

**科源製藥**  
**KEYUAN PHARMA**

**科源制药**

NEEQ: 836262

**山东科源制药股份有限公司**

( SHANDONG KEYUAN PHARMACEUTICAL CO.,LTD. )



**半年度报告**

**2018**

## 公司半年度大事记



2018 年 4 月 28 日，科源制药举行综合原料药生产车间开工建设仪式。该项目投产后，将进一步提高公司产品产能、拓展其市场规模，增强公司的盈利能力。



2018 年 5 月 7 日，加拿大卫生部 HC 对科源制药进行质量审计，经过 5 天的现场检查，科源制药顺利通过加拿大 HC 认证。此项认证的通过，为后期美国 FDA 认证、欧盟认证以及公司的质量管理体系的提升奠定了良好的基础。

## 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.....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	20
第七节 财务报告.....	24
第八节 财务报表附注.....	31

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、科源制药	指	山东科源制药股份有限公司
力诺集团	指	力诺集团股份有限公司，系科源制药股东。
力诺控股	指	力诺投资控股集团有限公司，系科源制药控股股东。
力诺制药	指	山东力诺制药有限公司，系科源制药前股东，自 2015 年 7 月 30 日起不再为科源制药股东。
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
原料药	指	用于生产各类制剂的原料药物，制剂中的有效成份。
医药化工中间体	指	用于药品合成工艺过程中的化工原料或化工产品。
CFDA	指	国家食品药品监督管理总局（China Food and Drug Administration）。
GMP	指	GOOD MANUFACTURING PRACTICE，中文含义为“药品生产质量管理规范”。
HC	指	加拿大卫生部（Health Canada）。
FDA	指	Food and Drug Administration, 美国食品药品监督管理局，负责全美药品、食品、生物制品、化妆品、兽药、医疗器械以及诊断用品等的管理。
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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。

公司负责人伦立军、主管会计工作负责人王吉兰及会计机构负责人（会计主管人员）王吉兰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	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、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）签名并盖章的财务报告。
	2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	山东科源制药股份有限公司
英文名称及缩写	SHANDONG KEYUAN PHARMACEUTICAL CO.,LTD.
证券简称	科源制药
证券代码	836262
法定代表人	伦立军
办公地址	山东济南市山东商河经济开发区科源街

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	冯利
是否通过董秘资格考试	是
电话	0531-84779766
传真	0531-84779766
电子邮箱	fengli-720916@163.com
公司网址	http://www.keyuanpharm.com
联系地址及邮政编码	济南市山东商河经济开发区科源街；251601
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	董秘办公室

### 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	2004-12-27
挂牌时间	2016-03-15
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-医药制造业-化学药品原料药制造-化学药品原料药制造（C2710）
主要产品与服务项目	化学原料药、成品药及医药化工中间体的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	58,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	力诺投资控股集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	高元坤（力诺集团系实际控制人的一致行动人）

### 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	91370126771003840T	否

注册地址	山东济南市山东商河经济开发区科源街	否
注册资本（元）	58,000,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
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	109,840,764.29	101,349,867.42	8.38%
毛利率	27.40%	36.84%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,565,076.51	16,482,120.48	0.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,211,082.99	16,568,855.09	-26.30%
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）	6.19%	10.82%	-
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）	4.56%	10.88%	-
基本每股收益	0.29	0.31	-6.45%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	355,941,609.59	334,750,892.82	6.33%
负债总计	100,183,192.38	75,259,636.34	33.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	255,758,417.21	259,491,256.48	-1.44%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.41	4.47	-1.34%
资产负债率（母公司）	28.15%	22.48%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	167.99%	226.29%	-
利息保障倍数	63.19	37.77	-

### 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	-5,939,735.70	-7,698,807.53	-
应收账款周转率	2.75	5.44	-
存货周转率	2.04	2.16	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	6.33%	20.77%	-



营业收入增长率	8.38%	18.98%	-
净利润增长率	0.50%	24.09%	-

## 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	58,000,000	58,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
营业外收入	297,259.59	65,107.96	-	-
营业外支出	399,300.31	979.67	-	-
资产处置收益	-	-166,169.01	-	-

本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失与非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2017 年 1-6 月营业收入 232,151.63 元，营业外支出 398,320.64 元，调减资产处置收益 166,169.01 元。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

本公司所处行业为医药制造业，是一家以生产、研发、销售化学原料药、成品药及医药化工中间体为主导产品的化学原料药生产商，拥有完整的合成装备设施、健全的环保设施（污水处理循环系统）、生产安全设施（全套消防设施及先进的消防安全监控系统）等，掌握了成熟的产品生产工艺。目前，公司拥有 20 个药品生产批件，均通过了国家 GMP 认证，部分核心产品通过了美国、欧盟、日本和韩国的质量体系认证。公司的核心产品为格列齐特、盐酸二甲双胍、单硝酸异山梨酯等化学原料药，为医药制剂生产企业提供原料药及化工中间体，公司通过直销模式开拓业务，收入来源主要以生产销售化学原料药、成品药及医药化工中间体为主。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期后至半年报披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

近几年，国家对药品和环境保护监管力度越来越严格，公司上游原料价格逐年上涨，今年受中美贸易战的影响，国内外经济形势更加严峻。报告期内，公司坚定发展目标，加大主要产品的销量力度和小品种产品的市场开发，一方面重点解决新二甲双胍生产线新老工艺的调试工作，逐步放大生产产能，持续提升质量。另一方面，公司贯彻落实“四降两提升”的工作方针，降成本、降库存、降应收、降负债，提产能、提利润，深入成本严格控制和精益管理升级。报告期内，公司经营情况总体稳定，实现营业收入 10,984.08 万元，同比增长 8.38%，实现净利润 1,656.51 万元，较去年同期略有增加。报告期内，公司业务、产品均未发生变化。具体分析如下：

##### 1、公司财务状况

报告期末，公司资产总额为 35,594.16 万元，较期初 33,475.09 万元，增加 2,119.07 万元，增幅 6.33%，主要变动项目如下：

- (1) 报告期内，大客户银行承兑回款集中，使得应收票据期末金额较期初增加 976.11 万元；
- (2) 公司为应对停产检修，而提前备货，使得存货期末金额较期初增加 799.63 万元；
- (3) 公司资本化研发项目增加，使开发支出较期初增加 183.01 万元。

报告期末，负债总计 10,018.32 万元，较期初 7,525.96 万元，增加 2,492.36 万元，增幅 33.12%。主

要变动项目如下：

(1) 报告期末，存在国际贸易融资借款，使得短期借款期末金额较期初增加 750.00 万元；

(2) 报告期内，公司偿还平安融资租赁租金，使得长期应付款较期初减少 252.31 万元；

(3) 报告期内，公司计提应付股利 2,030 万元，使得应付股利较期初增加 2,030 万元；

报告期末，公司所有者权益为 25,575.84 万元，较期初 25,949.13 万元，减少 373.28 万元，减幅 1.44%，主要变动原因是本期公司实现盈利 1,656.51 万元，同时本期计提应付股利 2,030 万元。

## 2、公司经营成果

报告期内，公司营业收入 10,984.08 万元，较上期 10,134.99 万元，增加 849.09 万元，增幅 8.38%；营业成本 7,974.46 万元，较上期 6,401.36 万元，增加 1,573.11 万元，增幅 24.57%，主要原因是公司新上盐酸二甲双胍产品线有专门配套动力系统，项目投入较大，该生产线本报告期处于新老工艺调试期，产能未能充分发挥，单位固定能源费用及单位固定折旧费用等偏高，盐酸二甲双胍报告期内的毛利率为 -75.15%，上年同期的毛利率为 3.01%，格列齐特的主要原材料酰亚胺涨价导致单位成本偏高，本期毛利率为 10.89%，上年同期是 15.67%，使得综合毛利率为 27.40%，较上期减少 9.44 个百分点。公司实现净利润 1,656.51 万元，较上期 1,648.21 万元增加 8.30 万元，增幅为 0.50%，变动不大。

## 3、现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金净流出 593.97 万元，较上期减少 175.91 万元。主要原因：

(1) 报告期内，公司销售回款以银行承兑汇票方式结算较上期减少，使销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加 1,251.20 万元，同时，由于收入增长销量增加，购买商品、接受劳务支付的现金较上期增加 1,170.16 万元，支付的各项税费较上期增加 228.03 万元；

(2) 报告期内，公司薪酬调整及社保公积金增加，使支付给职工以及为职工支付的现金较上期增加 244.92 万元；

(3) 报告期内，公司收到与经营活动有关的政府补助资金，使收到其他与经营活动有关的现金较上期增加 510.60 万元；

投资活动产生的现金净流出 905.68 万元，较上期净流出减少 635.15 万元，主要原因系本期公司盐酸二甲双胍扩产项目投入较上期大幅减少，使购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期减少 660.64 万元。

