

证券代码：836262

证券简称：科源制药

主办券商：中泰证券

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

2019

公司半年度大事记



2019 年 1 月 15 日至 18 日，日本 PMDA 一行 7 人对科源制药单硝酸异山梨酯进行了为期四天的现场检查，科源制药获得了检察官的认可，顺利通过 GMP 现场审查。



2019 年 6 月 2 日至 4 日，山东省食品药品监督管理局 GMP 认证检查组一行 3 人对公司产品：硝酸异山梨酯、盐酸普罗帕酮、曲匹布通、氯唑沙宗、乳糖酸克拉霉素、氨来咕诺、兰索拉唑，展开了为期 3 天的 GMP 认证现场检查，最终顺利通过审查。

目 录

| | |
|-------------------------------|--------|
| 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 | 22 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 25 |
| 第七节 财务报告 | 29 |
| 第八节 财务报表附注 | - 41 - |

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。自 2019 年 3 月 27 日成为科源制药的全资子公司。 |
| 报告期 | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 06 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。 |
| PMDA | 指 | Pharmaceuticals and Medical Devices Agency, 日本独立行政法人医药品及医疗器械综合管理机构。 |
| GMP | 指 | GOOD MANUFACTURING PRACTICE, 中文含义为“药品生产质量管理规范”。 |
| CS ₂ | 指 | 二硫化碳，无机物，有机溶剂，无色液体。 |
| NMPA | 指 | 国家药品监督管理局 (National Medical Products Administration)。 |
| EHS 管理体系 | 指 | Environment-Health-Safety, EHS 管理体系是环境管理体系 (EMS) 和职业健康安全管理体系 (OHSAS) 两体系的整合, 目的为保护环境, 改进工作场所的健康性和安全性, 改善劳动条件, 维护员工的合法权益。 |

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 |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 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 | 142,097,485.81 | 122,266,814.86 | 16.22% |
| 毛利率% | 45.33% | 31.68% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 19,195,678.99 | 6,482,538.60 | 196.11% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 19,178,296.18 | 2,129,871.30 | 800.44% |
| 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） | 6.26% | 2.28% | - |
| 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） | 6.26% | 0.75% | - |
| 基本每股收益 | 0.33 | 0.11 | 200.00% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 448,492,178.74 | 451,526,320.53 | -0.67% |
| 负债总计 | 159,577,020.61 | 127,589,432.24 | 25.07% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 288,915,158.13 | 323,936,888.29 | -10.81% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 4.98 | 5.59 | -10.91% |
| 资产负债率%（母公司） | 30.02% | 21.36% | - |
| 资产负债率%（合并） | 35.58% | 28.26% | - |
| 流动比率 | 1.06 | 1.35 | - |
| 利息保障倍数 | 24.12 | 28.92 | - |

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 | 7,675,690.92 | -9,241,750.53 | - |
| 应收账款周转率 | 2.71 | 2.85 | - |
| 存货周转率 | 1.11 | 1.57 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|--------|--------|------|
| 总资产增长率% | -0.67% | 20.12% | - |

| | | | |
|----------|---------|---------|---|
| 营业收入增长率% | 16.22% | -9.85% | - |
| 净利润增长率% | 196.11% | -71.07% | - |

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、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|------------------|
| 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 | -67,820.54 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 3,371,334.11 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,283,063.20 |
| 非经常性损益合计 | 20,450.37 |
| 所得税影响数 | 3,067.56 |
| 少数股东权益影响额（税后） | - |
| 非经常性损益净额 | 17,382.81 |

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 _____ √不适用

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 个药品批准文号及 4 个药品备案登记号，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，公司以直销模式为主开拓业务，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，国家对药品生产、环境保护、安全生产等监管程度越来越严格，公司上游原料价格逐年上涨，加之中美贸易战的影响，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力度，一方面重点解决新二甲双胍生产线新老工艺的调试问题，逐步放大生产产能，持续提升产品质量；另一方面，公司深入贯彻落实“四降四提升”的工作方针，开源节流，严格控制成本，提升精益管理水平。报告期内，公司经营情况总体稳定，实现营业收入 14,209.75 万元，同比增加 16.22%，实现净利润 1,919.57 万元，同比增加 196.12%。报告期内，公司根据业务发展需要，同时为减少关联交易，公司以现金方式收购山东力诺制药有限公司，合并基准日为 2019 年 3 月 31 日，属于同一控制下合并，纳入合并范围，对其报表做追溯调整，追溯调整详见“第八节二、二（一）2、合并前后科目调整情况”。具体分析如下：

（一）业务经营情况

1、公司财务状况

报告期末，公司资产总额为 44,849.22 万元，较期初 45,152.63 万元，减少 303.41 万元，降幅 0.67%。负债总额为 15,957.70 万元，较期初 12,758.94 万元增加 3,198.76 万元，增幅 25.07%。主要原因是短期流动资金贷款增加 3,278.00 万元；公司股东权益为 28,891.52 万元，较期初 32,393.69 万元，减少

3,502.17 万元，降幅 10.81%；主要变动原因是收购力诺制药，使资本公积减少 5,467.42 万元，报告期内公司实现盈利 1,919.57 万元。

2、公司经营成果

报告期内，公司营业收入 14,209.75 万元，较上期 12,226.68 万元，增加 1,983.07 万元，增幅 16.22%；营业成本 7,768.92 万元，较上期 8,353.54 万元，减少 584.61 万元，降幅 7.00%。公司实现净利润 1,919.57 万元，较上期 648.25 万元，增加 1,271.31 万元，增幅 196.12%，主要原因是公司加大主要产品的销量力度和小品种产品的市场开发力度，深入贯彻落实“四降四提升”的工作方针，严格控制成本，提升精益管理水平，使新产品线盐酸二甲双胍原料药报告期内扭亏为盈。

3、现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 767.57 万元，较上期增加流入 1,691.74 万元。化工原料采购量变动，使购买商品、接受劳务支付的现金较上期减少 2,147.61 万元；支付关联方欠款，支付其他与经营活动有关的现金较上期增加 786.26 万元。

投资活动产生的现金流量净额-3,843.00 万元，较上期增加流出 2,729.11 万元。主要原因是本期收购山东力诺制药的投资流出，和外购设备支出和外购研发技术支出。

筹资活动产生的现金流量净额为 970.91 万元，较上期增加流入 403.88 万元，主要原因是报告融资借款增加。

（二）加强精益管理，开展四降四提升工作

公司深入贯彻落实“四降四提升”的工作方针，即降库存、降应收、降成本、降负债，提升产能发挥率、提升营业利润率、提升研发竞争力、提升营销创新力，充分发挥产能，严格控制成本，提升精益管理水平。一方面规范库存管理，合理管控库存材料采购计划，准确、及时掌握材料种类及超期库存情况；另一方面细化成本控制单元，从生产、管理、劳务等各个方面入手，制定出切实可行的降本措施，确保落实到位。

（三）技术创新情况

截至报告期末，2019 年 1 月至 6 月，公司共新申请或授权专利 3 项，其中申请发明专利 2 项：硫酸根型阴离子交换树脂的制备方法，一种简易的埃索美拉唑钠中间体中 CS₂的检测方法；授权实用新型专利 1 项：一种用于格列齐特干燥可搅拌双锥干燥封门。

公司加大了对研发技术部门的投资力度，2019 年 1 月至 6 月，共开展新项目 9 个，在产备案项目 8 个，其中依达拉奉已获得激活登记号，艾司奥美拉唑钠、盐酸帕洛诺司琼处于审评发补阶段，酚磺乙胺、帕瑞昔布钠、普拉洛芬处于中试和工艺验证阶段，其他产品处于小试阶段。对应国家原料药备案登记

(2017 年第 146 号文) 要求, 对六个在产原料药进行了立项并启动备案研究, 夯实市场对在产战略品种的质量提升要求并为未来发展奠定基础。

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环保审批愈趋严格。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, 从而无法竣工投产的风险, 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, 报告期内, 公司在环保方面的运行费用支出 447.11 万元, 实行节能减排, 对废水进行回收利用。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

药品安全有效直接关系到人民群众的身体健康和生命安全, 近几年, 国家药品监督管理局 (NMPA) 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, NMPA 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开展一致性评价，与此同时，总局公布了关于调整原料药、药用辅料和药包材审评审批事项的公告（2017 年第 146 号），为贯彻落实中共中央办公厅、国务院办公厅《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》（厅字〔2017〕42 号）与《国务院关于取消一批行政许可事项的决定》（国发〔2017〕46 号），取消药用辅料与直接接触药品的包装材料和容器（以下简称药包材）审批，原料药、药用辅料和药包材在审批药品制剂注册申请时一并审评审批。本质上加大了对制药企业和原料药企业双重监管，提高了药品注册审评要求，促进了国产药品与国际水平接轨。

应对措施：公司将建立和完善质量管理体系，加强对新产品研发和老产品备案研究的支持力度，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，全面推动原料药制剂一体化发展。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

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 管理体系建设，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 | □是 √否 | |
| 是否存在对外担保事项 | □是 √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 | □是 √否 | |
| 是否对外提供借款 | □是 √否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | √是 □否 | 四.二.(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | √是 □否 | 四.二.(二) |
| 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 | √是 □否 | 四.二.(三) |
| 是否存在股权激励事项 | □是 √否 | |
| 是否存在股份回购事项 | □是 √否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | √是 □否 | 四.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | √是 □否 | 四.二.(五) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | □是 √否 | |
| 是否存在失信情况 | □是 √否 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | □是 √否 | |
| 是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项 | √是 □否 | 四.二.(六) |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项 | □是 √否 | |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况 | □是 √否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | □是 √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 | 20,500,000.00 | 641,807.71 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | 15,000,000.00 | - |
| 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 | 110,000,000.00 | 70,000,000.00 |

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时公告披露时间 | 临时公告编号 |
|---------------------|-------------|----------------------|----------------|-------------------|-----------------|
| 济南力诺大药房有限公司 | 福利采购 | 142,415.03 | 尚未履行 | - | - |
| 力诺集团股份有限公司 | 水电费 | 209,492.64 | 尚未履行 | - | - |
| 山东宏济堂制药集团济南阿胶制品有限公司 | 采购电费 | 190.41 | 尚未履行 | - | - |
| 山东宏济堂制药集团股份有限公司 | 采购电费 | 1,087.13 | 尚未履行 | - | - |
| 济南市历城区宏济堂综合门诊部 | 销售商品 | 2,820.85 | 尚未履行 | - | - |
| 山东力诺光伏高科技有限公司 | 销售电 | 55,323.00 | 尚未履行 | - | - |
| 山东力诺瑞特新能源有限公司 | 销售电 | 195,293.80 | 尚未履行 | - | - |
| 山东力诺太阳能电力股份有限公司 | 销售电 | 45,224.63 | 尚未履行 | - | - |
| 山东力诺智慧园科技有限公司 | 销售电 | 37,011.82 | 尚未履行 | - | - |
| 山东宏济堂制药集团济南阿胶制品有限公司 | 销售电 | 6,130.46 | 尚未履行 | - | - |
| 合计 | - | 694,989.77 | 尚未履行 | - | - |
| 山东力诺制药有限公司 | 收购资产 | 54,674,245.72 | 已事前及时履行 | 2019年3月11日 | 2019-006 |
| 合计 | 收购资产 | 54,674,245.72 | 已事前及时履行 | 2019年3月11日 | 2019-006 |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内公司全资子公司力诺制药发生的偶发性关联交易主要包括：

(1) 因力诺制药生产经营需要，向力诺集团股份有限公司采购水、电、汽，本次关联交易是力诺制药与关联方在公平、公正、公开的基础上参照市场价格自愿达成，不存在损害公司及股东利益的情况；满足了力诺制药生产经营的正常所需，是合理的、必要的。

(2) 力诺制药向山东宏济堂制药集团股份有限公司、山东宏济堂制药集团金济南阿胶制品有限公司采购电以及向山东光伏高科技有限公司、山东力诺瑞特新能源有限公司、山东力诺太阳能电力股份有限公司、山东力诺智慧园科技有限公司、山东宏济堂制药集团济南阿胶制品有限公司销售电，本次关联

交易是力诺制药与关联方在公平、公正、公开的基础上参照市场价格自愿达成，不存在损害公司及股东利益的情况。

(3) 力诺制药向济南市历城区宏济堂综合门诊部销售产品，本次关联交易是力诺制药与关联方在公平、公正、公开的基础上参照市场价格自愿达成，不存在损害公司及股东利益的情况。

以上关联交易因系公司收购力诺制药之前发生，故未履行相应信息披露程序。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

| 事项类型 | 协议签署时间 | 临时公告披露时间 | 交易对方 | 交易/投资/合并标的 | 标的金额 | 交易/投资/合并对价 | 对价金额 | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|------|-----------|-----------|-------------------------|--------------------|---------------|------------|---------------|----------|------------|
| 收购资产 | 2019/3/26 | 2019/3/11 | 力诺集团股份有限公司、力诺投资控股集团有限公司 | 山东力诺制药有限公司 100% 股权 | 54,674,245.72 | 现金 | 54,674,245.72 | 是 | 否 |

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

根据公司业务发展需要，同时为减少关联交易，公司以现金方式收购力诺集团股份有限公司持有的山东力诺制药有限公司 77.27% 股权、收购力诺投资控股集团有限公司持有的山东力诺制药有限公司 22.73% 股权，本次交易作价 54,674,245.72 元，收购完成后，公司持有山东力诺制药有限公司 100% 股权。

一、本次交易不构成重大资产重组

截至 2018 年 12 月 31 日，根据大信审字[2019]第【3-00056】号《山东力诺制药有限公司审计报告》，标的公司总资产 108,515,480.22 元，净资产 54,674,245.72 元，购买资产总额占公司 2017 年度经审计的财务会计报表期末资产总额（334,750,892.82 元）的 32.42%；购买资产净额占公司 2017 年度经审计的

财务会计报表期末资产净额（259,491,256.48 元）的 21.07%。根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》，本次交易不构成重大资产重组。

