



北京奥赛康药业股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈庆财、主管会计工作负责人韩涛及会计机构负责人(会计主管人员)韩涛声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

2019 年 4 月 29 日召开第五届董事会第二次会议及第五届监事会第二次会议逐项审议通过《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》等相关议案。本次非公开发行决议的有效期为自公司股东大会审议通过本次非公开发行议案之日起 12 个月。具体内容详见公司于 2019 年 4 月 30 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《2019 年度非公开发行 A 股股票预案》。上述议案已经公司于 2019 年 5 月 23 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过，具体详见公司于 2019 年 5 月 24 日在巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))披露的《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-052）。

2019 年 8 月 21 日，公司召开第五届董事会第四次会议及第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于终止非公开发行 A 股股票事项的议案》，同意公司终止本次非公开发行股票事宜。本议案无须提交公司股东大会审议。具体详见公司于 2019 年 8 月 22 日在巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))披露的《关于终止非公开发行 A 股股票事项的公告》（公告编号：2019-061）。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	19
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况 .....	53
第七节 优先股相关情况 .....	59
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	60
第九节 公司债相关情况 .....	64
第十节 财务报告.....	65
第十一节 备查文件目录 .....	196

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/上市公司/奥赛康	指	北京奥赛康药业股份有限公司，在深圳证券交易所上市，股票代码：002755（重组前曾用名：北京东方新星石化工程股份有限公司）
东方新星	指	北京东方新星石化工程股份有限公司
奥赛康药业	指	江苏奥赛康药业有限公司（前身：江苏奥赛康药业股份有限公司），系上市公司奥赛康全资子公司
南京奥赛康	指	南京奥赛康投资管理有限公司（曾用名：南京奥赛康医药集团有限公司、南京奥赛康医药科技有限公司），系上市公司的控股股东
苏洋投资	指	江苏苏洋投资实业有限公司，系上市公司的股东之一
中亿伟业	指	中亿伟业控股有限公司（GrandMission Holdings Limited），系上市公司的股东之一
伟瑞发展	指	伟瑞发展有限公司（Vast Luck Development Limited），系上市公司的股东之一
海济投资	指	南京海济投资管理有限公司，系上市公司的股东之一
业绩承诺人/补偿义务人	指	南京奥赛康、苏洋投资、中亿伟业、伟瑞发展和海济投资
业绩承诺期	指	2018 年度、2019 年度和 2020 年度
奥赛康医药	指	江苏奥赛康医药有限公司，系奥赛康药业全资子公司
海润医药	指	南京海润医药有限公司，系奥赛康药业全资子公司
AskGene	指	美国生物医药研究所（AskGene Pharma, Inc.），系奥赛康药业境外控股子公司
富兰帝	指	南京富兰帝投资管理有限公司，系奥赛康药业全资子公司
置出资产	指	截至基准日 2018 年 5 月 31 日，东方新星拥有的全部资产与负债。根据本次交易方案，东方新星以指定主体作为其截至 2018 年 5 月 31 日全部资产、负债的归集主体（以下简称“指定主体”），将除对该指定主体的长期股权投资外的全部资产、负债通过划转或其他合法方式注入指定主体。置出资产交割实施时，东方新星将通过转让所持该指定主体 100% 股权等方式进行置出资产交割
置入资产/标的资产	指	截至基准日 2018 年 5 月 31 日，江苏奥赛康药业有限公司全体股东持有的 100% 股权
发行股份购买资产交易对方/交易对方	指	南京奥赛康、苏洋投资、中亿伟业、伟瑞发展、海济投资
重大资产置换/本次重大资产置换	指	东方新星将截至 2018 年 5 月 31 日的全部资产与负债作为置出资产，指定特定全资子公司作为其全部资产、负债的归集主体，将除对该指定主体的长期股权投资外的全部资产、负债通过划转或其他合法



		方式注入指定主体，并以上述指定主体的 100%股权与江苏奥赛康药业有限公司的全体股东持有的 100%股权的等值部分进行置换
本次发行/本次发行股份购买资产/发行股份购买资产	指	在本次重大资产置换的同时，上市公司通过非公开发行股份的方式，向江苏奥赛康药业有限公司全体股东按其各自在江苏奥赛康药业有限公司的持股比例发行股份购买置入资产与置出资产的差额部分
本次交易/本次重组/本次重大资产重组	指	本次重大资产置换及本次发行股份购买资产
国家药监局	指	原国家食品药品监督管理局，现国家药品监督管理局，现职能已并入国家市场监督管理总局
GMP	指	药品生产质量管理规范
GSP	指	药品经营质量管理规范
CDE	指	国家药品监督管理局药品审评中心
质子泵抑制剂(PPIs)	指	目前治疗消化性溃疡最常用的药物之一，主要作用机理为药物在强酸环境中转化为次磺酰胺类化合物，与 H <sup>+</sup> -K <sup>+</sup> -ATP 酶 α 亚基上的巯基作用，形成二硫键的共价结合，使 H <sup>+</sup> -K <sup>+</sup> -ATP 失去活性，导致壁细胞内的氢离子不能转移到胃腔而使胃酸分泌减少，胃内的 pH 值升高，从而达到抑酸的目的
抗肿瘤药	指	能够杀伤肿瘤细胞或抑制肿瘤细胞生长、增殖的一类药物，主要包括植物生物碱类和其他天然类、抗代谢类、烷化剂类、铂类、抗肿瘤抗生素类、抗肿瘤激素类、靶向类
原料药	指	药物活性成份，具有药理活性可用于药品制剂生产的物质
医药中间体	指	原料药工艺步骤中产生的、必须经过进一步分子变化或精制才能成为原料药的一种物料
新药	指	境内外均未上市的创新药，指含有新的结构明确的、具有药理作用的化合物，且具有临床价值的药品；以及境内外均未上市的改良型新药（在已知活性成份的基础上，对其结构、剂型、处方工艺、给药途径、适应症等进行优化，且具有明显临床优势的药品）
仿制药	指	境内申请人仿制境外上市但境内未上市原研药品的药品以及境内申请人仿制已在境内上市原研药品的药品
注射剂	指	药物与适宜的溶剂或分散介质制成的供注入体内的溶液、乳状液或混悬液及供临用前配制或稀释成溶液或混悬液的粉末或浓溶液的无菌制剂
小容量注射剂	指	标示装量小于 50ml 的注射剂
冻干粉针剂	指	通过冷冻干燥方法制得的注射用无菌粉末
药品注册	指	国家药监局依据药品注册申请人的申请，依照法定程序，对拟上市销售药品的安全性、有效性、质量可控性等进行审查，并决定是否同意其申请的审批过程
临床试验	指	任何在人体进行药物的系统性研究，以证实或揭示试验药物的作用、不良反应及/或试验药物的吸收、分布、代谢和排泄，目的是确定试验药物的疗效与安全性。申请新药注册，应当进行临床试验（包括

		生物等效性试验), 临床试验分为 I、II、III、IV 期。药物的临床试验, 必须经过国家药监局批准, 且必须执行《药物临床试验质量管理规范》
奥西康	指	注射用奥美拉唑钠
奥维加	指	注射用兰索拉唑
奥加明	指	注射用雷贝拉唑钠
奥一明	指	注射用艾司奥美拉唑钠
奥诺先	指	注射用右雷佐生
奥先达	指	注射用奈达铂
奥心怡	指	沙格列汀片
奥替加	指	注射用替加环素
奥康宁	指	注射用帕瑞昔布钠
报告期、本报告期	指	2019 年 1-6 月
本期末、报告期末、本报告期末	指	2019 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	奥赛康（东方新星于 2019 年 3 月 11 日更名为奥赛康）	股票代码	002755
变更后的股票简称（如有）	奥赛康		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京奥赛康药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	奥赛康		
公司的外文名称（如有）	BEIJING AOSAIKANG PHARMACEUTICAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ASK PHARM		
公司的法定代表人	陈庆财		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	任为荣	任彩霞
联系地址	南京江宁科学园科建路 699 号	南京江宁科学园科建路 699 号
电话	025-51198929	025-52292222
传真	025-52169333	025-52169333
电子信箱	ir@ask-pharm.com	ir@ask-pharm.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,301,143,982.18	1,954,030,174.45	17.76%
归属于上市公司股东的净利润（元）	382,147,707.11	322,826,027.81	18.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	360,916,929.98	315,315,291.38	14.46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	276,643,009.58	268,273,068.39	3.12%
基本每股收益（元/股）	0.41	0.43	-4.65%
稀释每股收益（元/股）	0.41	0.43	-4.65%
加权平均净资产收益率	19.30%	23.07%	-3.77%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,386,682,064.40	2,958,254,506.16	14.48%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,114,367,943.77	1,838,218,276.89	15.02%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-37,885.60	
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）	23,084,273.92	
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	1,005,341.61	

性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,115,497.75	
减：所得税影响额	3,936,450.55	
合计	21,230,777.13	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

##### 1、主要业务

奥赛康药业的主营业务范围：药品生产（按许可证所列范围经营）；新药的研发及相关技术咨询、服务，技术转让；道路货物运输（须取得许可或批准后方可经营）；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于医药制造业，主要产品涉及消化道溃疡、肿瘤、耐药菌感染、糖尿病等4个治疗领域的药品。药品生产范围为冻干粉针剂（含抗肿瘤药）、小容量注射剂（含非最终灭菌、含非最终灭菌的抗肿瘤药）、原料药（含抗肿瘤药）、片剂（含抗肿瘤药）、胶囊剂（含抗肿瘤药），主要产品如下：

产品名称	药品通用名	产品功能或用途
奥西康	注射用奥美拉唑钠	消化性溃疡出血、吻合口溃疡出血；应激状态时并发的急性胃黏膜损害、非甾体类抗炎药引发的急性胃黏膜损害；预防重症疾病应激状态及胃手术后引起的上消化道出血等；口服疗法不适用时的十二指肠溃疡、胃溃疡、反流性食管炎以及Zollinger-Ellison综合症
奥维加	注射用兰索拉唑	口服疗法不适用的伴有出血的十二指肠溃疡
奥加明	注射用雷贝拉唑钠	口服疗法不适用的胃、十二指肠溃疡出血
奥一明	注射用艾司奥美拉唑钠	口服疗法不适用的急性胃或十二指肠溃疡出血以及胃食管反流病
奥诺先	注射用右雷佐生	可减少多柔比星引起的心脏毒性的发生率和严重程度,适用于接受多柔比星治疗累积量达300mg/m <sup>2</sup> , 并且医生认为继续使用多柔比星有利的女性转移性乳腺癌患者
奥先达	注射用奈达铂	头颈部癌、小细胞肺癌、非小细胞肺癌、食管癌、卵巢癌等实体瘤
奥心怡	沙格列汀片	用于2型糖尿病的单药和双药联合治疗
奥替加	注射用替加环素	适用于18岁以上患者在下列情况下有特定细菌的敏感菌株所致感染

		的治疗：复杂性腹腔内感染、复杂皮肤及软组织感染、社区获得性肺炎等
奥康宁	注射用帕瑞昔布钠	用于手术后疼痛的短期治疗

## 2、经营模式

奥赛康药业在长期的发展过程中，逐步创建了“以健康为本的‘头尾创新’的奥赛康管理模式”，既重视“头部创新”，重点抓研发和技术突破，又重视“尾部创新”，强调工艺改进、质量提升，使“尾部创新”与“头部创新”互相融合、相得益彰，实现公司高质量、可持续健康发展。奥赛康药业专注于中国医药细分市场，目前产品剂型主要定位于冻干粉针制剂、固体口服制剂，在国内抗消化性溃疡药物质子泵抑制剂注射剂产品细分领域市场占有率第一。

### （1）研发模式

奥赛康药业秉承“研究为源，健康为本”的企业理念，采用自主研发为主、合作开发相结合的研发模式，在坚持自主创新的基础上，大力开展多层次的对外技术合作，包括与优势医药科研单位、重点知名高校深度合作，并大力推进国际合作和技术引进。奥赛康药业的研发定位于临床亟需、国内首仿药、创新药。目前产品主要聚焦于消化性溃疡、肿瘤、耐药菌感染、糖尿病等4个治疗领域，在技术、产品和人员上积累了显著的优势，先后承担了7个“重大新药创制”国家重大科技专项课题，课题涉及的产品注射用雷贝拉唑钠、注射用艾司奥美拉唑钠已上市。

### （2）采购模式

奥赛康拥有独立的采购供应体系，实行集中采购管理模式，加强对采购供应的内部控制。对于日常原辅材料采购，按照GMP规范要求，建立了严格的供应商遴选和管理制度，公司优选生产规模大、质量优、信誉好的企业作为供应商，保持供应商相对稳定。每年年初设定总体采购目标，季度、月度适时调整，以产定采，合理设定库存，有利于减少资金占用。公司采购遵循“质量第一、服务优先、价格合理”的原则。

### （3）生产模式

奥赛康药业严格遵循国家药品管理相关法律法规组织开展生产活动，对相关生产活动进行严格的内部控制。目前共建有8条冻干粉针剂生产线（含抗肿瘤药）、2条小容量注射剂生产线（含非最终灭菌的抗肿瘤药）、1条固体制剂生产线，连续26次通过GMP认证，另有1个固体制剂车间（抗肿瘤药）、2个原料药中试车间（含抗肿瘤药）已建成。目前生产包括自主生产和委托生产，委托生产厂家产能充足，产品质量稳定，能够满足销售的需求。

#### （4）销售模式

奥赛康药业通过整合内外部资源建立了完整的市场销售体系，主要采用经销商模式开展产品销售，符合国家医药行业法律法规的规定，顺应我国医药的行业发展趋势。奥赛康药业销售管理体系主要包括销售管理部、市场部、结算管理部、投标管理部、销售支持部等部门。奥赛康药业产品参加各省组织的药品集中采购招投标，在中标后，奥赛康药业采用经销商销售模式，即通过持有《药品经营许可证》、通过GSP认证的医药流通企业将产品最终销售至终端医院。奥赛康药业主要通过委托第三方推广商进行产品推介，内容包括参加大型展会、组织学术研讨会议、传递药物核心信息和相关领域最新研究进展、收集药物临床使用信息反馈和不良反应报告等，以增加品牌知名度，强化终端认同感，提高市场占有率。

#### 3、行业发展情况

医药制造业是我国“十三五”规划及《中国制造2025》的重点发展领域，具有较强的刚性需求，属于弱周期行业。2019年1—6月份规模以上工业企业中，医药制造业营业收入12,227.5亿元，同比增长8.5%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 3.8 个百分点；营业成本 6,977.9亿元，同比增长6.4%；利润总额1,608.2亿元，同比增长9.4%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平11.8个百分点（数据来源：国家统计局）。中国医药产业正在发生规则重构和生态重构，从粗放型发展向集约型发展转变，从规模效益型向品质创新型发展转变，这个转变过程，加速了医药企业重组的过程，优秀的企业将获得更大的机会。

#### 4、行业地位

报告期内，在医疗卫生体制改革和发展模式持续变革的情况下，公司继续秉承“研究为源，健康为本”的经营理念，立足研发和制造具有临床价值的好药，加速质量一致性评价的进程，适应分级诊疗的医改趋势，下沉商业渠道和营销终端，满足患者用药的可及性和先进性，主营业务收入和利润保持良好增长。

奥赛康药业作为中国第一支国产化质子泵抑制剂（PPIs）注射剂研发成功上市的企业，现已成为国内最大的质子泵抑制剂（PPIs）注射剂生产企业之一，并形成PPI优势产品群和抗肿瘤药优势产品组群。通过在医药制造行业多年的深耕细作，奥赛康药业凭借多品类多层次的产品管线和良好的产品质量口碑，资产规模和盈利能力均处于业界领先地位，2018年位列中国化学制药行业工业企业综合实力百强第35名，“中国创新力医药企业”二十强。

2019年上半年，奥赛康药业的片剂车间（501车间）、冻干粉针剂车间（101车间）通过GMP认证，获得《药品GMP证书》，不仅确保了新品沙格列汀片、注射用帕瑞昔布钠的顺利



上市，同时也标志着奥赛康药业扩展了新的剂型，进军新的治疗领域，公司发展迈上新台阶。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
在建工程	未发生重大变化

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、深厚的研发底蕴，持续提升的创新能力

奥赛康药业起源于江苏省最早的民营药物研发机构，研发底蕴深厚，创新能力突出，研发定位于临床亟需、国内首仿、创仿结合，聚焦抗消化性溃疡、抗肿瘤、抗耐药感染、降血糖等治疗领域，连续七年荣获“中国创新力医药企业”二十强，荣获江苏省科技型领军企业、江苏省创新型企业百强、江苏省创新示范企业、南京市最具创新力企业等荣誉，在技术、产品和人员上积累了显著的优势。

奥赛康药业秉承“研究为源，健康为本”的企业理念，构建化学药物研发和生物医药研发两大平台。其中，化学药物研发平台包括化学研究所一所、化学研究所二所、靶向药物研究所、手性药物研究所、AskPharm（奥赛康美国复杂制剂研究所），生物医药研发平台包括生物医药研究所、AskGene（奥赛康美国生物医药研究所），其中，AskGene（奥赛康美国生物医药研究所）专注于生物创新药的研发；AskPharm（奥赛康美国复杂制剂研究所）专注于国内处于技术瓶颈、难度大的特殊制剂关键共性技术的研发。公司还设有江苏省抗消化道溃疡药物工程技术研究中心、江苏省靶向抗肿瘤药物工程中心、江苏省企业技术中心、江苏省手性药物重点实验室、国家博士后科研工作站等技术平台。

奥赛康药业目前在研管线产品丰富，37个在研产品进入上市申请审批或者临床试验阶段，涉及新一代手性质子泵抑制剂（含新型缓释剂型）、抗肿瘤及免疫机能调节用药、抗耐药菌感染、糖尿病等治疗领域的药品，目前主要在研品种如下：

序号	治疗领域	在研品种名称	剂型	注册分类	当前进度
1	消化道用药	左泮托拉唑钠	冻干	新注册分类 3类	上市申请中
2	消化道用药	右雷贝拉唑钠	冻干	新注册分类 3类	上市申请中
3	抗菌药	泊沙康唑	注射液	新注册分类 3类	上市申请中
4	抗菌药	多粘菌素 E	冻干	3.1	上市申请中
5	抗菌药	伏立康唑	冻干	6	上市申请中
6	抗菌药	达托霉素	冻干	6	上市申请中
7	抗菌药	卡泊芬净	冻干	6	上市申请中
8	抗菌药	米卡芬净	冻干	6	上市申请中
9	杂类	帕立骨化醇	注射液	6	上市申请中
10	消化道用药	右兰索拉唑	冻干	2	临床试验中
11	抗肿瘤药	ASK120067	片剂	新注册分类 1类	临床试验中
12	抗肿瘤药	米铂	冻干	3.1	临床试验中
13	抗肿瘤药	替莫唑胺	冻干	3.3	临床试验中
14	抗肿瘤药	福沙吡坦/二甲葡胺	冻干	3.1	临床试验中
15	抗肿瘤药和免疫机能调节药	聚乙二醇化重组人粒细胞刺激因子	注射液	7	临床试验中
16	糖尿病类药物	右旋硫辛酸/氨丁三醇	注射液	2	临床试验中
17	糖尿病类药物	恩格列净	片剂	3.1	临床试验中
18	血液系统用药	艾曲泊帕	片剂	3.1	临床试验中
19	血液系统用药	地拉罗司	分散片	6	临床试验中
20	消化道用药	艾普拉唑	冻干	2	批准临床
21	消化道用药	右兰索拉唑	缓释胶囊	3.1	批准临床
22	消化道用药	盐酸雷莫司琼	片剂	3.1	批准临床
23	消化道用药	鲁比前列酮	软胶囊	3.1	批准临床
24	抗肿瘤药	卡博替尼	胶囊	1.6	批准临床
25	抗肿瘤药	色瑞替尼	胶囊	3.1	批准临床
26	抗肿瘤药	依维莫司	片剂	6	批准临床
27	抗肿瘤药	阿法替尼	片剂	3.1	批准临床
28	抗肿瘤药	盐酸伊立替康脂质体注射液	注射液	1.6	批准临床
29	抗肿瘤药	卡博替尼	胶囊	3.1	批准临床
30	抗肿瘤药	曲氟尿苷/替吡嘧啶	片剂	3.2	批准临床
31	抗肿瘤药	人角质细胞生长因子	冻干	7	批准临床
32	抗菌药	艾沙康唑	冻干	3.1	批准临床
33	血液系统用药	枸橼酸铁	片剂	3.1	批准临床
34	血液系统用药	羧麦芽糖铁	注射液	3.1	批准临床