筹资活动产生的现金流量净额 462.03 万元，较上期减少 2,746.94 万元，主要原因系：

(1) 上期公司发行股票收到募集资金 7,500.00 万元，而本期未发行股票；且本期取得借款收到的现金较上年同期增加 70 万元，使得筹资活动产生的现金流入较上期减少 7,430.00 万元；

(2) 上期使用募集资金偿还力诺集团短期借款 1,620.00 万元, 以及中关村科技租赁有限公司融资租赁借款 2,643.80 万元, 使得筹资活动产生的现金流出较上期减少 4,683.06 万元。

### 三、 风险与价值

#### 1、环境保护政策变化的风险

原料药和中间体制造具有“高能耗、高污染”的特点, 在环保问题日益受到重视的背景下, 原料药生产企业面临的环保压力将越来越重, 在环保设施投入、生产流程改造等方面的投入也将越来越大。另外, 环保部门对重污染企业建设或技改项目的监督检查力度愈趋严格。如果公司的新建项目或技改项目的环保标准达不到监管部门的要求, 则面临着无法通过环保审批或被相关部门处罚的风险, 将对公司的经营业绩产生较大的影响。

应对措施: 公司高度重视环境保护, 持续加大对环保设施建设的投入, 报告期内公司先后投入运行费用 245.31 万元。于此同时, 公司还建立了严格的环保设备设施故障排查值班表, 中层以上人员定期值班并对排查中发现的问题及时向相关责任人汇报, 从而保障公司环保设备设施日常运作符合环保方面的规范要求, 对新建项目中防治污染的措施: 公司严格遵循与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用的原则推进新建项目的建设。

#### 2、安全生产风险

公司生产的硝酸异山梨酯属于危险化学品, 生产过程中可能产生可燃气体泄漏, 造成爆炸风险。因此公司属于危险化学品生产企业, 面临安全生产的风险。

应对措施: 公司为做好安全生产工作, 设置了专门的安全生产部门, 配备了专职安全人员, 制定了严格的安全生产制度及操作规程, 各涉及危险化学品的岗位均按要求安装有可燃气体泄漏报警器, 可燃气体报警装置每年定期由山东省计量研究院进行检测; 车间设备均为防爆设备, 车间属于国家甲级防爆车间; 与此同时, 公司还定期定时进行安全大检查、举行安全事故应急救援演练等活动, 按照安全标准化的要求组织生产, 预防安全事故的发生, 确保生产装置安全生产。

#### 3、行业监管政策变化的风险

药品安全直接关系着人民群众的身体健康和生命安全, 近几年, 国家食品药品监督管理总局(CFDA) 陆续公布了一批政策并组织开展了一系列行动, 以加强药品安全的监督与管理。一方面, CFDA 通过日常检查、GMP 跟踪检查、飞行检查等各种监管方式, 增加了对药品生产监管的强度。另一方面, 国务院办公厅印发《关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见》(国办发〔2016〕8 号) 及国家食品药品监督管理总局关于落实《国务院办公厅关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见》有关事项的公

告（2016 年第 106 号），对已批准上市的仿制药质量和疗效一致性评价工作原则上要求在 2018 年底  
前完成一致性评价。作为制剂企业的原料药生产厂家工艺环境一旦发生变化，将会影响制剂成品的质量。  
所以，制剂企业通过一致性评价后，不会轻易更换原料药供应商。这对原料药生产企业既是机遇又是挑  
战。

应对措施：公司将建立和完善质量管理体系，强化法律意识，加强对法规的培训学习，以确保公司  
规范运作。积极分析与制剂生产及制剂性能相关的原料药的关键理化特性，控制，稳定药品生产工艺，  
减少工艺变动，确保产品质量，配合制剂生产企业做好一致性评价工作。

#### 四、 企业社会责任

公司始终牢记“服务社会，造福人类”的企业宗旨，秉承“产业报国，追求卓越”的企业精神，坚  
持“彰显社会责任，常怀感恩之心”的社会理念，致力于成为全球最优秀的原料药供应商。在报告期内  
主要承担以下社会责任：

##### 1、保护员工合法权益，促进公司和谐发展

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，保护员工合法权益。公司每年组织员  
工体检，关注员工身体健康；开通总经理信箱，召开员工生活座谈会，倾听员工心声，采纳员工合理意  
见和建议；探望生育、生病及家庭困难的员工；积极组织员工安全生产、专业知识培训，提高员工素质，  
实现“人企俱进，共同成长”。

##### 2、绿色环保，促进环境可持续发展

公司坚持“绿色环保、绿色生产”的理念，依照《环境保护法》及相关部门的法律法规和相关方  
的要求，不断完善 EHS 体系建设，积极改进生产工艺，引进国内外先进设备、加大环保投入，更新环  
保设施建设，促进企业和环境的可持续发展。

#### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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	四.二.(二)
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	四.二.(三)
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	四.二.(四)
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

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	31,200,000.00	4,938,708.21
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	26,000,000.00	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	66,079,200.00	1,095,572.84
总计	123,279,200.00	6,034,281.05

注：上表“其他”项主要包括关联方为公司提供服务、关联方对公司的担保以及代缴社保公积金。本期发生金额包括：（1）本期力诺制药为公司在济南市区的部分员工代为缴纳社保、住房公积金款项发生额 860,772.84 元。（2）本期山东城安实业有限公司为公司提供在建工程项目工程监理服务费发生额



216,000.00 元。（3） 本期力诺集团为公司员工提供的培训服务费发生额 18,800.00 元。

**(二) 承诺事项的履行情况**

1、为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

公司持有公司 5% 以上股份的股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员《关于避免同业竞争的承诺函》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

2、为保持科源公司独立性采取的措施及做出的承诺

公司实际控制人和力诺集团签署了《关于科源公司独立性的声明及承诺函》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背。

3、为避免公司提供担保产生的风险采取的措施及做出的承诺

公司实际控制人高元坤先生及股东力诺集团《关于山东科源制药股份有限公司提供担保事项的承诺函》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

4、为避免关联交易采取的措施及做出的承诺

公司持有公司 5% 以上股份的股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员《关于避免关联交易的承诺函》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

**(三) 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	14,472,738.08	4.07%	融资租赁
总计	-	14,472,738.08	4.07%	-

**(四) 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
2018-7-11	3.5	-	-

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

2018 年 7 月 4 日，公司在全国中小企业股份转让系统披露 2018 年第一季度权益分派实施公告（公

告编号：2018-020），以公司现有总股本 58,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.50 元人民币现金，本次权益分派权益登记日为：2018 年 7 月 10 日，除权除息日为：2018 年 7 月 11 日。公司已完成利润分配。



## 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	12,500,000	21.55%	-	12,500,000	21.55%
	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	45,500,000	78.45%	-	45,500,000	78.45%
	其中：控股股东、实际控制人	26,600,000	45.86%	-	26,600,000	45.86%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		58,000,000	-	0	58,000,000	-
普通股股东人数		7				

#### (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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	力诺投资控股集团有限公司	26,600,000	-	26,600,000	45.86%	26,600,000	-
2	力诺集团股份有限公司	18,900,000	-	18,900,000	32.59%	18,900,000	-
3	济南安富企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	4,500,000	-	4,500,000	7.76%	-	4,500,000
4	济南鼎佑健康产业投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000	-	3,000,000	5.17%	-	3,000,000
5	济南市财金科技投资有限公司	2,700,000	-	2,700,000	4.66%	-	2,700,000
合计		55,700,000	0	55,700,000	96.04%	45,500,000	10,200,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

力诺集团直接持有力诺控股 94.37% 的股权，通过山东力诺物流有限公司间接持有力诺控股 1.97% 的

股权，为力诺控股的控股股东。除此之外，截至 2018 年 06 月 30 日，公司其他股东之间不存在任何关联关系。

## 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

### (一) 控股股东情况

公司控股股东为力诺控股，力诺控股持有公司2,660万股股权，占公司股份总数的45.86%，公司第二大股东力诺集团持有公司1,890万股，占公司股份总数的32.59%。力诺控股仍为公司控股股东，基本情况如下：

力诺控股成立于 2002 年 11 月 21 日，位于济南市历城区经十东路 30099 号，法定代表人是高元坤，注册资本 43,180 万元人民币，其中，力诺集团持有 40,750 万元，占注册资本的 94.37%；山东力诺物流有限公司持有 850 万元，占注册资本的 1.97%。公司主营业务是以自有资金投资及对投资项目的咨询。统一社会信用代码为 91370100744546671X。