二、本次交易构成关联交易。

力诺投资控股集团有限公司为公司控股股东，力诺集团股份有限公司为公司股东，且力诺集团股份有限公司持有公司控股股东力诺投资控股集团有限公司 94.37% 股份。

三、本次交易定价情况

本次交易在审计、评估的基础上，经双方平等、自愿协商一致达成的价格。本次交易标的已经具有从事证券、期货业务资格的资产评估事务所评估，交易价格以评估价格为准，交易定价公允，不存在损害公众公司利益的行为。

本次交易完成后，标的公司成为公司的全资子公司，有利于优化公司战略布局，提升公司市场竞争力和持续发展能力，提升公司盈利能力。本次交易不会对公司的财务状况及经营成果产生重大不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

（四） 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始时间 | 承诺结束时间 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|-----------|--------|------|--------|---|--------|
| 其他股东 | 2016/1/11 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 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营实体、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，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016/1/11 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 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营实体、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，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016/1/11 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 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 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|------------|-----------|-----------|----|--------|--|-------|
| | | | | | 存在竞争关系的任何经营实体、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，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。 | |
| 实际控制人或控股股东 | 2016/1/11 | - | 挂牌 | 公司独立性 | 本人承诺不以任何形式干预科源制药的独立经营，确保其在人员、财务、资产、机构、业务等各方面的独立性。 | 正在履行中 |
| 其他股东 | 2016/1/11 | - | 挂牌 | 公司独立性 | 本公司承诺不以任何形式干预科源制药的独立经营，确保其在人员、财务、资产、机构、业务等各方面的独立性。 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016/1/11 | 2017/1/12 | 挂牌 | 公司提供担保 | 本人将督促力诺集团积极寻找合适的可替换担保物，以尽快解除科源制药为力诺集团提供的担保。如因客观原因导致合同履行期间无法解除担保，待本合同到期后，本人与力诺集团不会要求科源制药续签担保合同。如未来债权人要求科源制药承担担保责任，本人与力诺集团将积极与债权人进行协商，确保不会影响科源制药正常的生产经营，否则将赔偿因此给科源制药造成的全部损失。 | 已履行完毕 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016/1/11 | - | 挂牌 | 公司提供担保 | 本人承诺不会以任何形式占用科源制药的资金或资产，否则愿意赔偿给科源制药造成的全部损失。 | 正在履行中 |
| 其他股东 | 2016/1/11 | 2017/1/12 | 挂牌 | 公司提供担保 | 本公司将继续积极寻找合适的可替换担保物，以尽快解除科源制药为本公司提供的担保。如因客观原因导致合同履行期间无法解除担保，待本合同到期后，本公司承诺不会要求科源制药续签担保合同。如未来债权人要求科源制药承担担保责任，本公司将积极与债权人进行协商，确保不会影响科源制药正常的生产经营，否则将赔偿因此给科源制药造成的全部损失。 | 已履行完毕 |
| 其他股东 | 2016/1/11 | - | 挂牌 | 公司提供担保 | 本公司承诺将来不会以任何形式占用科源制药的资金或资产，否则愿意赔偿给科源制药造成的全部损失。 | 正在履行中 |
| 其他股东 | 2016/1/11 | - | 挂牌 | 关联交易 | 在本人作为科源制药的股东（董事、监事、高级管理人员）期间，本人及本人参股的其他企业将尽量减少与科源制药的关联交易；对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|------------|-----------|---|----|------|---|-------|
| | | | | | 人及本人参股的其他企业将遵循公平合理、价格公允的原则，履行合法程序，并将按照相关法律、法规、规范性文件以及科源制药章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，本人保证不通过关联交易损害科源制药及其股东的合法权益；本人将不以任何形式占用科源制药的资金；如违反上述承诺，本人愿意承担由此给科源制药造成的全部损失。 | |
| 实际控制人或控股股东 | 2016/1/11 | - | 挂牌 | 关联交易 | 在本人作为科源制药的股东（董事、监事、高级管理人员）期间，本人及本人参股的其他企业将尽量减少与科源制药的关联交易；对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人参股的其他企业将遵循公平合理、价格公允的原则，履行合法程序，并将按照相关法律、法规、规范性文件以及科源制药章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，本人保证不通过关联交易损害科源制药及其股东的合法权益；本人将不以任何形式占用科源制药的资金；如违反上述承诺，本人愿意承担由此给科源制药造成的全部损失。 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016/1/11 | - | 挂牌 | 关联交易 | 在本人作为科源制药的股东（董事、监事、高级管理人员）期间，本人及本人参股的其他企业将尽量减少与科源制药的关联交易；对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人参股的其他企业将遵循公平合理、价格公允的原则，履行合法程序，并将按照相关法律、法规、规范性文件以及科源制药章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，本人保证不通过关联交易损害科源制药及其股东的合法权益；本人将不以任何形式占用科源制药的资金；如违反上述承诺，本人愿意承担由此给科源制药造成的全部损失。 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

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。

(五) 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 | 63,318,911.22 | 14.12% | 贷款抵押 |
| 固定资产 | 抵押 | 11,253,088.24 | 2.51% | 融资租赁 |
| 无形资产 | 抵押 | 6,895,939.69 | 1.54% | 贷款抵押 |
| 总计 | - | 81,467,939.15 | 18.17% | - |

(六) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

| 发行次数 | 发行情况报告书披露时间 | 募集金额 | 报告期内使用金额 | 是否变更募集资金用途 | 变更用途情况 | 变更用途的募集资金金额 | 是否履行必要决策程序 |
|--------------|-------------|---------------|--------------|------------|------------|---------------|------------|
| 2017年第二次股票发行 | 2017/12/6 | 45,000,000.00 | 2,041,433.26 | 是 | 本次募集资金共进行过 | 23,400,000.00 | 已事前及时履行 |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|-------------------|--|--|
| | | | | | 二次变更, 详见募集资金使用情况。 | | |
|--|--|--|--|--|-------------------|--|--|

募集资金使用详细情况:

1. 2017 第二次股票发行募集资金使用情况

2017 年 11 月 9 日, 公司召开 2017 年第七次临时股东大会, 审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》, 发行价格为 15.00 元/股, 融资总额不超过人民币 4,500.00 万元, 主要用于原料药综合生产线技术改造项目、VOCs 及臭气处理建设项目。公司于 2018 年向中国农业银行商河县支行银河路分理处申请了额度为 1,340.00 万元的银行承兑业务, 将于 2018 年 3 月到期。为优化公司财务结构, 提升管理水平, 提高募集资金使用效率, 于 2018 年 2 月 28 日召开 2017 年年度股东大会审议并通过《关于变更部分募集资金使用用途的议案》, 变更后的用途为原料药综合生产线技术改造项目、VOCs 及臭气处理建设项目、中国农业银行商河县支行银河路分理处承兑业务到期兑付。公司于 2018 年 9 月 29 日召开 2018 年第三次临时股东大会审议并通过《关于变更部分募集资金使用用途的议案》, 变更后的用途为原料药综合生产线技术改造项目、VOCs 及臭气处理建设项目、中国农业银行商河县支行银河路分理处承兑业务到期兑付、补充流动资金。截止到 2019 年 6 月 30 日, 本次募集资金实际使用金额为 4394.37 万元, 募集资金利息收入 16.56 万元, 手续费支出 0.19 万元, 专户余额 122.00 万元。其中: 原料药综合生产线技术改造项目资金 1601.16 万元, VOC 及臭气处理建设项目资金 453.21 万元, 中国农业银行商河县支行银河路分理处承兑业务到期兑付 1,340.00 万元, 补充流动资金 1000.00 万元。

以上发行股票募集资金的使用情况及变更用途均与公开披露的募集资金用途一致, 不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借于他人、委托理财等情形。

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% | 45,500,000 | 58,000,000 | 100.00% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | - | - | 26,600,000 | 26,600,000 | 45.86% |
| | 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 | 0 | - |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 26,600,000 | 45.86% | -26,600,000 | 0 | - |
| | 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 | | 8 | | | | |

(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 | 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 | -4,450,000 | 14,450,000 | 24.91% | - | 14,450,000 |
| 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 | 济南市财金融科技投资有限公司 | 2,700,000 | 950,000 | 3,650,000 | 6.29% | - | 3,650,000 |
| 5 | 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 |
| 合计 | | 55,700,000 | -3,500,000 | 52,200,000 | 89.99% | 0 | 52,200,000 |

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 2019 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 1,445 万股，占公司股份总数的 24.91%。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。

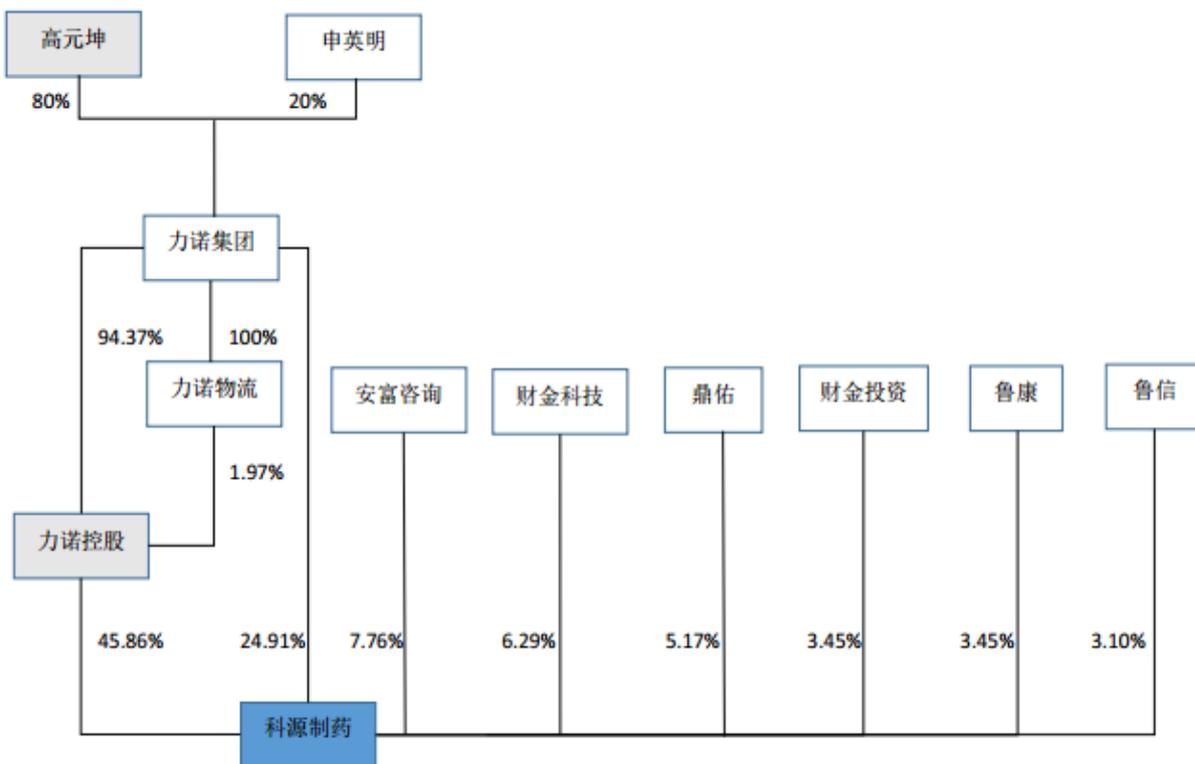
(二) 实际控制人情况

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 | 出生年月 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|-------------|----|--------------|-----|--|-----------|
| 伦立军 | 董事长 | 男 | 1963年 1月 | 本科 | 董事：2018.09.29-2021.09.28 董事长： 2018.10.16-2021.09.28 | 是 |
| 邹晓虹 | 副董事长 | 男 | 1959年 10月 | 大专 | 董事：2018.09.29-2021.09.28 副董事长： 2018.10.16-2021.09.28 | 否 |
| 张忠山 | 董事 | 男 | 1962年 7月 | 研究生 | 2018.09.29-2021.09.28 | 否 |
| 王晓良 | 董事 | 男 | 1955年 5月 | 博士 | 2018.09.29-2021.09.28 | 是 |
| 郑海英 | 独立董事 | 女 | 1963年 10月 | 博士 | 2019.04.23-2021.09.28 | 是 |
| 葛永波 | 独立董事 | 男 | 1968年 5月 | 博士 | 2019.04.23-2021.09.28 | 是 |
| 朱琴 | 独立董事 | 女 | 1983年 1月 | 研究生 | 2019.04.23-2021.09.28 | 是 |
| 赵晓梅 | 监事会主席 | 女 | 1955年 12月 | 本科 | 监事：2018.09.29-2021.09.28 监事会主席： 2018.10.16-2021.09.28 | 否 |
| 申英明 | 监事 | 男 | 1959年 1月 | 大专 | 2019.04.23-2021.09.28 | 否 |
| 李照文 | 职工监事 | 男 | 1965年 5月 | 大专 | 2018.09.29-2021.09.28 | 是 |
| 孙雪莲 | 总经理 | 女 | 1970年 9月 | 本科 | 2018.10.16-2021.09.28 | 是 |
| 冯利 | 副总经理兼 董秘 | 女 | 1972年 9月 | 本科 | 副总经理： 2019.04.26-2021.09.28 董秘： 2018.10.16-2021.09.28 | 是 |
| 王吉兰 | 财务负责人 | 女 | 1966年 11月 | 大专 | 2018.10.16-2021.09.28 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 7 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 邹晓虹 | 副董事长 | 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 |
| 郑海英 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 葛永波 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 朱琴 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 赵晓梅 | 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 |
| 孙雪莲 | 总经理 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 冯利 | 副总经理兼董秘 | 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 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

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------|------|---------|--------|
| 张常善 | 董事 | 离任 | 无 | 个人原因 |
| 马一 | 监事 | 离任 | 无 | 个人原因 |
| 郑海英 | 无 | 新任 | 独立董事 | 股东大会选举 |
| 葛永波 | 无 | 新任 | 独立董事 | 股东大会选举 |
| 朱琴 | 无 | 新任 | 独立董事 | 股东大会选举 |
| 冯利 | 董秘 | 新任 | 副总经理兼董秘 | 董事会任命 |
| 申英明 | 无 | 新任 | 监事 | 股东大会选举 |