35	血液系统用药	普乐沙福	注射液	3.1	批准临床
36	血液系统用药	葡萄糖酸钠铁	注射液	3.1	临床申请中
37	消化系统用药	艾司奥美拉唑干混悬剂	颗粒剂	3	工艺开发

其中部分在研品种属于填补国内空白、疗效显著、市场前景较好的创新品种，具体如下：

**注射用右雷贝拉唑钠：**右雷贝拉唑钠是雷贝拉唑钠的右旋对映异构体，是雷贝拉唑的优势构型。消旋体注射用雷贝拉唑钠在中国2014年获批上市，中国医药信息中心PDB数据库显示，注射用雷贝拉唑钠处于快速增长势头，2018年销售额达4.87亿（样本医院数据未放大）。注射用右雷贝拉唑具有更优的疗效、更少的剂量、长的半衰期，更大的市场潜力。奥赛康药业已完成临床研究，国内首家申报生产。

**注射用左泮托拉唑钠：**左泮托拉唑钠是泮托拉唑的左旋对映异构体，注射用左泮托拉唑钠为冻干粉针，规格20mg，拟定适应症为消化性溃疡、胃食管反流病和卓艾综合征。依据PDB数据显示，消旋体注射用泮托拉唑钠2018年销售额达到12.7亿元（样本医院数据未放大），涨势平稳。注射用左泮托拉唑钠具有剂量少、疗效更优的效果，具有更大的市场潜力。奥赛康药业是国内第二家完成临床研究并申报生产。

**泊沙康唑注射液：**为新一代三唑类抗真菌药，用于治疗：①侵袭性曲霉菌或念珠菌感染高危患者的预防；②口咽念珠菌病，包括伊曲康唑/氟康唑难治的患者（口服混悬液）。依据Cortellis数据库，泊沙康唑2017年全球销售额约为7.42亿美元，泊沙康唑注射液国内尚未获批上市；依据PDB数据显示，同作用机制的药物伏立康唑注射剂2018年销售额达9.95亿元。随着癌症化疗、移植、HIV/AIDS感染以及糖尿病等高风险患者数量的不断增多，侵袭性真菌感染（IFIs）的总发病率不断攀升，泊沙康唑用于侵袭性真菌感染的预防具有区别于其它药物的治疗优势，其市场前景广阔。奥赛康药业为唯一国产仿制药在国内完成临床研究申报生产企业（CXHS1800214），该品种已被纳入CDE优先审评；正处于CDE审评阶段，预计2020年国内首家上市。

**注射用多粘菌素E甲磺酸钠：**是一种多肽类抗生素，适用于对本品敏感的革兰氏阴性菌导致的急性或慢性感染，特别适用于对本品敏感的脓杆菌引发的感染；同时适用于疑似革兰氏阴性菌导致的严重感染的初始治疗。多粘菌素E甲磺酸钠临床依据充分，已成为β-内酰胺类、氨基糖苷类或者喹诺酮类等抗生素治疗无效的多重耐药革兰氏阴性菌感染的最后一道防线。本品具有对常见难治耐药菌敏感率高，活性强，耐药发生率低的特点，国内目前研发企业少，具有较强的竞争优势和市场潜力。奥赛康药业已于2019年4月申报生产注册（CYHS1900262），奥赛康是唯一采用进口原料药的企业，该原料药制备技术难度大，纯度高，质量稳定，该原

料药已通过FDA、欧盟等多国认证。

**创新药ASK120067：**肺癌是发病率第一的恶性肿瘤，ASK120067是靶向作用于T790M的三代EGFR抑制剂，用于治疗非小细胞肺癌。国际上唯一批准的T790M抑制剂，2018年全球销售额18.6亿美元，国内同治疗机理的药品为进口品垄断，一旦研发成功可打破国外产品的垄断局面，大大节约医保支出。目前ASK120067获得了国家药品监督管理局药品审评中心（CDE）许可，完成临床II期研究后可有条件批准，预计2020年完成临床研究并向CDE申请上市。

2、定位医药市场细分领域临床亟需首仿药品、创新药，有效满足临床用药的可及性和先进性

面对国内许多临床治疗药品被国外企业垄断、社会公众用药负担沉重的状况，奥赛康药业将研发定位于中国临床亟需药品，通过技术创新研发高质量首仿药、创新药，解决国内患者用药的可及性和先进性。目前奥赛康药业PPIs产品群涵盖国内六个已上市PPIs注射剂中的五个，均为国产首家或首批上市，市场份额排名第一，同时在研的产品还包括注射用右雷贝拉唑钠、注射用左泮托拉唑钠、注射用右兰索拉唑、右兰索拉唑缓释胶囊等品种，获得“重大新药创制”国家重大科技专项课题立项，有助于继续巩固和发展在注射用质子泵抑制剂领域的领先地位，实现企业的可持续发展。

奥赛康药业有三个品种列入国家鼓励仿制药品目录。2019年6月20日，为落实国务院办公厅《关于改革完善仿制药供应保障及使用政策的意见》和国家卫生健康委等12部门《关于印发加快落实仿制药供应保障及使用政策工作方案的通知》有关制定鼓励仿制药品目录的部署和要求，国家卫生健康委联合科技部、工业和信息化部、国家药监局、知识产权局等部门组织专家对国内专利到期和专利即将到期尚没有提出注册申请、临床供应短缺（竞争不充分）以及企业主动申报的药品进行遴选论证，发布《第一批鼓励仿制药品目录建议清单》，目录涉及34个药品品种，奥赛康在研新药中泊沙康唑注射液、地拉罗司分散片、福沙吡坦二甲葡胺注射用无菌粉末三个品种收录其中。奥赛康药业研发的泊沙康唑及注射液为国内首家申报生产，并列入国家药品审评中心优先审评名单。

奥赛康药业连续九年获得中国医药工业信息中心评选的“中国医药研发产品线最佳工业企业”荣誉。

3、质量源于设计理念下的先进质量保障体系

奥赛康药业目前主要产品为无菌冻干粉针剂，公司贯彻“质量源于设计”的理念，对标原研药，严格按照GMP规范组织生产活动，通过对关键工艺条件、主要技术参数的持续监控，

保证工艺方法的稳定性、可靠性和重现性，使产品及生产工艺始终处于受控状态且质量可溯。报告期内，奥赛康药业又获得2份《药品GMP证书》，至此奥赛康药业已经连续26次通过药品GMP认证。

奥赛康药业对于产品所使用的原辅料及包装材料，制定了比国家标准更为严格的企业内控质量标准，与药物直接接触的西林瓶、胶塞、组合铝盖等主要采用国际品牌，生产线采用冻干机自动进出箱系统和先进在线灯检系统，实现生产过程的自动化，降低生产偏差和潜在污染，确保每一支产品安全、有效、均一、稳定。

注射剂质量一致性评价申报数名列前茅。奥赛康药业积极开展注射剂的质量一致性评价工作，报告期内又有3个已上市品种完成一致性评价研究，目前已完成并提出的6个已上市品种的注射剂一致性评价申请中，奥赛康药业有4个品种为国内首家申报，即注射用泮托拉唑钠、注射用奥美拉唑钠、注射用雷贝拉唑钠、注射用奈达铂；有2个品种为国内第二家申报，即注射用艾司奥美拉唑钠、注射用兰索拉唑，报告期内注射剂一致性评价申报数位于全国第六。

奥赛康药业多次获评中国化学制药行业创新型优秀企业品牌、全国医药行业药品质量诚信建设示范企业、全国医药行业质量管理小组活动优秀企业。

#### 4、导入卓越绩效管理，持续提升核心竞争力

奥赛康药业为了保持核心竞争力，始终坚持持续改进和创新，导入了国际优秀企业通行的卓越绩效管理，创建了“以健康为本的‘头尾创新’奥赛康管理模式”，指导全员创新，提高精益管理水平，打造卓越绩效组织，奠定企业在医药市场细分领域的领导地位，确保企业高质量持续发展。

奥赛康药业先后获得南京市市长质量奖、江苏省质量奖、中国质量奖提名奖以及全球卓越绩效奖世界级奖、中国医药质量管理奖、江苏省质量信用AAA级企业。在市场准入环节，奥赛康药业产品常被归属于较优的质量层次，提升了产品市场竞争力。

#### 5、独特的企业文化，有效的激励机制

奥赛康药业始终坚持“爱党和国家”，将党建作为首要工作，以党建助推企业高质量发展，确保党的政策方针得到落实。企业内部制定党建工作考核办法，组织开展党员亮身份、爱岗敬业争先创优等活动，在各自岗位发挥示范作用，促进公司健康发展，奥赛康党委被评为中共南京市委“新时代先锋”先进基层党组织、中共江宁区委五星级基层党组织等。

在“铸造幸福奥赛康”的企业愿景和“研究为源，健康为本”的企业理念指引下，奥赛康药业在多年的发展过程中，形成了“创新、合作、当责”的核心价值观和“真学、真知、真话、真

干”的工作作风，坚持以年工作主题构建学习型组织，引导员工行为、态度和信念，促使其不断学习、与时俱进，激发内在驱动力，增强工作胜任力。公司分别荣获全国五一劳动奖章、江苏省五一劳动奖章、南京市江宁区优秀中国特色社会主义建设者等荣誉。

奥赛康药业采取了多种方法，制定多种措施进行人才激励，实现了对高忠诚度、高绩效人员的有效激励，使其利益与企业长远发展紧密结合，实现企业可持续发展。制定的多项激励措施，包括基于员工绩效的差异化薪酬政策、员工及家属重大疾病困难补助政策、员工奖教金以及员工职业发展双通道等，能够增强员工归属感和获得感，促进企业与员工的和谐发展。先后荣获南京市和谐劳动关系示范企业、南京市江宁区文明单位、南京市江宁区模范职工之家等荣誉。

奥赛康药业践行新发展理念，坚持稳中求进、推动高质量发展，在质子泵抑制剂、抗肿瘤药等医药市场细分领域持续为临床提供优质药物，为患者解决疾病痛苦，提升奥赛康药业及相关方的获得感和幸福感。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

近年来，国家深化医改政策密集发布：（1）国家卫生健康委发布新版《国家基本药物目录》，新增135种基本药物，突出常见病、慢性病等方面的基本用药需求；（2）国家医疗保障局开展抗癌药医保准入专项谈判，将17种抗癌药纳入国家医保；实施抗癌药省级专项集中采购；启动实施国家组织药品集中采购试点；（3）国家药品监督管理局优化了药品注册审评审批流程，继续推进已上市仿制药的质量与疗效一致性评价工作；（4）药品税改鼓励创新，如进口抗癌药品关税降至零、部分进口抗癌药减按3%征收进口环节增值税、企业可选择按照简易办法依照3%缴纳流通环节的增值税、提高企业研发费用税前加计扣除比例从原有的50%提高至75%。

2019年，在全球及中国经济仍然充满挑战和不确定性的形势下，在国家医疗卫生体制改革继续深化的背景下，奥赛康药业继续秉持“研究为源，健康为本”的经营理念，在中国医药市场细分领域精耕细作，主营业务收入继续保持良好增长。2019年上半年公司实现营业总收入2,301,143,982.18元，同比增长17.76%；归属于上市公司股东的净利润为382,147,707.11元，同比增长18.38%。

#### 1、研发创新

报告期末，奥赛康药业拥有381名研发人员，其中硕士以上学历203人，占比53.3%，拥有国家高层次人才3名、江苏省双创人才5名，2019年1-6月研发投入1.45亿元，占同期营业收入的比例为6.3%。奥赛康药业系国家高新技术企业和国家知识产权示范企业，现拥有有效专利138项，其中中国发明专利120项，国（境）外发明专利2项，先后荣获中国专利金奖、江苏省专利项目奖金奖，2019年上半年再获江苏省专利项目奖优秀奖1项。

手性质子泵抑制剂领域构建关键共性技术的核心聚集体系：承担国家“十三五”“重大新药创制”科技重大专项课题“手性质子泵抑制剂系列产品关键技术研发及产业化”，课题涉及8个手性PPI品种的研发，包括右雷贝拉唑钠及注射剂、左泮托拉唑钠及注射剂、右兰索拉唑及注射剂、右兰索拉唑双相缓释胶囊、儿童用艾司奥美拉唑镁干混悬剂，上述产品将进一步夯实奥赛康药业在消化系统用药领域的市场竞争力，增强持续盈利能力。

抗肿瘤药领域创新药获得重要进展：创新药ASK120067临床进展顺利，现处于临床IIb

阶段，2019年5月ASK120067获得了国家药品监督管理局药品审评中心认可，完成临床II期研究后可有条件批准上市，预计2020年完成临床研究并申报生产。肺癌是中国发病率第一的恶性肿瘤，ASK120067是靶向作用于T790M的三代EGFR抑制剂，用于治疗非小细胞肺癌；国际上唯一批准的T790M抑制剂，2018年全球销售额18.6亿美元；国内同治疗机理的品种只有进口产品，一旦研发成功可打破国外垄断，大大节约国家医保支出。

抗耐药感染领域在研新药受到国家鼓励：泊沙康唑注射液被列入国家发布的《第一批鼓励仿制药品目录建议清单》，奥赛康药业研发的泊沙康唑注射液首家完成临床研究、首家申报生产，已被纳入国家药品审评中心优先审评名单，预计2020年国内首家上市。泊沙康唑为新一代三唑类抗真菌药，用于治疗①侵袭性曲霉菌或念珠菌感染高危患者的预防；②治疗口咽念珠菌病，包括伊曲康唑/氟康唑难治的患者（口服混悬液）。随着癌症化疗、移植、HIV/AIDS感染以及糖尿病等高风险患者数量的不断增多，侵袭性真菌感染（IFIs）的总发病率不断攀升，一旦被感染，死亡率高达60%以上。泊沙康唑用于侵袭性真菌感染的预防具有区别于其它药物的治疗优势，其市场前景广阔。同时已上市产品注射用替加环素，正在开展注射剂质量一致性评价研究。

糖尿病领域实现零的突破：2019年1月批准上市的糖尿病药物二肽基肽酶-4（DPP-4）抑制剂沙格列汀片，不仅是国内首仿，上市即通过质量和疗效一致性评价，收录进《上市药品目录集》，而且也是二肽基肽酶-4（DPP-4）竞争性抑制剂（西格列汀、维格列汀、沙格列汀、利格列汀、阿格列汀等）这一类药物的国内首个仿制药，用于2型糖尿病的单药和双药联合治疗。沙格列汀上市标志着奥赛康药业不仅扩展了新的剂型，而且进军新的治疗领域，公司发展迈上新台阶。

注射剂质量一致性评价申报数名列前茅：公司开展的注射剂质量一致性评价研究，报告期内又有3个已上市品种完成申报工作，目前奥赛康药业已提出申请的6个已上市品种中，有4个为国内首家申报一致性评价，即注射用泮托拉唑钠、注射用奥美拉唑钠、注射用雷贝拉唑钠、注射用奈达铂，2个为国内第二家申报一致性评价，即注射用艾司奥美拉唑钠、注射用兰索拉唑，报告期内注射剂一致性评价申报数位于全国第六。

2019年上半年提交专利申请22件，其中中国发明专利申请10件，PCT（Patent Cooperation Treaty，专利合作条约申请5件），国（境）外专利申请7件。获得授权专利8件，其中中国发明专利6件，国（境）外发明专利1件。

## 2、质量提升



奥赛康药业用“以健康为本的‘头尾创新’奥赛康管理模式”指导全员创新，提高精益管理水平，确保企业高质量可持续发展。奥赛康药业始终贯彻“质量源于设计”的质量理念和“质量是企业生存之本”的质量方针，对标国际先进水平，进一步完善质量管理体系，报告期内有2个车间顺利获得《药品GMP证书》，2个原料药通过药品GMP认证/上市二合一现场检查，奥赛康药业已连续26次一次性通过GMP认证现场检查。

奥赛康药业开展两化融合管理体系贯标工作，实施药品检测过程管控能力新型能力建设，2019年6月通过体系现场评定审核。报告期内，奥赛康药业被评定为江苏省两化融合贯标重点培育企业。

2018年奥赛康药业获得中国最高等级的政府质量大奖中国质量奖提名奖，这是继获得南京市市长质量奖、江苏省质量奖后，获得的国家级政府质量奖。

### 3、市场营销

2019年1月17日，国务院发布《关于进一步加强公立医疗机构基本药物配备使用管理的通知》，要求提升基本药物使用占比，公立医疗机构信息系统要对基本药物进行标识，提示医生优先合理使用，在实施临床路径和诊疗指南的过程中应当首选基本药物。2019年上半年，十余省都明确了各级医疗机构基本药物使用比例要求。截至报告期末，奥赛康药业有包括奥西康在内的11个在产品规进入新版国家基本药物目录，为公司产品适应分级诊疗，终端下沉覆盖广阔基层市场带来了良好的政策环境。

奥赛康药业坚持“以患者健康为中心，以客户需求为导向”，强化医学功能，顺应分级诊疗趋势，推进终端下沉，对营销的组织结构进行优化，通过委托第三方推广商方式开展一线市场推广，通过加强对终端市场的精细化管理，进一步提高产品覆盖的广度及深度。报告期内，合作的经销商2324家，委托第三方推广商1273家，消化产品奥一明、奥加明销售增长势头良好；抗肿瘤产品奥天成、奥先达、抗耐药感染产品奥替加同比也有不同程度的增长；新产品奥康宁全国近半数已挂网，开始步入销售轨道。

2019年上半年消化产品线销售额较去年同比增长15.14%，肿瘤产品线销售额较去年同比增长22.44%，其它产品同比增长54.35%，继续保持稳定增长态势。

国家组织药品集中采购试点虽然暂未涉及奥赛康药业重点品种，但是政策趋势更加坚定企业在提升药品质量、加大药品研发方面要加快步伐的信念；截止报告期末，公司主打的产品有6个品种向国家药品监督管理局药品审评中心提出质量一致性评价申请，其中有4个品种为国内首家申报，2个为第二家申报，为新一轮的市场准入和市场维持拓展创造了条件。首个