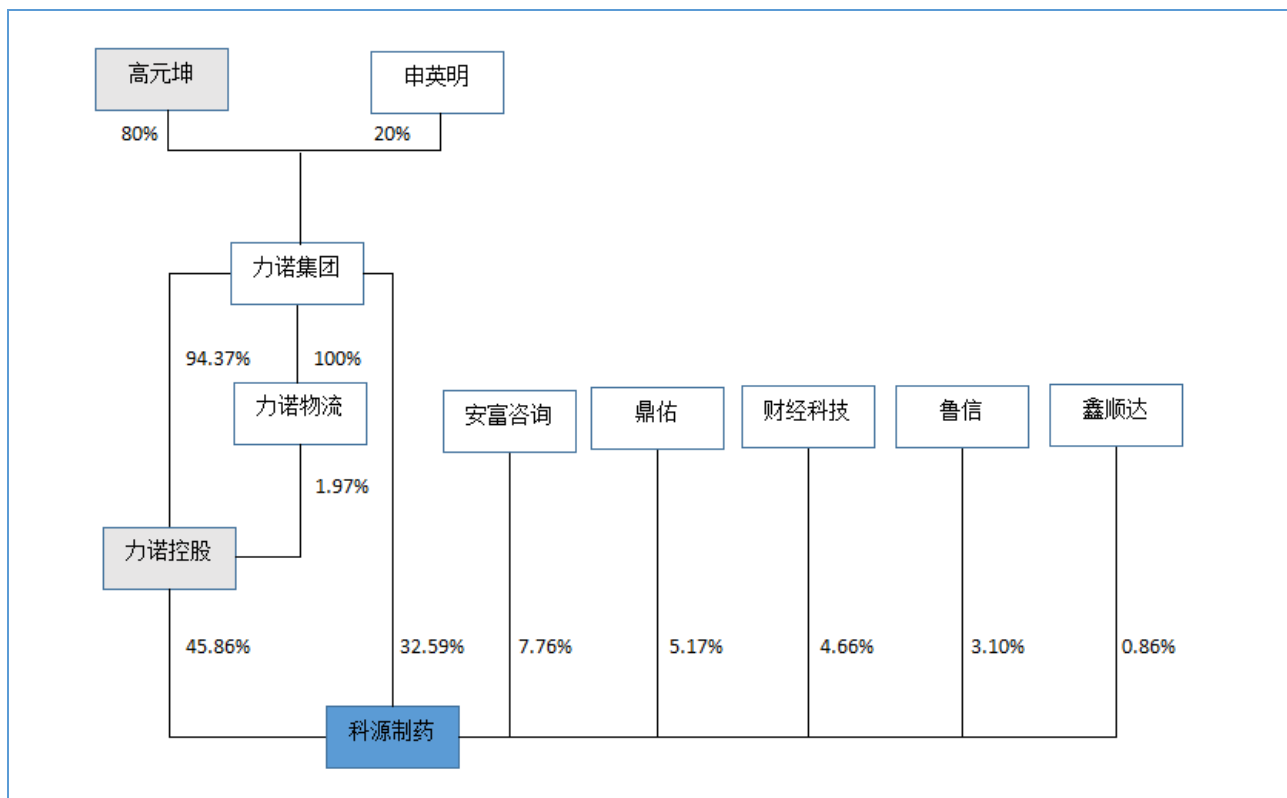
报告期内公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人为高元坤先生。高元坤持有力诺集团 80% 股权，能够通过力诺集团及其子公司力诺控股控制公司的经营决策、财务管理、人事任免等重大事项，能够支配公司行为，对公司实施控制，系公司实际控制人。其基本情况如下：

高元坤，男，1958 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2005 年 5 月毕业于南开大学 EMBA 专业。1976 年 7 月至 1979 年 6 月，就职于沂南县轴承厂，担任技术员；1979 年 6 月至 1981 年 6 月，就职于沂南县银行印刷厂，担任业务科科长；1981 年 6 月至 1984 年 10 月，就职于沂南县制鞋厂，历任供销科科长、财务科科长；1984 年 10 月至 1986 年 4 月，就职于沂南县工业供销公司，担任副经理；1986 年 4 月至 1987 年 8 月，就职于沂南县经委，担任科长；1987 年 8 月至 1992 年 10 月，筹建鲁南医药玻璃总厂并担任书记、厂长；1992 年 10 月至 1994 年 9 月，就职于山东省医疗器械研究所，担任副所长；1994 年 9 月至今，任力诺集团董事长、总裁。

报告期内，公司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
伦立军	董事长、总经理	男	1963-01-14	本科	董事： 2018.01.15-2018.09.05 董事长： 2018.01.19-2018.09.05 总经理： 2015.09.06-2018.09.05	是
张忠山	董事	男	1962-07-22	研究生	2015.09.06-2018.09.05	否
王晓良	董事	男	1955-05-18	博士	2015.09.06-2018.09.05	是
张常善	董事	男	1971-02-17	研究生	2015.09.06-2018.09.05	否
邹晓虹	董事	男	1959-10-06	大专	2015.09.06-2018.09.05	否
马一	监事会主席	男	1979-08-03	博士	2015.09.06-2018.09.05	否
申英明	监事	男	1959-01-16	大专	2015.09.06-2018.09.05	否
李照文	职工监事	男	1965-05-23	大专	2015.09.06-2018.09.05	是
冯利	董秘	女	1972-09-16	本科	2015.09.06-2018.09.05	是
王吉兰	财务负责人	女	1966-11-13	大专	2017.03.17-2018.09.05	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

#### 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：

公司监事申英明担任控股股东力诺控股的监事；公司董秘冯利担任控股股东力诺控股的董事。公司其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

#### (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
伦立军	董事长、总经理	0	0	0	0.00%	0
张忠山	董事	0	0	0	0.00%	0
王晓良	董事	0	0	0	0.00%	0
张常善	董事	0	0	0	0.00%	0
邹晓虹	董事	0	0	0	0.00%	0
马一	监事会主席	0	0	0	0.00%	0

申英明	监事	0	0	0	0.00%	0
李照文	职工监事	0	0	0	0.00%	0
冯利	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
王吉兰	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
合计	-	0	0	0	0.00%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张忠山	董事长	离任	董事	个人原因
伦立军	总经理	新任	董事、董事长、总经理	董事会任命
高春坡	董事	离任	-	个人原因

注：2017年12月7日，公司原董事高春坡先生因个人原因辞去董事职务，2018年1月15日，公司召开2018年第一次临时股东大会选举伦立军先生为新任董事。在改选出的董事伦立军先生就任前，原董事高春坡先生仍依照法律、行政法规、部门规章和公司章程的规定，履行董事职务。

#### 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

伦立军，男，1963年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级工程师，执业药师。1982年9月至1986年7月就读沈阳药学院化学制药专业。1986年7月至1999年3月在山东济南中药厂先后担任技改科员工、车间副主任麝香酮分厂副厂长、厂长助理；1999年3月至2006年5月在济南宏济堂制药有限责任公司先后担任董事、副总经理、党委委员、副总经理常务副总经理、新药公司总经理（兼）职务；2006年5月至2007年4月在科峰制药担任常务副总经理；2007年4月至2015年5月在济南宏济堂制药有限责任公司先后担任总经理、董事长兼党委书记；2015年5月至2018年1月担任科源制药总经理；2018年1月至今，担任科源制药董事长兼总经理，任期至2018年9月5日；2018年2月至今，担任力诺制药董事长。

## 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
生产人员	286	280

研发人员	54	59
管理人员	67	66
财务人员	8	9
销售人员	17	17
后勤人员	22	24
员工总计	454	455

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	17	18
本科	111	112
专科	89	91
专科以下	236	233
员工总计	454	455

**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、人员变动、人才引进及招聘情况

2018 年期初 454 人，截至 2018 年 6 月 30 日，人数为 455 人，净增 1 人，其中硕士人员 1 人。

2、培训方面：

根据公司发展需要，由人力资源部制定全年培训计划。主要开展新员工入职培训、安全生产教育、GMP 质量培训、企业文化与管理制度、SAP 信息化培训以及相关专业技术及管理知识的培训。重点组织生产人员及技术人员参加生产工艺、设备运行及消防演习等方面的培训学习。

3、薪酬政策：

《根据中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国社会保险法》等法律法规，公司与员工依法签订劳动合同，按时支付员工薪酬并依法及时缴纳各项社会保险费。员工个人所得税依法从工资中代扣代缴。员工薪酬实行岗位绩效工资制，符合《济南市人民政府关于发布 2018 年企业工资指导线的通知》等相关要求。

