-03-	
9	10kt/a光气及配套光化产品异地搬迁项目	新沂市经济开发区苏化路1号	新建	投产	徐州市环保局徐环项[2005]40号 2005-03-08	10kt/a	2009-02-15	徐州市环 2008-10-	
10	2000t/a丁硫克百威及配套2300t/a克百威搬迁技改项目	新沂市经济开发区苏化路1号	技改	投产	徐州市环保局徐环项[2011]37号 2011-08-11	4300t/a	2015-08-12	徐州市环 NO.201400 2014-10-	
11	10kt/a多功能表面活性剂技改项目	新沂市经济开发区苏化路1号	技改	投产	徐州市环保局徐环项书[2016]8号 2016-6-15	10kt/a	2018-1-10	2018年1月	

序号	项目建设名称	项目建设地点	项目性质	项目现状	环评审批机关、文号及时间	批复生产能力	实际建成生产能力	建成投运时
1	7.5万t/a化工中间体项目	中卫市工业园区A5路东	新建	一期投产	中卫市环境保护局卫环函[2016]470号 2016-12-28	7.5万t/a	7.5万t/a	2013-12
2	2.2万t/a化工中间体项目	中卫市工业园区A5路东	新建	未投产	中卫市环境保护局卫环函[2016]96号			

					2016-03-26			
3	年产10000吨多菌灵原药项目	中卫市工业园区A5路东	新建	投产	中卫市环境保护局卫环函[2015]643号 2015-12-30	1万t/a	1万t/a	2016-09
4	年产1000t脱叶磷原药及制剂项目	中卫市工业园区A5路东	新建	未投产	中卫市环境保护局卫环函[2017]265号 2017-10-12	1000t/a	1000t/a	

方舟制药已完成盐酸多奈哌齐生产线的环境影响评价报告表及环保验收；完成污水处理站的环保验收；完成五加纯粉生产线的环境影响评价报告表和厂区的环保验收；已获得排污许可证并正常执行。

突发环境事件应急预案

为有效应对突发环境事件，完善应急管理机制，提高企业应对突发环境事件的能力，迅速有效的控制和处置可能发生的突发环境事件，从而将突发环境事件对人员、财产和环境造成的损失降至最小程度、最大限度地保障企业、社会和人民群众的生命财产安全及环境安全，维护社会稳定，针对生产过程可能出现的突发环境事故，公司及宁夏蓝丰制定了较为完善的突发环境事件应急预案，并报上级环境主管部门备案，备案编号：320381-2017-009-H、64050020170013。方舟制药制定了兰炭锅炉突发事件应急预案及重污染天气应急预案。

环境自行监测方案

(1) 新沂本部

公司于2017年11月7日取得新排污许可证，证书编号：91320300137099187N001P。公司已经编制了环境自行监测方案，公司委托江苏新测检测科技有限公司严格按照方案进行自行监测，并及时向社会公布自行监测信息。监测方案已报新沂环保局备案。

(2) 宁夏蓝丰

公司分别于2017年10月16日取得全厂排污许可证，证书编号：宁（卫）环排证[2017]057号，2017年12月27日取得多菌灵项目排污许可证，证书编号：91640500574853571X001P，公司按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》要求已制定自行监测方案，并委托宁夏中科精科检测有限公司及中卫市明源水质检测有限公司进行实施。

(3) 方舟制药

污染源	监测位置		监测项目	监测频率
废气	粉碎车间	车间排气筒	粉尘	每半年一次
	锅炉房	锅炉烟气排气筒	烟尘、二氧化硫、氮氧化物等	
噪声	厂界		等效A声级	
废水	污水总排口		pH、COD、氨氮、SS、BOD、总磷、总氮	

其他应当公开的环境信息

新沂本部按照有关环境监管部门的要求，每月在公司网站发布《环境信息公开》，投资者可登陆公司官方网站 www.jslanfeng.com 查看详细信息。宁夏蓝丰按照有关环境监管部门的要求，每月、每季度上报环境监测报告及污染防治相关信息。

其他环保相关信息

报告期内，公司因环保问题停产整治，经整改达标后恢复生产。相关停产及整治进展、恢复生产情况公司及时做了信息披露，具体公告索引参见本报告第五节重要事项之十九、其他重大事项的说明。有关公告编号为：2018-040、2018-043、2018-050、2018-056。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司在年度审计过程中发现方舟制药在被公司并购前存在向关联方提供担保的情况。具体内容可参见本报告第十一节财务报告之十三、2或有事项。

报告期内，公司选定《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn为公司信息披露媒体，重大事项信息披露索引如下：

公告编号	公告内容	披露日期
2018-001	关于北沟固废填埋场整治项目竣工的公告	2018年1月9日
2018-002	关于股东股权质押的公告	2018年1月18日
2018-003	2017年度业绩预告修正公告	2018年1月31日
2018-004	关于原公司员工涉嫌挪用公司资金的公告	2018年2月1日
2018-005	关于非公开发行股份上市流通的提示性公告	2018年2月14日
2018-006	关于股东股份补充质押的公告	2018年2月26日
2018-007	关于全资子公司取得发明专利证书的公告	2018年2月26日
2018-008	2017年度业绩快报	2018年2月28日
2018-009	关于全资子公司获得药品GMP证书的公告	2018年3月2日
2018-010	关于控股股东股权质押的公告	2018年3月16日
2018-011	关于控股股东部分股份解除质押及再质押的公告	2018年3月21日
2018-012	关于监事辞职的公告	2018年3月30日
2018-013	重大事项说明暨复牌公告	2018年4月3日
2018-014	第四届董事会第十一次会议决议	2018年4月10日
2018-015	第四届监事会第七次会议决议	2018年4月10日
2018-016	关于制定《整顿处置账实不符工作方案》的公告	2018年4月10日
2018-017	关于深交所关注函回复的公告	2018年4月14日
2018-018	关于变更定期报告预约披露时间的公告	2018年4月18日
2018-019	关于财产追偿的进展公告	2018年4月24日
2018-020	2017年度业绩预告及业绩快报修正公告	2018年4月24日
2018-021	第四届董事会第十二次会议决议	2018年4月28日
2018-022	第四届监事会第八次会议决议	2018年4月28日
2018-023	2017年度报告	2018年4月28日
2018-024	2018年第一季度报告	2018年4月28日
2018-025	关于2018年关联交易预计情况的公告	2018年4月28日
2018-026	关于续聘会计师事务所的公告	2018年4月28日

2018-027	关于会计政策变更的公告	2018年4月28日
2018-028	关于前期会计差错更正及追溯调整的公告	2018年4月28日
2018-029	关于计提资产减值准备的公告	2018年4月28日
2018-030	关于为全资子公司提供担保额度的公告	2018年4月28日
2018-031	2017年度股东大会通知	2018年4月28日
2018-032	关于提名监事候选人的公告	2018年4月28日
2018-033	关于召开2017年度业绩说明会的公告	2018年4月28日
2018-034	关于控股股东股权质押的公告	2018年5月22日
2018-035	2017年度股东大会决议	2018年5月23日
2018-036	关于资金占用、业绩补偿有关事项的进展公告	2018年5月30日
2018-037	关于方舟制药完成工商变更登记的公告	2018年5月31日
2018-038	关于深圳证券交易所2017年报问询函回复的公告	2018年6月5日
2018-039	关于收到王宇偿还资金的公告	2018年6月9日
2018-040	关于公司临时停产的公告	2018年6月14日
2018-041	关于股东补充质押的公告	2018年6月21日
2018-042	关于全资子公司收到政府补助的公告	2018年6月23日
2018-043	关于生态环境部发布通报涉及公司有关情况的公告	2018年6月27日
2018-044	关于深交所关注函回复的公告	2018年6月29日
2018-045	关于宁夏蓝丰诉讼进展情况的公告	2018年7月3日
2018-046	关于2018年半年度业绩预告的修正公告	2018年7月14日
2018-047	关于控股股东股份补充质押的公告	2018年7月31日
2018-048	关于资金占用事项的进展公告	2018年8月2日
2018-049	关于公司提起诉讼暨资金占用事项的进展公告	2018年8月11日
2018-050	关于公司停产整治的进展公告	2018年8月14日
2018-051	关于宁夏蓝丰涉诉事项的进展公告	2018年8月14日
2018-052	2018年半年度报告	2018年8月21日
2018-053	第四届董事会第十三次会议决议	2018年8月21日
2018-054	第四届监事会第九次会议	2018年8月21日
2018-055	关于公司及相关人员收到江苏证监局采取责令改正措施的公告	2018年8月29日
2018-056	关于公司恢复生产的公告	2018年9月12日
2018-057	关于全资子公司获得政府补助的公告	2018年9月13日
2018-058	关于资金占用及诉讼事项进展暨股东股份被司法冻结情况的公告	2018年9月13日

2018-059	2018年三季度报告	2018年10月23日
2018-060	关于筹划股权转让事项的公告	2018年11月14日
2018-061	关于全资子公司获得药品GMP证书的公告	2018年11月28日
2018-062	四届董事会第十五次会议决议	2018年12月25日
2018-063	关于公司债权转让暨关联交易的公告	2018年12月25日
2018-064	2019年第一次临时股东大会通知	2018年12月25日
2018-065	关于控股股东及实际控制人拟发生变更的提示性公告	2018年12月25日
	权益变动报告书	2018年12月25日
2018-066	关于收到相关方代偿资金暨控制权转让事项进展情况的公告	2018年12月28日

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	92,513,681	27.20%				-6,840,673	-6,840,673	85,673,008	25.19%
2、国有法人持股	11,235,955	3.30%				4,681,647	4,681,647	15,917,602	4.68%
3、其他内资持股	81,277,726	23.90%				-11,522,320	-11,522,320	69,755,406	20.51%
其中：境内法人持股	47,670,407	14.02%				-4,681,647	-4,681,647	42,988,760	12.64%
境内自然人持股	33,607,319	9.88%				-6,840,673	-6,840,673	26,766,646	7.87%
二、无限售条件股份	247,572,597	72.80%				6,840,673	6,840,673	254,413,270	74.81%
1、人民币普通股	247,572,597	72.80%				6,840,673	6,840,673	254,413,270	74.81%
三、股份总数	340,086,278	100.00%				0		340,086,278	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期末，公司根据中国证券登记结算有限责任公司出具的股本结构表，将东吴证券股份有限公司持有的本公司有限售条件流通股4,681,647股股票性质由境内法人持股调整为国有法人持股；

2、报告期内，公司因2015年发行股份及支付现金购买方舟制药原股东非公开发行的部分股份解除限售，解除限售股份的数量为6,834,673股，占公司股本总额的2.0097%，解除限售股份上市流通日为2018年2月26日。具体内容可参加2018年2月24日于《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网披露的《关于非公开发行股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2018-005）。

3、因公司原董事熊炬离职达到法律法规规定的全部解锁期限，其持有的本公司6,000股股票全部解除锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王宇	5,889,954	5,889,954	0	0	非公开发行锁定 2年	2018年2月26日
王宇	23,793,411			23,793,411	非公开发行锁定 3年	尚未解除
上海金重	8,222,845			8,222,845	非公开发行锁定 3年	2019年2月26日
浙江吉胜	3,867,041			3,867,041	非公开发行锁定 3年	2019年2月26日
任文彬	541,726	541,726	0	0	非公开发行锁定 2年	2018年2月26日
任文彬	902,876			902,876	非公开发行锁定 3年	尚未解除
高昊	1,096,425			1,096,425	非公开发行锁定 3年	2019年2月26日
陈靖	131,852	131,852	0	0	非公开发行锁定 2年	2018年2月26日
陈靖	436,870			436,870	非公开发行锁定 3年	尚未解除
王鲲	193,066	193,066	0	0	非公开发行锁定 2年	2018年2月26日
王鲲	321,776			321,776	非公开发行锁定 3年	尚未解除
李云浩	78,075	78,075	0	0	非公开发行锁定 2年	2018年2月26日
李云浩	130,126			130,126	非公开发行锁定 3年	尚未解除
东吴证券	4,681,647			4,681,647	非公开发行锁定 3年	2019年2月26日
吉富启晟	16,853,932			16,853,932	非公开发行锁定	2019年2月26日

					3 年	日
格林投资	9,363,295			9,363,295	非公开发行锁定 3 年	2019 年 2 月 26 日
长城国融	11,235,955			11,235,955	非公开发行锁定 3 年	2019 年 2 月 26 日
国联盈泰	4,681,647			4,681,647	非公开发行锁定 3 年	2019 年 2 月 26 日
高管锁定股	91,162	6,000	0	85,162	高管持股变动及 离职	2018 年 12 月 28 日
合计	92,513,681	6,840,673	0	85,673,008	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	15,045	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	19,018	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数 (如有)(参见 注 8)	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数(如有)(参 见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏苏化集团有 限公司	境内非国有法人	20.09%	68,334,13 7			68,334,13 7	质押	49,000,000

新沂市华益投资管理有限公司	境内非国有法人	10.59%	36,001,020			36,001,020		
王宇	境内自然人	9.88%	33,610,001		23,793,411	9,816,590	质押	33,610,000
							冻结	33,610,001
苏州格林投资管理有限公司	境内非国有法人	9.74%	33,123,295		9,363,295	23,760,000	质押	30,000,000
深圳市吉富启晟投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.96%	16,853,932		16,853,932			
TBP Noah Medical Holdings (H.K.) Limited	境外法人	3.41%	11,601,123			11,601,123		
长城国融投资管理有限公司	国有法人	3.30%	11,235,955		11,235,955			
上海金重投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.42%	8,222,845		8,222,845			
北京中金国联盈泰投资发展中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.38%	4,681,647		4,681,647			
东吴证券股份有限公司	国有法人	1.38%	4,681,647		4,681,647			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	以上股东中，深圳市吉富启晟投资合伙企业（有限合伙）、长城国融投资管理有限公司、北京中金国联盈泰投资发展中心（有限合伙）、东吴证券股份有限公司持有的本公司全部股份，上海金重投资合伙企业（有限合伙）持有的本公司部分股份，为以现金方式认购公司非公开发行股份而持有的股份；王宇、TBP Noah Medical Holdings (H.K.) Limited 持有的本公司全部股份、上海金重投资合伙企业（有限合伙）持有的本公司部分股份为公司收购方舟制药支付的股份对价。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、江苏苏化集团有限公司为苏州格林投资管理有限公司的控股子公司。2、除上述关联关系，未知其他股东之间是否存在关联关系。							
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					
江苏苏化集团有限公司	68,334,137	人民币普通股	68,334,137					
新沂市华益投资管理有限公司	36,001,020	人民币普通股	36,001,020					
苏州格林投资管理有限公司	23,760,000	人民币普通股	23,760,000					
TBP Noah Medical Holdings (H.K.) Limited	11,601,123	人民币普通股	11,601,123					

王宇	9,816,590	人民币普通股	9,816,590
章强	2,173,713	人民币普通股	2,173,713
陈彩芬	1,579,000	人民币普通股	1,579,000
季明善	1,460,000	人民币普通股	1,460,000
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	1,379,351	人民币普通股	1,379,351
上海高特佳春华投资合伙企业(有限合伙)	1,346,116	人民币普通股	1,346,116
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	1、江苏苏化集团有限公司为苏州格林投资管理有限公司的控股子公司。2、除上述关联关系，未知其他股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	以上股东中，季明善持有的本公司股份全部通过信用账户持有。		

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
江苏苏化集团有限公司	杨振华	1996 年 12 月 18 日	91320594137701035P	批发危险化学品；引进技术及开展技术开发、技术转让、技术咨询、技术培训；国际经济信息咨询和企业管理咨询。非危险性化学品、建材、五金制品、机械设备、仪器仪表的批发、进出口、佣金代理及其相关配套业务；自有房屋出租。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

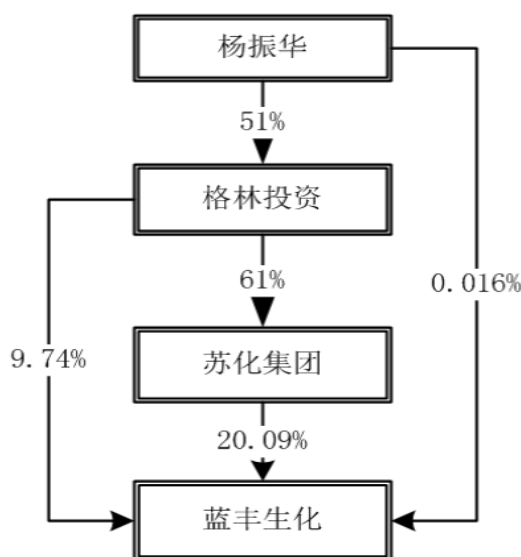
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨振华	本人	中国	否
主要职业及职务	本公司董事长，苏化集团董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
新沂市华益投资管理有限公司	梁华中	2007 年 06 月 12 日	750 万元	企业投资管理及咨询服务