国产化的DPP-4抑制剂、公司研发的新产品沙格列汀片二个规格上市即通过质量和疗效一致性评价，进入《上市药品目录集》，已全面启动全国的准入挂网申报工作，个别地区获准入资格。

通过对产品及终端的精细化管理，公司的品牌影响力得到明显提升。在中国品牌建设促进会发布的中国品牌价值评价结果，奥赛康药业的品牌强度为891，品牌价值为80.91亿元。

#### 4、安全环保

报告期内，奥赛康药业环境管理体系、职业健康安全管理体系常态化运行，安全工作按安全标准化二级标准运行。奥赛康药业认真贯彻落实“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，牢固树立“隐患险于明火，防范胜于救灾，安全重于泰山”的安全意识，完善和落实安全环保责任制，积极开展“安全生产月”、“世界环境日”系列宣传教育活动，曾多次被授予“安全生产先进单位”、“消防工作先进单位”等荣誉称号。奥赛康药业依法实施清洁生产，积极降低排污强度，主要污染物排放均符合国家标准，持续保持环保投入，在企业环境行为信用评价方面，报告期末已连续四年被认定为“南京市绿色企业”。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,301,143,982.18	1,954,030,174.45	17.76%	
营业成本	165,712,660.43	128,174,060.68	29.29%	
销售费用	1,419,367,150.95	1,174,935,179.72	20.80%	
管理费用	136,663,162.47	115,373,474.26	18.45%	
财务费用	-7,416,473.81	-1,296,184.08	472.18%	主要是 2019 年 1-6 月平均存款金额相较同期大幅提高，同时公司与银行签订新的协议，优化存款利率导致当期利息收入大幅上升所致。
所得税费用	68,010,575.61	57,088,899.24	19.13%	
研发投入	144,939,681.73	127,918,099.94	13.31%	
经营活动产生的现金流	276,643,009.58	268,273,068.39	3.12%	

量净额				
投资活动产生的现金流量净额	-33,886,160.08	-559,471,932.37	-93.94%	系 2019 年 1-6 月购买理财产品金额较上期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-111,369,668.76	-342,197.92	32,445.40%	2019 年上半年分配股利所致。
现金及现金等价物净增加额	131,388,752.91	-291,557,394.84	-145.06%	报告期内经营活动、投资活动及筹资活动产生的现金流量净额变动所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,301,143,982.18	100%	1,954,030,174.45	100%	17.76%
分行业					
医药制造	2,289,384,043.96	99.49%	1,952,207,659.19	99.91%	17.27%
其他业务收入	11,759,938.22	0.51%	1,822,515.26	0.09%	545.26%
分产品					
消化类	1,740,074,035.54	75.62%	1,511,266,835.84	77.34%	15.14%
抗肿瘤类	503,736,976.72	21.89%	411,415,500.54	21.05%	22.44%
其他类	45,573,031.70	1.98%	29,525,322.81	1.51%	54.35%
其他业务	11,759,938.22	0.51%	1,822,515.26	0.09%	545.26%
分地区					
华东地区	802,523,447.36	34.87%	756,884,926.59	38.73%	6.03%
华中地区	286,497,569.12	12.45%	207,463,354.48	10.62%	38.10%
华北地区	363,214,328.95	15.78%	328,421,951.71	16.81%	10.59%
西北地区	157,346,961.53	6.84%	120,645,880.94	6.17%	30.42%
西南地区	251,954,547.92	10.95%	215,551,515.36	11.03%	16.89%
东北地区	214,020,922.78	9.30%	178,146,481.46	9.12%	20.14%
华南地区	213,826,266.30	9.29%	145,093,548.65	7.43%	47.37%
其他业务	11,759,938.22	0.51%	1,822,515.26	0.09%	545.26%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
医药制造	2,289,384,043.96	157,883,914.10	93.10%	17.27%	23.42%	-0.37%
分产品						
消化类	1,740,074,035.54	96,363,663.47	94.46%	15.14%	15.18%	0.00%
抗肿瘤类	503,736,976.72	52,421,169.62	89.59%	22.44%	41.40%	-1.53%
分地区						
华东地区	802,523,447.36	56,914,896.58	92.91%	6.03%	18.08%	-0.77%
华中地区	286,497,569.12	20,785,208.63	92.75%	38.10%	18.26%	1.33%
华北地区	363,214,328.95	24,218,978.38	93.33%	10.59%	19.31%	-0.52%
西南地区	251,954,547.92	17,634,087.21	93.00%	16.89%	28.44%	-0.67%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司抗肿瘤产品营业成本较去年同期增加 41.40%，主要是销售数量较去年同期增加及由于蒸汽价格上涨导致单位成本有所增加所致。

2、华中地区的营业收入较上年同期增长 38.10%，系该地区奥一明和奥加明销售增长较大所致。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,203,389,177.40	35.53%	1,084,986,170.00	36.68%	-1.15%	没有发生重大变化
应收账款	774,755,036.26	22.88%	548,223,486.30	18.53%	4.35%	没有发生重大变化

存货	188,873,974.51	5.58%	180,467,851.80	6.10%	-0.52%	没有发生重大变化
固定资产	717,624,234.48	21.19%	704,578,202.00	23.82%	-2.63%	没有发生重大变化
在建工程	34,112,763.91	1.01%	39,325,069.08	1.33%	-0.32%	没有发生重大变化

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00						0.00
2.衍生金融资产	0.00						0.00
3.其他债权投资	0.00						0.00
4.其他权益工具投资	6,043,125.19		-1,226,472.49		3,000,000.00		7,816,652.70
金融资产小计	0.00						0.00
投资性房地产	0.00						0.00
生产性生物资产	0.00						0.00
上述合计	6,043,125.19	0.00	-1,226,472.49	0.00	3,000,000.00	0.00	7,816,652.70
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,319,178.61	保函保证金
合计	3,319,178.61	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	11,518,150.00	0.00	-1,386,472.49	0.00	0.00	0.00	1,656,652.70	自有资金
其他	6,000,000.00	0.00	160,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00	6,160,000.00	自有资金
合计	17,518,150.00	0.00	-1,226,472.49	3,000,000.00	0.00	0.00	7,816,652.70	--

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 7、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏奥赛康药业有限公司	子公司	药品生产、新药的研发及相关技术咨询、服务	768,000,000.00	3,188,590,269.25	2,142,885,973.13	2,290,018,106.27	425,912,206.26	378,994,686.60

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
西藏嘉信景天药业有限公司	购买	对公司整体生产经营和业绩影响较小。
南京诺加医药科技有限公司	购买	对公司整体生产经营和业绩影响较小。
镇江辰信信息科技有限公司	新设	尚未经营，无影响。

主要控股参股公司情况说明

- 1、西藏嘉信景天药业有限公司：收购此公司系为公司部分商业渠道管理进行重新布局，截止2019年6月30日该公司尚未开展实际经营活动。
- 2、南京诺加医药科技有限公司：收购此公司系为加快临床项目试验进度，提升临床试验质量。
- 3、镇江辰信信息科技有限公司：布局新药的学术宣传及推广服务。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用



## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场竞争风险和应对措施

奥赛康药业主要从事消化类、抗肿瘤类及其他药品的研发、生产和销售业务。近年来，医药行业发展迅速，市场需求不断增加。从产品细分市场来看，消化类及抗肿瘤类药物增长较快，国内市场规模快速扩大。与其他药品相比，奥赛康药业系国内最大的质子泵抑制剂（PPIs）注射剂生产企业之一。但随着技术的发展和市场的变化，如果未来市场竞争加剧，或出现替代性技术和产品，如奥赛康药业不能持续优化产品结构、加强渠道网络建设、保持技术研发优势，将面临无法保持市场前列地位和持续竞争力的风险，从而影响上市公司经营业绩。

奥赛康药业承担了“十三五”“重大新药创制”国家科技重大专项课题“手性质子泵抑制剂系列产品关键技术研发及产业化”，其中右雷贝拉唑钠及注射剂、左泮托拉唑钠及注射剂已向国家药监部门提出生产申请，未来奥赛康药业能够继续保持和巩固在该细分领域的领先地位。报告期内，新药沙格列汀片、注射用帕瑞昔布钠正式投放市场，标志着奥赛康药业不仅扩展了新的剂型，而且进军新的治疗领域，公司发展迈上新台阶。

### 2、政策风险和应对措施

近年来，国家在医药领域推出了一系列改革政策，如4+7城市药品集中采购试点、医保目录优化、支付方式调整、质量与疗效一致性评价等，通过医保控费和招标采购进一步改革药品价格形成机制。随着药品价格政策改革的深入、医药市场竞争的加剧，药品中标价格呈现下降趋势，可能影响医药行业的平均利润率，进而对奥赛康药业盈利能力产生不利影响。

公司产品基本为临床治疗用药，一方面公司将进一步加大新市场开发和产品质量一致性评价的投入，使公司产品在质量、成本控制、市场占有优势。奥赛康药业专门成立了一致性评价项目组，目前已开展了15个主要品种的一致性评价工作，报告期内又有3个完成申报工作，目前奥赛康药业已提出申请的6个品种中，有4个为国内首家申报一致性评价，即注射用泮托拉唑钠、注射用奥美拉唑钠、注射用雷贝拉唑钠、注射用奈达铂，2个为国内第二家申报一致性评价，即注射用艾司奥美拉唑钠、注射用兰索拉唑，以响应国家出台的鼓励高质量仿制药

的研发、生产和使用的政策，巩固原有的市场地位，增加新市场覆盖。同时，继续做好专利布局、完善知识产权体系，加快研发临床急需仿制药的研发，争取早日实现替代原研，满足市场需求，形成新的业绩增长点。报告期内，国家卫健委药政司公示的《第一批鼓励仿制药目录建议清单》涉及34种药物，奥赛康在研的泊沙康唑注射液、注射用福沙匹坦二甲葡胺、地拉罗司分散片3种药物名列其中。再次加快1类创新药ASK120067的研发进程，形成新的利润增长点。

### 3、研发风险和应对措施

医药产品具有高科技、高风险、高附加值的特点，技术研发对医药企业的发展而言具有重要意义。近几年，我国药品研发审评、审批政策不断变化，药品审评标准越来越高。严格的审核政策给药品研发带来了一定的不确定性，增加了药品研发的风险。根据我国药品注册管理法规的相关规定，药品注册一般需经过临床前研究、临床试验审批、临床试验、生产审批等阶段，由于新产品研发投资大、周期长、对人员素质要求较高，如果未能研发成功或者新产品最终未能通过注册审批，将影响到奥赛康药业前期投入的回收和效益的实现。

新产品研发是奥赛康药业发展的重中之重，在新产品研发上继续推行“快、精、准”的策略，研发出国内首家或前三家上市品种满足临床用药需求。今后将继续围绕现有的核心药物研发平台，聚焦新一代手性质子泵抑制剂及其缓释剂型、抗肿瘤及免疫机能调节用药，不断开发系列产品，同时加大降血糖、抗耐药感染等临床亟需用药领域的研发投入，丰富产品管线。通过持续的产品开发及上市，促使奥赛康药业的创新能力、成长性、市场竞争力以及盈利能力得以持续提升。

### 4、质量控制风险和应对措施

药品作为一种特殊商品，直接关系到人民生命健康，具有生产流程长、工艺复杂的特点，产品质量控制较为复杂。奥赛康药业严格按照GMP规范组织生产活动，通过对关键工艺条件、主要技术参数的持续监控，保证工艺方法的稳定性、可靠性和重现性，使产品及生产工艺始终处于受控状态并质量可溯，报告期内产品质量记录良好。未来，奥赛康药业将持续严格质量内部管控，对标国际先进标准找差距，确保产品安全、有效、稳定、均一。

### 5、环保风险和应对措施

制药行业属于国家环保监管要求较高的行业。随着我国对环境保护问题的日益重视，国家制定了更严格的环保标准和规范，并开展了相关环保督查工作。奥赛康药业一直十分重视环保工作，并严格按照国家环保相关规定进行生产。但如果国家及地方政府将来颁布新的法

律法规，进一步提高环保监管要求，将使奥赛康药业支付更高的环保费用，可能对其利润水平产生一定程度的影响。

奥赛康药业严格遵守国家环境保护法律法规和政策标准规范，不断完善环境管理制度，依法实施清洁生产，积极降低排污强度，主要污染物排放均符合国家标准，推进环保技术进步和环保投入提高。在企业环境行为信用评价方面，报告期末，已经连续四次荣获“南京市绿色企业”称号。

奥赛康药业将继续加强在绿色环保、节能减排的技术开发研究。从技术上解决有机废液的排放问题，利用新技术解决了国内外产业化中存在的共性难点，实现了节能减排、绿色生产。如奥赛康药业发明的“ZL201210433619.2一种雷贝拉唑钠的制备方法”，创新了一种无需使用有机溶剂的“一锅法”制备雷贝拉唑钠的方法，并独创性地开发了氯化钠直接盐析技术，从根源上避免了有机废液的排放，并实现了拉唑产物和砜杂质高效分离，解决了国内外产业化中存在的共性难点，实现了节能减排、绿色生产。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	84.56%	2019 年 02 月 18 日	2019 年 02 月 19 日	2019 年第一次临时股东大会决议公告, 参见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	83.47%	2019 年 03 月 06 日	2019 年 03 月 07 日	2019 年第二次临时股东大会决议公告, 参见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018 年年度股东大会	年度股东大会	86.01%	2019 年 05 月 23 日	2019 年 05 月 24 日	2018 年年度股东大会决议公告, 参见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	江苏苏洋投资实业有限公司;南京奥赛康投资管理有限公司;南京海济投资管理有限公司;伟瑞发展有限公司;中亿伟业控股有限公司	其他承诺	关于锁定期内质押本次交易所获股份安排的承诺函：截至本承诺出具日，本公司无在锁定期内实施股票质押的明确计划和安排。本次交易完成后，如本公司在锁定期内质押其通过本次交易所获股份的，则按照如下原则和方式具体操作：本次交易的业绩承诺期内，在上市公司聘请的具有证券业务资格的会计师事务所就奥赛康药业每期实现的净利润出具专项审计报告后，本公司方可据此确定自当期专项审计报告出具日至下期专项审计报告出具日期间可质押的股份数量，具体公式如下：本公司累计可用于质押的股份数量=（截至当期期末累计承诺扣非归母净利润/业绩承诺期内各年累计承诺扣非归母净利润总和）*本次发行本公司获得的股份总数-为履行利润补偿义务本公司累计已补偿及应补偿股份数量在股份锁定期内，本公司因上市公司送股、转增股本等原因而增加的股份（如有），该等股份与其在本次交易中取得的股份共同执行前述安排。	2018年11月16日	业绩承诺到期后至补偿完毕为止	正常履行中
	中亿伟业控股有限公司	股份限售承诺	关于股份锁定的承诺：1、本公司通过本次重组所获得的上市公司新发行的股份，自该等股份上市之日起36个月内不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理上述股份。2、在本次重组完成后6个月内，如上市公司股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者本次重组完成后6个月期末收盘价低于发行价的，上述股份（含本公司受让取得的上市公司股份及新发行的股份，下同）的锁定期自动延长至少6个月（若上述期间上市公司发生派息、送股、转增股本或配股等除权除息事项的，则前述本次发行价以经除息、除权等因素调整后的价格计算）。3、在上述锁定期届满时，如本公司在《盈	2018年08月27日	2019年1月22日至2022年1月21日	正常履行中

			利预测补偿协议》及其补充协议项下的业绩补偿义务尚未履行完毕，则本公司通过本次重组所获得的上市公司新发行的股份参照《重大资产置换及发行股份购买资产协议》及相关补充协议分期解锁。4、在上述股份锁定期内，由于上市公司送股、转增股本等原因而增加的股份，该等股份的锁定期与上述股份相同。5、如前述关于本次重组中取得的上市公司股份的锁定期承诺与中国证券监督管理委员会的最新监管意见不相符，将根据中国证监会的监管意见进行相应调整。6、如违反上述声明和承诺，本公司愿意承担相应的法律责任。			
	江苏苏洋投资实业有限公司;南京海济投资管理有限公司	股份限售承诺	关于股份锁定的承诺：1、本公司通过本次重组所获得的上市公司新发行的股份，自该等股份上市之日起 24 个月内不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理上述股份。2、在本次重组完成后 6 个月内，如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次重组完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，上述股份（含本公司受让取得的上市公司股份及新发行的股份，下同）的锁定期自动延长至少 6 个月（若上述期间上市公司发生派息、送股、转增股本或配股等除权除息事项的，则前述本次发行价以经除息、除权等因素调整后的价格计算）。3、在上述锁定期届满时，如本公司在《盈利预测补偿协议》及其补充协议项下的业绩补偿义务尚未履行完毕，则本公司通过本次重组所获得的上市公司新发行的股份参照《重大资产置换及发行股份购买资产协议》及相关补充协议分期解锁。4、在上述股份锁定期内，由于上市公司送股、转增股本等原因而增加的股份，该等股份的锁定期与上述股份相同。5、如前述关于本次重组中取得的上市公司股份的锁定期承诺与中国证券监督管理委员会的最新监管意见不相符，将根据中国证监会的监管意见进行相应调整。6、如违反上述声明和承诺，本公司愿意承担相应的法律责任。	2018 年 08 月 27 日	2019 年 1 月 22 日至 2021 年 1 月 21 日	正常履行中
	南京奥赛康投资管理有限公司;伟瑞发展有限公司	股份限售承诺	关于股份锁定的承诺：1、本公司通过本次重组所获得的上市公司新发行的股份，自该等股份上市之日起 36 个月内不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理上述股份。2、在本次重组完成后 6 个月内，如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次重组完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，上述股份（含本公司受让取得的上市公司股份及新发行的股份，下同）的锁定期自动延长至少 6 个月（若上述期间上市公司发生派息、送股、转增股本或配股等除权除息事项的，则前述本次发行价以经除息、除权等因素调整后的价格计算）。3、在上述锁定期届满时，如本公司在《盈	2018 年 08 月 27 日	2019 年 1 月 22 日至 2022 年 1 月 21 日	正常履行中

