



浙江海昇药业股份有限公司

ZHEJIANG CHEMSYN PHARM CO., LTD.

海 昇 药 业

NEEQ:870656



半年度报告

2018

## 公司半年度大事记



**浙江省科学技术厅**  
Science Technology Department of Zhejiang Province

浙江政务服务网

首页 信息公开 办事大厅 工作动态 政策法规 发展规划 创新载体 公众参与 网站导航

当前位置: 首页 -> 工作动态 -> 通知公告 -> 详细内容

### 浙江省科学技术厅关于公布2017年省级高新技术企业研究开发中心认定结果的通知

发布时间：2018-01-03

浙科发条（2017）215号

各市、县（市、区）科技局（委），各有关单位：

根据《浙江省高新技术企业研究开发中心管理办法》（浙科发条（2009）75号）精神，在各设区市科技局（委）对申报的高新技术企业研究开发中心组织开展实地考察和专家评审的基础上，经审查、公示等程序，认定“杭州数创自动化省级高新技术企业研究开发中心”等526家企业研究开发中心为2017年省级高新技术企业研究开发中心。

请各市、县（市、区）以“最多跑一次”改革为牵引，加强对高新技术企业研究开发中心的指导与服务，坚持问题导向，结果导向，及时协调解决发展中的矛盾与问题，补齐补好工作短板，全面加强事中事后监管，增强建设工作实效。

附件：[2017年省级高新技术企业研究开发中心名单](#)

2018年1月公司通过了省级高新技术企业研发中心认定

## 目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	18
第七节 财务报告 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	27

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份有限、海昇药业	指	浙江海昇药业股份有限公司
控股股东	指	叶山海、叶瑾之
实际控制人	指	叶山海、叶瑾之
会计师事务所	指	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
公司章程	指	《浙江海昇药业股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务负责人
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
EHS	指	Environment, Health, Safety 的缩写。EHS 管理体系是环境管理体系(EMS)和职业健康安全管理体系(OHSMS)两体系的整合。本年度报告中所指的 EHS, 主要指实施 EHS 管理体系的专职部门
GMP	指	药品生产质量管理规范认证
ASC	指	对乙酰氨基苯磺酰氯, 生产磺胺类药物, 如氨苯磺胺等的中间体, 也可用于染料中间体
塞来昔布	指	4-[5-(4-甲基)-3-(三氟甲基)-1-氢-1-吡唑-1-基] 苯磺酰胺, 用于生产塞来昔布制剂的原料药
乳清酸镁	指	用作营养增补剂, 以及血管紧张素抑制剂等药物的中间体。可用于免疫辅药。可以治疗慢性 X 线中毒, 作为化学品中毒的预防剂和治疗剂
DCAX	指	二氯乙酸二甲基苯胺
SAPH	指	对肼基苯磺酰胺盐酸盐

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人叶山海、主管会计工作负责人叶山海及会计机构负责人（会计主管人员）黎文辉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1、报告期内制定信息披露平台披露过的所有公司文件正本及公司原件。 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签字并盖章的财务报表。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	浙江海昇药业股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG CHEMSYN PHARM CO., LTD.(ZCPC)
证券简称	海昇药业
证券代码	870656
法定代表人	叶山海
办公地址	衢州市高新技术产业园区华阳路 36 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	彭红江
是否通过董秘资格考试	是
电话	0570-8750610
传真	0570-8750612
电子邮箱	phj@zcpc.net
公司网址	www.zcpc.net
联系地址及邮政编码	衢州市高新技术产业园区华阳路 36 号 (324004)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 10 月 31 日
挂牌时间	2017 年 2 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C2669—制造业—化学原料和化学制品制造业—其他专用化学品制造 C2710—制造业—医药制造业—化学药品原料药制造
主要产品与服务项目	公司主要产品为原料药和医药中间体,其中原料药可细分为医药原料药和兽药原料药。原料药指由化学合成的各种用来作为药用的粉末、结晶、浸膏等,但病人无法直接服用的物质。医药中间体即生产医药产品的过程中,使用的原料、材料、辅料等中间产品,不需要药品的生产许可证,在普通的化工厂即可生产,只要达到一定的级别,即可用于药品的合成。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	41,600,000
控股股东	叶山海、叶瑾之
实际控制人及其一致行动人	叶山海、叶瑾之

**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330800668334422A	否
注册地址	衢州市高新技术产业园区华阳路 36 号	否
注册资本（元）	41,600,000	是

**五、 中介机构**

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	福建省福州市湖东路 268 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	60,361,858.48	50,569,196.88	19.36%
毛利率	19.27%	20.02%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,988,051.40	4,232,948.67	17.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,022,566.40	3,353,798.67	49.76%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.04%	10.73%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.11%	8.50%	-
基本每股收益	0.12	0.13	-7.69%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	78,839,562.05	69,949,595.87	12.71%
负债总计	26,678,615.87	22,776,701.09	17.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,160,946.18	47,172,894.78	10.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	1.47	-14.97%
资产负债率（母公司）	33.84%	32.56%	-
资产负债率（合并）	33.84%	32.56%	-
流动比率	128.00%	153.75%	-
利息保障倍数	164.73	134.19	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	8,714,946.00	630,135.88	1,283.03%
应收账款周转率	11.50	14.46	-
存货周转率	2.08	2.18	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	12.71%	13.07%	-

营业收入增长率	47.66%	8.93%	-
净利润增长率	17.84%	210.54%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	41,600,000	32,000,000	30.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司的主营业务为原料药和医药中间体的研发、生产和销售。公司的主要产品为磺胺氯吡嗪钠、结晶磺胺以及对乙酰氨基苯磺酰氯（ASC），在原料药以及医药中间体行业中都占有一定的份额。公司拥有国内唯一的生产结晶磺胺的资质认证和国内领先的合成稳定不易分解的ASC的技术。此外，公司也拥有自己的研发设备、实验室以及配套的研发人员。公司采取直接销售的销售模式，销售的客户主要是制药厂和原料药厂。公司近期处于产品质量、工艺、特殊需求的调整期，成本相对偏高，目前通过研发人员的努力，逐渐会趋于成熟。公司在保证当前的生产情况下，已申请塞来昔布原料药生产许可证，目前正在申请发达国家市场官方认证，以及乳酸镁等高端原料药、食品配料的生产资质，以开拓欧美高端市场，提高公司的经济效益。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内经营情况回顾：

2018年上半年，制药原料、化工行业市场变化起伏较大，公司积极调整经营策略，确保了销售收入的稳定增长。

1、销售收入平稳，经济效益稳步增长。面对激烈的市场竞争，公司积极应对，重点拓展经济效益好的产品促销，压缩薄利产品的生产销售规模。通过努力，在报告期内我公司的营业收入60,361,858.48元，上年同期：50,569,196.88元；报告期内实现净利润4,988,051.40元，上年同期4,232,948.67元。销售收入同比增长19.36%，净利润同比增长17.84%。

2、市场开拓情况良好，报告期内重点品种的市场占有率持续提高，客户规模扩大，我公司产品的质量、品牌效应显现，市场前景看好。

3、公司持续对新产品的投入，部分产品处于政府注册和与客户衔接中。在现有产品上通过技术创新，加强管理，不断发掘潜力减低了成本，提升了质量，后续的发展奠基了坚实的基础。

### 三、 风险与价值

#### （一）应收账款发生坏账的风险

2018年6月末和2017年度末，公司应收账款的余额分别为3,560,931.65元和6,937,818.87元，占各期末总资产的比例分别为：4.52%、9.92%。尽管公司一向注重应收账款的回收工作，但不能完全避免应收账款不能按期或无法收回的风险，进而对公司经营业绩产生影响。