报告期内不存在需公司承担费用的离退休人员。

**(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
李建文	项目副总经理	-
范旭峰	车间主任	-

刘璇	车间主任	-
王宗涛	车间主任	-
闫希路	项目部主管	-
邢辉	生产总监	-

**核心人员的变动情况:**

报告期内，公司核心技术人员王广洪因为个人原因离职，公司尚未认定核心员工。

**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	第八节二、（一）	54,750,864.41	58,578,638.45
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	第八节二、（二）	49,571,195.58	46,690,664.11
预付款项	第八节二、（三）	6,973,770.42	6,318,835.14
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	第八节二、（四）	2,069,636.66	2,403,165.44
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节二、（五）	42,970,273.23	34,970,999.56
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	第八节二、（六）	776,968.20	567,693.91
<b>流动资产合计</b>	-	<b>157,112,708.50</b>	<b>149,529,996.61</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	第八节二、（七）	149,056,912.34	136,155,379.64
在建工程	第八节二、（八）	17,968,811.78	17,777,172.24
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	第八节二、（九）	13,891,450.66	14,476,762.68
开发支出	第八节二、（十）	3,988,811.35	2,158,755.56



商誉	-	-	-
长期待摊费用	第八节二、（十一）	159,600.02	222,082.20
递延所得税资产	第八节二、（十二）	3,812.86	3,812.86
其他非流动资产	第八节二、（十三）	13,759,502.08	14,426,931.03
<b>非流动资产合计</b>	第八节二、（十三）	198,828,901.09	185,220,896.21
<b>资产总计</b>	-	355,941,609.59	334,750,892.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款	第八节二、（十四）	7,500,000.00	-
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	第八节二、（十五）	49,692,788.67	50,710,475.08
预收款项	第八节二、（十六）	7,969,532.07	3,619,526.18
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节二、（十七）	2,228,083.08	3,549,441.96
应交税费	第八节二、（十八）	4,876,313.62	6,926,167.94
其他应付款	第八节二、（十九）	21,258,758.05	1,273,226.91
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	93,525,475.49	66,078,838.07
<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	第八节二、（二十）	6,657,716.89	9,180,798.27
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>	-	6,657,716.89	9,180,798.27
<b>负债合计</b>	-	100,183,192.38	75,259,636.34
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	第八节二、(二十一)	58,000,000.00	58,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节二、(二十二)	111,376,192.68	111,376,192.68
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	第八节二、(二十三)	745,993.05	743,908.83
盈余公积	第八节二、(二十四)	8,937,115.50	8,937,115.50
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节二、(二十五)	76,699,115.98	80,434,039.47
归属于母公司所有者权益合计	-	255,758,417.21	259,491,256.48
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	255,758,417.21	259,491,256.48
负债和所有者权益总计	-	355,941,609.59	334,750,892.82

法定代表人：伦立军

主管会计工作负责人：王吉兰

会计机构负责人：王吉兰

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	第八节二、(二十六)	109,840,764.29	101,349,867.42
其中：营业收入	第八节二、(二十六)	109,840,764.29	101,349,867.42
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	第八节二、(二十六)	95,474,784.29	81,857,096.72
其中：营业成本	第八节二、(二十六)	79,744,634.93	64,013,569.92
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	第八节二、(二十七)	1,660,709.02	1,283,979.49
销售费用	第八节二、(二十八)	3,665,993.01	5,252,642.53
管理费用	第八节二、(二十九)	7,714,063.56	8,956,598.53
研发费用	第八节二、(三十)	1,982,860.57	2,406,136.36
财务费用	第八节二、(三十一)	706,523.20	-55,830.11
资产减值损失	-	-	-
加：其他收益	-	4,001,900.00	-
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）	-	-17,653.12	-166,169.01
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	18,350,226.88	19,326,601.69
加：营业外收入	第八节二、(三十四)	1,163,645.03	65,107.96
减：营业外支出	第八节二、(三十五)	25,546.59	979.67
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	19,488,325.32	19,390,729.98
减：所得税费用	第八节二、(三十六)	2,923,248.81	2,908,609.50
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	16,565,076.51	16,482,120.48
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	-	16,565,076.51	16,482,120.48
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	-	16,565,076.51	16,482,120.48
<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>	-	16,565,076.51	16,482,120.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	16,565,076.51	16,482,120.48
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	-	0.29	0.31
(二)稀释每股收益	-	0.29	0.31

法定代表人：伦立军

主管会计工作负责人：王吉兰

会计机构负责人：王吉兰

## (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	-	78,724,883.94	66,212,929.62
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	1,062,639.19
收到其他与经营活动有关的现金	第八节二、(三十七)	5,285,666.52	179,701.82
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>84,010,550.46</b>	<b>67,455,270.63</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	52,664,335.14	40,962,731.02
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	-	20,322,863.09	17,873,688.02
支付的各项税费	-	10,475,331.55	8,195,066.45
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二、(三十七)	6,487,756.38	8,122,592.67
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>89,950,286.16</b>	<b>75,154,078.16</b>

经营活动产生的现金流量净额	-	-5,939,735.70	-7,698,807.53
<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	-	66,331.60	321,225.36
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>	-	66,331.60	321,225.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	9,123,127.98	15,729,479.86
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>	-	9,123,127.98	15,729,479.86
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-9,056,796.38	-15,408,254.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	75,000,000.00
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	-	7,500,000.00	6,800,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节二、(三十七)	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	7,500,000.00	81,800,000.00
偿还债务支付的现金	-	2,523,081.38	33,238,030.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	356,590.69	272,197.46
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	第八节二、(三十七)	-	16,200,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	2,879,672.07	49,710,227.90
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	4,620,327.93	32,089,772.10

额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-251,569.89	241,471.69
五、现金及现金等价物净增加额	-	-10,627,774.04	9,224,181.76
加：期初现金及现金等价物余额	-	58,578,638.45	23,487,811.27
六、期末现金及现金等价物余额	-	47,950,864.41	32,711,993.03

法定代表人：伦立军

主管会计工作负责人：王吉兰

会计机构负责人：王吉兰

## 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

### 二、 报表项目注释

#### (一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	10,370.91	15,870.81
银行存款	47,940,493.50	51,862,767.64
其他货币资金	6,800,000.00	6,700,000.00
合计	54,750,864.41	58,578,638.45

注：其他货币资金系截止2018年6月末超过3个月到期的银行承兑汇票保证金，其中：465.00万元于2018年11月29日到期，215.00万元于2019年2月1日到期，未作为现金及现金等价物反映。

#### (二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	13,079,210.30	3,318,095.87
应收账款	36,491,985.28	43,372,568.24
合计	49,571,195.58	46,690,664.11

#### 1、应收票据分类

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,079,210.30	3,318,095.87
合计	13,079,210.30	3,318,095.87

注：2018年6月末，公司应收票据1,307.92万元，较2017年末331.81万元增加976.11万元，增幅294.18%，主要原因是6月银行承兑回款集中。

2、期末已背书并终止确认但在资产负债表日尚未到期的应收票据

类别	终止确认金额
银行承兑汇票	34,708,557.70
合计	34,708,557.70

3、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	36,491,985.28	100.00	-	-
其中：组合1	-	-	-	-
组合2	36,491,985.28	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	36,491,985.28	100.00	-	-

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	43,372,568.24	100.00	-	-
其中：组合1	-	-	-	-
组合2	43,372,568.24	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	43,372,568.24	100.00	-	-

4、采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----



	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	36,491,985.28	-	-	43,372,568.24	-	-
合计	36,491,985.28	-	-	43,372,568.24	-	-

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	是否为关联方	期末余额	期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
山东力诺制药有限公司	是	12,519,875.00	34.31	-
比利时苏威公司	否	5,143,864.80	14.10	-
河北中新弘康医药有限公司	否	2,770,000.00	7.59	-
上海臻恒国际贸易有限公司	否	1,536,768.00	4.21	-
九州通医药集团股份有限公司	否	1,479,691.77	4.05	-
合计		23,450,199.57	64.26	-

注：截止 2018 年 6 月末，应收账款中关联企业山东力诺制药有限公司余额为 1,251.99 万元。

(三) 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	6,973,770.42	100.00	6,280,950.61	99.40
1 至 2 年	-	-	37,884.53	0.60
合计	6,973,770.42	100.00	6,318,835.14	100.00

2、期末按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	是否为关联方	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
药源药物化学(上海)有限公司	否	1,151,676.85	16.51
河北玉星生物工程股份有限公司	否	980,000.00	14.05
安徽金鼎医药股份有限公司	否	974,652.56	13.98
山东清博生态材料综合利用有限公司	否	531,901.00	7.63
潍坊涌泉机械制造有限公司	否	421,251.00	6.04
合计		4,059,481.41	58.21

(四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	2,069,636.66	2,403,165.44

合计 | 2,069,636.66 | 2,403,165.44

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,069,636.66	100.00	-	-
其中：组合 1	1,667,365.00	80.56	-	-
组合 2	402,271.66	19.44	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	2,069,636.66	100.00	-	-

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,403,165.44	100.00	-	-
其中：组合 1	1,667,365.00	69.38	-	-
组合 2	735,800.44	30.62	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	2,403,165.44	100.00	-	-

(1) 按照组合 1 提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
平安国际融资租赁有限公司	1,667,365.00	-	1-2 年	-	融资租赁款保证金, 预计未来可以收回
合 计	1,667,365.00	-			