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

公司控股股东苏化集团在2017年以集中竞价交易的方式增持了本公司股份，苏化集团承诺在增持完成（2017年12月2日）后的六个月内不减持本公司股份。

2017年3月20日，公司股东王宇因涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对王宇立案调查。2019年3月14日，中国证监会对王宇作出行政处罚。根据《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会2017第9号）及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》，王宇被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满6个月的不得减持本公司股份。

报告期内，公司股东王宇因违反交易所有关规则，深圳证券交易所于2018年9月25日对王宇予以公开谴责，上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会2017第9号）及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》，大股东因违反交易所规则，被证券交易所公开谴责未满3个月的不得减持本公司股份。

报告期内，其他相关主体不存在股份限制减持的情况，但仍需遵守《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会2017第9号）及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等有关法律法规的规定。

报告期末至目前，因公司于2019年1月8日收到中国证监会的《调查通知书》，根据《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会2017第9号）及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》，上市公司被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满6个月的，公司控股股东和持股5%以上股东不得减持本公司股份。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
杨振华	董事长	现任	男	70	2007年 08月25日		53,600				53,600
梁华中	董事	现任	男	63	2007年 08月25日		10,000				10,000
范德芳	董事	现任	男	54	2016年 09月20日						
刘宇	董事、 总经理	离任	男	48	2013年 09月16日	2019年 02月25日	7,000				7,000
顾思雨	董事、 副总经理	现任	男	57	2014年 01月13日		5,000				5,000
杜文浩	董事	现任	男	48	2016年 09月20日						
薛超	董事	现任	男	41	2017年 06月02日						
杨光亮	独立董事	现任	男	54	2013年 09月16日						
贾和祥	独立董事	现任	男	49	2013年 09月16日						
秦庆华	独立董事	现任	男	54	2013年 09月16日						
王国涛	独立董事	现任	男	55	2013年						

					09月16日						
顾子强	监事会主席	现任	男	63	2016年09月20日		13,500				13,500
沈永胜	监事	现任	男	56	2013年09月16日						
夏善清	监事	离任	男	54	2016年09月20日	2018年05月22日					
陶华	监事	现任	男	43	2018年05月22日						
耿斌	总经理	现任	男	54	2019年02月25日		17,800				17,800
郑拥军	财务总监	现任	女	50	2019年02月25日						
陈康	董事会秘书、副总经理	现任	男	54	2007年08月25日		6,700				6,700
熊军	财务总监	离任	男	50	2007年08月25日	2019年02月25日	7,000				7,000
郑刚	副总经理	现任	男	47	2011年10月22日		3,750				3,750
张晓敏	副总经理	现任	女	49	2013年09月16日		7,000				7,000
沈新华	副总经理	现任	男	53	2016年09月20日						
合计	--	--	--	--	--	--	131,350	0	0	0	131,350

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
夏善清	监事	离任	2018年05月22日	因个人原因主动离职
陶华	监事	任免	2018年05月22日	补选监事
刘宇	董事	离任	2019年02月25日	因个人原因主动离职
刘宇	总经理	解聘	2019年02月25日	董事会决议免职
耿斌	总经理	任免	2019年02月25日	董事会新聘任
熊军	财务总监	解聘	2019年02月25日	董事会决议免职
郑拥军	财务总监	任免	2019年02月25日	董事会新聘任

三、任职情况

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

1、 现任董事主要工作经历：

杨振华先生 1949年出生，中国国籍，大学学历，高级经济师。1969年参加工作，先后担任苏州化工厂副厂长、厂长，苏州化工农药集团公司总经理、董事长，现任本公司董事长、江苏苏化集团有限公司董事长。

梁华中先生 1956年出生，中国国籍，研究生学历，高级工程师。1982年至1998年4月先后任新沂农药厂技术员、副厂长、厂长；1998年4月至2000年2月任新沂市市长助理兼计经贸委主任；2000年3月至2013年9月先后担任新沂农药董事长、总经理，新沂农化总经理，公司副董事长、总经理，现任本公司董事。

范德芳先生 1965年出生，中国国籍，硕士研究生，1990年至1996年先后任江苏化工农药集团有限公司车间工程师、副主任、生产处副处长，2005年至2010年任江苏苏化集团张家港有限公司总经理，现任江苏苏化集团有限公司常务副总经理、江苏苏化集团信达有限公司董事长、江苏苏化集团格林环境工程公司董事长、宁夏华御化工有限公司董事长、苏州市化学化工学会副理事长、苏州消防支队灭火救援专家组人员、苏州环境应急救援专家组人员。2016年9月起任本公司董事。

杜文浩先生 1971年生，中国国籍，硕士，现任苏州格林投资管理有限公司总经理、苏州恒华创业投资发展有限公司副总经理。曾先后任职于中国银行、广东发展银行、北京银行上海分行的资深客户经理，苏州恒华创业投资发展有限公司财务总监，2016年1月起任公司监事会主席。2016年9月起任本公司董事。

顾思雨先生 1963年出生，中国国籍，大专学历，工程师。曾任原农药厂技术员、能源科副科长、科长，新沂农药副总经理，新沂农化副总经理，2007年8月起任本公司副总经理，2014年1月起任本公司董事、副总经理。

薛超先生 1978年出生，中国国籍，大专学历，中药师。2001年参加工作，先后担任西安中药集团公司业务员、部门经理；西安藻露堂连锁有限公司零售管理部部长；陕西同信药业公司总经理；陕西必康控股集团有限公司商务总监、事业部总经理；西安安康药业集团有限公司董事；陕西方舟制药有限公司副总经理、常务副总经理。现任陕西方舟制药有限公司董事、总经理，2017年6月起任本公司董事。

杨光亮先生 1965年出生，中国国籍，苗族，硕士学位。1987年7月至1992年9月任贵州农学院助教。1995年至2000年任化学工业部规划院工程师。2000年9月至今先后任石油和化学工业规划院高级工程师、教授级高级工程师。2013年9月起任本公司独立董事。

秦庆华先生 1965年出生，中国国籍，法学硕士。1986年参加工作，先后任北京市公安局刑侦处干警、二级警司。1994

年至1997年任北京市海问律师事务所律师，1997-2001任北京市星河律师事务所合伙人，2001-2004年任北京市鑫兴律师事务所合伙人，2004-2012年任北京市凯文律师事务所合伙人，2012年至2014年任北京国枫凯文律师事务所合伙人，2014年至今任北京市首信律师事务所合伙人。2013年9月起任本公司独立董事。

贾和祥先生 1970年出生，中国国籍，本科学历，注册会计师。1994年-2001年，任苏州合金材料厂财务经理。2002-2005年任江苏公证会计事务所高级项目经理。2006年任苏州衡平会计师事务所有限公司副主任会计师。2007年至今任苏州建信会计师事务所有限公司副主任会计师。2013年9月起任本公司独立董事。

王国涛先生 1964年出生，中国国籍，医学博士。1984年至1998年在山东胜利油田中心医院及所属胜利油田卫生学校从事临床和教学工作，1998年至2004年先后在北京医科大学和北京大学从事医学研究，2004年至2007年任北京军区总医院乳腺中心副主任，2007年至2014年任中国防治乳腺癌专项基金管委会副秘书长、秘书长，2012年至今任《中国民康医学》杂志社总编，2016年至今任北京保信龙马医院管理公司董事长。2016年9月起任本公司独立董事。

2、现任监事主要工作经历：

顾子强先生 1956年出生，中国国籍，大专学历，高级会计师。自1983年至今先后担任苏化集团财务科副科长、审计科长、财务部副部长、财务稽核部部长、财务总监，本公司董事。2016年9月起任本公司监事会主席，2016年1月起任方舟制药董事。

沈永胜先生 1963年出生，大专学历，助理经济师。于1980年1月参加工作，2004年6月至2005年6月在清华大学继续教育学院参加“农业工商管理高级研修班”学习。曾先后在新沂市塑料二厂及新沂农药厂工作，先后任新沂农药厂三车间主任、销售科长，新沂农药有限公司销售科长、外贸公司经理，新沂农化公司副总经理，本公司副总经理。2013年9月起任公司职工代表监事。

陶华先生 1976年出生，中国国籍，本科学历，助理工程师。1996年8月进入江苏苏化集团有限公司电解车间；2002年起任苏化集团政工部任团委副书记；2006年起任苏化集团销售公司化工一公司副经理；2012年起任宁夏华御化工有限公司办公室主任；2013年起任苏化集团党委委员，办公室主任；2014年至今任苏化集团张家港公司党总支书记、工会主席、办公室主任。2018年5月起任公司监事。

3、现任高级管理人员主要工作经历：

耿斌先生 1965年出生，中国国籍，研究生学历，研究员级高级工程师。1994年至2003年曾任职于江苏化工农药集团公司农药车间、外贸科、研究开发中心。现任江苏苏化集团张家港有限公司董事长、总经理，江苏苏化集团有限公司董事、党委委员，江苏苏化集团苏州长青化工有限公司董事长，江苏苏化集团信达化工有限公司董事长。2019年2月起任公司总经理。

顾思雨先生 详见本节“三、任职情况”之“1、 现任董事主要工作经历”

陈康先生 1965年出生，中国国籍，本科学历，高级工程师。1988年8月在苏州前进化工厂工作；1990年7月在苏州化工厂农药车间任技术员；1992年11月在苏州化工厂农药销售公司工作；1998年11月任江苏化工农药集团公司农药科副科长；2004年任江苏苏化集团农药销售公司经理。现任本公司副总经理兼董事会秘书。

郑拥军女士 1969年出生，中国国籍，中国共产党党员，本科学历，中级会计师。1990年苏州溶剂厂财务部工作，1992年苏州化工农药集团有限公司财务部任职，2003年江苏苏化集团有限公司财务稽核部主办会计，2008年1月任苏州菱苏过氧化物有限公司财务部部长，2018年至今任苏州恒华创业投资有限公司财务部长。2019年2月起任公司财务总监。

郑刚先生 1972年出生，中国国籍，汉族，中专学历，注册安全工程师，助理工程师。1992年8月参加工作，曾先后担任新沂农药厂车间技术员、安全科安全员，江苏省新沂农药有限公司安全科科长、江苏苏化集团新沂农化有限公司车间主任，江苏蓝丰生物化工股份有限公司车间主任。2010年9月担任本公司总经理助理。2011年10月起任本公司副总经理。

张晓敏女士 1970年出生，中国国籍，硕士研究生。1992年8月至1999年6月先后任苏州化工农药集团有限公司化验员、外贸科业务员、外贸副科长，1999年6月至2008年12月任苏州苏化进出口有限公司副经理，2009年1月至2011年12月任江苏苏化集团物流公司副总经理，2012年1月至2013年7月任苏州苏化进出口公司副总经理，2013年7月至9月任江苏苏化集团有限公司副总经理，现任本公司副总经理、江苏蓝丰进出口有限公司总经理。

沈新华先生 1966年出生，中国国籍，MBA。1989年7月至1995年6月任江苏苏化集团有限公司农药车间工艺技术员，1995年7月至2006年12月任苏州富美实植物保护剂有限公司副总经理、工会主席，2007年1月至2016年7月任苏州富美实植物保护剂有限公司总经理、党支部书记。2016年9月起任本公司副总经理

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杨振华	苏化集团	董事长			是
杨振华	格林投资	董事长			否
梁华中	华益投资	董事长			否
耿斌	苏化集团	董事			否
顾子强	苏化集团	董事			是
杜文浩	格林投资	总经理			是
范德芳	苏化集团	总经理			是

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

经深交所查明，公司存在关联股东违规占用公司资金情况，公司未及时发现、审议和披露。公司董事长杨振华、董事兼总经理刘宇、财务总监熊军未能恪尽职守、履行诚信勤勉义务，违反了《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，深交所于2018年11月22日作出如下处分决定：

- 1、对公司给予通报批评；
- 2、对董事长杨振华、董事兼总经理刘宇、财务总监熊军给予通报批评。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报告期内，公司董事长杨振华先生、范德芳先生、杜文浩先生、监事会主席顾子强先生、陶华先生、原监事夏善清先生未在本单位领取薪酬，独立董事每月领取独立董事津贴。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
杨振华	董事长	男	70	现任	0	是
梁华中	董事	男	63	现任	0	否
刘宇	董事、总经理	男	48	任免	44.4	否
顾思雨	董事、副总经理	男	57	现任	41.29	否
范德芳	董事	男	54	现任	0	是
杜文浩	董事	男	48	现任	0	是
薛超	董事、方舟制药总经理	男	41	现任	33.4	否

秦庆华	独立董事	男	54	现任	12	否
贾和祥	独立董事	男	49	现任	12	否
杨光亮	独立董事	男	54	现任	12	否
王国涛	独立董事	男	55	现任	12	否
顾子强	监事会主席	男	63	现任	0	是
沈永胜	监事	男	56	现任	27.25	否
陶华	监事	男	54	现任	0	是
夏善清	监事	男	54	离任	0	是
陈康	董事会秘书、 副总经理	男	54	现任	36.02	否
熊军	财务总监	男	50	任免	13.66	否
郑刚	副总经理	男	47	现任	36.75	否
张晓敏	副总经理	女	49	现任	35.7	否
沈新华	副总经理	男	53	现任	35.77	否
合计	--	--	--	--	352.24	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,416
主要子公司在职员工的数量（人）	608
在职员工的数量合计（人）	2,024
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,024
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	47
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,487
销售人员	144
技术人员	222
财务人员	41
行政人员	130
合计	2,024
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	19
本科	227
大专	530
高中及中专	933
高中以下	315
合计	2,024

2、薪酬政策

公司制定了《薪酬管理制度》，以规范薪酬管理，建立具有内部公平性和外部竞争力的薪酬体系，最大限度地调动全体员工的劳动积极性和创造性。公司按照“效率优先，兼顾公平”的原则，根据公司总体经营情况、员工工作业绩评定来确定工资晋升以及奖金的分配，对外确保薪酬水平的市场竞争力，以吸引、保留和激励公司所需的优秀人才；对内体现公平性，确保公司不同部门、不同岗位的员工在薪酬方面得到公平对待。

3、培训计划

公司注重员工培养和人才储备，积极寻求各种培训资源和渠道，建立了较为完善的培训体系，以内部培训、外部培训、员工自我学习培训等多种形式，提升全体员工岗位技能和专业知识。公司每年根据发展阶段、业务需求、员工诉求制定具体详尽的培训计划，有针对性的对专业技术人员及管理人员等进行新员工入职、操作规范、安全技能、管理提升、应急处理演练等培训，不断提高员工技能和素质并积极运用到日常生产经营管理中；调动员工的积极主动性，充分挖掘自身潜能，使员工能与企业核心价值相结合更好的实现自身价值，以拓宽员工发展空间，实现员工与企业的共同成长。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和国家有关法律法规规定，严格按照中国证监会等监管部门关于加强上市公司治理、提高上市公司质量的各项要求，不断完善治理结构，建立健全公司内部控制制度，“三会”运作规范，信息披露真实、准确、及时、完整，积极开展投资者关系管理工作，在公司治理的各个方面符合《上市公司治理准则》等法律、法规、规范性文件的要求。

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序；借助网络投票平台为中小股东参与股东大会提供便利；及时披露股东大会决议及法律意见书；公司平等对待全体股东特别是中小股东，确保各个股东充分行使自己的权力。报告期内共召开1次年度股东大会，股东大会采用现场及网络投票相结合的方式召开。

公司董事会由11名董事组成，其中4名独立董事。董事会设立审计委员会、提名委员会、战略委员会及薪酬与考核委员会，各专业委员会各司其职，为董事会的各项决策提供专业的指导和建议。公司全体董事能积极严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，认真出席董事会会议和股东大会会议，积极参加对相关知识的培训，提高业务知识，勤勉尽责。公司董事会会议的召集、召开和表决程序规范，日常运作规范。

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。公司监事能认真履行职务，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。监事会会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定。

公司经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照《公司章程》、《总经理工作细则》等各项管理制度履行职责，勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。

报告期内，公司指定《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露报纸和网站，真实、准确、完整、及时、公平的披露公司信息，设立投资者热线，热心回复投资者的问询，通过电子邮件、电话、互动平台等多种渠道与投资者紧密沟通，增加公司运作的公开性和透明度。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完善的业务及自主经营能力

（一）业务独立

公司为农化+医药双主业，主营业务突出，拥有独立的生产、供应、销售、研发系统，拥有自己独立的品牌和技术，拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力，与股东之间不存在竞争关系或业务上依赖的情况。