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

郑海英，女，1963年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，中国注册会计师，资深特许公认会计师。1981年9月至1985年7月在东北财经大学会计系读本科；1985年9月至1988年7月在东北财经大学会计学院读硕士；2003年9月至2006年6月在中央财经大学会计学院读博士。1988年7月至1994年4月在中央财政管理干部学院先后任助教、讲师；1994年4月至1996年4月在香港李文彬会计师事务所国际交流；1996年4月至1999年4月在中央财政管理干部学院任讲师；1999年4月至今在中央财经大学先后任讲师、副教授、教授。

葛永波，男，1968年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，获证券投资咨询从业资格、证券经纪从业资格、证券代理发行从业资格。1995年9月至1998年6月在山东农业大学农业经济管理专业读硕士；2001年9月至2004年6月在中国人民大学农业经济管理专业读博士；2005年9月至2009年7月在山东大学应用经济学博士后流动站读博士后。1998年6月至2001年9月在天同证券有限责任公司总部任高级经理；2004年9月至今在山东财经大学金融学院任教授、博士生导师、副院长。

朱琴，女，1983年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，律师。上海交通大学法律硕士。2009年3月至2009年12月在上海协力律师事务所担任律师；2010年1月至2010年5月在上海市上正律师事务所担任律师；2010年6月至2010年9月在上海君澜律师事务所担任律师；2010年10月至2014年9月在上海征途信息技术有限公司任法务副经理；2014年10月至2019年3月在德恒上海律师事务所担任律师；2019年4月至今在上海国瓴律师事务所担任首席合伙人。

申英明，男，1959年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，山东沂南人，大专学历。1976年7月至1987年7月，担任沂南轴承厂总务科长；1987年7月至1993年12月，担任沂南玻璃厂副厂长；1994年3月至2001年11月，历任济南三威玻璃制品有限公司副总经理、濮阳力诺玻璃制造有限公司董事长；2001年11月至2006年5月担任武汉力诺太阳能集团股份有限公司监事长；2009年6月至2010年1月担任武汉力诺太阳能集团股份有限公司董事长；2010年1月至今任力诺集团监事会主席；2015年9月至2018年10月担任科源制药监事；2019年4月23日至今担任科源制药监事。

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 | 323 | 318 |
| 研发人员 | 57 | 66 |
| 管理人员 | 74 | 56 |

| | | |
|------|-----|-----|
| 财务人员 | 14 | 14 |
| 销售人员 | 42 | 41 |
| 后勤人员 | 30 | 32 |
| 员工总计 | 540 | 527 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 1 | 1 |
| 硕士 | 24 | 21 |
| 本科 | 175 | 167 |
| 专科 | 113 | 114 |
| 专科以下 | 227 | 224 |
| 员工总计 | 540 | 527 |

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

2019 年期初 540 人，截至 2019 年 06 月 30 日，人数为 527 人。其中，力诺制药 2019 年期初 123 人，截止 2019 年 06 月 30 日，人数为 126 人。

2、培训方面：

根据公司战略发展规划，建立完善的员工培训机制。培训以公司级培训、岗位级培训、班组级培训及外部培训相结合的方式，通过内外结合的培训方式以及公司选派学历/学位教育等多种形式的培训，实现员工的技能成长，保障公司的健康发展。报告期内，重点开展精益管理培训、GMP 法规类、安全管理、员工职业资格等培训，为实现公司整体战略目标提供人才保障。

3、薪酬政策：

根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、《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及住房公积金。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

√适用 □不适用

| 核心员工 | 期初人数 | 期末人数 |
|------------------------------|------|------|
| 核心员工 | - | - |
| 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员） | 6 | 11 |

核心人员的变动情况:

报告期内，公司因收购力诺制药导致核心技术人员增加 5 人，未新认定核心技术人员。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) 合并资产负债表**

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-----------|---------------|---------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 第八节二、一（一） | 4,460,137.52 | 23,717,958.71 |
| 结算备付金 | - | - | - |
| 拆出资金 | - | - | - |
| 交易性金融资产 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | - | - | - |
| 衍生金融资产 | - | - | - |
| 应收票据及应收账款 | 第八节二、一（二） | 55,873,762.92 | 62,776,477.56 |
| 其中：应收票据 | - | 4,782,366.16 | 9,875,322.00 |
| 应收账款 | - | 51,091,396.76 | 52,901,155.56 |
| 应收款项融资 | - | - | - |
| 预付款项 | 第八节二、一（三） | 13,014,492.51 | 4,562,174.67 |
| 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、一（四） | 1,521,604.06 | 1,844,211.45 |
| 其中：应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 存货 | 第八节二、一（五） | 79,402,934.53 | 59,193,003.62 |
| 合同资产 | - | - | - |
| 持有待售资产 | - | - | - |

| | | | |
|------------------------|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动资产 | 第八节二、一（六） | 827,365.00 | 1,667,365.00 |
| 其他流动资产 | 第八节二、一（七） | 1,916,538.38 | 7,438,095.74 |
| 流动资产合计 | - | 157,016,834.92 | 161,199,286.75 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | - | - | - |
| 债权投资 | - | - | - |
| 可供出售金融资产 | - | - | - |
| 其他债权投资 | - | - | - |
| 持有至到期投资 | - | - | - |
| 长期应收款 | - | - | - |
| 长期股权投资 | - | - | - |
| 其他权益工具投资 | - | - | - |
| 其他非流动金融资产 | - | - | - |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | 第八节二、一（八） | 205,550,887.64 | 203,692,596.43 |
| 在建工程 | 第八节二、一（九） | 20,621,484.08 | 20,683,905.28 |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 使用权资产 | - | - | - |
| 无形资产 | 第八节二、一（十） | 59,107,016.16 | 60,670,862.75 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | 第八节二、一（十一） | 676,414.32 | 592,739.10 |
| 递延所得税资产 | 第八节二、一（十二） | 800,704.36 | 689,411.32 |
| 其他非流动资产 | 第八节二、一（十三） | 4,718,837.26 | 3,997,518.90 |
| 非流动资产合计 | 第八节二、一（十三） | 291,475,343.82 | 290,327,033.78 |
| 资产总计 | - | 448,492,178.74 | 451,526,320.53 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 第八节二、一（十四） | 40,280,000.00 | 7,500,000.00 |
| 向中央银行借款 | - | - | - |
| 拆入资金 | - | - | - |
| 交易性金融负债 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | - | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - | - |
| 应付票据及应付账款 | 第八节二、一（十五） | 58,570,229.13 | 48,767,332.30 |
| 其中：应付票据 | - | 6,000,000.00 | 4,300,000.00 |
| 应付账款 | - | 52,570,229.13 | 44,467,332.30 |
| 预收款项 | 第八节二、一（十六） | 7,050,771.45 | 6,166,766.80 |
| 卖出回购金融资产款 | - | - | - |
| 吸收存款及同业存放 | - | - | - |
| 代理买卖证券款 | - | - | - |
| 代理承销证券款 | - | - | - |

| | | | |
|----------------------|-------------|----------------|----------------|
| 应付职工薪酬 | 第八节二、一（十七） | 8,240,884.22 | 10,735,919.60 |
| 应交税费 | 第八节二、一（十八） | 4,508,023.56 | 3,258,098.80 |
| 其他应付款 | 第八节二、一（十九） | 28,167,395.20 | 38,947,785.84 |
| 其中：应付利息 | - | - | 30,412.10 |
| 应付股利 | - | - | - |
| 应付手续费及佣金 | - | - | - |
| 应付分保账款 | - | - | - |
| 合同负债 | - | - | - |
| 持有待售负债 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | 第八节二、一（二十） | 1,452,065.51 | 4,097,288.49 |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | - | 148,269,369.07 | 119,473,191.83 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | - | - | - |
| 长期借款 | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 租赁负债 | - | - | - |
| 长期应付款 | 第八节二、一（二十一） | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 预计负债 | - | - | - |
| 递延收益 | 第八节二、一（二十二） | 4,088,263.89 | 3,235,000.00 |
| 递延所得税负债 | 第八节二、一（十二） | 7,219,387.65 | 4,881,240.41 |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | 11,307,651.54 | 8,116,240.41 |
| 负债合计 | - | 159,577,020.61 | 127,589,432.24 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 第八节二、一（二十三） | 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、一（二十四） | 186,452,552.54 | 241,126,798.26 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | 第八节二、一（二十五） | 686,575.02 | 229,738.45 |
| 盈余公积 | 第八节二、一（二十六） | 12,668,922.46 | 12,668,922.46 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | 第八节二、一（二十七） | 31,107,108.11 | 11,911,429.12 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | - | 288,915,158.13 | 323,936,888.29 |
| 少数股东权益 | - | - | - |
| 所有者权益合计 | - | 288,915,158.13 | 323,936,888.29 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 448,492,178.74 | 451,526,320.53 |

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) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-----------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | - | 4,255,437.17 | 23,353,026.18 |
| 交易性金融资产 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | - | - | - |
| 衍生金融资产 | - | - | - |
| 应收票据 | - | 4,548,483.10 | 9,875,322.00 |
| 应收账款 | - | 36,216,954.43 | 38,891,551.09 |
| 应收款项融资 | - | - | - |
| 预付款项 | - | 5,829,839.21 | 3,353,695.75 |
| 其他应收款 | 第八节二、九(二) | 29,501,321.24 | 457,892.15 |
| 其中：应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 存货 | - | 70,166,504.87 | 47,567,887.12 |
| 合同资产 | - | - | - |
| 持有待售资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | 827,365.00 | 1,667,365.00 |
| 其他流动资产 | - | 231,504.95 | 1,226,514.09 |
| 流动资产合计 | - | 151,577,409.97 | 126,393,253.38 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | - | - | - |
| 可供出售金融资产 | - | - | - |
| 其他债权投资 | - | - | - |
| 持有至到期投资 | - | - | - |
| 长期应收款 | - | - | - |
| 长期股权投资 | 第八节二、九(三) | 54,478,098.44 | - |
| 其他权益工具投资 | - | - | - |
| 其他非流动金融资产 | - | - | - |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | - | 183,897,102.98 | 181,187,930.61 |
| 在建工程 | - | 20,621,484.08 | 20,683,905.28 |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 使用权资产 | - | - | - |
| 无形资产 | - | 13,346,894.56 | 13,981,332.26 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |

| | | | |
|------------------------|---|----------------|----------------|
| 长期待摊费用 | - | 263,731.20 | 96,082.22 |
| 递延所得税资产 | - | 701,313.10 | 573,773.41 |
| 其他非流动资产 | - | 3,718,837.26 | 3,880,525.83 |
| 非流动资产合计 | - | 277,027,461.62 | 220,403,549.61 |
| 资产总计 | - | 428,604,871.59 | 346,796,802.99 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | - | 35,290,000.00 | 7,500,000.00 |
| 交易性金融负债 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | - | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - | - |
| 应付票据 | - | 6,000,000.00 | 4,300,000.00 |
| 应付账款 | - | 46,495,429.57 | 37,480,494.46 |
| 预收款项 | - | 2,811,102.13 | 3,349,405.42 |
| 卖出回购金融资产款 | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | - | 5,126,246.70 | 5,648,250.84 |
| 应交税费 | - | 4,268,579.43 | 2,976,726.80 |
| 其他应付款 | - | 14,601,834.44 | 595,166.32 |
| 其中：应付利息 | - | - | 30,412.10 |
| 应付股利 | - | - | - |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | - | 1,452,065.51 | 4,097,288.49 |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | - | 116,045,257.78 | 65,947,332.33 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | - | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 预计负债 | - | - | - |
| 递延收益 | - | 4,088,263.89 | 3,235,000.00 |
| 递延所得税负债 | - | 7,219,387.65 | 4,881,240.41 |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | 11,307,651.54 | 8,116,240.41 |
| 负债合计 | - | 127,352,909.32 | 74,063,572.74 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | - | 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 | - | 111,509,720.58 | 111,705,867.86 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | 686,575.02 | 229,738.45 |
| 盈余公积 | - | 12,656,522.32 | 12,656,522.32 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | - | 118,399,144.35 | 90,141,101.62 |
| 所有者权益合计 | - | 301,251,962.27 | 272,733,230.25 |
| 负债和所有者权益合计 | - | 428,604,871.59 | 346,796,802.99 |

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) 合并利润表

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、一(二十八) | 142,097,485.81 | 122,266,814.86 |
| 其中：营业收入 | 第八节二、一(二十八) | 142,097,485.81 | 122,266,814.86 |
| 利息收入 | - | - | - |
| 已赚保费 | - | - | - |
| 手续费及佣金收入 | - | - | - |
| 二、营业总成本 | - | 118,497,557.74 | 117,981,812.51 |
| 其中：营业成本 | 第八节二、一(二十八) | 77,689,204.03 | 83,535,350.52 |
| 利息支出 | - | - | - |
| 手续费及佣金支出 | - | - | - |
| 退保金 | - | - | - |
| 赔付支出净额 | - | - | - |
| 提取保险责任准备金净额 | - | - | - |
| 保单红利支出 | - | - | - |
| 分保费用 | - | - | - |
| 税金及附加 | 第八节二、一(二十九) | 2,306,270.46 | 2,392,135.06 |
| 销售费用 | 第八节二、一(三十) | 17,693,799.09 | 16,395,232.19 |
| 管理费用 | 第八节二、一(三十一) | 11,960,015.21 | 12,215,600.68 |
| 研发费用 | 第八节二、一(三十二) | 6,930,341.83 | 2,708,961.64 |
| 财务费用 | 第八节二、一(三十三) | 1,720,869.66 | 734,532.42 |
| 其中：利息费用 | - | 1,021,860.66 | 336,883.27 |
| 利息收入 | - | 44,758.69 | 122,276.57 |
| 信用减值损失 | 第八节二、一(三十四) | -14,312.83 | - |
| 资产减值损失 | 第八节二、一(三十五) | 211,370.29 | - |
| 加：其他收益 | 第八节二、一(三十六) | 3,321,334.11 | 4,101,900.00 |
| 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 | - | - | - |
| 以摊余成本计量的金融资 | - | - | - |

| | | | |
|----------------------------|-------------|---------------|----------------|
| 产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 第八节二、一（三十七） | -24,949.50 | -17,653.12 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | - | 26,896,312.68 | 8,369,249.23 |
| 加：营业外收入 | 第八节二、一（三十八） | 85,195.39 | 1,218,703.65 |
| 减：营业外支出 | 第八节二、一（三十九） | 3,361,129.63 | 182,165.47 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | 23,620,378.44 | 9,405,787.41 |
| 减：所得税费用 | 第八节二、一（四十） | 4,424,699.45 | 2,923,248.81 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | - | 19,195,678.99 | 6,482,538.60 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | - | -196,147.28 | -10,082,537.91 |
| (一)按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | - | 19,195,678.99 | 6,482,538.60 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | - | - | - |
| (二)按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1.少数股东损益 | - | - | - |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | - | 19,195,678.99 | 6,482,538.60 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | - | - | - |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | - | - | - |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | - | - | - |
| 5.其他 | - | - | - |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | - | - | - |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | - | - | - |

| | | | |
|--------------------------|---|---------------|--------------|
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | - | - | - |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | - | - | - |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | - | - | - |
| 7. 现金流量套期储备 | - | - | - |
| 8. 外币财务报表折算差额 | - | - | - |
| 9. 其他 | - | - | - |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 七、综合收益总额 | - | 19,195,678.99 | 6,482,538.60 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | - | 19,195,678.99 | 6,482,538.60 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | - | - | - |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | - | 0.33 | 0.11 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | - | 0.33 | 0.11 |