(2) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	402,271.66	-	-	735,800.44	-	-
合 计	402,271.66	-	-	735,800.44	-	-

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金（押金）	1,672,365.00	1,672,365.00
备用金	48,720.00	-
其他	348,551.66	730,800.44
合计	2,069,636.66	2,403,165.44

注：其他为代收代付的职工社保款项。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

项目	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备余额
平安国际融资租赁有限公司	否	保证金	1,667,365.00	1-2 年	80.56	-
应收职工社保费	否	其他-代收代付款	348,551.66	1 年以内	16.84	-
王静	否	备用金	21,000.00	1 年以内	1.01	-
公司食堂	否	备用金	17,720.00	1 年以内	0.86	-
程仕见	否	备用金	10,000.00	1 年以内	0.48	-
合计			2,064,636.66		99.75	-

(五) 存货

1、存货的分类

存货项目	期末数			期初数		
	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	7,955,749.28		7,955,749.28	10,045,489.58		10,045,489.58
在产品	9,959,934.24		9,959,934.24	10,249,170.15		10,249,170.15
库存商品	25,080,008.76	25,419.05	25,054,589.71	14,457,733.88	25,419.05	14,432,314.83
发出商品	-		-	244,025.00		244,025.00
合计	42,995,692.28	25,419.05	42,970,273.23	34,996,418.61	25,419.05	34,970,999.56

注：（1）2018 年 6 月末公司存货 4,297.03 万元，较 2017 年末 3,497.10 万元增加 799.93 万元，增幅 22.87%，主要原因是公司根据生产线的运行情况，在 8 月份将对生产线进行停产检修，为避免车间停产期间影响公司的正常经营，需要提前备货，使得库存产品较期初增加 1,062.23 万元，增幅 73.60%。

（2）经减值测试，存货跌价准备未发生变动。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税进项税	525,002.06	195,219.69

项目	期末余额	期初余额
暂估进项税	251,966.14	372,474.22
合计	776,968.20	567,693.91

注：2018年6月末公司其他流动资产77.70万元，较2017年末56.77万元增加20.93万元，增幅36.86%，主要原因是工程结算发票增加，进项税延期抵扣金额较年初增加32.98万元。

### （七）固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	149,056,912.34	136,155,379.64
固定资产清理	-	-
合计	149,056,912.34	136,155,379.64

#### 1、固定资产基本情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	97,198,767.40	98,627,918.09	1,005,273.06	5,836,644.70	202,668,603.25
2. 本期增加金额	4,072,752.66	14,765,816.03	364,110.34	908,049.16	20,110,728.19
(1) 购置	-	-	364,110.34	908,049.16	1,272,159.50
(2) 在建工程转入	4,072,752.66	14,765,816.03	-	-	18,838,568.69
3. 本期减少金额	57,667.19	288,736.71	-	-	346,403.90
(1) 处置	-	288,736.71	-	-	288,736.71
(2) 其他	57,667.19	-	-	-	57,667.19
4. 期末余额	101,213,852.87	113,104,997.41	1,369,383.40	6,744,693.86	222,432,927.54
二、累计折旧					
1. 期初余额	23,563,498.88	38,821,142.00	423,451.06	3,705,131.67	66,513,223.61
2. 本期增加金额	1,985,698.49	4,666,692.85	123,588.40	349,231.03	7,125,210.77
(1) 计提	1,985,698.49	4,666,692.85	123,588.40	349,231.03	7,125,210.77
3. 本期减少金额	-	261,165.46	-	1,253.72	262,419.18
(1) 处置	-	261,165.46	-	1,253.72	262,419.18
4. 期末余额	25,549,197.37	43,226,669.39	547,039.46	4,053,108.98	73,376,015.20
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	75,664,655.50	69,878,328.02	822,343.94	2,691,584.88	149,056,912.34
2. 期初账面价值	73,635,268.52	59,806,776.09	581,822.00	2,131,513.03	136,155,379.64

注：本期由在建工程转入房屋及建筑物固定资产的金额为407.28万元，转入机器设备固定资产金额为1,476.58万元。

#### 2、未办妥产权证书的固定资产情况

资产名称	类别	账面价值	原因
中试车间厂房	房屋及建筑物	5,455,088.92	正在办理
新动力车间	房屋及建筑物	5,512,786.81	正在办理
厂区卫生间	房屋及建筑物	742,216.01	正在办理
西门值班室	房屋及建筑物	257,245.42	正在办理
消防水池及泵房	房屋及建筑物	1,562,698.44	正在办理
二甲扩产厂房	房屋及建筑物	22,315,039.93	正在办理
小木屋	房屋及建筑物	2,726,598.40	正在办理
合计		38,571,673.93	

### 3、 期末所有权受到限制的固定资产情况

无

### 4、 闲置的固定资产情况

无

### 5、 截止 2018 年 06 月 30 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	20,129,026.72	5,880,585.74	-	14,248,440.98
运输设备	658,632.48	440,330.40	-	218,302.08
其他	18,931.62	12,936.61	-	5,995.01
合计	20,806,590.82	6,333,852.74	-	14,472,738.08

注：（1）本公司融资租赁租入的固定资产，系以公司账面原值 7,241,356.38 元的机器设备等固定资产通过售后回租方式从平安国际融资租赁有限公司进行融资所形成，公司收到融资租赁款 7,000,000.00 元，租赁期间 36 个月，利率以中国人民银行发布的同期银行贷款基准利率为基础确定。该融资租赁交易，视为以相应资产为抵押取得借款进行会计处理，定期租金支付视作还本付息，其资产截止 2018 年 06 月 30 日价值为 2,215,277.20 元。

（2）通过售后回租方式，从平安国际融资租赁有限公司取得融资款 4,200,000.00 元，租赁期间 36 个月，融资利率以中国人民银行发布的同期银行贷款基准利率为基础确定，其资产截止 2018 年 06 月 30 日价值为 5,323,511.45 元。

（3）通过融资租赁方式从平安国际融资租赁有限公司取得融资租赁款 3,947,300.00 元，租赁期间 36 个月，融资利率以中国人民银行发布的同期银行贷款基准利率为基础确定，其资产截止 2018 年 06 月 30 日价值为 6,933,949.43 元。

以上融资租赁交易，售后回租方式视为以相应资产为抵押取得借款进行会计处理，定期租金支付视作还本付息。

## （八）在建工程

### 1、 在建工程基本情况

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
在安装设备	7,186,159.76	-	7,186,159.76	6,358,800.07	-	6,358,800.07
立体仓库	5,494,713.39	-	5,494,713.39	5,446,374.91	-	5,446,374.91
废气治理	-	-	-	4,387,603.49	-	4,387,603.49
原料药综合生产车间	4,120,636.29	-	4,120,636.29	1,018,101.02	-	1,018,101.02
厂房及附属物改造	702,299.99	-	702,299.99	-	-	-
工程物资	465,002.35	-	465,002.35	566,292.75	-	566,292.75
合 计	17,968,811.78	-	17,968,811.78	17,777,172.24	-	17,777,172.24

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
废气治理工程	9,741,900.00	4,387,603.49	-	4,387,603.49	-	-
原料药综合生产车间	78,880,000.00	1,018,101.02	3,102,535.27	-	-	4,120,636.29
合计	88,621,900.00	5,405,704.51	3,102,535.27	4,387,603.49	-	4,120,636.29

项目 名称	工程投入占预 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
废气治理工程	45.04	100.00	-	-	-	筹集资金+自 筹资金
原料药综合生 产车间	5.22	30.00	-	-	-	募集资金+自 筹资金
合计	-	-	-	-	-	

注：以上在建工程项目建设均不构成重大资产重组。

3、工程物资

项目	期末数	期初数
工程物资	465,002.35	566,292.75
合计	465,002.35	566,292.75

(九) 无形资产

项目	土地使用权	软件	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	9,457,778.71	2,421,872.70	7,536,087.19	49,583.33	19,465,321.93
2. 本期增加金额	-	6,410.26	-	-	6,410.26
(1) 购置	-	6,410.26	-	-	6,410.26

项目	土地使用权	软件	非专利技术	其他	合计
(2) 研发	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	9,457,778.71	2,428,282.96	7,536,087.19	49,583.33	19,471,732.19
二、累计摊销					-
1. 期初余额	2,278,105.66	804,742.79	1,864,264.25	41,446.55	4,988,559.25
2. 本期增加金额	180,916.80	30,268.95	378,128.86	2,407.67	591,722.28
(1) 计提	180,916.80	30,268.95	378,128.86	2,407.67	591,722.28
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	2,459,022.46	835,011.74	2,242,393.11	43,854.22	5,580,281.53
三、减值准备					-
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1. 期末账面价值	6,998,756.25	1,593,271.22	5,293,694.08	5,729.11	13,891,450.66
2. 期初账面价值	7,179,673.05	1,617,129.91	5,671,822.94	8,136.78	14,476,762.68