（二）资产完整

公司拥有独立完整的资产结构。公司依法办理了相关资产、股权的变更登记，完整拥有土地、厂房、办公设备及商标、专利等资产的所有权或者使用权，不存在与股东共用资产的情况。截至报告期末，本公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，也未有本公司名义的借款、授信额度转借给各股东。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在股东超越董事会和股东大会做出人事任免决定的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书及核心技术人员劳动人事关系都在本公司，并专职在本公司工作和领薪，未在股东及关联单位或其他单位担任除董事、监事以外的其他职务或领薪，与公司股东及各关联方也不存在交叉任职的现象。公司已建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度。公司在员工的社会保障、工薪报酬等方面完全独立。

（四）机构独立

公司经多年运作，已建立起适合公司发展需要的组织结构，不存在与第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业混同的情形，公司生产经营和办公场所与股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司机构设置方案不存在受股东及其他任何单位和个人干预的情形，公司股东及其职能部门与公司职能部门之间不存在上下级关系。公司按照《公司法》的要求，建立了股东大会、董事会、监事会和经营管理层的组织结构体系，与关联企业在机构上完全独立。股东依照《公司法》和公司章程的规定提名董事参与公司的管理，未直接干预公司的生产经营活动。

（五）财务独立

公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，财务人员无兼职情况。公司开设有独立银行账户，作为独立纳税人，依法独立纳税，与股东单位无混合纳税现象，公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	50.30%	2018 年 05 月 22 日	2018 年 05 月 23 日	详见《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网的《2017 年度股东大会决议》（公告号 2018-035）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参	现场出席董事	以通讯方式参	委托出席董事	缺席董事会次	是否连续两次未亲自参加董	出席股东大会

	加董事会次数	会次数	加董事会次数	会次数	数	事会会议	次数
秦庆华	5	4	1	0	0	否	1
杨光亮	5	4	1	0	0	否	1
贾和祥	5	4	1	0	0	否	1
王国涛	5	2	1	1	1	否	1

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》及《独立董事工作制度》等法律法规及规章制度的相关规定，忠实勤勉地履行独立董事职责，积极了解公司的生产经营状况，密切关注公司重大事项的进展情况及经营动态，认真审议董事会各项议案，对相关事项发表了独立、客观、公正的意见，在公司风险控制、项目投资建设、财务管理和内部审计等重大事项及日常经营管理提出了专业性建议，较好的发挥了独立董事的作用，完善了公司监督机制，切实维护了公司和股东尤其是中小股东利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、提名委员会

报告期内，董事会提名委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》以及《公司章程》、《提名委员会议事规则》等有关法律法规和规章制度的规定，积极履行了职责。董事会提名委员会认为，当前董事会的规模和构成是适当的，董事、高级管理人员选择标准恰当，选任程序合法，符合相关治理的要求。

2、战略委员会

报告期内，董事会战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》以及《公司章程》、《战略委员会议事规则》等有关法律法规和规章制度的规定，积极履行了职责。董事会战略委员会及时根据公司所处的行业和市场形势进行系统的战略规划研究和调整，并根据公司的实际情况，对发展战略的实施提出合理的建议。

3、薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会对公司2018年度考核和工资、奖励、福利发放情况进行了审阅，认为公司薪酬制度的执行情况良好，薪酬考核方案能够体现公司员工的福利和公司整体发展相协调。公司除独立董事实行固定年薪制外，其他高管人员实行按固定工资加年底业绩分红方式分配薪酬。当前，实行这种分配方式符合公司的实际情况，是恰当的和适宜的。

4、审计委员会

报告期内，审计委员会委员指导内部审计人员在日常工作中认真负责地执行公司制定的各项规章制度，以公平公正为原则，进一步提高内审工作质量，发挥更加有效的内审工作效益；加强与外部审计机构的合作，完善公司内部审计制度，防范内控风险；主动学习，积极创新，提高技能，有效地对公司内部经济活动及内部控制进行监督评价。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员的绩效考核评价体系，制定了《薪酬管理制度》，依据公司经营业绩等关键指标对高级管理人员进行考核，确定高级管理人员薪酬。报告期内，公司未建立对高级管理人员的股权及其他激励制度。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月16日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2018年度内部控制评价报告》全文详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 重大缺陷：如果一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止、发现并纠正财务报表中的重大错报。(2) 重要缺陷：如果一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止、发现并纠正财务报表中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和经理层重视的错报。(3) 一般缺陷：一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。不构成重大缺陷和重要的财务报告内部控制缺陷，认定为一般缺陷。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。
定量标准	(1) 重大缺陷：营业收入总额的 1%≤错报；资产总额的 1%≤错报。(2) 重要缺陷：营业收入总额的 0.5%≤错报<营业收入总额	(1) 重大缺陷：营业收入总额的 1%≤错报；资产总额的 1%≤错报。(2) 重要缺陷：营业收入总额的 0.5%≤错报<营

	的 1%；资产总额的 0.5%≤错报<资产总额的 1%。(3) 一般缺陷：错报<营业收入总额的 0.5%；错报<资产总额的 0.5%。	业收入总额的 1%；资产总额的 0.5%≤错报<资产总额的 1%。(3) 一般缺陷：错报<营业收入总额的 0.5%；错报<资产总额的 0.5%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 14 日
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	苏公 W[2019]A488 号
注册会计师姓名	丁春荣 吕卫星

审计报告正文

江苏蓝丰生物化工股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了江苏蓝丰生物化工股份有限公司（以下简称“蓝丰生化”）的财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的蓝丰生化财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了蓝丰生化2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

1、关联方违规占用资金的可收回风险

如财务报表附注5-04所述，蓝丰生化持股5%以上股东王宇在2016-2017年度将陕西方舟制药有限公司（以下简称“方舟制药”）的银行资金划转至与王宇相关的单位或自然人账户，形成对蓝丰生化资金的累计违规占用余额为35,685.63万元；2018年6月王宇通过陕西新方舟置业有限公司代其偿还2,000.00万元；2018年9月，为避免因王宇未能支付股票质押回购业务利息导致股票减仓的重大损失继而加大蓝丰生化收回王宇违规占用资金的风险，方舟制药代王宇垫付国元证券股票质押回购业务利息3,320,514.60元；截止2018年12月31日，王宇违规占用资金余额为34,017.68万元。

2018年12月24日，蓝丰生化、方舟制药与蓝丰生化的控股股东江苏苏化集团有限公司（以下简称“苏化集团”）及一致行动人苏州格林投资管理有限公司（以下简称“格林投资”）订立《债权转让协议》，约定蓝丰生化将拥有对王宇及其关联方资金占用形成的应收款债权本金 33,685.63万元及由此衍生的孳息（具体金额计算至本息付清之日）分别转让给苏化集团及格林投资，协议自各方签字盖章之日起成立，需经蓝丰生化董事会、股东大会审议通过后生效。同日，苏化集团、格林投资与中陕核工业集团公司（以下简称“中陕核集团”）、陕西金核投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“金核投资”）共同签订了《股份转让协议》、《表决权委托协议》、《债务代偿协议》、《股权质押协议》等，约定苏化集团和格林投资向金核投资转让其所持有的蓝丰生化股份总计6,800.00万股无限售条件的流通股股份以及由此所衍生的所有股东权益；同时，将苏化集团、格林投资对蓝丰生化所负债务中的 25,000.00万元转由金核投资代为偿还，付款期限为2018年12月28日前。

2018年12月27日，蓝丰生化自金核投资收到按前述《债务代偿协议》约定代苏化集团、格林投资偿还的债务代偿款25,000.00万元，自苏化集团收到预付债权转让款7,500.00万元，自格林投资收到预付债权转让款2,500.00万元，合计35,000.00万元，存入由蓝丰生化开立的苏化集团与金核投资共管的银行账户。

因蓝丰生化涉嫌信息披露违法违规被中国证监会决定立案调查，2019年3月19日，苏化集团及格林投资与中陕核集团、金核投资共同签订签署了《股份转让协议之补充协议》，各方一致同意：①若因蓝丰生化涉嫌信息披露违法违规被证监会处罚和其他重大原因等导致标的股份无法转让的，各方可依照《股份转让协议》的约定解除《股份转让协议》等原协议。自收到对方发出的书面解除通知之日起7日后，原协议自动终止。②苏化集团、格林投资应配合将共管账户内的第一期股份转让

款10,000.00 万元及债务代偿款25,000.00万元共计35,000.00万元以及该笔资金所产生的孳息全额转至由金核投资开立的与苏化集团共管的银行存款账户。

2019年3月26日,根据《股份转让协议之补充协议》的约定,蓝丰生化将金核投资、苏化集团、格林投资收到的代偿及预付债权转让款及孳息,合计35,024.46万元,存入由金核投资开立的与苏化集团共管的银行存款账户。

蓝丰生化管理层考虑:在前述《债权转让协议》、《股份转让协议》、《债务代偿协议》订立的基础上,金核投资、苏化集团和格林投资分别将债务代偿款、预付债权转让款合计35,000.00万元存入共管的银行账户,估计收回相关资金存在较大可能性;因此,暂按王宇占用资金余额的账龄计提坏账准备3,385.16万元。

鉴于苏化集团、格林投资受让蓝丰生化对王宇及其关联方因资金占用形成的应收款债权尚未经蓝丰生化股东大会审议通过,而金核投资代偿有关债务与受让有关股份的一揽子方案的协议存在蓝丰生化被中国证监会处罚等原因导致解除的可能,加之对王宇违规占用资金所采取的诉讼、财产保全等司法措施可能的结果难以估计,我们无法就蓝丰生化应收王宇违规占用资金的可收回性获取充分、适当的审计证据,因此,我们无法确定是否有必要对该项其他应收款的坏账准备作出调整。

2、医药业务销售收入的确认

如财务报表附注5-35所述,2018年蓝丰生化确认医药业务销售收入16,563.55万元,比上年度降低50.08%。

蓝丰生化医药业务销售收入全部来源于其子公司方舟制药,方舟制药对其客户的发货大多委托第三方物流公司进行。在对方舟制药销售收入的审计中,方舟制药提供了有关销售合同(协议)、销售发票、客户收票回执单等,但未能完整提供第三方物流公司接收方舟制药产品的确认单证、代理发运产品单证以及方舟制药客户收到第三方物流公司所发货物的签证确认信息,且方舟制药的客户对我们向其所发有关应收账款及销售收入的询证函亦存在部分未回函或回函不符的情形。由于无法对方舟制药的销售开票与物流等信息进行核对,我们无法对部分交易的真实性、准确性获取充分、适当的审计证据。因此,我们无法确定部分医药业务的营业收入及应收账款等财务报表项目是否需要调整及调整的金额。

3、中国证监会立案调查事项

2019年1月8日,蓝丰生化收到中国证券监督管理委员会下达的《调查通知书》(编号:苏证调查字2019001号)。因涉嫌信息披露违法违规,根据《中华人民共和国证券法》的有关规定,中国证监会决定对蓝丰生化立案调查。

截止本审计报告日,蓝丰生化尚未收到中国证监会关于上述立案调查事项的结论性调查意见或决定,我们无法判断立案调查结果对蓝丰生化财务报表的影响程度。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于蓝丰生化,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表保留意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所描述的事项外,我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

商誉减值

1、事项描述

如财务报表附注5-14所述,截止2018年12月31日,蓝丰生化商誉账面原值为80,270.40万元,本期计提商誉减值准备57,303.08万元。

由于商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设,特别是对相关资产组的未来收入、毛利率、经营费用的预测和对折现率的选用等涉及管理层的重大判断,因此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对商誉减值所实施的重要审计程序包括:

- (1) 了解公司商誉减值测试的关键内部控制,评价其设计和执行是否有效。
- (2) 获取公司管理层聘请的外部专家出具的商誉减值测试报告,评价外部专家的独立性和专业胜任能力。
- (3) 复核公司管理层及外部专家确定的商誉减值测试方法与模型的恰当性。
- (4) 复核公司管理层及外部专家商誉减值测试所依据的基础数据的准确性、所选取的关键参数的恰当性,评价其所采用的关键假设、所作出的重大估计和判断、所选取的价值类型的合理性。

四、其他信息

蓝丰生化管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括蓝丰生化2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。

如“形成保留意见的基础”部分所述，由于对蓝丰生化应收王宇违规占用资金的可收回性无法获取充分、适当的审计证据，我们无法确定是否有必要对该项其他应收款的坏账准备作出调整；由于无法就方舟制药部分营业收入的确认获取充分、适当的审计证据，我们无法确定有关营业收入、应收账款等财务报表项目是否需要调整及调整的金额；由于尚未收到中国证监会关于蓝丰生化信息披露违法违规立案调查事项的结论性调查意见或决定，我们无法判断立案调查结果对蓝丰生化财务报表的影响程度；因此，我们无法确定蓝丰生化与前述事项相关的其他信息是否存在重大错报。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估蓝丰生化的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算蓝丰生化、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督蓝丰生化的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对蓝丰生化持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致蓝丰生化不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就蓝丰生化中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏蓝丰生物化工股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	582,490,947.66	246,177,135.04
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		
应收票据及应收账款	182,210,748.91	240,935,744.50
其中：应收票据	17,059,654.11	27,958,788.36
应收账款	165,151,094.80	212,976,956.14
预付款项	50,499,688.55	68,226,670.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	317,220,102.74	355,514,681.81
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	147,833,791.91	177,958,125.90
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		1,657,988.75
其他流动资产	29,838,264.26	27,170,552.58
流动资产合计	1,310,093,544.03	1,117,640,899.16
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		

持有至到期投资		
长期应收款	62,572,772.57	66,338,186.37
长期股权投资	2,088,988.53	
投资性房地产	2,707,287.36	2,782,248.84
固定资产	1,493,986,817.68	1,705,413,104.11
在建工程	94,903,997.37	69,410,486.82
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	87,311,642.77	105,337,674.09
开发支出		
商誉	229,673,131.35	802,703,979.98
长期待摊费用	17,913,041.11	10,114,196.07
递延所得税资产	97,066,352.02	43,098,208.23
其他非流动资产	128,552,412.28	109,564,548.20
非流动资产合计	2,216,776,443.04	2,914,762,632.71
资产总计	3,526,869,987.07	4,032,403,531.87
流动负债：		
短期借款	344,785,745.12	491,377,017.28
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	541,285,096.15	583,454,578.92
预收款项	68,623,811.57	46,151,338.66
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,803,932.81	7,586,871.26
应交税费	24,040,210.50	42,273,481.02
其他应付款	371,458,000.26	20,901,985.72
其中：应付利息	871,027.40	928,134.37
应付股利		
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	220,762,725.61	98,104,886.25
其他流动负债	4,198,303.06	5,095,165.96
流动负债合计	1,581,957,825.08	1,294,945,325.07
非流动负债：		
长期借款	12,349,573.29	6,886,020.42
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	239,295,849.47	141,698,425.60
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,077,527.47	18,578,556.35
递延收益	27,863,179.90	33,826,337.30
递延所得税负债	2,222,100.93	3,283,631.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	287,808,231.06	204,272,971.40
负债合计	1,869,766,056.14	1,499,218,296.47
所有者权益：		
股本	340,086,278.00	340,086,278.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,811,641,284.39	1,811,641,284.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	10,475,447.72	11,605,430.42
盈余公积	49,021,098.56	49,021,098.56
一般风险准备		
未分配利润	-554,120,177.74	320,831,144.03
归属于母公司所有者权益合计	1,657,103,930.93	2,533,185,235.40
少数股东权益		

所有者权益合计	1,657,103,930.93	2,533,185,235.40
负债和所有者权益总计	3,526,869,987.07	4,032,403,531.87

法定代表人：杨振华

主管会计工作负责人：郑拥军

会计机构负责人：谷野

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	515,997,411.61	200,830,957.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	106,125,257.00	167,281,149.76
其中：应收票据	13,980,498.11	27,186,642.68
应收账款	92,144,758.89	140,094,507.08
预付款项	530,971,255.38	488,928,604.80
其他应收款	14,621,349.85	10,796,799.06
其中：应收利息		
应收股利		
存货	115,008,079.67	145,873,352.38
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		1,657,988.75
其他流动资产	13,491,539.30	11,023,880.29
流动资产合计	1,296,214,892.81	1,026,392,732.76
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	222,490,909.85	231,256,323.65
长期股权投资	1,324,688,988.53	1,322,600,000.00
投资性房地产	2,707,287.36	2,782,248.84
固定资产	922,783,908.03	989,703,929.04
在建工程	86,507,668.52	60,090,668.64
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	55,415,782.30	59,023,502.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,130,801.70	9,873,915.15
递延所得税资产	53,612,282.06	8,787,083.79
其他非流动资产	4,680,000.00	2,680,000.00
非流动资产合计	2,681,017,628.35	2,686,797,671.39
资产总计	3,977,232,521.16	3,713,190,404.15
流动负债：		
短期借款	308,595,745.12	471,377,017.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	452,841,913.00	458,339,180.11
预收款项	51,552,339.25	34,836,147.81
应付职工薪酬	2,550,000.00	2,550,000.00
应交税费	1,069,445.49	934,507.86
其他应付款	362,763,462.85	13,957,410.43
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	171,060,660.48	73,532,093.26
其他流动负债	270,668.96	
流动负债合计	1,350,704,235.15	1,055,526,356.75
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	206,239,598.83	110,861,970.76
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	20,001,820.17	24,263,817.61
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	226,241,419.00	135,125,788.37
负债合计	1,576,945,654.15	1,190,652,145.12
所有者权益：		
股本	340,086,278.00	340,086,278.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,811,641,284.39	1,811,641,284.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,868,793.89	7,117,562.26
盈余公积	49,021,098.56	49,021,098.56
未分配利润	194,669,412.17	314,672,035.82
所有者权益合计	2,400,286,867.01	2,522,538,259.03
负债和所有者权益总计	3,977,232,521.16	3,713,190,404.15