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

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|-----------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 第八节二、九（四） | 121,029,272.81 | 109,840,764.29 |
| 减：营业成本 | 第八节二、九（四） | 69,530,340.80 | 79,744,634.93 |
| 税金及附加 | - | 2,008,260.63 | 1,660,709.02 |
| 销售费用 | - | 4,039,730.55 | 3,665,993.01 |
| 管理费用 | - | 8,699,657.98 | 7,603,762.51 |
| 研发费用 | - | 5,825,094.72 | 2,093,161.62 |
| 财务费用 | - | 1,266,992.86 | 706,523.20 |
| 其中：利息费用 | - | 584,730.09 | 313,383.27 |
| 利息收入 | - | 43,887.51 | 120,121.49 |
| 加：其他收益 | - | 3,221,334.11 | 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 | - | - | - |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | - | 2,999.29 | - |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | - | -24,949.50 | -17,653.12 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |

| | | | |
|-------------------------|---|---------------|---------------|
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | - | 32,858,579.17 | 18,350,226.88 |
| 加：营业外收入 | - | 52,159.50 | 1,163,645.03 |
| 减：营业外支出 | - | 40,049.27 | 25,546.59 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | - | 32,870,689.40 | 19,488,325.32 |
| 减：所得税费用 | - | 4,612,646.67 | 2,923,248.81 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | - | 28,258,042.73 | 16,565,076.51 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | - | 28,258,042.73 | 16,565,076.51 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | - | - | - |
| 五、其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | - | - | - |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | - | - | - |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | - | - | - |
| 5.其他 | - | - | - |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | - | - | - |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | - | - | - |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | - | - | - |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | - | - | - |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | - | - | - |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | - | - | - |
| 7.现金流量套期储备 | - | - | - |
| 8.外币财务报表折算差额 | - | - | - |
| 9.其他 | - | - | - |
| 六、综合收益总额 | - | 28,258,042.73 | 16,565,076.51 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | - | 0.49 | 0.29 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | - | 0.49 | 0.29 |

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

（五）合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | - | 97,060,598.85 | 93,214,491.74 |
| 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 | - | - | - |
| 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 | - | - | - |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | - | - | - |
| 收到的税费返还 | - | 178,391.46 | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 第八节二、一(四十一) | 4,658,007.91 | 13,861,292.34 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 101,896,998.22 | 107,075,784.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 32,398,237.86 | 53,874,307.98 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | - | - | - |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | - | - | - |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | - | - | - |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | - | - | - |
| 拆出资金净增加额 | - | - | - |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | - | - | - |
| 支付保单红利的现金 | - | - | - |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 29,561,862.40 | 27,386,681.54 |
| 支付的各项税费 | - | 5,497,307.43 | 16,155,215.14 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 第八节二、一(四十一) | 26,763,899.61 | 18,901,329.95 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 94,221,307.30 | 116,317,534.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | 7,675,690.92 | -9,241,750.53 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | - | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | 94,444.31 | 66,331.60 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | 94,444.31 | 66,331.60 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 26,704,254.41 | 11,205,259.28 |
| 投资支付的现金 | - | 11,820,184.48 | - |
| 质押贷款净增加额 | - | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | - | 38,524,438.89 | 11,205,259.28 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -38,429,994.58 | -11,138,927.68 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |

| | | | |
|---------------------------|------------|----------------|----------------|
| 吸收投资收到的现金 | - | - | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得借款收到的现金 | - | 45,280,000.00 | 7,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 第八节二、一（四十） | 840,000.00 | 14,050,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 46,120,000.00 | 21,550,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 15,145,222.98 | 8,523,081.38 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 902,879.58 | 356,590.69 |
| 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、一（四十） | 20,362,810.91 | 7,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 36,410,913.47 | 15,879,672.07 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | 9,709,086.53 | 5,670,327.93 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | - | -312,604.06 | -251,569.89 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | - | -21,357,821.19 | -14,961,920.17 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 23,717,958.71 | 63,075,952.06 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 2,360,137.52 | 48,114,031.89 |

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

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | - | 76,035,447.00 | 78,724,883.94 |
| 收到的税费返还 | - | 178,391.46 | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | - | 4,220,480.11 | 5,285,666.52 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 80,434,318.57 | 84,010,550.46 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 31,189,236.92 | 52,664,335.14 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 20,709,924.30 | 20,322,863.09 |
| 支付的各项税费 | - | 5,036,355.46 | 10,475,331.55 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | - | 12,503,925.67 | 6,487,756.38 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 69,439,442.35 | 89,950,286.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | 10,994,876.22 | -5,939,735.70 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | - | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | 60,880.08 | 66,331.60 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | - | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | 60,880.08 | 66,331.60 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支 | - | 26,335,519.19 | 9,123,127.98 |

| | | | |
|---------------------------|---|----------------|----------------|
| 付的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | - | 11,820,184.48 | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | - | 38,155,703.67 | 9,123,127.98 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -38,094,823.59 | -9,056,796.38 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得借款收到的现金 | - | 35,290,000.00 | 7,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | 840,000.00 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 36,130,000.00 | 7,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 10,145,222.98 | 2,523,081.38 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 465,749.01 | 356,590.69 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | 19,304,065.59 | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 29,915,037.58 | 2,879,672.07 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | 6,214,962.42 | 4,620,327.93 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | - | -312,604.06 | -251,569.89 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | - | -21,197,589.01 | -10,627,774.04 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 23,353,026.18 | 58,578,638.45 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 2,155,437.17 | 47,950,864.41 |

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 | √是 □否 | (二). 1 |
| 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 | □是 √否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | □是 √否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | □是 √否 | |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | √是 □否 | (二). 2 |
| 6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人 | □是 √否 | |
| 7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | □是 √否 | |
| 8. 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 | □是 √否 | |
| 9. 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 | □是 √否 | |
| 10. 重大的长期资产是否转让或者出售 | □是 √否 | |
| 11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | □是 √否 | |
| 12. 是否存在重大的研究和开发支出 | □是 √否 | |
| 13. 是否存在重大的资产减值损失 | □是 √否 | |
| 14. 是否存在预计负债 | □是 √否 | |

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

财政部 2019 年 1 月 18 日发布了《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

2、合并报表的合并范围

报告期内公司收购山东力诺制药有限公司，合并基准日为 2019 年 3 月 31 日，属于同一控制下合并，将其纳入合并范围编制合并报表。合并范围的变更情况详见“附注二、合并范围的变更”。

二、 报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，本财务报表附注的期初余额指 2018 年 12 月 31 日财务报表数，期末余额指 2019 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2019 年 1 月 1 日—2019 年 6 月 30 日，上期指 2018 年 1 月 1 日—2018 年 6 月 30 日。

本财务报表经公司董事会于 2019 年 8 月 16 日决议报出。

一、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 现金 | 3,875.81 | 7,508.41 |
| 银行存款 | 2,356,261.71 | 21,560,450.30 |
| 其他货币资金 | 2,100,000.00 | 2,150,000.00 |
| 合 计 | 4,460,137.52 | 23,717,958.71 |

注：其他货币资金系截止 2019 年 6 月末超过 3 个月到期的银行承兑汇票保证金，其中：210.00 万元于 2020 年 5 月 15 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

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 4,782,366.16 | 9,875,322.00 |
| 应收账款 | 51,435,766.85 | 53,267,174.10 |
| 减：坏账准备 | 344,370.09 | 366,018.54 |
| 合 计 | 55,873,762.92 | 62,776,477.56 |

1、应收票据

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 4,782,366.16 | 9,875,322.00 |
| 合 计 | 4,782,366.16 | 9,875,322.00 |

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 | 54,608,965.80 |

| 类 别 | 终止确认金额 |
|-----|---------------|
| 合 计 | 54,608,965.80 |

3、期末已贴现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 | 10,111,119.40 |
| 合 计 | 10,111,119.40 |

4、应收账款

| 类 别 | 期末余额 | | | |
|------------------------|---------------|--------|------------|--------|
| | 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 | 51,435,766.85 | 100.00 | 344,370.09 | 100.00 |
| 其中：组合 1 | 261.00 | - | - | - |
| 组合 2 | 51,435,505.85 | 100.00 | 344,370.09 | 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 | 51,435,766.85 | 100.00 | 344,370.09 | 100.00 |

| 类 别 | 期初余额 | | | |
|------------------------|---------------|--------|------------|--------|
| | 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 | 53,267,174.10 | 100.00 | 366,018.54 | 100.00 |
| 其中：组合 1 | - | - | - | - |
| 组合 2 | 53,267,174.10 | 100.00 | 366,018.54 | 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 | 53,267,174.10 | 100.00 | 366,018.54 | 100.00 |

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|---------------|----------|------------|---------------|----------|------------|
| | 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 | 50,658,910.52 | - | - | 52,356,112.56 | - | - |
| 1 至 2 年 | 608,718.55 | 40.00 | 243,487.42 | 903,091.90 | 40.00 | 361,236.76 |
| 2 至 3 年 | 168,137.78 | 60.00 | 100,882.67 | 7,969.64 | 60.00 | 4,781.78 |
| 3 年以上 | - | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 51,435,766.85 | 0.67 | 344,370.09 | 53,267,174.10 | 0.69 | 366,018.54 |

② 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期坏账准备转回金额 21,648.45 元。

(2) 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 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|-------------------------|---------------|----------------|--------|
| RHODIA POERATIONS S.A.S | 5,255,125.44 | 10.22 | - |
| 石家庄四药有限公司 | 4,900,000.00 | 9.53 | - |
| 安徽华源聚源医药有限公司 | 4,697,694.60 | 9.13 | - |
| 山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司 | 2,959,400.00 | 5.75 | - |
| 山东欣昇医药有限公司 | 2,729,423.40 | 5.31 | - |
| 合 计 | 20,541,643.44 | 39.94 | - |

(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 | 12,794,722.07 | 98.31 | 4,331,327.63 | 94.94 |
| 1 至 2 年 | 215,770.44 | 1.66 | 230,636.36 | 5.06 |
| 2 至 3 年 | 4,000.00 | 0.03 | 210.68 | - |
| 3 年以上 | - | - | - | - |
| 合 计 | 13,014,492.51 | 100.00 | 4,562,174.67 | 100.00 |

2、预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例 (%) |
|---------------------|--------------|----------------|
| 北京诺和德美医药科技有限公司 | 4,900,000.00 | 37.65 |
| 北京阳光诺和药物研究有限公司 | 1,400,000.00 | 10.76 |
| 宁波利民康药业有限公司 | 905,185.50 | 6.96 |
| 鲁西化工集团股份有限公司氯碱化工分公司 | 721,057.34 | 5.54 |
| 北京市中伦（上海）律师事务所 | 471,698.11 | 3.62 |
| 合 计 | 8,397,940.95 | 64.53 |

(四) 其他应收款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 其他应收款项 | 1,530,339.68 | 1,845,611.45 |
| 减：坏账准备 | 8,735.62 | 1,400.00 |
| 合 计 | 1,521,604.06 | 1,844,211.45 |

1、其他应收款项

| 类 别 | 期末余额 |
|-----|------|
|-----|------|

| | 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其他应收款项 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 1,530,339.68 | 100.00 | 8,735.62 | 100.00 |
| 其中：组合 1 | 37,071.99 | 2.42 | - | - |
| 组合 2 | 1,493,267.69 | 97.58 | 8,735.62 | 100.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 | - | - | - | - |
| 合 计 | 1,530,339.68 | 100.00 | 8,735.62 | 100.00 |

| 类 别 | 期初余额 | | | |
|--------------------------|--------------|--------|----------|--------|
| | 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其他应收款项 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 1,845,611.45 | 100.00 | 1,400.00 | 100.00 |
| 其中：组合 1 | - | - | - | - |
| 组合 2 | 1,845,611.45 | 100.00 | 1,400.00 | 100.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 | - | - | - | - |
| 合 计 | 1,845,611.45 | 100.00 | 1,400.00 | 100.00 |

2、采用组合 2（账龄分析法）计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|--------------|----------|----------|--------------|----------|----------|
| | 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 | 1,510,000.62 | - | - | 1,843,611.45 | 0.08 | 1,400.00 |
| 1 至 2 年 | 19,339.06 | 40.00 | 7,735.62 | 1,000.00 | - | - |
| 2 至 3 年 | - | - | - | - | - | - |
| 3 年以上 | 1,000.00 | 100.00 | 1,000.00 | 1,000.00 | - | - |
| 合 计 | 1,530,339.68 | 0.57 | 8,735.62 | 1,845,611.45 | 0.08 | 1,400.00 |

3、本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,335.62 元

4、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 |
|-----------|------------|------------|
| 职工社保费及公积金 | 358,510.13 | 651,460.30 |
| 备用金 | 81,414.25 | 69,616.69 |
| 代收代付水电费 | 37,071.99 | 252,434.46 |
| 保证金 | 857,200.00 | 872,100.00 |