注：截至 2018 年 06 月末，无形资产中不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	委托开发	计入当期损益	确认为无形资产	
ESO 项目开发支出	270,000.00	21,785.89	770,000.00	-	-	1,061,785.89
阿立哌唑开发支出	150,000.00	-	-	-	-	150,000.00
七氟烷开发支出	400,000.00	-	-	-	-	400,000.00
二甲双胍新工艺开发	207,547.16	-	518,867.92	-	-	726,415.08
七氟烷及吸入用七氟烷	800,000.00	-	-	-	-	800,000.00
维格列汀技术开发	203,162.39	90,620.96	-	-	-	293,783.35
帕瑞昔布钠项目研发	128,046.01	13,757.30	-	-	-	141,803.31
普拉洛芬研发	-	202,409.15	-	-	-	202,409.15
美罗培南侧链	-	212,614.57	-	-	-	212,614.57
合计	2,158,755.56	541,187.87	1,288,867.92	-	-	3,988,811.35

注：2018 年 6 月末公司开发支出 398.88 万元，较 2017 年末增加 183.01 万元，增幅 84.77%，主要原因为：委托药

源药物化学（上海）有限公司的研发项目支出 128.89 万元。

（十一）长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
融资租赁手续费	222,082.20	-	62,482.18	-	159,600.02
合计	222,082.20	-	62,482.18	-	159,600.02

（十二）递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	3,812.86	25,419.05	3,812.86	25,419.05
小计	3,812.86	25,419.05	3,812.86	25,419.05

（十三）其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付设备款	13,759,502.08	14,426,931.03
合计	13,759,502.08	14,426,931.03

（十四）短期借款

借款条件	期末数	期初数
保证借款	7,500,000.00	-
合计	7,500,000.00	-

注：2018 年 6 月末公司短期借款 750.00 万元，较 2017 年末增加 750.00 万元，主要原因为：公司向中国农业银行股份有限公司商河县支行办理国际贸易借款 750.00 万元。

（十五）应付票据及应付账款

1、应付票据及应付账款余额列示

项目	期末余额	期初余额
应付票据	13,600,000.00	15,150,000.00
应付账款	36,092,788.67	35,560,475.08
合计	49,692,788.67	50,710,475.08

2、应付票据明细

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,600,000.00	15,150,000.00



合计	13,600,000.00	15,150,000.00
----	---------------	---------------

## 3、应付账款明细

项目	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	33,929,616.49	30,949,646.66
1 年以上	2,163,172.18	4,610,828.42
合计	36,092,788.67	35,560,475.08

4、报告期末不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

## (十六) 预收款项

## 1、预收款项明细

项目	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	7,965,978.00	3,540,112.11
1 年以上	3,554.07	79,414.07
合计	7,969,532.07	3,619,526.18

注：2018 年 6 月末预收款项 796.95 万元，较 2017 年末 361.95 万元，增加 435.00 万元，增幅 120.18%，主要原因是报告期内，公司销售订单增加，按照合同约定收取的预交货款有所增加。

## (十七) 应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、短期薪酬	3,549,441.96	16,843,238.65	18,164,597.53	2,228,083.08
二、离职后福利-设定提存计划	-	2,300,849.76	2,300,849.76	-
合计	3,549,441.96	19,144,088.41	20,465,447.29	2,228,083.08

注：2018 年 6 月末应付职工薪酬 222.81 万元，较 2017 年末 354.94 万元，减少 132.13 万元，减幅 37.23%，主要原因是报告期内 2017 年末存在的绩效奖金在 2018 年发放。

## 2、短期职工薪酬情况

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
1. 工资、奖金、津贴和补贴	3,224,077.75	15,050,303.45	16,345,122.77	1,929,258.43
2. 职工福利费	-	-	-	-
3. 社会保险费	-	1,037,440.32	1,037,440.32	-
其中：医疗保险费	-	803,988.93	803,988.93	-

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
工伤保险费	-	110,445.16	110,445.16	-
生育保险费	-	123,006.23	123,006.23	-
4. 住房公积金	-	755,494.88	755,494.88	-
5. 工会经费和职工教育经费	325,364.21	-	26,539.56	298,824.65
合计	3,549,441.96	16,843,238.65	18,164,597.53	2,228,083.08

3、 设定提存计划情况

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
1. 基本养老保险	-	2,214,815.96	2,214,815.96	-
2. 失业保险费	-	86,033.80	86,033.80	-
合计	-	2,300,849.76	2,300,849.76	-

(十八) 应交税费

税种	期末数	期初数
增值税	473,333.81	-
企业所得税	3,602,700.99	6,441,870.74
城市维护建设税	68,065.26	12,678.66
房产税	183,830.30	116,910.10
土地使用税	249,370.00	249,370.00
个人所得税	233,976.11	91,391.91
教育费附加	63,382.10	12,678.67
其他税费	1,655.05	1,267.86
合计	4,876,313.62	6,926,167.94

(十九) 其他应付款

1、 其他应付款余额列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	43,207.42
应付股利	20,300,000.00	-
其他应付款	958,758.05	1,230,019.49
合计	21,258,758.05	1,273,226.91

2、 其他应付款明细

款项性质	期末数	期初数
应付关联单位款	246,615.34	7,850.12
保证金（押金）	42,840.00	25,000.00
其他	669,302.71	1,197,169.37

合计	958,758.05	1,230,019.49
----	------------	--------------

3、应付利息明细

类别	期末数	期初数
应付售后回租融资租赁利息	-	43,207.42
合计	-	43,207.42

4、应付股利明细

类别	期末数	期初数
普通股股利	20,300,000.00	-
合计	20,300,000.00	-

(二十) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁	2,221,068.07	2,922,140.00
减：未确认融资费用	150,421.68	185,387.37
售后回租	4,587,070.50	6,444,045.64
合计	6,657,716.89	9,180,798.27

融资租赁明细如下：

出租人	租金	最低租赁付款额 现值	租赁期间	租赁类型
平安国际融资租赁有限公司	7,500,000.00	7,000,000.00	2016/07/29-2019/07/29	售后回租
平安国际融资租赁有限公司	4,560,000.00	4,200,000.00	2016/12/30-2019/12/30	售后回租
平安国际融资租赁有限公司	1,647,720.00	1,484,000.00	2016/11/21-2019/11/21	融资租赁
平安国际融资租赁有限公司	1,849,800.00	1,666,000.00	2016/11/21-2019/11/21	融资租赁
平安国际融资租赁有限公司	885,240.00	797,300.00	2016/11/21-2019/11/21	融资租赁

注：2018 年 6 月末长期应付款 665.77 万元，较 2017 年末 918.08 万元，减少 252.31 万元，降幅 27.48%，主要原因是公司本期偿还融资租赁款所致。

(二十一) 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	58,000,000.00	-	-	-	-	-	58,000,000.00

(二十二) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	111,376,192.68	-	-	111,376,192.68

合计	111,376,192.68	-	-	111,376,192.68
----	----------------	---	---	----------------

(二十三) 专项储备

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	743,908.83	1,450,697.40	1,448,613.18	745,993.05	计提与使用
合计	743,908.83	1,450,697.40	1,448,613.18	745,993.05	

(二十四) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	8,937,115.50	-	-	8,937,115.50
合计	8,937,115.50	-	-	8,937,115.50

(二十五) 未分配利润

项目	本期金额
调整前上年未分配利润	80,434,039.47
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	80,434,039.47
加: 本期净利润	16,565,076.51
减: 提取法定盈余公积	-
应付普通股股利	20,300,000.00
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	76,699,115.98

(二十六) 营业收入和营业成本

1、按区域分类分析:

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国内	78,626,747.40	71.58	67,742,536.28	66.84
国外	31,214,016.89	28.42	33,607,331.14	33.16
合计	109,840,764.29	100.00	101,349,867.42	100.00

2、按产品分类分析:

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
一、主营业务	109,654,420.11	79,744,634.93	100,876,837.19	64,013,569.92
格列齐特	41,140,703.63	36,660,551.53	47,681,640.90	40,211,857.94
单硝酸异山梨酯	20,281,660.77	5,684,861.58	11,272,264.98	4,016,305.81
盐酸二甲双胍	13,741,846.54	24,068,237.90	6,903,959.07	6,696,354.16
异氟烷	1,530,424.56	541,430.52	1,527,979.57	683,529.82
其他	32,959,784.61	12,789,553.40	33,490,992.67	12,405,522.19
二、其他业务	186,344.18	-	473,030.23	-
合计	109,840,764.29	79,744,634.93	101,349,867.42	64,013,569.92