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,481,392,133.59	1,850,640,889.79
其中：营业收入	1,481,392,133.59	1,850,640,889.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,406,952,299.84	1,782,388,897.48
其中：营业成本	1,120,880,272.07	1,287,200,341.33
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	13,908,234.41	16,862,886.40
销售费用	151,201,795.30	164,925,185.07
管理费用	268,084,501.38	148,368,095.44
研发费用	45,264,059.39	57,657,053.21
财务费用	64,686,859.93	77,280,218.08
其中：利息费用	58,959,622.77	58,533,735.22
利息收入	3,122,145.40	2,758,144.15
资产减值损失	742,926,577.36	30,095,117.95
加：其他收益	10,157,408.91	8,652,988.21
投资收益（损失以“-”号填列）	2,301,046.53	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,240,147.41	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-12,507,459.54	-250,867.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-925,609,170.35	76,654,112.66
加：营业外收入	8,778,849.81	4,906,701.76
减：营业外支出	4,792,942.01	25,281,966.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-921,623,262.55	56,278,847.89
减：所得税费用	-46,671,940.78	20,832,063.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-874,951,321.77	35,446,784.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-874,951,321.77	35,446,784.19
（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	-874,951,321.77	35,446,784.19
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他		

综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.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		
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	-874,951,321.77	35,446,784.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	-874,951,321.77	35,446,784.19
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-2.57	0.10
(二) 稀释每股收益	-2.57	0.10

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：杨振华

主管会计工作负责人：郑拥军

会计机构负责人：谷野

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	1,121,334,203.08	1,435,711,531.23
减：营业成本	961,282,501.74	1,189,145,412.18
税金及附加	7,751,156.11	9,673,135.60
销售费用	45,995,964.55	47,685,571.89

管理费用	170,452,917.51	90,634,497.81
研发费用	39,474,817.66	44,575,521.31
财务费用	33,033,464.42	48,026,281.09
其中：利息费用		
利息收入		
资产减值损失	42,209,650.63	2,071,629.58
加：其他收益	4,489,494.34	3,772,749.12
投资收益（损失以“-”号填列）	2,301,046.53	10,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,962,296.30	17,023.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-167,113,432.37	17,689,254.29
加：营业外收入	3,372,978.31	3,846,913.34
减：营业外支出	1,002,716.34	2,944,373.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-164,743,170.40	18,591,794.55
减：所得税费用	-44,740,546.75	-2,293,272.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-120,002,623.65	20,885,066.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-120,002,623.65	20,885,066.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.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	-120,002,623.65	20,885,066.78
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	1,446,801,326.52	1,644,538,519.86
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	47,694,194.25	25,423,058.64
收到其他与经营活动有关的现金	44,586,829.68	12,825,970.40
经营活动现金流入小计	1,539,082,350.45	1,682,787,548.90
购买商品、接受劳务支付的现金	938,299,798.01	750,864,399.96

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	160,622,055.38	161,347,735.03
支付的各项税费	66,483,713.85	91,342,170.36
支付其他与经营活动有关的现金	300,378,955.39	623,906,142.36
经营活动现金流出小计	1,465,784,522.63	1,627,460,447.71
经营活动产生的现金流量净额	73,297,827.82	55,327,101.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,043,227.00	252,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,043,227.00	252,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	118,074,272.27	123,168,675.26
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		2,370.00
投资活动现金流出小计	118,074,272.27	123,171,045.26
投资活动产生的现金流量净额	-108,031,045.27	-122,918,845.26
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	482,995,280.95	526,537,736.90
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	309,000,000.00	41,850,000.00
筹资活动现金流入小计	791,995,280.95	568,387,736.90
偿还债务支付的现金	620,568,955.62	493,284,603.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,969,352.92	52,754,234.57
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	141,654,352.47	127,128,423.25
筹资活动现金流出小计	789,192,661.01	673,167,261.12
筹资活动产生的现金流量净额	2,802,619.94	-104,779,524.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	812,906.65	-16,431,031.79
五、现金及现金等价物净增加额	-31,117,690.86	-188,802,300.08
加：期初现金及现金等价物余额	122,889,818.32	311,692,118.40
六、期末现金及现金等价物余额	91,772,127.46	122,889,818.32

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	982,083,556.69	1,078,140,973.40
收到的税费返还	26,457,460.20	21,167,997.86
收到其他与经营活动有关的现金	17,205,410.25	11,834,656.40
经营活动现金流入小计	1,025,746,427.14	1,111,143,627.66
购买商品、接受劳务支付的现金	732,357,523.34	707,119,503.38
支付给职工以及为职工支付的现金	111,093,324.74	110,248,555.25
支付的各项税费	9,808,337.49	16,317,593.36
支付其他与经营活动有关的现金	156,577,468.99	126,190,238.77
经营活动现金流出小计	1,009,836,654.56	959,875,890.76
经营活动产生的现金流量净额	15,909,772.58	151,267,736.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		10,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他	9,823,227.00	252,200.00

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		
投资活动现金流入小计	9,823,227.00	10,252,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,549,191.18	64,223,661.17
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	67,549,191.18	64,223,661.17
投资活动产生的现金流量净额	-57,725,964.18	-53,971,461.17
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	426,805,280.95	496,537,736.90
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	255,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	681,805,280.95	496,537,736.90
偿还债务支付的现金	592,826,416.02	458,284,603.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,116,690.89	33,376,017.01
支付其他与筹资活动有关的现金	68,125,367.54	112,707,592.06
筹资活动现金流出小计	679,068,474.45	604,368,212.37
筹资活动产生的现金流量净额	2,736,806.50	-107,830,475.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,114,335.51	-15,908,178.05
五、现金及现金等价物净增加额	-37,965,049.59	-26,442,377.79
加：期初现金及现金等价物余额	77,943,641.00	104,386,018.79
六、期末现金及现金等价物余额	39,978,591.41	77,943,641.00

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	340,086,278.00				1,811,641,284.39			11,605,430.42	49,021,098.56		320,831,144.03		2,533,185,235.40
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	340,086,278.00				1,811,641,284.39			11,605,430.42	49,021,098.56		320,831,144.03		2,533,185,235.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,129,982.70				-874,951,321.77		-876,081,304.47
（一）综合收益总额											-874,951,321.77		-874,951,321.77
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或													

股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五)专项储备								-1,129,982.70					-1,129,982.70
1. 本期提取								11,014,618.44					11,014,618.44
2. 本期使用								12,144,601.14					12,144,601.14
(六)其他													
四、本期期末余额	340,086,278.00				1,811,641,284.39			10,475,447.72	49,021,098.56			-554,120,177.74	1,657,103,930.93

上期金额

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	340,086,278.00				1,811,641,284.39			16,825,491.05	46,085,372.84			296,249,173.03		2,510,887,599.31
加：会计政策变更														
前期差错更正								847,219.04				4,827,144.61		5,674,363.65

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	340,086,278.00				1,811,641,284.39			16,825,491.05	46,932,591.88		301,076,317.64		2,516,561,962.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								-5,220,060.63	2,088,506.68		19,754,826.39		16,623,272.44
(一)综合收益总额											35,446,784.19		35,446,784.19
(二)所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配								2,088,506.68			-15,691,957.80		-13,603,451.12
1.提取盈余公积								2,088,506.68			-2,088,506.68		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-13,603,451.12		-13,603,451.12
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备							-5,220,060.63						-5,220,060.63
1. 本期提取							9,953,867.64						9,953,867.64
2. 本期使用							15,173,928.27						15,173,928.27
(六) 其他													
四、本期期末余额	340,086,278.00				1,811,641,284.39		11,605,430.42	49,021,098.56		320,831,144.03			2,533,185,235.40

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	340,086,278.00				1,811,641,284.39			7,117,562.26	49,021,098.56	314,672,035.82	2,522,538,259.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	340,086,278.00				1,811,641,284.39			7,117,562.26	49,021,098.56	314,672,035.82	2,522,538,259.03
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								-2,248,768.37		-120,002,623.65	-122,251,392.02
（一）综合收益总额										-120,002,623.65	-120,002,623.65
（二）所有者投入和减少资本											

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	340,086,278.00				1,811,641,284.39			10,424,628.08	46,085,372.84	301,853,955.54	2,510,091,518.85
加：会计政策变更											
前期差错更正									847,219.04	7,624,971.30	8,472,190.34
其他											
二、本年期初余额	340,086,278.00				1,811,641,284.39			10,424,628.08	46,932,591.88	309,478,926.84	2,518,563,709.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-3,307,065.82	2,088,506.68	5,193,108.98	3,974,549.84
（一）综合收益总额										20,885,066.78	20,885,066.78
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,088,506.68	-15,691,957.80	-13,603,451.12
1. 提取盈余公积									2,088,506.68	-2,088,506.68	
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,603,451.12	-13,603,451.12
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备								-3,307,065.82			-3,307,065.82
1. 本期提取								6,936,205.56			6,936,205.56
2. 本期使用								10,243,271.38			10,243,271.38
(六) 其他											
四、本期期末余额	340,086,278.00				1,811,641,284.39			7,117,562.26	49,021,098.56	314,672,035.82	2,522,538,259.03

三、公司基本情况

江苏蓝丰生物化工股份有限公司（以下简称“蓝丰生化”、“本公司”或“公司”），原名为江苏省新沂农药厂，成立于1976年3月19日。1997年11月改制为新沂农药有限公司，1999年2月增资扩股引进新股东江苏苏化集团有限公司，名称变更为江苏苏化集团新沂农化有限公司。

2007年8月8日，由江苏苏化集团有限公司（以下简称“苏化集团”）、新沂市华益投资管理有限公司（以下简称“华益投资”）和苏州格林投资管理有限公司（以下简称“格林投资”）共同发起设立股份有限公司，公司名称变更为江苏蓝丰生物化工股份有限公司。

2010年11月9日经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1580号文核准，首次向社会公开发行人民币普通股（A股）1,900.00万股，并于2010年12月3日在深圳证券交易所挂牌交易。

2011年8月25日第二次临时股东大会决议，以公司首次公开发行股票后的总股本7,400.00万股为基数，按每10股转增8股的比例，以资本公积向全体股东转增股本5,920.00万股，每股面值1元，共计增加股本5,920.00万元，变更后的股本为人民币13,320.00万元。

2012年4月17日2011年度股东大会决议，以2011年12月31日的总股本13,320.00万股为基数，按每10股转增6股的比例，以资本公积向全体股东转增股本7,992.00万股，每股面值1元，共计增加股本7,992.00万元，变更后的股本为人民币21,312.00万元。

根据公司2015年第三届董事会第十四次会议决议、2015年第一次临时股东大会决议以及2015年5月13日公司与陕西方舟制药有限公司（以下简称“方舟制药”）原股东签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》，公司向方舟制药原股东发行77,340,814股普通股股份（每股价格10.68元）并支付现金人民币35,400.00万元，购买其持有的方舟制药100.00%股权。经交易各方协商确定，本次交易价格为118,000.00万元。向深圳市吉富启晟投资合伙企业（有限合伙）（简称“吉富启晟”）、长城国融投资管理有限公司（简称“长城国融”）、格林投资、东吴证券股份有限公司（简称“东吴证券”）、北京中金国联盈泰投资发展中心（有限合伙）（简称“国联盈泰”）、上海金重等6名特定投资者（简称“特定投资者”）发行股份募集配套资金，配套资金总额不超过53,000.00万元，用于公司支付收购方舟制药100.00%股权的现金部分对价，以及支付交易费用和补充上市公司流动资金及方舟制药运营资金。上述重大资产重组方案业于2015年11月20日取得中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2689号文《关于核准江苏蓝丰生物化工股份有限公司向王宇等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》批复，向方舟制药原股东及特定投资者非公开发行的人民币普通股股票每股面值人民币1.00元，发行数量126,966,278股，发行价格为每

股人民币10.68元，其中：向方舟制药原股东发行77,340,814股，出资方式为长期股权投资；向特定投资者发行49,625,464股，出资方式为货币资金。变更后公司股本为人民币340,086,278.00元。

公司注册资本：人民币340,086,278.00元，统一社会信用代码：91320300137099187N。公司属化学农药制造业，住所：江苏省新沂经济开发区苏化路1号，法定代表人：杨振华。

公司经营范围：进口商品：本公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件；农膜销售；农药、化工产品生产技术转让；氧气销售（限分支机构经营）。杀虫剂原药及剂型、杀菌剂原药及剂型、除草剂原药及剂型、化工产品（其中危险化学品按安全生产许可证许可范围经营）生产、销售、出口。医药产业资产管理（金融除外）（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）。

本财务报告于2019年4月14日经公司第四届董事会第十九次会议批准报出。

合并报表范围：

子公司全称	持股比例	表决权比例	注册资本	经营范围
太仓蓝丰化工有限公司 (以下简称“太仓蓝丰”)	100%	100%	6,732.408809万元	克百威原粉、水悬剂及相关化工产品的制造、销售
宁夏蓝丰精细化工有限公司 (以下简称“宁夏蓝丰”)	100%	100%	13,000万元	化学原料及化学制品（邻苯二胺）的制造、销售
江苏蓝丰进出口有限公司 (以下简称“蓝丰进出口”)	100%	100%	1,000万元	化工原料及产品销售
陕西方舟制药有限公司 (以下简称“方舟制药”)	100%	100%	778.49万元	原料药、片剂、胶囊剂、日用化妆品、卫生用品类的生产、销售自产产品

注：本期合并财务报表范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、2006年2月15日及其后颁布和修订的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

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：

本公司及各子公司从事化工产品的生产与销售，根据实际生产经营特点，依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，对应收款项、固定资产、无形资产、长期待摊费用、收入、安全生产费用等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、11，附注五、16，附注五、19，附注五、21，附注五、24和附注五、28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、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

公司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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

（3）为进行企业合并发生的其他各项直接费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的认定

母公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

(3) 合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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调整后合并。

对于因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；对于因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，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余仍应当冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为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、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益（但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量）；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

①金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、

经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

（3）金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或一部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

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

金融资产发生减值的客观证据，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发生让步；

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的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦债务人经营所处的技术、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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产减值：股票等权益类：如果单个可供出售金融资产持续下跌时间在一年以上，并且资产负债表日其公允价值下跌幅度超过其持有成本的50%，预期这种下降趋势属于严重或非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原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。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额占应收款余额(不包含坏账准备)5%以上、或余额 300 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。经减值测试后，预计未来现金流量净值不低于其账面价值的，则按信用风险特征组合采用账龄分析法计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	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	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大，坏账迹象明显且按照账龄分析法计提坏账
-------------	----------------------------

	准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

原材料、自制半成品、产成品发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计量；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

一次转销法。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①同一控制下企业合并取得的长期股权投资，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交

易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

②非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理；属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③其他方式取得的长期投资

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C.通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）长期股权投资的后续计量

①能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

②对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

(3) 长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

(4) 共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，折旧政策与固定资产一致。

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：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	20-40	5%	2.375%-4.75%
机器设备	年限平均法	10-20	5%	4.75%-9.5%
电子设备	年限平均法	5	5%	19%
分析仪器	年限平均法	10	5%	9.5%
运输工具	年限平均法	10-14	5%	6.786%-9.5%
办公设备	年限平均法	10	5%	9.5%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：①在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；②本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75% 及以上；④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90% 及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90% 及以上；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

17、在建工程

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所

产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

借款费用资本化期间，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。

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司的无形资产包括土地使用权、专利使用费、商标使用费和各种软件等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

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。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在1年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

项目	内容	摊销年限	年摊销率
房屋租金	研发中心房屋租金	10年	10.00%

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

23、预计负债

(1) 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

24、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

①出口销售

根据合同或订单开具商品发货单、销货发票，商品发运并报关离境时确认销售收入。

②国内销售

现款销售：a.客户自行提货，在客户付款后，公司开出发货单，仓库发出商品当日确认销售收入；b.通过运输公司发货，在收到货款后，公司开出发货单，仓库发出商品时确认销售收入。