			利预测补偿协议》及其补充协议项下的业绩补偿义务尚未履行完毕，上述锁定期将顺延至补偿义务履行完毕之日。4、在上述股份锁定期内，由于上市公司送股、转增股本等原因而增加的股份，该等股份的锁定期与上述股份相同。5、如前述关于本次重组中取得的上市公司股份的锁定期承诺与中国证监会的最新监管意见不相符，将根据中国证监会的监管意见进行相应调整。6、如违反上述声明和承诺，本公司愿意承担相应的法律责任。			
	陈会利	股份限售承诺	关于股东自愿锁定股份的承诺：1、本人自愿承诺将本人所持东方新星股份自本次重组完成后 36 个月内予以锁定，不进行任何减持行为。2、如东方新星在上述股份锁定期期间发生资本公积转增股本、送红股等使股份数量发生变动的事项，本人的锁定股份数量将相应调整。3、本人如在股份锁定期期间违反上述承诺减持股份，自愿将所得收益交由上市公司所有。4、本人全权委托东方新星就上述股份的锁定在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理相应的锁定手续。	2018 年 08 月 27 日	2019 年 1 月 22 日至 2022 年 1 月 21 日	正常履行中
	江苏苏洋投资实业有限公司;南京奥赛康投资管理有限公司;南京海济投资管理有限公司;伟瑞发展有限公司;中亿伟业控股有限公司	业绩承诺及补偿安排	盈利预测补偿：交易对方承诺本次交易实施完毕后，奥赛康药业在 2018 年度、2019 年度和 2020 年度实现的合并报表范围扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 63,070.00 万元、68,762.00 万元、74,246.00 万元。交易对方承诺，自《盈利预测补偿协议》生效之日起，交易对方对协议约定的承诺扣非归母净利润的实现承担保证责任。若在业绩承诺期内截至当期期末累计实际实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润（以下简称“累计实际扣非归母净利润”）小于截至当期期末累计承诺扣非归母净利润，则交易对方应按照协议约定履行补偿义务。业绩承诺人根据《盈利预测补偿协议》及其补充协议的约定向上市公司承担业绩补偿义务及减值补偿义务，需按照南京奥赛康、苏洋投资、中亿伟业、伟瑞发展、海济投资各自原持有的奥赛康药业股权比例分别承担，业绩承诺人之间互不承担连带责任。	2018 年 08 月 27 日	2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日	正常履行中
	CHEN HONGYU;陈庆财;江苏苏洋投资实业有限公司;南京奥赛康投资管理有限公司;南京	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于规范及减少关联交易的声明与承诺：一、在本次重组完成后，本人/本公司及关联企业将尽量减少与上市公司及其控制的公司和企业（以下简称“附属企业”）之间发生关联交易，不会谋求与上市公司及其附属企业在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利。二、在本次重组完成后，若发生无法避免或有合理理由存在的关联交易，本人/本公司或关联企业将与上市公司及附属企业按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范	2018 年 08 月 27 日	长期有效	正常履行中

	海济投资管理有 限公司;伟瑞发展 有限公司;张君茹; 中亿伟业控股有 限公司		性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务。三、本人/本公司应按照有关法律、法规和其他规范性文件及上市公司章程、关联交易决策制度的规定，履行关联交易决策程序，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害上市公司及上市公司其他股东的合法权益。四、本人/本公司保证将按照上市公司章程行使相应权利，承担相应义务，不利用实际控制人或其一致行动人/股东身份谋取不正当利益，亦不利用实际控制人或其一致行动人/股东身份促使上市公司股东大会或董事会作出侵犯中小股东合法权益的决议。五、本人/本公司保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用上市公司的资金，保证不损害上市公司及上市公司其他股东的合法权益。六、如违反上述声明和承诺，本人/本公司愿意承担相应的法律责任。			
	CHEN HONGYU;陈庆 财;南京奥赛康投 资管理有限公司; 伟瑞发展有限公 司;张君茹	关于同业 竞争、关 联交易、 资金占用 方面的承 诺	关于避免同业竞争的声明与承诺：1、本人/本公司及关联企业目前在中国境内或境外均未从事与奥赛康药业、上市公司及附属企业开展的业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。2、本次重组完成后，本人/本公司及关联企业将不会在中国境内或境外，单独或与他人，以任何方式（包括但不限于投资、并购、联营、合营、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股）直接或间接从事或参与任何与上市公司及附属企业开展的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。3、本次重组完成后，如因任何原因出现导致本人/本公司及关联企业取得与上市公司及附属企业开展的业务相同或相类似的业务机会，本人/本公司将立即通知上市公司，以使上市公司及附属企业拥有取得该业务机会的优先选择权；如上市公司或附属企业选择承办该业务，则本人/本公司及关联企业不会从事该业务，本人/本公司将就上市公司依据相关法律法规、股票上市地上市规则及监管部门的要求履行披露义务提供一切必要的协助。4、本次重组完成后，如因任何原因出现导致本人/本公司及关联企业取得对于从事与上市公司及附属企业开展的业务相同或相类似业务的企业的收购机会，本人/本公司将立即通知上市公司，以使上市公司及附属企业拥有对于该等企业的收购机会，如上市公司或附属企业选择收购该企业，则本人/本公司及关联企业放弃该收购机会，本人/本公司将就上市公司依据相关法律法规、股票上市地上市规则及监管部门的要求履行披露义务提供一切必要的协助。5、本次重组完成后，如果上市公司及附属企业放弃上述第 3、4 点中的业务机会或收购机会，且本人/本公司及关联企业后续从事因该等机会产生的竞争性业务，则上市公司及附属企业有权随时一次性或分多次向本人/本公司及关联企业收购上述竞争	2018 年 08 月 27 日	长期有效	正常履行中



			性业务中的任何股权、资产及其他权益，或由上市公司及附属企业根据国家法律法规允许的方式选择委托经营、租赁或承包经营本人/本公司及关联企业在上述竞争性业务中的资产或业务。6、本次重组完成后，在本人/本公司及关联企业拟转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让与上市公司及附属企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的资产和业务时，本人/本公司及关联企业将向上市公司及附属企业提供优先购买权。7、本次重组完成后，本人/本公司不会利用作为上市公司的实际控制人或其一致行动人的地位，损害上市公司及上市公司其他股东的利益。8、如果本人/本公司违反上述承诺，则所得收入全部归上市公司所有；造成上市公司经济损失的，本人/本公司将承担相应的赔偿责任。			
	陈会利;杜朝阳;侯光澜;胡德新;李山;李友生;马耀川;齐景波;乔宪一;曲维孟;宋矿银;王宝成;吴占峰;奚进泉;张斌	其他承诺	1、本公司/本人保证本次重大资产重组所提供的信息是真实、准确、完整和及时的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息真实性、准确性、完整性和及时性承担个别或连带的法律责任。2、本公司/本人保证向参与本次重大资产重组的各中介机构所提供的资料均为真实、原始的书面资料或副本资料，该等资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，是准确和完整的，所有文件的签名、印章均是真实的，并无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、根据本次重大资产重组的进程，需要继续提供相关文件及相关信息时，本公司/本人保证继续提供的文件和信息仍然符合真实、准确、完整、及时、有效的要求。4、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本人不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交公司董事会，由董事会代本人向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。5、本公司/本人保证，如违反上述声明和承诺，愿意承担由此产生的个别和连带的法律责任。	2018年08月27日	长期有效	正常履行中
	江苏苏洋投资实业有限公司;南京奥赛康投资管理	其他承诺	鉴于北京东方新星石化工程股份有限公司（以下简称"上市公司"）拟通过重大资产置换及发行股份购买资产的方式购买江苏奥赛康药业股份有限公司 100%股份（以下简称"本次重组"），作为本次重组的交易对方之一，本公司现就所提供的信息的真	2018年08月27日	长期有效	正常履行中

	有限公司;南京海济投资管理有限公司;伟瑞发展有限公司;中亿伟业控股有限公司		<p>实性、准确性和完整性作出如下声明和承诺：一、本公司向参与本次重组的各中介机构提供的本公司有关本次重组的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本公司保证：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。二、在参与本次重组期间，本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时向上市公司提供和披露有关本次重组的信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，本公司将依法承担个别及连带的法律责任。三、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本公司不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代本公司向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，董事会有权核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。如违反上述声明和承诺，本公司愿意承担相应的法律责任。</p>			
	江苏奥赛康药业有限公司	其他承诺	<p>关于提供信息真实性、准确性和完整性的声明与承诺：一、本公司向参与本次重组的各中介机构提供的本公司有关本次重组的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本公司保证：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担法律责任。二、根据本次重大资产重组的进程，本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时向上市公司提供和披露有关本次重组的信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，本公司</p>	2018年08月27日	长期有效	正常履行中

			将依法承担法律责任。三、本公司保证，如违反上述声明和承诺，愿意承担由此产生的相应法律责任。			
	江苏苏洋投资实业有限公司;南京奥赛康投资管理有限公司;南京海济投资管理有限公司;伟瑞发展有限公司;中亿伟业控股有限公司	其他承诺	关于最近五年处罚、诉讼、仲裁及诚信情况的声明与承诺：1、本公司为中华人民共和国境内依法设立并合法存续的法人主体，具备《中华人民共和国公司法》《上市公司重大资产重组管理办法》和《上市公司收购管理办法》等相关法律、法规和规章规定的参与本次重大资产重组的主体资格。2、本公司及本公司的董事、监事和其他高级管理人员/主要管理人员最近五年内不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或因涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查的情形，亦不存在被中国证券监督管理委员会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情形。3、本公司及本公司的董事、监事和高级管理人员/主要管理人员最近五年内未受到任何刑事处罚或与证券市场有关的任何行政处罚，不涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。4、本公司及本公司的董事、监事和高级管理人员/主要管理人员最近五年内诚信状况良好，不存在负有数额较大债务、到期未清偿且处于持续状态的情形、不存在未履行的承诺，亦不存在或涉嫌存在其他重大违法行为。5、本公司及本公司的董事、监事和高级管理人员/主要管理人员不存在损害投资者合法权益和社会公共利益的重大违法行为，最近三年内没有证券市场失信行为。如违反上述声明和承诺，本公司愿意承担相应的法律责任。	2018年08月27日	长期有效	正常履行中
	江苏苏洋投资实业有限公司;南京奥赛康投资管理有限公司;南京海济投资管理有限公司;伟瑞发展有限公司;中亿伟业控股有限公司	其他承诺	关于所持股权权属清晰、不存在权利瑕疵的承诺：1、本公司是依法设立且合法有效存续的有限责任公司。本公司不存在根据法律、法规或根据公司章程或其他组织性文件的约定需要终止或解散的情形，具备作为本次重组的交易对方的资格。2、本公司对所持奥赛康药业的股份（以下简称“标的股份”）拥有合法、完整的所有权，已经依法就标的股份履行法定出资义务，不存在任何虚假出资、抽逃出资等违反股东所应当承担的义务及责任的行为。3、本公司所持标的股份系本公司真实出资形成，不存在通过委托、信托等方式替他人持有或为他人利益而持有标的股份的情形，亦不存在正在进行或潜在的与标的股份相关的权属纠纷。4、截至本承诺函出具之日，本公司所持有的标的股份尚不存在任何质押、担保或其他第三方权益，亦未被司法冻结、查封或设置任何第三方权利限制。5、本公司所持标的股份不存在法律、法规或奥赛康药业的公司章程中禁止或限制转让标的股份的其他情形。如违反上述声明和承诺，本公司愿意承担相应的法律责任。	2018年08月27日	长期有效	正常履行中

	<p>CHEN HONGYU;陈庆财;南京奥赛康投资管理有限公司;伟瑞发展有限公司;张君茹</p>	其他承诺	<p>关于保持上市公司独立性的声明与承诺：一、人员独立 1、保证上市公司的人员独立性，其人事关系、劳动关系独立于本人/本公司及本人/本公司控制的除上市公司及其控制的公司和企业（以下简称“附属企业”）以外的其他公司、企业或其他经济组织（以下简称“关联企业”）。2、保证上市公司及奥赛康药业的高级管理人员不在本人/本公司及关联企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在本人/本公司及关联企业领薪。3、保证上市公司及奥赛康药业的财务人员不在本人/本公司及关联企业中兼职。4、保证按照法律法规或者上市公司章程及其他规章制度的规定推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选，不会超越股东大会及/或董事会干预上市公司的人事任免。二、资产完整 1、保证上市公司及奥赛康药业拥有的与经营有关的业务体系和相关资产独立完整、权属清晰。2、保证本人/本公司及关联企业不占用上市公司及奥赛康药业的资金、资产及其他资源，并且不要求上市公司及附属企业提供任何形式的担保。3、除通过依法行使股东权利之外，本人/本公司保证不超越股东大会及/或董事会对上市公司关于资产完整的重大决策进行干预。三、财务独立 1、保证上市公司能继续保持其独立的财务会计部门、财务核算体系和财务管理制度。2、保证上市公司能继续保持其独立的银行账户，本人/本公司及关联企业不与上市公司共用银行账户。3、保证上市公司能够独立作出财务决策，不干预上市公司的资金使用。四、业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、除通过依法行使股东权利之外，本人/本公司保证不超越股东大会及/或董事会对上市公司的业务经营活动进行干预。3、保证本人/本公司及关联企业避免从事与上市公司及附属企业具有实质性竞争的业务。4、保证本人/本公司及关联企业尽可能减少与上市公司及附属企业的关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。五、机构独立 1、保证上市公司的法人治理结构、内部经营管理组织机构健全，独立行使经营管理职权。2、保证本人/本公司及关联企业与上市公司及附属企业不存在机构混同的情形，并且在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。3、保证上市公司独立自主地运作，不会超越股东大会及/或董事会干预上市公司的经营管理。</p>	2018年08月27日	长期有效	正常履行中
	陈庆财;南京奥赛康投资管理有限公司	其他承诺	<p>关于摊薄即期回报采取填补措施的承诺：1、本人/本公司将不会越权干预上市公司经营管理活动，不会侵占上市公司利益。2、本次重大资产重组中，上市公司向包</p>	2018年08月27日	长期有效	正常履行中

	公司		括本公司在内的奥赛康药业全体股东（以下简称“全体股东”）发行股份购买资产，并与全体股东签署了附生效条件的《盈利预测补偿协议》及其补充协议，为避免本次交易摊薄即期回报提供了有法律约束力的保障措施。3、本人/本公司将积极支持上市公司，将根据国务院《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》、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》和《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》的有关要求，严格执行《公司章程》明确的现金分红政策，在上市公司主营业务健康发展的过程中，给予投资者持续稳定的回报。4、本承诺出具日后至本次重大资产重组实施完毕前，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人/本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。5、若本人/本公司违反上述承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本人/本公司愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	北京东方新星石化工程股份有限公司;陈会利;郭洪杰;侯光澜;胡德新;李玉富;曲维孟;王宝成;吴占峰;奚进泉	其他承诺	发行人及公司控股股东、董事、监事、高级管理人员关于招股说明书无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺 本公司承诺：如公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证监会、证券交易所或司法机关作出书面认定后次一交易日予以公告，并及时提出股份回购预案，提交董事会、股东大会讨论，依法回购首次发行上市的全部新股，回购价格不低于发行价格和银行同期活期存款利息之和，如有派发现金红利、送股、转增股本、配股等除权除息事项，则上述价格需作相应调整。 本公司及其控股股东、全体董事、监事、高级管理人员承诺：如公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接损失的，本公司/本人将依法就上述事项向投资者承担连带赔偿责任。	2015年05月22日	长期有效	正常履行中
	北京东方新星石化工程股份有限公司;陈会利;杜朝阳;郭洪杰;侯光	其他承诺	承诺约束措施：本公司、本公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员若在实际执行过程中，违反首次公开发行上市时已作出的公开承诺的，则采取或接受以下措施：（1）在有关监管机关要求的期限内予以纠正；（2）给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；（3）有违法所得的，按相关法律法规处理；（4）如该承	2015年05月22日	长期有效	正常履行中

	<p>斓;胡德新;李玉富;马耀川;齐景波;曲维孟;宋矿银;王宝成;吴占峰;奚进泉;张斌</p>		<p>诺属可以继续履行的,将继续履行该承诺;(5)根据届时规定可以采取的其他措施。本公司董事、监事、高级管理人员承诺不因职务变更、离职等原因而放弃履行已作出的承诺,未经公司许可,该等人员离职后两年内不从事与公司相同或相似业务的工作。</p>			
	<p>陈会利;杜朝阳;郭洪杰;侯光澜;胡德新;李玉富;马耀川;齐景波;曲维孟;宋矿银;王宝成;吴占峰;奚进泉;张斌</p>	其他承诺	<p>赔偿投资者损失的承诺:本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺:如公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并因此给投资者造成直接损失的,本人将依法就上述事项向投资者承担连带赔偿责任。若该等人员违反上述承诺,发行人有权扣留其薪酬,发行人也不将该等人员作为股权激励对象,已经授予期权或限制性股票的,不得行权或解锁,直至其实际履行上述承诺义务为止。发行人在未来聘任新的董事、高级管理人员前,将要求其签署承诺书,保证其履行上述承诺。新的董事、高级管理人员候选人拒绝签署承诺书的,不得被聘任为发行人的董事、高级管理人员。</p>	2015年05月22日	长期有效	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司的全资子公司江苏奥赛康药业有限公司(以下简称“奥赛康药业”)于2019年5月9日收到了江苏省南京市中级人民法院送达的诉讼材料。原告阿斯利康有限公司(以下简称“阿斯利康”)在诉讼材料中称:奥赛康药业研制、注册的沙格列汀片产品落入阿斯利康的名称为“基于环丙基稠合的吡咯烷二肽基肽酶IV抑制剂、它们的制备方法及其用途”(专利号:ZL01806315.2)的发明专利(以下简称“涉案专利”)专利权的保护范围。涉案专利于2014年5月23日	50	否	已由江苏省南京市中级人民法院受理,案号为(2019)苏01民初1090号。	法院正在审理中,公司已组织法务人员及律师准备证据材料,积极应对,预计本次公告的诉讼不会对公司本期利润或期后利润产生重要不利影响。	正在审理中,暂无判决结果。	2019年05月11日	《北京奥赛康药业股份有限公司关于涉及诉讼的公告》(www.cninfo.com.cn)

由原专利权人布里斯托尔-迈尔斯斯奎布公司转让给阿斯利康。奥赛康药业未经阿斯利康许可，实施涉案专利，取得国家药品监督管理局批准的药品注册批件，进行相关市场宣传、注册商标、招聘医药代表、并且即将大批量制造、销售产品。							
--	--	--	--	--	--	--	--

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。



#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

#### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十五、社会责任情况

#### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

奥赛康药业严格遵守国家环境保护法律法规和政策标准规范，不断完善环境管理制度，依法实施清洁生产，积极降低排污强度，主要污染物排放均符合国家标准，推进环保技术进步和环保投入提高。

报告期内产生的各类污染物主要包括废水、废气、噪声以及固体废弃物。

#### （1）主要污染物产生及处理情况

##### ①废水

奥赛康药业废水实行雨污分流、清污分流，各排污口严格按照规范要求设置，同时布有标志牌、流量计和COD在线检测设备。废水主要包括生产废水和生活污水，经厂内污水处理站处理后达到接管标准后排入污水管网。

##### ②废气

奥赛康药业的废气主要来自精制原料药车间的易挥发有机溶剂，主要通过活性炭吸附处理后经排气筒排放。除此之外，在生产过程中，由干燥、包衣等环节产生的废气主要成分为空气和蒸汽，经除尘可直接排入大气。

##### ③噪声

奥赛康药业噪声来自生产过程中使用的冷冻机、空调机组、空压机、冻干机等，通过在建设过程中尽量选购低噪音型号设备、在设备安装过程中增设防震装置、将高噪声设备放置于隔音室内、种植绿化等方式减少噪声影响。

##### ④固体废物

奥赛康药业固体废物主要包括废药品、活性炭、滤芯、残渣、过期或不再使用的原辅料、污水处理站机械压滤后产生的污泥、废试剂空瓶、废有机溶剂以及生活垃圾等。其中，危险废物按规定交由具备资质的专业公司安全处置，生活垃圾则由环卫部门定期清运。