注：（1）格列齐特用于糖尿病治疗及其并发症预防用药，收入较上期减少 654.09 万元，主要原因是受国际市场变动影响，出口减少。

（2）盐酸二甲双胍用于降血糖药，收入较上期增加 683.79 万元，毛利较上期减少 1,053.40 万元。主要原因是公司新上盐酸二甲双胍产品线有专门配套动力系统，项目投入较大，该生产线本报告期处于新老工艺调试期，产能未能充分发挥，单位固定能源费用及单位固定折旧费用等偏高。

（3）其他业务收入较上期减少 28.67 万元，主要原因是上期取得山东百诺医药股份有限公司提供服务收入 25.40 万元。

#### （二十七）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	311,692.65	235,343.45
教育费附加	311,692.63	235,347.44
水利建设基金	31,169.27	47,068.70
房产税	300,740.40	233,820.20
土地使用税	498,740.00	498,740.00
车船使用税	600.00	900.00
印花税	147,096.90	32,759.70
资源税	55,530.00	-
环境保护税	3,447.17	-
合计	1,660,709.02	1,283,979.49

#### （二十八）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,755,218.25	1,999,208.24
会务费	230,940.37	354,610.00
运输费	503,035.40	665,624.46
差旅费	138,020.13	283,942.99
业务招待费	147,113.38	231,735.02

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,606.39	2,234.07
折旧费	2,891.45	2,988.16
佣金及手续费	248,050.33	793,164.09
其他	638,117.31	919,135.50
合计	3,665,993.01	5,252,642.53

注：公司销售费用 366.60 万元较上年同期 525.26 万元，减少 158.66 万元，降幅 30.21%，变动明细：

(1) 公司会务费 23.09 万元，较上期 35.46 万元，减少 12.37 万元，降幅 34.87%，主要原因是本期国外参展活动较同期减少。

(2) 公司差旅费 13.80 万元，较上期 28.39 万元，减少 14.59 万元，降幅 51.39%；主要原因是公司业务员国外出差活动减少。

(3) 公司业务招待费 14.71 万元，较上期 23.17 万元，减少 8.46 万元，降幅 36.52%；主要原因是客户到访公司次数减少。

(4) 公司佣金及手续费 24.81 万元，较上期 79.32 万元，减少 54.51 万元，降幅 68.73%，主要原因是本期外国客户的发货量减少。

#### (二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,686,552.15	4,901,358.77
认证支出	-	471.70
税费	-	-
技术服务费	520,301.05	880,396.46
折旧费	770,462.55	588,321.63
无形资产摊销	591,508.60	592,841.27
交通费	252,816.35	186,804.88
办公费	61,980.58	94,983.47
差旅费	142,284.89	160,114.31
业务招待费	165,610.86	92,567.70
保险费	147,676.69	164,063.23
审计咨询费	304,716.98	226,415.09
其他	1,070,152.86	1,068,260.02
合计	7,714,063.56	8,956,598.53

注：公司管理费用 771.41 万元，较上期 895.66 万元，减少 124.25 万元，降幅 13.87%，变动明细：

(1) 公司认证支出为零，较上期 0.05 万元，减少 0.05 万元，降幅 100%，主要原因是本期无认证注册费发生。

(2) 公司技术服务费 52.03 万元，较上期 88.04 万元，减少 36.01 万元，降幅 40.90%，主要原因是药源药物化学（上海）有限公司持续为合作产品提供技术服务活动较同期减少。

(3) 公司折旧费 77.05 万元，较上期 58.83 万元，增加 18.22 万元，增幅 30.96%，主要原因是公司信息化设备及房屋构筑物增加。

(4) 公司交通费 25.28 万元，较上期 18.68 万元，增加 6.60 万元，增幅 35.34%，主要原因是公司管理活动外出用车频次增加，同时油价上涨。

(5) 公司办公费 6.20 万元，较上期 9.50 万元，减少 3.30 万元，降幅 34.75%，主要原因是公司加大了办公室办公用品使用控制力度。

(6) 公司业务招待费 16.56 万元，较上期 9.26 万元，增加 7.30 万元，增幅 78.91%，主要原因是公司后勤管理部门招待活动增加。

(7) 公司审计咨询费 30.47 万元，较上期 22.64 万元，增加 7.83 万元，增幅 34.58%，主要原因中泰证券股份有限公司持续督导费增加。

(8) 公司职工薪酬为 368.66 万元，较上期 490.14 万元，减少 121.48 万元，降幅 24.79%，主要原因是上年同期公司计提绩效奖金。

### (三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	1,370,026.56	1,276,192.51
直接投入	164,732.69	707,557.82
折旧费用与长期费用摊销	120,022.42	96,680.53
设计费	150,157.24	119,614.28
设备调试费	105,590.60	104,531.49
其他费用	72,331.06	101,559.73
合计	1,982,860.57	2,406,136.36

注：公司研发费用 198.29 万元，较上期 240.61 万元，减少 42.33 万元，降幅 17.59%，变动明细：直接投入 16.47 万元，较上期 70.76 万元，减少 54.29 万元，降幅 76.72%，主要原因本期费用化研发项目减少。

### (三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	313,383.27	154,802.00
减：利息收入	120,121.49	114,593.86
减：汇兑收益	-251,569.89	241,471.69
手续费支出	261,691.53	145,433.44
合计	706,523.20	-55,830.11

注：公司本期财务费用为 70.65 万元，较上期-5.58 万元，增加 76.24 万，主要原因是汇兑收益较上期减少 49.30 万元，主要因为受国际形势的影响，本期美元和欧元汇率较上期有一定幅度下降。

### (三十二) 其他收益

#### 1、其他收益分项列示

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,001,900.00	4,001,900.00	-	-
合计	4,001,900.00	4,001,900.00	-	-

2、计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额			上期发生额		
	发生额	与资产相关/与收益相关	计入当期非经常性损益的金额	发生额	与资产相关/与收益相关	计入当期非经常性损益的金额
2017 年工业和信息化专项资金	1,000,000.00	与收益相关	1,000,000.00	-	-	-
2017 年电力需求侧管理专项资金	230,000.00	与收益相关	230,000.00	-	-	-
污水处理成本增加补助拨款的请示	2,771,900.00	与收益相关	2,771,900.00	-	-	-
合计	4,001,900.00	-	4,001,900.00	-	-	-

注 1：根据《2017 年工业和信息化专项资金》（济财企指（2017）36 号）文件，公司本期获得工业和信息化专项资金 100.00 万元。

注 2：根据《2017 年电力需求侧管理专项资金》（济财建指（2017）86 号）文件，公司本期获得电力需求侧管理专项资金 23.00 万元。

注 3：根据《污水处理成本增加补助拨款的请示》（科源制药（2018）18 号）文件，公司本期获得污水处理成本增加补助资金 277.19 万元。

（三十三）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-17,653.12	-166,169.01
合计	-17,653.12	-166,169.01

注：公司本期资产处置收益为-1.77 万元，较上期-16.62 万元，增加 14.85 万，主要原因是上期报废环保淘汰锅炉等设备损失 39.83 万元，上期处置报废设备收入 23.22 万元。

（三十四）营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,137,000.00	1,137,000.00	54,600.00	54,600.00
其他	26,645.03	26,645.03	10,507.96	10,507.96
合计	1,163,645.03	1,163,645.03	65,107.96	65,107.96

注：公司营业外收入 116.36 万元，较上期 6.51 万元，增加 109.85 万元，增幅 1,687.25%，主要原因是本期收到 2017



年度济南市创新型城市建设扶持项目资金 75.00 万元，2017 年度加快企业发展补助资金 20.00 万元。

2、计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额			上期发生额		
	发生额	与资产相关/与收益相关	计入当期非经常性损益的金额	发生额	与资产相关/与收益相关	计入当期非经常性损益的金额
商河县 2017 年度先进企业评选奖励	16,000.00	与收益相关	16,000.00	-	-	-
2017 年园区现金企业表彰	30,000.00	与收益相关	30,000.00	-	-	-
2017 年企业上市专项资金	112,500.00	与收益相关	112,500.00	-	-	-
2017 年度加快企业发展补助资金	200,000.00	与收益相关	200,000.00	-	-	-
2017 年度开放型经济发展引导资金的通知	28,500.00	与收益相关	28,500.00	-	-	-
2017 年度济南市创新型城市建设扶持项目资金指标的通知	750,000.00	与收益相关	750,000.00	-	-	-
突出贡献企业	-	-	-	40,000.00	与收益相关	40,000.00
经济发展引导资金	-	-	-	14,600.00	与收益相关	14,600.00
合计	1,137,000.00		1,137,000.00	54,600.00		54,600.00

注 1：根据《2017 年度济南市创新型城市建设扶持项目资金指标的通知》（济财教指（2018）17 号）文件，公司本期获得济南市创新型城市建设扶持项目资金 75.00 万元。

（三十五）营业外支出

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	18,000.00	18,000.00	-	-
其他	7,546.59	7,546.59	979.67	979.67
合计	25,546.59	25,546.59	979.67	979.67

