



长联来福

NEEQ : 834239

武汉长联来福制药股份有限公司

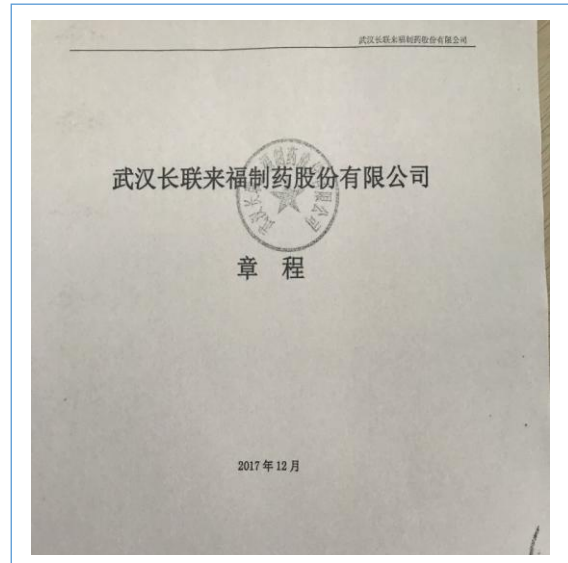
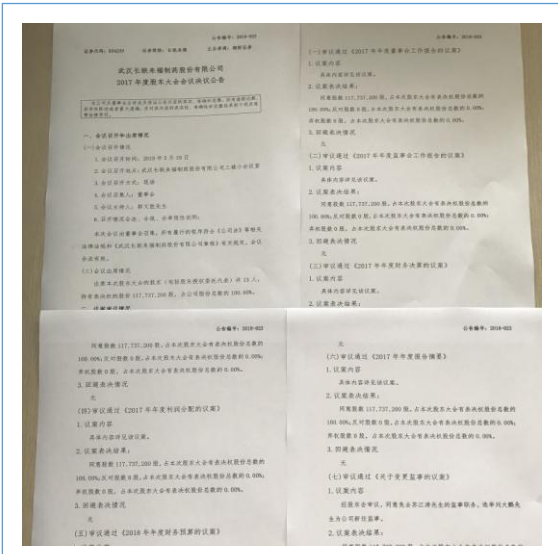
Wuhan Changlian Laifu Pharmaceutical
Co., Ltd.



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记



武汉长联来福制药股份有限公司于2018年5月18日在公司三楼会议室举行了2017年度股东大会，会议审议通过了十项议案，包括年度董事会报告议案、年度财务决算议案、年度利润分配议案、续聘审计机构的议案等，与会股东对所有议案进行逐项表决，除对续聘审计机构议案全票否决，其他九项议案全票通过。

武汉长联来福制药股份有限公司于2018.1.11日正式公告了新修改的公司章程，新公司章程新增了公司党建工作、股东股权比例修改等重要内容，本次章程修改不会导致公司主营业务发生变化，不影响公司业务正常开展，未对公司产生不利影响。

（或）致投资者的信

亲爱的投资者：

您好！

新的一年如期而至，2018 是武汉长联来福制药股份有限公司成立第十二个年头，风雨十二载，来福药业始终专一坚守在医药产业做大做强，感谢您一如既往的信任和支持，无论您已经成为长联来福的投资者，还是正在对长联来福了解中，我们都希望与您携手，共同见证公司的发展。

2018 开年以来，公司依然处于稳步发展中。正是因为有各位投资者的支持和陪伴，我们始终坚信公司的前途是光明的。

一直以来，我们秉持着“持续创新，共享健康”的发展理念，公司进行战略并购，推动加速发展，针对公司生产需要，进行产业重组并购；注重品牌战略，推进高速发展，公司通过媒体和产品的互动，逐步实现为企业后续产品和品牌服务的目标；掌握领先技术，坚持持续发展，公司组建科技专业队伍，开展校企合作，确保科技研发工作持久深入。我们在推动公司高速发展的同时将不断致力于可持续发展，给广大投资者带来更好的回报。

在此，我们不仅要感谢投资者对我们的关注、信任，也要感谢监管部门的监督和支持，以及股转系统提供的良好平台。我们将秉持长联来福的发展理念，努力做到更公平、更透明，向投资者敞开怀抱，您的每一份投资都促使我们不断奋进，我们真诚期待更多投资者的加入，将我们的梦想和对社会责任传递下去。