#### （2）环保设施及运转情况

奥赛康药业建立了环境保护责任制度，并按制度进行管理、运转，建立了与环保相关的奖惩机制。各污染治理设施的管理均有台账，并建档留存。

对于生产产生的危险废物，奥赛康药业根据法律法规要求建立了相应管理制度，设有专门的危险品存放库，建有危废品库登记台账，详细记载危废物品入库时间、件数、累计件数、重量、累计重量、处理日期等；同时定期填报危险废物管理计划备案登记表，就危险废物种类、物理性状、危险特性、来源及产生工序，上年度实际产生量以及本年度计划产生量进行申报。奥赛康药业严格执行转移联单管理制度，按规定及时在江苏省危险废物动态管理信息

系统中填写电子转移联单，并将上述危险废物交由具备资质的专业公司安全处置。

奥赛康药业废水排放口按规定安装了在线监控装置，实时监控废水量、COD等指标，并通过了环保部门的验收，与南京市环保局污染源监控网实现了联网，实时监控。报告期内奥赛康药业委托环保部门认可的环境监测部门按监测计划对污染源和厂界的环境质量进行监测，定期对公司废水、废气、噪声排放情况进行抽样检测。根据检测结果以及在线监测数据，奥赛康药业污染物的排放及消减情况符合相关环保要求。

报告期内，奥赛康药业未发生过环境污染事故，也未受到过相关处罚；在企业环境行为信用评价方面，报告期末，已经连续四次荣获“南京市绿色企业”称号。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，目前暂无明确计划。

### (2) 半年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

## (4) 后续精准扶贫计划

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内其他重大事项，详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的以下公告：

披露时间	公告名称	公告披露网站名称
2019/1/9	公司章程修正案	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/1/9	独立董事候选人声明（吴晓明）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/1/9	独立董事候选人声明（刘剑文）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/1/9	独立董事候选人声明（李地）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/1/9	独立董事提名人声明（一）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/1/9	独立董事提名人声明（二）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/1/9	独立董事提名人声明（三）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/1/9	关于公司董事会、监事会提前换届选举的公告	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/1/9	关于召开2019年第一次临时股东大会的通知	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/1/9	关于变更会计师事务所的公告	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/1/9	第四届监事会第九次会议决议公告	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/1/9	独立董事关于变更会计师事务所的事前认可意见	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/1/9	独立董事对第四届董事会第十次会议审议相关事项的独立意见	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/1/9	第四届董事会第十次会议决议公告	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/1/10	关于董事、监事、高级管理人员减持股份计划期满的公告	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/1/18	股东追加承诺公告	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/1/18	关于重大资产重组相关方承诺事项的公告	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/1/18	重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/1/18	重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书（摘要）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/1/18	重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易事宜之董事、监事、高级管理人员持股情况变动的报告	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/1/18	北京市金杜律师事务所关于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易之实施情况的法律意见书	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/1/18	华泰联合证券有限责任公司关于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易实施情况之独立财务顾问意见	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/1/22	关于控股子公司获得药品注册批件的公告	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/1/22	2018年度业绩预告修正公告	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/1/24	第四届董事会第十一次会议决议公告	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

2019/1/24	关于第四届董事会第十一次会议审议相关事项的独立意见	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/1/24	第四届监事会第十次会议决议公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/1/24	章程修正案	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/1/24	公司章程 (2019年1月)	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/1/24	关于变更办公地址与投资者联系方式的公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/1/24	关于拟变更公司名称及证券简称的公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/1/24	关于取消股东大会并另行召开2019年第一次临时股东大会的公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/1/24	关于召开2019年第一次临时股东大会的通知	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/1/24	公司关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/1/25	关于控股子公司获得《药品GMP证书》的公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/1/25	关于选举第五届监事会职工代表监事的公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/2/13	关于召开2019年第一次临时股东大会的提示性公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/2/19	2019年第一次临时股东大会的法律意见书	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/2/19	第五届董事会第一次会议决议公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/2/19	关于召开2019年第二次临时股东大会的通知	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/2/19	2019年第一次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/2/19	第五届监事会第一次会议决议公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/2/19	会计政策及会计估计变更的专项报告 (2018年度)	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/2/19	分、子公司管理制度 (2019年2月)	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/2/19	风险投资管理制度 (2019年2月)	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/2/19	内部审计制度 (2019年2月)	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/2/19	财务管理制度 (2019年2月)	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/2/19	内幕信息知情人登记备案制度 (2019年2月)	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/2/19	年报信息披露重大差错责任追究制度 (2019年2月)	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/2/19	规范与关联方资金往来的管理制度 (2019年2月)	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/2/19	大股东、董监高所持本公司股份及其变动管理制度 (2019年2月)	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/2/19	投资者关系管理办法 (2019年2月)	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/2/19	重大信息内部报告制度 (2019年2月)	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/2/19	董事会秘书工作细则 (2019年2月)	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/2/19	总经理工作细则 (2019年2月)	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

2019/2/19	独立董事年报工作制度（2019年2月）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/2/19	董事会审计委员会年报工作规程（2019年2月）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/2/19	董事会审计委员会议事规则（2019年2月）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/2/19	董事会提名委员会议事规则（2019年2月）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/2/19	董事会薪酬与考核委员会议事规则（2019年2月）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/2/19	董事会战略委员会议事规则（2019年2月）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/2/19	监事会议事规则（2019年2月）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/2/19	募集资金管理办法（2019年2月）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/2/19	信息披露管理办法（2019年2月）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/2/19	对外投资管理办法（2019年2月）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/2/19	对外担保管理办法（2019年2月）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/2/19	关联交易管理办法（2019年2月）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/2/19	独立董事制度（2019年2月）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/2/19	董事会议事规则（2019年2月）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/2/19	股东大会议事规则（2019年2月）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/2/19	公司章程修正案	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/2/19	关于会计政策、会计估计变更的公告	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/2/19	立董事关于公司第五届董事会第一次会议审议相关事项的独立意见	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/2/19	公司章程（2019年2月）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/2/28	2018年度业绩快报	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/3/5	关于子公司使用部分闲置自有资金购买理财产品的进展公告	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/3/7	关于变更公司名称、经营范围、增加注册资本并完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/3/7	2019年第二次临时股东大会的法律意见书	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/3/7	2019年第二次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/3/11	关于变更证券简称的公告	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/4/2	关于使用部分闲置自有资金购买理财产品赎回的进展公告	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/4/30	独立董事关于公司第五届董事会第二次会议相关事项的事前认可意见	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/4/30	2019年度董事、高级管理人员薪酬方案	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019/4/30	关于会计政策变更的公告	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

2019/4/30	关于聘任2019年度审计机构的公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	2018年度利润分配预案的公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	2019年第一季度报告正文	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	独立董事关于公司第五届董事会第二次会议相关事项的独立意见	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	第五届监事会第二次会议决议公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	关于召开2018年年度股东大会的通知	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	第五届董事会第二次会议决议公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	2018年年度报告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	2018年年度报告摘要	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	关于江苏奥赛康药业有限公司2018年度实际净利润与承诺净利润差异情况说明专项审核报告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	华泰联合证券有限责任公司关于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易之2018年度业绩承诺实现情况的核查意见	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	华泰联合证券有限责任公司关于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易之2018年度持续督导意见	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	最近五年不存在被证券监管部门和交易所采取监管措施或处罚情况的公告(265KB)	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	关于举行2018年年度报告网上说明会的公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	前次募集资金使用情况的鉴证报告(截至2019年3月31日止)	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	前次募集资金使用情况报告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	未来三年股东分红回报规划(2019-2021年)	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	关于控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员关于非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	关于非公开发行股票摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响及公司采取填补措施的公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	非公开发行A股股票募集资金使用可行性分析报告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	2019年度非公开发行A股股票预案	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	关于公司聘任董事会秘书的公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	内部控制规则落实自查表	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	2018年度监事会工作报告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	2018年度董事会工作报告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	2018年度财务决算报告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

2019/4/30	2018年内部控制自我评价报告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	2018年年度审计报告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	2018年度独立董事述职报告 (乔宪一)	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	2018年度独立董事述职报告 (李友生)	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	2018年度独立董事述职报告 (李山)	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/4/30	2019年第一季度报告全文	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/5/10	关于2018年年度股东大会增加临时提案暨股东大会补充通知的公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/5/10	关于拟变更公司名称的公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/5/10	第五届董事会第三次会议决议公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/5/10	公司章程修正案	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/5/10	独立董事关于公司第五届董事会第三次会议相关事项的独立意见	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/5/11	关于涉及诉讼的公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/5/24	2018年年度股东大会决议公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/5/24	2018年年度股东大会的法律意见书	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/6/13	关于子公司获得两份《药品GMP证书》的公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019/6/20	2018年年度权益分派实施公告	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	21,927,047	12.73%	755,882,351			7,323,416	763,205,767	785,132,814	84.59%
3、其他内资持股	21,927,047	12.73%	498,882,352			7,323,416	506,205,768	528,132,815	56.90%
其中：境内法人持股			498,882,352				498,882,352	498,882,352	53.75%
境内自然人持股	21,927,047	12.73%	0			7,323,416	7,323,416	29,250,463	3.15%
4、外资持股			256,999,999				256,999,999	256,999,999	27.69%
其中：境外法人持股			256,999,999				256,999,999	256,999,999	27.69%
二、无限售条件股份	150,350,953	87.27%				-7,323,416	-7,323,416	143,027,537	15.41%
1、人民币普通股	150,350,953	87.27%				-8,166,405	-8,166,405	142,184,548	15.32%
2、境内上市的外资股						842,989	842,989	842,989	0.09%
三、股份总数	172,278,000	100.00%	755,882,351				755,882,351	928,160,351	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据重大资产重组的安排，公司前身东方新星向江苏奥赛康药业有限公司全体股东发行股份购买资产，计755,882,351股，该新股于2019年1月22日在深圳证券交易所上市。公司总股本从原有的172,278,000股增加到928,160,351股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司于2018年12月25日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准北京东方新星石化工程股份有限公司重大资产重组及向南京奥赛康投资管理有限公司等发行股份购买资产的批复》（证件许可[2018]2148号），核准公司重大资产重组。

股份变动的过户情况

适用  不适用

根据南京市工商行政管理局于2018年12月25日核发的《营业执照》，本次交易涉及购买标的资产的过户事宜已办理完毕，上市公司已持有奥赛康药业100%股权，奥赛康药业已成为上市公司的全资子公司。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司因发行股份，总股本从原有的172,278,000股增加到928,160,351股，对本期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产有所摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
南京奥赛康投资管理有限公司			317,470,588	317,470,588	重大资产重组,承诺所认购的新发行股份限售	2022年1月22日
江苏苏洋投资实业有限公司			143,617,647	143,617,647	重大资产重组,承诺所认购的新发行股份限售	2021年1月22日
中亿伟业控股有			143,617,647	143,617,647	重大资产重组,承诺所认购	2022年1月22

限公司					的新发行股份限售	日
伟瑞发展有限公 司			113,382,352	113,382,352	重大资产重组,承诺所认购 的新发行股份限售	2022年1月22 日
南京海济投资管 理有限公司			37,794,117	37,794,117	重大资产重组,承诺所认购 的新发行股份限售	2021年1月22 日
陈会利	10,389,572		3,463,191	13,852,763	重大资产重组时,承诺所持 有的全部股份限售	2022年1月22 日
曲维孟	2,454,375		818,125	3,272,500	董事监事高级管理人员离 职后高管锁定股增加 818, 125 股	按高管股份管理 相关规定执行
王宝成	1,611,600		537,200	2,148,800	董事监事高级管理人员离 职后高管锁定股增 加,537,200 股	按高管股份管理 相关规定执行
奚进泉	1,564,680		521,560	2,086,240	董事监事高级管理人员离 职后高管锁定股增加 521,560 股	按高管股份管理 相关规定执行
胡德新	2,269,500		756,500	3,026,000	董事监事高级管理人员离 职后高管锁定股增加 756,500 股	按高管股份管理 相关规定执行
侯光澜	1,248,480		416,160	1,664,640	董事监事高级管理人员离 职后高管锁定股增加 416,160 股	按高管股份管理 相关规定执行
齐景波	571,200		197,300	768,500	董事监事高级管理人员离 职后高管锁定股增加 197,300 股	按高管股份管理 相关规定执行
宋矿银	535,500		178,500	714,000	董事监事高级管理人员离 职后高管锁定股增加 178,500 股	按高管股份管理 相关规定执行
杜朝阳	517,140		172,380	689,520	董事监事高级管理人员离 职后高管锁定股增加 172,380 股	按高管股份管理 相关规定执行
吴占峰	765,000		255,000	1,020,000	董事监事高级管理人员离 职后高管锁定股增加 255,000 股	按高管股份管理 相关规定执行
王正勇			7,500	7,500	高级管理人员购买股份并 限售 75% 股份	按高管股份管理 相关规定执行
合计	21,927,047	0	763,205,767	785,132,814	--	--

### 3、证券发行与上市情况

公司于2018年12月25日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准北京东方新星石化工程股份有限公司重大资产重组及向南京奥赛康投资管理有限公司等发行股份购买资产的批复》（证件许可[2018]2148号），核准公司重大资产重组。根据重大资产重组的安排，公司前身东方新星向江苏奥赛康药业有限公司全体股东发行股份购买资产，计755,882,351股，该新股于2019年1月22日在深圳证券交易所上市。详见公司于2019年1月18日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书》。

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		17,932		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	
南京奥赛康投资管理有限公司	境内非国有法人	34.20%	317,470,588	317,470,588	317,470,588				
江苏苏洋投资实业有限公司	境内非国有法人	15.47%	143,617,647	143,617,647	143,617,647				
中亿伟业控股有限公司	境外法人	15.47%	143,617,647	143,617,647	143,617,647				
伟瑞发展有限公司	境外法人	12.22%	113,382,352	113,382,352	113,382,352				
南京海济投资管理有限公司	境内非国有法人	4.07%	37,794,117	37,794,117	37,794,117				
陈会利	境内自然人	1.49%	13,852,763		13,852,763				
曲维孟	境内自然人	0.35%	3,272,500		3,272,500				
胡德新	境内自然人	0.33%	3,026,000		3,026,000		质押	1,320,000	
赵小奇	境内自然人	0.32%	2,998,641			2,998,641			
王宝成	境内自然人	0.23%	2,148,800		2,148,800				
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股	不适用。								

东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	南京奥赛康投资管理有限公司与伟瑞发展有限公司属于一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
赵小奇	2,998,641	人民币普通股	2,998,641
路忠	1,530,000	人民币普通股	1,530,000
刘云波	1,478,100	人民币普通股	1,478,100
青岛法盛资产管理中心（有限合伙）	1,328,050	人民币普通股	1,328,050
柯立泉	1,272,428	人民币普通股	1,272,428
胡贵卿	1,153,000	人民币普通股	1,153,000
朱文久	1,152,210	人民币普通股	1,152,210
武竹艳	1,077,240	人民币普通股	1,077,240
吴网腰	1,010,000	人民币普通股	1,010,000
马惠民	1,009,820	人民币普通股	1,009,820
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	南京奥赛康投资管理有限公司
变更日期	2019 年 01 月 22 日
指定网站查询索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
指定网站披露日期	2019 年 01 月 18 日

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

新实际控制人名称	陈庆财
变更日期	2019 年 01 月 22 日
指定网站查询索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
指定网站披露日期	2019 年 01 月 18 日

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
陈会利	董事长、总经理	离任	13,852,763			13,852,763			
曲维孟	董事、副总经理	离任	3,272,500			3,272,500			
胡德新	董事、副总经理、董事会秘书	离任	3,026,000			3,026,000			
马耀川	董事	离任							
李山	独立董事	离任							
李友生	独立董事	离任							
乔宪一	独立董事	离任							
王宝成	副总经理	离任	2,148,800			2,148,800			
奚进泉	副总经理、财务总监	离任	2,086,240			2,086,240			
侯光澜	监事会主席	离任	1,664,640			1,664,640			
吴占峰	监事	离任	1,020,000			1,020,000			
张斌	职工监事	离任							
杜朝阳	副总经理	离任	689,520			689,520			
齐景波	副总经理	离任	761,600			768,500			
宋矿银	总工程师	离任	714,000			714,000			
陈庆财	董事长、总经理	现任							
ZHAO XIAOWEI	副董事长	现任							
赵俊	副董事长	现任							
任为荣	董事、副总	现任							



	经理、董事会秘书								
徐有印	董事、副总经理	现任							
陈祥峰	董事	现任							
李地	独立董事	现任							
刘剑文	独立董事	现任							
吴晓明	独立董事	现任							
陈靖	监事会主席	现任							
陈卫东	职工监事	现任							
李晓昕	职工监事	现任							
张建义	副总经理	现任							
王正勇	副总经理	现任				10,000			
韩涛	财务总监	现任							
合计	--	--	29,236,063	0	0	29,252,963	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈会利	董事长、总经理	离任	2019年02月18日	因公司实施重大资产重组，董事会换届，陈会利先生自2019年2月18日起不再担任公司董事长、总经理职务。
曲维孟	董事、副总经理	离任	2019年02月18日	因公司实施重大资产重组，董事会换届，曲维孟先生自2019年2月18日起不再担任公司董事、副总经理职务。
胡德新	董事、副总经理、董事会秘书	离任	2019年02月18日	因公司实施重大资产重组，董事会换届，胡德新先生自2019年2月18日起不再担任公司董事、副总经理、董事会秘书职务。
马耀川	董事	离任	2019年02月18日	因公司实施重大资产重组，董事会换届，马耀川先生自2019年2月18日起不再担任公司董事职务。
李山	独立董事	离任	2019年02月18日	因公司实施重大资产重组，董事会换届，李山先生自2019年2月18日起不再担任公司独立董事职务。
李友生	独立董事	离任	2019年02月18日	因公司实施重大资产重组，董事会换届，李友生先生自2019年2月18日起不再担任公司独立董事职务。
乔宪一	独立董事	离任	2019年02月18日	因公司实施重大资产重组，董事会换届，乔宪一先生自2019年2月18日起不再担任公司独立董事职务。