注：公司营业外支出 2.55 万元，较上期 0.10 万元，增加 2.45 万元，增幅 2,507.67%，主要原因是本期商河县安监局罚款 1.8 万元。

（三十六）所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,923,248.81	2,908,609.50
递延所得税费用	-	-
合计	2,923,248.81	2,908,609.50

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	19,488,325.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,923,248.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
所得税费用	2,923,248.81

## (三十七) 现金流量表

## 1、收到或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
一、收到其他与经营活动有关的现金	5,285,666.52	179,701.82
其中：政府补助	5,138,900.00	54,600.00
利息收入	120,121.49	114,593.86
其他	26,645.03	10,507.96
二、支付其他与经营活动有关的现金	6,487,756.38	8,122,592.67
其中：管理费用付现支出	2,370,485.71	3,009,119.06
销售费用付现支出	1,846,838.14	3,250,446.13
其他	2,270,432.53	1,863,027.48

注：政府补助较上期增加 508.43 万元，增幅 9,311.90%，主要原因是本期收到政府补助资金 513.89 万元。

## 2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
一、收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
其中：收到集团内部单位融资款	-	-
其他	-	-
二、支付其他与筹资活动有关的现金	-	16,200,000.00
其中：支付集团内部单位融资款	-	16,200,000.00
其他	-	-

注：支付其他与筹资活动有关的现金为 0 万元，较上期 1,620.00 万元，减少 1620 万元，主要原因是上期支付集团内部单位融资款 1,620.00 万元。

## (三十八) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

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	16,565,076.51	16,482,120.48

加：资产减值准备	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,125,210.77	3,469,312.12
无形资产摊销	591,722.28	592,841.27
长期待摊费用摊销	62,482.18	-
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）	17,653.12	166,169.01
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）	313,383.27	154,802.00
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）	-	-
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）	-7,999,273.67	-17,756,231.41
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,159,642.37	-1,321,563.95
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-19,456,347.79	-9,486,257.05
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-5,939,735.70	-7,698,807.53
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况	-	-
现金的期末余额	47,950,864.41	32,711,993.03
减：现金的期初余额	58,578,638.45	23,487,811.27
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-10,627,774.04	9,224,181.76

2、 现金及现金等价物

项目	本期末余额	上期末余额
一、现金	47,950,864.41	27,711,993.03
其中：库存现金	10,370.91	76,344.33
可随时用于支付的银行存款	47,940,493.50	27,635,648.70
二、现金等价物	-	5,000,000.00
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
承兑保证金	-	5,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	47,950,864.41	32,711,993.03

## 三、关联方关系及其交易

## (一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
力诺投资控股集团有限公司	济南市历城区	以自有资金投资及对投资项目的咨询等	43,180 万元	45.8621	45.8621

## (二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
力诺集团股份有限公司	本公司母公司的控股股东、本公司股东
山东力诺制药有限公司	同受实际控制方控制的公司
济南安富企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	本公司股东
山东省鲁信资本市场发展股权投资基金合伙企业(有限合伙)	本公司股东
济南市财金融科技投资有限公司	本公司股东
山东鑫顺达投资管理有限公司	本公司股东
济南鼎佑健康产业投资合伙企业(有限合伙)	本公司股东
山东力诺特种玻璃股份有限公司	同受实际控制方控制的公司
济南力诺新能源有限公司	同受实际控制方控制的公司
济南力诺医药有限公司	同受实际控制方控制的公司
山东力诺新材料有限公司	同受实际控制方控制的公司
山东宏济堂制药集团有限公司	同受实际控制方控制的公司
山东宏济堂制药集团济南阿胶制品有限公司	同受实际控制方控制的公司
力诺电力集团股份有限公司	同受实际控制方控制的公司
山东力诺物流有限公司	同受实际控制方控制的公司
武汉有机实业有限公司	同受实际控制方控制的公司
武汉新康化工设备有限公司	同受实际控制方控制的公司
山东莱特新能源有限公司	实际控制方对其有重大影响的公司
山东城安实业有限公司	同受实际控制方控制的公司
济南金捷天然气销售有限责任公司	实际控制方关联企业的参股公司
山东金捷燃气有限责任公司	实际控制方关联企业的参股公司
伦立军	董事长兼总经理
张忠山	董事
王晓良	董事
张常善	董事
邹晓虹	董事
高春坡	董事
马一	监事会主席
申英明	监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李照文	职工监事
王吉兰	财务负责人
冯利	董秘

(三) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	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		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务：							
武汉有机实业有限公司	采购商品	原料采购	市场价格	-	-	94,500.00	0.25
武汉新康化工设备有限公司	采购商品	采购设备	市场价格	-	-	24,076.92	0.06
潜江新亿宏有机化工有限公司	购买商品	原料采购	市场价格	205,800.00	0.34	-	0.00
山东宏济堂制药集团济南阿胶制品有限公司	采购商品	原料采购	市场价格	353,579.04	24.03	233,792.00	0.63
济南金捷天然气销售有限责任公司	采购商品	采购天然气		-	-	1,573,369.06	4.22
山东金捷燃气有限责任公司	采购商品	采购天然气及管道运输费	市场价格	4,379,329.17	100.00	160,121.63	0.43
山东城安实业有限公司	接受劳务	监理费	市场价格	216,000.00	100.00	600,000.00	1.78
力诺集团股份有限公司	接受劳务	培训费	市场价格	18,800.00	100.00	-	0.00
销售商品、提供劳务：							
山东力诺制药有限公司	销售商品	原料药	市场价格	-	-	3,196,000.00	2.71

2、关联担保情况

关联方为公司提供的担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
力诺集团股份有限公司	山东科源制药股份有限公司	20,000,000.00	2016\6\6	2018\5\19	是
力诺集团股份有限公司	山东科源制药股份有限公司	20,000,000.00	2016\8\31	2018\8\31	否
力诺集团股份有限公司	山东科源制药股份有限公司	7,500,000.00	2016\7\29	2021\7\29	否
力诺集团股份有限公司	山东科源制药股份有限公司	4,560,000.00	2016\12\30	2021\12\30	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
力诺集团股份有限公司	山东科源制药股份有限公司	1,647,720.00	2016\11\21	2021\11\21	否
力诺集团股份有限公司	山东科源制药股份有限公司	1,849,800.00	2016\11\21	2021\11\21	否
力诺集团股份有限公司	山东科源制药股份有限公司	885,240.00	2016\11\21	2021\11\21	否
合计	---	56,442,760.00	---	---	---

3、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	692,467.07	630,310.10

4、其他关联事项

(1) 山东力诺制药有限公司为公司济南市区的部分员工代为缴纳社保、住房公积金，公司对缴纳的款项及时予以偿付，报告期代缴款项如下：

代缴项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
医疗保险	237,305.75	169,305.80
工伤保险	19,415.87	16,930.58
生育保险	21,573.25	18,811.76
养老保险	560,904.72	338,611.60
失业保险	21,573.25	18,811.76
住房公积金	-	-
合计	860,772.84	562,471.50

(四) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东力诺制药有限公司	12,519,875.00	-	13,144,997.99	-
预付款项	武汉有机实业有限公司	-	-	6.00	-
预付款项	济南金捷天然气销售有限责任公司	100,000.00	-	100,000.00	-
合计		12,619,875.00	-	13,245,003.99	-

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	山东宏济堂制药集团济南阿胶制品有限公司	55,704.54	233,792.00
应付账款	武汉新康化工设备有限公司	69,317.00	69,317.00
其他应付款	力诺集团股份有限公司	7,850.12	7,850.12

其他应付款	山东力诺制药有限公司	238,765.22	-
合计		371,636.88	310,959.12

#### 四、承诺及或有事项

无。

#### 五、资产负债表日后事项

2018 年 7 月 4 日，公司在全国中小企业股份转让系统披露 2018 年第一季度权益分派实施公告（公告编号：2018-020），以公司现有总股本 58,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.50 元人民币现金，本次权益分派权益登记日为：2018 年 7 月 10 日，除权除息日为：2018 年 7 月 11 日。公司已完成利润分配。

除上述情况之外，公司无其他需披露的资产负债表日后事项。

#### 六、其他重要事项

截止报告报出日，无需要说明的其他重要事项。

#### 七、补充资料

##### （一）非经常性损益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 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	-17,653.12	-166,169.01
2. 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）	5,138,900.00	54,600.00
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,098.44	9,528.29
4. 所得税影响额	-768,351.80	15,306.11
合计	4,353,993.52	-86,734.61

##### （二）净资产收益率和每股收益

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)	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	6.19	10.82	0.29	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.56	10.88	0.21	0.31

八、本公司 2018 年半年度报告业经公司董事会审议批准报出。

山东科源制药股份有限公司

董事会

二〇一八年八月二十八日