

公司代码：600789

公司简称：鲁抗医药

# 山东鲁抗医药股份有限公司 2018 年年度报告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	黄正明	因公出差，未能亲自参加会议	王玉强

三、上会会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人彭欣、主管会计工作负责人李利及会计机构负责人（会计主管人员）荣姝伟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

董事会拟定 2018 年度利润分配预案为：以当前公司总股本 677,099,796 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.4 元（含税），共计派发现金股利人民币 27,083,991.84 元（含税），剩余未分配利润 65,082,598.48 元结转至下一年度；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 203,129,939 股，转增后公司总股本将变更为 880,229,735 股。

以上预案尚需股东大会审议通过。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	35
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	46
第七节	优先股相关情况.....	54
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第九节	公司治理.....	61
第十节	公司债券相关情况.....	64
第十一节	财务报告.....	65
第十二节	备查文件目录.....	171

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、鲁抗医药	指	山东鲁抗医药股份有限公司
山东省国资委	指	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
华鲁集团	指	华鲁控股集团有限公司
中国资本	指	中国资本（控股）有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范。
GSP	指	Good Supply Practice，药品经营质量管理规范。
原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredient，药物活性成份，具有一定药理活性、用作生产制剂的化学物质。
制剂药	指	Finished Dosage Forms，剂量形式的药物，如片剂、针剂及胶囊等。
药品注册	指	药品监督管理部门依照法定程序，对拟上市销售药品的安全性、有效性、质量可控性等进行系统评价，并作出是否同意进行药物临床研究、生产药品或者进口药品的审批过程，包括对申请变更药品批准证明文件及其附件中载明内容的审批。
基药目录	指	国家基本药物目录，是医疗机构配备使用药品的依据。基本药物目录中的药品是适应基本医疗卫生需求，剂型适宜，价格合理，能够保障供应，公众可公平获得的药品。
舍里乐公司	指	山东鲁抗舍里乐药业有限公司
生物制造公司	指	山东鲁抗生物制造有限公司
赛特公司	指	山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司
国贸公司	指	山东鲁抗国际贸易有限公司
青海大地公司	指	青海鲁抗大地药业有限公司
机电工程公司	指	山东鲁抗机电工程有限公司
生物农药公司	指	山东鲁抗生物农药有限责任公司
东岳分公司	指	山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司东岳分公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	山东鲁抗医药股份有限公司
公司的中文简称	鲁抗医药
公司的外文名称	Shandong Lukang Pharmaceutical Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	LKPC
公司的法定代表人	彭欣

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田立新	包强明
联系地址	山东省济宁高新区德源路88号	山东省济宁高新区德源路88号
电话	0537-2983174	0537-2983060
传真	0537-2983097	0537-2983097
电子信箱	tlx600789@163.com	qmbao@yahoo.com.cn

## 三、 基本情况简介

公司注册地址	山东省济宁高新区德源路88号
公司注册地址的邮政编码	272000
公司办公地址	山东省济宁高新区德源路88号
公司办公地址的邮政编码	272000
公司网址	http://www.lkpc.com
电子信箱	lukang@lkpc.com

## 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司规划投资部

## 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	鲁抗医药	600789	

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市威海路 755 号文新报业大厦 25 楼
	签字会计师姓名	袁涛、宋立民
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市黄浦区广东路 689 号海通证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	胡东平、汤勇
	持续督导的期间	2018 年 4 月 9 日至 2019 年 12 月 31 日

## 七、 近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期 增减(%)	2016年
营业收入	3,329,604,787.41	2,599,288,881.13	28.10	2,505,591,895.33
归属于上市公司股东的净利润	161,386,660.30	114,236,705.32	41.27	29,102,001.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性	105,887,367.39	74,669,401.04	41.81	18,113,681.33

损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	351,086,185.07	275,509,822.74	27.43	296,231,759.89
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	2,927,215,865.66	1,957,905,626.68	49.51	1,855,300,430.86
总资产	6,567,448,497.67	5,201,916,245.07	26.25	4,178,043,675.88

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.25	0.20	25.00	0.05
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.20	25.00	0.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.16	0.13	23.08	0.03
加权平均净资产收益率(%)	6.04	6.00	增加0.04个百分点	1.59
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.96	3.92	增加0.04个百分点	0.99

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2018 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	877,898,532.13	698,997,788.35	796,749,078.79	955,959,388.14
归属于上市公司股东的净利润	90,676,614.45	32,302,483.84	21,044,078.35	17,363,483.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	75,284,554.43	30,250,796.99	15,234,970.84	-14,882,954.87
经营活动产生的现金流量净额	56,216,725.72	-63,973,830.83	69,698,448.28	289,144,841.90

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	5,129,510.24		3,664,538.36	15,332,658.35
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	45,880,284.84		28,449,355.22	8,430,882.65
债务重组损益	4,785,500.00		8,862,800.00	-7,628,264.57
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				-9,626,204.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-471,090.00		-420,660.00	-583,648.21
结构性存款收益	746,839.74			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	452,991.05		1,968,844.66	2,530,654.72
少数股东权益影响额	-15,410.96		-813,978.39	2,172,051.19
所得税影响额	-1,009,332.00		-2,143,595.57	360,190.17
合计	55,499,292.91		39,567,304.28	10,988,320.30

### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,530,120.00	1,047,960.00	-482,160.00	-482,160.00
合计	1,530,120.00	1,047,960.00	-482,160.00	-482,160.00

### 十二、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）公司从事的主要业务及产品分布

公司属于医药制造行业，主要从事医药产品的研发、生产和销售等业务。公司产品涉及抗生

素类、氨基酸类、心脑血管类、半合成抗生素类原料药、生物药品以及相关制剂、输液、中成药、医药中间体、动物保健用抗生素、淀粉、葡萄糖等。产品涵盖胶囊剂、片剂、分散片、粉针剂、颗粒剂、干混悬剂、水针剂、预混剂、复方制剂等 500 余个品规。

公司积累了在抗生素领域的优势，生产规模、技术水平、产品质量在国内均处于领先地位，青霉素系列、半合抗系列及兽用抗生素产品品种较为齐全，覆盖了原料药到制剂的大部分品种，形成了从发酵原料到半合成原料药再到制剂的完整产品链。

## （二）经营模式

### 1、采购模式

公司由物资供应部、机械动力部统一负责对外采购工作，保证公司生产经营工作正常进行。物资供应部根据审核后的生产计划，对备品备件、原材物料按照规定时间确保采购到位；关键原料、中间体同国内知名企业建立战略合作伙伴关系，实行高层领导定期互访，通用高附加值的物品实行厂家直采，落实年度供应协议，以量换价，低值易耗品实行“以超代购”，全力做好动态库存，减少资金占压。机械动力部根据采购计划确定机械设备类的采购计划。按照公司金蝶系统管理程序，实行招采分离、阳光采购、事后审计的闭环管理，合理降低采购成本，提高资金利用效率。

### 2、生产模式

公司严格按照 GMP 的要求组织生产，从原料采购、人员配置、设备管理、生产过程、质量控制、包装运输等方面，严格执行国家相关规定；在药品的整个制造过程中，质量管理部门对原料、辅料、包装材料、中间产品、成品进行全程检测及监控，确保产品质量安全。公司积极调整优化产销模式，从产销平衡运行模式向经济运行向产销联动的运行模式转换。①突破产销平衡运行模式，统筹产销平衡的阶段性与趋势性，进行产销的动态调整保持动态平衡，通过以销促产、以产促销，调度形成产销互动的良性循环。②推进经济运行与产销联动的运行模式。调整优化合成生产模式，挖潜增量、产销联动。调整动力调度新模式，动态平衡，促进动力经济运行，提高“大动力”系统的经济运行。

### 3、销售模式

公司主要采取“渠道分销+终端配送+招商代理+学术推广+委托加工”的销售模式，为国内品牌药、处方药、普药经营模式大型制药企业，通过各级经销商或代理商的销售渠道和公司销售队伍实现对全国大部分市场终端、医院和零售终端的覆盖。强化优选一级商、分销商和代理商等规范客户，通过加强年度代理协议严格考核，定期淘汰 5% 以上的不良客户，规避了市场客户风险，优化了市场网络结构，提高了业务运作质量。销售渠道：主要以基本药物配送、代理分销为主，终端学术推广试点市场在逐步开展。公司加大推进渠道下沉和终端开发工作力度，明确区域开发措施和推广促销，重点强化品牌与终端掌控，加大重点市场策划和实施增量开发，大品类产品销售实现良好发展，重点培育新药和非抗产品获得快速增长，做好县级医院及乡镇卫生院、社区、诊所终端的开发，推动市场控销新模式和大力开发边贸市场。加大战略客户开发合作，与国内医药商业前 5 强中的国药控股、华润医药、九州通医药等大集团建立长期战略合作。2018 年三大战略客户业务合作总额比重达到 17.03%。

公司原料药销售主要客户为下游制剂生产厂家，采取了产品置换销售、易货销售、强强联合销售的营销模式，通过差异化销售，调整产品销售结构，增加产品销量。

公司兽药产品主要采取集团客户开发模式+大客户模式（中大型养殖场开发）+渠道“扁平化”模式（区域核心客户培养）+技术营销模式（三级技术服务体系）+电子商务模式（渠道订货、在线宣传服务）的营销模式，实现集团客户、中大型养殖场和渠道散户的全面覆盖；按照猪药、禽药、反刍药、水产药、宠物药五条产品线进行布局，多产品线多渠道布局营销模式，做好国内市场的同时积极开发国际市场；充分发挥原料药优势打造核心产品营销模式，提高制剂与原料药配套能力，实现产品差异化，提高市场竞争力。

#### 4、研发模式

鲁抗新产品研发以依托外部研发公司、科研院所为主，自主开发为辅，“十三五”末鲁抗新产品研发线达到一定规模后，将转划为自主研发为主模式。公司将形成高效、稳定、可持续的新产品研发模式，提高新产品的调研能力、跟踪国内外创新药和仿制药开发趋势和方向的能力、把握国家行业政策能力。现有产品按照国家要求和公司既定目标，顺利通过一致性评价和工艺核查，生产工艺、质量、成本能够达到行业领先水平。

### （三）行业发展现状

国家统计局数据显示，2018年，医药工业整体经济运行平稳，主营业务收入增幅高于全国工业平均值 4.2 个百分点；利润增幅高于全国工业平均值 0.6 个百分点。主营业务收入利润率为 13.02%，高于全国工业平均值 6.53 个百分点，资产负债率为 41.7%，同比加大 0.63 个百分点。2018 年化学药品制剂出口同比增长 31.6%。

2018 年，医药制造业累计增加值同比增长 9.7%；临近春节长假，生产加紧，医院备货，12 月当月工业增加值同比增长 8.8%，环比 11 月加快 2.2 个百分点。主营业务收入 25840 亿元，同比增长 12.7%，增幅比全国平均值高 4.2 个百分点；实现利润 3364.5 亿元，同比增长 10.9%，增幅比全国平均值高 0.6 个百分点；实现出口交货值 2031.7 亿元，同比增长 11.5%。

2018 年，化学制药行业主营业务收入 12558.7 亿元，同比增长 16.5%，比行业平均值高 3.8 个百分点；实现利润 1602.8 亿元，同比增长 10.4%；实现出口交货值 931.2 亿元，同比增长 14.9%。



### （四）行业周期特点

医药行业的发展受到国民经济发展情况的影响，与人民生活质量存在较强的相关性，受到的监管也越来越严格。药品的使用与人类的生命和健康息息相关，医药的需求相对刚性和稳定，具有技术密集性、高投入、风险与收益并存等方面的特点。受我国医改加深、政府投入增长、社会老龄化水平加重以及居民收入水平提高等因素的影响，医药行业持续增长。

### （五）公司市场地位

公司是国家大型医药生产企业，国家重点高新技术企业，拥有国家级企业技术中心。公司狠抓安全环保和技术改进，退城进园取得圆满成功，生产产能大幅提升，实现了六大目标：环保优先、经济集约、产能集中、技术集成、智能制造、国际标准，为公司可持续发展奠定了基础。公司荣获“2018 年中国化学制药行业工业企业综合实力百强”、“2018 年中国化学制药行业上市公司优秀企业”等荣誉称号。

### （六）报告期内业绩驱动因素

2018 年，公司聚焦主营业务，加强市场动态跟踪，采取更加灵活和积极的营销策略，企业经济效益稳步提升。

1、认真研判政策和市场走势，加大制剂产品的市场开拓，合理调整产品结构，加强精细化招商和终端销售，口服制剂和非抗产品增量增效，为公司 2018 年度利润增长做出了贡献。

2、公司抓住泰乐菌素等产品价格上涨的机遇，努力扩大泰乐菌素产能，实现兽用抗生素原料药收入的大幅增长。

3、公司严抓成本管理，积极推进班组达标建设，实现了从项目建设、到新产品研发、再到生产经营和管理的全覆盖，企业基础工作进一步得到夯实。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内公司总资产 656,744.85 万元，比上年同期增加 136,553.23 万元，升高 26.25%；主要是由于报告期内“退城进园”搬迁项目投入增加所致。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、品牌优势

公司是我国重要的抗生素生产基地，国家级高新技术企业、火炬计划重点高新技术企业。目前使用的“鲁抗”牌商标是“中国驰名商标”、“山东省著名商标”；公司通过 ISO9001 质量体系认证、ISO14000 环境体系认证和 OSHMS 职业健康安全体系认证。

### 2、产品优势

公司以人用抗生素为基础，拥有完整的抗生素全链产品，经过多年的发展，产品逐渐向心脑血管、糖尿病、动植物用药延伸。随着公司“退城进园”的顺利完成，原有产品实现技术质量升级，同时公司充分发挥新园区的规模优势与设备领先特点，进一步做大战略支柱产品，加强产品链建设和投入，产品结构由“大而全”向“精而强”转变，为今后的转型发展奠基基础。

### 3、管理优势

公司突出“主体责任、效率优先、资源优化、职责分明、管理可控”的原则，对组织结构进行优化调整，实施“一专多能，一岗多责”；树立结果导向型的过程管控意识，通过全要素管理、精准控制、异常直报管理实现对管理流程的管控，提升企业运营效率和管理水平。

#### 4、科研优势

公司是国家重要的医药研发、生产基地，国家重点高新技术企业，拥有院士工作站、博士后科研工作站、国家级企业技术中心 1 个、省级企业技术中心 3 个、省级工程技术研究中心 1 个，泰山产业领军人才 1 名。公司研发中心小试和中试设施齐全，配有各类先进仪器设备。近年来，公司先后承担国家 863 计划 1 项，国际科技重大专项 1 项，国家科技支撑计划 1 项，国家火炬计划项目 2 项，国家重点新产品计划 3 项，重大新药创制专项 1 项，省部级科技计划 20 余项。通过走联合开发之路，与全国知名院校、科研机构加大了产学研合作，持续提高产品的技术水平和核心竞争力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2018 年公司董事会坚持“腾笼换鸟，固本强基，转型升级，创新发展”十六字方针，以生产经营、退城进园、产品结构调整、新旧动能转换、环保高压下的企业内在结构调整等五项任务为核心，认真贯彻年度工作方针，企业改革发展取得较好成绩。

全年实现营业收入 33.30 亿元，同比增长 28.10%，实现归属于上市公司股东的净利润 1.61 亿元，同比增长 41.27%；实现经营性活动现金流量净额 3.51 亿元，同比增加 0.76 亿元。

主要工作完成情况：

#### 1、“退城进园”搬迁顺利完成

公司利用两年的时间基本完成了“退城进园”任务，为公司的可持续发展奠定了基础。公司总部搬迁至高新区高端制剂园区，完成了工商注册地变更。公司退城进园共完成了 154 个品规的文号转移、150 个品规的 GMP 认证工作。搬迁后公司南北厂区原有车间合并为 17 个，共 31 条生产线，全部实现投产，圆满完成了“腾笼”工作。公司通过新产品开发实现产品结构的调整，通过一致性评价实现老产品的技术质量升级，完成“换鸟”工作。通过南北区退出，公司三个主要工业园缩减成两个，实现了园区经济运行。

#### 2、加强研发创新，打造新研发平台

一是与中科院天津所共建山东省工业生物技术产业转化平台启动建设；二是与山东大学共建微生物技术研究院，启动了三个项目的合作；三是山东省科技厅批准建设山东省品牌国际科技合作基地；四是整合公司研发资源，成立了鲁抗医药药物研究院。2018 年补足研发短板，建成两个原料药中试车间和一个制剂研发中试车间，突破了制约鲁抗新药研发的瓶颈，为加快研发周期奠定了基础。

#### 3、优化流程再造，实现管理模式创新

管理创新是公司创新工作的制度保障。公司明确了管理变革的方向和内容：一是实施千元增效、价值评估和产品优化“三大工程”；二是树立结果导向型的过程管控意识、以维护鲁抗利益为核心的责任主体意识、以赢取市场竞争为目标的发展战略意识、不讲困难讲措施的市场应变意识

“四个意识”；三是建设股份公司、事业部（子公司）、生产车间、管理部室、各项目组“五个责任主体”；四是实现项目管控系统、研发系统、生产管理系统、营销系统、投资系统和公共资源系统“六个系统再造”；五是进行研发、排污、国际贸易等七个流程再造。通过流程再造和模式创新，建立了具有鲁抗特色的管理创新体系。

#### 4、加快转型升级，启动新旧动能转换工程

公司明确了5个新旧动能转换的项目，成长性子公司基本实现了六个转变目标。通过加强对外合作，弥补产品结构不足，产品结构由“大而全”向“精而强”转变。同时加强产品链的建设和投入，拓展重点产品的下游产品和医药中间体产品的生产。结合产品一致性评价和产品质量提升的契机，逐步恢复和激活公司已有产品文号。

#### 5、强化生命线工程，促进企业合规运行

认真落实关于生命线工程的决策部署，通过强化经济运行和基础管理、落实主体责任，全面完成了年度安全、环保、质量目标任务。本年度公司范围内未出现安全生产和人员受伤事故，完成年初制定的安全生产目标。公司迎接市级以上环保检查18次，未出现因环保问题影响生产的情况。公司大力推进产品质量提升，全年迎接国内外客户审计76次，完成质量攻关项目16项，质量管理工作再上新的台阶。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司全年实现营业收入33.30亿元，同比增长28.10%，实现归属于上市公司股东的净利润1.61亿元，同比增长41.27%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	3,329,604,787.41	2,599,288,881.13	28.10
营业成本	2,292,496,861.40	1,889,917,153.71	21.30
销售费用	486,881,579.63	297,164,819.68	63.84
管理费用	139,747,894.17	116,119,983.72	20.35
研发费用	125,615,442.77	96,987,672.71	29.52
财务费用	25,085,675.85	45,301,709.99	-44.63
经营活动产生的现金流量净额	351,086,185.07	275,509,822.74	27.43
投资活动产生的现金流量净额	-1,101,347,464.71	-792,503,396.32	38.97
筹资活动产生的现金流量净额	940,031,727.69	544,748,927.72	72.56

销售费用变动原因说明：本期市场推广费同比增加所致。

研发费用变动原因说明：本期加大研发力度，研发费用同比增加所致。

财务费用变动原因说明：本期汇率升高，人民币贬值，导致汇兑收益同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系本期投资支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系本期非公开发行股票所致。

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
人用抗生素	2,070,380,264.45	1,435,036,554.45	30.69	14.71	13.01	增加 1.38 个百分点
兽用抗生素	1,138,017,771.62	752,048,994.07	33.92	39.58	32.46	增加 7.78 个百分点
其他	71,229,906.17	58,918,106.75	17.28	-61.70	-78.66	增加 8.68 个百分点
合计	3,279,627,942.24	2,246,003,655.27	31.52	21.68	17.12	增加 3.99 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
抗生素原料药	187,682,316.76	171,148,686.01	8.81	-26.82	-20.34	减少 4.66 个百分点
半合成抗生素原料药	226,860,564.38	210,611,132.29	7.16	6.61	4.83	增加 1.77 个百分点
制剂药品	1,655,837,383.31	1,053,276,736.15	36.39	20.52	20.06	增加 0.37 个百分点
兽用抗生素	1,138,017,771.62	752,048,994.07	33.92	39.58	32.46	增加 7.78 个百分点
其他	71,229,906.17	58,918,106.75	17.28	-61.70	-78.66	增加 8.68 个百分点
合计	3,279,627,942.24	2,246,003,655.27	31.52	21.68	17.12	增加 3.99 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	2,538,087,777.57	1,625,415,626.87	35.96	20.36	14.22	增加 4.94 个百分点
国外	741,540,164.67	620,588,028.40	16.31	26.19	24.71	增加 1.68 个百分点
合计	3,279,627,942.24	2,246,003,655.27	31.52	21.68	17.12	增加 3.99 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

## 1、收入情况

(1) 公司利用退城进园有利时机, 主动调整产品销售结构, 公司抗生素原料药收入较上年同期降低, 兽用抗生素较去年有较大幅度增加。

(2) 公司主动把握市场机遇，加大制剂产品推广力度，制剂产品较上年有较大增幅。

## 2、毛利情况

(1) 公司半合成抗生素原料药、兽用抗生素、制剂药品在本年度内完成搬迁，产能提升，产生一定的规模效益，产品综合毛利上升。

(2) 公司抗生素原料药由于搬迁期间新老厂区两地生产造成产品成本升高，毛利降低。

### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
盐酸大观霉素工业盐 (吨)	183	159	43	115	54	449
青霉素钠 (万十亿)	67	20	8	-19	37	-46
乙酰螺旋霉素 (吨)	79	59	23	-29	-37	-5
头孢唑林钠 (吨)	63	22	5	-19	-40	29
美洛西林钠 (吨)	44	36	11	-54	-50	-32
头孢曲松钠 (吨)	87	70	11	-27	-29	-62
注射用青霉素钠 (万支)	34,202	38,276	5,224	-4	12	-42
注射用盐酸大观霉素 (万支)	311	319	17	23	15	-31
阿莫西林胶囊 (万粒)	183,326	192,850	48,018	-5	1	-17
泰乐菌素 (万十亿)	331	322	21	58	261	-75

#### 产销量情况说明

1、大观霉素：2018 年产销存均同比增长，增长的主要原因：一是顺利完成搬迁，产能增加；二是产销联动实现产销平稳增长。

2、青霉素钠、乙酰螺旋霉素、头孢曲松钠、头孢唑林钠 2018 年产量同比减少。主要原因是由于公司搬迁，部分停产，造成产量减少。

3、泰乐菌素系列：2018 年公司新增产能充分发挥，市场需求和价格量价齐升，盈利能力大幅飙升。

### (3). 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比	情况说明

						例(%)	
抗生素原料药	直接材料	146,888,639.05	6.54	167,165,982.32	8.98	-12.13	
	直接人工	8,534,813.89	0.38	9,866,143.72	0.53	-13.49	
	制造费用	15,725,233.07	0.70	28,926,661.72	1.55	-45.64	
	小计	171,148,686.01	7.62	205,958,787.76	11.06	-16.90	
半合成抗生素原料药	直接材料	179,904,892.79	8.01	171,633,670.04	9.22	4.82	
	直接人工	11,903,819.37	0.53	11,355,372.96	0.61	4.83	
	制造费用	18,802,420.13	0.84	17,446,514.76	0.94	7.77	
	小计	210,611,132.29	9.38	200,435,557.76	10.77	5.08	
制剂药品	直接材料	947,588,942.16	42.19	768,256,134.77	41.27	23.34	
	直接人工	66,930,908.93	2.98	44,490,723.58	2.39	50.44	
	制造费用	38,756,885.06	1.73	29,234,705.90	1.57	32.57	
	小计	1,053,276,736.15	46.90	841,981,564.25	45.23	25.09	
兽用抗生素	直接材料	642,806,246.14	28.62	438,205,704.20	23.54	46.69	
	直接人工	38,855,863.24	1.73	26,247,665.38	1.41	48.04	
	制造费用	70,386,884.70	3.13	43,443,878.01	2.33	62.02	
	小计	752,048,994.07	33.48	507,897,247.59	27.28	48.07	
其他	直接材料	37,732,861.41	1.68	39,836,882.20	2.14	-5.28	
	直接人工	15,497,425.22	0.69	16,939,982.62	0.91	-8.52	
	制造费用	5,687,820.12	0.25	48,486,529.24	2.60	-88.27	
	小计	58,918,106.75	2.62	105,263,394.06	5.65	-44.03	
合计		2,246,003,655.27	100.00	1,861,536,551.42	100.00	20.65	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