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 其他 | 196,143.31 | - |
| 合计 | 1,530,339.68 | 1,845,611.45 |

4、截止2019年6月末，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|-----------------|-----------|--------------|------|----------------------|--------|
| 江苏康源医药商业有限公司 | 保证金 | 800,000.00 | 1年以内 | 52.58 | - |
| 职工社保费 | 职工社保费及公积金 | 238,066.73 | 1年以内 | 15.65 | - |
| 住房公积金 | 职工社保费及公积金 | 120,443.40 | 1年以内 | 7.92 | - |
| 江西省医药采购服务中心 | 保证金 | 55,000.00 | 1年以内 | 3.61 | - |
| 山东鑫众杰信息系统技术有限公司 | 其他 | 42,537.69 | 1年以内 | 2.80 | - |
| 合计 | - | 1,256,047.82 | - | 82.56 | - |

(五) 存货

1、存货的分类

| 存货类别 | 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 | 10,831,490.12 | - | 10,831,490.12 | 12,378,631.56 | - | 12,378,631.56 |
| 在产品 | 12,742,918.10 | - | 12,742,918.10 | 10,073,522.05 | - | 10,073,522.05 |
| 库存商品 | 54,797,069.95 | 896,659.44 | 53,900,410.51 | 35,009,053.17 | 685,289.15 | 34,323,764.02 |
| 发出商品 | 988,844.85 | - | 988,844.85 | 1,395,572.46 | - | 1,395,572.46 |
| 备品备件 | 939,270.95 | - | 939,270.95 | 1,021,513.53 | - | 1,021,513.53 |
| 合计 | 80,299,593.97 | 896,659.44 | 79,402,934.53 | 59,878,292.77 | 685,289.15 | 59,193,003.62 |

注：2019年6月末公司存货7,940.29万元，较2018年末5,919.30万元，增加2,020.99万元，增幅34.14%，主要原因是公司根据生产线的运行情况，预计在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1,957.66万元，增幅57.04%。

2、存货跌价准备的增减变动情况

| 存货类别 | 期初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
|------|------------|------------|----------|----|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 库存商品 | 685,289.15 | 214,369.58 | 2,999.29 | - | 896,659.44 |
| 合计 | 685,289.15 | 214,369.58 | 2,999.29 | - | 896,659.44 |

注 1：本公司根据存货成本与可变现净值孰低原则计提存货跌价准备。产成品可变现净值为正常生产经营过程中，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；

(六) 一年内到期的非流动资产

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------|--------------|
| 一年内到期的融资租赁保证金 | 827,365.00 | 1,667,365.00 |
| 合 计 | 827,365.00 | 1,667,365.00 |

(七) 其他流动资产

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,781,505.36 | 5,302,194.03 |
| 应收退货成本 | 135,033.02 | 2,135,901.71 |
| 减：应收退货成本减值 | - | - |
| 合 计 | 1,916,538.38 | 7,438,095.74 |

(八) 固定资产

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 205,550,887.64 | 203,692,596.43 |
| 固定资产清理 | - | - |
| 减：减值准备 | - | - |
| 合 计 | 205,550,887.64 | 203,692,596.43 |

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 | 电子设备 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 147,146,204.19 | 162,196,126.17 | 1,343,023.80 | 4,367,322.01 | 948,165.20 | 316,000,841.37 |
| 2.本期增加金额 | 4,176,127.58 | 7,039,420.61 | 328,203.45 | 517,954.44 | 97,088.05 | 12,158,794.13 |
| (1) 购置 | - | 101,484.93 | 328,203.45 | 517,954.44 | 97,088.05 | 1,044,730.87 |
| (2) 在建工程转入 | 4,176,127.58 | 6,937,935.68 | - | - | - | 11,114,063.26 |
| 3.本期减少金额 | 12,455.70 | 1,484,542.19 | - | 66,792.09 | 31,547.00 | 1,595,336.98 |
| (1) 处置或报废 | 12,455.70 | 1,476,742.19 | - | 66,792.09 | 2,960.00 | 1,558,949.98 |
| (2) 其他 | - | 7,800.00 | - | - | 28,587.00 | 36,387.00 |
| 4.期末余额 | 151,309,876.07 | 167,751,004.59 | 1,671,227.25 | 4,818,484.36 | 1,013,706.25 | 326,564,298.52 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 40,092,634.18 | 68,088,410.17 | 783,552.05 | 2,751,458.47 | 592,190.07 | 112,308,244.94 |
| 2.本期增加金额 | 2,929,115.78 | 6,615,897.63 | 147,152.69 | 433,352.45 | 12,719.52 | 10,138,238.07 |
| (1) 计提 | 2,929,115.78 | 6,615,897.63 | 147,152.69 | 433,352.45 | 12,719.52 | 10,138,238.07 |
| 3.本期减少金额 | 2,958.23 | 1,379,854.84 | - | 50,259.06 | - | 1,433,072.13 |
| (1) 处置或报废 | 2,958.23 | 1,379,854.84 | - | 50,259.06 | - | 1,433,072.13 |
| 4.期末余额 | 43,018,791.73 | 73,324,452.96 | 930,704.74 | 3,134,551.86 | 604,909.59 | 121,013,410.88 |
| 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 | 108,291,084.34 | 94,426,551.63 | 740,522.51 | 1,683,932.50 | 408,796.66 | 205,550,887.64 |
| 2.期初账面价值 | 107,053,570.01 | 94,107,716.00 | 559,471.75 | 1,615,863.54 | 355,975.13 | 203,692,596.43 |

注 1：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 53,634,338.44 元。

注 2：本期由在建工程转入房屋及建筑物固定资产的金额为 417.61 万元，转入机器设备固定资产金额为 693.79 万元。

2、未办妥产权证书的固定资产情况

无

3、期末所有权受到限制的固定资产情况

| 类别 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 82,566,761.28 | 19,247,850.06 | - | 63,318,911.22 |
| 合计 | 82,566,761.28 | 19,247,850.06 | - | 63,318,911.22 |

注：在日照银行股份有限公司济南分行做抵押，无贷款。

4、闲置的固定资产情况

无

5、截止 2019 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 | 14,022,816.42 | 2,769,728.18 | - | 11,253,088.24 |
| 合计 | 14,022,816.42 | 2,769,728.18 | - | 11,253,088.24 |

注：（1）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 2019 年 06 月 30 日价值为 4,988,368.61 元。

（2）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 2019 年 06 月 30 日价值为 6,264,719.63 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。

(九) 在建工程

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 在建工程项目 | 20,232,560.24 | 20,262,049.67 |
| 工程物资 | 388,923.84 | 421,855.61 |
| 减：减值准备 | - | - |
| 合计 | 20,621,484.08 | 20,683,905.28 |

1、在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

| 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 | 648,633.92 | - | 648,633.92 | 1,817,631.00 | - | 1,817,631.00 |
| 污水处理设备 | - | - | - | 567,322.32 | - | 567,322.32 |
| 车间蓄水节能改 | 903,636.39 | - | 903,636.39 | - | - | - |

| 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 |
| 造 | | | | | | |
| 原料药综合生产车间 | 18,680,289.93 | - | 18,680,289.93 | 17,877,096.35 | - | 17,877,096.35 |
| 合 计 | 20,232,560.24 | - | 20,232,560.24 | 20,262,049.67 | - | 20,262,049.67 |

注：本期由在建工程转入房屋及建筑物固定资产的金额为417.61万元，转入机器设备固定资产金额为693.79万元，

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末余额 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 原料药综合生产车间 | 66,030,000.00 | 17,877,096.35 | 803,193.58 | - | - | 18,680,289.93 |
| 二甲扩产改造项目 | - | - | 4,176,127.58 | 4,176,127.58 | - | - |
| 在安装设备 | - | - | 6,937,935.68 | 6,937,935.68 | - | - |
| 合 计 | | 17,877,096.35 | 11,917,256.84 | 11,114,063.26 | - | 18,680,289.93 |

重大在建工程项目变动情况（续）

| 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 |
|-----------|--------------|---------|-----------|--------------|-------------|---------|
| 原料药综合生产车间 | 28.29 | 28.29 | - | - | - | 募集资金+自筹 |
| 合 计 | 28.29 | 28.29 | - | - | - | |

2、工程物资

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 工程物资 | 388,923.84 | 421,855.61 |
| 合 计 | 388,923.84 | 421,855.61 |

(十) 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 | 53,169,569.23 | 5,563,208.56 | 13,089,734.20 | 49,583.33 | 71,872,095.32 |
| 2.本期增加金额 | - | - | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - | - | - | - |
| 4.期末余额 | 53,169,569.23 | 5,563,208.56 | 13,089,734.20 | 49,583.33 | 71,872,095.32 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 3,110,081.68 | 1,892,281.18 | 6,152,512.50 | 46,357.21 | 11,201,232.57 |
| 2.本期增加金额 | 737,398.24 | 283,151.94 | 540,841.07 | 2,455.34 | 1,563,846.59 |
| (1) 计提 | 737,398.24 | 283,151.94 | 540,841.07 | 2,455.34 | 1,563,846.59 |
| 3.本期减少金额 | - | - | - | - | - |

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
|----------|---------------|--------------|--------------|-----------|---------------|
| 4.期末余额 | 3,847,479.92 | 2,175,433.12 | 6,693,353.57 | 48,812.55 | 12,765,079.16 |
| 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 | 49,322,089.31 | 3,387,775.44 | 6,396,380.63 | 770.78 | 59,107,016.16 |
| 2.期初账面价值 | 50,059,487.55 | 3,670,927.38 | 6,937,221.70 | 3,226.12 | 60,670,862.75 |

注1：截至2019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。

注2：截至2019年06月末，无形资产中母公司土地在日照银行股份有限公司济南分行做抵押，无贷款，其价值为689.59万元。

(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 | 96,082.22 | 282,601.20 | 114,952.22 | - | 263,731.20 |
| 房屋租赁费 | 52,869.50 | - | 8,755.56 | - | 44,113.94 |
| 房屋装修费 | 443,787.38 | - | 75,218.20 | - | 368,569.18 |
| 合计 | 592,739.10 | 282,601.20 | 198,925.98 | - | 676,414.32 |

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 |
| 递延所得税资产： | | | | |
| 资产减值准备 | 187,464.78 | 1,249,765.15 | 204,161.32 | 1,052,707.69 |
| 递延收益 | 613,239.58 | 4,088,263.89 | 485,250.00 | 3,235,000.00 |
| 小计 | 800,704.36 | 5,338,029.04 | 689,411.32 | 4,287,707.69 |
| 递延所得税负债： | | | | |
| 单位价值不超过500万元的固定资产一次性抵扣当期所得税所产生的暂时性差异 | 7,219,387.65 | 48,129,250.99 | 4,881,240.41 | 32,541,602.75 |
| 小计 | 7,219,387.65 | 48,129,250.99 | 4,881,240.41 | 32,541,602.75 |

(十三) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 工程设备款 | 1,708,837.26 | 3,997,518.90 |
| 购买技术 | 3,010,000.00 | - |

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 4,718,837.26 | 3,997,518.90 |

(十四) 短期借款

1、短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 保证借款 | 40,280,000.00 | 7,500,000.00 |
| 合 计 | 40,280,000.00 | 7,500,000.00 |

注：2019年6月末公司短期借款4,028.00万元，较2018年末750.00万元，增加3,278.00万元，增幅437.07%，主要原因是新增中国农业银行股份有限公司商河县支行国际贸易借款680.00万元，兴业银行济南分行流动资金贷款2000.00万元。

(十五) 应付票据及应付账款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应付票据 | 6,000,000.00 | 4,300,000.00 |
| 应付账款 | 52,570,229.13 | 44,467,332.30 |
| 合 计 | 58,570,229.13 | 48,767,332.30 |

1、应付票据

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 6,000,000.00 | 4,300,000.00 |
| 合 计 | 6,000,000.00 | 4,300,000.00 |

2、应付账款

(1) 应付账款分类

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 40,879,686.43 | 32,874,575.66 |
| 1年以上 | 11,690,542.70 | 11,592,756.64 |
| 合 计 | 52,570,229.13 | 44,467,332.30 |

(2) 账龄超过1年的大额应付账款

| 债权单位名称 | 期末余额 | 备注 | 未偿还原因 |
|------------------|--------------|--------------------|-------|
| 奥星制药设备(石家庄)有限公司 | 3,096,200.00 | 其中1年以上3,096,200.00 | 对方未催收 |
| 江苏捷顺机电工程有限公司 | 1,223,010.00 | 其中1年以上1,223,010.00 | 对方未催收 |
| 山东黄河建工有限公司 | 784,573.07 | - | 对方未催收 |
| 北京泰豪电力科技有限公司 | 539,000.00 | - | 对方未催收 |
| 沈阳东北制药装备制造安装有限公司 | 420,376.00 | - | 对方未催收 |
| 合 计 | 6,063,159.07 | - | - |

(十六) 预收款项

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 5,757,104.04 | 4,878,557.41 |
| 1年以上 | 1,293,667.41 | 1,288,209.39 |
| 合 计 | 7,050,771.45 | 6,166,766.80 |

账龄超过1年的大额预收款项

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未结转原因 |
|--------------------------|------------|-------|
| MUROMACHI CHEMICALS INC. | 780,965.92 | 尚未发货 |
| 合 计 | 780,965.92 | - |

(十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 10,735,919.60 | 23,968,372.74 | 26,463,408.12 | 8,240,884.22 |
| 离职后福利-设定提存计划 | - | 3,063,452.91 | 3,063,452.91 | - |
| 合 计 | 10,735,919.60 | 27,031,825.65 | 29,526,861.03 | 8,240,884.22 |

注：2019年6月末公司应付职工薪酬824.09万元，较2018年末1,073.59万元，增加249.50万元，降幅23.24%，主要原因是本期山东力诺制药有限公司支付2018年的2个月工资