信用销售：a.客户自行提货，根据合同或订单开出发货单，仓库发出商品当日确认销售收入；b.通过运输公司发货，根据合同或订单开出发货单，仓库发出商品并经客户验收后确认销售收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- ③租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

25、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和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。

本公司将该政府补助划分为与资产相关判断依据为：是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：①企业能够满足政府补助所附条件；②企业能够收到政府补助。

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

(3) 会计处理

①与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

②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：

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，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

③与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

④已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负

债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

①企业合并；

②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

28、 安全生产费用

根据财政部、国家安全总局财企[2012]16号文件的规定，公司作为危险品生产企业，以上一年度危险品营业收入作为计提依据（如某危险品再加工后的最终产品为非危险品，则以该危险品的产量乘以售价作为计提依据），采取超额累退方式按照以下标准计提：

- (1) 营业收入不超过1,000万元的，按照4%提取；
- (2) 营业收入超过1,000万元至1亿元的部分，按照2%提取；
- (3) 营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；
- (4) 营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

29、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

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表：①将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；②将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；③将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；④将“工程物资”归并至“在建工程”项目；⑤将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；⑥将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；⑦将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表：①从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目；②在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

所有者权益变动表：①新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本公司根据财会【2018】15 号规定的财务报表格式编制2018 年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2017年12月31日资产负债表受影响的项目

项目	调整前		调整后	
	合并报表	母公司	合并报表	母公司

应收票据	27,958,788.36	27,186,642.68	—	—
应收账款	212,976,956.14	140,094,507.08	—	—
应收票据及应收账款	—	—	240,935,744.50	167,281,149.76
应收利息	—	—	—	—
其他应收款	355,514,681.81	10,796,799.06	355,514,681.81	10,796,799.06
在建工程	60,091,154.85	50,771,336.67	69,410,486.82	60,090,668.64
工程物资	9,319,331.97	9,319,331.97	—	—
应付票据	346,041,600.00	346,041,600.00	—	—
应付账款	237,412,978.92	112,297,580.11	—	—
应付票据及应付账款	—	—	583,454,578.92	458,339,180.11
应付利息	928,134.37	985,159.39	—	—
其他应付款	19,973,851.35	12,972,251.04	20,901,985.72	13,957,410.43
长期应付款	141,698,425.60	110,861,970.76	141,698,425.60	110,861,970.76
专项应付款	—	—	—	—

2017 年度利润表受影响的项目

项目	调整前		调整后	
	合并报表	母公司	合并报表	母公司
管理费用	206,025,148.65	135,210,019.12	148,368,095.44	90,634,497.81
研发费用	—	—	57,657,053.21	44,575,521.31

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

30、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计

被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	* (1)
城市维护建设税	流转税金额	* (2)
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	流转税金额	5%

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
陕西方舟制药有限公司	15%

2、税收优惠

子公司方舟制药根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）相关规定，自2011年1月1日至2020年12月31日减按15%征收企业所得税。

3、其他

(1) 增值税：本公司为增值税一般纳税人，出口销售货物的增值税率为0%，并按增值税暂行条例相关规定实行“免、抵、退”税收管理办法；国内销售货物适用税率如下：

产品	税率
精胺、氯甲酸乙酯、氯甲酸异丙酯、异氰酸苯酯、对苯二异氰酸酯等酯类（中间体），原料药、片剂、胶囊剂	17%、16%
杀虫剂系列、杀菌剂系列、除草剂系列等农药类	13%

根据《财政部国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）有关规定，本公司发生的增值税应税销售行为为业务，原适用增值税税率为17%的，自2018年5月1日起分别调整为16%。

(2) 城市建设维护税：母公司和子公司蓝丰进出口、宁夏蓝丰税率：7%；其他子公司税率：5%。

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	211,345.66	383,810.92
银行存款	91,560,781.80	122,506,007.40
其他货币资金	490,718,820.20	123,287,316.72
合计	582,490,947.66	246,177,135.04

其他说明

其他货币资金中使用受限金额为：

项目	期末余额	期初余额
共同监管存款	350,000,000.00	—
汇票保证金存款	115,885,656.55	102,913,800.00
信用证保证金	24,300,000.00	8,311,893.21
安全生产风险抵押金存款	400,000.00	400,000.00
贸易融资保证金	133,163.65	11,149,843.93
远期外汇买卖保证金	—	511,779.58
合计	490,718,820.20	123,287,316.72

2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	17,059,654.11	27,958,788.36

应收账款	165,151,094.80	212,976,956.14
合计	182,210,748.91	240,935,744.50

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	17,059,654.11	27,958,788.36
合计	17,059,654.11	27,958,788.36

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	448,297,710.67	
合计	448,297,710.67	

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,835,993.96	3.66%	8,835,993.96	100.00%		8,835,993.96	3.66%	8,835,993.96	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	190,468,254.66	96.34%	25,317,159.86	13.29%	165,151,094.80	232,854,107.64	96.34%	19,877,151.50	8.54%	212,976,956.14
合计	199,304,248.62	100.00%	34,153,153.82	17.14%	165,151,094.80	241,690,101.60	100.00%	28,713,145.46	11.88%	212,976,956.14

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州醒治化工有限公司	8,835,993.96	8,835,993.96	100.00%	预计无法收回

合计	8,835,993.96	8,835,993.96	--	--
----	--------------	--------------	----	----

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	151,452,764.26	7,572,638.21	5.00%
1 至 2 年	18,726,654.29	1,872,665.43	10.00%
2 至 3 年	8,833,959.79	4,416,979.90	50.00%
3 年以上	11,454,876.32	11,454,876.32	100.00%
合计	190,468,254.66	25,317,159.86	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,440,008.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 本期无实际核销的应收账款情况

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末应收账款中前五名欠款单位所欠款项总额为 58,117,338.76 元，占公司期末应收账款的比例为 29.16%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 11,300,061.20 元。

3、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	44,988,071.02	89.09%	60,952,765.46	89.34%
1 至 2 年	3,530,474.64	6.99%	2,530,608.37	3.71%
2 至 3 年	659,515.60	1.30%	1,811,568.53	2.65%
3 年以上	1,321,627.29	2.62%	2,931,728.22	4.30%
合计	50,499,688.55	--	68,226,670.58	--

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：

1 年以上的预付款项主要为未及时结算款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末预付款项中前五名合计总额为25,344,502.38元，占公司期末预付款项的比例为50.19%。

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	317,220,102.74	355,514,681.81
合计	317,220,102.74	355,514,681.81

(1) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	340,176,838.75	91.93%	33,851,658.15	9.95%	306,325,180.60	367,549,034.43	93.39%	20,735,525.49	5.64%	346,813,508.94
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	29,863,791.86	8.07%	18,968,869.72	63.52%	10,894,922.14	26,026,926.25	6.61%	17,325,753.38	66.57%	8,701,172.87
合计	370,040,630.61	100.00%	52,820,527.87	14.27%	317,220,102.74	393,575,960.68	100.00%	38,061,278.87	9.67%	355,514,681.81

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
王宇	336,856,324.15	33,685,632.42	10.00%	
王宇	3,320,514.60	166,025.73	5.00%	
合计	340,176,838.75	33,851,658.15	--	--

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	10,605,474.52	530,273.73	5.00%
1 至 2 年	557,822.72	55,782.27	10.00%
2 至 3 年	635,361.80	317,680.90	50.00%
3 年以上	18,065,132.82	18,065,132.82	100.00%
合计	29,863,791.86	18,968,869.72	

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 14,759,249.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 本期无实际核销的其他应收款情况

4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
违规占用资金	340,176,838.75	367,549,034.43
借款及往来款项	20,337,144.22	20,220,565.50
备用金	1,964,400.93	2,358,406.56
保证金及押金	817,269.00	927,469.00
其他款项	6,744,977.71	2,520,485.19
合计	370,040,630.61	393,575,960.68

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
王宇	违规占用资金	340,176,838.75	1 年以内及 1-2 年	91.93%	33,851,658.15
美国红鹰公司	往来款项	8,913,504.78	3 年以上	2.41%	8,913,504.78
应收出口退税	其他款项	6,674,263.31	1 年以内	1.80%	333,713.17
银川灵盛源工贸有限公司	往来款项	3,000,000.00	3 年以上	0.81%	3,000,000.00
平原中德泰兴环保科技有限公司	往来款项	2,574,075.60	2-3 年及 3 年以上	0.70%	2,395,075.60
合计	--	361,338,682.44	--	97.65%	48,493,951.70

5、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	71,115,375.69	7,055,624.24	64,059,751.45	71,450,490.62	2,967,855.01	68,482,635.61
在产品	274,444.52		274,444.52	1,247,425.30		1,247,425.30
库存商品	51,111,462.57	5,583,860.14	45,527,602.43	52,549,946.49	2,379,121.82	50,170,824.67
自制半成品	38,338,534.65	366,541.14	37,971,993.51	58,057,240.32		58,057,240.32
合计	160,839,817.43	13,006,025.52	147,833,791.91	183,305,102.73	5,346,976.83	177,958,125.90

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,967,855.01	4,634,386.98		546,617.75		7,055,624.24
库存商品	2,379,121.82	4,054,823.85		850,085.53		5,583,860.14
自制半成品		366,541.14				366,541.14
合计	5,346,976.83	9,055,751.97		1,396,703.28		13,006,025.52

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货无借款费用资本化金额。

6、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收 VEXTACHEM SRL 借款		1,657,988.75
合计		1,657,988.75

其他说明：

VEXTACHEM SRL（以下简称“维氏化学”）为本公司合营企业，详见附注七-9长期股权投资有关说明。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	26,730,733.66	21,506,198.69
预缴税金	2,032,944.03	4,615,133.14
待摊费用	1,074,586.57	1,049,220.75
合计	29,838,264.26	27,170,552.58

8、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	
华融融资租赁股份有限公司	42,000,000.00		42,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00	
维氏化学	9,922,772.57		9,922,772.57	8,188,186.37		8,188,186.37	
上海耘林融资租赁有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00				
远东国际融资租赁有限公司	3,500,000.00		3,500,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00	
平安国际融资租赁有限公司	3,150,000.00		3,150,000.00	2,150,000.00		2,150,000.00	
合计	62,572,772.57		62,572,772.57	66,338,186.37		66,338,186.37	--

9、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											
对合营企业投资	0.00		-220,773.26	2,309,761.79						2,088,988.53	
小计	0.00		-220,773.26	2,309,761.79						2,088,988.53	

二、联营企业										
合计	0.00		-220,773.26	2,309,761.79						2,088,988.53

其他说明

维氏化学系本公司与宁波泰达进出口有限公司、Agroventures s.r.l在意大利合资成立。本公司于2013年11月出资6.63万美元，持股比例为51.00%。

2017年6月维氏化学增加注册资本2.75万欧元，变更后注册资本为12.75万欧元，本公司持股比例变更为40.00%。

2018年8月，公司与宁波泰达进出口有限公司签订股权转让协议，将持有的维氏化学15%股权转让给宁波泰达进出口有限公司，转让后公司持有维氏化学25%股权

维氏化学股东出资协议内容中规定重要决策必须超过95%的股份同意才能形成决议，董事会成员设5名，其中本公司委派2名，故维氏化学为本公司的合营企业。

截至2018年12月31日止，维氏化学2018年净利润为966,844.00欧元，累计盈利为937,319.00欧元，所有者权益为1,064,819欧元（折合人民币为8,355,954.14元）。按权益法核算，长期股权投资成本账面价值恢复并按持股比例25%计算拥有的被投资单位权益2,088,988.53元。

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	6,251,726.00	3,748,076.77		9,999,802.77
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,251,726.00	3,748,076.77		9,999,802.77
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,220,467.36	997,086.57		7,217,553.93
2.本期增加金额		74,961.48		74,961.48

(1) 计提或摊销		74,961.48		74,961.48
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,220,467.36	1,072,048.05		7,292,515.41
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	31,258.64	2,676,028.72		2,707,287.36
2.期初账面价值	31,258.64	2,750,990.20		2,782,248.84

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,493,986,817.68	1,705,413,104.11
合计	1,493,986,817.68	1,705,413,104.11

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	分析仪器	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：							

1.期初余额	870,693,286.11	1,671,053,679.61	9,334,120.69	18,190,718.77	16,141,978.26	4,015,079.41	2,589,428,862.85
2.本期增加金额	26,360,879.85	65,243,435.72	1,022,789.77	35,042.74	1,352,017.56	126,678.77	94,140,844.41
(1) 购置	2,451,217.27	822,313.19	301,670.95		997,327.45	113,868.42	4,686,397.28
(2) 在建工程转入	23,909,662.58	64,421,122.53	721,118.82	35,042.74	354,690.11	12,810.35	89,454,447.13
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	17,484,395.77	53,721,051.57	1,972,037.11	3,566,722.30	2,457,815.21	154,073.40	79,356,095.36
(1) 处置或报废	17,484,395.77	53,721,051.57	1,972,037.11	3,566,722.30	2,457,815.21	154,073.40	79,356,095.36
4.期末余额	879,569,770.19	1,682,576,063.76	8,384,873.35	14,659,039.21	15,036,180.61	3,987,684.78	2,604,213,611.90
二、累计折旧							
1.期初余额	175,630,198.48	675,639,539.85	6,580,247.68	10,789,344.75	13,171,823.85	2,204,604.13	884,015,758.74
2.本期增加金额	35,997,103.65	108,260,137.56	570,788.58	1,234,912.41	975,082.12	383,299.43	147,421,323.75
(1) 计提	35,997,103.65	108,260,137.56	570,788.58	1,234,912.41	975,082.12	383,299.43	147,421,323.75
3.本期减少金额	4,860,559.31	43,960,418.85	1,902,254.67	3,546,498.56	2,391,166.39	142,509.89	56,803,407.67
(1) 处置或报废	4,860,559.31	43,960,418.85	1,902,254.67	3,546,498.56	2,391,166.39	142,509.89	56,803,407.67
4.期末余额	206,766,742.82	739,939,258.56	5,248,781.59	8,477,758.60	11,755,739.58	2,445,393.67	974,633,674.82
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额		135,593,119.40					135,593,119.40
(1) 计提		135,593,119.40					135,593,119.40
3.本期减少金额							

(1) 处置 或报废							
4. 期末余额		135,593,119.40					142,944,919.41
四、账面价值							
1. 期末账面 价值	672,803,027.37	807,043,685.80	3,136,091.76	6,181,280.61	3,280,441.03	1,542,291.11	1,493,986,817. 68
2. 期初账面 价值	695,063,087.63	995,414,139.76	2,753,873.01	7,401,374.02	2,970,154.41	1,810,475.28	1,705,413,104. 11

(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
3.4 二氯苯胺生产装置	77,160,853.69	15,696,691.39	59,562,757.18	1,901,405.12	
DCB 生产装置	59,715,780.40	22,173,165.87	36,598,598.27	944,016.26	
敌草隆生产装置	41,762,277.82	21,530,149.83	18,036,398.75	2,195,729.24	
克百威生产装置	39,113,955.97	20,392,580.34	17,264,741.87	1,456,633.76	
吡草胺生产装置	7,638,115.43	5,238,648.00	1,607,957.29	791,510.14	
锅炉-油炉设备	5,604,019.45	3,018,847.92	2,522,666.04	62,505.49	
合计	230,995,002.76	88,050,083.35	135,593,119.40	7,351,800.01	

(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
售后租回固定资产	758,356,465.06	351,348,256.21		407,008,208.85

(4) 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
车间、仓库房屋	319,116,982.65	产权证尚在办理中
方舟大厦办公楼	40,580,000.00	产权证尚在办理中

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	85,680,347.75	60,091,154.85
工程物资	9,223,649.62	9,319,331.97
合计	94,903,997.37	69,410,486.82

(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
化工中间体类	65,621,596.09		65,621,596.09	36,194,346.09		36,194,346.09
环保综合类	17,764,039.08		17,764,039.08	12,390,552.20		12,390,552.20
医学制药类	2,294,712.58		2,294,712.58	1,874,077.30		1,874,077.30
除草剂类				4,573,700.67		4,573,700.67
杀虫剂类				2,722,111.83		2,722,111.83
杀菌剂类				1,330,768.48		1,330,768.48
其他				1,005,598.28		1,005,598.28
合计	85,680,347.75		85,680,347.75	60,091,154.85		60,091,154.85

(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
CO 造气 变压变 压吸附 项目	40,216,000.00	14,846,884.85	24,834,909.70			39,681,794.55	98.67%	98%				其他
表面活性剂项目	17,000,000.00	12,403,798.98	3,436,285.19			15,840,084.17	93.18%	90%				其他
合计	57,216,000.00	27,250,683.83	28,271,194.89			55,521,878.72	--	--				--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
库存待安装设备	8,057,664.78		8,057,664.78	8,826,482.74		8,826,482.74
库存配件	1,165,984.84		1,165,984.84	492,849.23		492,849.23
合计	9,223,649.62		9,223,649.62	9,319,331.97		9,319,331.97