应对措施：

严格审查每笔销售合同，建立客户信息备查库，通过对客户进行综合评定，确立客户的信用额度，随时了解客户的信用状况。定期进行应收账款分析，紧密跟踪超期账款的催收进度；建立应收账款的奖罚机制，调动业务团队的积极性与责任感。

#### （二）市场竞争加剧的风险

公司是从事原料药和医药中间体的研发、生产及销售的医药生产企业。通过多年积累和对行业、客户需求的深入研究，凭着过硬的制备技术及良好的市场口碑，目前公司在本行业已有了一定的知名

度和较强的竞争力。但是，与国际知名企业相比，公司在资产规模及抗风险能力等方面与国际知名企业相比仍有一定差距，如果公司不能在短时间内迅速提高经营规模，增强资本实力，扩大市场份额，将面临较大的市场竞争风险。

**应对措施：**

公司在保证自身优势产品生产、销售的同时正在积极地尝试新产品如塞来昔布、乳酸酸镁的研发、生产和销售，以改变自身的产品结构，开拓欧美高端市场，提高公司的经济效益。另一方面，公司在保证现有客户群体的同时，也在努力寻求新的合作伙伴，以开拓更大的市场应对市场竞争加剧的风险。

**（三）短期偿债的风险**

截至 2018 年 6 月末和 2017 年末，公司的流动比率分别为 1.28 和 1.53，公司的速动比率分别为 0.41 和 0.49。报告期内公司的流动比率和速动比率都较低，短期偿债存在一定的压力。

**应对措施：**

为了防范短期偿债的风险，公司采用了多种方法来应对：1、公司正在完善存货库存管理，在不影响公司日常生产经营的前提下，通过降低库存所占用的资金，同时改善公司的流动比率和速动比率，提高短期偿债能力；2、严格执行公司应收款项的回收制度，加快公司经营活动资金的回收，进一步加大公司财务的控制力度，提高流动资产周转速度，从而提高公司短期偿债能力。

**（四）行业政策变动的风险**

医药行业作为我国重点发展的战略新兴产业，受到了国家长期的大力支持，随之而来的就是相关政策的日益严格和完善。但从短期来看，由于国家相关政策的制定和牵涉范围较广，涉及的利益主体较多，所以相关政策的出台时间和力度具有一定的不确定性。从另一个角度来看，经济结构调整政策会因为国家宏观经济增速放缓对相关的行业产生不确定地影响，进一步影响本行业的市场需求状况，可能对行业的发展带来一定的不利影响。

**应对措施：**

为了应对行业政策变动有可能对公司持续发展带来的不利影响，公司与所在地的相关行政监管部门建立了良好的联系，以方便公司第一时间了解到相关的行业政策变动动向。另外，公司时刻关注中华人民共和国农业局等国家相关行政监管部门的官方网站，了解最新的行业资讯，以备对行业政策的变动做出最快反应，降低或避免行业政策变动对公司带来的不利影响。

**（五）环境保护的风险**

国家对公司所处的原料药行业有较高的环保监管要求，而相关部门也一直高度重视制药行业的环境保护管理。随着《化学合成类制药工业水污染物排放标准》（GB21904-2008）的强制实施，原料药和医药中间体生产企业环保压力陡然加大。原料药和医药中间体生产的环保风险与成本会随着国家环保政策的变化及新项目的实施有一定程度的增加。

**应对措施：**

公司专门设了 EHS 部门，建立了健全的安全管理体系，如危险化学品管理制度、固体废弃物管理制度、危险作业安全管理制度、消防器材管理制度等。近三年以来，公司不断进行生产工艺改进，从源头控制污染，运用清洁生产的理念管理企业，同时实施了污水的预处理及深度处理项目，改善了排污状况。通过治污措施和项目的实施，进一步对各种污染源的有效控制、达标排放，从污染的源头上进行控制，生产资源得到重复利用，水阶梯使用，减少能源和资源的消耗，减少污染物产生及废水的排放量。同时为保障厂区及周边的环保安全，有效预防、及时控制和消除突发性环境污染事故的危害。公司生产过程中产生的废水、固废均由专门的废弃物处理公司进行处理，生产过程中排放的废气以及

产生的噪音均符合国家相应的标准。

#### （六）生产过程中的安全事故风险

公司作为一家原料药及医药中间体的生产企业，涉及的化学反应较为复杂，有可能会给员工带来一定的安全隐患。如果生产过程中员工发生疏忽、操作不慎或设备出现问题，可能会引发一些安全事故，影响到公司的正常经营，甚至可能对公司造成较大的经济损失。

##### 应对措施：

公司设立了 EHS 部门和生产工程部，全面负责公司安全生产的管理，包括：对实验室、厂车间等工作区域的安全把控；发生如地震、火灾、化学品泄漏等突发情况的应急程序的执行；特种设备的使用和检修；设备的安装、调试与维修；厂区电路、水路的检查与维修等。公司通过不定期地组织相关员工进行安全生产培训，提高公司员工的安全生产意识，建立安全事故应急措施，从而降低公司生产过程中安全事故发生的可能性。

#### （七）客户集中较高的风险

报告期内，公司的客户有多家重合情形，主要客户较为集中，这是由于公司目前的商业模式及销售模式所致。如果公司的主要客户与公司在合作上出现一定的问题或者停止合作，可能会对公司的经营销售带来一定的影响。

##### 应对措施：

公司在日常生产经营中与这些主要客户联系紧密，经常进行互访活动以加强合作，稳定客户与公司的商业合作关系，另外，公司的销售部门正在积极开拓新的客户群体，以谋求更多样化的客户结构。

#### （八）内部控制的风险

公司按照《公司法》、《浙江海昇药业股份有限公司章程》等法律法规的要求，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，公司法人治理结构和内部控制体系得到进一步健全。公司日常经营活动中涉及重大事项的，按照公司法及公司章程执行各项股东大会、董事会议、监事会议流程。但由于股份公司成立时间较短，公司管理层规范运作意识的提高及相关制度切实执行及完善均需要一定的过程，因而在短期内，公司仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

##### 应对措施：

公司于 2016 年 8 月 15 日整体变更为股份公司，在整体变更过程中公司设立了股东大会、董事会和监事会，健全了法人治理结构。并在创立大会上审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《内部控制管理制度》、《财务管理制度》、《信息披露管理制度》等一系列公司治理制度及内部控制制度。今后公司董事、监事、高级管理人员将严格履行公司制度，并不断提升自身规范治理及内部控制意识，以适应公司发展需要。

#### （九）实际控制人不当控制的风险

公司共同实际控制人叶山海及其子女叶瑾之分别持有公司股份 14,144,000 股、13,728,000 股，持股比例分别为 34.00%、33.00%；二人共同持有公司 27,872,000 股，持股比例为 67%；且股东叶山海任公司董事长兼总经理，股东叶瑾之任公司董事，二人均参与公司的经营与管理。参照《上市公司收购管理办法》第八十三条规定，叶山海与叶瑾之为一致行动人，同时二人签订了《一致行动人协议》，由此，公司生产经营、人事、财务管理控制权相对集中化。虽然股份公司设立后，公司已建立健全了

公司治理机制和内部控制体系，股份公司设立以来也未发生实际控制人利用控制地位损害公司或其他股东利益的情形，但仍不能排除实际控制人未来通过行使表决权、管理职能或任何其他方式在公司战略、经营决策、人事安排等方面对公司进行不当控制并造成公司及其他股东利益受损的风险。