目 录

声明与提示	6
第一节 公司概况	7
第二节 会计数据和财务指标摘要	9
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	- 32 -

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、长联来福	指	武汉长联来福制药股份有限公司
长联生化	指	武汉长联生化药业有限公司
商贸控股	指	武汉商贸国有控股集团有限公司
德邦尚福	指	武汉德邦尚福医药科技有限公司
香港莱茵	指	香港莱茵医药科技有限公司
东联九鼎	指	九江市东联九鼎投资中心（有限合伙）
博辰投资	指	武汉博辰投资有限公司
宝嘉投资	指	宝嘉国际投资有限公司
益达富投资	指	武汉益达富投资有限公司
长胜科技	指	武汉联福长胜科技有限公司
沙洋天一	指	沙洋天一药业有限公司
邦伦科技	指	武汉邦伦医药科技有限公司
长联杜勒	指	湖北长联杜勒制药有限公司
会计师事务所	指	
冻干粉针剂	指	在无菌环境下药液冷冻成固态，抽真空将水分升华干燥而成的无菌粉注射剂
水针剂	指	已经溶解了药物的注射液
制剂	指	根据药典或药政管理部门批准的标准，为适应诊断、治疗或预防的需要而制成的药物应用形式的具体品种
仿制药	指	与商品名药在剂量、安全性和效力（strength）（不管如何服用）、质量、作用（performance）以及适应症（intended use）上相同的一种仿制品（copy），当专利药品保护期到期以后，其他国家和制药厂即可生产仿制药
新药	指	化学结构、药品组分和药理作用不同于现有药品的药物，根据《药品管理法》和《药品注册管理办法》，新药指未曾在中国境内上市销售的药品
GMP	指	《药品生产质量管理规范》（Good Manufacture Practice）的英文缩写，是对企业生产过程中的合理性、生产设备的适用性和生产操作的精确性、规范性提出强制性要求
国家卫计委	指	国家卫生和计划生育委员会
元、万元	指	人民币元、万元

声明与提示

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

公司负责人郭文胜、主管会计工作负责人杨丽及会计机构负责人（会计主管人员）杨丽保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	武汉长联来福制药股份有限公司办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	2. 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉长联来福制药股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan Changlian Laifu Pharmaceutical Co., Ltd.
证券简称	长联来福
证券代码	834239
法定代表人	郭文胜
办公地址	武汉市江岸区江岸路 12 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张颀
是否通过董秘资格考试	
电话	027-82311388
传真	027-82314110
电子邮箱	625330567@qq.com
公司网址	http://www.whbalance.com/
联系地址及邮政编码	武汉市江岸区江岸路 12 号, 430011
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	武汉长联来福制药股份有限公司办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 5 月 19 日
挂牌时间	2015-11-25
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	医药制造业（C27）
主要产品与服务项目	抗感染药物、心脑血管药物以及消化系统药物的研发、生产和销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	117,737,200
优先股总股本（股）	-
做市商数量	
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	郭文胜和郭宇红

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91420000761225378J（统一社会信用代码	否
金融许可证机构编码		
注册地址	武汉市江岸区江岸路 12 号	否
注册资本（元）	117,737,200 元	否