2、短期职工薪酬情况

| 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 | 7,194,303.15 | 20,811,916.77 | 23,327,407.09 | 4,678,812.83 |
| 职工福利费 | | 594,673.90 | 594,673.90 | - |
| 社会保险费 | - | 1,459,953.32 | 1,459,953.32 | - |
| 其中：医疗保险费 | - | 1,201,030.56 | 1,201,030.56 | - |
| 工伤保险费 | - | 80,317.23 | 80,317.23 | - |
| 生育保险费 | - | 178,605.53 | 178,605.53 | - |
| 住房公积金 | - | 999,679.86 | 999,679.86 | - |
| 工会经费和职工教育经费 | 3,541,616.45 | 102,148.89 | 81,693.95 | 3,562,071.39 |
| 合 计 | 10,735,919.60 | 23,968,372.74 | 26,463,408.12 | 8,240,884.22 |

3、设定提存计划情况

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------|--------------|--------------|------|
| 基本养老保险 | - | 2,938,429.05 | 2,938,429.05 | - |
| 失业保险费 | - | 125,023.86 | 125,023.86 | - |
| 合 计 | - | 3,063,452.91 | 3,063,452.91 | - |

(十八) 应交税费

| 税 种 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,644,384.36 | 1,820,520.06 |
| 企业所得税 | 1,555,247.52 | 362,507.92 |
| 城市维护建设税 | 139,500.59 | 61,055.14 |
| 房产税 | 286,514.21 | 245,297.55 |
| 土地使用税 | 486,529.60 | 454,536.24 |
| 个人所得税 | 141,449.08 | 176,450.45 |
| 教育费附加 | 139,498.30 | 61,055.14 |
| 其他税费 | 114,899.90 | 76,676.30 |
| 合 计 | 4,508,023.56 | 3,258,098.80 |

(十九) 其他应付款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 应付利息 | - | 30,412.10 |
| 其他应付款项 | 28,167,395.20 | 38,917,373.74 |
| 合 计 | 28,167,395.20 | 38,947,785.84 |

1、应付利息

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------|-----------|
| 应付售后回租融资租赁利息 | - | 19,537.10 |
| 短期借款应付利息 | - | 10,875.00 |
| 合 计 | - | 30,412.10 |

2、其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 往来款 | 17,740,158.61 | 34,254,414.64 |
| 保证金(押金) | 2,787,525.94 | 1,433,570.23 |
| 保险、公积金 | 46,088.64 | - |
| 未付费用 | 7,359,273.37 | 2,637,985.27 |
| 其他 | 234,348.64 | 591,403.60 |
| 合 计 | 28,167,395.20 | 38,917,373.74 |

(二十) 一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 1,452,065.51 | 4,097,288.49 |
| 合 计 | 1,452,065.51 | 4,097,288.49 |

注:2019年6月末公司一年到期非流动负债145.21万元,较2018年末409.73万元,减少264.52万元,降幅64.56%,主要原因是公司本期偿还融资租赁款所致。

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 | 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 |

(二十一) 长期应付款

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------|-----------|
| 融资租赁款 | 17,666.75 | 47,884.18 |
| 减：未确认融资费用 | 17,666.75 | 47,884.18 |
| 售后回租 | - | - |
| 合 计 | - | - |

(二十二) 递延收益

1、递延收益按类别列示

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 形成原因 |
|------------|--------------|--------------|------------|--------------|------|
| 与资产相关的政府补助 | 3,235,000.00 | 1,260,000.00 | 406,736.11 | 4,088,263.89 | - |
| 合 计 | 3,235,000.00 | 1,260,000.00 | 406,736.11 | 4,088,263.89 | - |

2、政府补助项目情况

| 项 目 | 期初余额 | 本期新增补助 金额 | 本期计入损益金 额 | 其他 变动 | 期末 余额 | 与资产相关/与收 益相关 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|----------|--------------|-----------------|
| 2017年工业和信息化专项资金 | 833,333.33 | - | 83,333.34 | - | 749,999.99 | 与资产相关 |
| 2017年电力需求侧管理专项资金 | 191,666.67 | - | 19,166.66 | - | 172,500.01 | 与资产相关 |
| 环保专项基金 | 2,210,000.00 | - | 220,999.99 | - | 1,989,000.01 | 与资产相关 |
| 2018年度节能专项资金 | - | 500,000.00 | 41,666.66 | - | 458,333.34 | 与资产相关 |
| 鼓励企业投资追加投资扩大规模 | - | 630,000.00 | 35,000.00 | - | 595,000.00 | 与资产相关 |
| 两化融合硬件投入 | - | 83,000.00 | 4,611.12 | - | 78,388.88 | 与资产相关 |
| 消防站防护设备补助 | - | 47,000.00 | 1,958.34 | - | 45,041.66 | 与资产相关 |
| 合 计 | 3,235,000.00 | 1,260,000.00 | 406,736.11 | - | 4,088,263.89 | - |

(二十三) 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 |

(二十四) 资本公积

| 类 别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|----------|----------------|----------------|-------|----------------|
| 一、资本溢价 | 240,797,123.08 | -54,674,245.72 | - | 186,122,877.36 |
| 二、其他资本公积 | 329,675.18 | - | - | 329,675.18 |
| 合 计 | 241,126,798.26 | -54,674,245.72 | - | 186,452,552.54 |

注1:2019年6月末公司资本公积18,645.26万元,较2018年末24,112.68万元,减少5,467.42万元,降幅22.67%,主要原因是购买同一控制下企业山东力诺制药有限公司所致。

注2:2018年末调整前资本公积-资本溢价11,137.62万元,调整后为24,079.71元,增加额为12,942.09万元,主要原因是购买同一控制下企业山东力诺制药有限公司所致。

(二十五) 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 | 229,738.45 | 1,463,753.34 | 1,006,916.77 | 686,575.02 | 计提和使用 |
| 合 计 | 229,738.45 | 1,463,753.34 | 1,006,916.77 | 686,575.02 | - |

(二十六) 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 | 12,668,922.46 | - | - | 12,668,922.46 |
| 合 计 | 12,668,922.46 | - | - | 12,668,922.46 |

注1:2018年末调整前法定盈余公积1,265.65万元,调整后为1,266.89元,增加额为1.24万元,主要原因是购买同一控制下企业山东力诺制药有限公司所致。

(二十七) 未分配利润

| 项 目 | 期末余额 | |
|-----------------------|---------------|----------|
| | 金 额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润 | 11,911,429.12 | - |
| 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 | 11,911,429.12 | - |
| 加:本期归属于母公司股东的净利润 | 19,195,678.99 | - |
| 减:提取法定盈余公积 | - | 净利润10%提取 |
| 提取任意盈余公积 | - | - |
| 应付普通股股利 | - | - |
| 转作股本的普通股股利 | - | - |
| 期末未分配利润 | 31,107,108.11 | - |

(二十八) 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% |
|-------|--------|----------|--------|----------|
|-------|--------|----------|--------|----------|

| 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 | 103,869,962.94 | 73.10 | 91,052,797.97 | 74.47 |
| 国外 | 38,227,522.87 | 26.90 | 31,214,016.89 | 25.53 |
| 合计 | 142,097,485.81 | 100.00 | 122,266,814.86 | 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、主营业务小计 | 141,901,610.92 | 77,591,938.56 | 122,080,470.68 | 83,535,350.52 |
| 原料药 | 106,843,188.53 | 59,366,988.00 | 95,932,342.40 | 71,991,931.19 |
| 定制产品及其他 | 10,754,261.89 | 7,133,256.24 | 13,722,077.71 | 7,752,703.74 |
| 制剂 | 24,304,160.50 | 11,091,694.32 | 12,426,050.57 | 3,790,715.59 |
| 二、其他业务小计 | 195,874.89 | 97,265.47 | 186,344.18 | - |
| 合 计 | 142,097,485.81 | 77,689,204.03 | 122,266,814.86 | 83,535,350.52 |

注 1：原料药收入较上期增加 1,982.11 万元，增幅 16.24%，主要原因是扩大销售规模，开拓市场，增加销售量，销售收入提升；毛利率较上期增加，主要原因是主要产品市场价格提高。

注 2：定制产品及其他收入较上期减少 296.78 万元，降幅 21.63%，主要原因是本期定制产品订单量较同期有所减少；毛利率较上期减少，主要原因是产能未充分释放。

注 3：制剂收入较上期增加 1,187.81 万元，增幅 95.59%，主要原因是扩大销售规模，开拓市场，增加销售量，销售收入提升；毛利率较上期减少，主要原因是部分材料价格上升。

(二十九) 税金及附加

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 351,451.09 | 490,298.42 |
| 教育费附加 | 351,451.11 | 439,268.18 |
| 地方水利建设基金 | 35,145.13 | 43,926.83 |
| 房产税 | 573,028.42 | 423,675.06 |
| 土地使用税 | 673,815.21 | 788,292.50 |
| 车船使用税 | 1,285.00 | 600.00 |
| 印花税 | 84,075.50 | 147,096.90 |
| 水资源税 | 227,019.00 | 55,530.00 |
| 环境保护税 | 9,000.00 | 3,447.17 |
| 营业税 | - | - |
| 合 计 | 2,306,270.46 | 2,392,135.06 |

(三十) 销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,492,925.40 | 4,729,255.59 |
| 会务费 | 1,022,990.89 | 276,428.32 |
| 运输费 | 670,300.73 | 635,612.32 |
| 差旅费 | 669,436.76 | 1,129,779.72 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 业务招待费 | 234,845.39 | 586,574.72 |
| 办公费 | 25,735.48 | 5,939.46 |
| 折旧费 | 9,296.34 | 12,431.37 |
| 佣金及手续费 | 48,333.94 | 248,050.33 |
| 市场开发费用 | 10,848,581.29 | 7,985,901.06 |
| 其他 | 671,352.87 | 785,259.30 |
| 合 计 | 17,693,799.09 | 16,395,232.19 |

注：本期公司销售费用 1,769.38 万元，较上年同期 1,639.52 万元，增加 129.86 万元，增幅 7.92%，变动明细：

(1) 公司职工薪酬 349.29 万元，较上期 472.93 万元，减少 123.64 万元，降幅 26.14%；主要原因是公司制剂销售人员本期比上期减少，人工费用减少。

(2) 公司会务费 102.30 万元，较上期 27.64 万元，增加 74.66 万元，增幅 270.07%，主要原因是本期市场推广会议增加。

(3) 公司市场开发费用 1,084.86 万元，较上期 798.59 万元，增加 286.27 万元，增幅 35.85%，主要原因是本期公司加大了市场开发力度。

(三十一) 管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 5,638,141.32 | 5,784,338.18 |
| 折旧费 | 1,350,041.19 | 1,141,532.16 |
| 无形资产摊销 | 1,344,213.88 | 707,636.45 |
| 交通费 | 242,928.59 | 263,804.53 |
| 办公费 | 127,407.30 | 91,904.45 |
| 差旅费 | 513,304.97 | 182,495.69 |
| 业务招待费 | 239,023.43 | 283,364.43 |
| 保险费 | 14,131.29 | 12,626.17 |
| 审计咨询费 | 1,170,879.83 | 304,716.98 |
| 招聘费 | 14,866.04 | 368,462.21 |
| 修理费 | 386,335.94 | 383,233.10 |
| 能源费 | 232,795.67 | 293,208.39 |
| 其他 | 685,945.76 | 2,398,277.94 |
| 合 计 | 11,960,015.21 | 12,215,600.68 |

注：公司本期管理费用 1,196.00 万元，较上期 1,221.56 万元，减少 25.56 万元，降幅 2.09%，变动明细：

(1) 公司无形资产摊销 134.42 万元，较上期 70.76 万元，增加 63.66 万元，增幅 89.96%，主要原因是 2018 年 6 月力诺集团股份有限公司对山东力诺制药有限公司投资土地涉及的土地使用权的摊销。

(2) 公司审计咨询费 117.09 万元，较上期 30.47 万元，增加 86.62 万元，增幅 284.25%，主要原因税务咨询费增加 34.47 万元，收购力诺制药评估费用增加 18.87 万元。

(3) 公司其他管理费用为 68.59 万元，较上期 239.83 万元，减少 171.23 万元，降幅 71.40%，主要原因是上年同期公司有停工损失 130.00 万元。

(三十二) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,962,880.00 | 1,573,726.17 |
| 折旧费 | 351,127.63 | 332,487.56 |
| 材料费 | 1,596,310.24 | 108,222.96 |
| 能源费 | 12,653.85 | 24,509.12 |
| 办公及差旅费 | 46,822.31 | 88,425.13 |
| 修理及检验费 | 457,274.72 | 199,907.49 |
| 设计及认证费 | 933.96 | 88,679.24 |
| 委托研发费 | 2,213,493.83 | 187,425.24 |
| 其他 | 288,845.29 | 105,578.73 |
| 合 计 | 6,930,341.83 | 2,708,961.64 |

注：公司本期研发费用 693.03 万元，较上期 270.90 万元，增加 422.14 万元，增幅 155.83%，变动明细：

(1) 本期材料费 159.63 万元，较上期 10.82 万元，增加 148.81 万元，增幅 1,375.02%，主要原因本期公司研发项目增加。

(2) 委托研发费 221.35 万元，较上期 18.74 万元，增加 202.61 万元，增幅 1,081.00%，主要原因本期委托外部研发项目增加。

(三十三) 财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|-------------|
| 利息支出 | 1,021,860.66 | 336,883.27 |
| 减：利息收入 | 44,758.69 | 122,276.57 |
| 减：汇兑收益 | -312,604.06 | -107,948.40 |
| 手续费支出 | 360,970.10 | 411,977.32 |
| 其他 | 70,193.53 | - |
| 合 计 | 1,720,869.66 | 734,532.42 |

注：公司本期研发费用 172.09 万元，较上期 73.45 万元，增加 98.63 万元，增幅 134.28%，变动明细：

(1) 本期利息支出 102.19 万元，较上期 33.69 万元，增加 68.50 万元，增幅 203.33%，主要原因本期公司流动资金贷款增加。

(三十四) 信用减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|-------|
| 坏账损失-应收 | -21,648.45 | - |
| 坏账损失-其他 | 7,335.62 | - |
| 合 计 | -14,312.83 | - |