应对措施：

公司在整体变更为股份公司时建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，并通过一系列制度对公司内部控制进行完善，目前公司已基本形成了管理、执行、监督一体的治理体制，公司管理层将进一步促进公司治理结构的完善和公司运作的规范，提高管理的科学性和有效性，防止实际控制人滥用其控制地位

#### 四、 企业社会责任

公司始终把公司发展和社会责任并重，在追求效益的同时，公司依法纳税，诚信经营，注重环保。认真履行应尽的社会责任，做到对社会负责，对公司全体股东负责、对每一位员工负责。随着企业的发展，公司将不断改善员工的工作环境。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二（一）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二（二）
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二（三）
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 承诺事项的履行情况

一、挂牌前，为避免出现同行竞争情形，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员在其出具的《关于避免同业竞争的承诺函》里就避免同业竞争问题，特承诺如下：

1.本人作为浙江海昇药业股份有限公司（以下简称“公司”）的董事/高级管理人员/核心技术人员，根据国家有关法律、法规的规定，为维护公司及其股东的合法权益，避免本人及本人近亲属控制的企业与公司产生同业竞争。

2.本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

3.本人在持有股份公司股份期间，本承诺为有效之承诺。

4.本人愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的股份公司的全部经济损失。

二、公司5%以上股东、董事、监事、高级管理人员在其出具的《关于关联交易的承诺函》特承诺如下：

“本人作为浙江海昇药业股份有限公司（以下简称“公司”）的董事，兹郑重承诺：”

1. 本人将不利用公司董事的身份影响公司的独立性，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。

2. 截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本人及本人近亲属控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。

3. 在不与法律、法规相抵触的前提下，且在权利所及范围内，本人及本人近亲属控制的企业与公司进行关联交易时，将按照公平、公正、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件及公司章程所规定的程序。

4. 本人保证本人及本人近亲属所控制的企业不会通过与公司之间的关联交易谋求特殊利益，不会进行有损公司及其他中小股东利益的关联交易。

报告期内，海昇药业承诺人切实履行上述承诺。

## (二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	1,906,241.39	2.42%	银行借款抵押
无形资产	抵押	5,071,527.82	6.43%	银行借款抵押
总计	-	6,977,769.21	8.85%	-

## (三) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 13 日	-	3	

### 2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	-	-	-	-	-	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	32,000,000	100.00%	9,600,000	41,600,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	21,440,000	67.00%	6,432,000	27,872,000	67.00%	
	董事、监事、高管	10,560,000	33.00%	3,168,000	13,728,000	33.00%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		32,000,000	-	9,600,000	41,600,000	-	
普通股股东人数							3

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	叶山海	10,880,000	3,264,000	14,144,000	34.00%	14,144,000	-
2	王小青	10,560,000	3,168,000	13,728,000	33.00%	13,728,000	-
3	叶瑾之	10,560,000	3,168,000	13,728,000	33.00%	13,728,000	-
合计		32,000,000	9,600,000	41,600,000	100.00%	41,600,000	0
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 公司股东中，叶瑾之为叶山海之女，除此之外，股东之间不存在关联关系。							

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

截至本年度报告之日，叶山海直接持有公司股份 14,144,000 股，持股比例为 34.00%；叶瑾之直接持有公司股份 13,728,000 股，持股比例为 33.00%。股东叶山海作为公司的董事长兼总经理，股东叶瑾之作为公司的董事，二人均参与公司经营与管理，同时，股东叶山海与叶瑾之系父女关系。参照《上市公司收购管理办法》第八十三条规定，应认定叶山海与叶瑾之为一致行动人，同时二人签订了《一致行动人协议》。上述二人通过直接持有公司合计 67.00%的股份，可以实际支配公司行为，因此认定叶山海、叶瑾之为共同控股股东及实际控制人。

叶山海，男，1965 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1983 年 9 月至 2005 年 3 月就职于巨化集团公司制药厂，任副厂长；2005 年 4 月至 2014 年 7 月就职于衢州海顺医药化工有限公司，任执行董事、总经理；2007 年 10 月至 2016 年 7 月历任有限公司董事兼总经理、董事长兼总经理；2016 年 8 月至今任股份公司董事长、总经理。

叶瑾之，女，1989 年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2015 年 2 月至今就职于华信地产销售部，任投资顾问；2010 年 3 月至 2016 年 7 月任有限公司董事；2016 年 8 月至今任股份公司董事。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
叶山海	董事长、总经理	男	1965年5月31日	本科	2016年8月15日至2019年8月14日	是
王小青	董事、副总经理	女	1967年8月28日	本科	2016年8月15日至2019年8月14日	是
叶瑾之	董事	女	1989年4月23日	硕士	2016年8月15日至2019年8月14日	否
叶琚璟	董事	男	1962年9月7日	本科	2016年8月15日至2019年8月14日	否
黎文辉	董事、财务总监	男	1988年7月9日	本科	2016年8月15日至2019年8月14日	是
任小东	监事主席	男	1975年8月11日	大专	2016年8月15日至2019年8月14日	是
谢凌星	监事	男	1962年6月16日	中专	2016年8月15日至2019年8月14日	是
吴建新	监事	男	1966年3月7日	大专	2017年6月8日至2019年8月14日	是
彭红江	董事会秘书	女	1983年12月30日	大专	2016年8月15日至2019年8月14日	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员中，叶瑾之为叶山海之女，除此之外，不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
叶山海	董事长、总经理	10,880,000	3,264,000	14,144,000	34.00%	-
王小青	董事、副总经理	10,560,000	3,168,000	13,728,000	33.00%	-
叶瑾之	董事	10,560,000	3,168,000	13,728,000	33.00%	-
合计	-	32,000,000	9,600,000	41,600,000	100.00%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	3	3
生产人员	93	95
销售人员	2	2
技术人员	18	20
财务人员	2	2
后期人员	3	3
员工总计	121	125

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	13	18
专科	15	20
专科以下	92	86
员工总计	121	125

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、公司为生产制造行业，一线员工比重较大，人员流动性较为普遍。

- 2、公司涉及技术改造，新产品研发，需要按照公司计划招聘符合的科研及管理人才。
- 3、公司年初各部门制定本部门的年度员工培训计划，人事部门汇总成企业年度培训计划，各部门严格按照年度培训计划对员工进行培训，但不限于临时外出培训等其它政府部门组织的培训。
- 4、公司的日常招聘，按照公司人员招聘管理制度执行，由各部门填写人员需求单，人事部门按照需求单在当地人才网及其它途径招聘合格的员工。
- 5、公司目前的薪酬政策主要根据企业实力、发展阶段、员工特点、岗位等方面以及结合当地工资、物价、消费水平等制定，主要由基本工资、岗位技能工资、绩效考核及补贴组成，特殊人才、科研人才结合对企业的贡献度予以薪酬制定。
- 6、目前公司没有离退休职工需要公司承担费用。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工：

适用 不适用

### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

### 核心人员的变动情况：

报告期内核心技术人员无变化。

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	2,947,057.38	3,600,991.07
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	五、2	7,570,117.68	6,937,818.87
预付款项	五、3	305,366.89	372,500.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	48,893.65	263,070.00
买入返售金融资产			
存货	五、5	23,218,138.38	23,634,478.49
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>34,089,573.98</b>	<b>34,808,858.88</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、6	25,788,887.48	27,326,519.70
在建工程	五、7	8,980,190.39	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	5,071,527.82	5,131,664.50