本期总体成本较去年成本升高，主要原因是由于搬迁后产能扩大、产量增加所致。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 30,773.27 万元，占年度销售总额 9.38%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 25,509.81 万元，占年度采购总额 11.36%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

### 3. 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动原因
销售费用	486,881,579.63	297,164,819.68	调整产品销售结构,加大市场开发力度,造成市场推广费大幅提高。
管理费用	139,747,894.17	116,119,983.72	主要是本期搬迁至新厂区,管理费用中福利费同比增加。
财务费用	25,085,675.85	45,301,709.99	本期汇率升高,人民币贬值,导致汇兑收益同比增加。

### 4. 研发投入

#### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位:元

本期费用化研发投入	125,615,442.77
本期资本化研发投入	43,176,462.89
研发投入合计	168,791,905.66
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.07
公司研发人员的数量	531
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	8.52
研发投入资本化的比重 (%)	25.58

#### 情况说明

√适用 □不适用

2018年,公司研发投入合计1.69亿元,占公司营业收入比例为5.07%,本公司(母公司)及下属高新技术企业的子公司,在本报告期的研发投入均符合高新技术企业研发投入比例的要求。

### 5. 现金流

√适用 □不适用

项 目	2018 年度	2017 年度	变动比例 (%)
一、经营活动产生的现金流量:			
经营活动现金流入	2,835,697,669.95	3,021,022,836.27	-6.54
经营活动现金流出	2,484,611,484.88	2,745,513,013.53	-10.50
经营活动产生的现金流量净额	351,086,185.07	275,509,822.74	21.53
二、投资活动产生的现金流量:			
投资活动现金流入	251,703,080.92	6,293,244.59	97.50
投资活动现金流出	1,353,050,545.63	798,796,640.91	40.96
投资活动产生的现金流量净额	-1,101,347,464.71	-792,503,396.32	28.04
三、筹资活动产生的现金流量:			

筹资活动现金流入	1,686,164,120.49	1,402,841,162.00	16.80
筹资活动现金流出	746,132,392.80	858,092,234.28	-15.01
筹资活动产生的现金流量净额	940,031,727.69	544,748,927.72	42.05

①报告期经营活动产生的现金净流量较上年同期增加 21.53%，主要原因系本期购买商品支付的现金减少所致。

②报告期投资活动产生的现金净流量较上年同期增加 28.04%，主要原因系本期园区搬迁、固定资产投资所致。

③报告期筹资活动产生的现金净流量较上年同期增加 42.05%，主要原因系本期非公开发行股票所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,047,960.00	0.02	1,530,120.00	0.03	-31.51	主要为公司持有的南京医药股票价格变动所致
预付款项	49,602,931.24	0.76	36,972,791.91	0.71	34.16	主要为本期预付货款增加所致。
其他流动资产	282,382,876.45	4.30	33,843,506.22	0.65	734.38	主要为本期增加结构性存款所致。
长期应收款	256,343,616.98	3.90	47,246,367.66	0.91	442.57	主要为本期搬迁损失增加所致。
投资性房地产	17,946,573.89	0.27	47,435,864.33	0.91	-62.17	主要为公司对外出租资产减少所致。
固定资产	2,310,372,150.87	35.18	1,622,385,780.23	31.19	42.41	主要为本期项目建设投入增加所致。
在建工程	387,893,986.63	5.91	725,369,895.88	13.94	-46.52	主要为本期转资所致。
开发支出	70,167,751.14	1.07	31,736,137.31	0.61	121.10	主要为本期研

						发投入增加所致。
递延所得税资产	20,431,147.90	0.31	15,152,957.83	0.29	34.83	主要为本期资产减值准备增加所致。
短期借款	685,000,000.00	10.43	385,000,000.00	7.40	77.92	主要为本期新增短期银行借款所致。
一年内到期的非流动负债	312,949,946.45	4.77	143,030,698.14	2.75	118.80	主要为本期公司将于一年内到期的长期借款和售后融资租回款增加所致。
其他流动负债	10,082,605.40	0.15	27,520,674.95	0.53	-63.36	主要为本期融资租赁未实现售后租回损益减少所致。
其他非流动负债	9,903,532.11	0.15	40,637,100.54	0.78	-75.63	主要为本期融资租赁未实现售后租回损益减少所致。
资本公积	1,828,591,622.90	27.84	1,095,879,371.34	21.07	66.86	主要为本期公司非公开发行的股本溢价所致。
未分配利润	270,917,168.02	4.13	129,843,501.60	2.50	108.65	主要为本期公司实现盈利所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为医药制造业。

#### 医药制造行业经营性信息分析

##### 1. 行业和主要药(产)品基本情况

###### (1). 行业基本情况

适用 不适用

随着政府加大对医药产业的变革力度，出台了一系列重磅政策以推动我国医药产业结构升级，给医药企业带来了巨大压力和挑战。医药产业在市场调整和政策支持等因素的综合作用下已进入产业结构性调整和产业升级重要时期，医药、健康行业仍将是发展潜力很大的行业之一。

公司医药制造产品体系涵盖化学原料药、化学制剂、兽用农用药，细分行业基本情况如下：

### ① 化学原料药

化学原料药是我国医药工业战略支柱之一，通过几十年的发展，已形成了相对完备的工业体系，具有规模大、成本低、产量高的特点。近几年，国际化学原料药产业逐步在转移，中国已经成为世界上最大的原料药生产国之一。中国原料药行业在不断升级，行业产品也逐步由中低端向中高端产品转变，研发水平也在不断提高。近年来，国内化学药品原料药行业一直维持稳步的增长，但利润率仍保持在较低水平。随着环保政策的持续趋严，不规范产能逐步被淘汰，原料药行业集中度显著提升，行业的准入壁垒提高。虽然限抗政策的实施导致原料药市场增速放缓，但在一致性评价要求之下，规范的、具有优势品种的大型原料药厂家将迎来新的发展机遇。

### ② 化学制剂

近年来，随着医药行业整体的快速增长，化学制剂受益于用药需求，行业保持稳定发展态势。伴随着国家医药政策调整，医保控费、一致性评价等重大行业政策的出台，化学制剂行业整体面临竞争加剧和去产能并存的局面。但对于原有竞争格局较为激烈的品种而言，行业政策的影响有望重塑竞争格局；但对于竞争壁垒较高的品种而言，短时间内竞争格局变化有限。

### ③ 兽用农用药

随着我国养殖业的规模化和集约化的长足发展，兽药行业显示出了广阔的市场前景。企业主动调整生产品种，利用区域特色原材料优势，从大全多产品向精、特色产品转移，产业格局调整成效初步显现。具有自我技术优势、“匠制”的老产品在市场竞争上显现出明显优势；生产工艺重大改进的品种日渐增多，疫苗悬浮、纯化工艺和佐剂，化药的处方筛选、进口辅料和包材的应用，新设备、新技术、新方法的应用日益增多；国内部分产品的内在质量（药效）可与国外进口产品相媲美。品牌优势产品渐现。科研院所、企业各自发挥各自优势，整体创新技术有所提升；各企业发挥自我人才技术优势，改进原有产品生产技术和新设备购进应用提升生产技术；比对试验研究逐步深入，发现国内外辅料差异明显和原研药存在批间差异等不稳定现象，技术创新体系基础初步确立。

## （2）行业政策情况

### 1) 医药政策

#### a、2018 两票制政策持续

国家医改办《关于在公立医疗机构药品采购中推行“两票制”的实施意见（试行）的通知》明确 2018 年在全国范围内推开，医药商业和制药企业必将直面两票制带来的影响。大量药品销售由“底价”转为“高开”，全行业主营收入存在相当数量的数据性增加，长期来看，两票制将利好龙头企业市场份额提升，两票制将继续推高企业运行成本，加重企业财税负担和风险。

**影响分析：**“两票制”的推行有利于减少药品流通环节，规范流通秩序，降低虚高药价格；有利于加强药品监管，实现药品质量、价格可追溯，保障用药安全；有利于净化流通环境，依法打击违法行为；有利于深化药品改革，提高行业集中度，促进医药产业健康发展。

#### b、加快推进仿制药一致性评价

2018 年 4 月 3 日国务院办公厅出台了《关于改革完善仿制药供应保障及使用政策的意见》，

提出加快推进仿制药质量和疗效一致性评价工作，细化落实鼓励企业开展一致性评价的政策措施；2018 年 12 月 28 日，国家药监局发布《关于仿制药质量和疗效一致性评价有关事项的公告》，提出对纳入国家基本药物目录的品种，不再统一设置评价时限要求，建立绿色通道，对一致性评价申请随到随审，加快审评进度。

**影响分析：**针对一致性已陆续出台配套支持政策。随着一致性评价逐步推荐，通过一致性评价的品种将在招标采购定价方面享受到政策红利，通过一致性评价额优质的仿制药有望在未来获得更佳的口碑和更广阔的市场。

### c、抗菌药物分三级管理

2018 年 4 月 21 日国家卫健委发布《医疗质量安全核心制度要点》，根据抗菌药物的安全性、疗效、细菌耐药性和价格等因素，抗菌药物分为非限制使用级、限制使用级与特殊使用级三级。5 月 10 日，国家卫健委印发《关于持续做好抗菌药物临床应用管理有关工作的通知》，进一步加强抗菌药物临床应用管理。

**影响分析：**随着本次抗菌药物分级管理制度的进一步升华，可以预见的是，未来抗菌药物的管理使用将更严格。坚持基本药物主导地位，满足常见病、慢性病、应急抢救等主要临床需求，突出药品质量优先、价格合理的基本原则，强化治必需、保障供应、优先使用、保证质量、降低负担”。

### d、国家基本药物目录（2018 年版）颁布

国家卫健委、中医管局联合发布国卫药政发（2018）31 号文，2018 年版目录由原来的 307 种、520 种增加到 685 种，其中西药 417 种，中药 268 种，涉及 1110 余个剂型，1810 余个规格。目录将于 11 月 1 日起在全国正式实施，调整周期原则上不超过三年，2018 版《目录》主要是在（2012 年版）目录基础上进行调整完善，结构更加优化，突出满足常见病、慢性病，负担重、危害大的疾病治疗和公共卫生等方面的基本用药需求，以及儿童等特殊人群用药需求。新增品种包括肿瘤用药 12 种等。

**影响分析：**2018 版《目录》规范了药品剂型、规格，这对指导基本药物生产流通、招标采购、合理用药、支付报销、全程监管等将具有重要意义。新版《目录》实施后，将覆盖临床主要疾病病种，更好适应基本医疗卫生需求，进一步完善基药制度提供基础支撑，满足人民群众基本用药需求。

### e、4+7 带量采购政策落地

《国家组织药品集中采购试点方案》在 2018 年 11 月 14 日经中央全面深化改革委员会第五次会议审议通过。《4+7 城市药品集中采购文件》在上海药事所网站公布。《文件》明确，国家启动药品集中采购试点，涉及 31 个指定规格的采购品种。标志着我国的药品采购模式进入一个新的时代。

**影响分析：**随着带量采购政策的落地，药企都将难逃降价的命运，市场格局也将发生改变。短期将产生负面冲击，长期将推动产业升级。

**应对措施：**

目前，中国医药行业正处于快速发展阶段，医保体系进一步完善，供给侧改革持续推进。在高频政策引导、健康中国产业发展战略推动、人口老龄化日益显现等因素的影响下，医药行业亟待结构性调整，以逐步踏入新的发展周期。公司将重点做好以下几点：

a、密切关注医药政策及市场变化，研判政策制度导向，加快一致性评价项目进展，发挥创新主体作用，增加研发投入，推进新产品研发。

b、认真做好医院物流延伸服务方面的工作，深挖现有产品潜力，加强成本控制，随时应对可能出现的政策变局。

c、顺应市场形势的变化，不断完善产业链生产体系、加快产品结构调整、优化资源组合，充分发挥渠道优势、终端覆盖优势以及品牌优势，继续保持并努力提升细分产品的市场占有率，力争实现公司可持续健康发展。

**2) 药品研发政策**

2018 年国家药品监督管理局继续推行上市许可持有人制度试点、原辅包关联审批及继续下发仿制药和一致性评价相关政策和指导原则。

加快药品研发、上市进程。鼓励药物创新，国家局发布了《关于调整药物临床试验审评审批程序的公告》。为提高临床试验申报资料的质量，缩短新药研发周期，国家局发布了《新药 I 期临床试验申请技术指南》，规范了创新药（化学药）III 期临床试验的药学研究信息。

继续推进化学仿制药一致性评价工作。药审中心发布了《化学仿制药注册批生产规模的一般性技术要求（试行）》和《注册分类 4、5.2 类化学仿制药（口服固体制剂）生物等效性研究批次样品批量的一般要求（试行）》，明确了仿制药申报和生物等效性研究的批量要求，加强了仿制药注射剂现场检查，严厉打击药品研制和申报注册中的造假行为，从制度上保证申报资料和样品的真实性、科学性和规范性。

**应对措施：**及时解读政策及相关指导原则，加快口服固体制剂及注射剂一致性评价申报、原料药登记和新产品研发。做好新产品立项的风险评估；建设专业化、高素质、高效率的研发团队；整合研发资源，加强与研究机构和院校的合作，提升研发水平。

**3) 环保政策**

2018 年 9 月国家生态环境部印发《京津冀及周边地区 2018-2019 年秋冬季大气污染综合治理攻坚行动方案》。主要是巩固“散乱污”企业综合整治成果，狠抓柴油货车、工业炉窑和挥发性有机物（VOCs）专项整治，加强区域联防联控，有效应对重污染天气，严格督察问责，深入推进秋冬季大气污染综合治理攻坚行动。

2018 年 9 月 10 日山东省发布的《流域水污染物综合排放标准》，规定了山东省南四湖、东平湖流域内除农村生活污水处理设施和医疗机构之外的所有排污单位水污染物的排放浓度限值、监测方法以及标准的实施与监督等有关要求。涉及我公司的主要是氟化物和全盐量的控制。

**应对措施：**

a、公司采取 24 小时领导带班值守和制定应急预案，顺利通过 2018 年度的各次督察。

b、做好公司环保治理设施的稳定运行和提升改造工作，制定企业“一厂一策”和《重污染天气应急预案》，申请绿色标杆企业，争取重污染天气应急响应豁免单位，保证公司的稳定生产。

c、做好污水源头分类和清洁生产，采用 MVR 和脱氟预处理工艺，去除污水中的全盐量和氟化物，确保排水的达标排放。

### (1). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

#### 按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

细分子行业	产品名称	适应症/功能主治	发明专利起止期限	药品注册分类	是否属于中药保护品种	是否处方药	是否报告期内新品	单位	生产量	销售量
化学原料药	青霉素钠	-	-	化药 6 类	否	-	否	万十亿	67	20
	头孢唑林钠			化药 6 类	否	-	否	吨	63	22
	乙酰螺旋霉素	-	-	化药 6 类	否	-	否	吨	79	59
	头孢曲松钠			化药 6 类	否	-	否	吨	87	70
化学制剂药	注射用头孢曲松钠	抗感染，用于敏感致病菌所致的下呼吸道感染、尿路、胆道感染，以及腹腔感染、盆腔感染、皮肤软组织感染、骨和关节感染、败血症、脑膜炎等及手术期感染预防。本品单剂可治疗单纯性淋病。	-	化药 6 类	否	是	否	万支	7013	8550
	注射用青霉素钠	适用于敏感细菌所致各种感染，如脓肿、菌血症、肺炎和心内膜炎等。其中青霉素为以下感染的首选药物： 1、溶血性链球菌感染，如咽炎、扁桃体炎、猩红热、丹毒、蜂窝织炎和产褥热等。 2、肺炎链球菌感染如肺炎、中耳炎、脑膜炎和菌血症等。 3、不产青霉素酶葡萄球菌感染。 4、炭疽 5、破伤风、气性坏疽等梭状芽孢杆菌感染。 6、梅毒(包括先天性梅毒)。 7、钩端螺旋体病。 8、回归热 9、	-	化药 6 类	否	是	否	万支	34202	38276

	白喉 10、 青霉素与氨基糖苷类药物联合用于治疗草绿色链球菌心内膜炎。青霉素亦可用于治疗：1、流行性脑脊髓炎。2、放线菌病。3、淋病。4、奋森咽喉炎。5、莱姆病。6、鼠咬热。7、李斯特菌感染。8、除脆弱似杆菌以外的许多厌氧菌感染。风湿性心脏病或先天性心脏病患者进行口腔、牙科、胃肠道或泌尿生殖道手术和操作前，可用青霉素预防感染性心内膜炎发生。								
注射用盐酸大观霉素	适用于淋病奈瑟菌所致的尿道炎、前列腺炎、宫颈阴道炎和直肠感染，以及对青霉素、四环素等耐药菌株引起的感染。	-	化药 6 类	否	是	否	万支	311	319
阿莫西林胶囊	适用于敏感菌(不产 $\beta$ 内酰胺酶菌株)所致的下列感染： 1. 溶血链球菌、肺炎链球菌、葡萄球菌或流感嗜血杆菌所致中耳炎、鼻窦炎、咽炎、扁桃体炎等上呼吸道感染。 2. 大肠埃希菌、奇异变形杆菌或粪肠球菌所致的泌尿生殖道感染。 3. 溶血链球菌、葡萄球菌或大肠埃希菌所致的皮肤软组织感染。 4. 溶血链球菌、肺炎链球菌、葡萄球菌或流感嗜血杆菌所致急性支气管炎、肺炎等下呼吸道感染。 5. 急性单纯性淋病。 6. 本品尚可用于治疗伤寒、伤寒带菌者及钩端螺旋体病；阿莫西林亦可与克拉霉素、兰索拉唑三联用药根除胃、十二指肠幽门螺杆菌，降低消化道溃疡复发率。		化药 6 类	否	是	否	万粒	183326	192850
兽用泰乐菌素	-	-		-	-	-	万十	322	21

原料药								亿		
兽用制剂	10% 强力菌素	适用于畜禽的各种细菌性呼吸道病及软组织感染。主要针对鸡的支原体和其他细菌导致的呼噜、肿脸、甩鼻、流泪、气粘膜脱落、呼吸道内有粘液等症状有特效，另对大肠杆菌、沙门氏菌、葡萄球菌、败血型霉形体也有很好疗效；对猪的附红细胞体、弓形体、各种类型链球菌、气喘病、黄白痢等也有很好的作用效果。	-	-	否	是	否	吨	427	485

### 按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

主要治疗领域	药（产）品名称	所属药（产）品注册分类	是否属于报告期内推出的新药（产）品	报告期内的生产量	报告期内的销售量
抗感染	青霉素钠(万十亿)	化药 6 类	否	67	20
	注射用大观霉素(万支)	化药 6 类	否	311	319
乙肝	恩替卡韦分散片(万片)	化药 5 类	否	2,382	2,518
心脑血管	辛伐他汀胶囊(万粒)	化药 6 类	否	4,774	4,829
糖尿病	酒石酸罗格列酮片(万片)	化药 6 类	否	1,222	1,329
兽药抗菌类	泰乐菌素(万十亿)	-	否	331	322

### (2). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

√适用 □不适用

截止报告期末，公司（本部）共有 34 个品规纳入《2018 版国家基本药物目录》，医保目录产品 40 个，占比 93.16%；基本药物目录产品 15 个，哌他针(2.25g)、恩替卡韦分散片进入基药目录。另有 12 个产品纳入省级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》。

#### 纳入《国家基本药物目录》的主要药品情况：

序号	药品名称	药品注册分类	适应症/功能与主治
1	注射用青霉素钠	化药 6 类	详见公司行业经营性信息，主要药品基本情况部分
2	注射用头孢曲松钠	化药 6 类	详见公司行业经营性信息，主要药品基本情况部分
3	注射用头孢唑林钠	化药 6 类	适用于治疗敏感细菌所致的中耳炎、

			支气管炎、肺炎等呼吸道感染、尿路感染、皮肤软组织感染、骨和关节感染、败血症、感染性心内膜炎、肝胆系统感染及眼、耳、鼻、喉科等感染。本品也可作为外科手术前的预防用药。
4	阿莫西林胶囊	化药 6 类	详见公司行业经营性信息，主要药品基本情况部分

**纳入 2018《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》的主要药品情况：**

序号	药品名称	药品注册分类	适应症/功能与主治
1	恩替卡韦分散片	化学药品第 5 类	本品适用于病毒复制活跃，血清丙氨酸氨基转移酶（ALT）持续升高或肝脏组织学显示有活动性病变的慢性成人乙型肝炎的治疗。
2	哌拉西林钠他唑巴坦钠	化药 6 类	本品适用于对哌拉西林耐药，但对哌拉西林他唑巴坦敏感的产 $\beta$ 内酰胺酶的细菌引起的中、重度感染。大肠埃希菌和拟杆菌属（脆弱拟杆菌、卵形拟杆菌、多形拟杆菌或普通拟杆菌）所致的阑尾炎（伴发穿孔或脓肿）和腹膜炎。产后子宫内膜炎或盆腔炎性疾病。流感嗜血杆菌所致的社区获得性肺炎（仅限中度）。金黄色葡萄球菌所致的中、重度医院获得性肺炎（医院内肺炎）。治疗敏感细菌所致的全身和（或）局部细菌感染。

**(3). 公司驰名或著名商标情况**

适用 不适用

公司目前使用的“鲁抗”商标，2000 年被国家工商行政管理局商标局认定为驰名商标，2015 年被山东省工商行政管理局认定为山东省著名商标，2016 年获得中国化学制药工业协会颁发的“中国化学制药行业优秀产品品牌”。公司生产和销售的产品均使用“鲁抗”商标，有关主要产品的情况详见“(2) 主要药（产）品基本情况”的描述。

**2. 公司药（产）品研发情况**

**(1). 研发总体情况**

适用 不适用

截止到报告期末，公司共有在研、仿制药产品 17 个、已申报产品 4 个，主要领域包括：心脑血管类、神经退行性疾病类、消化与代谢类、抗肿瘤和高端抗感染类等。3 个 I 类创新药均开展临床前研究，争取 2-3 年申报临床；仿制药品种加快药学研究和 BE 试验进度，尽快进行注册申报；CDE 审评通道内 4 个品种，积极进行补充研究和准备相关资料进行发补，根据发补时间要求安排工作进度，按期上报补充资料。在新产品选题立项方面继续贯彻公司既定战略，注重心脑血管、神经退行、消化与代谢、抗肿瘤和高端抗感染方向，关注老年用药、儿童用药、慢性病用药等，争取每年新立项仿制药品种 5 个以上；在现有产品的转型升级方面，重点做好口服固体制剂以及注射剂的一致性评价工作。

公司研究开发会计政策：

公司研究开发分为内部研究开发和公司外购或委托外部研究开发两种方式，研发支出资本化条件分别如下：

（一）公司内部研究开发项目支出分为研究阶段支出和开发阶段支出

1、公司研发项目从项目立项到初步稳定性研究阶段，药品研发是否能够成功尚有很大的不确定性，为公司带来经济利益的可能性也很难确定，此阶段研发支出不符合资本化的条件，故研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

2、开发阶段是项目进入临床试验或者进入申报期——项目取得新药证书或生产批件。其中：一二类药品研究开发项目以 III 期临床为划分时点；三四类药品研究开发项目以取得临床批件为划分时点；五六类药品以取得生产批件为划分时点；中间体以具备上生产条件为划分时点。

（二）公司外购或委托外部研究开发项目开发阶段的支出划分

1、公司外购的已获得临床批件的生产技术或配方，其购买价款及后续临床试验费用确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

2、委托外部机构研发的药品生产技术或配方，自研发开始至取得临床批件期间发生的支出确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