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	商标及专利	研发技术	合计
一、账面原值							
1.期初余额	73,783,209.69			780,299.15	69,740,521.87	21,463,910.02	165,767,940.73
2.本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	362,178.73				1,122,641.51		1,484,820.24
(1) 处置	362,178.73				1,122,641.51		1,484,820.24
4.期末余额	73,421,030.96			780,299.15	68,617,880.36	21,463,910.02	164,283,120.49
二、累计摊销							
1.期初余额	10,553,855.10			564,882.36	42,514,624.22	6,796,904.96	60,430,266.64
2.本期增加金额	1,487,623.05			78,999.96	7,878,153.24	2,146,391.04	11,591,167.29
(1) 计提	1,487,623.05			78,999.96	7,878,153.24	2,146,391.04	11,591,167.29

3.本期减少金额	97,556.21						97,556.21
(1) 处置	97,556.21						97,556.21
4.期末余额	11,943,921.94			643,882.32	50,392,777.46	8,943,296.00	71,923,877.72
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额					5,047,600.00		5,047,600.00
(1) 计提					5,047,600.00		5,047,600.00
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额					5,047,600.00		5,047,600.00
四、账面价值							
1.期末账面价值	61,477,109.02			136,416.83	13,177,502.90	12,520,614.02	87,311,642.77
2.期初账面价值	63,229,354.59			215,416.79	27,225,897.65	14,667,005.06	105,337,674.09

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

公司无未办妥产权证书的土地使用权。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项					
方舟制药	802,703,979.98				802,703,979.98
合计	802,703,979.98				802,703,979.98

(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
方舟制药	0.00	573,030,848.63		573,030,848.63
合计	0.00	573,030,848.63		573,030,848.63

(3) 本期计提商誉减值准备的计算过程

项目		金额
商誉账面余额	A	802,703,979.98
商誉减值准备余额	B	—
商誉账面价值	C=A-B	802,703,979.98
资产组的账面价值	D	546,005,565.21
包含商誉的资产组的账面价值	E=C+D	1,348,709,545.19
资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）	F	775,678,696.56
商誉减值损失	G=E-F	573,030,848.63

注：上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）数据，利用了国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具的“国众联评报字(2019)第3-0020号”《江苏蓝丰生物化工股份有限公司拟对合并“陕西方舟制药有限公司股权”形成的商誉进行减值测试的资产评估报告》的评估结果。

(4) 商誉减值测试的过程与方法

公司期末对与商誉相关的资产组进行减值测试，将各资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

本次测试选用的价值类型为资产组可回收价值，以资产组市场价值（公允价值）减去处置费用后净额或预计未来现金流量现值确定可回收价值。

1. 在以资产组市场价值（公允价值）减去处置费用后净额测试时，本次测试采用上市公司比较法。

选择上市公司比较时，其从事的行业或其主营业务与方舟制药行业相关、企业业务结构和经营模式相类似、企业规模、成长性和盈利能力与方舟制药相当、至少有两年以上的上市历史作为比较对象，选用市净率（P/B）作为价值比率选用，从企业规模、盈利能力、偿债能力及发展能力等四个方面选取12项指标作为评价体系中的可比指标，分别计算方舟制药和可比公司的指标值，选择适当的价值乘数和方法进行修正、调整，确定流动性折扣及控股权溢价；在考虑缺乏市场流通性折扣及控股权溢价的基础上，加上非经营性资产及溢余资产评估值，确定资产组可回收价值；计算处置相关费用率，最终确定含商誉资产组可回收价值。

1. 在以资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）测试时，本次测试采用收益法。

本次收益法测试，采用方舟制药资产组的经营财务数据进行预测，然后得出预期总收益，再将预期总收益通过适当的折现率折算为现值并加和，以此来确定方舟制药资产组可回收价值。

首先将与进行减值测试相关的方舟制药的流动资产、非流动资产确定为资产组，采用现金流折现方法并分析溢余资产、非经营性资产来确定方舟制药的整体价值，最终扣除付息债务得出可收回金额。

在确定折现率时，鉴于该资产的利率无法从市场获得，因此使用替代利率估计。在估计替代利率时，根据企业加权平均资金成本（WACC）确定。由于在预计资产的未来现金流量时均以税前现金流量作为预测基础的，将折现率调整为税前的折现率，以便于与资产未来现金流量的估计基础相一致。

在确定收益期及预测期时，由于方舟制药是从事生产医药制品的公司，生产经营正常，故收益期按永续确定。《企业会计准则》规定了“建立在该预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖5年”，所以本次预测期确定为2019年-2023年，自2024年1月1日起将保持稳定的盈利水平。

在确定溢余资产价值及非经营性资产时，将与方舟制药收益无直接关系的，超过企业经营所需的多余资产和非经营性资产，进行单独评估。

在确定付息债务时，以支付利息为条件（或隐含利息条件，即虽不支付利息，但其价值却受实际利率影响）进行确定。

③重要假设及依据

假定经营主体的经营活动可以连续下去，在未来可预测的时间内该主体的经营活动不会中止或终止；

假设评估基准日后被评估资产组所处国家和地区的法律法规、宏观经济形势，以及政治、经济和社会环境无重大变化；

假设与被评估资产组相关的税收政策、信贷政策不发生重大变化，税率、汇率、利率、政策性征收费用率基本稳定；

假设评估基准日后被评估资产组的管理层是负责的、稳定的，且有能力担当其职务。

③关键参数

预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（税前加均平均资本成本WACC）
2019-2023年（后续为稳定期）	2019-2023年分别为：5.05%、6.00%、4.96%、3.00%、3.00%	-	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.35%

15、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
地下机械停车位使用权		9,000,000.00	375,000.00		8,625,000.00
苏州研发中心房屋租金	9,382,427.92		1,630,022.21		7,752,405.71
方舟制药车间改造费用	240,280.92	1,226,263.01	309,304.52		1,157,239.41
软件升级费用	491,487.23		113,091.24		378,395.99
合计	10,114,196.07	10,226,263.01	2,427,417.97		17,913,041.11

其他说明

苏州研发中心房屋租金，系公司2013年9月与苏州恒华创业投资发展有限公司签订房屋租赁合同，承租位于苏州工业园区通园路208号苏化工业园D栋D1楼用于研发中心项目的房屋租金，承租面积2,436.00m²，承租期限10年，租金总额1,630.00万元。

16、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
应收账款坏账准备	34,153,153.82	6,957,942.01	28,713,145.46	6,256,109.42
其他应收款坏账准备	52,810,527.87	9,771,550.86	38,051,278.87	7,705,976.03
存货跌价准备	13,006,025.52	3,092,094.82	5,346,976.83	1,283,768.24
固定资产减值准备	39,431,763.95	9,857,940.99		
无形资产减值准备	5,047,600.00	757,140.00		
合并抵消的未实现利润	4,603,017.54	1,150,754.39	5,857,231.31	1,464,307.83
可抵扣亏损	256,605,715.97	64,151,428.99	100,768,387.02	25,192,096.76
递延收益	7,861,359.73	1,327,499.96	7,972,999.69	1,195,949.95
合计	413,519,164.40	97,066,352.02	186,710,019.18	43,098,208.23

(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	14,814,006.17	2,222,100.93	21,890,878.18	3,283,631.73
合计	14,814,006.17	2,222,100.93	21,890,878.18	3,283,631.73

(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		97,066,352.02		43,098,208.23
递延所得税负债		2,222,100.93		3,283,631.73

(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

子公司宁夏蓝丰固定资产减值准备	96,163,155.45	
子公司宁夏蓝丰亏损（2014-2015 年度）	77,361,924.10	
子公司太仓蓝丰亏损（2014-2015 年度）	517,808.72	1,168,083.30
子公司其他应收款坏账准备	10,000.00	10,000.00
合计	174,052,888.27	1,178,083.30

（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		650,274.58	
2019 年	4,965,294.55	249,860.00	
2020 年	72,914,438.27	267,948.72	
合计	77,879,732.82	1,168,083.30	--

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付新方舟置业购房款-方舟国际大厦办公楼及公寓款	66,084,548.20	75,084,548.20
预付宜君鼎盛杰作医药产业开发有限公司-宜君新厂区项目建设款	55,450,000.00	30,000,000.00
预付新沂瓦窑街集村征地补偿费	4,680,000.00	2,680,000.00
预付安乐片等产品技术转让费	2,337,864.08	
预付新方舟置业-宜君厂区宿舍楼		1,800,000.00
合计	128,552,412.28	109,564,548.20

其他说明：

预付新方舟置业购房款-方舟国际大厦办公楼及公寓款，原总价款为115,664,548.20元，扣除方舟国际大厦10501号房（已于2017年交付）价款40,580,000.00元、地下车位使用权（已于2018年交付）价款9,000,000.00元外，其余的16-21层房源余额为66,084,548.20元由方舟制药委托新方舟置业销售。根据双方于2016年5月16日订立的《委托销售协议》，销售面积6,186平方米，每平方米售价不低于12,000.00元（不含税、费，溢价超出部分由元新方舟置业自留）

上述委托销售房源，部分已网签出售，部分虽未网签但已由他方实际占有使用，因该等房源已被新方舟置业用于银行贷款抵押，可能导致无法办理产权转移登记。

预付宜君鼎盛杰作医药产业开发有限公司——宜君新厂区项目建设款，系方舟制药预付宜君鼎盛杰作医药产业开发有限公司（以下简称“宜君鼎盛”）方舟制药新厂项目（以下简称“BT项目”）建设款。根据双方于2016年10月23日订立的BT项目《投资建设—回购合同》，签约合同总价暂估1.5亿元；项目建设期为2016年11月1日至2018年10月31日，项目回购期为2018年10月31日；工程工期为17个月（至2018年3月31日）；融资利率按中国人民银行公布的同期（建设期）贷款基准利率上浮40%，管理费6%；双方约定，回购价款由方舟制药在合同签订后5日内支付20%、土建工程验收合格后5日内支付30%、项目

移交基准日后5日内支付45%、移交后一年且取得产权登记后5日内支付5%。

因方舟制药2018年资金紧张，未能按期支付工程款项，使得工期延后。截止2018年12月31日，BT项目土建工程基本完工，主体设备暂未安装。

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	155,000,000.00	235,000,000.00
保证借款	141,300,000.00	140,000,000.00
信用借款	26,890,000.00	50,000,000.00
贸易融资	21,595,745.12	66,377,017.28
合计	344,785,745.12	491,377,017.28

19、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	324,498,000.00	346,041,600.00
应付账款	216,787,096.15	237,412,978.92
合计	541,285,096.15	583,454,578.92

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	324,498,000.00	346,041,600.00
合计	324,498,000.00	346,041,600.00

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	182,703,045.18	177,552,776.87
1至2年	19,645,731.67	25,716,404.28
2至3年	1,733,763.28	20,545,487.86
3年以上	12,704,556.02	13,598,309.91

合计	216,787,096.15	237,412,978.92
----	----------------	----------------

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
双良节能系统股份有限公司	2,930,000.00	尚未达到付款条件
代垫运保费	2,201,571.66	尚未达到付款条件
亳州市贡药饮片厂	2,034,245.08	尚未达到付款条件
新沂市苏沂工贸有限公司	1,956,792.48	尚未达到付款条件
浙江环兴机械有限公司	784,390.00	尚未达到付款条件
南京凯尔工程设计咨询有限公司	400,000.00	尚未达到付款条件
合计	10,306,999.22	--

20、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	64,068,032.61	41,727,941.18
1 至 2 年	2,192,048.82	3,393,703.64
2 至 3 年	1,402,543.30	995,020.90
3 年以上	961,186.84	34,672.94
合计	68,623,811.57	46,151,338.66

21、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	7,357,473.34	144,961,354.12	145,514,894.65	6,803,932.81
二、离职后福利-设定提存计划	229,397.92	14,877,762.81	15,107,160.73	
合计	7,586,871.26	159,839,116.93	160,622,055.38	6,803,932.81

(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	6,212,023.72	118,661,947.12	119,040,299.16	5,833,671.68
2、职工福利费	42,030.00	10,521,094.77	10,550,075.77	13,049.00
3、社会保险费	89,119.92	8,426,252.01	8,515,371.93	
其中：医疗保险费	83,472.15	6,831,131.61	6,914,603.76	
工伤保险费	2,778.13	906,594.97	909,373.10	
生育保险费	2,869.64	688,525.43	691,395.07	
4、住房公积金		5,362,729.57	5,362,729.57	
5、工会经费和职工教育经费	1,014,299.70	1,989,330.65	2,046,418.22	957,212.13
合计	7,357,473.34	144,961,354.12	145,514,894.65	6,803,932.81

(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	219,210.75	14,444,428.67	14,663,639.42	
2、失业保险费	10,187.17	433,334.14	443,521.31	
合计	229,397.92	14,877,762.81	15,107,160.73	

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,348,301.04	4,443,640.01
企业所得税	17,147,456.03	35,318,257.23
城市维护建设税	179,957.59	233,891.84
房产税	2,032,587.79	966,186.88
土地使用税	669,369.66	583,564.50
教育费附加	179,003.68	238,102.07
印花税	49,230.10	23,567.67
其他	434,304.61	466,270.82
合计	24,040,210.50	42,273,481.02

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	871,027.40	928,134.37
其他应付款	370,586,972.86	19,973,851.35
合计	371,458,000.26	20,901,985.72

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	253,089.56	37,290.05
短期借款应付利息	617,937.84	890,844.32
合计	871,027.40	928,134.37

(2) 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
代偿款	350,000,000.00	
暂收及往来款	12,921,118.07	8,464,448.53
保证金及押金	1,617,106.68	643,112.97
其他	6,048,748.11	10,866,289.85
合计	370,586,972.86	19,973,851.35

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
职工安置费	5,218,398.00	按实际发生分期结转
西安鸿生生物技术有限公司	1,888,441.11	合作投资资金
铜川市财政局	1,440,000.00	尚未归还
宜君县财政局	2,150,000.00	尚未归还
合计	10,696,839.11	--

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	9,907,887.11	3,113,979.58
一年内到期的融资租赁款	210,854,838.50	94,990,906.67
合计	220,762,725.61	98,104,886.25

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提销售费用	3,927,634.10	5,095,165.96
预提水电费	270,668.96	
合计	4,198,303.06	5,095,165.96

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	12,349,573.29	6,886,020.42
合计	12,349,573.29	6,886,020.42

子公司方舟制药累计取得平安国际融资租赁有限公司委托贷款30,000,000.00元。其中：将于一年以内到期9,907,887.11元。借款条件为担保，贷款期限为提款日所在月份的36个月，由王宇出具保证函提供连带担保责任。

27、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	239,295,849.47	141,698,425.60
合计	239,295,849.47	141,698,425.60

(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
应付融资租赁款	239,295,849.47	141,698,425.60

其他说明：

(1) 2016年11月1日，本公司与聚源融资租赁（太仓）有限公司签署售后回租赁合同，将公司一批生产设备出售给聚源融资租赁（太仓）有限公司并租回使用，融资金额为人民币10,000.00万元，融资期限为36个月，年租赁利率为8.41%。该项

售后回租由苏化集团提供连带责任担保。

截止2018年12月31日应付固定资产售后回款期末余额为77,668,723.30元，其中：将在一年内到期的应付固定资产售后回款为77,668,723.30元，列入一年内到期的非流动负债反映。

(2) 2018年11月5日，本公司与华融金融租赁股份有限公司签署售后回租赁合同，将公司一批生产线出售给华融金融租赁股份有限公司并租回使用，融资金额为人民币30,000.00万元，融资期限为60个月，年租赁利率为6.57%。该项售后回租由苏化集团提供连带责任担保。

截止2018年12月31日应付固定资产售后回款期末余额为299,631,536.01元，其中：将在一年内到期的应付固定资产售后回款为93,391,937.18元，列入一年内到期的非流动负债反映；长期应付款中的应付固定资产售后回款余额为206,239,598.83元。

(3) 2017年4月12日，子公司宁夏蓝丰与远东国际租赁有限公司签署售后回租赁合同，将公司一批生产设备出售给远东国际租赁有限公司并租回使用，融资金额为人民币4,550.00万元，融资期限为36个月，年租赁利率为6.72%。该项售后回租由本公司提供连带责任担保。

截止2018年12月31日应付固定资产售后回款期末余额为24,158,577.87元，其中：将在一年内到期的应付固定资产售后回款为16,386,032.16元，列入一年内到期的非流动负债反映；长期应付款中的应付固定资产售后回款余额为7,772,545.71元。

(4) 2018年1月30日，子公司宁夏蓝丰与上海耘林融资租赁公司签署售后回租赁合同，将公司一批生产设备出售给上海耘林融资租赁公司并租回使用，融资金额为人民币5,400.00万元，融资期限为36个月，年租赁利率为4.95%。该项售后回租由本公司提供连带责任担保。