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、9	755,526.09	1,052,630.14
递延所得税资产	五、10	80,560.36	95,032.65
其他非流动资产	五、11	4,073,295.93	1,534,890.00
<b>非流动资产合计</b>		44,749,988.07	35,140,736.99
<b>资产总计</b>		78,839,562.05	69,949,595.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、13	1,000,000.00	1,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、14	9,122,294.92	4,377,036.96
预收款项	五、15	4,707,059.21	4,075,729.76
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	28,877.95	2,931.38
应交税费	五、17	1,298,807.15	2,366,353.14
其他应付款	五、18	10,261,496.29	10,954,649.85
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			
其他流动负债	五、19	260,080.35	-
<b>流动负债合计</b>		26,678,615.87	22,776,701.09
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		26,678,615.87	22,776,701.09

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、20	41,600,000.00	32,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	4,024,375.93	4,024,375.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	1,114,851.89	1,114,851.89
一般风险准备			
未分配利润	五、23	5,421,718.36	10,033,666.96
归属于母公司所有者权益合计		52,160,946.18	47,172,894.78
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		52,160,946.18	47,172,894.78
<b>负债和所有者权益总计</b>		78,839,562.05	69,949,595.87

法定代表人：叶山海

主管会计工作负责人：叶山海

会计机构负责人：黎文辉

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		60,361,858.48	50,569,196.88
其中：营业收入	五、24	60,361,858.48	50,569,196.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		54,729,356.97	46,754,665.84
其中：营业成本	五、24	48,728,692.78	40,444,035.90
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	五、25	383,670.79	401,100.86
销售费用	五、26	1,303,887.92	1,069,735.27
管理费用	五、27	2,262,199.75	2,841,788.48
研发费用	五、28	2,115,758.06	1,645,049.34
财务费用	五、29	31,629.62	73,672.49
资产减值损失	五、30	-96,481.95	279,283.50
加：其他收益			

投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		5,632,501.51	3,814,531.04
加：营业外收入	五、31	-	1,035,000.00
减：营业外支出	五、32	34,515.00	600.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		5,597,986.51	4,848,931.04
减：所得税费用	五、33	609,935.11	615,982.37
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,988,051.40	4,232,948.67
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		4,988,051.40	4,232,948.67
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,988,051.40	4,232,948.67
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		4,988,051.40	4,232,948.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,988,051.40	4,232,948.67
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			

(一) 基本每股收益		0.12	0.13
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：叶山海

主管会计工作负责人：叶山海

会计机构负责人：黎文辉

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		46,998,675.85	35,503,775.27
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、34(1)	890,564.29	6,091,898.24
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>47,889,240.14</b>	<b>41,595,673.51</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		28,697,048.42	28,049,279.83
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		4,033,693.23	3,656,075.03
支付的各项税费		3,566,077.60	2,562,442.94
支付其他与经营活动有关的现金	五、34(2)	2,877,474.89	6,697,739.83
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>39,174,294.14</b>	<b>40,965,537.63</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>8,714,946.00</b>	<b>630,135.88</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,384,689.95	4,657,020.79
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		9,384,689.95	4,657,020.79
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-9,384,689.95	-4,657,020.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		1,255,050.00	4,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、34（3）	-	629,730.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		1,255,050.00	5,129,730.00
偿还债务支付的现金		1,200,000.00	2,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,239.74	-
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	五、34（4）		1,268,460.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		1,239,239.74	3,768,460.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		15,810.26	1,361,270.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-3,547.59
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-653,933.69	-2,669,162.50
加：期初现金及现金等价物余额		36,000,991.07	3,336,915.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,947,057.38	667,752.82

法定代表人：叶山海

主管会计工作负责人：叶山海

会计机构负责人：黎文辉

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

### 二、 报表项目注释

## 浙江海昇药业股份有限公司

### 2018年1-6月财务报表附注

(金额单位: 人民币元)

#### (一)、公司基本情况

浙江海昇药业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 是一家在衢州市市场监督管

理局核准登记的股份有限公司，公司注册地址在衢州市高新技术产业园区华阳路 36 号，统一社会信用代码 91330800668334422A，法定代表人叶山海，注册资本人民币 4160 万元。2018 年 6 月 12 日实施权益分派每 10 股送红利 3 股，送转后总股本为 4160 万（2018 年 7 月 9 日已完成工商变更）。

公司前身为浙江海昇化学有限公司，系公司股东根据 2016 年 5 月 25 日召开的创立大会暨第一次股东大会决议，以全体股东作为发起人，将公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，变更公司名称为浙江海昇药业股份有限公司。公司以经上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具的上会师报字(2016)第 3848 号《审计报告》审定的 2016 年 5 月 31 日的净资产人民币 36,024,375.93 元按 1: 0.8883 的比例折合成公司股本，共计折合股本 3,200 万股，每股面值人民币 1 元，余额 4,024,375.93 元计入公司资本公积。2016 年 7 月 15 日，上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具了编号为上会师报字（2016）第 4257 号《验资报告》，对公司本次整体变更进行了审验。公司于 2016 年 8 月 15 日完成了工商变更。

2016 年 12 月 30 日，公司取得“关于同意浙江海昇药业股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函”，文件编号为股转系统函[2016]9919 号，并于 2017 年 2 月 10 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票简称：海昇药业，股票代码：870656。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设采购部、生产工程部、研发部、质管部、国贸部、财务部、人事行政部等部门。

本公司经营范围：许可经营项目：31%盐酸（副产）、36%盐酸（副产）、45%硫酸（副产）、75%硫酸（副产）、30%氨水（副产）生产（凭有效《安全生产许可证》经营）；酞磺胺噻唑、磺胺氯吡啶及钠盐、磺胺间二甲氧基嘧啶及钠盐、磺胺醋酰钠生产、销售；对乙酰氨基苯磺酰氯（ASC）干品、结晶磺胺（对氨基苯磺酰胺）、对胍基苯磺酰胺盐酸盐（4-SAPH）、盐酸头孢噻唑及钠盐、盐酸沃尼妙林、磺胺甲氧吡啶、卡巴匹林钙脲、盐酸莫西沙星、塞来昔布、乳酸酸镁、4-氯邻苯二甲酸生产（上述产品涉及原料药生产的凭有效的《药品生产许可证》经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量。

### 2、持续经营

本公司具有良好的经营业绩且不存在财务、经营以及其他方面的可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况，自报告期末 12 个月内具有持续经营能力。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司截止 2018 年 06 月 30 日的财务状况、2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、营业周期

本公司以 12 个月为 1 个营业周期。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

包括库存现金、可以随时用于支付的银行存款、以及公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 6、外币业务

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

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

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。

因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目,是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目,是指货币性项目以外的项目。

## 7、金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### ① 金融资产在初始确认时划分为应收款项。

##### 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权,通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时,应将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ② 金融负债在初始确认时划分为其他金融负债。

##### 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下,公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等,应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。终止确认,是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的,应当将下列两项金额的差额计入当期损益:

① 所转移金融资产的账面价值;

② 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下,所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

终止确认部分的账面价值;

终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分

的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则继续确认所转移金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

### (3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则应终止确认该金融负债或其一部分。

### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次,并首先使用第一层次输入值,其次使用第二层次输入值,最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场,是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 8、应收款项的坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 单项金额重大并单项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:期末余额达到 100 万元(含 100 万元)以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,有客观证据表明发生了减值,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,不再按照组合计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项,再按组合计提坏账准备。

### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

<u>单项计提坏账准备的理由</u>	<u>涉诉款项、客户信用状况恶化、预计无法收回的应收款项</u>
--------------------	----------------------------------

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
-----------	-----------------------------

备

### (3) 按组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额不重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按以下信用风险组合计提坏账准备

<u>组合类型</u>	<u>确定组合的依据</u>	<u>按组合计提坏账准备的计提方法</u>
-------------	----------------	-----------------------

账龄组合	账龄状态	账龄分析法
备用金、押金、保证金组合	款项性质	以历史损失率为基础

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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 年至 2 年(含 2 年)	20.00%	20.00%
2 年至 3 年(含 3 年)	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

## 9、存货

### (1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、包装物、库存商品及低值易耗品。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司各类存货取得时按实际成本计价，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

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

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

### 10、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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

- 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) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用平均年限法并按下列使用寿命、预计净残值率计提折旧：

<u>类别</u>	<u>使用年限</u>	<u>预计净残值率</u>	<u>年折旧率</u>
电子设备	3-5 年	-	20.00%-33.33%
运输设备	4 年	-	25.00%
生产设备	5-10 年	-	10.00%-20.00%
办公设备	5 年	-	20.00%
房屋建筑物	20 年	-	5.00%

(3) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### 11、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、14。

### 12、无形资产

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本公司将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

无形资产的摊销年限为：

<u>项目</u>	<u>摊销年限(年)</u>
土地使用权	50 年

### 13、长期待摊费用

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

<u>项目</u>	<u>摊销年限(年)</u>
固定资产改良支出	5年
装修款	3年

### 14、长期资产减值

固定资产、在建工程、无形资产等长期资产如存在可收回金额低于其账面价值的情况,将按照其差额计提减值准备,可收回金额根据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较高者确定,资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

### 15、职工薪酬

#### 职工薪酬的范围

职工薪酬,是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

### 16、收入

营业收入为销售商品收入。

#### (1) 一般原则

##### 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售商品实施有效控制,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,确认商品销售收入的实现。

#### (2) 收入确认的具体方法

① 内销收入:根据销售合同的约定,在所有权转移或实际交付并经客户验收时确认销售收入;

② 外销收入:根据销售合同的约定,按发货并完成报关出口手续时确认销售收入。

## 17、政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补贴，应当分别下列情况处理：

- ① 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- ② 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

## 19、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本公司的关联方。

## 20、主要会计估计及判断

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

主要估计金额的不确定因素如下：

#### (1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

#### (2) 存货跌价准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本公司过往的营运成本。存货的实际售价及销售费用和税金可能随市场销售状况或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

#### (3) 除存货及金融资产外的其他资产减值

本公司在资产负债表日对除存货及金融资产外的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。当本公司不能可靠获得资产（或资产组）的公开市价，且不能可靠估计资产的公允价值时，本公司将预计未来现金流量的现值作为可收回金额。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）生产产品的产量、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。

#### (4) 固定资产、无形资产、长期待摊费用等资产的折旧和摊销

本公司对固定资产、无形资产和长期待摊费用等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。本公司定期审阅相关资产的使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。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) 递延所得税资产

在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异时，本公司以很可

能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，并以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算并确认相关递延所得税资产。本公司需要运用判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，并根据现行的税收政策及其他相关政策对未来的适用所得税税率进行合理的估计和判断，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来期间实际产生的利润的时间和金额或者实际适用所得税税率与管理层的估计存在差异，该差异将对递延所得税资产的金额产生影响。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

<u>税种</u>	<u>计税依据</u>	<u>法定税率</u>
增值税	应税收入	17%、16%
企业所得税	应纳税所得额	15%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

### 2、税收优惠及批文

根据国家《高新技术企业认定管理办法》，经企业申报、专家评审、公示等程序，本公司被认定为高新技术企业，并于2016年11月21日取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政局、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201633001685。据此，本公司2016年、2017年及2018年享受国家级高新技术企业所得税优惠，减按15%税率执行。

## 五、财务报表主要项目附注

(注：本财务报表的报告期为2018年1-6月，附注中期末指2018年06月30日，附注中期初指2017年12月31日)

### 1、货币资金

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
现金	2,109.00	189.00
银行存款	2,944,948.38	3,600,802.07
合计	<u>2,947,057.38</u>	<u>3,600,991.07</u>

### 2、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	4,009,186.03	-
应收账款	3,560,931.65	6,937,818.87
合 计	<u>7,570,117.68</u>	<u>6,937,818.87</u>

备注：1、本年销售票据结算业务增加，造成期末应收票据余额同比增幅较大。2、本年销售账期变短，应收行款期末余额同比降幅 48.67%。

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,009,186.03	-
商业承兑汇票	-	-
合 计	<u>4,009,186.03</u>	<u>-</u>

#### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	3,748,000.69	100.00%	187,069.04	4.99%	3,560,931.65
组合小计	3,748,000.69	100.00%	187,069.04	4.99%	3,560,931.65
合计	<u>3,748,000.69</u>	<u>100.00%</u>	<u>187,069.04</u>	<u>4.99%</u>	<u>3,560,931.65</u>

续上表

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	7,321,369.86	100.00%	383,550.99	5.24%	6,937,818.87
组合小计	7,321,369.86	100.00%	383,550.99	5.24%	6,937,818.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	<u>7,321,369.86</u>	<u>100.00%</u>	<u>383,550.99</u>	<u>5.24%</u>	<u>6,937,818.87</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,748,000.69	187,069.04	4.99%

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合计	<u>3,748,000.69</u>	<u>187,069.04</u>	

续上表

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	7,282,519.86	364,125.99	5.00%
2至3年	38,850.00	19,425.00	50.00%
合计	<u>7,321,369.86</u>	<u>383,550.99</u>	

(2) 期末，按欠款方归集的前五名单位的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	年限	占总金额比例
FARMABASE SAUDE ANIMAL LTDA	非关联方	1,441,755.00	72,087.75	1年以内	38.47%
礼来(上海)动物保健有限公司	非关联方	1,211,000.00	60,550.00	1年以内	32.31%
浙江九洲药业股份有限公司	非关联方	620,050.35	31,002.52	1年以内	16.54%
武汉回盛生物科技股份有限公司	非关联方	363,900.00	18,195.00	1年以内	9.71%
苏州黄河制药有限公司	非关联方	55,467.76	2,773.39	1年以内	1.48%
合计		<u>3,692,173.11</u>	<u>184,608.66</u>		<u>98.51%</u>

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	179,281.99	58.71%	287,315.55	77.13%
1至2年	41,500.00	13.59%	85,184.90	22.87%
2至3年	84,584.90	27.70%		
合计	<u>305,366.89</u>	<u>100.00%</u>	<u>372,500.45</u>	<u>100.00%</u>

(2) 期末，按预付对象归集的前五名单位的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付时间	未结算原因
衢州市柯城义平化工经营部	非关联方	84,184.90	27.57%	2至3年	货物已收票未开

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
衢州电力局	非关联方	65,274.09	21.38%	1年以内	预付电费
昌邑铭琪防腐保温工程有限公司	非关联方	57,100.50	18.70%	1年以内	预付防腐保温费
常州纳西姆真空设备有限公司	非关联方	46,400.00	15.19%	1年以内	预付修理费
衢州慧泷智能科技有限公司	非关联方	30,900.00	10.12%	1年以内	预付监控费
合计		<u>283,859.49</u>	<u>92.96%</u>		