3、委托外部机构研发的无需获得临床批件的生产技术或配方，自研发开始至完成工艺交接期间发生的支出全部计入当期损益；工艺交接后至取得生产批件的期间发生的支出确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。外购或委托外部研究开发项目未达到项目约定进程但研发支出部分可以回收的情况下，按可回收金额冲减开发支出，不可回收部分计入当期损益。”

公司在确定划分研究阶段支出和开发阶段支出的具体时点时均根据企业会计准则要求，结合自身情况制定，无重大差异。

## (2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

药（产）品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占营业成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）	情况说明
替格瑞洛原料及片剂	384.34	242.83	141.51	0.12	0.17	53.13	延续项目
达格列净原料及片剂	729.67	315.52	414.15	0.22	0.32	215.78	延续项目
盐酸美金刚多奈哌齐缓释胶囊	124.11	124.11		0.04	0.05	-26.03	延续项目
阿卡波糖片项目	190.75	190.75		0.06	0.08	8.53	延续项目
依折麦布辛伐他汀片	93.49	93.49		0.03	0.04	8.94	延续项目
非布司他原	233.00	233.00		0.07	0.10	37.97	延续项目

料及片							
帕瑞昔布钠原料及冻干粉针	353.81	197.41	156.40	0.11	0.15	233.62	延续项目
艾司奥美拉唑钠及冻干粉针	378.22	293.31	84.91	0.11	0.16	47.38	延续项目 根据国家规范名称,本期由原“埃索美拉唑钠及冻干粉针”更名为“艾司奥美拉唑钠及冻干粉针”
TRN-157	86.72	14.99	71.73	0.03	0.04		新立项

同行业比较情况  
√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)
华润三九	49,770.04	3.71	4.46
哈药股份	18,530.02	1.71	2.95
白云山	58,549.80	1.39	2.53
华北制药	33,270.32	3.61	6.04
同行业平均研发投入金额			40,030.04
公司报告期内研发投入金额			16,879.19
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)			5.07
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)			5.50

注: 1、以上同行业可比公司数据来源于 2018 年年报;  
2、同行业平均研发投入金额为上述四家公司的平均值。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明  
√适用 □不适用

报告期内,公司研发投入占营业收入比重为 5.07%。公司依据市场需求发展趋势,结合公司发展方向,制定公司技术创新战略及研发规划。面对市场需求及新药研发注册政策的不断变化,公司积极调整研发战略。不断完善研发项目评估体系,降低研发风险,使产品研发工作始终保持在项目平稳推进、资源配置合理的良性轨道上。公司现阶段的研发投入情况能够满足未来发展需求。

### (3). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

研发项目 (含一致性评价项目)	药(产)品基本信息	研发(注册)所处阶段	进展情况	累计研发投入	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量
替格瑞洛原料及片	化药 3+4 类,用于急性冠脉综合	注册申报	已通过正式 BE,结果等效,	995.32	54	1

剂	征患者，降低血栓性心血管事件的发生率。		准备进行注册申报。			
达格列净原料及片剂	化药 3+4 类，治疗 II 型糖尿病新药	注册申报	已通过正式 BE，结果等效，准备进行注册申报。	1,077.88	17	0
盐酸美金刚多奈哌齐缓释胶囊	化药 3 类，用于中度至严重阿尔茨海默型痴呆患者。	BE 实验	已制备 BE 试验用样品，准备进行 BE 试验。	364.80	1	0
阿卡波糖片项目	化药 4 类，降糖药	BE 实验	已制备 BE 试验用样品，准备进行 BE 试验。	616.91	44	2
依折麦布辛伐他汀片	化药 4 类，降糖药	药学研究	准备进行制剂中试	251.31	10	0
非布司他原料及片	化药 4+4 类，用于痛风患者高尿酸血症的长期治疗。	药学研究	准备进行制剂中试	476.88	48	7
帕瑞昔布钠原料及冻干粉针	化药 4+4 类，中度或重度术后急性疼痛的治疗。	注册申报	原料药已注册申报取得备案号，待制剂申报后关联审评；制剂准备进行注册申报。	579.86	43	8
艾司奥美拉唑钠及冻干粉针	化药 4+4 类，食管反流性疾病 (GERD)、糜烂性反流性食管炎的治疗。	药学研究	准备进行制剂生产验证批的委托生产。	634.85	4	17
TRN-157	化药 I 类；用于慢阻肺的治疗。	购买国外药品生产技术	已获得 FDA 二期临床资料	86.72	0	0

#### 研发项目对公司的影响

√适用 □不适用

为满足公司未来发展的需要，公司正在努力加快研发品种结构的调整，由抗生素为主导的产品结构逐步调整为以心脑血管类、抗肿瘤类、新型抗感染类药物等为主导的产品结构，同时介入 I 类创新药物的研发，形成创新药和仿制药齐头并进的产品研发格局，通过产品结构调整和转型升级，充实产品储备，提升公司的长期竞争力。新药研发的周期长、环节多，容易受到一些不可预测因素的影响，此外，随着国家医药监管新政的不断出台与完善，将不可避免的对公司的新药研发带来一定的影响。公司将以上技术风险与政策风险采取应对措施，加强研发项目的管控力度，减少不确定因素影响，保证研发产品的顺利上市销售。

## (4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

□适用 √不适用

## (5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

□适用 √不适用

## (6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用 □不适用

公司将继续按照制定的研发战略开展 2019 年的研发工作，拟重点开展的研发项目如下：

序号	产品名称	注册分类	进展
1	盐酸美金刚多奈哌齐缓释胶囊	化药3类	开展BE试验
2	非布司他原料及片剂	化药3+4类	药学研究及开展BE实验
3	依折麦布辛伐他汀片	化药4类	药学研究及生产验证批生产
4	艾司奥美拉唑钠及冻干粉针	化药4+4类	制剂生产验证批生产
5	塞来昔布原料及胶囊	化药4+4类	制剂验证批生产，开展BE试验
6	富马酸替诺福韦二吡呋酯原料及片剂	化药4+4类	原料药合成中试及制剂中试
7	阿哌沙班原料及片剂	化药3+4类	原料药合成中试及制剂中试
8	瑞舒伐他汀钙片	化药4类	开展BE试验
9	CIGB-814	生物药1类	购买国外药品生产技术
10	TRN-157	化药1类	购买国外药品生产技术

## 3. 公司药（产）品生产、销售情况

## (1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
抗感染	149,775.74	114,311.71	23.68	13.74	18.62	-3.14
兽药抗菌类	107,034.93	85,918.89	19.73	62.31	65.25	-1.43
乙肝	10,712.91	2,162.02	79.82	209.25	21.70	31.10
心脑血管	13,418.30	4,263.63	68.23	33.07	42.80	-2.17
糖尿病	3,784.23	1,221.05	67.73	49.91	40.03	2.28
其他	43,236.69	16,723.06	61.32	0.14	-48.00	35.80
合计	327,962.79	224,600.37	31.52	27.68	20.65	3.99

## 情况说明

√适用 □不适用

同行业企业毛利率情况

证券简称	营业收入（万元）	医药工业毛利率 (%)	整体毛利率 (%)
华润三九	1,342,774.62	71.25	69.02
哈药股份	1,081,361.36	54.66	27.10
白云山	4,223,383.81	43.13	23.52
华北制药	921,377.53	45.17	41.80
鲁抗医药	332,960.48	33.00	31.14

注：1、以上同行业公司数据来源于 2018 年年报；

2、以上同行业企业在 2018 年度报告中按药品的主要治疗领域划分类别存在差异，因此公司无法依据主要治疗领域进行毛利率对比分析。

报告期内，公司整体毛利率为 31.14%，医药化工毛利率为 33%。各企业毛利率差距较大的主要原因为各企业产品结构不同，主要产品毛利率差距较大。

## (2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

公司普药产品主要采取“配送”，新药产品主要采取“招商+学术推广”，部分产品“OEM 配送”的模式。通过普药配送、新药招商客户、OEM 总配、药店专营客户实现市场全覆盖。强化优选配送、普药配送和新药招商，通过加强年度配送协议严格考核，定期淘汰 5% 以上的不良配送商，规避了市场客户风险，优化了市场网络结构，提高了业务运作质量。

销售渠道：主要以基药配送为主，终端推广试点市场在逐步开展。公司已加大推进渠道下沉和终端开发工作的力度，加强普药营销模式转型试点和成熟地区推广工作，重点做好县级医院及乡镇卫生院、社区、诊所终端的开发。推动市场控销新模式和大力开发边贸市场。

加大战略客户开发合作，与国内医药商业前 5 强中的国药控股、华润医药、九州通医药等大集团签订了长期合作的战略合作总部框架协议。

## (3). 在药品集中招标采购中的中标情况

√适用 □不适用

主要药（产）品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
注射用青霉素粉针(支)	0.5 元-0.56 元	3.7 亿
注射用头孢曲松粉针（支）	1.1 元-1.55 元	8,055 万
阿莫西林胶囊（粒）	6.9 元-9 元	19.24 亿
注射用阿莫西林克拉维酸钾(支)	8.20 元	910.3 万
头孢拉定胶囊（粒）	4.8-6.0 元	6.04 亿

情况说明

√适用 □不适用

1、2018 年公司累计参加全国省级项目 27 个（已公示结果）中标挂网率达到 75%。

2、以挂网品种为基础的医联体议价全面展开，公司严格控制议价底限，保证了各品种价格的基本稳定。

3、价格以全国低价为参考的全国联动成为集中采购。今年，继浙江、北京实行全国最低中标价格联动后，价格联动在全国范围内迅速蔓延。根据上述情况，公司及时调整招投标策略，对价格合理的品种给予联动确认，对价格明显偏低的品种不再参与联动，确保整体效益的最大化。

4、2018 年底 4+7 试点城市带量采购中标结果公布，引发医药行业剧震。药品价格平均降幅 50%，最高降幅达 96%，对我公司部分产品造成冲击。

## (4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例 (%)
职工薪酬	99,219,673.25	20.38
差旅费	47,470,994.74	9.75
运输费	29,454,240.76	6.05
会务费	11,048,980.46	2.27
折旧费	5,842,755.19	1.20
广告宣传费	2,457,931.86	0.50
业务宣传费	59,139,963.72	12.15
市场推广费	211,275,261.48	43.39
其他	20,971,778.17	4.31
合计	486,881,579.63	100.00

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
华润三九	646,860.64	48.17
哈药股份	61,950.49	5.73
白云山	505,682.10	11.97
华北制药	263,938.46	28.65
同行业平均销售费用		369,607.92
公司报告期内销售费用总额		48,688.16
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		14.62

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

报告期内公司销售费用支出为 48,688.16 万元，较上年同期增加 63.84%。

①销售费用变化的说明

报告期内，公司销售费用同比增加，主要是 2018 年公司逐步调整营销策略，加强终端销售，加大学术宣传及推广力度，导致市场推广费同比增加。

②销售费用合理性的说明

报告期内，公司销售费用占营业收入的比例为 14.62%，低于同行业平均水平。由于公司产品与其他同行业企业产品存在的结构性差异，公司结合自身产品特点开展的营销活动符合公司实际。下一步公司继续规范销售费用管理，建立费用使用评价体系，加大费用投向高毛利品种力度，确保重点品种和新药销售的增量。

4. 其他说明

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内,经公司第九届董事会第七次(临时)会议审议通过,公司实施了竞购赛特公司 22.30% 股权事宜。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

2018 年 12 月 19 日,山东鲁抗医药股份有限公司(以下简称“公司”)第九届董事会第七次(临时)会议审议通过了《关于竞购山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司 22.30%股权暨关联交易的议案》,详情参见公告《关于竞购山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司 22.30%股权的关联交易公告》(公告编号:2018-048)。本公司以挂牌价人民币 6,799.776 万元取得标的股权,并与华鲁控股集团有限公司签订了产权交易合同。上述股权收购事项已完成股东变更登记手续。本次收购完成后,公司直接持有赛特公司 74.93%的股权。

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产 金额	期末余额	工程 进度	资金来 源
高端医药制剂搬迁项目	137,979,634.64	50,923,979.91	123,317,600.00	65,586,014.55	建设 阶段	自有资 金及借 款
生物医药循环产业园搬迁项目	442,102,815.84	421,398,647.38	665,161,800.00	198,339,663.22	建设 阶段	募集资 金及自 筹
高端生物兽药项目	74,808,734.29	122,277,603.05	155,060,455.18	42,025,882.16	建设 阶段	募集资 金及自 筹
合计	654,891,184.77	594,600,230.34	943,539,855.18	305,951,559.93		

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

证券 代码	证券 简称	最初投资成本	占该 公司 股权 比例 (%)	期末账面 值	报告期损 益	报告 期所 有者 权益 变动	会计核 算科目	股份 来源
600713	南京 医药	1,170,900.00		1,047,960.00	-482,160.00		指定为以公允 价值计量且其 变动计入当期 损益的金融资 产	客 户 抵 账
合计		1,170,900.00		1,047,960.00	-482,160.00		/	/

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

(1)全资子公司山东鲁抗舍里乐药业有限公司:主营兽用原料药、非无菌原料药、粉针剂的生产。公司注册资本为 25,588 万元,总资产 130,617.45 万元,净资产 47,095.36 万元。报告期内实现营业收入 110,767.24 万元,净利润 7,945.06 万元。

(2)全资子公司山东鲁抗生物制造有限公司:主营化学药品原料药、兽药药品原料药的加工制造、饲料添加剂生产销售;医药工程设计;生物技术开发、咨询服务。公司注册资本为 4,800 万元,总资产 77,320.45 万元,净资产-4,174.22 万元。报告期内实现营业收入 62,295.99 万元,净利润 10,755.57 万元。

(3)参股公司山东鲁抗中和环保科技有限公司:主营污水处理及技术服务。公司注册资本为 1,958 万元,总资产 13,274.38 万元,净资产 9,226.59 万元。报告期内实现营业收入 9,395.6 万元,净利润 1,204.04 万元。

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

2019 年医药经营环境错综复杂,行业整体面临竞争加剧的局面,对企业的产品临床价值挖掘、市场资源配置的适应性提出了新的挑战。未来医药行业将回归本质,生产经营规范、抗风险能力强的龙头企业从长远来看将会在医改中受益。

拥有特色药品的品牌企业更具竞争力。国内制药类企业一般拥有一定数量的基药品种、医保品种或者独家品种,在其所处细分领域的竞争力较强,并能通过独家品种、中药保护、品牌优势、行业标准等独特性等构筑起较高的壁垒,从而获得一个相对较好的发展空间。

仿制药将迎来发展契机。目前我国 90%的市场仍然是以化学仿制药为主导的仿制药市场,国内药企未来仍然会以仿制药为主要发展方向。因为现阶段我国药企普遍存在企业规模小、资金投入小、科研实力弱的特点。国内药品市场竞争激烈,药品价格稳中有降,因而广大药企普遍很难在药品研发方面投入太多资金,国家推进仿制药一致性评价,因此仿制药在今后相当长的时期内仍将是我国医药卫生体系的支撑和基本保障。

生物制药进入黄金时代。伴随着科学进步和技术创新,一些高新技术在药品研发过程中将得到越来越多的应用,如高通量快速筛选技术和现代生物技术等等。人类基因组计划和生物信息学的发展为制药工业创造新药奠定了基础,一批生物制药公司已经迅速成长起来,未来必将成为世界制药工业的一支重要力量。近几年国内生物制药研发异常火爆,2018 年诸多国产重磅生物药已逐步开启上市之路,国内生物制药进入黄金时代。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将以结构调整为主线，以市场需求为导向，充分发挥生物发酵产业优势，通过建设绿色环保生物高新技术生产研发平台，加速发展特色原料药和抗生素原料药的升级换代，加快发展新型生物医药、生物兽药和特色生物制造产品，努力促进附加值较高、污染较小、能耗较低的特色生物发酵产品的增长，实现产品结构调整和产业升级，推动公司可持续发展。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2019 年是“十三五”规划的关键之年，面对稳中有变的国内经济形势，公司将进一步增强紧迫感、危机感、使命感和责任感，把握新形势下企业发展的战略方向，以建设创新鲁抗、智慧鲁抗、诚信鲁抗为核心，全力推动 2019 年各项工作顺利开展。全年力争实现销售收入 37 亿元以上。

重点做好以下几方面的工作：

### 1、做好产销衔接，全力确保投产项目达产达效

做好新建项目试生产前的验收准备工作。各项目组提前制定试生产方案及原材物料需求计划；协调试生产阶段各项目与配套动力、环保、物供、仓储系统的有机衔接；组织各项目产品、产能、产量、产销供用存的统筹平衡。

加强阶段性供、产、销协调，进一步优化原料药和制剂的供需平衡，避免资源的过多占用对公司效益实现和现金流增加的影响。

推进车间进行技术提升、新产品中试及扩大生产。一是车间通过设备改造、技术攻关等措施，降低能耗和消耗性材料费用；二是通过与合作高校协作，提高产品技经指标及新产品的扩大生产。

### 2、树立“厉行节约”思想，严控成本费用支出

销售费用以控制“投入产出比”为重点，在严控销售收入费用率的前提下，销售费用向主导产品和重点产品倾斜，支持其市场开发与促销，以提高重点产品对公司增效的贡献率；

管理费用以控制无效支出为重点，对可控费用从细节入手，点滴做起，通过对现有资源的合理配置，达到节约费用的目的；

财务费用以降低利息净支出为重点，在满足经营及项目资金需求的同时，加大贷款结构的调整力度，努力降低融资成本。

### 3、提升研发效率和水平，推进鲁抗创新发展

以公司药物研究院为载体，重构公司研发体系，加强内部管理，提升研发效率。细化公司需评价产品一致性评价的进度表，打好新产品研发和一致性评价的攻坚战。2019 年上半年完成山东省生物技术转化平台建设，启动 CIGB-814 生产线的设计和建设，做好新产品中试，确保生产指标达到国内先进水平。

### 4、完善公司监管机制，规避系统性风险

建立两级监控机制，确保事前评估、过程监控、事后考核。机构设置要标准化、规范化，部室管理要拓展管理边界，规范组织机构和管理层级，推行重点岗位的轮岗制度；营销中心要升级标准和目标，针对人力资源的结构性问题制定相应的措施，制定公司内部控制的关键点和风险防控工作计划。

### 5、持续建设“生命线”工程，确保企业合规稳定运行

优化管理组织架构，建立健全“生命线”责任体系，提升管控模式。实施网格化管理，细化职责，落实责任，做到全要素和精细化管理。环保方面完成重点环保项目建设，提升污染治理水平。以“减排”为管理重点，对异常排污进行重点监控和考核。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

##### 1、行业政策风险

随着医疗改革的持续深入以及行业供给侧结构性改革的推进,多项行业政策法规陆续出台对整个医药行业产生深远影响,公司也面临行业政策变化的风险。

##### 2、环保风险

国家对环保重视度提高,各级环保部门加大监管力度,对医药生产企业环保治理及污染物排放提出了更高要求,虽然公司一直注重环保问题,在“退城进园”建设项目中也配套了环保设施,但仍存在因设备故障或管理疏漏等情况发生环保事故的风险。

##### 3、研发风险

医药研发具有投入高、风险高、周期长、成功率低的特点,从临床前研究、临床试验报批、注册审批到生产、投入市场,都存在很多不可预测因素,使得药品研发投入与收益存在不匹配的风险。

##### 4、质量风险

药品作为一种特殊的产品,除了原材料、生产工艺、储藏环境等方面有严格的条件限制外,其运输、储藏过程中的外部环境可能对药品的性质产生影响,不再符合国家相关标准。虽然公司在产的药品生产车间已通过国家 GMP 认证,并严格按照国家 GMP 认证要求建立了完善的质量保证体系,使从原材料进厂到产成品出厂的全生产过程均处于受控状态,保证了产品质量,但受制于产品运输、储藏等因素制约,存在一定的产品质量风险。

##### 1. 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因,未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为进一步规范和健全公司利润分配政策,根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引 3 号——上市公司现金分红》及《公司章程》等相关文件的规定,结合公司实际经营情况,公司制定了《2016-2018 年股东回报规划》,明确现金分红的条件和比例,严格按照《公司章程》及股东大会决议的要求,保证决策程序符合相关规定,切实发挥独立董事作用,维护好中小股东的合法权益。同时,公司严格执行公司利润分配政策,公司

现金分红政策和执行情况符合《公司章程》的规定，公司现金分红决策程序和机制完备。中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小投资者的合法权益得到了充分的维护。独立董事尽职履责并发挥应有作用。

2018年5月16日，公司2017年度股东大会审议通过了《2017年度利润分配方案》：以公司总股本677,099,796股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.3元（含税），共计派发现金股利人民币20,312,993.88元（含税），此外不进行其他形式分配。上述分配预案已于2018年7月10日实施完成。

2019年4月29日，公司第九届董事会第八次会议审议通过了《2018年度利润分配方案》，拟定2018年度利润分配方案如下：

以当前公司总股本677,099,796股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.4元（含税），共计派发现金股利人民币27,083,991.84元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共计转增203,129,939股，转增后公司总股本将变更为880,229,735股。

上述利润分配预案需经股东大会审议。

本利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益，经独立董事发表意见。本期无利润分配政策调整或变更。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018年	0	0.4	3	27,083,991.84	161,386,660.30	16.78
2017年	0	0.3	0	20,312,993.88	114,236,705.32	17.78
2016年	0	0.2	0	11,631,509.50	29,102,001.63	39.97

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

## (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

### (二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

□适用 √不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	65
境内会计师事务所审计年限	16

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	35

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**□适用  不适用**九、破产重整相关事项**□适用  不适用**十、重大诉讼、仲裁事项**□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**□适用  不适用**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明** 适用  不适用

报告期内，公司及公司实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**□适用  不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

## 股权激励情况

□适用  不适用

## 其他说明

□适用  不适用

## 员工持股计划情况

□适用  不适用

## 其他激励措施

□适用  不适用**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**□适用  不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项** 适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
山东鲁抗中和	联营公司	购买商品	向关联人采购	参照市场价格		48,150,025.60	100.00	转账结算		

环保科 技有限 公司			商品和 接收服 务	确定						
山东鲁 抗中和 环保科 技有限 公司	联营公 司	销售商 品	向关联 人销售 材料和 提供服 务	参照市 场价格 确定		17,800,145.07	35.62	转账 结算		
合计				/	/	65,950,170.67		/	/	/

## 2、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>2018年12月19日，公司第九届董事会第七次（临时）会议审议通过了《关于竞购山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司22.30%股权暨关联交易的议案》。</p> <p>上述股权转让事项已完成股东变更登记手续。本次转让完成后，公司直接持有赛特公司74.93%的股权。</p>	<p>相关公告刊登在2018年12月20日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》上。</p>

## 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

2015年12月3日，公司披露了《关于接受公司关联方提供财务资助的公告》（公告编号：2015-025）。公司国家股受托管理人华鲁控股集团有限公司（以下简称“华鲁集团”）以借款形式向公司提供不超过人民币2亿元额度的资金，主要用于补充公司流动资金，满足业务发展需要，其中1亿元使用期限为一年，其余1亿元使用期限为五年。资金使用费用按照不高于同期银行贷款基准利率确定。截止报告期末，尚有借款1亿元在正常使用中。

2017年7月4日，公司披露了《关于拟向关联方借款的关联交易公告》（公告编号：2017-015），国家股股权受托管理人华鲁集团拟发行额度不超过13亿元人民币的公司债券，拟以借款形式向本公司提供不超过人民币4亿元额度的资金，用于归还公司前期有息负债或补充营运资金。借款利率为华鲁集团本次债券发行的实际成本，使用期限为三年，本公司无需向其提供保证、抵押、质押等任何形式的担保。

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**十五、 重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系



**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**1. 精准扶贫规划**适用 不适用**2. 年度精准扶贫概要**适用 不适用**3. 精准扶贫成效**适用 不适用**4. 后续精准扶贫计划**适用 不适用**(二) 社会责任工作情况**适用 不适用