五、 中介机构

主办券商	湘财证券
主办券商办公地址	长沙市天心区湘府中路 198 号新南城商务中心 A 栋 11 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	
签字注册会计师姓名	
会计师事务所办公地址	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	147,352,755.02	66,060,331.08	123.06%
毛利率	67%	44.22%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,435,897.89	8,742,389.26	53.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,077,452.89	6,912,274.84	89.19%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.08%	3.38%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.94%	2.67%	-
基本每股收益	0.11	0.07	57.14%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	415,839,487.77	416,144,063.17	-0.07%
负债总计	155,625,662.91	169,060,315.86	-7.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	278,936,515.92	265,500,618.03	5.06%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.37	2.26	4.87%
资产负债率（母公司）	29.68%	33.74%	-
资产负债率（合并）	37.42%	40.63%	-
流动比率	115%	98%	-
利息保障倍数	4.10	4.21	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	6,087,034.57	9,269,996.70	-34.34%
应收账款周转率	6.95	2.39	-
存货周转率	1.13	1.02	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	-0.07%	28.28%	-
营业收入增长率	123.06%	0.57%	-
净利润增长率	70%	10.43%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	117,737,200	117,737,200	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家集药品研发、生产和销售为一体的药品生产经营企业。多年来，形成了冻干粉针剂、水针剂、片剂、原料药，外用药等多种剂型的生产能力。公司拥有药品生产许可证、药品经营许可证、GMP证书、高新技术企业证书等，能够为市场生产和提供符合国家要求的高质量的药品。公司经过多年的生产经营，在注射用炎琥宁等常用药品领域积累了丰富的经验，掌握了注射用炎琥宁及奥硝唑等主要产品的制备核心技术，产品品质国内领先，在国内制药行业中的地位日益提升。公司是高新技术企业，一直高度重视研发工作，具有很强的研发和技术实力，公司取得了多项发明专利与实用新型专利，拥有 69 个药品注册批件、2 项高新技术产品、16 项发明专利、15 项实用新型专利，此外，还有 11 个在研品种。公司产品主要为成人化药制剂，品种涵盖呼吸系统、心脑血管、消化系统、抗感染、皮肤、免疫调节、抗肿瘤等。公司依托遍布全国的销售网络，通过经销商等渠道将产品销往全国各地的医院、卫生站、药店等医疗服务终端，并最终由患者进行消费和使用。

公司的上游供应商主要为化学原料药生产商，公司向原料药供应商采购炎琥宁等原料药，根据有关考核标准，对生产全过程进行标准化管理，按照《药品管理法》、《药品生产质量管理规范（GMP）》及批准的工艺进行生产，经由配料、除菌、灌装、冻干、包装等一系列工艺流程将原料药加工为注射用冻干粉针剂。

公司主要客户为国内具有药品经营销售资质的药品经营企业，公司采取分区域管理的直销方式，通过各区域的业务人员直接向药品经营企业销售公司产品。公司在这样的销售模式下已经拥有了一批稳定的合作公司，并且与其建立了长期的合作关系。

公司于 2017 年收购的湖北长联杜勒制药有限公司的氨基酸注射液产品在渗透压、透光率、氨基酸含量控制及重金属含量控制等方面的指标均处于国内领先水平。公司严格按照《中华人民共和国药典》、《中华人民共和国卫生部药品标准》等规定的质量标准进行生产，通过了 GMP 认证，建立了一套符合药品 GMP 要求的质量管理体系。

长联杜勒非常重视品牌建设，已在氨基酸大输液行业中树立了良好的品牌形象。公司现有的八峰、莱维甘、木安等品牌已被众多消费者认可，高品质、良好的品牌形象已为公司的产品推广和市场扩容打下坚实基础。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1. 经营目标任务完成情况

A. 2018 年 1-6 月累计实现营业收入 147,352,755.02 元，同比增长率为 123.06%，营业收入上升的主要原因是公司坚持以客户需求为导向，不断开发新的项目，进一步加强与客户之间的联系、沟通和互动，通过公司产品和服务竞争力，扩大了公司的市场份额和业务规模，实现了营业收入的增长。

B. 净利润

2018 年 1-6 月累计实现净利润 13,435,897.89 元，同比增长率为 53.69%，净利润的上升主要是公司业务的发展，经营规模的扩大，营业收入的增加，同时对成本费用进行严格控制的结果。报告期内，公司盈利能力增强了，实现了良好的业绩增长。

C. 经营活动产生的现金流量净额

经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比有所下降，虽然销售增长带来了的现金流入的增加，

但“购买商品、接受劳务支付的现金”和“支付其他与经营活动有关的现金”也大幅度的增加，导致经营活动产生的现金净流量有所减少。2018年上半年，公司实现合并营业收入1.47亿元，比上年同期增长123%；合并报表归属于母公司净利润为1343万元，比上年同期增长54%。

2. 以生产为核心，努力扩大产能，确保产品质量

公司一直坚持对生产人员的培训工作，培训项目包括生产操作SOP（标准生产程序）、GMP（药品生产质量管理规范）、消防及安全教育等。同时，各车间按照生产验证总计划的要求，进行一系列规范的验证工作，确保提高生产效率的同时，确保产品的质量。