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	350,000.00	87.74%	350,000.00	100.00%	0.00
备用金、押金、保证金组合	48,893.65	12.26%	-	-	48,893.65
组合小计	398,893.65	100.00%	350,000.00	87.74%	48,893.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	<u>513,070.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>350,000.00</u>	<u>87.74%</u>	<u>48,893.65</u>

##### 续上表

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	500,000.00	97.45%	250,000.00	50.00%	250,000.00

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
备用金、押金、保证金组合	13,070.00	2.55%	-	-	13,070.00
组合小计	513,070.00	100.00%	250,000.00	48.72%	263,070.00
	0		0		0
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	<u>513,070.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>250,000.00</u>	<u>48.72%</u>	<u>263,070.00</u>
	<u>0</u>		<u>0</u>		<u>0</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
2至3年	-	-		500,000.00	250,000.00	50.00%
3年以上	350,000.00	350,000.00	100.00%	-	-	-
合计	<u>350,000.00</u>	<u>350,000.00</u>		<u>500,000.00</u>	<u>250,000.00</u>	

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
往来款	350,000.00	500,000.00
备用金、押金、保证金	48,893.65	13,070.00
合计	<u>398,893.65</u>	<u>513,070.00</u>

(4) 期末，按欠款方归集的前五名单位的其他应收账款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	坏账准备	账龄	占期末余额的比例
		期末余额	期末余额		例
衢州市巨实助剂有限公司	往来款	350,000.00	350,000.00	3年以上	87.74%
新德力移动板房有限公司	押金	7,500.00	-	1至2年	1.88%
胡春仁	备用金	24,573.52	-	1至2年	6.16%
员工代扣代缴	社保等	12,220.13	-	1年以内	3.06%
衢州清达试剂有限公司	押金	4,600.00	-	1年以内	1.16%
合计		<u>398,893.65</u>	<u>350,000.00</u>		<u>100.00%</u>

## 5、存货

存货分类

存货种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	12,921,050.88	- 12,921,050.88	14,522,735.08	- 14,522,735.08
在产品	1,716,083.93	- 1,716,083.93	1,916,617.63	- 1,916,617.63
库存商品	8,433,738.23	- 8,433,738.23	7,039,695.05	- 7,039,695.05
低值易耗品	147,265.34	- 147,265.34	155,430.73	- 155,430.73
合计	<u>23,218,138.38</u>	- <u>23,218,138.38</u>	<u>23,634,478.49</u>	- <u>23,634,478.49</u>

## 6、固定资产

### 固定资产情况

项目	房屋建筑物	生产设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
(1) 账面原值						
期初账面原值	12,162,294.69	30,203,714.12	2,910,706.97	2,514,315.29	1,611,577.90	49,402,608.97
本期增加金额	-	546,118.87	45,447.59	62,241.41	59,473.50	713,281.37
其中：购置	-	546,118.87	45,447.59	62,241.41	59,473.50	713,281.37
其中：在建工程转入	-	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-	-
期末账面原值	12,162,294.69	30,749,832.99	2,956,154.56	2,576,556.70	1,671,051.40	50,115,890.34
(2) 累计折旧						
期初累计折旧	4,080,671.95	11,778,272.25	2,500,803.79	2,425,661.48	1,290,679.80	22,076,089.27
本期增加金额	-	-	-	-	-	-
其中：计提	304,057.44	1,596,266.82	230,741.37	22,979.51	96,868.45	2,250,913.59
本期减少金额	-	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-	-
期末累计折旧	4,384,729.39	13,374,539.07	2,731,545.16	2,448,640.99	1,387,548.25	24,327,002.86
(3) 减值准备						
期初减值准备	-	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-	-
其中：计提	-	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-	-	-	-
期末减值准备	-	-	-	-	-	-
(4) 账面价值						

项目	房屋建筑物	生产设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
期末账面价值	17,375,293.9					25,788,887.4
	7,777,565.30	2	224,609.40	127,915.71	283,503.15	8
期初账面价值	18,425,441.8					27,326,519.7
	8,081,622.74	7	409,903.18	88,653.81	320,898.10	0

说明：资产受限情况见附注五、37 说明。

## 7、在建工程

在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
智能化车间改造	8,980,190.39	-	8,980,190.39	-	-	-

备注：今年智能化车间改造，计划投资 1500 万元。

## 8、无形资产

无形资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	6,013,669.14	-	-	6,013,669.14
土地使用权	6,013,669.14	-	-	6,013,669.14
累计摊销合计	882,004.64	60,136.68	-	942,141.32
土地使用权	882,004.64	60,136.68	-	942,141.32
无形资产账面净值合计	5,131,664.50	-	-	5,071,527.82
土地使用权	5,131,664.50	-	-	5,071,527.82
减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	5,131,664.50	-	-	5,071,527.82
土地使用权	5,131,664.50	-	-	5,071,527.82

说明：资产受限情况见附注五、37 说明。

## 9、长期待摊费用

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
装修费	206,444.46	-	124,333.32	-	82,111.14
固定资产改良支出	846,185.68	-	172,770.73	-	673,414.95
合计	<u>1,052,630.14</u>	-	<u>297,104.05</u>	-	<u>755,526.09</u>

## 10、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
坏账准备	537,069.04	80,560.36	633,550.99	95,032.65

#### 11、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	4,073,295.93	1,534,890.00

备注：引进韩国 JMC 公司新产品技术及设备生产线，预付账款。

#### 12、资产减值准备明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	633,550.99	-	96,481.95	-	537,069.04

#### 13、短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证抵押借款	1,000,000.00	1,000,000.00

借款情况如下：

本公司与中国农业银行股份有限公司衢州南区支行于 2017 年 9 月 4 日签订了 500.00 万元借款合同，借款期限 2017 年 9 月 4 日至 2018 年 9 月 3 日，借款利率为 5.22%，由叶山海、王小青、叶瑾之提供连带责任保证，保证期限为 2015 年 11 月 1 日至 2018 年 10 月 31 日，保证责任的最高限额为 1,750.77 万元；同时本公司与银行签订了最高额抵押合同，有效期为 2015 年 11 月 1 日至 2018 年 10 月 31 日，抵押责任的最高限额为人民币 1,750.77 万元，公司抵押的土地使用证号为衢市他项 2015 字第 12468 号、房产证号为浙（2016）衢州市不动产权第 0010875 号。截至 2018 年 06 月 30 日，本公司借款余额为 100.00 万元。

#### 14、应付票据及应付账款

##### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	6,272,112.45	2,186,867.41
设备款	1,132,487.47	2,047,689.50
在建工程款	1,717,695.00	142,480.05
合计	<u>9,122,294.92</u>	<u>4,377,036.96</u>

##### (2) 应付账款账龄

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,550,221.03	93.73%	3,755,139.87	85.79%
1 至 2 年	408,345.00	4.48%	526,178.47	12.02%
2 至 3 年	522,33.40	0.57%	15,369.02	0.35%
3 年以上	111,495.49	1.22%	80,349.60	1.84%
合计	<u>9,122,294.92</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,377,036.96</u>	<u>100.00%</u>

(3) 期末，按应付对象归集的前五名单位应付账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总金额比例
响水博霖医药化工有限公司	非关联方	2,070,975.20	1 年以内	22.70%
杭州天喜贸易有限公司	非关联方	1,451,980.71	1 年以内	15.92%
浙江诚信医化设备有限公司	非关联方	610,000.00	1 年以内	6.69%
浙江巨化自动化仪表有限公司	非关联方	428,000.00	1 年以内	4.69%
浙江格陵设备科技有限公司	非关联方	322,054.00	1 年以内	3.53%
合计		<u>4,883,009.91</u>		<u>53.53%</u>