公司始终坚持创新、品质、品行的核心价值观，大力创建资源节约型和环境友好型企业，制造安全高效的药品，为人类健康提供高品质服务，为社会发展融入和谐元素。力求实现公司与员工的共同发展，促进公司与合作伙伴、股东共同分享企业发展的成果，在自身成长的同时，积极承担社会责任，回馈社会。从产品质量、环境保护、资源节约、安全生产、员工权益保护、社会公益等方面积极履行社会责任。公司建立并执行质量\环境\职业健康安全管理系统，在人力、物力、资金、技术等方面提供必要的保障，确保公司各项制度和措施符合社会责任国际标准和国家法律法规的要求，并监督制度和措施的执行。不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，通过多种渠道和途径改善员工工作环境和生活环境，重视人才培训和培养，促进公司与员工共同发展，公司与社会、公司与环境和谐发展。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

##### (1) 排污信息

√适用 □不适用

公司严把“合规合法合纪”的红线，围绕着公司生产经营和退城进园工作，将项目建设和高标准污染治理作为环保重点工作进行落实，开展各项目环保“三同时”工作。全年各厂区污染物达标排放，未发生各类环保污染事故。

根据环境保护部门公布的重点排污单位企业名单，山东鲁抗医药股份有限公司及全资子公司山东鲁抗生物制造有限公司（以下简称“生物制造公司”）、控股子公司山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司东岳分公司（以下简称“东岳分公司”）属于名单中的重点排污单位。

相应企业的环境信息如下：

公司名称	主要污染物名称	排放方式	排放口数量和分布情况	排放总量(t/a)	执行的排污标准	核定的排放总量(t/a)	超标排放情况
山东鲁抗医药股份有限公司	COD	连续排放	2个排放口，分别位于南厂区（太白路）北侧、北厂区（新华路）西侧	215.37	GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》及济宁市污水处理厂纳网标准： COD≤500mg/L，氨氮≤35mg/L	≤480.7	无
	氨氮			3.96		≤33.649	
山东鲁抗医药股份有限公司（邹城园区） 山东鲁抗生物制造有限公司	COD	连续排放	1个排放口位于邹城太平镇邹城园区东南侧	404	GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》及新城污水处理厂纳网标准： COD≤300mg/L，氨氮≤25mg/L	≤520.819	无
	氨氮			2.94		≤36.9042	
山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司东岳分公司	COD	连续排放	1个排放口，位于厂区西南角	0.4912	GB/T31962-2015《污水排入城镇下水道水质标准》及泰安嘉诚水质净化有限公司纳网标准：COD≤200mg/L，氨氮≤20mg/L	≤2.8	无
	氨氮			---		≤0.2	

##### (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

鲁抗股份公司废水主要经过厂区的水处理系统处理后，经市政管网排入济宁市污水处理厂。执行《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）。主要污染物和排放标准为 COD≤500mg/L, NH<sub>3</sub>-N≤35mg/L。其中 COD、氨氮实施在线监控，并与省市在线监控平台联网，外排废水 COD 浓度、氨氮浓度和色度均低于行业和国家排放标准。

固体废物全部交给有资质的单位进行处理。按照“减量化、资源化、无害化”的要求处置抗

生素菌渣，投资建成的菌渣低温干化设施运行稳定正常，年底进行菌渣低温干化设施二期项目的建设，扩大干化能力。

本年度公司继续进行异味点源集中排查和提标治理。制定专项整改方案，形成配档表《鲁抗邹城原料园区气味点源自查及治理提升一览表》，逐一对废气治理设施提升。开展了 LDAR 挥发性有机物的泄露检测和修复工作，有效降低了挥发性有机物的无组织挥发。制定 VOCs 检测制度，利用便携式 VOCs 检测仪，监督检测各车间 VOCs 治理设施的效果；邹城厂区安装了 VOCs 在线检测系统，自动检测厂区周边 VOCs 的排放情况。

生物制造公司废水园区污水处理站进行处理后，采排至邹城工业园新城污水处理厂。执行《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T 31962-2015) 和工业园区纳网标准。主要污染物和排放标准为 COD $\leq$ 350mg/L, NH<sub>3</sub>-N $\leq$ 25mg/L。其中 COD、氨氮实施在线监控，并与省市在线监控平台联网。外排废水 COD 浓度、氨氮浓度和色度均低于行业和国家排放标准。2018 年完成邹城园区二期污水处理系统建设，扩大园区污水处理规模。

东岳分公司现有处理能力 80 吨/天的污水处理站 1 座，24 小时稳定运行，处理后水质稳定达到排放标准，并排放进入泰安市嘉城水质净化有限公司。

### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

2018 年鲁抗股份公司“退城进园”项目全面进入实施阶段，获得了 SY-16 等 11 个项目的环评批复；SS-08 等 5 个项目的环评评审；完成制剂园区的一期项目和 SS-02, SZ-01 项目的验收；启动 SY-20 等二期新项目环评和已投产项目的自主验收。

一、完成 11 个项目的环评批复		
序号	项目名称	批复文号
1	山东鲁抗股份有限公司研发中心项目	——
2	山东鲁抗股份有限公司制剂研发中试平台（含委托加工）项目	——
3	鲁抗医药（邹城）10000m <sup>3</sup> /d 污水处理设施扩建工程项目	邹环工业园报告表[2018]1 号
4	鲁抗生物医药循环经济产业园螺旋霉素建设项目	邹环工业园审[2018]3 号
5	高端生物发酵产品孵化器建设项目	邹环工业园审[2018]4 号
6	特色兽用合成原料药项目	邹环工业园审[2018]5 号
7	高端兽用合成原料药项目	邹环工业园审[2018]6 号
8	高端人用无菌原料药建设项目	邹环审[2018]7 号
9	山东鲁抗生物制造有限公司泰乐菌素建设项目	邹环审[2018]6 号
10	鲁抗舍里乐泰乐菌素建设项目	邹环审[2018]5 号
11	菌渣堆肥循环利用项目	济环审[2018]33 号
二、完成 3 个项目的环保竣工验收		
1	高新生物技术产业园区建设（一期）项目	济高新环验[2018]152 号
2	鲁抗生物医药循环经济产业园兽药研发与评价测试中心项目	邹环验[2018]7 号
3	高端生物兽药建设项目	邹环验[2018]8 号

东岳分公司于 2018 年 12 月在公司总排口安装在线监测仪，对 COD、氨氮、pH、流量进行在线监测，目前正在走验收程序。

#### (4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为贯彻《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国突发事件应对法》《国家突发环境事件应急预案》，预防和减少突发环境事件的发生，减轻和消除由此产生的环境危害，制定了山东鲁抗医药股份有限公司生物医药循环经济产业园《突发环境事件应急预案》和《环境风险评估报告》和《“一企一策”重污染天气应急预案》，并在环保部门进行备案。

东岳分公司于 2016 年建立了《突发环境事件应急预案》，明确了突发环境事件及后果分析、现有环境风险防控和应急措施，完善环境风险防控和应急措施计划等，并 2016 年 5 月 19 日在泰安市环保局进行备案。日常运营中，公司按预案要求开展应急演练。

#### (5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

鲁抗股份公司、生物制造公司按照《排污单位自行监测技术指南》要求，编制环境自行监测方案并上传到山东省污染源共享系统。

东岳分公司质保部 QC，每班次取样检测污水排放的 COD<sub>Cr</sub>、NH<sub>3</sub>-N 等指标，确保总排达标排放。

#### (6) 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

鲁抗股份公司、生物制造公司及东岳分公司认真履行社会责任，污水排放总口已经全部实施对公众开放。

公司其他子公司主要为制剂生产，其主要涉及清污水和固废的排放。按照公司的统一要求，废水达标排放，固废实现合规化处置。

## 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

除上述被列入重点排污单位名单的三家公司之外，其他如山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司、青海鲁抗大地药业有限公司、山东鲁抗生物农药有限责任公司、山东鲁抗生物技术开发有限公司、山东鲁抗机电工程有限公司、山东鲁抗泽润药业有限公司、山东鲁抗国际贸易有限公司等企业，分别为制剂生产、技术开发或综合贸易型企业，排污量较小，2018 年全年各类污染物均实现达标排放，未出现环境污染事件。开展的主要环保工作如下：

1. 持续提升环保管理体系的建设，强化环保管控水平。以上各子分公司分别建立环保管理网络，明确环保管理责任，每季度股份公司对各子分公司开展专项检查，确保环保管理稳定开展。

2. 加强环保知识培训，提升环保意识。针对以上各子分公司，做好环保法律法规及政策的解读和宣贯，强化全员环保守法意识，做到全员参与，全员环保，提升整体环保管控水平。

3. 持续加大环保投入，提升环境绩效。青海鲁抗大地药业有限公司更新污水处理设施，优化污水处理工艺，提升污水处理水平，污水持续稳定达标排放。

4. 上述公司分别制定年度自行检测计划，并委托第三方检测公司定期开展环保检测，确保各类污染物达标排放。

**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况**

**(一) 转债发行情况**

适用 不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

**一、普通股股本变动情况**

**(一) 普通股股份变动情况表**

**1、普通股股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份			95,524,321				95,524,321	95,524,321	14.11
1、国家持股									
2、国有法人			53,545,944				53,545,944	53,545,944	7.91

持股									
3、其他内资持股			41,978,377				41,978,377	41,978,377	6.20
其中：境内非国有法人持股			41,978,377				41,978,377	41,978,377	6.20
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	581,575,475	100.00						581,575,475	85.89
1、人民币普通股	581,575,475	100.00						581,575,475	85.89
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	581,575,475	100.00	95,524,321				95,524,321	677,099,796	100.00

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司非公开发行的新增股份已于2018年4月9日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。本次非公开发行股票95,524,321股，发行完成后公司总股本由原来的581,575,475变更为677,099,796股。

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

期间	本次发行前			本次发行后		
	基本每股收益	稀释每股收益	归属于公司普通股的每股净资产	基本每股收益	稀释每股收益	归属于公司普通股的每股净资产
2018年度	0.28	0.28	5.03	0.25	0.25	4.32
2017年度	0.20	0.20	3.37	0.20	0.20	3.37

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
华鲁投资发展有限公司	0	0	21,621,621	21,621,621	非公开发行股票	2021年4月9日
山东发展投资控股集团有限公司	0	0	21,621,621	21,621,621	非公开发行股票	2019年4月9日
济南文景投资合伙企业(有限合伙)	0	0	11,351,351	11,351,351	非公开发行股票	2019年4月9日
鲁资创业投资有限公司	0	0	10,302,702	10,302,702	非公开发行股票	2019年4月9日
济南国惠兴鲁股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	0	10,302,702	10,302,702	非公开发行股票	2019年4月9日
山东运金股权投资有限公司	0	0	6,054,054	6,054,054	非公开发行股票	2019年4月9日
财通基金—中国银行—财通基金—富春创益定增4号资产管理计划	0	0	5,405,406	5,405,406	非公开发行股票	2019年4月9日
财通基金—浦发银行—财通基金—浦发银行—山东社会保障基金1号资产管理计划	0	0	5,405,405	5,405,405	非公开发行股票	2019年4月9日
财通基金—平安银行—财通基金—辉耀2号资产管理计划	0	0	1,297,297	1,297,297	非公开发行股票	2019年4月9日
财通基金—宁波银行—上海国泰君安证券资产管理有限公司	0	0	1,081,081	1,081,081	非公开发行股票	2019年4月9日
财通基金—	0	0	864,865	864,865	非公开发行股票	2019年4月

招商银行一 财通基金一 祥和 2 号资 产管理计划					股票	9 日
财通基金一 招商银行一 财通基金一 陕核投资 1 号资产管理 计划	0	0	216,216	216,216	非公开发行 股票	2019 年 4 月 9 日
合计	0	0	95,524,321	95,524,321	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
A 股	2018 年 4 月 9 日	9.25	73,902,700	2019 年 4 月 10 日	73,902,700	
A 股	2018 年 4 月 9 日	9.25	21,621,621	2021 年 4 月 10 日	21,621,621	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

公司总股本由原来的 581,575,475 变更为 677,099,796 股。

### (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	105,527
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	104,352
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况
-----------

股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或 冻结情 况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
山东省人民政府 国有资产监督管 理委员会	0	142,997,400	21.12		无		国家
华鲁投资发展有 限公司	21,621,621	21,621,621	3.19	21,621,621	无		国有法人
山东发展投资控 股集团有限公司	21,621,621	21,621,621	3.19	21,621,621	无		国有法人
济南文景投资合 伙企业(有限合 伙)	11,351,351	11,351,351	1.68	11,351,351	无		境内非国有 法人
鲁资创业投资有 限公司	10,302,702	10,302,702	1.52	10,302,702	无		国有法人
济南国惠兴鲁股 权投资基金合伙 企业(有限合伙)	10,302,702	10,302,702	1.52	10,302,702	无		境内非国有 法人
中国资本(控股) 有限公司	-13,378,114	8,740,486	1.29		无		境外法人
山东运金股权投 资有限公司	6,054,054	6,054,054	0.89	6,054,054	无		境内非国有 法人
俞亚文	5,576,171	5,576,171	0.82		未知		境内自然人
财通基金—中国 银行—财通基金 —富春创益定增 4号资产管理计 划	5,405,406	5,405,406	0.80	5,405,406	无		境内非国有 法人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
山东省人民政府国有资产监督管理委员会	142,997,400	人民币普通股	142,997,400
中国资本(控股)有限公司	8,740,486	人民币普通股	8,740,486
俞亚文	5,576,171	人民币普通股	5,576,171
包雅兰	3,613,650	人民币普通股	3,613,650
王志波	3,294,380	人民币普通股	3,294,380
黄伟	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
全国社保基金四零七组合	2,996,900	人民币普通股	2,996,900
陈永来	2,060,000	人民币普通股	2,060,000
陈美琴	1,888,000	人民币普通股	1,888,000
陈泽川	1,728,000	人民币普通股	1,728,000

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,已知公司国家股股东和中国资本(控股)有限公司之间及与其他流通股股东不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人,也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	华鲁投资发展有限公司	21,621,621	2021年4月10日	21,621,621	自上市之日起36个月内不得转让
2	山东发展投资控股集团有限公司	21,621,621	2019年4月10日	21,621,621	自上市之日起12个月内不得转让
3	济南文景投资合伙企业(有限合伙)	11,351,351	2019年4月10日	11,351,351	自上市之日起12个月内不得转让
4	鲁资创业投资有限公司	10,302,702	2019年4月10日	10,302,702	自上市之日起12个月内不得转让
5	济南国惠兴鲁股权投资基金合伙企业(有限合伙)	10,302,702	2019年4月10日	10,302,702	自上市之日起12个月内不得转让
6	山东运金股权投资有限公司	6,054,054	2019年4月10日	6,054,054	自上市之日起12个月内不得转让
7	财通基金—中国银行—财通基金—富春创益定增4号资产管理计划	5,405,406	2019年4月10日	5,405,406	自上市之日起12个月内不得转让
8	财通基金—浦发银行—财通基金—浦发银行—山东社会保障基金1号资产管理计划	5,405,405	2019年4月10日	5,405,405	自上市之日起12个月内不得转让
9	财通基金—平安银行—财通基金—辉耀2号资产管理计划	1,297,297	2019年4月10日	1,297,297	自上市之日起12个月内不得转让
10	财通基金—宁波银行—上海国泰君安证券资产管理有限公司	1,081,081	2019年4月10日	1,081,081	自上市之日起12个月内不得转让

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，华鲁投资发展有限公司为公司国家股受托管理人华鲁控股集团有限公司的全资子公司。未知其他有限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知其他有限售条件股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
------------------	--

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
华鲁投资发展有限公司	2018 年 4 月 9 日	2021 年 4 月 9 日
山东发展投资控股集团有限公司	2018 年 4 月 9 日	2019 年 4 月 9 日
济南文景投资合伙企业（有限合伙）	2018 年 4 月 9 日	2019 年 4 月 9 日
鲁资创业投资有限公司	2018 年 4 月 9 日	2019 年 4 月 9 日
济南国惠兴鲁股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2018 年 4 月 9 日	2019 年 4 月 9 日
山东运金股权投资有限公司	2018 年 4 月 9 日	2019 年 4 月 9 日
财通基金—中国银行—财通基金—富春创益定增 4 号资产管理计划	2018 年 4 月 9 日	2019 年 4 月 9 日
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	华鲁投资发展有限公司本次认购的非公开发行股票锁定期为 36 个月，其他投资者本次认购的非公开发行股票锁定期为 12 个月。	

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	张斌
成立日期	2004
主要经营业务	省属国有企业监管
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	未知
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	张斌
成立日期	2004
主要经营业务	省属国有企业监管
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	未知
其他情况说明	无

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

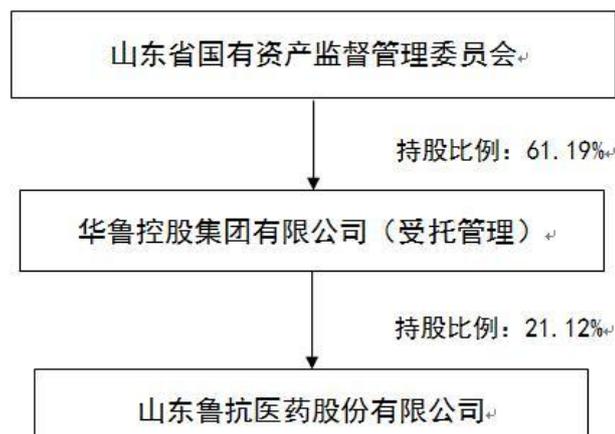
□适用 √不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

根据山东省国资委（鲁国资企改函 2006 年 35 号）文件精神，山东省国资委将山东鲁抗医药股份有限公司的国家股股权委托华鲁控股集团有限公司管理。

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

(1) 控股股东情况：控股股东名称：山东省人民政府国有资产监督管理委员会，主要职责是根据山东省人民政府授权代表国家履行出资人职责，监督管理山东省省属企业的国有资产。

(2) 委托管理方情况：华鲁控股集团有限公司是山东省国资委履行出资人职责的国有独资公司，该公司 2005 年 1 月 28 日成立，注册资本 30 亿元，法定代表人樊军，公司的经营范围为：以自有资金对化工、医药和环保行业（产业）投资；管理运营、咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
彭欣	董事长、总经理	男	46	2018-05-16	2021-05-15	0	0	0		90.16	否
郭琴	董事长(已离任)	女	60	2015-05-15	2018-05-14	0	0	0		0	是
颜骏廷	董事、副总经理	男	55	2018-05-16	2021-05-15	14,399	14,399	0		69.90	否
刘松强	董事、副总经理	男	52	2018-05-16	2021-05-15	0	0	0		56.87	否
张杰	董事、副总经理	男	51	2018-05-16	2021-05-15	0	0	0		53.90	否
丛克春	董事	男	54	2018-05-16	2021-05-15	0	0	0		0	是
劳力	董事(已离任)	男	49	2015-05-15	2018-05-14	0	0	0		0	否
郑世伟	董事(已离任)	男	60	2015-05-15	2018-05-14	0	0	0		0	否
王玉强	独立董事	男	61	2018-05-16	2021-05-15	0	0	0		4.8	否
孙宗彬	独立董事	男	46	2018-05-16	2021-05-15	0	0	0		4.8	否
黄正明	独立董事	男	71	2018-05-16	2021-05-15	0	0	0		2.8	否
周建平	独立董事(已离任)	男	58	2015-05-15	2018-05-14	0	0	0		2	否
段继东	独立董事(已离任)	男	54	2015-05-15	2018-05-14	0	0	0		2	否
杨志勇	监事会主席	男	42	2018-05-16	2021-05-15					0	是
刘承通	监事	男	47	2018-05-16	2021-05-15	0	0	0		0	是
崔晓辉	监事	男	49	2018-05-16	2021-05-15	0	0	0		46.76	否
董建德	监事	男	49	2018-05-16	2021-05-15	0	0	0		40.65	否
杨帅	监事	女	44	2018-05-16	2021-05-15	0	0	0		6.34	否
赵敬国	监事会召集人	男	44	2015-05-15	2018-05-14	0	0	0		0	是

(已离任)											
赵伟	副总经理	男	47	2018-05-16	2021-05-15	0	0	0		53.89	否
王爱焯	副总经理	男	47	2018-05-16	2021-05-15	0	0	0		53.15	否
董坤	副总经理	男	49	2018-01-09	2021-05-15	0	0	0		18.78	否
刘永革	副总经理	女	47	2018-01-09	2021-05-15	0	0	0		46.97	否
李利	财务总监	男	52	2018-05-16	2021-05-15	0	0	0		60.12	否
田立新	董事会秘书	男	51	2018-05-16	2021-05-15	0	0	0		44.32	否
合计	/	/	/	/	/	14,399	14,399	0	/	658.21	/

姓名	主要工作经历
彭欣	1994 年 8 月参加工作，管理科学与工程硕士，高级工程师。历任本公司发酵工段长，子公司副经理、事业部研发中心主任、生技处副经理、QA 部经理、子公司经理。2012 年 10 月至 2014 年 1 月任事业部副总经理兼研发中心主任、常务副总经理，2014 年 2 月至 2014 年 8 月任山东鲁抗医药股份有限公司总经理助理兼事业部总经理。2014 年 8 月至 2015 年 1 月任公司副总经理。2015 年 1 月起任公司总经理，2018 年 5 月起任公司董事长。
郭琴	毕业于山东医科大学药学专业。1982 年到新华制药厂工作，历任制剂车间副主任、制剂科副科长、质监处副处长、处长兼国家医药局山东药品质量检测站副站长、站长、企管处处长、总经理助理、副总经理、总经理。郭女士于 2006 年 3 月任山东新华制药股份有限公司董事长、党委书记，兼任山东新华医药集团有限责任公司董事长。2006 年 9 月起兼任华鲁控股集团有限公司副总经理。2010 年 7 月至今任华鲁控股集团有限公司副总经理。2013 年 9 月至 2018 年 5 月兼任公司董事长。
颜骏廷	2006 年 6 月至 2009 年 4 月，担任山东鲁抗医药集团有限公司董事、副总经理及本公司董事，2009 年 4 月至 2012 年 11 月，担任山东鲁抗医药集团有限公司副总经理、鲁抗公司党委副书记、纪委书记、本公司监事会主席。2012 年 12 月至 2013 年 8 月担任本公司党委副书记、总经理、纪委书记。2013 年 9 月至今担任公司党委书记、董事、副总经理。
刘松强	2003 年至 2005 年 8 月，先后担任本公司树脂分厂厂长、技术开发处处长，2005 年 8 月起任本公司副总经理，2011 年 5 月至今任本公司董事、副总经理。
张杰	2003 年 8 月起任本公司副总经理，2011 年 5 月至今任本公司董事、副总经理。
丛克春	2005 年 4 月至 2008 年 6 月，担任华鲁控股集团有限公司办公室主任；2008 年 6 月至今，担任华鲁控股集团有限公司助理总经理兼办公室主任；2016 年 4 月兼任华鲁控股集团有限公司投资发展部总经理；2009 年 4 月起任本公司董事。
劳力	2002 年 2 月至今，担任上海运保通信息技术有限公司董事，2010 年 3 月起至今，担任黄山汇中房地产开发有限公司董事，2011 年 1 月至今，担任中国资本投资管理有限公司行政经理。2012 年 5 月至 2018 年 5 月任本公司董事。
郑世伟	2006 年 1 月至 2010 年 12 月，担任中创国际集装箱储运公司财务总监，2011 年 1 月至今担任中国资本（控股）有限公司公司秘书。2012 年 5 月至 2018 年 5 月任本公司董事。