3. 以销售为龙头，根据市场变化，采取针对性促销措施，开拓销售新领域

近几年国家相关管理部门不断推进医改政策，多项政策相继出台，在一定程度上影响了药品市场的销售，对公司的销售团队也提出了更大的挑战。公司销售部门加大市场调查力度，紧抓市场动向，及时调整策略，保证产品的市场占有率。一是加强和大客户合作的同时，加大力度，积极开拓二级批发市场，扩大企业影响力。二是采用灵活的促销手段，努力提高市场占有率。

4. 研发投入力度不断加大，各项研发项目有序开展

公司始终坚持提高自主研发水平，不断取得新成果并形成自主核心技术。公司的研发带头人和核心人员拥有多年专业从事新药研发工作经历，具有很强的创新攻关能力。公司建立了高素质的科技研发团队和成熟的技术平台，保证了研发工作的高质量、高效率；建立健全了合理完善的研发管理体系，形成了从项目调研、立项到临床前研究以及注册报批等完整、高效的药品研发体系。

按照研发规划，公司本部领导研发团队以及邦伦医药投资的武汉赛沃、上海博新，各类新产品的研发工作都在有序推进，为公司的可持续发展提供坚实的基础。

5. 邦伦医药产业园建设工作

截止2018年上半年，光谷邦伦医药产业园二期主体工程已经完工，相关配套工程及验收手续正在办理中

6. 强化规范管理，向管理要效益。

企业之本在于效益，效益之源在于管理。公司力求实现效益最大化，促进企业实现管理效益“双提升”。公司各部门紧密结合企业生产经营和发展的实际，以发现问题、解决问题为契机，从责任制度落实、安全生产整顿、设备技术改造、能耗问题整改等方面入手，多管齐下，循序渐进地破解各种难题，务求实现“管理思路高起点、质量控制高标准、日常工作高效率、生产经营高效益”的良好管理局面。

三、 风险与价值

1. 新产品研发风险：新药的研发一般要经过临床前研究、临床试验以及新药证书与生产批准文号的报批等阶段，在取得药品批准文号并通过药品生产质量管理规范认证后方可投入生产。整个过程需要大量、持续的资金投入，药品研发周期长、投资高、风险较大，存在新药无法取得证书或生产批准文号的可能性，因此，公司存在新产品研发风险。

采取措施：公司根据市场并结合自身情况，加强研发过程中的风险意识，坚持以市场为导向，谨慎选取研发方向；完善对技术开发人员的激励机制，为核心人员提供良好的研发环境和职业发展路径。

2. 产品结构相对集中的风险：公司专业从事抗感染药物、心脑血管药物以及消化系统药物的研发、生产和销售，自成立伊始，公司主要产品为冻干粉针剂、小容量注射剂，具体包括注射用炎琥宁、注射用奥硝唑等。截至报告期末，公司主要产品炎琥宁占比相对较高。销售产品类型的集中，使公司的经营业绩容易受到核心产品炎琥宁售价和销量波动的影响。若炎琥宁的市场需求或价格发生较大的波动，将对公司的收入和盈利水平带来一定影响。

采取措施：公司将加大对新产品的研究与开发，同时采取并购重组的模式，丰富公司的产品结构。

3. 资产抵押风险：目前，公司因贷款融资需要，已将公司和子公司名下的三宗土地使用权和二十余栋房产抵押给银行，虽然公司一直以来信用良好，过去所有银行借款均及时偿还，未曾出现过违约的情

况，但如果公司未来出现了还款违约的情形，可能导致抵押资产被银行强制处置而不能收回，影响公司的正常生产经营。因此公司存在资产抵押风险。

采取措施：公司调整销售政策，减少应收账款的赊销模式，加大了现款销售的力度，保证了公司经营性现金流的充裕性。

4. 税收优惠政策风险：公司于 2016 年 12 月 13 日取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局共同颁发的编号为 GR201642001469 的《高新技术企业证书》，2016-2018 年度减按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。资格到期后公司能否继续获得《高新技术企业证书》取决于公司是否仍然满足《高新技术企业认定管理办法》规定的有关条件。尽管在目前及可预见的未来，公司仍将满足《高新技术企业认定管理办法》中所规定的研发费用投入规模、高新技术产品收入比例、员工结构等条件、但如果因各种不可预期因素的影响，公司不能继续获得《高新技术企业证书》，则公司企业所得税法定税率将从 15% 上升至 25%，从而对公司税后净利润水平造成不利影响。