## 15、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	47,07,059.21	4,075,729.76

(2) 预收款项账龄

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	47,07,059.21	100.00%	4,075,729.76	100.00%

(3) 期末，按预收对象归集的前五名单位的预收款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总金额比例
宁波斯迈克制药有限公司	非关联方	3,563,584.50	1 年以内	75.71%
高化学（上海）国际贸易有限公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	12.75%
江苏汇鸿国际集团医药保健品进出口有限公司	非关联方	303,000.00	1 年以内	6.44%
BOESTERFELD INTERNATIONAL GMBH	非关联方	77,907.15	1 年以内	1.65%
杭州瑞祺化工有限公司	非关联方	55,000.00	1 年以内	1.16%
合计		<u>4,599,491.65</u>		<u>97.71%</u>

## 16、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,931.38	4,592,693.30	4,566,746.73	28,877.95
离职后福利-设定提存计划	-	364,076.60	364,076.60	-
合计	<u>2,931.38</u>	<u>4,956,769.90</u>	<u>4,930,823.33</u>	<u>28,877.95</u>

### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,931.38	3,861,170.00	3,861,170.00	2,931.38
职工福利费	-	322,051.80	296,105.23	25,946.57
社会保险费	-	204,735.75	204,735.75	-
其中：医疗保险费	-	125,568.30	125,568.30	-
工伤保险费	-	25,113.70	25,113.70	-
生育保险费	-	12,485.40	12,485.40	-
住房公积金	-	8,549.00	8,549.00	-
工会经费和职工教育经费	-	33,019.35	33,019.35	-
合计	<u>2,931.38</u>	<u>4,592,693.30</u>	<u>4,566,746.73</u>	<u>28,877.95</u>

### (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	351,591.20	351,591.20	-
失业保险费	-	12,485.40	12,485.40	-
合计		<u>364,076.60</u>	<u>364,076.60</u>	

## 17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	462,586.68	969,598.30
企业所得税	641,044.56	1,200,411.37
城市维护建设税	11,816.75	12,823.00
个人所得税	884.30	469.31
印花税	2,773.65	2,631.19
房产税	9,596.26	9,596.26
土地使用税	161,664.42	161,664.42
教育税附加	5,064.32	5,495.57
地方教育费附加	3,376.21	3,663.72
合计	<u>1,298,807.15</u>	<u>2,366,353.14</u>

## 18、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金	-	800.00
未付费用	151,496.29	116,757.85
保证金	300,000.00	300,000.00
往来款	9,800,000.00	10,537,092.00
合计	<u>10,261,496.29</u>	<u>10,954,649.85</u>

### (2) 其他应付款账龄

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	97,220.18	0.95%	8,089,573.74	73.85%
1至2年	7,300,000.00	71.14%	2,812,000.00	25.67%
2至3年	2,812,000.00	27.40%	-	-
3年以上	52,276.11	0.51%	53,076.11	0.48%
合计	<u>10,261,496.29</u>	<u>100.00%</u>	<u>10,954,649.85</u>	<u>100.00%</u>

### (3) 期末，按应付对象归集的前五名其他应付账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总金额比例
王小青	关联方	4,700,000.00	1至2年	45.80%
叶山海	关联方	1,600,000.00	1至2年	39.96%
		2,500,000.00	2至3年	
叶璐璟	关联方	1,000,000.00	1至2年	9.74%
安徽新世纪药业有限公司	非关联方	300,000.00	2至3年	2.92%
衢州保险公司	非关联方	97,220.18	1年以内	0.95%
合计		<u>10,197,220.18</u>		<u>99.37%</u>

## 19、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
其他流动负债	260,080.35	-

说明：上半年已完工工程及运费，暂未结算，预提负债。

## 20、股本

项目	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	32,000,000.00	-	9,600,000.00	-	-	9,600,000.00	41,600,000.00

## 21、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	4,024,375.93	-	-	4,024,375.93

## 22、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,114,851.89	-	-	1,114,851.89

## 23、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	10,033,666.96	1,184,025.95
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	10,033,666.96	1,184,025.95
加: 本期净利润	4,988,051.40	4,232,948.67
减: 10股送红利3股	9,600,000.00	-
期末未分配利润	5,421,718.36	5,416,974.62

## 24、营业收入和营业成本

### (1) 收入成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	60,135,579.73	48,634,460.15	50,347,830.89	40,396,776.15
其他业务	226,278.75	94,232.63	265,445.89	47,259.75
合计	<u>60,361,858.48</u>	<u>48,728,692.78</u>	<u>50,613,276.78</u>	<u>40,444,035.90</u>

### (2) 主营业务(分产品)

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
原料药	28,401,740.63	22,730,210.14	29,688,256.38	23,650,204.98
中间体	31,950,117.85	25,998,482.64	20,659,574.51	16,746,571.17
合计	<u>60,361,858.48</u>	<u>48,728,692.78</u>	<u>50,347,830.89</u>	<u>40,396,776.15</u>

## 25、税金及附加

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
城市维护建设税	127,799.72	96,741.67
教育税附加	54,771.30	41,460.70
地方教育费附加	36,514.20	27,640.46
土地使用税	127,100.73	196,719.90
房产税	19,220.46	23,354.14
印花税	18,108.56	15,183.99
环保税	155.82	-
合计	<u>383,670.79</u>	<u>401,100.86</u>

## 26、销售费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
运输装卸费	1,037,841.88	741,227.44
外销费用	57,758.68	59,591.74
业务宣传费	199,056.60	199,622.64
工资	-	68,000.00
差旅费	-	-
其他	9,230.76	1,293.45
合计	<u>1,303,887.92</u>	<u>1,069,735.27</u>

## 27、管理费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
职工薪酬	804,575.93	813,928.08
折旧及摊销	549,009.33	527,143.47
税金	33,600.00	35,697.97
咨询费	59,888.30	42,452.83
业务招待费	130,165.23	198,856.75
车辆保险费	35,686.76	45,057.28
办公费	52,754.40	39,102.81
差旅费	260,247.89	231,442.08
中介机构服务费	279,013.17	728,111.05
其他	57,258.74	179,996.16
合计	<u>2,262,199.75</u>	<u>2,841,788.48</u>

## 28、研发费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
人工费	456,680.00	356,570.00
直接投入	1,212,404.01	918,910.90
摊销与折旧	237,993.90	176,079.72
检测费与设计费	166,561.81	131,147.14
其他	42,118.34	62,341.58
合计	<u>2,115,758.06</u>	<u>1,645,049.34</u>

## 29、财务费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
利息支出	34,189.74	-
减：利息收入	4,298.26	3,281.50
减：汇兑损益	8,282.68	-44,036.13
手续费	6,949.89	5,243.26
其他	3,070.93	27,674.60
合计	<u>31,629.62</u>	<u>73,672.49</u>

## 30、资产减值损失

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
坏账损失	-96,481.95	279,283.50

## 31、营业外收入

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
政府补助	-	1,035,000.00
其他	-	-
合计	<u>-</u>	<u>1,035,000.00</u>

说明 2：各期政府补助明细如下：

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
挂牌补助	-	1,000,000.00
安全生产社会化服务补助	-	25,000.00
专利补助	-	10,000.00
合计	<u>-</u>	<u>1,035,000.00</u>