王玉强	2005 年起年任暨南大学药学院教授，2011 年至今任暨南大学新药研究所所长。2011 年列入国家中组部“千人计划”创新人才，2013 年获得第二届“千人计划”创业大赛第四名。2015 年 5 月起任本公司独立董事。
孙宗彬	历任济南产权交易市场业务经理、山东海天会计师事务所上海分所所长、北京兴华会计师事务所山东分所副总经理，现任中天运会计师事务所山东分所副总经理。2017 年 9 月起任本公司独立董事。
黄正明	曾任北京军区医学院药理学教研室主任、教授，博士生导师，学院科研首席专家。中国医药教育协会会长兼专家委员会主任委员，北京市华夏中医药发展基金会常务副理事长，中国药理学学会理事，中国药理学学会药学中药药理专业委员会常务委员等。现任 302 医院药学部临床药理研究室主任，教授。2018 年 5 月起任本公司独立董事。
周建平	中国药科大学药剂学教研室主任，教授、博士生导师；国家药典委员会委员（药剂专业主任委员），国家科技部 863 项目、国家发改委药品价格审评专家等。2012 年 5 月至 2018 年 5 月任本公司独立董事。
段继东	曾任山东齐鲁制药集团副总经理、贵州神奇制药有限公司常务副总经理、昆明制药集团总裁等职务，现任中国医药企业管理协会副会长、北京时代方略企业管理咨询有限公司董事长。2015 年 5 月至 2018 年 5 月任本公司独立董事。
杨志勇	高级会计师、工商管理硕士、山东省高端会计人才（企业类）、山东省高级会计师评审专家。历任山东华鲁集团有限公司财务部副经理，华鲁控股集团有限公司财务部副经理，华鲁控股集团有限公司稽核审计部副总经理，香港华鲁集团有限公司董事、党委委员、财务部总经理兼办公室主任。现任华鲁控股集团有限公司审计部总经理、山东华鲁集团有限公司监事会主席、华鲁投资发展有限公司监事、山东省环境保护科学研究设计院有限公司监事。2018 年 5 月起任本公司监事会主席。
刘承通	2006 年 2 月至 2011 年 6 月任华鲁控股集团有限公司规划发展部经理，2011 年 7 月至 2016 年 4 月任华鲁控股集团有限公司规划发展部副总经理、法律事务办公室副主任，2016 年 5 月至今任华鲁控股集团有限公司投资发展部资深副总经理。2014 年 6 月起兼任本公司监事。
崔晓辉	2002 年 6 月至 2006 年 3 月，担任山东鲁抗医药集团有限公司政工部副部长兼党支部书记，2006 年 3 月至 2008 年 3 月，担任山东鲁抗医药集团有限公司政工部部长兼集团部室党支部书记，2008 年 3 月至 2008 年 7 月，担任本公司党委组织部部长，2008 年 8 月至 12 月，担任本公司党群部副部长兼工会副主席。2009 年 1 月先后担任本公司党群工作部部长、人资党群部经理，2013 年 2 月任公司工会主席。本公司职工代表监事。
董建德	2008 年 3 月至 2012 年 5 月山东鲁抗医药股份有限公司总法律顾问兼公司办公室（党办）主任，2012 年 5 月至 2012 年 7 月，山东鲁抗医药股份有限公司总法律顾问兼公司办公室（党办）主任、公司监事，2012 年 7 月至今，山东鲁抗医药股份有限公司总法律顾问兼稽核审计部经理、公司监事。
杨帅	2009 年 9 月至 2011 年任本公司 105 车间南工段技术员，2011 年 1 月至今任 105 车间南工段工段长。2013 年 4 月起任本公司职工代表监事。
赵敬国	2001 年起先后任华鲁集团有限公司办公室一级职员、办公室副经理，人力资源部副经理、经理、副总经理，2012 年 3 月至 2014 年 2 月任纪检监察室主任、人力资源部副总经理，2014 年 3 月至今任人力资源部总经理。2014 年 6 月至 2018 年 5 月兼任本公司监事、监事会召集人。
赵伟	2005 年 1 月至 2005 年 12 月，担任本公司 107 车间主任，2005 年 12 月至 2008 年 7 月，担任本公司南区生产计划处处长，2008 年 7 月至 2008 年 10 月，担任本公司生产运行部副经理，2008 年 10 月至 2011 年 3 月，担任本公司生产运行部经理。2011 年 3 月至今，担任本公

	司副总经理。
王爱煜	历任鲁抗兽药分厂技术员、工段长；山东鲁抗医药股份有限公司销售公司西南办主任、西南分公司经理、制剂事业部南方公司经理、副总经理兼销售公司总经理；山东鲁抗东岳制药有限公司总经理；本公司总经理助理兼制剂事业部总经理。2016年3月至今，担任本公司副总经理。
董坤	历任鲁抗兽药分厂设备员、安全员、环保员、副厂长；本公司动植物药品事业部生产技术部副经理、鲁顿公司经理；兽药农药事业部总经理、舍里乐公司总经理、生物制造公司总经理等。2018年1月起任公司副总经理兼山东鲁抗中和环保科技有限公司总经理、党支部书记。
刘永革	历任车间工段技术员、工段长、工艺质量员；技术处工艺科科长；质量保证处注册认证科科长；本公司注册外联部副经理、质量保证部副经理等。2018年1月起任公司副总经理兼任本公司质量总监兼质量保证部经理。
李利	历任鲁抗集团公司财务部副经理、鲁抗医药股份有限公司财务处副处长、处长，鲁抗动植物药品事业部财务负责人，鲁抗赛特公司财务负责人，鲁抗医药股份有限公司制剂事业部财务负责人，本公司财务资产部经理。2016年3月至今，担任本公司财务总监。
田立新	2001年至今任本公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
劳力	中国资本（控股）有限公司	执行副总裁	2016-01	
郑世伟	中国资本（控股）有限公司	公司秘书	2011-01	
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郭琴	华鲁控股集团有限公司	副总经理	2010-07	2018-05

从克春	华鲁控股集团有限公司	助理总经理兼办公室主任、投资发展部总经理	2008-06	
周建平	山东金城医药化工股份有限公司	独立董事	2014-04	
	江苏联环药业股份有限公司	独立董事	2015-03	
段继东	仁和药业股份有限公司	独立董事	2013-02	
	金活医药集团有限公司	独立董事	2010-11	
杨志勇	华鲁控股集团有限公司	审计部总经理	2016.05	
	华鲁投资发展有限公司	监事	2016.05	
	山东省环境保护科学研究设计院有限公司	监事	2017.12	
	山东华鲁集团有限公司	监事会主席	2018.03	
刘承通	华鲁控股集团有限公司	投资发展部资深副总经理	2016-05	
赵敬国	华鲁控股集团有限公司	人力资源部总经理	2014-03	
在其他单位任职情况的说明				

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	本公司董事、监事、高级管理人员年度报酬按照公司章程和《董事会薪酬和考核委员会工作细则》有关程序决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	由董事会薪酬与考核委员会依据《公司经营者年薪制考核办法》对其进行考核与绩效评价的基础上综合评定后确定的。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报告期内应从公司领取的报酬已支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内公司支付董事、监事和高级管理人员报酬总计 658.21 万元。

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
郭琴	董事长	离任	董事会换届

劳力	董事	离任	董事会换届
郑世伟	董事	离任	董事会换届
周建平	独立董事	离任	董事会换届
段继东	独立董事	离任	董事会换届
黄正明	独立董事	选举	工作需要
赵敬国	监事会召集人	离任	监事会换届
杨志勇	监事会主席	选举	工作需要
董坤	副总经理	聘任	工作需要
刘永革	副总经理	聘任	工作需要

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,600
主要子公司在职员工的数量	2,632
在职员工的数量合计	6,232
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3,012
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,170
销售人员	783
技术人员	862
财务人员	95
行政人员	322
合计	6,232
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	137
本科	1,089
大专	1,950
大专及以下	3,056
合计	6,232

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司严格执行《劳动法》等国家有关法律法规，建立收入能增能减、有效激励的分配制度，实行按劳分配为主、效率优先、兼顾公平的多种分配方式。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司培训工作重点围绕强化管理人员管理能力、提升班组长基础管理能力、提高员工精细化操作水平、打造新型营销人员队伍、深入推进企业文化持续宣贯等展开培训工作，助力公司实现跨越式发展和高质量发展。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股

票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，建立现代企业制度、规范公司运作，不断健全内部管理和控制制度，完善公司法人治理结构，形成了公司股东大会、董事会、监事会三方之间权责明确、相互协调和相互制衡的公司治理结构，确保公司经营与运作规范有效，保护股东权益，特别是中小股东的权益

1、股东和股东大会：公司严格按照《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，股东大会均采取现场结合网络投票的方式进行表决，确保所有股东，尤其是中小股东充分行使表决权。公司平等对待全体股东，确保所有股东能充分行使自己的权利。股东大会由律师出席并见证。

2、控股股东与上市公司：控股股东严格按《公司法》要求依法行使出资人的权利并承担相应义务。控股股东与上市公司之间实现了业务、人员、资产、机构、财务的独立，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保重大决策由公司独立作出和实施。公司关联交易程序合法、价格公允，并履行了信息披露义务；控股股东行为规范，未发生超越股东大会和董事会的授权权限，直接或间接干预公司决策和经营活动及利用其控制地位侵害其他股东利益的行为。

3、董事和董事会：公司董事会由八名董事组成，其中独立董事三名。公司董事的选聘严格遵守《公司法》、《公司章程》的规定，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司董事会根据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》等制度的规定行使职权，确保董事会规范运作和科学决策。董事会会议严格按照规定的会议议程进行，并有完整、真实的会议记录。全体董事在任职期间工作严谨、勤勉尽责，积极参加有关培训，提高规范运作水平，充分发挥各自的专业特长，审慎决策，维护公司和广大股东的利益。

4、监事和监事会：公司监事会由五名监事组成，公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的规定和要求。监事会依据《监事会议事规则》，认真履行自身职责，依法对公司生产经营情况、财务状况以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法性和合规性进行监督。监事会会议符合相关要求，有完整、真实的会议记录。

5、信息披露与透明度：公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》、《信息披露管理制度》的规定，履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，做好信息披露前的保密工作，确保所有股东有平等的机会获得信息，维护全体股东利益，特别是中小股东的利益。

6、关于内部信息知情人管理制度：报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》等有关制度的规定，加强内幕信息的保密工作，完善内幕信息知情人登记管理。对定期报告编制的知情人做了登记，并在上海证券交易所网上填报备案。

7、投资者关系管理：公司不断完善、加强投资者关系管理工作，通过网络平台、电话以及投资者调研等多渠道、多方式加强与投资者进行交流，加强信息沟通，保持与投资者的良性互动。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018-01-08	http://www.sse.com.cn	2018-01-09
2017 年年度股东大会	2018-05-16	http://www.sse.com.cn	2018-05-17

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于延长公司非公开发行 A 股股票股东大会决议有效期的议案》、《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理公司本次非公开发行 A 股股票相关事宜有效期的议案》等 2 项议案。

2017 年年度股东大会审议通过了《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度独立董事述职报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《2017 年年度报告》及《摘要》、《2018 年财务预算报告》、《关于续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于公司九届董事会换届选举的议案》、《关于公司九届监事会换届选举的议案》等 12 项议案。

## 三、董事履行职责情况

### （一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
郭琴	否	3	3	1	0	0	否	2
彭欣	否	10	10	2	0	0	否	2
颜骏廷	否	10	10	2	0	0	否	2
刘松强	否	10	10	2	0	0	否	2
张杰	否	10	10	2	0	0	否	2
丛克春	否	10	10	6	0	0	否	2
劳力	否	3	2	2	1	0	否	0
郑世伟	否	3	3	2	0	0	否	1
周建平	是	3	3	2	0	0	否	2
段继东	是	3	3	2	0	0	否	0
王玉强	是	10	9	8	1	0	否	1
孙宗彬	是	10	10	7	0	0	否	1
黄正明	是	7	7	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	6

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

本报告期内，公司对高级管理人员的考评及激励办法进行了修订完善，建立了较为合理的绩效考核评价机制，根据年度经营业绩完成情况对高级管理人员进行了综合考评，并依据考评结果予以兑现。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司 2018 年度内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

公司聘请的上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

适用 不适用

## **第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

上会师报字(2019)第 3116 号

山东鲁抗医药股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了山东鲁抗医药股份有限公司（以下简称“鲁抗医药公司”或“公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鲁抗医药公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

#### 1、应收账款坏账准备的计提

##### (1) 关键审计事项

截至 2018 年 12 月 31 日，鲁抗医药公司应收账款余额 72,834.21 万元，坏账准备金额 21,477.56 万元，鲁抗医药公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款坏账准备的计提作为关键审计事项。

关于应收账款坏账准备的会计政策见合并财务报表附注四、11“应收款项”；关于应收账款账面余额及坏账准备见合并财务报表附注六、3“(2)应收账款”。

##### (2) 审计应对

我们对应收账款坏账准备的计提，执行的主要审计程序如下：

① 对鲁抗医药公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估

和测试；

② 分析鲁抗医药公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

③ 分析计算鲁抗医药公司资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；

④ 通过分析鲁抗医药公司应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

⑤ 获取鲁抗医药公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账计提金额是否准确。

## 2、存货跌价准备

### (1) 关键审计事项

截至 2018 年 12 月 31 日，鲁抗医药公司存货余额 89,539.57 万元，存货跌价准备余额 4,812.88 万元，由于在确定存货跌价准备时涉及管理层判断，尤其在预计可变现净值方面存在固有不确定性，以及有可能受到管理层偏向的影响，我们将存货跌价准备列为关键审计事项。

关于存货跌价准备的会计政策见合并财务报表附注四、12“存货”；关于存货账面余额及存货跌价准备见合并财务报表附注六、6“存货”。

### (2) 审计应对

我们对存货期末价值和跌价准备的确认，执行的主要审计程序如下：

① 执行存货抽盘程序，检查公司年末存货的数量及状况等；

② 取得公司存货的年末库龄清单，对库龄较长的存货进行分析性复核；

③ 检查以前年度计提的存货跌价准备的本期变化情况；

④ 查询本年度主要产品及原材料价格变动情况，了解公司主要产品及原材料价格变动走势，检查分析管理层考虑这些因素对公司存货可能产生存货跌价的风险；

⑤ 取得管理层编制的存货跌价准备计算表，执行存货减值测试程序，检查分析可变现净值的合理性，评估存货跌价准备计提及转销的准确性。

## 四、其他信息

鲁抗医药公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估鲁抗医药公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的

事项(如适用)并运用持续经营假设，除非管理层计划清算鲁抗医药公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鲁抗医药公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6、就鲁抗医药公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 袁涛  
（项目合伙人）

中国注册会计师 宋立民

中国 上海

二〇一九年四月二十九日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：山东鲁抗医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,006,874,370.23	800,914,564.89
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	1,047,960.00	1,530,120.00
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、4	690,237,277.83	533,873,298.87
其中：应收票据	七、4	176,670,739.66	105,753,069.22
应收账款	七、4	513,566,538.17	428,120,229.65
预付款项	七、5	49,602,931.24	36,972,791.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	56,945,910.39	53,746,010.72
其中：应收利息	七、6		
应收股利	七、6		
买入返售金融资产			
存货	七、7	847,266,885.90	727,581,889.71
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、8	282,382,876.45	33,843,506.22
流动资产合计		2,934,358,212.04	2,188,462,182.32
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	七、9	256,343,616.98	47,246,367.66
长期股权投资	七、10	52,914,735.30	49,771,560.93
投资性房地产	七、11	17,946,573.89	47,435,864.33
固定资产	七、12	2,310,372,150.87	1,622,385,780.23
在建工程	七、13	387,893,986.63	725,369,895.88
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、14	218,501,510.43	219,087,195.22
开发支出	七、15	70,167,751.14	31,736,137.31
商誉			

长期待摊费用	七、16	12,087,575.73	16,883,272.45
递延所得税资产	七、17	20,431,147.90	15,152,957.83
其他非流动资产	七、18	286,431,236.76	238,385,030.91
非流动资产合计		3,633,090,285.63	3,013,454,062.75
资产总计		6,567,448,497.67	5,201,916,245.07
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、19	685,000,000.00	385,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七、20	1,045,835,669.70	967,252,162.89
预收款项	七、21	60,689,339.29	65,353,597.68
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、22	12,214,078.28	12,908,705.59
应交税费	七、23	27,635,762.14	25,425,848.34
其他应付款	七、24	119,881,024.33	96,698,942.20
其中：应付利息	七、24	11,595,815.33	11,082,992.17
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、26	312,949,946.45	143,030,698.14
其他流动负债	七、27	10,082,605.40	27,520,674.95
流动负债合计		2,274,288,425.59	1,723,190,629.79
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、28	742,485,189.64	930,363,131.89
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、29	413,267,434.83	361,750,970.77
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、32	55,877,353.57	47,161,775.75
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、33	9,903,532.11	40,637,100.54
非流动负债合计		1,221,533,510.15	1,379,912,978.95
负债合计		3,495,821,935.74	3,103,103,608.74
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、34	677,099,796.00	581,575,475.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、35	1,828,591,622.90	1,095,879,371.34

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、38	150,607,278.74	150,607,278.74
一般风险准备			
未分配利润	七、39	270,917,168.02	129,843,501.60
归属于母公司所有者权益合计		2,927,215,865.66	1,957,905,626.68
少数股东权益		144,410,696.27	140,907,009.65
所有者权益（或股东权益）合计		3,071,626,561.93	2,098,812,636.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,567,448,497.67	5,201,916,245.07

法定代表人：彭欣

主管会计工作负责人：李利

会计机构负责人：荣姝伟

## 母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：山东鲁抗医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		581,077,299.30	582,433,342.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,047,960.00	1,530,120.00
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十七、1	515,071,263.99	392,842,220.34
其中：应收票据	十七、1	127,255,753.75	140,987,492.43
应收账款	十七、1	387,815,510.24	251,854,727.91
预付款项		29,136,239.53	12,830,058.20
其他应收款	十七、2	759,650,870.20	750,649,742.56
其中：应收利息			
应收股利	十七、2	15,789,450.00	
存货		479,294,318.03	484,345,270.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		262,239,970.25	21,125,711.14
流动资产合计		2,627,517,921.30	2,245,756,465.13
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		253,048,874.47	45,292,679.14
长期股权投资	十七、3	619,416,619.60	311,716,726.70
投资性房地产		60,496,047.50	4,193,873.88
固定资产		1,268,962,456.91	886,667,549.90
在建工程		284,752,470.89	590,360,868.61
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		130,189,385.65	134,540,353.05
开发支出		52,806,832.93	26,239,708.74

商誉			
长期待摊费用		8,451,208.42	11,750,707.70
递延所得税资产			
其他非流动资产		199,121,261.62	174,161,770.75
非流动资产合计		2,877,245,157.99	2,184,924,238.47
资产总计		5,504,763,079.29	4,430,680,703.60
<b>流动负债：</b>			
短期借款		555,000,000.00	305,000,000.00
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		765,724,687.28	737,623,371.16
预收款项		26,402,991.80	29,939,509.78
应付职工薪酬		7,533,475.76	8,202,464.67
应交税费		5,904,143.44	4,392,448.67
其他应付款		93,763,250.38	73,719,325.27
其中：应付利息		11,595,815.33	11,082,992.17
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		252,356,694.64	111,788,991.27
其他流动负债		10,632,789.57	27,423,524.13
流动负债合计		1,717,318,032.87	1,298,089,634.95
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		706,016,677.00	880,266,673.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		241,341,530.01	222,458,224.65
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		51,324,451.15	44,950,668.17
递延所得税负债			
其他非流动负债		20,591,501.62	52,943,515.26
非流动负债合计		1,019,274,159.78	1,200,619,081.08
负债合计		2,736,592,192.65	2,498,708,716.03
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		677,099,796.00	581,575,475.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,849,141,653.05	1,092,931,374.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		149,762,847.27	149,762,847.27
未分配利润		92,166,590.32	107,702,290.40
所有者权益（或股东权益）合计		2,768,170,886.64	1,931,971,987.57
负债和所有者权益（或股		5,504,763,079.29	4,430,680,703.60

东权益) 总计			
---------	--	--	--

法定代表人：彭欣

主管会计工作负责人：李利

会计机构负责人：荣妹伟

**合并利润表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,329,604,787.41	2,599,288,881.13
其中：营业收入	七、40	3,329,604,787.41	2,599,288,881.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,198,036,831.27	2,515,232,447.25
其中：营业成本	七、40	2,292,496,861.40	1,889,917,153.71
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、41	42,558,516.87	30,477,647.99
销售费用	七、42	486,881,579.63	297,164,819.68
管理费用	七、43	139,747,894.17	116,119,983.72
研发费用	七、44	125,615,442.77	96,987,672.71
财务费用	七、45	25,085,675.85	45,301,709.99
其中：利息费用		43,729,018.06	38,093,570.42
利息收入		9,947,526.83	5,349,357.25
资产减值损失	七、46	85,650,860.58	39,263,459.45
加：其他收益	七、47	46,959,343.49	37,587,835.22
投资收益（损失以“－”号填列）	七、48	3,901,084.11	4,244,904.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,143,174.37	4,239,984.63
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、49	-482,160.00	-425,580.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、50	5,129,510.24	3,664,538.36
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		187,075,733.98	129,128,132.09
加：营业外收入	七、51	5,980,408.67	11,639,161.86
减：营业外支出	七、52	741,917.62	807,717.12
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		192,314,225.03	139,959,576.83
减：所得税费用	七、53	18,882,094.70	11,031,658.88

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		173,432,130.33	128,927,917.95
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		173,432,130.33	128,927,917.95
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.归属于母公司股东的净利润		161,386,660.30	114,236,705.32
2.少数股东损益		12,045,470.03	14,691,212.63
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		173,432,130.33	128,927,917.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		161,386,660.30	114,236,705.32
归属于少数股东的综合收益总额		12,045,470.03	14,691,212.63
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.25	0.20
（二）稀释每股收益(元/股)		0.25	0.20

定代表人：彭欣

主管会计工作负责人：李利

会计机构负责人：荣姝伟

**母公司利润表**  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	1,798,157,157.81	1,555,866,248.57
减：营业成本	十七、4	1,310,565,975.61	1,144,728,660.04
税金及附加		25,245,310.81	19,502,951.64

销售费用		348,854,523.28	201,025,159.52
管理费用		85,162,617.07	62,537,385.88
研发费用		62,448,224.04	52,085,713.08
财务费用		14,932,585.41	35,036,928.27
其中：利息费用		39,362,833.93	34,998,076.86
利息收入		23,080,964.05	6,216,706.27
资产减值损失		39,118,707.39	20,111,612.33
加：其他收益		32,529,028.78	26,528,715.02
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	55,384,977.62	4,771,204.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,436,512.41	4,239,984.63
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-482,160.00	-425,580.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）		5,220,237.58	1,871,720.44
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		4,481,298.18	53,583,897.90
加：营业外收入		432,946.34	1,503,459.42
减：营业外支出		136,950.72	95,323.23
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,777,293.80	54,992,034.09
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,777,293.80	54,992,034.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		4,777,293.80	54,992,034.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		4,777,293.80	54,992,034.09
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			

(二) 稀释每股收益(元/股)			
-----------------	--	--	--

法定代表人：彭欣

主管会计工作负责人：李利

会计机构负责人：荣姝伟

**合并现金流量表**  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,592,124,505.06	2,919,529,729.03
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		104,536,967.04	55,615,600.10
收到其他与经营活动有关的现金	七、55	139,036,197.85	45,877,507.14
经营活动现金流入小计		2,835,697,669.95	3,021,022,836.27
购买商品、接受劳务支付的现金		1,391,384,883.77	1,985,864,586.15
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		461,875,082.24	397,627,275.87
支付的各项税费		153,623,383.24	75,372,040.65
支付其他与经营活动有关的现金	七、55	477,728,135.63	286,649,110.86
经营活动现金流出小计		2,484,611,484.88	2,745,513,013.53

经营活动产生的现金流量净额		351,086,185.07	275,509,822.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		95,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		757,909.74	4,920.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		155,945,171.18	6,288,324.59
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		251,703,080.92	6,293,244.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		855,239,854.70	780,713,611.24
投资支付的现金		422,997,760.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、55	74,812,930.93	18,083,029.67
投资活动现金流出小计		1,353,050,545.63	798,796,640.91
投资活动产生的现金流量净额		-1,101,347,464.71	-792,503,396.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		885,264,120.49	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,000,000.00	
取得借款收到的现金		800,900,000.00	1,388,705,662.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、55		14,135,500.00
筹资活动现金流入小计		1,686,164,120.49	1,402,841,162.00
偿还债务支付的现金		637,195,575.61	763,137,541.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		108,323,609.65	67,528,470.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		473,700.00	473,700.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、55	613,207.54	27,426,222.22
筹资活动现金流出小计		746,132,392.80	858,092,234.28
筹资活动产生的现金流量净额		940,031,727.69	544,748,927.72
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		317,467.31	-287,474.96
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		190,087,915.36	27,467,879.18
加：期初现金及现金等价物余额		529,479,273.06	502,011,393.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		719,567,188.42	529,479,273.06