王宝成	副总经理	离任	2019年02月18日	因公司实施重大资产重组,王宝成先生自2019年2月18日起不再担任公司副总经理职务。
奚进泉	副总经理、财务总监	离任	2019年02月18日	因公司实施重大资产重组,奚进泉先生自2019年2月18日起不再担任公司副总经理、财务总监职务。
侯光澜	监事会主席	离任	2019年02月18日	因公司实施重大资产重组,监事会换届,侯光澜先生自2019年2月18日起不再担任公司监事会主席职务。
吴占峰	监事	离任	2019年02月18日	因公司实施重大资产重组,监事会换届,吴占峰先生自2019年2月18日起不再担任公司监事职务。
张斌	职工监事	离任	2019年02月18日	因公司实施重大资产重组,监事会换届,张斌先生自2019年2月18日起不再担任公司职工监事职务。
杜朝阳	副总经理	离任	2019年02月18日	因公司实施重大资产重组,杜朝阳先生自2019年2月18日起不再公司担任副总经理职务。
齐景波	副总经理	离任	2019年02月18日	因公司实施重大资产重组,齐景波先生自2019年2月18日起不再担任公司副总经理职务。
宋矿银	总工程师	离任	2019年02月18日	因公司实施重大资产重组,宋矿银先生自2019年2月18日起不再担任公司总工程师职务。
陈庆财	董事长、总经理	任免	2019年02月18日	根据公司2019年第一次临时股东大会决议、第五届董事会第一次会议决议,自2019年2月18日起,陈庆财先生担任公司董事长、总经理职务,并代行董事会秘书职责。2019年4月29日,董事会聘任任为荣先生为董事会秘书,陈庆财先生不再代行董事会秘书职责。
ZHAO XIAOWEI	副董事长	任免	2019年02月18日	根据公司2019年第一次临时股东大会决议、第五届董事会第一次会议决议,自2019年2月18日起,ZHAO XIAOWEI女士担任公司副董事长职务。
赵俊	副董事长	任免	2019年02月18日	根据公司2019年第一次临时股东大会决议、第五届董事会第一次会议决议,自2019年2月18日起,赵俊先生担任公司副董事长职务。
任为荣	董事、副总经理、董事会秘书	任免	2019年02月18日	根据公司2019年第一次临时股东大会决议、第五届董事会第一次会议决议,自2019年2月18日起,任为荣先生担任公司董事、副总经理职务;根据公司董事会第二次会议决议,自2019年4月29日起,任为荣先生担任公司董事会秘书。
徐有印	董事、副总经理	任免	2019年02月18日	根据公司2019年第一次临时股东大会决议、第五届董事会第一次会议决议,自2019年2月18日起,徐有印先生担任公司董事、副总经理职务。
陈祥峰	董事	任免	2019年02月18日	根据公司2019年第一次临时股东大会决议,自2019年2月18日起,陈祥峰先生担任公司董事职务。
李地	独立董事	任免	2019年02月18日	根据公司2019年第一次临时股东大会决议,自2019年2月18日起,李地先生担任公司独立董事职务。
刘剑文	独立董事	任免	2019年02月18日	根据公司2019年第一次临时股东大会决议,自2019

				年 2 月 18 日起，刘剑文先生担任公司独立董事职务。
吴晓明	独立董事	任免	2019 年 02 月 18 日	根据公司 2019 年第一次临时股东大会决议，自 2019 年 2 月 18 日起，吴晓明先生担任公司独立董事职务。
陈靖	监事会主席	任免	2019 年 02 月 18 日	根据公司 2019 年第一次临时股东大会决议、第五届监事会第一次会议决议，自 2019 年 2 月 18 日起，陈靖先生担任公司监事会主席职务。
陈卫东	职工监事	任免	2019 年 02 月 18 日	根据公司职工代表大会决议，自 2019 年 2 月 18 日起，陈卫东先生担任公司职工监事职务。
李晓昕	职工监事	任免	2019 年 02 月 18 日	根据公司职工代表大会决议，自 2019 年 2 月 18 日起，李晓昕先生担任公司职工监事职务。
张建义	副总经理	任免	2019 年 02 月 18 日	根据公司第五届董事会第一次会议决议，自 2019 年 2 月 18 日起，张建义先生担任公司副总经理职务。
王正勇	副总经理	任免	2019 年 02 月 18 日	根据公司第五届董事会第一次会议决议，自 2019 年 2 月 18 日起，王正勇先生担任公司副总经理职务。
韩涛	财务总监	任免	2019 年 02 月 18 日	根据公司第五届董事会第一次会议决议，自 2019 年 2 月 18 日起，韩涛先生担任公司财务总监职务。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京奥赛康药业股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,203,389,177.40	1,084,986,169.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	193,070,004.85	195,470,406.39
应收账款	774,755,036.26	548,223,486.33
应收款项融资		
预付款项	43,142,946.78	10,222,793.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	50,985,835.90	13,862,427.32
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	188,873,974.51	180,467,851.75
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,821,534.76	39,436,673.51
流动资产合计	2,472,038,510.46	2,072,669,808.63
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		6,043,125.19
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	7,816,652.70	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	717,624,234.48	704,578,201.98
在建工程	34,112,763.91	39,325,069.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	88,145,093.46	84,894,205.36
开发支出	21,907,193.38	
商誉		
长期待摊费用	84,581.48	
递延所得税资产	33,027,425.44	31,073,391.87
其他非流动资产	11,925,609.09	19,670,704.05
非流动资产合计	914,643,553.94	885,584,697.53
资产总计	3,386,682,064.40	2,958,254,506.16
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	213,601,707.24	136,441,497.37
预收款项	14,333,337.76	46,798,614.21
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	28,070,683.01	37,216,143.27
应交税费	88,391,798.35	35,367,692.05
其他应付款	846,670,805.22	781,028,561.79
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		4,085,308.31
其他流动负债		
流动负债合计	1,191,068,331.58	1,040,937,817.00
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	50,628,634.97	48,562,907.23
递延所得税负债	28,439,549.85	27,767,551.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	79,068,184.82	76,330,459.05
负债合计	1,270,136,516.40	1,117,268,276.05
所有者权益：		
股本	928,160,351.00	928,160,351.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,998,143.53	1,998,143.53
减：库存股		
其他综合收益	-589,858.27	679,096.62
专项储备		
盈余公积	204,867,908.88	204,867,908.88
一般风险准备		
未分配利润	979,931,398.63	702,512,776.86
归属于母公司所有者权益合计	2,114,367,943.77	1,838,218,276.89
少数股东权益	2,177,604.23	2,767,953.22
所有者权益合计	2,116,545,548.00	1,840,986,230.11
负债和所有者权益总计	3,386,682,064.40	2,958,254,506.16

法定代表人：陈庆财

主管会计工作负责人：韩涛

会计机构负责人：韩涛

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	32,011,344.73	42,179,249.20
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		



应收款项融资		
预付款项	239,100.29	
其他应收款		
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,020,628.21	3,914,886.79
流动资产合计	36,271,073.23	46,094,135.99
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,650,000,000.00	7,650,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	33,951.97	
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,723,137.94	14,889,399.53
其他非流动资产		
非流动资产合计	7,665,757,089.91	7,664,889,399.53
资产总计	7,702,028,163.14	7,710,983,535.52

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	584,380.67	
应交税费	93,716.64	
其他应付款	95,783,315.93	111,536,328.25
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	96,461,413.24	111,536,328.25
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	21,668,115.04	21,668,115.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,668,115.04	21,668,115.04
负债合计	118,129,528.28	133,204,443.29
所有者权益：		

股本	928,160,351.00	928,160,351.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,380,806,736.01	6,380,806,736.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,272,238.53	34,272,238.53
未分配利润	240,659,309.32	234,539,766.69
所有者权益合计	7,583,898,634.86	7,577,779,092.23
负债和所有者权益总计	7,702,028,163.14	7,710,983,535.52

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	2,301,143,982.18	1,954,030,174.45
其中：营业收入	2,301,143,982.18	1,954,030,174.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,868,971,025.12	1,578,267,122.83
其中：营业成本	165,712,660.43	128,174,060.68
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	31,612,036.73	33,162,492.31
销售费用	1,419,367,150.95	1,174,935,179.72
管理费用	136,663,162.47	115,373,474.26
研发费用	123,032,488.35	127,918,099.94

财务费用	-7,416,473.81	-1,296,184.08
其中：利息费用	4,988.31	336,895.92
利息收入	7,700,955.72	1,786,843.97
加：其他收益	2,566,173.92	1,604,330.16
投资收益（损失以“-”号填列）	1,005,341.61	5,271,173.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,768,779.51	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,429,109.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-11,517.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	427,975,693.08	377,197,928.58
加：营业外收入	22,266,188.05	2,637,262.59
减：营业外支出	670,475.90	409,127.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	449,571,405.23	379,426,063.26
减：所得税费用	68,010,575.61	57,088,899.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	381,560,829.62	322,337,164.02
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	381,560,829.62	322,337,164.02
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.归属于母公司所有者的净利润	382,147,707.11	322,826,027.81
2.少数股东损益	-586,877.49	-488,863.79
六、其他综合收益的税后净额	-1,272,426.39	313,674.02

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,268,954.89	254,315.37
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,226,472.49	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-1,226,472.49	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-42,482.40	254,315.37
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-18,495.26
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-42,482.40	272,810.63
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-3,471.50	59,358.65
七、综合收益总额	380,288,403.23	322,650,838.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	380,878,752.22	323,080,343.18

归属于少数股东的综合收益总额	-590,348.99	-429,505.14
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.41	0.43
（二）稀释每股收益	0.41	0.43

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈庆财

主管会计工作负责人：韩涛

会计机构负责人：韩涛

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	0.00	185,662,957.89
减：营业成本	0.00	154,750,733.50
税金及附加		769,681.95
销售费用		2,677,825.31
管理费用	3,343,622.81	18,437,106.86
研发费用		
财务费用	-8,669.15	-414,713.64
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	120,000,000.00	9,180,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,149,772.15

资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,603.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	116,665,046.34	15,474,155.30
加：营业外收入		25,000.00
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	116,665,046.34	15,499,155.30
减：所得税费用	-833,738.41	1,057,603.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	117,498,784.75	14,441,551.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	117,498,784.75	14,441,551.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值		

准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	117,498,784.75	14,441,551.78
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.08
（二）稀释每股收益	0.13	0.08

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,302,150,454.41	2,090,498,887.14
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	36,300,147.32	27,422,203.00
经营活动现金流入小计	2,338,450,601.73	2,117,921,090.14
购买商品、接受劳务支付的现金	111,499,854.77	64,169,074.25
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净		



增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	134,212,226.59	99,035,268.54
支付的各项税费	286,465,227.78	317,061,842.21
支付其他与经营活动有关的现金	1,529,630,283.01	1,369,381,836.75
经营活动现金流出小计	2,061,807,592.15	1,849,648,021.75
经营活动产生的现金流量净额	276,643,009.58	268,273,068.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	380,000,000.00	1,248,100,000.00
取得投资收益收到的现金	1,005,341.61	5,334,475.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,402.37	
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	1,505,031.60	
投资活动现金流入小计	382,534,775.58	1,253,434,475.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,318,774.23	45,415,055.11
投资支付的现金	363,000,000.00	1,767,491,352.90
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	9,102,161.43	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	416,420,935.66	1,812,906,408.01
投资活动产生的现金流量净额	-33,886,160.08	-559,471,932.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		

偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	111,369,668.76	342,197.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	111,369,668.76	342,197.92
筹资活动产生的现金流量净额	-111,369,668.76	-342,197.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,572.17	-16,332.94
五、现金及现金等价物净增加额	131,388,752.91	-291,557,394.84
加：期初现金及现金等价物余额	1,068,681,245.88	728,698,648.06
六、期末现金及现金等价物余额	1,200,069,998.79	437,141,253.22

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		156,987,767.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,995,475.83	7,107,060.58
经营活动现金流入小计	12,995,475.83	164,094,827.72
购买商品、接受劳务支付的现金	344,841.71	125,575,609.05
支付给职工以及为职工支付的现金	2,696,638.56	25,360,041.43
支付的各项税费		9,649,636.50
支付其他与经营活动有关的现金	15,737,005.50	27,494,230.74
经营活动现金流出小计	18,778,485.77	188,079,517.72
经营活动产生的现金流量净额	-5,783,009.94	-23,984,690.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	120,000,000.00	9,180,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,925.48
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	120,000,000.00	9,189,925.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,469.03	641,286.05
投资支付的现金		7,419,734.90
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	34,469.03	8,061,020.95
投资活动产生的现金流量净额	119,965,530.97	1,128,904.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	111,364,680.45	3,546,900.00
支付其他与筹资活动有关的现金		74,484.90
筹资活动现金流出小计	111,364,680.45	3,621,384.90
筹资活动产生的现金流量净额	-111,364,680.45	-3,621,384.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-14,051.42
五、现金及现金等价物净增加额	2,817,840.58	-26,491,221.79
加：期初现金及现金等价物余额	25,874,325.54	127,326,698.64
六、期末现金及现金等价物余额	28,692,166.12	100,835,476.85

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	928,160,351.00				1,998,143.53		679,096.62		204,867,908.88		702,512,776.86		1,838,218,276.89	2,767,953.22	1,840,986,230.11
加：会计政策变更											6,650,156.78		6,650,156.78		6,650,156.78
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	928,160,351.00				1,998,143.53		679,096.62		204,867,908.88		709,162,933.64		1,844,868,433.67	2,767,953.22	1,847,636,386.89
三、本期增减变动金额（减少以							-1,268,954.89				270,768,464.99		269,499,510.10	-590,348.99	268,909,161.11

“一”号填列)														
(一) 综合收益总额						-1,268,954.89				382,147,707.11		380,878,752.22	-590,348.99	380,288,403.23
(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										-111,379,242.12		-111,379,242.12		-111,379,242.12
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										-111,379,242.12		-111,379,242.12		-111,379,242.12
4. 其他														
(四) 所有														

者权益内部 结转														
1. 资本公积 转增资本 (或股本)														
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)														
3. 盈余公积 弥补亏损														
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益														
5. 其他综合 收益结转留 存收益														
6. 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	928,160,351.00			1,998,143.53	-589,858.27		204,867,908.88		979,931,398.63		2,114,367,943.77	2,177,604.23	2,116,545,548.00	

上期金额

单位：元

82

项目	2018 年半年度														
	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			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	755,882,351.00				110,920,586.81		-976,426.23		275,415,263.96		98,311,241.57		1,239,553,017.11	2,736,380.65	1,242,289,397.76
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	755,882,351.00				110,920,586.81		-976,426.23		275,415,263.96		98,311,241.57		1,239,553,017.11	2,736,380.65	1,242,289,397.76
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					-3,042,014.75		254,315.37				322,826,027.81		320,038,328.43	405,608.34	320,443,936.77
(一) 综合收益总额							254,315.37				322,826,027.81		323,080,343.18	-429,505.14	322,650,838.04

(二) 所有者投入和减少资本					-3,042,014.75							-3,042,014.75	835,113.48	-2,206,901.27
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					58,587.10							58,587.10	14,048.98	72,636.08
4. 其他					-3,100,601.85							-3,100,601.85	821,064.50	-2,279,537.35
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本														



(或股本)														
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)														
3. 盈余公积 弥补亏损														
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益														
5. 其他综合 收益结转留 存收益														
6. 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	755,882,351.00			107,878,572.06	-722,110.86	275,415,263.96		421,137,269.38		1,559,591,345.54	3,141,988.99		1,562,733,334.53	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度
----	-----------

	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	928,160,351.00				6,380,806,736.01				34,272,238.53	234,539,766.69		7,577,779,092.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	928,160,351.00				6,380,806,736.01				34,272,238.53	234,539,766.69		7,577,779,092.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										6,119,542.63		6,119,542.63
（一）综合收益总额										117,498,784.75		117,498,784.75
（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										-111,379,242.12		-111,379,242.12
1. 提取盈余 公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分 配										-111,379,242.12		-111,379,242.12
3. 其他												
(四) 所有者 权益内部结 转												
1. 资本公积 转增资本(或 股本)												
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	928,160,351.00				6,380,806,736.01				34,272,238.53	240,659,309.32		7,583,898,634.86

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	101,340,000.00				141,317,769.59				30,957,151.83	208,250,886.42		481,865,807.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	101,340,000.00				141,317,769.59				30,957,151.83	208,250,886.42		481,865,807.84

额												
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	70,938,000.00				-70,938,000.00					10,894,651.78		10,894,651.78
（一）综合收益总额										14,441,551.78		14,441,551.78
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-3,546,900.00		-3,546,900.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,546,900.00		-3,546,900.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	70,938,000.00				-70,938,000.00							
1. 资本公积转	70,938,000.00				-70,938,000.00							

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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	172,278,000.00				70,379,769.59				30,957,151.83	219,145,538.20		492,760,459.62

### 三、公司基本情况

北京奥赛康药业股份有限公司原名北京东方新星石化工程股份有限公司，2015年4月23日，经中国证监会“证监许可[2015]721号”《关于核准北京东方新星石化工程股份有限公司首次公开发行股票批复》和深圳证券交易所“深证上[2015]195号”《上市通知书》审核批准，东方新星于2015年5月15日在深圳证券交易所挂牌交易。

根据东方新星2018年8月26日第四届董事会第八次会议审议通过，并经东方新星2018年9月12日召开的2018年度第一次临时股东大会审议通过的《关于本次重大资产重组符合重组相关法律、法规规定的议案》、《关于本次重大资产置换及发行股份购买资产的议案等相关议案》，东方新星进行一系列的重大资产重组。

2018年12月24日，以上资产重组计划获得中国证监会“证监许可[2018]2148号”《关于核准北京东方新星石化工程股份有限公司重大资产重组及向南京奥赛康投资管理有限公司等发行股份购买资产的批复》核准。于2018年12月25日，作为标的资产的江苏奥赛康药业有限公司100%股权已完成过户至东方新星名下的工商变更登记手续，并取得换发的营业执照（统一社会信用代码为91320100745398965U）。于2018年12月27日，东方新星与奥赛康药业全体股东签署《置出资产交割确认书》。2019年1月22日，东方新星在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了755,882,351股新增股份的登记手续。2019年3月4日，东方新星完成工商变更，正式更名为“北京奥赛康药业股份有限公司”。2019年3月11日，经深圳证券交易所核准，公司证券简称变更为“奥赛康”。

重组完成后，本公司主要经营业务变更为：医学研究与试验发展；技术咨询、技术服务；货物进出口，技术进出口；企业管理，销售化工产品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售化工产品以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司的控股股东为南京奥赛康投资管理有限公司，实际控制人为陈庆财。

本财务报表业经公司全体董事于2019年8月21日批准报出。

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

江苏奥赛康药业有限公司  
南京海美科技实业有限公司  
南京海光应用化学研究所有限公司  
南京海润医药有限公司

江苏睿博医药有限公司  
江苏奥赛康医药有限公司  
西藏海明医药科技有限公司  
江苏兴创医药信息科技有限公司  
西藏天创医药信息咨询有限公司  
宁夏康宁医药信息科技有限公司  
江苏奥赛康国际贸易有限公司  
江苏奥赛康生物医药有限公司  
南京富兰帝投资管理有限公司  
南京斯堪维科技实业有限公司  
AskGene Pharma Inc  
AskPharma Inc.  
西藏嘉信景天药业有限公司  
南京诺加医药科技有限公司  
镇江辰信信息科技有限公司

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

##### 2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 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：

无



## 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。本次申报期间为2019年1月1日至2019年6月30日。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并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；合并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，经复核后，计入当期损益。为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的

被投资方可分割的部分)均纳入合并财务报表。

## (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

① 增加子公司或业务 在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他

综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

## ②处置子公司或业务

a、一般处理方法 在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，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。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

b、分步处置子公司 通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理： i . 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的； ii . 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果； iii . 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生； iv . 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权 本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资 在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次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。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。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。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

(1)外币业务 外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费

用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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，包括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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

① 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

⑤ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负

债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

#### ⑥ 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2019年1月1日前适用的会计政策

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，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。

#### ② 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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。

#### ③ 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### ⑤ 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （4）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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

##### 自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自

初始确认后并未显著增加。

#### 2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### ① 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：下跌幅度超过投资成本的 50% 且下跌是“非暂时性”，公允价值下跌“非暂时性”的标准为：持续下跌时间超过两年以上（含两年）；投资成本的计算方法为：以初始投资成本为投资成本；持续下跌期间的确定依据为：自公允价值低于投资成本之日起计算。