(三十五) 资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|-------|
| 存货跌价损失 | 211,370.29 | - |
| 合 计 | 211,370.29 | - |

(三十六) 其他收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 出口信用保险补助 | 15,500.00 | - | 与收益相关 |
| 鼓励企业投资追加投资扩大规模 | 35,000.00 | - | 与资产相关 |
| 国家级两化融合贯标试点企业 | 150,000.00 | - | 与收益相关 |
| 两化融合硬件投入 | 4,611.12 | - | 与资产相关 |
| 新三板上市融资 | 67,500.00 | - | 与收益相关 |
| 专利信息优秀奖 | 1,000.00 | - | 与收益相关 |
| 二甲技改项目资金补助 | 1,000,000.00 | - | 与收益相关 |
| 中央商务资金补助 | 500,000.00 | - | 与收益相关 |
| 技术合同交易补贴 | 14,000.00 | - | 与收益相关 |
| 安全补助资金 | 100,000.00 | - | 与收益相关 |
| 消防站防护设备补助 | 1,958.34 | - | 与资产相关 |
| 2017 年工业和信息化专项资金 | 83,333.34 | - | 与资产相关 |
| 2017 年电力需求侧管理专项资金 | 19,166.66 | - | 与资产相关 |
| 环保专项基金 | 220,999.99 | - | 与资产相关 |
| 2017 年度安全生产责任保险补贴 | 21,998.00 | - | 与收益相关 |
| 2018 年度节能专项资金 | 41,666.66 | - | 与资产相关 |
| 2018 年度济南市开放型经济发展引导资金 | 877,100.00 | - | 与收益相关 |
| 2018 年度金融企业补助-新三板股票融资 | 67,500.00 | - | 与收益相关 |
| 2017 年工业和信息化专项资金 | - | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 2017 年电力需求侧管理专项资金 | - | 230,000.00 | 与收益相关 |
| 污水处理成本增加补助拨款的请示 | - | 2,771,900.00 | 与收益相关 |
| 2018 重点产业人才扶持项目企业引才育才奖扶持资金 | 100,000.00 | - | 与收益相关 |
| 济南市历城区科技局优势资助款 | - | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 合 计 | 3,321,334.11 | 4,101,900.00 | - |

(三十七) 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 | -24,949.50 | -17,653.12 |
| 合 计 | -24,949.50 | -17,653.12 |

(三十八) 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 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----|-------|-------|---------------|
|-----|-------|-------|---------------|

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|--------------|-----------|--------------|-------------------|
| 与日常活动无关的政府补助 | 50,000.00 | 1,137,000.00 | 50,000.00 |
| 其他 | 35,195.39 | 81,703.65 | 35,195.39 |
| 合 计 | 85,195.39 | 1,218,703.65 | 85,195.39 |

2. 计入营业外收入的政府补助

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------|-----------|--------------|-------------|
| 商河县 2017 年度先进企业评选奖励 | - | 16,000.00 | 与收益相关 |
| 2017 年园区现金企业表彰 | - | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 2017 年企业上市专项资金 | - | 112,500.00 | 与收益相关 |
| 2017 年度加快企业发展补助资金 | - | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 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 |
| 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 |
| 突出贡献企业奖励 | 50,000.00 | - | 与收益相关 |
| 合 计 | 50,000.00 | 1,137,000.00 | - |

(三十九) 营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-----------|--------------|------------|-------------------|
| 非流动资产报废损失 | 42,871.04 | 1,383.92 | 42,871.04 |
| 税款滞纳金 | - | 2,624.46 | - |
| 罚款支出 | - | 18,000.00 | - |
| 其他 | 3,318,258.59 | 160,157.09 | 3,318,258.59 |
| 合 计 | 3,361,129.63 | 182,165.47 | 3,361,129.63 |

注：本期公司营业外支出 336.11 万元，较上期 18.22 万元，增加 317.90 万元，增幅 1,745.10%，主要原因是山东力诺制药有限公司存货报废损失。

(四十) 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费用 | 2,402,039.12 | 2,923,248.81 |
| 递延所得税费用 | 2,022,660.33 | - |
| 合 计 | 4,424,699.45 | 2,923,248.81 |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 金额 |
|------------------|---------------|
| 利润总额 | 23,620,378.44 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 3,543,056.77 |

| 项 目 | 金 额 |
|--------------------------------|--------------|
| 子公司适用不同税率的影响 | - |
| 调整以前期间所得税的影响 | - |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 15,720.49 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 865,922.19 |
| 研发费用加计扣除 | - |
| 专用设备投资抵免所得税税额 | - |
| 所得税费用 | 4,424,699.45 |

(四十一) 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 | 4,658,007.91 | 13,861,292.34 |
| 其中：政府补助 | 4,224,598.00 | 5,193,958.62 |
| 利息收入 | 44,758.69 | 122,276.57 |
| 其他 | 388,651.22 | 8,545,057.15 |
| 二、支付其他与经营活动有关的现金 | 26,763,899.61 | 18,901,329.95 |
| 其中：销售费用付现支出 | 14,190,074.11 | 14,576,077.32 |
| 管理费用、研发费用付现支出 | 8,170,850.22 | 6,421,518.86 |
| 财务费用付现支出 | 316,211.41 | 289,700.75 |
| 往来款及其他 | 4,086,763.87 | -2,385,966.98 |

注 1：其他较上期减少 819.16 万元，降幅 95.86%，主要原因是上期收到公司高管借入资金和个人还款。

注 2：利息收入较上期增加 7.75 万元，降幅 63.40%，主要原因是上期第二次定增存款的利息。

注 3：往来款及其他较上期增加 647.28 万元，增幅 271.28%，主要原因是本期支付期初计提的往来款项。

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 |
|----------------|---------------|---------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | - |
| 其中：往来款资金 | - | 14,050,000.00 |
| 收到融资租赁款 | 840,000.00 | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | - |
| 其中：归还关联方欠款 | 20,362,810.91 | 7,000,000.00 |
| 其他 | - | - |

注 1：往来款资金较上期增加 1,405.00 万元，主要原因是上期力诺集团股份有限公司借入资金。

注 2：收到融资租赁款较上期增加 84.00 万元，主要原因是本期收到融资租赁到期退还保证金。

注3：归还关联方欠款较上期增加1,336.28万元，主要原因是归还力诺集团股份有限公司的欠款增加。

(四十二) 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 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 净利润 | 19,195,678.99 | 6,482,538.60 |
| 加：信用减值损失 | -14,312.83 | - |
| 资产减值准备 | 211,370.29 | - |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 10,138,238.07 | 7,824,608.12 |
| 无形资产摊销 | 1,563,846.59 | 877,787.34 |
| 长期待摊费用摊销 | 198,925.98 | 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） | 24,949.50 | 17,653.12 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 42,871.04 | 1,383.92 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,136,812.88 | 399,365.45 |
| 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） | -111,293.04 | - |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 2,338,147.24 | - |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -20,724,417.61 | -5,797,292.38 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -39,266,258.01 | -8,316,507.94 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 32,941,131.83 | -10,793,768.94 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,675,690.92 | -9,241,750.53 |
| 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 | 2,360,137.52 | 48,114,031.89 |
| 减：现金的期初余额 | 23,717,958.71 | 63,075,952.06 |
| 加：现金等价物的期末余额 | - | - |
| 减：现金等价物的期初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | -21,357,821.19 | -14,961,920.17 |

2、现金及现金等价物

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 一、现金 | 2,360,137.52 | 48,114,031.89 |
| 其中：库存现金 | 3,875.81 | 40,019.55 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,356,261.71 | 48,074,012.34 |
| 二、现金等价物 | - | - |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,360,137.52 | 48,114,031.89 |

注1:本期期末其他货币资金中210.00万元系截止2019年6月末超过3个月到期的银行承兑汇票保证金,其中:210.00万元于2020年5月15日到期,未作为现金及现金等价物反映。

注2:上期期末其他货币资金680.00万元系截止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。

(四十三) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|------------|
| 货币资金 | 2,100,000.00 | 三个月以上承兑保证金 |
| 固定资产 | 63,318,911.22 | 贷款抵押 |
| 固定资产 | 11,253,088.24 | 融资租赁 |
| 无形资产 | 6,895,939.69 | 贷款抵押 |
| 合 计 | 83,567,939.15 | - |

(四十四) 外币货币性项目

1. 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 | | | |
| 其中：美元 | 70,360.00 | 6.8747 | 483,703.89 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 373,125.00 | 6.8747 | 2,565,122.44 |
| 欧元 | 672,268.80 | 7.8170 | 5,255,125.21 |

二、合并范围的变更

(一) 报告期发生的同一控制下企业合并

1、同一控制下企业合并基本情况

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

| | | | | | | | | |
|------------|--------|----------|------------|-------|---------------|-------------|---------------|----------------|
| 山东力诺制药有限公司 | 100.00 | 受同一母公司控制 | 2019年3月31日 | 商登记变更 | 11,166,271.46 | -196,147.28 | 12,426,050.57 | -10,082,537.91 |
|------------|--------|----------|------------|-------|---------------|-------------|---------------|----------------|

2、合并前后科目调整情况

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 调整金额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|
| | 调整前 | 调整后 | |
| 货币资金 | 23,428,633.73 | 23,717,958.71 | 289,324.98 |
| 应收票据及应收账款 | 48,766,873.09 | 62,776,477.56 | 14,009,604.47 |
| 预付款项 | 3,353,695.75 | 4,562,174.67 | 1,208,478.92 |
| 其他应收款 | 381,695.93 | 1,844,211.45 | 1,462,515.52 |
| 存货 | 47,567,887.12 | 59,193,003.62 | 11,625,116.50 |
| 其他流动资产 | 1,226,514.09 | 7,438,095.74 | 6,211,581.65 |
| 流动资产合计 | 126,392,664.71 | 161,199,286.75 | 34,806,622.04 |
| 固定资产 | 181,187,930.61 | 203,692,596.43 | 22,504,665.82 |
| 无形资产 | 13,981,332.26 | 60,670,862.75 | 46,689,530.49 |
| 长期待摊费用 | 96,082.22 | 592,739.10 | 496,656.88 |
| 递延所得税资产 | 573,773.41 | 689,411.32 | 115,637.91 |
| 其他非流动资产 | 3,880,525.83 | 3,997,518.90 | 116,993.07 |
| 非流动资产合计 | 220,403,549.61 | 290,327,033.78 | 69,923,484.17 |
| 资产总计 | 346,796,214.32 | 451,526,320.53 | 104,730,106.21 |
| 应付票据及应付账款 | 41,780,494.46 | 48,767,332.30 | 6,986,837.84 |
| 预收款项 | 3,349,405.42 | 6,166,766.80 | 2,817,361.38 |
| 应付职工薪酬 | 5,648,250.84 | 10,735,919.60 | 5,087,668.76 |
| 应交税费 | 2,976,726.80 | 3,258,098.80 | 281,372.00 |
| 其他应付款 | 595,166.32 | 38,947,785.84 | 38,352,619.52 |
| 流动负债合计 | 65,947,332.33 | 119,473,191.83 | 53,525,859.50 |
| 负债合计 | 74,063,572.74 | 127,589,432.24 | 53,525,859.50 |
| 资本公积 | 111,705,867.86 | 241,126,798.26 | 129,420,930.40 |
| 盈余公积 | 12,656,522.32 | 12,668,922.46 | 12,400.14 |
| 未分配利润 | 90,140,512.95 | 11,911,429.12 | -78,229,083.83 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 272,732,641.58 | 323,936,888.29 | 51,204,246.71 |
| 所有者权益合计 | 272,732,641.58 | 323,936,888.29 | 51,204,246.71 |
| 负债和所有者权益总计 | 346,796,214.32 | 451,526,320.53 | 104,730,106.21 |
| 营业总收入 | 109,840,764.29 | 122,266,814.86 | 12,426,050.57 |
| 营业收入 | 109,840,764.29 | 122,266,814.86 | 12,426,050.57 |
| 营业总成本 | 95,474,784.29 | 117,981,812.51 | 22,507,028.22 |
| 营业成本 | 79,744,634.93 | 83,535,350.52 | 3,790,715.59 |
| 税金及附加 | 1,660,709.02 | 2,392,135.06 | 731,426.04 |
| 销售费用 | 3,665,993.01 | 16,395,232.19 | 12,729,239.18 |
| 管理费用 | 7,714,063.56 | 12,215,600.68 | 4,501,537.12 |
| 研发费用 | 1,982,860.57 | 2,708,961.64 | 726,101.07 |
| 财务费用 | 706,523.20 | 734,532.42 | 28,009.22 |
| 其他收益 | 4,001,900.00 | 4,101,900.00 | 100,000.00 |
| 营业利润 | 18,350,226.88 | 8,369,249.23 | -9,980,977.65 |
| 营业外收入 | 1,163,645.03 | 1,218,703.65 | 55,058.62 |

| | | | |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业外支出 | 25,546.59 | 182,165.47 | 156,618.88 |
| 利润总额 | 19,488,325.32 | 9,405,787.41 | -10,082,537.91 |
| 净利润 | 16,565,076.51 | 6,482,538.60 | -10,082,537.91 |
| 被合并方在合并前实现的净利润 | - | -10,082,537.91 | -10,082,537.91 |
| 持续经营净利润 | 16,565,076.51 | 6,482,538.60 | -10,082,537.91 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 16,565,076.51 | 6,482,538.60 | -10,082,537.91 |
| 综合收益总额 | 16,565,076.51 | 6,482,538.60 | -10,082,537.91 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 16,565,076.51 | 6,482,538.60 | -10,082,537.91 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.29 | 0.11 | -0.18 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.29 | 0.11 | -0.18 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 78,724,883.94 | 93,214,491.74 | 14,489,607.80 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,285,666.52 | 13,861,292.34 | 8,575,625.82 |
| 经营活动现金流入小计 | 84,010,550.46 | 107,075,784.08 | 23,065,233.62 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 52,664,335.14 | 53,874,307.98 | 1,209,972.84 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 20,322,863.09 | 27,386,681.54 | 7,063,818.45 |
| 支付的各项税费 | 10,475,331.55 | 16,155,215.14 | 5,679,883.59 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 6,487,756.38 | 18,901,329.95 | 12,413,573.57 |
| 经营活动现金流出小计 | 89,950,286.16 | 116,317,534.61 | 26,367,248.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,939,735.70 | -9,241,750.53 | -3,302,014.83 |
| 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 | 11,205,259.28 | 2,082,131.30 |
| 投资活动现金流出小计 | 9,123,127.98 | 11,205,259.28 | 2,082,131.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -9,056,796.38 | -11,138,927.68 | -2,082,131.30 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | 14,050,000.00 | 14,050,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 7,500,000.00 | 21,550,000.00 | 14,050,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 2,523,081.38 | 8,523,081.38 | 6,000,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,879,672.07 | 15,879,672.07 | 13,000,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 4,620,327.93 | 5,670,327.93 | 1,050,000.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -10,627,774.04 | -14,961,920.17 | -4,334,146.13 |
| 期初现金及现金等价物余额 | 58,578,638.45 | 63,075,952.06 | 4,497,313.61 |
| 期末现金及现金等价物余额 | 47,950,864.41 | 48,114,031.89 | 163,167.48 |