法定代表人：彭欣

主管会计工作负责人：李利

会计机构负责人：荣姝伟

**母公司现金流量表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,267,679,323.86	1,666,363,796.76
收到的税费返还		26,679,375.14	8,409,612.69
收到其他与经营活动有关的现金		123,569,345.24	33,460,524.84
经营活动现金流入小计		1,417,928,044.24	1,708,233,934.29
购买商品、接受劳务支付的现金		653,986,276.86	1,139,911,164.89
支付给职工以及为职工支付的现金		285,362,058.05	252,928,212.94
支付的各项税费		54,428,618.57	29,550,118.13
支付其他与经营活动有关的现金		326,692,602.42	177,328,304.74
经营活动现金流出小计		1,320,469,555.90	1,599,717,800.70
经营活动产生的现金流量净额		97,458,488.34	108,516,133.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		35,159,015.21	531,220.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		166,465,783.97	5,281,736.96
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		9,000,000.00	81,643,089.53
投资活动现金流入小计		230,624,799.18	87,456,046.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		556,152,054.50	597,587,853.90
投资支付的现金		578,263,380.49	
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		130,592,953.81	19,615,000.00
投资活动现金流出小计		1,265,008,388.80	617,202,853.90
投资活动产生的现金流量净额		-1,034,383,589.62	-529,746,807.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		875,264,120.49	
取得借款收到的现金		655,000,000.00	1,211,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			11,173,418.75

筹资活动现金流入小计		1,530,264,120.49	1,222,973,418.75
偿还债务支付的现金		509,652,333.00	686,077,193.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		99,836,304.85	60,615,964.37
支付其他与筹资活动有关的现金		613,207.54	17,726,222.22
筹资活动现金流出小计		610,101,845.39	764,419,380.29
筹资活动产生的现金流量净额		920,162,275.10	458,554,038.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-96,822.32	-150,613.06
五、现金及现金等价物净增加额		-16,859,648.50	37,172,751.58
加：期初现金及现金等价物余额		382,216,150.03	345,043,398.45
六、期末现金及现金等价物余额		365,356,501.53	382,216,150.03

法定代表人：彭欣

主管会计工作负责人：李利

会计机构负责人：荣姝伟

合并所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	581,575,475.00				1,095,879,371.34				150,607,278.74		129,843,501.60	140,907,009.65	2,098,812,636.33
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	581,575,475.00				1,095,879,371.34				150,607,278.74		129,843,501.60	140,907,009.65	2,098,812,636.33
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	95,524,321.00				732,712,251.56						141,073,666.42	3,503,686.62	972,813,925.60
(一) 综合收益总额											161,386,660.30	12,045,470.03	173,432,130.33
(二) 所有者投入和减少资本	95,524,321.00				732,712,251.56							-7,831,233.41	820,405,339.15
1. 所有者投入的普通股	95,524,321.00				779,126,591.95							36,668,500.00	911,319,412.95
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-46,414,340.39							-44,499,733.41	-90,914,073.80
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的											-20,312,993.88	-710,550.00	-21,023,543.88

2018 年年度报告

分配										993.88		.88
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	677,099,796.00				1,828,591,622.90				150,607,278.74	270,917,168.02	144,410,696.27	3,071,626,561.93

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	581,575,475.00				1,095,879,371.34				150,607,278.74		27,238,305.78	126,689,497.02	1,981,989,927.88
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	581,575,475.00				1,095,879,371.34				150,607,278.74		27,238,305.78	126,689,497.02	1,981,989,927.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											102,605,195.82	14,217,512.63	116,822,708.45
(一)综合收益总额											114,236,705.32	14,691,212.63	128,927,917.95

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									-11,631,509.50	-473,700.00	-12,105,209.50	
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-11,631,509.50	-473,700.00	-12,105,209.50	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	581,575,475.00				1,095,879,371.34			150,607,278.74	129,843,501.60	140,907,009.65	2,098,812,636.33	

法定代表人：彭欣

主管会计工作负责人：李利

会计机构负责人：荣姝伟

## 母公司所有者权益变动表

## 2018 年年度报告

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	581,575,475.00				1,092,931,374.90				149,762,847.27	107,702,290.40	1,931,971,987.57
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	581,575,475.00				1,092,931,374.90				149,762,847.27	107,702,290.40	1,931,971,987.57
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	95,524,321.00				756,210,278.15					-15,535,700.08	836,198,899.07
(一) 综合收益总额										4,777,293.80	4,777,293.80
(二) 所有者投入和减少资本	95,524,321.00				756,210,278.15						851,734,599.15
1. 所有者投入的普通股	95,524,321.00				779,126,591.95						874,650,912.95
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-22,916,313.80						-22,916,313.80
(三) 利润分配										-20,312,993.88	-20,312,993.88
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-20,312,993.88	-20,312,993.88
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

2018 年年度报告

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	677,099,79 6.00				1,849,141, 653.05			149,762,8 47.27	92,166,59 0.32	2,768,170, 886.64	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	581,575,47 5.00				1,092,931, 374.90			149,762,8 47.27	64,341,76 5.81	1,888,611, 462.98	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	581,575,47 5.00				1,092,931, 374.90			149,762,8 47.27	64,341,76 5.81	1,888,611, 462.98	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									43,360,52 4.59	43,360,524 .59	
（一）综合收益总额									54,992,03 4.09	54,992,034 .09	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									-11,631,50 9.50	-11,631,50 9.50	

2018 年年度报告

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,631,509.50	-11,631,509.50
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	581,575,475.00				1,092,931,374.90				149,762,847.27	107,702,290.40	1,931,971,987.57

法定代表人：彭欣

主管会计工作负责人：李利

会计机构负责人：荣妹伟

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1、公司概况

(1) 公司名称：山东鲁抗医药股份有限公司(以下简称“公司”)

(2) 公司注册资本：人民币 677,099,796.00 元

(3) 公司住所：山东省济宁高新区德源路 88 号

(4) 公司法定代表人：彭欣

(5) 经营范围：许可范围的化学原料药及制剂、医药生产用化工原料、辅料及中间体、兽用药加工、制造；饲料添加剂生产、销售；医药包装品(不含印刷品)、食品添加剂(纳他霉素)的制造、加工、销售；医药化工设备制造、安装；医药工程设计；技术开发、咨询、服务；进出口贸易。

##### 2、历史沿革

公司系根据山东省体制改革委员会鲁体改生字[1992] 142 号《关于同意设立山东鲁抗医药股份有限公司的批复》，由山东鲁抗医药集团有限公司(原“济宁抗生素厂”)发起并采取定向募集方式设立。

1997 年 1 月 23 日，根据中国证券监督管理委员会证监发字[1997] 26 号《关于山东鲁抗医药股份有限公司申请公开发行股票批复》，公司利用上海证券交易所交易系统，采用上网定价方式向社会公开发行人民币普通股 8,000 万股；1998 年 9 月 21 日，根据中国证券监督管理委员会证监上字[1998] 96 号《关于山东鲁抗医药股份有限公司申请配股的批复》，向全体股东配售 3,623.921 万股普通股；2003 年 5 月 27 日，根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2002] 31 号《关于核准山东鲁抗医药股份有限公司增发股票的通知》，采用网上网下同时累计投标询价的方式增发人民币普通股 4,700 万股，公司股本变更为 411,754,215.00 元。

2006 年 10 月公司实施股权分置改革，按每 10 股转增 7 股的比例以资本公积向股权登记日登记在册的全体流通股股东转增股份 143,568,562 股，同时向境外法人股股东中国资本(控股)有限公司转增股份 26,252,698 股，每股面值 1 元，共计增加股本 169,821,260.00 元。股权分置改革后，公司总股本变更为 581,575,475.00 元。

2018 年 3 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准山东鲁抗医药股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2017]1942 号)核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股股票 9,552.4321 万股，公司股本变更为 677,099,796.00 元。

##### 3、行业性质及主要产品

公司行业归属抗生素类药品制造业，主要产品有人用抗生素、半合成抗生素、兽用农用抗生素、生物技术药品以及抗生素相关制剂、医药中间体、淀粉、葡萄糖等，报告期内公司未发生主业变更。

4、本财务报告业经公司第九届董事会第八次会议于 2019 年 4 月 29 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 13 家，包括：山东鲁抗舍里乐药业有限公司、山东鲁抗生物制药有限公司、山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司、山东鲁抗国际贸易有限公司、山东鲁抗生物技术开发有限公司、北京兢羽健康科技有限公司、山东鲁抗泽润药业有限公司、山东鲁抗和成制药有限公司、山东鲁抗机电工程有限公司、青海鲁抗大地药业有限公司、山东鲁抗生物农药有限责任公司、山东鲁抗生物化学品经营有限公司及山东鲁抗海伯尔生物技术有限公司，详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

- ① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；
- ② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

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

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项(如是金融企业应加贷款的内容)；
- 4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

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

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ⑤ 应收款项

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

#### ⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，应当按照成本计量。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### ⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

#### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

#### (3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## (5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

## 11. 应收款项

## (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	指期末单笔余额在 100 万元以上的款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，如属于有还款保证的应收款项，则归入个别认定组合，不计提坏账准备；如不属于有还款保证的应收款项，则归入账龄分析组合，按账龄分析法计提应收款项坏账准备。

## (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法	单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项
个别认定法	有还款保证的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上	50	50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
个别认定组合	0	0

## (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

#### (4).对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货包括原材料、低值易耗品、在产品及库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

## 13. 持有待售资产

适用 不适用

### (1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

- ① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ② 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

### (2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

- ① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ② 可收回金额。

## 14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

### (1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

### ① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

### ② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行对取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集

体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对投资性房地产按年限平均法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	20年-30年	4.00%	4.80%-3.20%
土地使用权	50年	-	2.00%

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20年-30年	4.00%	4.80%-3.20%
通用设备	年限平均法	7年-15年	4.00%	13.71%-6.40%
专用设备	年限平均法	7年-14年	4.00%	13.71%-6.86%
运输工具	年限平均法	5年-10年	4.00%	19.20%-9.60%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公

允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；

③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；

(2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用或销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的

利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

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

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率

名称	使用年限	预计净残值率
土地使用权	50 年	-
软件使用权	5 年	-
非专利技术	5 年-10 年	-
其他	5 年-10 年	-

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，期末进行减值测试。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

③ 具体而言，公司研究开发分为内部研究开发和公司外购或委托外部研究开发两种方式，研发支出资本化条件分别如下：

1) 公司内部研究开发项目支出分为研究阶段支出和开发阶段支出

<1> 公司研发项目从项目立项到初步稳定性研究阶段，药品研发是否能够成功尚有很大的不确定性，为公司带来经济利益的可能性也很难确定，此阶段研发支出不符合资本化的条件，故研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

<2> 开发阶段是项目进入临床试验或者进入申报期——项目取得新药证书或生产批件。其中：一二类药品研究开发项目以 III 期临床为划分时点；三四类药品研究开发项目以取得临床批件为划分时点；五六类药品以取得生产批件为划分时点；中间体以具备上生产条件为划分时点。

2) 公司外购或委托外部研究开发项目开发阶段的支出划分

<1> 公司外购的已获得临床批件的生产技术或配方，其购买价款及后续临床试验费用确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

<2> 委托外部机构研发的药品生产技术或配方，自研发开始至取得临床批件期间发生的支出确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

<3> 委托外部机构研发的无需获得临床批件的生产技术或配方，自研发开始至完成工艺交接期间发生的支出全部计入当期损益；工艺交接后至取得生产批件的期间发生的支出确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。外购或委托外部研究开发项目未达到项目约定进程但研发支出部分可以回收的情况下，按可回收金额冲减开发支出，不可回收部分计入当期损益。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

## 24. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴, 职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费, 住房公积金、工会经费和职工教育经费, 短期带薪缺勤、短期利润分享计划, 非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后, 提供的各种形式的报酬和福利, 短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中, 设定提存计划, 是指向独立的基金缴存固定费用后, 公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划; 设定受益计划, 是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间, 根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- ① 服务成本, 包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额, 包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本, 上述第①项和第②项应计入当期损益; 第③项应计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下, 在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用:

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 公司确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时, 确认一项结算利得或损失。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系, 或者为鼓励职工自愿接受裁减而

给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### 25. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

#### 26. 股份支付

适用 不适用

#### 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 28. 收入

适用 不适用

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入公司；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司确认销售商品收入的具体原则：国内销售，公司根据合同约定将商品交付购货方后，确认收入的实现；国外销售，公司根据合同约定将商品办妥报关手续，并实际运送出关时，确认收入的实现。

### (3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入公司；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

### (4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29. 政府补助

适用 不适用

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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

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

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

企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况：

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，企业可以选择下列方法之一进行会计处理：

- ① 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
- ② 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

## (3)、政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应

纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

### 31. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 公司作为承租人对经营租赁的处理

###### ① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

###### ② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

###### ③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

###### ④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

##### (2) 公司作为出租人对经营租赁的处理

###### ① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

###### ② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

###### ③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

###### ④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

###### ⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

### ⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

#### ① 公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用(下同)，计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用租赁合同规定的利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司的固定资产售后租回业务，如具有商业实质，按上述方法进行会计处理，如不具有商业实质，在实质重于形式的基础上进行综合判断，按抵押借款的方式进行会计处理。

#### ② 公司作为出租人的会计处理

在租赁期开始日，公司将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 重大会计判断和估计

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

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

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

#### (1) 坏账准备计提

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

#### (2) 存货跌价准备

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

#### (3) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

#### (4) 折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公

司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (5) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (6) 所得税

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

#### (7) 公允价值计量

公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。公司与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十中披露。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），公司对财务报表格式进行了以下修订：

##### ① 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

##### ② 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；  
 将原“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；  
 将原“权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。

### ③ 所有者权益变动表

在“所有者权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

财务报表格式的修订对公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 其他

适用 不适用

其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (1) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

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

(2) 公司主营业务收入 90% 以上来源于医药行业，因此无须列报更详细的业务分部信息。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
地方水利建设基金	应缴流转税额	0.5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据 2019 年 2 月 22 日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省税务局《关于认定山东北斗华宸导航技术股份有限公司等 2064 家企业为 2018 年度第二批高新技术企业的通知》，公司通过高新技术企业认定。高新技术企业证书编号为 GR201837002466，发证日期为 2018 年 11 月 30 日，高新技术企业资格有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，公司本报告期内实际执行 15%的企业所得税优惠税率。

(2) 根据 2017 年 1 月 24 日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局鲁科字[2017] 14 号文，子公司山东鲁抗舍里乐药业有限公司通过高新技术企业认定。高新技术企业证书编号为 GR201637000818，发证日期为 2016 年 12 月 15 日，认定有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，山东鲁抗舍里乐药业有限公司本报告期内实际执行 15%的企业所得税优惠税率。

(3) 根据 2019 年 2 月 22 日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省税务局《关于认定迈赫机器人自动化股份有限公司等 505 家企业为 2018 年度第一批高新技术企业的通知》，子公司山东鲁抗生物制造有限公司通过高新技术企业认定。高新技术企业证书编号为 GR201837000196，发证日期为 2018 年 8 月 16 日，认定有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，山东鲁抗生物制造有限公司本报告期内实际执行 15%的企业所得税优惠税率。

(4) 子公司山东鲁抗国际贸易有限公司和山东鲁抗生物技术开发有限公司属于小型微利企业，根据财政部、国家税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税[2018] 77 号)，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，实际按 20%的税率缴纳企业所得税。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	103,058.94	48,230.22
银行存款	714,721,042.32	330,244,989.17
其他货币资金	292,050,268.97	470,621,345.50
合计	1,006,874,370.23	800,914,564.89

其中：存放在境外的 款项总额		
-------------------	--	--

## 其他说明

其他货币资金期末余额包括银行承兑汇票保证金 284,653,697.77 元、银行汇票存款 4,719,600.00 元、外汇业务保证金 653,484.04 元、贷款保证金 2,000,000.00 元、存出投资款 23,487.16 元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	1,047,960.00	1,530,120.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	1,047,960.00	1,530,120.00
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	1,047,960.00	1,530,120.00

## 其他说明：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为南京医药股票，期末公允价值是按南京医药股份有限公司 2018 年 12 月 28 日收盘价计算的。

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据及应收账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	176,670,739.66	105,753,069.22
应收账款	513,566,538.17	428,120,229.65
合计	690,237,277.83	533,873,298.87

## 其他说明：

□适用 √不适用

## 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	176,158,148.48	105,753,069.22
商业承兑票据	512,591.18	
合计	176,670,739.66	105,753,069.22

说明：不存在客观证据表明应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	301,035,008.67	
商业承兑票据		
合计	301,035,008.67	

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	189,699,895.51	26.05	138,195,102.42	72.85	51,504,793.09	58,449,669.37	9.78	58,449,669.37	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	488,947,493.37	67.13	28,646,566.23	5.86	460,300,927.14	489,464,351.26	81.93	63,662,764.04	13.01	425,801,587.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	49,694,702.55	6.82	47,933,884.61	96.46	1,760,817.94	49,516,666.22	8.29	47,198,023.79	95.32	2,318,642.43
合计	728,342,091.43	100.00	214,775,553.26	29.49	513,566,538.17	597,430,686.85	100.00	169,310,457.20	28.34	428,120,229.65

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

18 家单位应收销货款	58,449,669.37	58,449,669.37	100.00	预计无法收回
1 家单位应收销货款	9,952,973.61	6,967,081.53	70.00	预计无法全部收回
3 家单位应收销货款	121,297,252.53	72,778,351.52	60.00	预计无法全部收回
合计	189,699,895.51	138,195,102.42	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 年以内小计	462,061,660.93	23,103,083.04	5.00
1 至 2 年	16,966,906.57	1,696,690.67	10.00
2 至 3 年	3,708,901.46	741,780.30	20.00
3 年以上	6,210,024.41	3,105,012.22	50.00
合计	488,947,493.37	28,646,566.23	5.86

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 45,472,844.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,747.94

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位排名	与公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
第一名	非关联方	88,149,652.52	52,889,791.51	3 年以上	12.10%
第二名	非关联方	49,277,448.33	3,123,880.68	注 1	6.77%
第三名	非关联方	33,960,058.03	1,698,002.90	1 年以内	4.66%
第四名	非关联方	30,029,535.73	18,017,721.44	注 2	4.12%

单位排名	与公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
第五名	非关联方	23,458,823.41	23,458,823.41	3 年以上	3.22%
合计		224,875,518.02	99,188,219.94		30.87%

注 1: 1 年以内 36,077,283.00 元, 1 至 2 年 13,200,165.33 元。

注 2: 1 至 2 年 4,531,084.50 元, 2 至 3 年 25,498,451.23 元。

#### (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 5、预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	46,326,445.74	93.39%	33,673,487.96	91.08
1 至 2 年	801,629.09	1.62%	867,726.31	2.35
2 至 3 年	300,880.38	0.61%	113,171.56	0.31
3 年以上	2,173,976.03	4.38%	2,318,406.08	6.26
合计	49,602,931.24	100.00%	36,972,791.91	100.00

#### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位排名	与公司关系	期末余额	占总金额比例	年限	未结算原因
第一名	非关联方	3,038,386.05	6.13%	1 年以内	未到结算期
第二名	非关联方	2,643,905.39	5.33%	1 年以内	未到结算期
第三名	非关联方	2,095,436.49	4.22%	1 年以内	未到结算期
第四名	非关联方	1,640,000.00	3.31%	1 年以内	未到结算期
第五名	非关联方	1,487,238.00	3.00%	1 年以内	未到结算期
合计		10,904,965.93	21.99%		

其他说明

适用 不适用

## 6、其他应收款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	56,945,910.39	53,746,010.72
合计	56,945,910.39	53,746,010.72

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	7,640,000.00	10.30	7,640,000.00	100.00		7,640,000.00	11.09	7,640,000.00	100.00	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	63,403,852.46	85.51	6,457,942.07	10.19	56,945,910.39	57,884,121.94	84.03	4,938,111.22	8.53	52,946,010.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,100,185.62	4.19	3,100,185.62	100.00	-	3,357,527.86	4.88	2,557,527.86	76.17	800,000.00
合计	74,144,038.08	100.00	17,198,127.69	23.20	56,945,910.39	68,881,649.80	100.00	15,135,639.08	21.97	53,746,010.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
单位一	7,640,000.00	7,640,000.00	100.00	预计无法收回
合计	7,640,000.00	7,640,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 年以内小计	17,460,881.95	873,044.12	5.00
1 至 2 年	3,129,565.88	312,956.59	10.00
2 至 3 年	949,203.22	189,840.64	20.00
3 年以上	10,164,201.41	5,082,100.72	50.00
合计	31,703,852.46	6,457,942.07	20.37

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	34,495,082.70	30,159,444.36
备用金	5,340,931.00	3,188,182.37
出口退税	321,949.18	1,379,992.78
租赁保证金	31,700,000.00	31,870,000.00

其他	2,286,075.20	2,284,030.29
合计	74,144,038.08	68,881,649.80

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,062,488.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	租赁保证金	26,000,000.00	注 1	35.07	
第二名	往来款项	7,985,810.00	注 2	10.77	3,778,036.88
第三名	往来款项	7,640,000.00	3 年以上	10.30	7,640,000.00
第四名	租赁保证金	3,000,000.00	1 至 2 年	4.05	
第五名	租赁保证金	2,700,000.00	3 年以上	3.64	
合计	/	47,325,810.00	/	63.83	11,418,036.88

注 1：1 年以内 5,600,000.00 元，1 至 2 年 17,400,000.00 元，2 至 3 年 3,000,000.00 元。

注 2：2 至 3 年 716,227.08 元，3 年以上 7,269,582.92 元。

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7. 存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	175,538,623.97	7,177,996.92	168,360,627.05	183,862,786.93	7,329,216.90	176,533,570.03
在产品	548,224,334.02	39,077,155.94	509,147,178.08	426,083,978.85	18,751,072.86	407,332,905.99

库存商品	171,632,743.65	1,873,662.88	169,759,080.77	145,454,756.02	1,739,342.33	143,715,413.69
合计	895,395,701.64	48,128,815.74	847,266,885.90	755,401,521.80	27,819,632.09	727,581,889.71

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,329,216.90	959,587.96		1,110,807.94		7,177,996.92
在产品	18,751,072.86	33,738,884.38		13,412,801.30		39,077,155.94
库存商品	1,739,342.33	1,873,662.88		1,739,342.33		1,873,662.88
合计	27,819,632.09	36,572,135.22		16,262,951.57		48,128,815.74

## 8、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	260,000,000.00	
待抵扣增值税	20,841,955.90	33,480,926.95
预交税费	1,540,920.55	362,579.27
合计	282,382,876.45	33,843,506.22

## 9、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
整体搬迁损失	256,343,616.98		256,343,616.98	47,246,367.66		47,246,367.66	
合计	256,343,616.98		256,343,616.98	47,246,367.66		47,246,367.66	/

## 10、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
山东鲁抗	49,771,560.	-	-	3,143,174.3	-	-	-	-	-	52,914,735.	-

中环科技 有限公司	93			7						30	
济宁抗 业有限 公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	49,77 1,560. 93	-	-	3,143, 174.3 7	-	-	-	-	-	52,91 4,735. 30	-
合计	49,77 1,560. 93	-	-	3,143, 174.3 7	-	-	-	-	-	52,91 4,735. 30	-