##### ② 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收票据

无

## 12、应收账款

自2019年1月1日起适用的会计政策

### 应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
----	-------------

信用期内	1
超信用期30天内	5
超信用期31-90天	8
超信用期91天-1年	10
超信用期1年（不含）-2年	25
超信用期2年（不含）-3年	40
超信用期3年（不含）以上	100

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

### 2019年1月1日前适用的会计政策

#### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：余额前 10 名且金额在 100 万元以上的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入关联方组合（合并范围内）或账龄组合计提坏账准备。

#### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
关联方组合（合并范围内）	按关联方（合并范围内）划分组合
账龄组合	除关联方组合（合并范围内）及单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
关联方组合（合并范围内）	单独进行减值测试
账龄组合	按账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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	30	30
3—4年	50	50

4—5年	80	80
5年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
关联方组合（合并范围内）	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计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。如经测试未发现减值，不计提坏账准备。

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独金额不重大的应收款项，确认为单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项。对此，单独进行减值测试，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。

### 13、应收款项融资

无

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述金融资产（不含应收款项）的减值损失计量方法处理。

### 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类 存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法 存货发出时按加权平均法计价。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据 产成品、库存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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值

以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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，则合并计提存货跌价准备。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 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。

①低值易耗品采用一次转销法。

②包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

无

## 17、合同成本

无

## 18、持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### ② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （3）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资 对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本财务报告“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（如：长期应收款等）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同

的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

### 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性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和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。



## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	10%	4.5%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5-10%	9-19%
电子设备	年限平均法	3-5 年	0-10%	18-33.33%
运输设备	年限平均法	5 年	0-10%	18-20%
固定资产装修	年限平均法	5-8 年	0-10%	11.25-20%
其他设备	年限平均法	5 年	10%	18%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则 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。

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；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

② 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。

(2) 借款费用资本化期间 资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间 符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法 对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

## ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权年限
软件	2年	预期使用年限

每年度终了，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。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同

## (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①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，能够证明其有用性；

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。开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在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，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

无

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## （2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划 本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划 本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 35、租赁负债

无

### 36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准 与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本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本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法 本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理： 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 37、股份支付

(1) 股份支付的种类 包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：

① 以权益结算的股份支付 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取

得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

②以现金结算的股份支付 授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

③修改、终止股份支付计划如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。

对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、



评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

①销售商品收入确认和计量的总体原则 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

②本公司销售商品收入确认的标准及收入确认时间的具体判断标准 本公司销售商品收入确认的标准及收入确认时间的具体判断标准为公司交付商品并经客户确认且相关的经济利益很可能流入本企业。

③关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍 公司根据销售协议(或销售订单)发出商品，公司交付商品并经客户确认后确认营业收入实现。

#### (2) 按完工百分比法确认提供劳务的收入

①按完工百分比法确认提供劳务收入的总体原则 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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理： a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。 b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

②本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入时，提供劳务收入的确认标准，确定提供

## 劳务交易完工进度的依据和方法

根据与交易对手方确定的完工进度证明对已完工作量进行测量。③关于本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入相应的业务特点分析和介绍 按完工百分比法确认提供劳务的收入中，主要系公司从事技术服务收入。

(3) 确认让渡资产使用权收入的依据 与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况

确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 租金收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 40、政府补助

(1) 类型政府补助，是本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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：补助企业相关资产的构建。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：补偿企业相关费用或损失。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

(2) 确认时点与资产相关的政府补助确认时点：相关资产达到预定可使用状态；与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。

(3) 会计处理与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他

收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①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本公司提供贷款的，本公司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财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### 42、租赁

##### （1）经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号）（以上四项简称“新金融工具准则”），并要求其他境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施	公司于 2019 年 4 月 29 日召开第五届董事会第二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，议案内容详见发布于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2019-038）	

行。		
----	--	--

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,084,986,169.54	1,084,986,169.54	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	195,470,406.39	195,470,406.39	
应收账款	548,223,486.33	556,074,599.87	7,851,113.54
应收款项融资			
预付款项	10,222,793.79	10,222,793.79	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	13,862,427.32	13,862,427.32	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	180,467,851.75	180,467,851.75	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	39,436,673.51	39,436,673.51	
流动资产合计	2,072,669,808.63	2,080,520,922.17	7,851,113.54
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	6,043,125.19		-6,043,125.19
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		6,043,125.19	6,043,125.19
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	704,578,201.98	704,578,201.98	
在建工程	39,325,069.08	39,325,069.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	84,894,205.36		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	31,073,391.87	29,872,435.11	-1,200,956.76
其他非流动资产	19,670,704.05	19,670,704.05	
非流动资产合计	885,584,697.53	884,383,740.77	-1,200,956.76
资产总计	2,958,254,506.16	2,964,904,662.94	6,650,156.78
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	136,441,497.37	136,441,497.37	
预收款项	46,798,614.21	46,798,614.21	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	37,216,143.27	37,216,143.27	
应交税费	35,367,692.05	35,367,692.05	
其他应付款	781,028,561.79	781,028,561.79	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	4,085,308.31	4,085,308.31	
其他流动负债			
流动负债合计	1,040,937,817.00		
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	48,562,907.23	48,562,907.23	
递延所得税负债	27,767,551.82		
其他非流动负债			
非流动负债合计	76,330,459.05		

负债合计	1,117,268,276.05		
所有者权益：			
股本	928,160,351.00	928,160,351.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,998,143.53	1,998,143.53	
减：库存股			
其他综合收益	679,096.62	679,096.62	
专项储备			
盈余公积	204,867,908.88	204,867,908.88	
一般风险准备			
未分配利润	702,512,776.86	709,162,933.64	6,650,156.78
归属于母公司所有者权益合计	1,838,218,276.89	1,844,868,433.67	6,650,156.78
少数股东权益	2,767,953.22	2,767,953.22	
所有者权益合计	1,840,986,230.11	1,847,636,386.89	6,650,156.78
负债和所有者权益总计	2,958,254,506.16	2,964,904,662.94	6,650,156.78

调整情况说明

### （1）本次会计政策变更的概述

#### ①变更原因

财政部于2017年修订发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会[2017]9号）、《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会[2017]14号）（以上四项简称“新金融工具准则”），并要求其他境内上市的企业自2019年1月1日起施行。根据上述文件要求，公司对原采用的相关会计准则进行了相应调整，并于2019年01月01日起执行新金融工具准则。

#### ②变更前公司采取的会计政策

本次变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定。

#### ② 变更后公司采用的会计政策

本次变更后，公司自2019年01月01日起执行新金融工具准则。其他未变更部分，仍按照



财政部前期发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

(2) 本次会计政策变更对公司的影响

①以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类；

②将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；

③调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益；

④进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；

⑤套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。根据新旧准则衔接规定，企业应当按照金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，企业比较财务报表列报的信息与本准则要求不一致的，不需要按照金融工具准则的要求进行追溯调整。

公司将于2019年起按新准则要求进行会计报表披露，不重述2018年可比数，本次会计政策变更不影响公司2018年度相关财务指标。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	42,179,249.20	42,179,249.20	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			

预付款项			
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,914,886.79	3,914,886.79	
流动资产合计	46,094,135.99	46,094,135.99	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7,650,000,000.00	7,650,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	14,889,399.53	14,889,399.53	
其他非流动资产			
非流动资产合计	7,664,889,399.53	7,664,889,399.53	
资产总计	7,710,983,535.52	7,710,983,535.52	

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费			
其他应付款	111,536,328.25	111,536,328.25	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	111,536,328.25	111,536,328.25	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	21,668,115.04	21,668,115.04	
其他非流动负债			
非流动负债合计	21,668,115.04	21,668,115.04	
负债合计	133,204,443.29	133,204,443.29	

所有者权益：			
股本	928,160,351.00	928,160,351.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,380,806,736.01	6,380,806,736.01	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	34,272,238.53	34,272,238.53	
未分配利润	234,539,766.69	234,539,766.69	
所有者权益合计	7,577,779,092.23	7,577,779,092.23	
负债和所有者权益总计	7,710,983,535.52	7,710,983,535.52	

调整情况说明

参见合并资产负债表调整情况说明。

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

无

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税(自 2019 年 4 月 1 日起,原 16% 增值税调整为 13%)	3%、6%、13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	9%、15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

江苏奥赛康药业有限公司、南京海润医药有限公司、西藏海明医药科技有限公司、西藏天创医药信息咨询有限公司	15%
西藏嘉信景天药业有限公司	9%

## 2、税收优惠

(1) 本公司子公司江苏奥赛康药业有限公司于2017年12月27日取得再次换发的高新技术企业证书（证书编号：GR201732004615，有效期三年）。根据企业所得税法的规定，高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税，故江苏奥赛康药业有限公司 2019年适用的企业所得税税率为 15%。本公司孙公司南京海润医药有限公司于2018年11月30日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201832005526，有效期三年）。根据企业所得税法的规定，高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税，故南京海润医药有限公司2019年适用的企业所得税税率为 15%。

(2) 根据《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》（藏政发[2011]14号），本公司孙公司西藏海明医药科技有限公司、孙公司西藏天创医药信息咨询有限公司、孙公司西藏嘉信景天药业有限公司注册地在西藏自治区，故自2011年至2020年期间，享受按 15% 的税率征收企业所得税。根据2018年8月10日西藏自治区人民政府发布的西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)，自2018年1月1日至2021年12月31日，免征企业所得税地方分享部分。孙公司西藏嘉信景天药业有限公司2019年适用的企业所得税税率为9%。

(3) 本公司孙公司南京海美科技实业有限公司2016年5月开始，享受财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税[2016]52号）的税收优惠政策：公司按安置残疾人的人数，限额即征即退增值税，安置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额，由县级以上税务机关根据纳税人所在区县（含县级市、旗，下同）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市，下同）人民政府批准的月最低工资标准的4倍确定，且取得的增值税退税免征企业所得税。

(4) 本公司孙公司南京海光应用化学有限公司2019年由核定征收调整为查账征收，符合条件及要求可以享受小型微利企业的优惠政策。2019年1月17日，根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(5) 本公司子公司江苏奥赛康药业有限公司，根据财政部、税务总局《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税[2018]54号），“企业在2018年1月1日至2020年12月31日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过500万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧”，企业根据该税收优惠政策，对于新购入单项价值低于500万元的房屋、建筑物以外的固定资产按照上述政策一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除。该事项不涉及公司固定资产折旧政策变更。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	349,492.88	261,865.10
银行存款	1,199,720,505.91	1,052,414,369.76
其他货币资金	3,319,178.61	32,309,934.68
合计	1,203,389,177.40	1,084,986,169.54
其中：存放在境外的款项总额	11,294,050.78	13,725,601.94

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	3,319,178.61	16,304,923.66
合计	3,319,178.61	16,304,923.66

截至2019年6月30日，其他货币资金中人民币3,319,178.61元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。上述资金在编制现金流量表时已从期末现金和现金等价物中剔除。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	193,070,004.85	195,470,406.39
合计	193,070,004.85	195,470,406.39

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	14,854,805.01	
合计	14,854,805.01	

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：



## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	803,090,117.99	100.00%	28,335,081.73	3.53%	774,755,036.26	578,831,820.00	100.00%	30,608,333.67	5.29%	548,223,486.33
其中：										
药品销售	803,090,117.99	100.00%	28,335,081.73	3.53%	774,755,036.26	578,831,820.00	100.00%	30,608,333.67	5.29%	548,223,486.33
合计	803,090,117.99	100.00%	28,335,081.73		774,755,036.26	578,831,820.00	100.00%	30,608,333.67	5.29%	548,223,486.33

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 28,335,081.73 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
药品销售	803,090,117.99	28,335,081.73	3.53%
合计	803,090,117.99	28,335,081.73	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

√ 适用 □ 不适用

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用期内	539,843,844.55	5,398,438.45	1.00
超信用期30天内	125,155,533.90	6,257,776.70	5.00
超信用期31-90天	78,016,181.65	6,241,294.53	8.00
超信用期91天-1年	40,098,549.68	4,009,854.97	10.00
超信用期1年(不含)-2年	16,727,819.97	4,181,954.99	25.00
超信用期2年(不含)-3年	1,670,710.25	668,284.10	40.00
超信用期3年(不含)以上	1,577,477.99	1,577,477.99	100.00
合计	803,090,117.99	28,335,081.73	

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
合计	0.00

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	23,212,182.77	2.89	668,453.66
第二名	18,626,180.00	2.32	716,961.80
第三名	16,917,439.12	2.11	915,767.53
第四名	16,865,485.44	2.10	280,351.99
第五名	16,776,226.27	2.09	1,173,756.66
合计	92,397,513.60	11.51	3,755,291.64

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	43,129,261.32	99.97%	10,071,947.13	98.52%
1 至 2 年	13,685.46	0.03%	150,846.66	1.48%
合计	43,142,946.78	--	10,222,793.79	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	6,255,346.00	14.50
第二名	2,551,583.28	5.91
第三名	1,940,000.00	4.50
第四名	1,842,338.58	4.27
第五名	1,746,500.00	4.05
合计	14,335,767.86	33.23

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	50,985,835.90	13,862,427.32
合计	50,985,835.90	13,862,427.32

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应收股利**

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	36,814,421.59	2,344,725.64
借款	9,724,337.39	8,444,298.84
备用金	8,363,044.76	4,798,452.77
合计	54,901,803.74	15,587,477.25

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	490,502.68	483,937.65	750,609.60	1,725,049.93
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,810,891.32	277,915.24	102,111.35	2,190,917.91

2019年6月30日余额	2,301,394.00	761,852.89	852,720.95	3,915,967.84
--------------	--------------	------------	------------	--------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	46,027,879.94
1年以内	46,027,879.94
1至2年	7,618,528.90
2至3年	560,000.00
3年以上	695,394.90
3至4年	17,347.90
4至5年	10,000.00
5年以上	668,047.00
合计	54,901,803.74

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金、保证金	20,000,000.00	1年以内	36.43%	1,000,000.00

第二名	押金、保证金	15,000,000.00	1 年以内	27.32%	750,000.00
第三名	押金、保证金	1,000,000.00	1 至 2 年	1.82%	100,000.00
第四名	备用金及暂借款	621,000.00	1 年以内	1.13%	31,050.00
第五名	备用金及暂借款	542,150.00	1 年以内	0.99%	27,107.50
合计	--	37,163,150.00	--	67.69%	1,908,157.50

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

**9、存货**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	57,960,694.14		57,960,694.14	64,862,484.83		64,862,484.83
在产品	78,586,573.97		78,586,573.97	65,169,782.01		65,169,782.01
库存商品	16,688,785.80		16,688,785.80	23,153,249.93		23,153,249.93
周转材料	13,733,182.92		13,733,182.92	12,863,761.09		12,863,761.09
委托加物资	21,904,737.68		21,904,737.68	14,418,573.89		14,418,573.89
合计	188,873,974.51		188,873,974.51	180,467,851.75		180,467,851.75

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：



### 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	10,000,000.00	30,000,000.00
待抵扣进项税	4,414,798.50	6,347,743.56
预交所得税	3,406,736.26	3,088,929.95
合计	17,821,534.76	39,436,673.51

其他说明：

无

### 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-----------------	----

							准备	
--	--	--	--	--	--	--	----	--

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
LCT	1,656,652.70	3,043,125.19
安领生物医药（苏州）有限公司	3,160,000.00	3,000,000.00
江苏拜仁医疗科技股份有限公司	3,000,000.00	
合计	7,816,652.70	6,043,125.19

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	717,624,234.48	704,578,201.98
合计	717,624,234.48	704,578,201.98

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	固定资产	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	1,070,172,230.43	1,070,172,230.43
2.本期增加金额	59,237,519.24	59,237,519.24
(1) 购置	18,055,797.11	18,055,797.11
(2) 在建工程转入	17,313,183.87	17,313,183.87
(3) 企业合并增加	23,868,538.26	23,868,538.26
3.本期减少金额	386,759.22	386,759.22
(1) 处置或报废	386,759.22	386,759.22
4.期末余额	1,129,022,990.45	1,129,022,990.45
二、累计折旧		
1.期初余额	365,594,028.45	365,594,028.45
2.本期增加金额	46,129,198.77	46,129,198.77
(1) 计提	41,535,708.15	41,535,708.15
(2) 企业合并增加	4,593,490.62	4,593,490.62
3.本期减少金额	324,471.25	324,471.25

(1) 处置或报废	324,471.25	324,471.25
4.期末余额	411,398,755.97	411,398,755.97
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	717,624,234.48	717,624,234.48
2.期初账面价值	704,578,201.98	704,578,201.98

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
海润医药生产控制大楼及厂房	66,251,985.00	尚未办理

其他说明

无

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	34,112,763.91	39,325,069.08
合计	34,112,763.91	39,325,069.08

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质检中心项目	27,475,295.30		27,475,295.30	20,171,992.96		20,171,992.96
梅龙湖项目	3,597,166.07		3,597,166.07	1,691,771.86		1,691,771.86
301 车间改造	0.00		0.00	11,272,645.45		11,272,645.45
生产车间改造 (101 车间)				514,913.79		514,913.79
富兰帝厂房改建 项目	2,984,642.16		2,984,642.16	2,355,219.17		2,355,219.17
设备安装				3,318,525.85		3,318,525.85
海润医药精制药 高新技术产业化 扩建项目	55,660.38		55,660.38			
合计	34,112,763.91		34,112,763.91	39,325,069.08		39,325,069.08

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
质检中心项目	28,000,000.00	20,171,992.96	7,303,302.34			27,475,295.30	98.13%	验收办理中	0.00	0.00		其他
梅龙湖项目	511,512,000.00	1,691,771.86	1,905,394.21			3,597,166.07	0.70%	施工中	0.00	0.00		其他
301 车间改造		11,272,645.45	2,186,150.50	13,458,795.95		0.00		完工	0.00	0.00		其他
生产车间改造（101 车间）		514,913.79	20,948.28	535,862.07		0.00		完工	0.00	0.00		其他
富兰帝厂房改建项目	8,850,000.00	2,355,219.17	629,422.99			2,984,642.16	33.72%	施工中	0.00	0.00		其他
设备安装		3,318,525.85		3,318,525.85		0.00		完工	0.00	0.00		其他
海润医药精制药高新技术产业化扩建项目			55,660.38			55,660.38		施工中	0.00	0.00		其他
合计	548,362,000.00	39,325,069.08	12,100,878.70	17,313,183.87		34,112,763.91	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	95,449,510.53			5,236,604.79	100,686,115.32



2.本期增加金额	5,000,000.00			173,021.40	5,173,021.40
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	5,000,000.00			173,021.40	5,173,021.40
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	100,449,510.53			5,409,626.19	105,859,136.72
二、累计摊销					
1.期初余额	10,755,312.46			5,036,597.50	15,791,909.96
2.本期增加金额	1,576,795.91			345,337.39	1,922,133.30
(1) 计提	1,068,462.68			173,488.79	1,241,951.47
(2) 企业合并增加	508,333.23			171,848.60	680,181.83
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	12,332,108.37			5,381,934.89	17,714,043.26
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值	88,117,402.16			27,691.30	88,145,093.46
2.期初账面价值	84,694,198.07			200,007.29	84,894,205.36

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
海润医药-化工园区二期地块	10,314,104.62	尚未办理