备注：去年同期收新三板挂牌补助 100 万元。

### 32、营业外支出

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
罚款	3,000.00	300.00
滞纳金	-	-
其他	31,515.00	300.00
合计	<u>34,515.00</u>	<u>600.00</u>

说明：上述各项营业外支出全部为非经常性损益。

### 33、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
当期所得税费用	595,462.82	657,874.89
递延所得税费用	14,472.29	-42,892.53
合计	<u>609,935.11</u>	<u>615,982.37</u>

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
利润总额	5,597,986.51	4,848,931.04
按法定税率计算的所得税费用	1,399,496.63	1,212,232.76
适用不同税率的影响	-559,798.65	-484,893.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,259.93	12,021.41
税率变动的影响	-	-
研发费用加计扣除额	-238,022.78	-123,378.70
所得税费用	<u>609,935.11</u>	<u>615,982.37</u>

### 34、现金流量表项目注释

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
政府补助收入	-	1,035,000.00
收到的往来款	845,158.04	3,576,500.73
收回的押金、备用金	2,000.00	30,195.00
其他	43,406.25	1,450,202.51
合计	<u>890,564.29</u>	<u>6,091,898.24</u>

备注：本年未产生往来借款。

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	2,370,414.89	1,876,372.27
支付的往来款	500,000.00	3,649,558.96
支付的押金	-	-
其他	7,060.00	1,171,808.60
合计	<u>2,877,474.89</u>	<u>6,697,739.83</u>

备注：本年未产生往来借款。

### (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回的银行承兑汇票保证金	-	629,730.00

备注：本年未开具承兑汇票。

### (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的银行承兑汇票保证金	-	1,268,460.00

备注：本年未开具承兑汇票。

## 35、现金流量表补充资料

### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

项目	本期发生额	上期发生额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,988,051.40	4,232,948.67
加：资产减值准备	-96,481.95	279,283.50
固定资产折旧	2,250,913.59	2,036,438.43
无形资产摊销	60,136.68	60,136.68
长期待摊费用摊销	297,104.05	308,770.71
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)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	31,926.62	73,672.49
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-14,472.29	-41,892.52
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	416,340.11	-5,562,411.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-632,298.81	-2,019,075.37
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,413,726.60	1,262,264.98
经营活动产生的现金流量净额	8,714,946.00	630,135.88

项目	本期发生额	上期发生额
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
1年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
③现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,947,057.38	667,752.82
减：现金的年初余额	3,600,991.07	3,336,915.32
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-653,933.69	-2,669,162.50

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
① 现金	2,944,948.38	3,600,991.07
其中：库存现金	2,109.00	189.00
可随时用于支付的银行存款	2,947,057.38	3,600,802.07
② 现金等价物	-	-
其中：3个月内到期的理财产品	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	2,947,057.38	3,600,991.07

## 36、受限制的资产

项目	期末余额	期初余额	受限制原因
固定资产	1,906,241.39	1,991,233.33	借款抵押
无形资产	5,071,527.82	5,131,664.50	借款抵押

说明：本公司与中国农业银行股份有限公司衢州南区支行签订房地产最高额抵押合同，有效期为2015年11月1日至2018年10月31日，抵押金额为人民币17,507,700.00元，公司抵押的土地使用证号为衢市他项2015字第12468号、房产证号为浙（2016）衢州市不动产权第0010875号。截至2018年06月30日，本公司借款余额为100.00万元。

## 37、外币货币性项目

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			716,431.84
其中：美元	107,057.07	6.69206	716,431.84

## 六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、应付职工薪酬、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有

关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使所有者及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确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并进行风险管理，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。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

### (1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行、其它地方商业银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口，本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司应收账款中，欠款金额前五名客户的应收账款占本公司期末应收账款总额的 98.51% (2017 年 12 月 31 日：98.27%)；本公司其他应收款中，欠款金额前五名单位的其他应收款占本公司期末其他应收款总额的 100.00% (2017 年 12 月 31 日：99.97%)。

### (2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

期末，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1 至 2 年	2 年以上	合计	账面价值
短期借款	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	1,000,000.00
应付账款	9,122,294.92	-	-	9,122,294.92	9,122,294.92
应付职工薪酬	28,877.95	-	-	28,877.95	28,877.95
其他应付款	10,261,496.29	-	-	10,261,496.29	10,261,496.29

合计	<u>20,412,669.16</u>	=	=	<u>20,412,669.16</u>	<u>20,412,669.16</u>
----	----------------------	---	---	----------------------	----------------------

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为所有者提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给所有者的股利金额、向所有者返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 06 月 30 日，本公司的资产负债率为 33.84% (2017 年 12 月 31 日：32.56%)。

## 七、关联方及关联交易

### 1、本公司的实际控制人

<u>控股股东名称</u>	<u>对本公司持股比例</u>	<u>与本公司的关系</u>
<u>叶山海</u>	<u>34.00%</u>	<u>共同实际控制人、董事长、总经理</u>
<u>叶瑾之</u>	<u>33.00%</u>	<u>共同实际控制人、董事</u>

说明：叶山海先生与叶瑾之女士系父女关系，二人通过直接持有公司合计 67.00%的股份，可以实际控制公司行为，因此认定叶山海、叶瑾之为共同实际控制人。

### 2、其他关联方情况

<u>其他关联方名称</u>	<u>与本公司关系</u>
崔俊	股东叶山海之妻
王小青	公司股东、董事、副总经理
叶璐璟	董事
黎文辉	董事、财务总监
任小东	监事会主席
吴建新	监事
谢凌星	监事
彭红江	董事会秘书

### 3、关联方担保事项

<u>本公司作为被担保方</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保起始日</u>	<u>担保到期日</u>	<u>是否履行完毕</u>
关联方				
叶山海、王小青、叶瑾之	17,507,700.00	2015年11月1日	2018年10月31日	否

说明：股东叶山海、王小青以及叶瑾之为公司与中国农业银行股份有限公司衢州南区支行所形成的最高额债权1,750.77万元保证担保，有效期为2015年11月1日至2018年10月31日止。截至2018年06月30日，本公司借款余额为100.00万元。

#### 4、关联方应收应付款项

##### 应付项目

<u>项目名称</u>	<u>关联方</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
其他应付款	叶璐璟	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	王小青	4,700,000.00	4,700,000.00
其他应付款	叶山海	4,100,000.00	4,100,000.00

说明：公司向上述关联方的借款均为无息借款。

#### 5、关联方资金拆借

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
叶山海	资金拆出	-	500,000.00
叶山海	资金拆入	-	1,300,000.00
王小青	资金拆出	-	1,000,000.00
王小青	资金拆入	-	2,200,000.00
叶璐璟	资金拆出	-	-
叶璐璟	资金拆入	-	1,000,000.00

#### 八、或有事项

截至2018年6月30日，本公司不存在应披露的或有事项。

#### 九、承诺事项

截至2018年6月30日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

#### 十、资产负债表日后事项

截至2018年8月21日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

#### 十一、其他重要事项

截至2018年6月30日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

#### 十二、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	-	1,035,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,515.00	-600.00
非经常性损益总额	-34,515.00	1,034,400.00
减：非经常性损益的所得税影响数	-	155,250.00
非经常性损益净额	-34,515.00	879,150.00
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	-	-
归属于公司所有者的非经常性损益	-34,515.00	878,550.00

## 2、净资产收益率及每股收益

### (1) 2018年6月

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.04%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.11%	0.12	0.12

### (2) 2017年6月

报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.73%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.50%	0.13	0.13

## 十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于2018年8月19日批准。

浙江海昇药业股份有限公司

二〇一八年八月二十一日