## 11、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	59,198,239.11	168,295.06		59,366,534.17
2.本期增加金额	30,990,614.29			30,990,614.29
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	30,990,614.29			30,990,614.29
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	57,680,525.17			57,680,525.17
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	57,680,525.17	-		57,680,525.17
4.期末余额	32,508,328.23	168,295.06		32,676,623.29
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	11,859,424.98	71,244.86		11,930,669.84
2.本期增加金额	15,243,104.00	3,365.88		15,246,469.88
(1) 计提或摊销	2,171,689.09	3,365.88		2,175,054.97
(2) 固定资产转入	13,071,414.91	-		13,071,414.91
3.本期减少金额	12,447,090.32	-		12,447,090.32
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	12,447,090.32	-		12,447,090.32
4.期末余额	14,655,438.66	74,610.74		14,730,049.40
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

(1) 计提				
(2) 固定资产转入				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	17,852,889.57	93,684.32		17,946,573.89
2.期初账面价值	47,338,814.13	97,050.20		47,435,864.33

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 12、固定资产

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,310,372,150.87	1,622,385,780.23
固定资产清理		
合计	2,310,372,150.87	1,622,385,780.23

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,290,185,233.42	1,245,740,026.89	950,078,679.97	19,784,178.48	3,505,788,118.76
2. 本期增加金额	392,678,637.85	315,020,878.85	456,258,690.89	1,848,694.79	1,165,806,902.38
(1) 购置	-	25,320,181.15	33,815,361.67	1,848,694.79	60,984,237.61
(2) 在建工程转入	334,998,112.68	289,700,697.70	422,443,329.22	-	1,047,142,139.60
(3) 企业合					

并增加					
( 4) 投资性 房地产转 入	57,680,525.17	-	-	-	57,680,525.17
3. 本 期减少金 额	517,020,137.33	356,841,513.74	212,045,020.66	7,132,691.52	1,093,039,363.25
( 1) 处置或 报废	486,029,523.04	356,841,513.74	212,045,020.66	7,132,691.52	1,062,048,748.96
( 2) 转入投 资性房地 产	30,990,614.29	-	-	-	30,990,614.29
4. 期 末余额	1,165,843,733.94	1,203,919,392.00	1,194,292,350.20	14,500,181.75	3,578,555,657.89
二、累计 折旧					
1. 期 初余额	638,662,846.03	738,519,730.85	479,746,298.73	9,095,540.39	1,866,024,416.00
2. 本 期增加金 额	67,322,293.05	75,824,016.67	71,731,313.53	942,444.39	215,820,067.64
( 1) 计提	54,875,202.73	75,824,016.67	71,731,313.53	942,444.39	203,372,977.32
( 2) 投资性 房地产转 入	12,447,090.32	-	-	-	12,447,090.32
3. 本 期减少金 额	362,595,908.26	305,546,988.78	156,187,737.45	1,369,088.38	825,699,722.87
( 1) 处置或 报废	349,524,493.35	305,546,988.78	156,187,737.45	1,369,088.38	812,628,307.96
( 2) 转入投 资性房地 产	13,071,414.91	-	-	-	13,071,414.91
4. 期 末余额	343,389,230.82	508,796,758.74	395,289,874.81	8,668,896.40	1,256,144,760.77
三、减值 准备					
1. 期 初余额	947,703.89	7,928,528.75	8,501,689.89	-	17,377,922.53
2. 本 期增加金 额	-	1,394,726.30	-	-	1,394,726.30
( )	-	1,394,726.30	-	-	1,394,726.30

1) 计提					
3. 本期减少金额	947,703.89	2,960,669.62	2,825,529.07		6,733,902.58
(1) 处置或报废	947,703.89	2,960,669.62	2,825,529.07		6,733,902.58
4. 期末余额	-	6,362,585.43	5,676,160.82	-	12,038,746.25
四、账面价值					
1. 期末账面价值	822,454,503.12	688,760,047.83	793,326,314.57	5,831,285.35	2,310,372,150.87
2. 期初账面价值	650,574,683.50	499,291,767.29	461,830,691.35	10,688,638.09	1,622,385,780.23

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	238,564,645.24	188,761,215.75	-	49,803,429.49	
通用设备	391,287,945.56	313,088,602.36	1,917,504.14	76,281,839.06	
专用设备	349,347,475.52	286,041,323.64	15,675.31	63,290,476.57	
运输工具	324,668.40	308,850.74	-	15,817.66	
合计	979,524,734.72	788,199,992.49	1,933,179.45	189,391,562.78	

## 13、在建工程

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	381,810,992.50	718,104,651.52
工程物资	6,082,994.13	7,265,244.36
合计	387,893,986.63	725,369,895.88

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
高端医药制剂项目	65,586,014.55	-	65,586,014.55	137,979,634.64	-	137,979,634.64
生物医药循环产业园项目	198,339,663.22	-	198,339,663.22	442,102,815.84	-	442,102,815.84

高端生物兽药项目	42,025,882.16	-	42,025,882.16	74,808,734.29	-	74,808,734.29
其他工程	78,609,432.57	2,750,000.00	75,859,432.57	65,963,466.75	2,750,000.00	63,213,466.75
合计	384,560,992.50	2,750,000.00	381,810,992.50	720,854,651.52	2,750,000.00	718,104,651.52

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
高端医药制剂项目	420,000,000.00	137,979,634.64	50,923,979.91	123,317,600.00	-	65,586,014.55	94.55	5	10,493,884.21	-	-	自有资金及借款
生物医药循环产业园项目	1,118,000,000.00	442,102,815.84	421,398,647.38	665,161,800.00	-	198,339,663.22	77.52	2	15,023,389.91	1,908,488.42	4.98%	募集资金及借款
高端生物兽药项目	366,983,200.00	74,808,734.29	122,277,603.05	155,060,455.18	-	42,025,882.16	66.68	8	1,396,313.11	-1,525,074.34	4.68%	募集资金及借款
合计	1,904,983,200.00	654,891,184.77	594,600,230.34	943,539,855.18	-	305,951,559.93	/	/	26,913,587.23	383,414.08	/	/

高端生物兽药项目本期利息资本化金额为负数的原因为本期收到退城进园项目财政贷款贴息冲减已资本化的利息支出。

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
其他工程	2,750,000.00	-	-	2,750,000.00

在建工程减值准备系对无法达到技术要求且已停建的 8 台青扩环保生化塔计提减值准备所形成。

## 工程物资

### (1). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
专用材料	6,082,994.13		6,082,994.13	7,265,244.36		7,265,244.36
合计	6,082,994.13		6,082,994.13	7,265,244.36		7,265,244.36

## 14、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	药品生产技术	专有技术	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	232,551,022.71	14,004,690.82	79,021,423.12	19,456,412.21	3,770,524.66	348,804,073.52
2. 本期增加金额	-	470,689.62	10,000,500.00	-	-	10,471,189.62
(1) 购置	-	470,689.62	10,000,500.00	-	-	10,471,189.62
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	232,551,022.71	14,475,380.44	89,021,923.12	19,456,412.21	3,770,524.66	359,275,263.14
二、累计摊销						
1. 期初余额	31,838,175.88	9,446,425.06	58,441,926.39	13,093,500.56	3,770,524.66	116,590,552.55

2. 本期增加金额	4,771,867.16	1,749,543.36	4,386,797.44	-	-	10,908,207.96
(1) 计提	4,771,867.16	1,749,543.36	4,386,797.44	-	-	10,908,207.96
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	36,610,043.04	11,195,968.42	62,828,723.83	13,093,500.56	3,770,524.66	127,498,760.51
三、减值准备						
1. 期初余额	-	15,107.90	6,748,306.20	6,362,911.65	-	13,126,325.75
2. 本期增加金额	-	-	148,666.45	-	-	148,666.45
(1) 计提	-	-	148,666.45	-	-	148,666.45
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	-	15,107.90	6,896,972.65	6,362,911.65	-	13,274,992.20
四、账面价值						
1. 期末账面价值	195,940,979.67	3,264,304.12	19,296,226.64	-	-	218,501,510.43
2. 期初账面价值	200,712,846.83	4,543,157.86	13,831,190.53	-	-	219,087,195.22

## 15、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
盐酸普罗帕酮缓释片	1,440,000.00				1,440,000.00	
头孢拉宗钠原料药及粉针	900,000.00				900,000.00	
盐酸头孢甲肟原料药及粉针剂	1,600,000.00					1,600,000.00

盐酸达泊西汀及制剂	2,400,000.00				2,400,000.00	
达格列净原料及片剂	1,800,000.00	4,141,509.39				5,941,509.39
盐酸美金刚/多奈哌齐缓释胶囊	1,800,000.00					1,800,000.00
替格瑞洛原料及片剂	1,200,000.00	1,415,094.29				2,615,094.29
依折麦布辛伐他汀片	720,000.00					720,000.00
非布司他、非布司他片	750,000.00					750,000.00
帕瑞昔布钠原料及冻干粉针注射剂	1,200,000.00	1,563,973.54				2,763,973.54
瑞舒伐他汀钙片	900,000.00					900,000.00
塞来昔布原料及胶囊剂	1,260,000.00					1,260,000.00
艾司奥美拉唑钠及冻干粉针	1,080,000.00	849,056.60				1,929,056.60
富马酸替诺福韦二吡呋酯及片剂	1,200,000.00					1,200,000.00
阿哌沙班原料及片剂(规格: 2.5mg)	1,215,000.00					1,215,000.00
ST-工艺开发	5,496,428.57	11,869,338.70			4,849.06	17,360,918.21
GF-工艺开发	5,394,708.74	22,620,185.87				28,014,894.61
Y-JYSTFTB项目	1,380,000.00					1,380,000.00
TRN-157		717,304.50				717,304.50
合计	31,736,137.31	43,176,462.89		-	4,744,849.06	70,167,751.14

## 16、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
融资服务费	15,631,708.34	-	4,105,499.92	-	11,526,208.42
产品认证费用	1,251,564.11	-	690,196.80	-	561,367.31
合计	16,883,272.45	-	4,795,696.72	-	12,087,575.73

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	116,294,168.74	19,268,156.26	81,120,591.46	13,666,713.27

内部交易未实现利润	6,173,545.18	1,162,991.64	2,304,624.26	504,125.84
可抵扣亏损	-	-	3,928,474.86	982,118.72
合计	122,467,713.92	20,431,147.90	87,353,690.58	15,152,957.83

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	186,795,270.98	160,009,695.08
可抵扣亏损	118,067,925.45	190,645,542.08
合计	304,863,196.43	350,655,237.16

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	-	67,582,804.38	
2019 年	4,007,164.55	82,885,495.93	
2020 年	1,831,493.77	32,927,443.57	
2021 年	226,407.24	4,944,331.76	
2022 年	-	2,305,466.44	
2023 年及以后	112,002,859.89	-	
合计	118,067,925.45	190,645,542.08	/

## 18、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付非流动资产购置款	284,590,699.98	236,544,494.13
预交税费	1,840,536.78	1,840,536.78
合计	286,431,236.76	238,385,030.91

## 19、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	20,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	665,000,000.00	345,000,000.00
信用借款	-	30,000,000.00
合计	685,000,000.00	385,000,000.00

短期借款分类的说明:

① 期末抵押借款的抵押物为房产和土地使用权, 详见本附注六、50。

② 期末保证借款余额中 155,000,000.00 元的保证人为子公司山东鲁抗舍里乐药业有限公司, 400,000,000.00 元的保证人为华鲁控股集团有限公司; 子公司山东鲁抗舍里乐药业有限公司 110,000,000.00 元借款的保证人为山东鲁抗医药股份有限公司。

## 20、应付票据及应付账款

总表情况

### (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	401,876,833.13	425,896,219.88
应付账款	643,958,836.57	541,355,943.01
合计	1,045,835,669.70	967,252,162.89

应付票据

### (1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	401,876,833.13	425,896,219.88
合计	401,876,833.13	425,896,219.88

应付账款

### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
账龄一年以内的余额	563,168,958.80	475,190,402.79
账龄 1 年以上余额	80,789,877.77	66,165,540.22
合计	643,958,836.57	541,355,943.01

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末账龄 1 年以上的大额应付账款主要为尚未支付的工程设备款和技术开发费。

## 21、预收款项

### (1). 预收账款列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

账龄在一年以内的余额	47,888,172.85	51,876,817.92
账龄超过 1 年的余额	12,801,166.44	13,476,779.76
合计	60,689,339.29	65,353,597.68

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收客户货款	4,217,696.00	尚未结算
合计	4,217,696.00	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

## 22、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,172,287.62	415,265,375.96	415,734,515.50	11,703,148.08
二、离职后福利-设定提存计划	736,417.97	55,326,786.12	55,552,273.89	510,930.20
三、辞退福利		1,482,366.39	1,482,366.39	
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,908,705.59	472,074,528.47	472,769,155.78	12,214,078.28

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,340,248.52	329,785,074.80	329,807,934.96	2,317,388.36
二、职工福利费		26,718,003.56	26,718,003.56	
三、社会保险费		25,910,078.25	25,910,078.25	
其中：医疗保险费		21,347,315.25	21,347,315.25	
工伤保险费		1,807,651.11	1,807,651.11	
生育保险费		2,755,111.89	2,755,111.89	
四、住房公积金		27,943,302.91	27,943,302.91	
五、工会经费和职工教育经费	9,832,039.10	4,908,916.44	5,355,195.82	9,385,759.72
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	12,172,287.62	415,265,375.96	415,734,515.50	11,703,148.08

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	736,417.97	53,375,410.77	53,600,898.54	510,930.20
2、失业保险费		1,951,375.35	1,951,375.35	
3、企业年金缴费				
合计	736,417.97	55,326,786.12	55,552,273.89	510,930.20

## 23、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,018,811.97	3,660,995.39
企业所得税	15,013,098.22	13,112,664.87
个人所得税	579,791.51	425,552.92
城市维护建设税	614,598.80	300,424.64
土地使用税	3,814,857.66	3,875,673.09
房产税	2,362,583.11	1,987,550.70
印花税	120,992.82	209,658.62
教育费附加	282,638.69	147,992.66
地方教育费附加	156,660.34	84,429.46
地方水利建设基金	33,545.57	18,240.68
土地增值税		1,214,594.65
耕地占用税		281,167.38
水资源税	1,589,624.00	
其他	48,559.45	106,903.28
合计	27,635,762.14	25,425,848.34

## 24、其他应付款

总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	11,595,815.33	11,082,992.17
应付股利		
其他应付款	108,285,209.00	85,615,950.03
合计	119,881,024.33	96,698,942.20

## 应付利息

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	9,579,833.39	9,519,000.03

企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
融资租赁利息	2,015,981.94	1,563,992.14
合计	11,595,815.33	11,082,992.17

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

### 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款项	68,021,225.59	56,512,212.80
保证金	31,929,557.43	22,923,181.08
其他	8,334,425.98	6,180,556.15
合计	108,285,209.00	85,615,950.03

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末余额中重要的账龄超过 1 年的其他应付款为尚未支付的土地补偿费和保证金。

### 25、持有待售负债

适用 不适用

### 26、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	188,077,946.25	36,285,494.43
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	124,872,000.20	106,745,203.71
合计	312,949,946.45	143,030,698.14

### 27、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
未实现售后租回损益	5,948,183.24	23,532,453.42
递延收益	4,134,422.16	3,988,221.53
合计	10,082,605.40	27,520,674.95

**28、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	242,868,512.64	285,446,458.89
信用借款	499,616,677.00	644,916,673.00
合计	742,485,189.64	930,363,131.89

长期借款分类的说明：

期末保证借款余额中 163,000,000.00 元的保证人为子公司山东鲁抗舍里乐药业有限公司，43,400,000.00 元的保证人为华鲁控股集团有限公司；子公司山东鲁抗舍里乐药业有限公司 36,468,512.64 元借款的保证人为山东鲁抗医药股份有限公司。

**29、长期应付款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	316,477,434.83	361,750,970.77
专项应付款	96,790,000.00	
合计	413,267,434.83	361,750,970.77

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	194,619,729.83	239,893,265.77
山东正方实业发展有限公司	121,857,705.00	121,857,705.00
合计	316,477,434.83	361,750,970.77

其他说明：

**①应付融资租赁款**

项目	期末余额	期初余额
最低租赁付款额	205,572,722.23	258,499,392.48

未确认融资费用	-10,952,992.40	-18,606,126.71
合计	194,619,729.83	239,893,265.77

②应付山东正方实业发展有限公司（原公司名称：邹城市宏河正方实业发展有限公司）款项系子公司山东鲁抗生物制造有限公司根据邹城市人民政府与山东鲁抗医药股份有限公司签订的战略合作框架协议和补充协议中约定的相关条款，收到的由邹城市宏河正方实业发展有限公司垫付的厂房及基础设施建设款项。

### 专项应付款

#### (1). 按款项性质列示专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
整体搬迁补偿款		96,790,000.00		96,790,000.00	
合计		96,790,000.00		96,790,000.00	/

### 30、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

### 31、预计负债

□适用 √不适用

### 32、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	47,161,775.75	13,000,000.00	4,284,422.18	55,877,353.57	
合计	47,161,775.75	13,000,000.00	4,284,422.18	55,877,353.57	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保设备补助	6,560,047.63				138,761.90	6,421,285.73	与资产相关
科技专款	1,699,801.32				321,085.08	1,378,716.24	与资产相关
扶持企业发展资金	38,390,620.54			0.02	3,487,455.10	34,903,165.42	与资产相关
新兴产业和重点行业发展专项资金	511,306.26				37,120.08	474,186.18	与资产相关
区域战		3,000,000.00		150,000.00	150,000.00	2,700,000.00	与资产相

略推进专项资金							关
科技创新平台建设专项资金		10,000,000.00			-	10,000,000.00	与资产相关
合计	47,161,775.75	13,000,000.00		150,000.02	4,134,422.16	55,877,353.57	

### 33、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未实现售后租回损益	9,903,532.11	40,637,100.54
合计	9,903,532.11	40,637,100.54

### 34、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	581,575,475.00	95,524,321.00	-	-	-	95,524,321.00	677,099,796.00

### 35、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	658,425,380.20	779,126,591.95	23,498,026.59	1,414,053,945.56
其他资本公积	437,453,991.14	-	22,916,313.80	414,537,677.34
合计	1,095,879,371.34	779,126,591.95	46,414,340.39	1,828,591,622.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加为非公开发行股票产生的股本溢价，本期减少为购买子公司少数股东股权取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算的子公司净资产之间的差额。其他资本公积本期减少为本期缴纳的处置原股改转增股份过程中缴纳的营业税、城建税及教育费附加等。

### 36、其他综合收益

□适用 √不适用

### 37、专项储备

□适用 √不适用

### 38、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	150,607,278.74			150,607,278.74
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	150,607,278.74			150,607,278.74

**39、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	129,843,501.60	27,238,305.78
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	129,843,501.60	27,238,305.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	161,386,660.30	114,236,705.32
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,312,993.88	11,631,509.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	270,917,168.02	129,843,501.60

**40、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,279,627,942.24	2,246,003,655.27	2,568,706,618.62	1,861,536,551.42
其他业务	49,976,845.17	46,493,206.13	30,582,262.51	28,380,602.29
合计	3,329,604,787.41	2,292,496,861.40	2,599,288,881.13	1,889,917,153.71

**41、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	6,911,356.15	4,307,966.62
教育费附加	2,964,846.45	1,850,504.00
资源税		
房产税	7,661,088.69	6,630,611.43

土地使用税	13,508,625.80	14,481,102.03
车船使用税		
印花税	1,790,655.84	1,511,102.02
水资源税	7,237,078.33	-
地方教育附加	1,976,564.32	1,233,969.36
地方水利建设基金	487,887.90	394,831.80
其他	20,413.39	67,560.73
合计	42,558,516.87	30,477,647.99

**42、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	99,219,673.25	84,474,057.59
差旅费	47,470,994.74	46,157,778.04
运输费	29,454,240.76	30,798,079.16
会务费	11,048,980.46	5,750,260.84
折旧费	5,842,755.19	3,563,249.51
广告宣传费	2,457,931.86	3,025,919.79
业务宣传费	59,139,963.72	62,082,487.38
市场推广费	211,275,261.48	38,984,205.64
其他	20,971,778.17	22,328,781.73
合计	486,881,579.63	297,164,819.68

**43、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	77,944,718.99	62,195,938.38
折旧费	8,873,640.58	9,792,637.92
办公费	4,980,769.28	4,235,461.33
差旅费	1,874,178.31	1,742,873.28
无形资产摊销	12,384,454.44	10,455,633.90
土地补偿费	626,186.97	1,643,960.93
交通费	6,763,633.27	2,932,162.17
动力费	4,887,217.99	2,454,868.90
停产损失	169,089.96	3,639,325.45
业务招待费	2,956,169.17	3,198,218.45
其他	18,287,835.21	13,828,903.01
合计	139,747,894.17	116,119,983.72

**44、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,943,296.51	36,031,419.63
材料费	28,771,493.97	17,439,407.88

动力费	12,663,416.99	12,057,423.03
折旧及摊销费	16,188,841.66	13,019,879.75
其他	24,048,393.64	18,439,542.42
合计	125,615,442.77	96,987,672.71

#### 45、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	43,729,018.06	38,093,570.42
减：利息收入	-9,947,526.83	-5,349,357.25
加：汇兑损失	-10,270,070.67	8,978,409.43
加：其他	1,574,255.29	3,579,087.39
合计	25,085,675.85	45,301,709.99

#### 46、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	47,535,332.61	20,626,007.46
二、存货跌价损失	36,572,135.22	18,395,289.83
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	1,394,726.30	-
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	148,666.45	242,162.16
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	85,650,860.58	39,263,459.45

#### 47、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业发展扶持资金	24,450,000.00	20,000,000.00
福利企业退税	11,876,040.00	9,138,480.00
递延收益摊销	4,138,221.55	3,989,290.22
稳岗就业补贴	1,017,600.00	1,327,400.00
服务业发展(外经贸和商贸流通)专项资金	-	680,000.00
中央外经贸发展专项资金	1,426,364.00	360,377.00
博士后扶持政策补助	-	360,000.00
毕业生见习补贴资金	185,976.00	309,150.00

信息产业五强企业奖励资金	-	300,000.00
省级企业技术中心研发机构建设奖	-	300,000.00
市级外经贸发展政策资金	260,300.00	201,000.00
区级科学技术发展计划补助	-	200,000.00
企业境内展会补助资金	-	164,400.00
推进供给侧结构性改革稳增长项目（奖励类）资金	-	70,000.00
节能专项资金	1,050,100.00	60,000.00
科学技术奖励经费	20,000.00	60,000.00
专利资助	21,160.00	57,700.00
科技局研发补助	186,900.00	-
动能转换项目资金	150,000.00	-
出口信用保险补贴	258,000.00	-
个税手续费返还	143,856.94	-
人才专项补助资金	300,000.00	-
省级院士工作补助资金	300,000.00	-
智慧节能奖励资金	1,000,000.00	-
高新技术企业奖励	100,000.00	-
节能工程奖励	45,000.00	-
外贸信息调查奖励	1,600.00	-
安监双重预防体系补助	10,000.00	-
重点监管企业自动监测系统运营补助费	18,225.00	10,038.00
合计	46,959,343.49	37,587,835.22

#### 48、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,143,174.37	4,239,984.63
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	11,070.00	4,920.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

结构性存款收益	746,839.74	
合计	3,901,084.11	4,244,904.63

#### 49、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-482,160.00	-425,580.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-482,160.00	-425,580.00

#### 50、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	5,317,856.57	1,949,732.45
无形资产处置收益	-188,346.33	1,714,805.91
合计	5,129,510.24	3,664,538.36

#### 51、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	4,785,500.00	8,862,800.00	4,785,500.00
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	1,194,908.67	2,776,361.86	1,194,908.67
合计	5,980,408.67	11,639,161.86	5,980,408.67

#### 52、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	10,000.00	550,000.00	10,000.00
固定资产报废损失	714,920.56	22,783.36	714,920.56
罚款支出	2,411.39	103,426.21	2,411.39
其他	14,585.67	131,507.55	14,585.67
合计	741,917.62	807,717.12	741,917.62

### 53、所得税费用

#### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	24,160,284.77	17,416,369.06
递延所得税费用	-5,278,190.07	-6,384,710.18
合计	18,882,094.70	11,031,658.88

#### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	192,314,225.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,847,133.75
子公司适用不同税率的影响	4,040,851.35
调整以前期间所得税的影响	-290,798.73
非应税收入的影响	-400,812.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	882,086.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-18,239,109.73
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	12,616,060.61
研发经费等加计扣除影响	-8,573,316.21
所得税费用	18,882,094.70

### 54、其他综合收益

□适用 √不适用

## 55、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	86,188,212.81	24,460,065.00
利息收入	9,947,526.83	5,349,357.25
往来款项	36,831,823.11	13,445,156.20
其他	6,068,635.10	2,622,928.69
合计	139,036,197.85	45,877,507.14

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理及研发费用	104,013,814.09	77,914,078.11
销售费用	354,552,423.49	200,156,065.15
其他	19,161,898.05	8,578,967.60
合计	477,728,135.63	286,649,110.86

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发支出	51,896,617.13	18,083,029.67
补缴处置原股改转增股份税费等	22,916,313.80	-
合计	74,812,930.93	18,083,029.67

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
水污染防治基金		5,000,000.00
贷款贴息		9,135,500.00
合计		14,135,500.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资服务费	613,207.54	17,226,222.22
融资保证金	-	10,200,000.00

合计	613,207.54	27,426,222.22
----	------------	---------------

## 56、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	173,432,130.33	128,927,917.95
加：资产减值准备	69,380,161.07	23,836,768.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	147,018,934.03	127,459,352.93
无形资产摊销	10,911,573.84	10,458,999.78
长期待摊费用摊销	1,286,252.30	3,144,922.11
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）	-5,129,510.24	-3,664,538.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	714,920.56	22,783.36
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	482,160.00	425,580.00
财务费用（收益以“-”号填列）	52,818,182.05	37,774,178.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,901,084.11	-4,244,904.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,278,190.07	-6,384,710.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-139,994,179.84	-172,926,854.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-145,122,117.11	-196,836,817.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	194,466,952.26	327,517,143.70
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	351,086,185.07	275,509,822.74
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	719,567,188.42	529,479,273.06
减：现金的期初余额	529,479,273.06	502,011,393.88
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	190,087,915.36	27,467,879.18

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	719,567,188.42	529,479,273.06
其中：库存现金	103,058.94	48,230.22
可随时用于支付的银行存款	714,721,042.32	330,244,989.17
可随时用于支付的其他货币资金	4,743,087.16	199,186,053.67
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	719,567,188.42	529,479,273.06
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 57、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 58、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	287,307,181.81	银行承兑汇票、外汇业务保证金和贷款保证金
应收票据		
存货		
固定资产	276,745,017.65	借款抵押
无形资产	7,347,663.85	借款抵押
在建工程	12,291,912.34	借款抵押
其他流动资产	5,000,000.00	银行承兑汇票保证金
合计	588,691,775.65	/

## 59、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			6,927,055.70
其中：美元	924,662.31	6.8632	6,346,142.37
欧元	74,027.16	7.8473	580,913.33
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			345,614,539.46
其中：美元	43,253,631.62	6.8632	296,858,324.53
欧元	6,213,119.79	7.8473	48,756,214.93
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

## 60、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业发展扶持资金	24,450,000.00	其他收益	24,450,000.00
福利企业退税	11,876,040.00	其他收益	11,876,040.00
区域战略推进专项资金	3,000,000.00	递延收益	150,000.00
科技创新平台建设专项资金	10,000,000.00	递延收益	-
退城进园项目财政贷款贴息	42,243,130.87	在建工程/财务费用	10,796,981.35
稳岗就业补贴	1,017,600.00	其他收益	1,017,600.00
中央外经贸发展专项资金	1,426,364.00	其他收益	1,426,364.00
毕业生见习补贴资金	185,976.00	其他收益	185,976.00

市级外经贸发展政策资金	260,300.00	其他收益	260,300.00
节能专项资金	1,050,100.00	其他收益	1,050,100.00
科学技术奖励经费	20,000.00	其他收益	20,000.00
专利资助	21,160.00	其他收益	21,160.00
科技局研发补助	186,900.00	其他收益	186,900.00
动能转换项目资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
出口信用保险补贴	258,000.00	其他收益	258,000.00
个税手续费返还	143,856.94	其他收益	143,856.94
人才专项补助资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
省级院士工作补助资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
智慧节能奖励资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
高新技术企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
节能工程奖励	45,000.00	其他收益	45,000.00
外贸信息调查奖励	1,600.00	其他收益	1,600.00
安监双重预防体系补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
重点监管企业自动监测系统运营补助费	18,225.00	其他收益	18,225.00
合计	98,064,252.81		53,768,103.29

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**61、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司合并范围增加控股子公司北京兢羽健康科技有限公司。

## 6、其他

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山东鲁抗舍里乐药业有限公司	济宁市	济宁市	兽用药品制造	100.00	-	同一控制下的企业合并
山东鲁抗生物制造有限公司	济宁市	济宁市	原料药制造	95.00	5.00	投资设立
山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司	泰安市	泰安市	化学药品制剂制造	74.93	-	同一控制下的企业合并
山东鲁抗国际贸易有限公司	济宁市	济宁市	贸易	100.00	-	投资设立
山东鲁抗生物技术开发有限公司	济宁市	济宁市	其他服务	100.00	-	投资设立
山东鲁抗泽润药业有限公司	济宁市	济宁市	药品经营	100.00	-	同一控制下的企业合并
山东鲁抗和成制药有限公司	济宁市	济宁市	医用原料及中间体销售	93.75	-	投资设立
山东鲁抗机电工程有限公司	济宁市	济宁市	设备的安装与维修	100.00	-	投资设立
青海鲁抗大地药业有限公司	西宁市	西宁市	化学药品制剂制造	70.00	-	非同一控制下的企业合并
山东鲁抗生物农药有限责任公司	德州市	德州市	农药的生产销售	56.36	-	非同一控制下的企业合并
山东鲁抗生物化学品经营有限公司	济南市	济南市	化工产品的销售	-	100.00	非同一控制下的企业合并
山东鲁抗	德州市	德州市	生物技术产	-	60.00	投资设立

海伯尔生物技术有 限公司			品的生产销售			
北京兢羽健康科技 有限公司	北京市	北京市	医药技术开发	45.00	-	投资设立

其他说明:

注 1: 公司对山东鲁抗生物制造有限公司的直接持股比例为 95.00%, 通过其全资子公司山东鲁抗舍里乐药业有限公司间接持股 5.00%。

注 2: 公司对山东鲁抗生物化学品经营有限公司和山东鲁抗海伯尔生物技术有限公司的间接持股比例是子公司山东鲁抗生物农药有限责任公司对上述两家公司的持股比例。

注 3: 公司本期收购山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司少数股东股权, 对山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司的持股比例由 52.63% 增加至 74.93%。

注 4: 公司持有北京兢羽健康科技有限公司 45.00% 的股权, 为其第一大股东, 根据协议拥有其董事会过半数表决权并由公司委派财务总监, 因此公司将北京兢羽健康科技有限公司纳入合并范围。

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司	25.07%	13,636,012.79	710,550.00	50,027,278.77
山东鲁抗和成制药有限公司	6.25%	20,304.83	-	1,123,034.25
青海鲁抗大地药业有限公司	30.00%	-47,627.64	-	20,089,348.32
山东鲁抗生物农药有限责任公司	43.64%	-742,016.18	-	37,323,738.70
北京兢羽健康科技有限公司	55.00%	-821,203.77	-	35,847,296.23

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司	173,417,173.06	167,202,930.89	340,620,103.95	141,069,729.92	-	141,069,729.92	128,743,209.15	154,565,830.62	283,309,039.77	111,044,844.31	-	111,044,844.31
山东鲁抗和成制药有限公司	14,867,587.97	6,277,906.77	21,145,494.74	3,176,946.60	-	3,176,946.60	15,309,121.93	6,048,317.80	21,357,439.73	3,713,768.99	-	3,713,768.99
青海鲁抗大地药业有限公司	50,325,317.44	47,731,121.28	98,056,438.72	31,091,944.36	-	31,091,944.36	42,451,378.69	41,547,469.62	83,998,848.31	16,875,595.14	-	16,875,595.14
山东鲁抗生物农药有限责任公司	23,598,987.98	98,520,329.84	122,119,317.82	70,439,909.75	-	70,439,909.75	19,278,693.82	99,347,758.86	118,626,452.68	65,240,133.62	-	65,240,133.62
北京兢羽健康科技有限公司	39,607,670.94	25,569,231.30	65,176,902.24	-	-	-	-	-	-	-	-	-

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司	304,135,429.52	28,786,178.57	28,786,178.57	13,623,238.91	214,283,810.42	31,886,637.25	31,886,637.25	32,303,424.53
山东鲁抗	36,108,292.58	324,877.40	324,877.40	1,380,264.19	23,639,902.70	475,841.37	475,841.37	2,807,491.89

和成制药有限公司								
青海鲁抗大地药业有限公司	45,978,176.69	-158,758.81	-158,758.81	5,886,240.98	38,040,559.31	565,118.19	565,118.19	2,574,585.74
山东鲁抗生物农药有限责任公司	90,268,528.25	-1,706,910.99	-1,706,910.99	5,217,951.81	83,814,232.05	-1,421,047.03	-1,421,047.03	1,060,812.55
北京兢羽健康科技有限公司	-	-1,493,097.76	-1,493,097.76	-440,213.20	-	-	-	-

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

根据公司 2018 年 12 月 19 日第九届董事会第七次（临时）会议审议通过的《关于竞购山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司 22.30% 股权暨关联交易的议案》，公司通过山东产权交易中心以 6799.776 万元的价格收购华鲁控股集团有限公司持有的山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司 22.30% 股权，上述股权收购完成后，公司对山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司的持股比例由 52.63% 增加至 74.93%。

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司
购买成本/处置对价	67,997,760.00
--现金	67,997,760.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	67,997,760.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	44,499,733.41
差额	23,498,026.59
其中：调整资本公积	-23,498,026.59
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东鲁抗中和环保科技有限公司	济宁市	济宁市	污水处理	40.00%	-	权益法

公司						
----	--	--	--	--	--	--

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	山东鲁抗中和环保科技有限公司	山东鲁抗中和环保科技有限公司
流动资产	107,913,256.62	84,638,254.05
非流动资产	24,830,519.11	23,659,563.96
资产合计	132,743,775.73	108,297,818.01
流动负债	40,477,863.53	28,072,300.58
非流动负债	-	-
负债合计	40,477,863.53	28,072,300.58
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	92,265,912.20	80,225,517.43
按持股比例计算的净资产份额	36,906,364.88	32,090,206.97
调整事项	16,008,370.42	17,681,353.96
--商誉	-	-
--内部交易未实现利润	-641,579.28	-261,933.78
--其他	16,649,949.70	17,943,287.74
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
股权处置公允价值调整	16,558,446.53	17,851,784.57
对联营企业权益投资的账面价值	52,914,735.30	49,771,560.93
营业收入	93,955,976.41	62,083,971.18
净利润	12,040,394.77	10,825,325.67
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	12,040,394.77	10,825,325.67
本年度收到的来自联营企业的股利		

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

其他说明

济宁鲁抗物业管理有限公司因发生超额亏损，本期及上期均未确认投资收益。

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
济宁鲁抗物业管理有限公司	1,004,258.18	1,584.08	1,005,842.26

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

公司的金融工具主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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，公司风险管理的基本策略是确定和分析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。

公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。

**1、信用风险**

公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款。

公司持有的货币资金，主要存放于信用评级较高的银行，管理层认为这些银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范

围内。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融工具的账面金额。公司没有对外提供可能令公司承受信用风险的担保。

## 2、流动性风险

流动性风险为公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

## 3、市场风险

### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险，利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司密切关注利率变动所带来的利率风险，公司目前并未采取利率对冲政策，但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

### (2) 汇率风险

公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。公司财务资产部负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

### (3) 其他价格风险

公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，这些金融资产受资本市场价格波动的影响，公司持有的上述金融资产占公司资产总额的比例并不重大，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,047,960.00			1,047,960.00
1. 交易性金融资产	1,047,960.00			1,047,960.00
(1) 债务工具投资				

(2) 权益工具投资	1,047,960.00			1,047,960.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	1,047,960.00			1,047,960.00
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

公司对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，以相关资产对应的南京医药股票2018年12月28日的收盘价，作为第一层次公允价值计量项目市价的确定依据。

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

□适用 √不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

公司子公司的情况详见附注九、1。

## 2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
华鲁控股集团有限公司	受托管理
山东鲁抗医药集团有限公司	同一关键管理人员
华鲁国际融资租赁有限公司	受托管理人控制的公司

其他说明

公司实际控制人山东省人民政府国有资产监督管理委员会将其持有的公司国家股股权委托华鲁控股集团有限公司管理。

#### 4、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东鲁抗中和环保科技有限公司	采购货物等	203,615.06	2,903,431.58
山东鲁抗中和环保科技有限公司	污水处理等	47,194,590.16	22,819,264.07
山东鲁抗中和环保科技有限公司	绿化费等	751,820.38	1,508,495.14

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东鲁抗中和环保科技有限公司	销售货物	47,444.05	-
山东鲁抗中和环保科技有限公司	提供动力	16,402,701.02	7,819,594.98

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

##### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山东鲁抗中和环保科技有限公司	环保设施	1,350,000.00	1,404,000.00

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
华鲁控股集团有限公司	5,000.00	2018-6-20	2019-6-19	否
华鲁控股集团有限公司	30,000.00	2018-6-29	2019-6-28	否
华鲁控股集团有限公司	5,000.00	2018-9-19	2019-9-18	否
华鲁控股集团有限公司	5,340.00	2015-10-29	2025-10-28	否
华鲁控股集团有限公司	10,000.00	2017-6-26	2018-6-30	是

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
华鲁控股集团有限公司	100,000,000.00	2015-11-30	2020-11-30	-
华鲁控股集团有限公司	400,000,000.00	2017-7-20	2020-7-24	-

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东鲁抗中和环保科技有限公司	购建资产	10,512,980.48	

**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用**(8). 其他关联交易**适用 不适用**5、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东鲁抗中和环保科技有限公司	64,740.00	10,608.00	49,140.00	4,914.00

	公司				
预付款项	山东鲁抗中和环保科技有限公司	402,183.12	-	-	-
其他应收款	济宁鲁抗物业管理有限公司	388,134.85	194,067.43	388,134.85	194,067.43
其他应收款	华鲁国际融资租赁有限公司	-	-	800,000.00	-
其他应收款	山东鲁抗中和环保科技有限公司	1,494,886.65	74,744.33	1,079,937.27	53,996.86
其他非流动资产	山东鲁抗中和环保科技有限公司	528,300.00	-	3,147,676.00	-

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东鲁抗中和环保科技有限公司	55,076,037.21	27,549,968.02
其他应付款	山东鲁抗医药集团有限公司	3,660,860.13	3,660,860.13
其他应付款	山东鲁抗中和环保科技有限公司	2,893,225.48	113,960.70
应付利息	华鲁国际融资租赁有限公司	-	24,277.78
应付利息	华鲁控股集团有限公司	9,579,833.39	9,519,000.03
一年内到期的非流动负债	华鲁国际融资租赁有限公司	-	8,000,000.01
长期借款	华鲁控股集团有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00

## 6、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 7、 其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、其他**

适用 不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

适用 不适用

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

公司第九届董事会第八次会议审议通过了 2018 年度利润分配方案，以公司 2018 年 12 月 31 日总股本 677,099,796 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元，同时同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 203,129,939 股，转增后公司总股本将变更为 880,229,735 股。上述方案尚待公司 2018 年度股东大会批准。

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

## 2、 债务重组

适用 不适用

## 3、 资产置换

### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

### (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

公司 2018 年 2 月 26 日第八届董事会第二十一次会议审议通过了《关于政府收储部分国有土地使用权的议案》，拟将公司位于新华路北首、杜庙村以南、金塔路以西土地使用权及其附属物(土地面积 355,366.00 平方米，折合 533.05 亩)以及位于 338 省道以北、刘前村以西以南土地使用权及其附属物（土地面积 5,295.00 平方米，折合 7.94 亩）由济宁市国土资源局收储。根据公司与济宁市国土资源局签订的《济宁市国有建设用地使用权收回合同》，土地收储补偿费用人民币 48,397.00 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司已收到上述土地收储补偿费用人民币 9,679.00 万元。

## 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收票据及应收账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	127,255,753.75	140,987,492.43
应收账款	387,815,510.24	251,854,727.91
合计	515,071,263.99	392,842,220.34

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	66,743,162.57	90,987,492.43
商业承兑票据	60,512,591.18	50,000,000.00
合计	127,255,753.75	140,987,492.43

说明：不存在客观证据表明应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	33,933,586.56	
商业承兑票据		
合计	33,933,586.56	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	47,691,040.09	9.52	46,443,814.38	97.38	1,247,225.71	44,572,975.81	12.56	44,572,975.81	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	409,747,291.52	81.83	24,939,824.93	6.09	384,807,466.59	265,708,275.69	74.85	16,172,190.21	6.09	249,536,085.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	43,309,018.64	8.65	41,548,200.70	95.93	1,760,817.94	44,710,155.38	12.59	42,391,512.95	94.81	2,318,642.43
合计	500,747,350.25	100.00	112,931,840.01	22.55	387,815,510.24	354,991,406.88	100.00	103,136,678.97	29.05	251,854,727.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
18 家单位应收销货款	44,572,975.81	44,572,975.81	100.00	预计无法收回
1 家单位应收销货款	3,118,064.28	1,870,838.57	60.00	预计无法全部收回
合计	47,691,040.09	46,443,814.38	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	384,262,337.59	19,213,116.88	5.00
1 年以内小计	384,262,337.59	19,213,116.88	5.00
1 至 2 年	15,757,146.75	1,575,714.68	10.00
2 至 3 年	2,376,367.41	475,273.48	20.00
3 年以上	7,351,439.77	3,675,719.89	50.00
合计	409,747,291.52	24,939,824.93	6.09

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 9,795,161.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位排名	与公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
第一名	关联方	132,079,514.68	8,764,538.84	注 1	26.38%
第二名	非关联方	49,277,448.33	3,123,880.68	注 2	9.84%
第三名	非关联方	16,444,043.25	822,202.16	1 年以内	3.28%
第四名	非关联方	14,917,354.84	756,352.78	注 3	2.98%
第五名	非关联方	9,891,710.54	494,866.54	注 4	1.98%
合计		222,610,071.64	13,961,841.00		44.46%

注 1: 1 年以内 127,190,164.81 元, 1 至 2 年 8,710.75 元, 2 至 3 年 120,533.46 元, 3 年以上 4,760,105.66 元。

注 2: 1 年以内 36,077,283.00 元, 1 至 2 年 13,200,165.33 元。

注 3: 1 年以内 14,707,654.06 元, 1 至 2 年 209,700.78 元。

注 4: 1 年以内 9,886,090.36 元, 1 至 2 年 5,620.18 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款****总表情况****(1). 分类列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利	15,789,450.00	
其他应收款	743,861,420.20	750,649,742.56
合计	759,650,870.20	750,649,742.56

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山东鲁抗舍里乐药业有限公司	15,000,000.00	
山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司	789,450.00	
合计	15,789,450.00	

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	7,640,000.00	1.00	7,640,000.00	100.00	-	7,640,000.00	1.00	7,640,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	751,366,784.11	98.85	7,505,363.91	1.00	743,861,420.20	757,365,717.23	98.80	7,515,974.67	0.99	749,849,742.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,105,185.27	0.15	1,105,185.27	100.00	-	1,500,000.00	0.20	700,000.00	46.67	800,000.00
合计	760,111,969.38	100.00	16,250,549.18	2.14	743,861,420.20	766,505,717.23	100.00	15,855,974.67	2.07	750,649,742.56

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单位一	7,640,000.00	7,640,000.00	100.00	预计无法收回
合计	7,640,000.00	7,640,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	83,809,993.21	4,190,499.66	5.00
1年以内小计	83,809,993.21	4,190,499.66	5.00
1至2年	2,374,081.81	237,408.18	10.00
2至3年	744,007.12	148,801.42	20.00
3年以上	5,857,309.30	2,928,654.65	50.00
合计	92,785,391.44	7,505,363.91	8.09

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	639,681,392.67	-	-	预计不会产生坏账
单位二	13,200,000.00	-	-	预计不会产生坏账
单位三	3,000,000.00	-	-	预计不会产生坏账
单位四	2,700,000.00	-	-	预计不会产生坏账
合计	658,581,392.67	-	-	

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	738,153,797.25	739,187,847.43
备用金	1,566,516.09	1,053,557.94
出口退税		515,623.80
租赁保证金	18,900,000.00	24,670,000.00
其他	1,491,656.04	1,078,688.06
合计	760,111,969.38	766,505,717.23

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 394,574.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方	639,681,392.67	注 1	84.16	-
第二名	关联方	42,137,662.90	注 2	5.54	2,165,781.70
第三名	关联方	22,639,159.59	注 3	2.98	1,499,121.15
第四名	非关联方	13,200,000.00	1 至 2 年	1.74	-
第五名	非关联方	7,640,000.00	3 年以上	1.01	7,640,000.00
合计	/	725,298,215.16	/		11,304,902.85

注 1：1 年以内 165,942,637.52 元，1 至 2 年 11,328,109.84 元，2 至 3 年 102,919,756.37 元，3 年以上 359,490,888.94 元。

注 2：1 年以内 40,959,691.82 元，1 至 2 年 1,177,971.08 元。

注 3：1 年以内 21,350,224.42 元，1 至 2 年 7,259.11 元，2 至 3 年 699,846.72 元，3 年以上 581,829.34 元。

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	580,372,453.46		580,372,453.46	277,109,072.97		277,109,072.97
对联营、合营企业投资	39,044,166.14		39,044,166.14	34,607,653.73		34,607,653.73

合计	619,416,619.60	619,416,619.60	311,716,726.70	311,716,726.70
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
山东鲁抗舍里乐药业有限公司	66,407,719.51	205,264,120.49		271,671,840.00		
山东鲁抗生物制药有限公司	45,600,000.00			45,600,000.00		
山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司	60,824,794.87	67,997,760.00		128,822,554.87		
山东鲁抗国际贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
山东鲁抗生物技术开发有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
山东鲁抗泽润药业有限公司	4,140,736.03			4,140,736.03		
山东鲁抗和成制药有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
青海鲁抗大地药业有限公司	42,000,000.00			42,000,000.00		
山东鲁抗生物农药有限责任公司	28,935,822.56			28,935,822.56		
山东鲁抗机电工程有限公司	4,200,000.00			4,200,000.00		
北京兢羽健康科技有限公司		30,001,500.00		30,001,500.00		
合计	277,109,072.97	303,263,380.49		580,372,453.46		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
二、联营企业												
山东鲁抗中和环保科技有限公司	34,607,653.73			4,436,512.41							39,044,166.14	
济宁鲁												

抗物业管理有 限公司										
小计	34,607,653.73			4,436,512.41						39,044,166.14
合计	34,607,653.73			4,436,512.41						39,044,166.14

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,703,527,816.94	1,221,649,854.93	1,478,462,277.24	1,072,397,377.05
其他业务	94,629,340.87	88,916,120.68	77,403,971.33	72,331,282.99
合计	1,798,157,157.81	1,310,565,975.61	1,555,866,248.57	1,144,728,660.04

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	50,789,450.00	526,300.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,436,512.41	4,239,984.63
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	11,070.00	4,920.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
结构性存款收益	147,945.21	
合计	55,384,977.62	4,771,204.63

#### 十八、 补充资料

##### 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,129,510.24	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

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）	45,880,284.84	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	4,785,500.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-471,090.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	452,991.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
结构性存款收益	746,839.74	
所得税影响额	-1,009,332.00	
少数股东权益影响额	-15,410.96	
合计	55,499,292.91	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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

归属于公司普通股股东的净利润	6.04	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.96	0.16	0.16

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法人代表、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：彭欣

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 29 日