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
ASK120067		16,564,546.77					16,564,546.77	
ASKC141		1,427,484.27					1,427,484.27	
ASKC263		2,013,734.86					2,013,734.86	
ASKC352		1,901,427.48					1,901,427.48	
合计		21,907,193.38					21,907,193.38	

其他说明

项目	上年年末余额	本期增加金额	期末金额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
ASK120067		16,564,546.77	16,564,546.77	临床二期	取得临床批件	临床二期
ASKC141		1,427,484.27	1,427,484.27	临床二期	取得临床批件	临床二期
ASKC263		2,013,734.86	2,013,734.86	临床二期	取得临床批件	临床二期
ASKC352		1,901,427.48	1,901,427.48	临床批件	取得临床批件	临床试验中
合计		21,907,193.38	21,907,193.38			

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

项				
---	--	--	--	--

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

**29、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修		194,118.33	109,536.85		84,581.48
合计		194,118.33	109,536.85		84,581.48

其他说明

无

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,459,976.25	3,572,189.90	31,055,641.20	4,678,884.21
内部交易未实现利润	24,535,901.23	4,599,261.54	12,799,496.40	2,372,272.08
可抵扣亏损	62,892,551.77	15,723,137.95	59,557,598.11	14,889,399.53
递延收益	52,410,548.87	7,861,582.33	52,410,548.87	7,861,582.33
公允价值变动	8,475,024.81	1,271,253.72	8,475,024.81	1,271,253.72
合计	171,774,002.93	33,027,425.44	164,298,309.39	31,073,391.87

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性抵扣	42,150,548.91	6,771,434.81	37,670,562.06	6,099,436.78
置出资产投资收益	86,672,460.16	21,668,115.04	86,672,460.16	21,668,115.04
合计	128,823,009.07	28,439,549.85	124,343,022.22	27,767,551.82

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		33,027,425.44		29,872,435.11
递延所得税负债		28,439,549.85		

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,208,427.86	1,277,742.40
可抵扣亏损	6,009,070.66	12,701,405.88
合计	7,217,498.52	13,979,148.28

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020		9,157,488.59	
2021		295,498.34	
2022	2,265,581.80	2,700,985.65	
2023	547,433.30	547,433.30	
2024	3,196,055.56		
合计	6,009,070.66	12,701,405.88	--

其他说明：

无

## 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及安装工程款	11,925,609.09	19,670,704.05
合计	11,925,609.09	19,670,704.05

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	198,527,944.01	118,703,624.44
1-2 年	3,448,730.78	7,073,050.57
2-3 年	9,338,911.12	8,691,537.27
3 年以上	2,286,121.33	1,973,285.09
合计	213,601,707.24	136,441,497.37

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
公司一	6,255,000.00	尚未支付
公司二	1,750,000.00	尚未支付
公司三	1,068,061.72	尚未支付
合计	9,073,061.72	--

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	13,759,140.87	46,193,097.32
1-2 年	64.60	28,044.60
2-3 年	160,042.56	163,382.56
3 年以上	414,089.73	414,089.73

合计	14,333,337.76	46,798,614.21
----	---------------	---------------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	37,216,143.27	117,795,006.59	126,940,466.85	28,070,683.01
二、离职后福利-设定提存计划		7,170,869.44	7,170,869.44	
合计	37,216,143.27	124,965,876.03	134,111,336.29	28,070,683.01

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	37,166,174.27	103,243,269.40	112,339,540.66	28,069,903.01
2、职工福利费		5,294,670.27	5,294,670.27	
3、社会保险费		3,873,081.92	3,873,081.92	

其中：医疗保险费		3,257,732.48	3,257,732.48	
工伤保险费		325,773.24	325,773.24	
生育保险费		289,576.20	289,576.20	
4、住房公积金	49,969.00	5,191,949.84	5,241,138.84	780.00
5、工会经费和职工教育经费		192,035.16	192,035.16	
合计	37,216,143.27	117,795,006.59	126,940,466.85	28,070,683.01

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,808,899.15	6,808,899.15	
2、失业保险费		361,970.29	361,970.29	
合计		7,170,869.44	7,170,869.44	

其他说明：

无

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	45,226,127.36	29,663,599.26
企业所得税	35,859,108.80	173,146.57
个人所得税	538,187.03	634,575.10
城市维护建设税	3,171,799.52	2,124,087.50
房产税	868,327.79	843,237.32
教育费附加	2,265,571.09	1,517,205.30
土地使用税	305,590.26	305,590.26
印花税	96,173.20	69,442.30
其他	60,913.30	36,808.44
合计	88,391,798.35	35,367,692.05

其他说明：

无

## 41、其他应付款

单位：元



项目	期末余额	期初余额
其他应付款	846,670,805.22	781,028,561.79
合计	846,670,805.22	781,028,561.79

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款**

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	253,416,102.04	271,651,253.59
往来款及借款	41,689,461.72	82,767,162.95
应付待结算费用等	551,565,241.46	426,610,145.25
合计	846,670,805.22	781,028,561.79

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益		4,085,308.31
合计		4,085,308.31

其他说明：

无

### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

### 45、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 46、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	48,562,907.23	2,065,727.74		50,628,634.97	
合计	48,562,907.23	2,065,727.74		50,628,634.97	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

其他说明：

无

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	928,160,351.00						928,160,351.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	1,998,143.53			1,998,143.53
合计	1,998,143.53			1,998,143.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-1,226,472.49				-1,226,472.49		-1,226,472.49
其他权益工具投资公允价值变动		-1,226,472.49				-1,226,472.49		-1,226,472.49
二、将重分类进损益的其他综合收益	679,096.62	-45,953.90				-42,482.40	-3,471.50	636,614.22
外币财务报表折算差额	972,486.57	-45,953.90				-42,482.40	-3,471.50	930,004.17
可供出售金融资产公允价值变动损益	-293,389.95							-293,389.95
其他综合收益合计	679,096.62	-1,272,426.39				-1,268,954.89	-3,471.50	-589,858.27

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	204,867,908.88			204,867,908.88
合计	204,867,908.88			204,867,908.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	702,512,776.86	98,311,241.57
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	6,650,156.78	
调整后期初未分配利润	709,162,933.64	98,311,241.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	382,147,707.11	670,073,623.85
减：提取法定盈余公积		65,872,088.56
应付普通股股利	111,379,242.12	
期末未分配利润	979,931,398.63	702,512,776.86

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 6,650,156.78 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,289,384,043.96	157,883,914.10	1,952,207,659.19	127,925,011.85
其他业务	11,759,938.22	7,828,746.33	1,822,515.26	249,048.83
合计	2,301,143,982.18	165,712,660.43	1,954,030,174.45	128,174,060.68

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	16,508,371.38	17,676,369.10
教育费附加	11,791,693.93	12,625,977.95
房产税	1,711,565.11	1,657,189.06
土地使用税	611,180.52	611,180.52
印花税	509,494.30	512,824.26
其他	479,731.49	78,951.42
合计	31,612,036.73	33,162,492.31

其他说明：

无

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
推广服务费	1,409,530,613.27	1,166,188,451.28
职工薪酬	6,616,032.98	6,003,227.33
运输费	2,807,490.16	2,664,900.65
其他	413,014.54	78,600.46
合计	1,419,367,150.95	1,174,935,179.72

其他说明：

无

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公差旅	22,519,351.12	17,755,842.93
会务招待费	5,680,712.86	8,222,876.83
折旧及摊销费	10,550,804.30	15,418,332.96
职工薪酬	37,757,753.90	28,610,176.89
咨询及服务	58,657,231.80	41,627,142.04
其他	1,497,308.49	3,739,102.61
合计	136,663,162.47	115,373,474.26



其他说明：

无

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公差旅费	5,099,797.27	8,701,134.22
房屋设备及软件费用	12,239,914.85	10,582,966.51
其他	7,359,745.33	2,169,892.16
研发服务费	62,430,770.23	72,581,712.66
职工薪酬	35,902,260.67	33,882,394.39
合计	123,032,488.35	127,918,099.94

其他说明：

无

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,988.31	336,895.92
减：利息收入	7,700,955.72	1,786,843.97
汇兑损益	-1,572.17	16,332.94
其他	281,065.77	137,431.03
合计	-7,416,473.81	-1,296,184.08

其他说明：

无

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,566,173.92	1,604,330.16

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

理财产品投资收益	1,005,341.61	5,271,173.22
合计	1,005,341.61	5,271,173.22

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,864,363.53	
应收账款坏账损失	-5,904,415.98	
合计	-7,768,779.51	

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-5,429,109.13
合计		-5,429,109.13

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得或损失		-11,517.29

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	20,518,100.00	1,950,000.00	20,518,100.00
其他	1,748,088.05	687,262.59	1,748,088.05
合计	22,266,188.05	2,637,262.59	22,266,188.05

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
公益性捐赠支出	609,100.00	404,848.41	609,100.00
非流动资产毁损报废损失	61,275.90	1,012.83	61,275.90
其他	100.00	3,266.67	100.00
合计	670,475.90	409,127.91	670,475.90

其他说明：

无

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	70,493,567.91	55,468,276.35

递延所得税费用	-2,482,992.30	1,620,622.89
合计	68,010,575.61	57,088,899.24

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	449,571,405.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	67,435,710.78
子公司适用不同税率的影响	207,855.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,053,737.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,321,145.26
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	634,416.65
所得税费用	68,010,575.61

其他说明

无

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	5,810,000.50	22,019,763.11
专项补贴、补助款	21,064,693.35	2,928,333.33
利息收入	7,700,955.72	1,786,843.97
营业外收入	1,724,497.75	687,262.59
合计	36,300,147.32	27,422,203.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用支出	1,230,106,748.52	1,207,931,952.39
管理费用支出	92,082,815.56	71,344,964.41
研发费用支出	103,457,902.79	83,452,739.04
财务费用支出	281,065.77	137,431.03
营业外支出	609,200.00	408,115.08
支付往来款	103,092,550.37	6,106,634.80
合计	1,529,630,283.01	1,369,381,836.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买股权增加合并单位购并日现金	1,505,031.60	
合计	1,505,031.60	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	381,560,829.62	322,337,164.02
加：资产减值准备	7,768,779.51	5,429,109.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,535,708.15	37,731,158.40
无形资产摊销	1,241,951.47	1,586,482.60
长期待摊费用摊销	109,536.85	
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）		11,517.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	37,885.60	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,416.14	342,197.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,005,341.61	-5,271,173.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,154,990.33	-1,081,154.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	671,998.03	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,406,122.76	14,139,948.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-278,441,159.19	-150,799,778.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	134,766,472.00	43,515,426.86
其他	-45,953.90	332,169.29
经营活动产生的现金流量净额	276,643,009.58	268,273,068.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,200,069,998.79	437,141,253.22
减：现金的期初余额	1,068,681,245.88	728,698,648.06
现金及现金等价物净增加额	131,388,752.91	-291,557,394.84

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	9,102,161.43
其中：	--
西藏嘉信景天药业有限公司	8,000,000.00
南京诺加医药科技有限公司	1,102,161.43
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,505,031.60
其中：	--
西藏嘉信景天药业有限公司	1,337,264.61
南京诺加医药科技有限公司	167,766.99
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	7,597,129.83

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,200,069,998.79	1,068,681,245.88
其中：库存现金	2,476,935.88	261,865.10
可随时用于支付的银行存款	1,197,593,062.91	1,052,414,369.76
可随时用于支付的其他货币资金		16,005,011.02
三、期末现金及现金等价物余额	1,200,069,998.79	1,068,681,245.88

其他说明：

## 80、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：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,319,178.61	保函保证金
合计	3,319,178.61	--

其他说明：

无

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	12,232,149.11
其中：美元	1,779,299.33	6.8747	12,232,149.11
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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



### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
地方财政补助	13,448,200.00	其他收益或营业外收入	13,448,200.00
药品研发及产业化	7,019,900.00	其他收益或营业外收入	7,019,900.00

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

### 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
	2019年04月01日	8,000,000.00	100.00%	购买				
	2019年04月12日	1,102,161.43	100.00%	购买				

其他说明：

无

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	西藏嘉信景天药业有限公司	南京诺加医药科技有限公司
--现金	8,000,000.00	1,102,161.43
合并成本合计	8,000,000.00	1,102,161.43
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	8,000,000.00	1,102,161.43

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	西藏嘉信景天药业有限公司		南京诺加医药科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	24,067,333.57	24,036,749.43	2,450,036.51	2,440,610.91
货币资金	167,766.99	167,766.99	1,337,264.61	1,337,264.61
应收款项	227,158.82	227,158.82	752,752.41	752,752.41
固定资产	19,110,319.28	19,079,735.14	164,728.36	155,302.76
无形资产	4,491,666.77	4,491,666.77	1,172.80	1,172.80
其他资产	70,421.71	70,421.71	194,118.33	194,118.33
负债：	16,067,333.57	16,067,333.57	1,347,875.08	1,347,875.08
应付款项	16,067,333.57	16,067,333.57	1,347,875.08	1,347,875.08
净资产	8,000,000.00	7,969,415.86	1,102,161.43	1,092,735.83
减：少数股东权益	8,000,000.00	7,969,415.86	1,102,161.43	1,092,735.83

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

无

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

## 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

是  否

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

□ 是 √ 否

## 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：

2019年4月29日新设子公司镇江辰信信息科技有限公司，纳入合并范围。

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏奥赛康药业有限公司	江苏	江苏	药品生产、新药的研发及相关技术咨询、服务	100.00%		购买
南京海美科技实业有限公司	江苏	江苏	医药中间体、包装材料制造		100.00%	购买
南京海光应用化学研究所有限公司	江苏	江苏	医药研发		100.00%	购买
南京海润医药有限公司	江苏	江苏	原料药、医药中间体、新药的研发及相关咨询、服务		100.00%	购买
AskGene Pharma Inc.	美国	美国	生物医药研发		83.08%	设立
江苏睿博医药有限公司	江苏	江苏	医药批发		100.00%	设立
江苏奥赛康医药有限公司	江苏	江苏	医药研发、技术咨询、技术服务、技术推广；会务服务		100.00%	设立
西藏海明医药科技有限公司	西藏	西藏	医药化工中间体研究、技术咨询		100.00%	设立

江苏兴创医药信息科技有限公司	江苏	江苏	医药咨询服务； 企业管理咨询		100.00%	设立
西藏天创医药信息咨询有限公司	西藏	西藏	医药咨询服务、 企业管理咨询		100.00%	设立
宁夏康宁医药信息科技有限公司	宁夏	宁夏	医药咨询服务		100.00%	设立
江苏奥赛康国际贸易有限公司	江苏	江苏	各类商品和技术的 进出口业务等		100.00%	设立
江苏奥赛康生物医药有限公司	江苏	江苏	医药技术、生物 医药产品及检验 技术的研发、技 术转让等		100.00%	设立
南京富兰帝投资管理有限公司	江苏	江苏	投资管理		100.00%	购买
南京斯堪维科技实业有限公司	江苏	江苏	商务信息咨询		100.00%	购买
ASK Pharma Inc.	美国	美国	医药研发		100.00%	设立
西藏嘉信景天药业有限公司	西藏	西藏	中成药、化学药 制剂的批发		100.00%	购买
南京诺加医药科技有限公司	江苏	江苏	医药研发；医药 技术咨询、技术 转让、技术培训		100.00%	购买
镇江辰信信息科技有限公司	江苏	江苏	计算机信息技术 领域内的技术研 发；企业营销策 划；会议及展览 展示服务；市场 调查；市场咨询 服务；广告策划、 制作等。		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
AskGene Pharma Inc.	16.92%	-1,169,913.83		2,767,953.22

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
AskGene Pharma Inc.	10,833,892.32	5,499,297.54	16,333,189.86	3,463,188.49		3,463,188.49	13,406,877.48	5,720,690.92	19,127,568.40	2,768,506.84		2,768,506.84

单位：元

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
AskGene Pharma Inc.	14,060,409.47	-3,468,543.07	-3,489,060.19	-604,684.64	30,886,863.42	-6,914,384.34	-6,045,270.03	-4,454,278.64

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (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

其他说明：

## 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

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

## (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

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明



**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(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****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**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：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本集团的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具。本公司的金融工具导致的风险主要是信用风险、流动风险及市场风险。

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 银行存款：本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构。故其信用风险较低。

(2) 应收款项：本公司已形成完善的应收款项风险管理和内控体系，定期对客户信用进行评估，并对其应收款项余额进行账龄分析和监控，严格执行应收款项催收程序，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

### 2.流动风险

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

### 3.市场风险

市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 汇率风险

汇率风险是指因汇率变动产生损失的风险，本公司不存在外汇业务，无外汇风险。

(2) 利率风险 利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险来源于银行借款业务，因本公司无借款，故无人民币基准利率变动风险。

#### (3) 其他价格风险：不适用

## 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

单位：元

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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三) 其他权益工具投资	7,816,652.70			7,816,652.70

持续以公允价值计量的资产总额	7,816,652.70			7,816,652.70
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 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

存在活跃市场报价，以市场报价作为期末第一层次公允价值计量项目市价。

## 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

## 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

## 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

## 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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 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

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
南京奥赛康投资管理有限公司	南京市科学园科建路 699 号	预包装食品批发与零售；实业投资与管理；物业管理；计算机维修；文具用品零售；技术推广服务及相关咨询服务。	32,000,000.00	34.20%	34.20%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是陈庆财。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏苏洋投资实业有限公司	公司股东之一，持有公司15.47%股份
中亿伟业控股有限公司（GrandMission Holdings Limited）	公司股东之一，持有公司15.47%股份
伟瑞发展有限公司（Vast Luck Development Limited）	公司股东之一，持有公司12.22%股份
南京海济投资管理有限公司	公司股东之一，持有公司4.07%股份

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （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：

单位：元

委托方/出包方名	受托方/承包方名	受托/承包资产类	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收	本期确认的托管
----------	----------	----------	----------	----------	----------	---------

称	称	型			益定价依据	收益/承包收益
---	---	---	--	--	-------	---------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
南京奥赛康投资管理有限公司	办公用房	5,948.57	5,948.57

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,393,229.50	4,011,218.96

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 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

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----



(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按组合计提坏账准备：				

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
确定该组合依据的说明：			

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
合计	0.00

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况****(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(1) 应收利息**

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
合计	0.00

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,650,000,000.00		7,650,000,000.00	7,650,000,000.00		7,650,000,000.00
合计	7,650,000,000.00		7,650,000,000.00	7,650,000,000.00		7,650,000,000.00

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏奥赛康药业有限公司	7,650,000,000.00			7,650,000,000.00		

合计	7,650,000,000.00			7,650,000,000.00		
----	------------------	--	--	------------------	--	--

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

**(3) 其他说明****4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			184,420,100.75	153,916,201.50
其他业务			1,242,857.14	834,532.00
合计			185,662,957.89	154,750,733.50

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	120,000,000.00	9,180,000.00
合计	120,000,000.00	9,180,000.00

**6、其他****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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-37,885.60	
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）	23,084,273.92	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,005,341.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,115,497.75	
减：所得税影响额	3,936,450.55	
合计	21,230,777.13	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	19.30%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.23%	0.39	0.39

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

### （2）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净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

#### 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表原件；
- 二、载有公司法定代表人签名、公司盖章的2019年半年度报告全文及摘要文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上备查文件的置备地点：南京江宁科学园科建路699号公司证券事务部。