三、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1、企业集团的构成

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------|-----|-------|------|--------|----|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 山东诺心贸易有限公司 | 济南 | 济南 | 贸易 | 100.00 | | 投资设立 |
| 山东力诺制药有限公司 | 济南 | 济南 | 制药 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |

四、与金融工具相关的风险

本公司正常的生产经营会面临各种金融风险：市场风险、信用风险及流动性风险。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，

使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

通过外币资金的及时结汇，降低外汇风险。

(2) 利率风险

借款采用固定利率，利率风险较小。

2、信用风险

为降低信用风险，本公司财务部负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

3、流动风险

本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以及是否符合借款合同的规定，以确保公司维持充裕的现金储备，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足长短期的流动资金需求。

五、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) 本公司子公司的情况

详见附注“三、在其他主体中的权益”。

(三) 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 |
| 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 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------------------|-----------------|
| 济南财金投资有限公司 | 本公司股东 |
| 鲁康投资有限公司 | 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股份有限公司 | 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 |
| 山东力诺太阳能电力工程有限公司 | 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 |
| 潜江新亿宏有机化工有限公司 | 同受实际控制方控制的公司 |
| 山东力诺智慧园科技有限公司 | 同受实际控制方控制的公司 |
| 山东力诺瑞特新能源有限公司 | 同受实际控制方控制的公司 |
| 山东力诺光伏高科技有限公司 | 同受实际控制方控制的公司 |
| 山东力诺太阳能电力股份有限公司 | 同受实际控制方控制的公司 |
| 济南市历城区宏济堂综合门诊部 | 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 |
| 济南力诺大药房有限公司 | 监事 |
| 申英明 | 原监事 |
| 李照文 | 职工监事 |
| 孙雪莲 | 总经理 |
| 王吉兰 | 财务负责人 |
| 冯利 | 董秘 |

(四) 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： | | | | | | | |
| 潜江新亿宏有机化工有限公司 | 采购商品 | 原料采购 | 市场价格 | - | - | 175,897.44 | 0.34 |

| | | | | | | | |
|---------------------|------|-------|------|------------|--------|--------------|--------|
| 山东宏济堂制药集团济南阿胶制品有限公司 | 采购商品 | 福利采购 | 市场价格 | - | - | 302,864.99 | 28.06 |
| 山东金捷燃气有限责任公司 | 采购商品 | 能源采购 | 市场价格 | 641,807.71 | 100.00 | 3,248,241.17 | 100.00 |
| 力诺集团股份有限公司 | 接受劳务 | 培训费 | 市场价格 | - | - | 17,735.85 | 100.00 |
| 济南力诺大药房有限公司 | 采购商品 | 福利采购 | 市场价格 | 142,415.03 | - | - | - |
| 力诺集团股份有限公司 | 采购商品 | 水电费 | 市场价格 | 209,492.64 | 100.00 | 23,341.13 | - |
| 力诺集团股份有限公司 | 接受劳务 | 垃圾清运费 | 市场价格 | - | - | 10,000.00 | - |
| 山东宏济堂制药集团济南阿胶制品有限公司 | 接受劳务 | 污水处理费 | 市场价格 | - | 100.00 | 85,902.11 | - |
| 山东宏济堂制药集团济南阿胶制品有限公司 | 采购商品 | 采购电费 | 市场价格 | 190.41 | 50.00 | - | - |
| 山东宏济堂制药集团股份有限公司 | 采购商品 | 采购电费 | 市场价格 | 1,087.13 | 50.00 | - | - |
| 销售商品、提供劳务： | | | | | | | |
| 济南市历城区宏济堂综合门诊部 | 销售商品 | 销售商品 | 市场价格 | 2,820.85 | 100.00 | - | - |
| 山东力诺光伏高科技有限公司 | 提供劳务 | 销售电 | 市场价格 | 55,323.00 | 16.32 | - | - |
| 山东力诺瑞特新能源有限公司 | 提供劳务 | 销售电 | 市场价格 | 195,293.80 | 57.61 | - | - |
| 山东力诺太阳能电力股份有限公司 | 提供劳务 | 销售电 | 市场价格 | 45,224.63 | 13.34 | - | - |
| 山东力诺智慧园科技有限公司 | 提供劳务 | 销售电 | 市场价格 | 37,011.82 | 10.92 | - | - |
| 山东宏济堂制药集团济南阿胶制品有限公司 | 提供劳务 | 销售电 | 市场价格 | 6,130.46 | 1.81 | - | - |

2、关联担保情况

(1) 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 | 2018/09/03 | 2020/09/03 | 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 | 2016/07/29 | 2021/07/29 | 否 |
| 力诺集团股份有限公司 | 山东科源制药股份 | 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 |
|------------|--------------|----------------|------------|------------|------------|
| | 有限公司 | | | | |
| 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 |
| 力诺集团股份有限公司 | 山东科源制药股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2019/03/05 | 2020/03/04 | 否 |
| 力诺集团股份有限公司 | 山东科源制药股份有限公司 | 60,000,000.00 | 2019/05/14 | 2020/05/13 | 否 |
| 合计 | --- | 106,442,760.00 | --- | --- | --- |

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 | 3,636,908.80 | 3,087,793.11 |

(五) 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 |
| 预付款项 | 山东金捷燃气有限责任公司 | - | - | 100,000.00 | - |
| 应收账款 | 济南市历城区宏济堂综合门诊部 | 261.00 | - | - | - |
| 其他应收款 | 山东宏济堂制药集团股份有限公司 | 8,784.60 | - | - | - |
| 其他应收款 | 山东力诺光伏高科技有限公司 | 1,373.98 | - | 132,239.06 | - |
| 其他应收款 | 山东力诺瑞特新能源有限公司 | 3,497.41 | - | 102,582.32 | - |
| 其他应收款 | 山东力诺太阳能电力股份有限公司 | 1,124.16 | - | 3,163.52 | - |
| 其他应收款 | 山东力诺智慧园科技有限公司 | 15,180.50 | - | -6,832.50 | - |
| 其他应收款 | 山东宏济堂制药集团济南阿胶制品有限公司 | 7,111.34 | - | - | - |
| 合计 | | 37,332.99 | - | 331,152.40 | - |

2、应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 武汉新康化工设备有限公司 | 54,150.00 | 77,317.00 |
| 应付账款 | 济南力诺大药房有限公司 | 1,624,188.20 | 1,624,188.20 |
| 应付账款 | 山东金捷燃气有限责任公司 | 249,000.00 | - |
| 其他应付款 | 力诺投资控股集团有限公司 | 12,427,456.05 | - |
| 其他应付款 | 力诺集团股份有限公司 | 4,556,474.02 | 33,128,218.42 |
| 其他应付款 | 山东宏济堂制药集团股份有限公司 | 1,261.07 | - |

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----|---------------|---------------|
| 合计 | | 18,912,529.34 | 34,829,723.62 |

六、 承诺及或有事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

七、 资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日无需对外披露的资产负债表日后事项。

八、 其他重要事项

本公司无应披露的其他重要事项。

九、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 4,548,483.10 | 9,875,322.00 |
| 应收账款 | 36,216,954.43 | 38,891,551.09 |
| 减：坏账准备 | - | - |
| 合计 | 40,765,437.53 | 48,766,873.09 |

1、 应收票据

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 4,548,483.10 | 9,875,322.00 |
| 合计 | 4,548,483.10 | 9,875,322.00 |

注：截止 2019 年 6 月末，公司已背书但在资产负债表日尚未到期的应收票据 43,440,625.27 元。

2、 应收账款

| 类别 | 期末余额 | | | |
|------------------------|---------------|--------|------|--------|
| | 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 | 36,216,954.43 | 100.00 | - | - |
| 其中：组合 1 | - | - | - | - |
| 组合 2 | 36,216,954.43 | 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 | 36,216,954.43 | 100.00 | - | - |

| 类别 | 期初余额 | | | |
|----|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |

| 类 别 | 期初余额 | | | |
|------------------------|---------------|--------|------|--------|
| | 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 | 38,891,551.09 | 100.00 | - | - |
| 其中：组合 1 | - | - | - | - |
| 组合 2 | 38,891,551.09 | 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 | 38,891,551.09 | 100.00 | - | - |

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|---------------|----------|------|---------------|----------|------|
| | 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 | 36,216,954.43 | - | - | 38,576,176.09 | - | - |
| 1 至 2 年 | - | - | - | - | - | - |
| 2 至 3 年 | - | - | - | - | - | - |
| 3 年以上 | - | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 36,216,954.43 | - | - | 38,576,176.09 | - | - |

(2) 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 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额 |
|---------------------------|---------------|----------------|--------|
| RHODIA OPERATIONS S. A. S | 5,255,125.44 | 14.51 | - |
| 石家庄四药有限公司 | 4,900,000.00 | 13.53 | - |
| 山东力诺制药有限公司 | 3,029,375.00 | 8.36 | - |
| 山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司 | 2,959,400.00 | 8.17 | - |
| ROCHEM INTERNATIONAL | 2,134,594.38 | 5.89 | - |
| 合 计 | 18,278,494.82 | 50.47 | - |

(二)其他应收款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|------------|
| 其他应收款项 | 29,501,321.24 | 457,892.15 |
| 减：坏账准备 | - | - |
| 合 计 | 29,501,321.24 | 457,892.15 |

1、其他应收款项

| 类 别 | 期末余额 | | | |
|-----------------------|------|--------|------|--------|
| | 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其他应收款 | - | - | - | - |

| 类 别 | 期末余额 | | | |
|--------------------------|---------------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 项 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 29,501,321.24 | 100.00 | - | - |
| 其中：组合 1 | - | - | - | - |
| 组合 2 | 29,501,321.24 | 100.00 | - | - |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 | - | - | - | - |
| 合 计 | 29,501,321.24 | 100.00 | - | - |

| 类 别 | 期初余额 | | | |
|--------------------------|------------|--------|------|--------|
| | 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其他应收款项 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 457,892.15 | 100.00 | - | - |
| 其中：组合 1 | - | - | - | - |
| 组合 2 | 457,892.15 | 100.00 | - | - |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项 | - | - | - | - |
| 合 计 | 457,892.15 | 100.00 | - | - |

2、按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 账 龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|---------------|----------|------|------------|----------|------|
| | 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 | 29,501,321.24 | - | - | 381,695.93 | - | - |
| 1 至 2 年 | - | - | - | - | - | - |
| 2 至 3 年 | - | - | - | - | - | - |
| 3 年以上 | - | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 29,501,321.24 | - | - | 381,695.93 | - | - |

3、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 |
|---------|---------------|------------|
| 应收职工社保费 | 358,510.13 | 376,695.93 |
| 应收关联方款项 | 29,131,276.35 | 76,196.22 |
| 备用金 | 6,534.76 | - |
| 代收代付水电费 | - | - |

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|------------|
| 保证金 | 5,000.00 | 5,000.00 |
| 其他 | - | - |
| 合计 | 29,501,321.24 | 457,892.15 |

4、截止2019年6月末，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项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 | 往来款 | 29,093,264.19 | 1年以内 | 98.61 | - |
| 应收职工社保费 | 代垫款项 | 358,510.13 | 1年以内 | 1.22 | - |
| 科源食堂 | 备用金 | 6,534.76 | 1年以内 | 0.02 | - |
| 山东诺心贸易有限公司 | 往来款 | 38,012.16 | 1年以内 | 0.13 | - |
| 江西省医药采购服务中心 | 保证金 | 5,000.00 | 1年以内 | 0.02 | - |
| 合计 | | 29,501,321.24 | | 100.00 | - |

(三) 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 54,478,098.44 | - | 54,478,098.44 | - | - | - |
| 合计 | 54,478,098.44 | - | 54,478,098.44 | - | - | - |

1. 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------|------|---------------|------|---------------|----------|----------|
| 山东力诺制药有限公司 | - | 54,478,098.44 | - | 54,478,098.44 | - | - |
| 合计 | - | 54,478,098.44 | - | 54,478,098.44 | - | - |

(四) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 120,833,397.92 | 69,433,075.33 | 109,654,420.11 | 79,744,634.93 |
| 原料药 | 110,079,136.03 | 62,299,819.09 | 95,932,342.40 | 71,991,931.19 |
| 定制产品及其他 | 10,754,261.89 | 7,133,256.24 | 13,722,077.71 | 7,752,703.74 |
| 二、其他业务小计 | 195,874.89 | 97,265.47 | 186,344.18 | - |
| 合计 | 121,029,272.81 | 69,530,340.80 | 109,840,764.29 | 79,744,634.93 |

十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 金 额 | 备注 |
|--|---------------|----|
| 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 | -67,820.54 | - |
| 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） | 3,371,334.11 | - |
| 3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,283,063.20 | - |
| 4. 所得税影响额 | 3,067.56 | - |
| 合 计 | 17,382.81 | - |

(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 | | 稀释每股收益 | |
| | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6.26 | 2.28 | 0.33 | 0.11 | 0.33 | 0.11 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.26 | 0.75 | 0.33 | 0.04 | 0.33 | 0.04 |

十一、 本公司 2019 年半年度报告已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

二〇一九年八月十九日