截止2018年12月31日应付固定资产售后回款期末余额为41,577,940.51元，其中：将在一年内到期的应付固定资产售后回款为17,765,637.41元，列入一年内到期的非流动负债反映；长期应付款中的应付固定资产售后回款余额为23,812,303.10元。

(5) 2017年1月16日，子公司方舟制药与平安国际融资租赁有限公司签署售后回租赁合同，将公司一批固定资产出售给平安国际融资租赁有限公司并租回使用，融资金额为人民币1,650.00万元，融资期限为36个月，年租赁利率为7.40%。该项售后回租由王宇提供连带责任担保。

截止2018年12月31日应付固定资产售后回款期末余额为7,113,901.28元，其中：将在一年内到期的应付固定资产售后回款为5,642,508.45元，列入一年内到期的非流动负债反映；长期应付款中的应付固定资产售后回款余额为1,471,401.83元。

28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计赔偿买卖合同损失	3,226,327.47	17,659,395.00	
预计赔偿污染环境损失	2,851,200.00	919,161.35	
合计	6,077,527.47	18,578,556.35	--

29、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	17,452,353.02		3,234,159.96	14,218,193.06	政府拨款
设备补偿	16,373,984.28		2,728,997.44	13,644,986.84	企业补助

合计	33,826,337.30		5,963,157.40	27,863,179.90	--
----	---------------	--	--------------	---------------	----

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
8000 吨/年乙酰甲胺磷原药及制剂技术改造项目专项基金	2,208,333.33			500,000.00			1,708,333.33	与资产相关
原药及制剂生产线搬迁技术改造项目专项基金	5,681,500.00			1,033,000.00			4,648,500.00	与资产相关
原料生产线建设项目	2,300,000.00			460,000.00			1,840,000.00	与资产相关
原料生产线及药用植物研发生产基地建设项目（一）	2,702,702.70			540,540.54			2,162,162.16	与资产相关
原料生产线及药用植物研发生产基地建设项目（二）	2,970,296.99			594,059.42			2,376,237.57	与资产相关
燃煤锅炉改造项目	1,589,520.00			106,560.00			1,482,960.00	与资产相关

其他说明：

※1 公司2010年2月26日收到的江苏省财政厅拨付的年产8000吨/年乙酰甲胺磷原药及制剂技术改造项目专项基金500.00万元，该技术改造项目于2012年5月已经完工，分10年确认资本性补贴收入。本年摊销12个月，摊销金额500,000.00元。

※2 公司2012年9月19日收到的江苏省财政厅拨付的原药及制剂生产线搬迁技术改造项目专项基金1,033.00万元，该项目于2013年6月已经完工，分10年确认资本性补贴收入。本年摊销12个月，摊销金额1,033,000.00元。

※3 子公司方舟制药分别于2012年12月、2013年9月、2014年7月收到生产线以及生产基地建设项目补助4,600,000.00元、5,000,000.00元、5,000,000.00元，该项目于2012年12月完工，并于2013年1月开始分期确认资本性补贴收入。其中：原料生产线建设项目4,600,000.00元分10年摊销；原料生产线及药用植物研发生产基地建设项目（一）5,000,000.00元，分111个月摊销；原料生产线及药用植物研发生产基地建设项目（二）5,000,000.00元，分101个月摊销。以上三项补助本年分别摊销12个月，合计摊销金额1,594,599.96元。

※4 子公司宁夏蓝丰于2017年12月收到燃煤锅炉在线设施安装项目项目补助1,600,000.00元，该项目已完工，并于2017年12月开始确认资本性补助收入，分15年摊销。

※5根据公司与FMC公司签署的协议，FMC公司将给予公司27,289,974.00元用于丁硫克百威项目。资金分别于2013年11月以及2014年12月到位，项目2013年底基本完工并于2014年1月起分10年确认资本性补贴收入。本期摊销12个月，摊销金额2,728,997.44元；期末余额13,644,986.84元。

30、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	340,086,278.00						340,086,278.00

31、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）	1,799,020,030.67			1,799,020,030.67
其他资本公积	12,621,253.72			12,621,253.72
合计	1,811,641,284.39			1,811,641,284.39

32、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,605,430.42	11,014,618.44	12,144,601.14	10,475,447.72
合计	11,605,430.42	11,014,618.44	12,144,601.14	10,475,447.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、国家安全总局财企[2012]16号文件的规定，公司2018年度根据上年危险品营业收入的一定比例计提了安全生产费用，具体标准详见附注五-28有关说明。

33、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	49,021,098.56			49,021,098.56
合计	49,021,098.56			49,021,098.56

34、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	320,831,144.03	296,249,173.03
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		4,827,144.61
调整后期初未分配利润	320,831,144.03	301,076,317.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-874,951,321.77	35,446,784.19
减：提取法定盈余公积		2,088,506.68
应付普通股股利		13,603,451.12
期末未分配利润	-554,120,177.74	320,831,144.03

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,447,891,371.44	1,096,742,682.71	1,842,737,784.43	1,284,366,138.13
其他业务	33,500,762.15	24,137,589.36	7,903,105.36	2,834,203.20
合计	1,481,392,133.59	1,120,880,272.07	1,850,640,889.79	1,287,200,341.33

36、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	2,661,882.11	4,746,080.40
教育费附加	2,249,415.12	4,118,047.82
房产税	4,251,371.63	3,600,632.83
土地使用税	2,992,792.58	2,332,972.47
印花税	561,265.34	1,499,342.72
其他税费	1,191,507.63	565,810.16
合计	13,908,234.41	16,862,886.40

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售佣金	72,987,222.82	90,744,448.62
运输费	49,079,973.79	43,366,236.43
职工薪酬	10,884,612.85	13,486,829.73
广告费	10,563,486.38	9,194,941.25

差旅费	2,187,016.00	2,747,105.57
业务招待费	529,218.94	479,425.39
其他费用	4,970,264.52	4,906,198.08
合计	151,201,795.30	164,925,185.07

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
环保整治费	68,371,375.11	35,502,810.38
职工薪酬	63,954,801.08	42,831,315.84
停工损失	36,521,085.88	14,319,716.90
长期资产的折旧和摊销	31,273,521.51	20,648,169.98
财产保险费	2,776,853.95	3,695,038.53
车辆费用	3,321,984.18	3,164,585.76
办公费	2,963,670.81	3,161,416.24
业务招待费	3,117,836.88	2,877,601.40
差旅费	1,944,181.30	2,139,074.60
运输费	7,644,484.10	629,520.81
董事会费用	480,000.00	496,074.00
修理费	29,365,974.87	303,199.60
其他费用	16,348,731.71	18,599,571.40
合计	268,084,501.38	148,368,095.44

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,637,137.95	18,175,842.09
材料消耗	18,621,330.94	23,713,221.20
长期资产的折旧和摊销	2,050,128.61	1,752,559.89
委托开发费	2,107,608.57	8,705,000.00
其他	2,847,853.32	5,310,430.03
合计	45,264,059.39	57,657,053.21

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	58,959,622.77	58,533,735.22
减：利息收入	3,122,145.40	2,758,144.15
汇兑损益	2,350,358.76	15,887,143.75
融资服务费	4,751,234.63	2,880,438.14
手续费	1,747,789.17	2,737,045.12
合计	64,686,859.93	77,280,218.08

41、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	20,199,257.36	29,218,428.95
二、存货跌价损失	9,055,751.97	876,689.00
七、固定资产减值损失	135,593,119.40	
十二、无形资产减值损失	5,047,600.00	
十三、商誉减值损失	573,030,848.63	
合计	742,926,577.36	30,095,117.95

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,157,408.91	8,652,988.21

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,309,761.79	
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,715.26	
合计	2,301,046.53	

44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-12,507,459.54	-250,867.86

45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
不需支付款转入	3,727,959.54		3,727,959.54
FMC 设备补偿摊销	2,728,997.44	2,728,997.44	2,728,997.44
盘盈利得	1,531,721.49		1,531,721.49
补偿收入	559,776.00		559,776.00
赔款收入		1,067,664.87	
不需支付的职工安置费		1,058,065.90	
其他	230,395.34	51,973.55	230,395.34
合计	8,778,849.81	4,906,701.76	8,778,849.81

46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
滞纳金与罚款支出	2,502,145.14	5,208,034.51	2,502,145.14
土壤修复公益性支出	2,123,773.58		2,123,773.58
捐赠支出	90,000.00	542,800.00	90,000.00
赔偿支出		17,659,395.00	
各项基金		771,872.87	
在建工程报废损失		687,524.00	
其他	77,023.29	412,340.15	77,023.29
合计	4,792,942.01	25,281,966.53	4,792,942.01

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,357,733.81	20,682,204.87
递延所得税费用	-55,029,674.59	149,858.83
合计	-46,671,940.78	20,832,063.70

(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	-921,623,262.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	-230,405,815.63
子公司适用不同税率的影响	-318,019.11
调整以前期间所得税的影响	-1,557,669.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,643,130.43
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	167,290,069.91
按权益法核算投资损失	-560,036.85
上期确认的递延所得税资产转回	16,216,434.23
技术开发费加计扣除金额	-5,980,034.10
所得税费用	-46,671,940.78

48、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
银行存款利息	3,122,145.40	2,758,144.15
政府补助	6,923,248.95	7,114,908.25
收回王宇违规占用资金净额	16,679,485.40	
收回汇票保证金存款	12,971,856.55	
其他	4,890,093.38	2,952,918.00
合计	44,586,829.68	12,825,970.40

(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
付现费用	289,925,825.34	263,938,558.63
违规占用资金		356,328,426.63
其他	10,453,130.05	3,639,157.10
合计	300,378,955.39	623,906,142.36

(3) 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
融资租赁款	309,000,000.00	41,850,000.00
合计	309,000,000.00	41,850,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁租金	141,654,352.47	127,128,423.25
合计	141,654,352.47	127,128,423.25

(5) 收到税费返还

项目	本期发生额	上期发生额
出口退税	47,694,194.25	25,356,945.00
退回其他税费	—	66,113.64
合计	47,694,194.25	25,423,058.64

49、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	-874,951,321.77	35,446,784.19
加：资产减值准备	742,926,577.36	30,095,117.95

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	147,421,323.75	136,933,355.71
无形资产摊销	11,666,128.77	11,627,554.35
长期待摊费用摊销	2,427,417.97	1,992,328.55
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）	12,507,459.54	250,867.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		687,524.00
财务费用（收益以“-”号填列）	66,578,312.93	75,901,710.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,301,046.53	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-53,968,143.79	1,303,770.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,061,530.80	-1,153,911.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	21,068,582.02	20,395,874.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	83,029,327.16	-309,333,152.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-80,915,276.09	56,399,337.47
其他	-1,129,982.70	-5,220,060.63
经营活动产生的现金流量净额	73,297,827.82	55,327,101.19
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	91,772,127.46	122,889,818.32
减：现金的期初余额	122,889,818.32	311,692,118.40
现金及现金等价物净增加额	-31,117,690.86	-188,802,300.08

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	91,772,127.46	122,889,818.32
其中：库存现金	211,345.66	383,810.92
可随时用于支付的银行存款	91,560,781.80	122,506,007.40
三、期末现金及现金等价物余额	91,772,127.46	122,889,818.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	490,718,820.20	123,287,316.72

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	490,718,820.20	保证金、风险金
应收账款	8,949,063.86	贸易融资质押
固定资产（原值）	782,018,688.79	借款抵押、售后租回
无形资产（原值）	49,771,498.40	借款抵押
投资性房地产	9,999,802.77	借款抵押
合计	1,341,457,874.02	--

51、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	867,380.34	6.8632	5,953,004.75
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	12,393,262.42	6.8632	85,057,436.11
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期应收款			
其中：欧元	1,205,010.00	7.8473	9,456,074.97
美元	68,000.00	6.8632	466,697.60
短期借款			
其中：美元	3,146,600.00	6.8632	21,585,745.12

其他应收款			
其中：美元	1,364,131.00	6.8632	8,913,504.78

(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

八、合并范围的变更

本年合并范围无变化。

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	
太仓蓝丰	江苏太仓	江苏太仓	农药中间体	100.00%		非同控收购
宁夏蓝丰	宁夏中卫	宁夏中卫	农药中间体	100.00%		设立
蓝丰进出口	江苏苏州	江苏苏州	进出口贸易	100.00%		设立
方舟制药	陕西铜川	陕西铜川	药品制造	100.00%		非同控收购

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 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：	--	--
投资账面价值合计	2,088,988.53	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	7,587,114.92	-779,153.28
--综合收益总额	7,587,114.92	
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

2018年8月，公司与宁波泰达进出口有限公司签订股权转让协议，将持有的维氏化学15%股权转让给宁波泰达进出口有

限公司，转让后公司持有维氏化学25%股权。

截至2018年12月31日止，维氏化学2018年净利润为966,844.00欧元，累计盈利为937,319.00欧元，所有者权益为1,064,819欧元（折合人民币为8,355,954.14元）。按权益法核算，长期股权投资成本账面价值恢复并按持股比例25%计算拥有的被投资单位权益2,088,988.53元。

（2）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
维氏化学	517,967.18	-517,967.18	

其他说明

截至2018年12月31日止，维氏化学净资产为1,064,819.00欧元，按1:7.8473折合人民币8,355,954.14元。

十、与金融工具相关的风险

本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险—现金流量变动风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动风险主要与外币货币性资产和负债有关。基于内部风控政策，一是出口收汇额及时结汇；二是开展远期结汇业务，锁定汇率。通过前述措施，本公司将汇率变动风险控制在可接受水平。

（2）利率风险

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

2、信用风险

信用风险主要产生于银行存款、应收票据和应收账款。本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据和应收账款，本公司主要与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，并对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

3、流动风险

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

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
短期借款	344,785,745.12	—	—	—	344,785,745.12
应付票据及应付账款	507,201,045.18	19,645,731.67	1,733,763.28	12,704,556.02	541,285,096.15
其他应付款	357,845,717.06	1,936,181.46	1,812,772.52	9,863,329.22	371,458,000.26

长期借款	9,907,887.11	10,536,707.55	1,812,865.74		22,257,460.40
长期应付款	210,854,838.50	124,003,232.35	115,292,617.12	—	450,150,687.97
合计	1,430,595,232.97	156,121,853.03	120,652,018.66	22,567,885.24	1,729,936,989.90

十一、公允价值的披露

本公司无以公允价值计量的资产和负债。

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
江苏苏化集团有限公司	江苏苏州市	投资管理	10500 万元	20.09%	20.09%

本企业最终控制方是杨振华。

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

公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
维氏化学	有限公司	意大利	BRUNO	化工原料及产品的销售。	12.75万欧元	25%	25%

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
格林投资	母公司之控股股东
江苏苏化集团信达化工有限公司	母公司之控股子公司
江苏苏化集团张家港有限公司	母公司之控股子公司
苏州黑马科技有限责任公司	公司第四大股东之控股子公司
宁夏华御化工有限公司	母公司和第二大股东投资企业
苏州苏化进出口有限公司	母公司之控股子公司
苏州英诺欣医药科技有限公司	母公司之控股子公司
苏州恒华创业投资发展有限公司	母公司和第四大股东投资企业
苏州金运化工有限公司	母公司和第四大股东投资企业之子公司

王宇	公司第三大股东
新方舟置业	王宇控制的企业
陕西新方舟投资控股有限公司（以下简称“新方舟投资”）	王宇控制的企业
陕西禾博生物工程有限责任公司（以下简称“禾博生物”）	王宇控制的企业

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
宁夏华御化工有限公司	采购邻硝、液碱	47,221,945.30	130,000,000.00	否	75,300,853.89
江苏苏化集团信达化工有限公司	采购呋喃粉等	4,384,507.70	0.00	是	6,288,784.62
苏州英诺欣医药科技有限公司	采购二羟基苯甲酸等	2,273,518.52	18,000,000.00	否	1,623,863.25
江苏苏化集团信达化工有限公司	加工费		0.00	否	1,402,410.26
苏州金运化工有限公司	采购硫磺	13,572,042.44	15,000,000.00	否	13,777,837.41
苏州苏化进出口有限公司	采购四聚丙烯等		0.00	否	218,565.81
江苏苏化集团张家港有限公司	采购导热油液氯等	266,378.45	0.00	是	144,498.49

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州苏化进出口有限公司	销售（十二烷基二苯醚二磺酸钠）	769,844.39	149,470.09
苏州英诺欣医药科技有限公司	加工费	658,399.14	29,059.83
维氏化学	销售异菌脲原药		2,361,852.00

（2）关联担保情况

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
江苏苏化集团有限公司	839,671,817.28	2014年07月14日	2019年11月01日	否
王宇	26,500,000.00	2017年01月16日	2020年12月13日	否

(3) 关联方资金占用

关联方	本期			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
王宇	356,856,324.15	3,320,514.60	20,000,000.00	340,176,838.75
禾博生物	—	14,900,000.00	14,900,000.00	—

关联方	上期			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
王宇	-75,645.98	383,877,822.11	26,945,851.98	356,856,324.15

注：上述占用资金，系王宇违规将方舟制药银行资金划转至与其相关的单位或自然人账户，形成对本公司资金的违规占用。负数系王宇在上年年末划回公司银行账户时划款金额超过实际占用本公司资金余额产生。

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,522,400.00	3,392,350.00

(5) 其他关联交易

①收取费用

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
				金额	比例%
新方舟投资	提供服务	收取房租	协议价	551,148.40	36.28%
新方舟置业	—	—	—	—	—

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
				金额	比例%
新方舟投资	接受劳务	收取房租	协议价	40,000.00	21.26
新方舟置业	购买长期资产	收取补偿费	协议价	975,660.00	100.00

②支付费用

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
				金额	比例
苏州黑马科技有限责任公司	接受劳务	软件开发与维护	协议价	203,207.88	100.00%

苏州恒华创业投资发展有限公司	接受劳务	房租、物业、 服务费等	协议价	787,893.90	100.00%
----------------	------	----------------	-----	------------	---------

关联方	关联交易类型	关联交易 内容	关联交易定价方式及决 策程序	上期发生额	
				金额	比例
苏州黑马科技有限责任公司	接受劳务	软件开发与维 护	协议价	254,996.81	100.00%
苏州恒华创业投资发展有限公司	接受劳务	房租、物业、 服务费等	协议价	208,983.47	100.00%

③资产处置

关联方	关联交易类型	关联交易 内容	关联交易定价方式及决 策程序	本期发生额	
				金额	比例
苏化集团	资产处置	出售运输工具	协议价	460,000.00	50.55%

关联方	关联交易类型	关联交易 内容	关联交易定价方式及决 策程序	上期发生额	
				金额	比例
新方舟置业	资产处置	出售运输工具	协议价	700,000.00	23.89%

④关联方资金往来

关联方	本期			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
苏化集团	—	173,500,000.00	98,500,000.00	75,000,000.00
格林投资	—	25,000,000.00	—	25,000,000.00

注1：自2018年5月起至11月止，公司向苏化集团合计借入流动周转资金35,000,000.00元，后又陆续归还35,000,000.00元。

注2：2018年12月27日，公司自苏化集团收到预付的代王宇债权转让款75,000,000.00元，自格林投资收到预付的债权转让款25,000,000.00元。

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
应收账款	维氏化学	1,173,607.60	117,360.76	1,117,348.50	55,867.43
其他应收款	王宇	340,176,838.75	33,851,658.15	356,856,324.15	17,842,816.21
其他应收款	新方舟置业	160,000.00	8,000.00		
其他应收款	苏化集团	460,000.00	23,000.00		
其他应收款	新方舟投资	309,300.00	15,465.00		
一年内到期的非流	维氏化学			1,657,988.75	

动资产					
长期应收款	维氏化学	9,922,772.57		8,188,186.37	
其他非流动资产	新方舟置业	66,084,548.20		76,884,548.20	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宁夏华御化工有限公司	3,906,506.36	4,270,198.41
应付账款	苏州英诺欣医药科技有限公司	361,310.00	369,406.00
应付账款	江苏苏化集团张家港有限公司	308,999.00	
应付账款	苏州金运化工有限公司	161,500.00	
应付账款	苏州黑马科技有限责任公司	137,100.00	198,500.00
应付账款	苏州苏化进出口有限公司		255,722.00
应付账款	江苏苏化集团信达化工有限公司		
预收款项	苏州英诺欣医药科技有限公司		563,743.00
其他应付款	苏化集团	75,000,000.00	
其他应付款	格林投资	25,000,000.00	

十三、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

(1) 禾博生物诉讼

因王宇违规将方舟制药银行资金划转至与王宇相关的单位或自然人账户，形成对本公司资金的违规占用。其中：在没有征得蓝丰生化及其董事会同意的情况下，擅自将原告230,968,012.32元的资金转至禾博生物违规使用。

2018年4月12日，蓝丰生化和方舟制药就上述违规占用资金的清偿问题与王宇、秦英、新方舟置业、新方舟投资、禾博生物、陕西禾博天然产物有限公司（以下简称“禾博天然”）、宁夏华宝枸杞产业有限公司（以下简称“宁夏华宝”）、陕西彭祖源旅游投资开发有限公司等单位和个人分别签署了五份《债务清偿合同》。

2018年8月4日，方舟制药向徐州市中级人民法院递交了《民事起诉状》，起诉王宇、秦英、新方舟置业等8家单位和个人，请求：①判令禾博生物向方舟制药偿还其占用的全部资金 210,968,012.32 元及按照同期银行贷款利率计算的利息 213.71 万元（按照年息 4.35%，计算自 2018 年 4 月 13 日暂时计算至 2018 年 8 月 5 日）；②判令王宇、秦英、新方舟置业等7家单位和个人等其他承担连带偿还责任；判令王宇、秦英、新方舟置业等8家单位和个人共同承担全部诉讼费和原告聘请律师的费用。

2018年8月8日，徐州市中级人民法院经审查，起诉符合法定受理条件，决定立案受理。

王宇等被告提出管辖权异议，经徐州市中级人民法院、江苏省高级人民法院相继裁定驳回异议请求。暂未确定案件具体开庭时间。

（2）鸿生公司买卖合同诉讼

方舟制药与西安鸿生生物技术服务有限公司（以下简称“鸿生公司”）自2017年6月至发生多次业务往来，包括购销、加工等。2019年2月21日，方舟制药起诉至西安市雁塔区人民法院，请求鸿生公司支付货物价款3,210,806.24元及利息106,304.44元。

2019年3月27日，方舟制药向法院申请了诉中财产保全。

（3）陕西建工合同诉讼

2011年11月9日，方舟制药与陕西建工集团有限公司（以下“建工集团”）订立了关于承建方舟国际商业、办公和公寓综合楼项目的《建设工程施工合同》。

2013年4月26日，方舟制药、新方舟置业与建工集团订立了《施工合同发包人变更三方协议》，约定：①方舟制药将原施工合同中约定的发包人全部权利和义务移给新方舟置业；②施工合同发包人变更完成后，若出现支付工程款违约情况，方舟制药承担连带支付责任。

2018年12月13日，建工集团向西安仲裁委员会提出仲裁申请：①支付拖欠的工程款9,809,015.00元及逾期付款利息7,062,490.80元（暂自2016年12月1日按照0.1%利率计算至2018年11月20日），2018年11月20日以后逾期付款利息仍应按照合同计算至工程款付清之日止；②退还工程投标保证金200,000.00元及利息18,973.61元，（暂自2016年12月1日计算至2018年11月20日），2018年11月20日以后逾期付款利息仍应按照中国人民银行同期贷款利率计算至保证金退还完毕之日止；③依法裁决申请人在“方舟国际商业、办公、公寓综合楼项目”工程折价或是拍卖的价款在9,809,015.00元内享有工程款优先受偿权；④本案仲裁费用由方舟制药、新方舟置业承担。

本案将于2019年4月16日开庭审理。

（4）佰傲商品房诉讼

2013年12月24日，新方舟置业与陕西佰傲再生医学有限公司（以下简称“佰傲公司”）订立商品房买卖合同，新方舟置业出售方舟国际大夏10101号和10301号商品房，房屋价款为3,000.00万元。同日，方舟制药、禾博天然与佰傲公司签订《不可撤销担保书》，对前述购买合同项下的全部购房款本金、利息及违约金承担连带担保责任。

2018年9月14日，佰傲公司向西安市灞桥区人民法院提起诉讼，请求：①新方舟置业返还佰傲公司12,041,200.00元；②按照年息9%支付购房款占用利息（违约金）（截至2018年8月31日为449,618.40元）；③支付原告的律师费、保全担保保险费；④王宇、方舟制药、宁夏华宝、禾博天然承担连带清偿责任和共同承担本案诉讼费、保全费。

2018年11月4日，西安市灞桥区人民法院裁定，冻结新方舟置业、王宇、方舟制药、宁夏华宝、禾博天然等名下银行账户存款12,378,018.40元。

本案定于2019年4月10日在西安市灞桥区人民法院开庭审理。

（5）韦建东买卖合同诉讼

韦建东向陕西省宜君县人民法院诉讼，请求：方舟制药与禾博天然支付543,457.50元、利息62,00.00元。

2018年8月8日，陕西省宜君县人民法院一审判决方舟制药与禾博天然支付前述款项。

2018年9月4日，方舟制药不服一审判决，起诉至铜川市中级人民法院，主张韦建东涉嫌非法经营罪和虚开增值税专用发票，请求人民法院将本案移送公安或检察机关；并主张韦建东返回不当得利154,358.88元。

目前法院正在进行开庭前的调查工作。

（6）租赁美利浆纸污水池损失诉讼

因污水池临时租赁合同产生纠纷，中冶美利浆纸有限公司（以下简称“美利浆纸”）向宁夏回族自治区中卫市沙坡头区人

民法院起诉宁夏蓝丰，具体诉讼请求：①请求法院依法判决宁夏蓝丰对因租赁美利浆纸污水池造成的氧化沟、二沉池、厌氧均衡池、道路、树木损坏进行修复，如不能修复的，依法按照鉴定结论赔偿。②本案的诉讼费由宁夏蓝丰承担。

本案正在审理过程中。

(7) 中德泰兴买卖合同诉讼

平原中德泰兴环保科技装备有限公司（以下简称“中德泰兴”）因买卖合同纠纷，向山东省平原县人民法院起诉宁夏蓝丰，具体诉讼请求：①赔偿价值433.36万元的工业污水处理设备及替换下来的配件材料，②本案的诉讼费由宁夏蓝丰承担。本公司已收到（2017）鲁1426民初1663号民事裁定书，驳回原告起诉。

江苏省新沂市人民法院于2019年3月27日出具执行（2018）苏0381执2896号执行裁定书，查封、扣押中德泰兴所有的“液下燃烧热循环回收工业污水处理系统”的设备一套（现存放于宁夏蓝丰院内，包括NSR300型罗茨鼓风机一台、耐腐蚀砂浆泵燃烧炉一台及其他设备。

本合同纠纷尚未处理完毕。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

(1) 2019年1月8日，本公司收到中国证券监督管理委员会下达的《调查通知书》（编号：苏证调查字2019001号）。因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司立案调查。截止报告日，公司尚未收到中国证监会关于上述立案调查事项的结论性调查意见或决定。

(2) 2019年3月19日，苏化集团及格林投资与中陕核集团、金核投资共同签订签署了《股份转让协议之补充协议》，各方一致同意：①若因本公司涉嫌信息披露违法违规被证监会处罚和其他重大原因等导致标的股份无法转让的，各方可依照《股份转让协议》的约定解除《股份转让协议》等原协议。自收到对方发出的书面解除通知之日起7日后，原协议自动终止。②苏化集团、格林投资应配合将共管账户内的第一期股份转让款10,000.00 万元及债务代偿款25,000.00万元共计35,000.00万元以及该笔资金所产生的孳息全额转至由金核投资开立的与苏化集团共管的银行存款账户。

2019年3月26日，根据《股份转让协议之补充协议》的约定，本公司将金核投资、苏化集团、格林投资收到的代偿及预付债权转让款及孳息，合计35,024.46万元，存入由金核投资开立的与苏化集团共管的银行存款账户。

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

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

本公司报告分部包括：

1、农化产品的制造与销售分部：以江苏蓝丰生物化工股份有限公司、宁夏蓝丰精细化工有限公司、江苏蓝丰进出口有限公司、太仓蓝丰化工有限公司的业务为报告分部；

2、医药产品的生产与销售分部：以陕西方舟制药有限公司的业务为报告分部。

本公司经营分部的会计政策与编制公司财务报表所采用的会计政策一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	农化产品分部	医药产品分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,282,255,919.19	165,635,452.25		1,447,891,371.44
主营业务成本	1,068,163,762.27	28,578,920.44		1,096,742,682.71

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	13,980,498.11	27,186,642.68
应收账款	92,144,758.89	140,094,507.08
合计	106,125,257.00	167,281,149.76

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	13,980,498.11	27,186,642.68
合计	13,980,498.11	27,186,642.68

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	91,941,036.78	
合计	91,941,036.78	

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,835,993.96	8.15%	8,835,993.96	100.00%	0.00	8,835,993.96	5.58%	8,835,993.96	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	99,514,426.02	91.85%	7,369,667.13	7.41%	92,144,758.89	149,457,380.20	94.42%	9,362,873.12	6.26%	140,094,507.08
合计	108,350,419.98	100.00%	16,205,661.09	14.96%	92,144,758.89	158,293,774.16	100.00%	18,198,867.08	11.50%	140,094,507.08

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州醒治化工有限公司	8,835,993.96	8,835,993.96	100.00%	预计无法收回
合计	8,835,993.96	8,835,993.96	--	--

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	93,460,216.20	4,673,010.81	5.00%
1 至 2 年	3,442,169.63	344,216.96	10.00%
2 至 3 年	519,201.66	259,600.83	50.00%
3 年以上	2,092,838.53	2,092,838.53	100.00%
合计	99,514,426.02	7,369,667.13	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,993,205.99 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)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末应收账款中前五名欠款单位所欠款项总额为50,836,754.11元，占公司期末应收账款的比例为46.92%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额10,989,437.45元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,621,349.85	10,796,799.06
合计	14,621,349.85	10,796,799.06

(1) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						10,692,710.28	38.54%	2,892,709.28	27.05%	7,800,001.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	29,380,203.54	100.00%	14,758,853.69	50.23%	14,621,349.85	17,053,556.86	61.46%	14,056,758.80	82.43%	2,996,798.06
合计	29,380,203.54	100.00%	14,758,853.69	50.23%	14,621,349.85	27,746,267.14	100.00%	16,949,468.08	61.09%	10,796,799.06

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	14,913,490.74	745,674.54	5.00%

1 至 2 年	386,540.00	38,654.00	10.00%
2 至 3 年	211,295.30	105,647.65	50.00%
3 年以上	13,868,877.50	13,868,877.50	100.00%
合计	29,380,203.54	14,758,853.69	

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-2,190,614.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)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
借款及往来款项	14,363,612.40	13,751,496.14
违规占用资金		10,692,710.28
备用金	1,157,036.74	1,477,294.72
保证金及押金	601,000.00	601,000.00
其他	58,554.40	1,223,766.00
关联方资金拆借	13,200,000.00	
合计	29,380,203.54	27,746,267.14

4)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
方舟制药	资金拆借	13,200,000.00	1 年以内	44.93%	660,000.00
美国红鹰公司	借款及往来款项	8,913,504.78	3 年以上	30.34%	8,913,504.78
蓝丰进出口	借款及往来款项	3,864,532.62	3 年以上	13.15%	3,864,532.62
购房定金	保证金及押金	600,000.00	3 年以上	2.04%	600,000.00
宋延雷	备用金	530,000.00	1 年以内及 1-2 年	1.80%	30,500.00
合计	--	27,108,037.40	--	92.27%	14,068,537.40

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	1,322,600,000.00		1,322,600,000.00	1,322,600,000.00		1,322,600,000.00
对联营、合营企业投资	2,088,988.53		2,088,988.53			
合计	1,324,688,988.53		1,324,688,988.53	1,322,600,000.00		1,322,600,000.00

(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
太仓蓝丰	2,600,000.00			2,600,000.00		
宁夏蓝丰	130,000,000.00			130,000,000.00		
蓝丰进出口	10,000,000.00			10,000,000.00		
方舟制药	1,180,000,000.00			1,180,000,000.00		
合计	1,322,600,000.00			1,322,600,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
维氏化学			-220,773.26	2,309,761.79						2,088,988.53	
小计			-220,773.26	2,309,761.79						2,088,988.53	
二、联营企业											
合计			-220,773.26	2,309,761.79						2,088,988.53	

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	1,091,972,126.50	940,198,057.51	1,422,905,774.44	1,181,682,809.25
其他业务	29,362,076.58	21,084,444.23	12,805,756.79	7,462,602.93
合计	1,121,334,203.08	961,282,501.74	1,435,711,531.23	1,189,145,412.18

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		10,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,309,761.79	
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,715.26	
合计	2,301,046.53	10,000,000.00

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-12,507,459.54	
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）	10,157,408.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,985,907.80	
减：所得税影响额	1,055,738.27	
合计	580,118.90	--

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	-41.76%	-2.57	-2.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-41.79%	-2.57	-2.57

第十二节 备查文件目录

- 一、经公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、经会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2018年度报告文本原件。

以上备查文件备置地点：公司证券部