采取措施：公司将努力在研发、生产、管理、经营等各方面达到高新技术企业认定条件，进而能继续持续享受现行高新技术企业的各类优惠政策，同时持续招聘高素质的药学专业人才加盟公司研发队伍。

四、 企业社会责任

公司在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极保护债权人和员工的合法权益，积极履行社会责任，从事捐资助人、环境保护等公益事业，从而促进公司本身与全社会的协调与和谐发展，努力实现履行社会责任与公司业务运营的有机融合，以公司的发展实现股东收益、员工成长、客户满意、政府放心，为经济发展与社会和谐贡献力量所能及的力量。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
武汉力诺生物科技有限公司、武汉邦伦医药科技有限公司	房屋租赁	180,096	是	2018年1月11日	2018-004
佰奥达生物科技(武汉)股份有限公司、武汉邦伦医药科技有限公司	房屋租赁	180,096	是	2018年1月11日	2018-003
武汉宝力臣食品有限公司、武汉长联来福制药股份有限公司	房屋租赁	46,000	是	2018年1月11日	2018-002

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

无

(二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地使用权	抵押	30,959,270.91	7.45%	因向银行贷款用于抵押
房屋产权	抵押	24,660,792.46	5.93%	因向银行贷款用于抵押
总计	-	55,620,063.37	13.38%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	78,452,733	66.63%	0	78,452,733	66.63%	
	其中：控股股东、实际控制人	19,642,233	16.68%	0	19,642,233	16.68%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	39,284,467	33.37%	0	39,284,467	33.37%	
	其中：控股股东、实际控制人	39,284,467	33.37%	0	39,284,467	33.37%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		117,737,200	-	0	117,737,200	-	
普通股股东人数							13

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	武汉商贸国有控股集团有限公司	32,560,500	0	32,560,500	27.66%	0	32,560,500
2	武汉德邦尚福医药科技有限公司	18,889,500	0	18,889,500	16.04%	12,593,000	6,296,500
3	香港莱茵医药科技有限公司	18,375,000	0	18,375,000	15.61%	12,250,000	6,125,000
4	武汉博辰投资有限公司	12,737,200	-78,000	12,659,200	10.75%	8,491,467	4,167,733
5	张玉玲	0	12,100,000	12,100,000	10.28%	0	12,100,000
6	宝嘉国际投资有限公司	10,500,000	0	10,500,000	8.92%	0	10,500,000
7	武汉益达富投资有限公司	5,250,000	0	5,250,000	4.46%	3,500,000	1,750,000
8	武汉联福长胜	3,675,000	0	3,675,000	3.12%	2,450,000	1,225,000

	科技有限公司						
9	九江市东联九鼎投资中心(有限合伙)	15,750,000	-13,799,000	1,951,000	1.66%	0	1,951,000
10	张贝	0	1,200,000	1,200,000	1.02%	0	1,200,000
11	王萍	0	500,000	500,000	0.42%	0	500,000
12	郭宇红	0	53,000	53,000	0.05%	0	53,000
13	郭文胜	0	24,000	24,000	0.02%	0	24,000
合计		117,737,200	0	117,737,200	100%	39,284,467	78,452,733

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明:

公司法人股东德邦尚福、香港莱茵、博辰投资、益达富投资和长胜科技均为公司实际控制人郭文胜、郭宇红姐弟直接或间接控股、参股的公司。其中，郭文胜、郭宇红姐弟分别持有博辰投资 98% 和 2% 的股权；郭宇红和博辰投资分别持有德邦尚福 70% 和 30% 的股权；郭文胜分别持有香港莱茵和长胜科技 100% 股权和 60% 股权；博辰投资通过武汉澳信电子发展有限公司持有益达富投资 50% 股权。除上述情况之外，公司各股东之间无关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

公司实际控制人为郭文胜和郭宇红。郭文胜、郭宇红姐弟为公司共同实际控制人的主要原因为:

(1) 郭文胜、郭宇红姐弟通过博辰投资、德邦尚福、香港莱茵、益达富投资和长胜科技合计间接持有公司股份 54,831,700 股，持股比例为 46.57%。

(2) 郭文胜在公司担任董事长兼总经理职务，对公司经营决策发挥重要作用。同时，公司历次重大事项的决议，郭文胜、郭宇红姐弟均事先充分沟通与协商，对各项议案的表决均保持一致。

(3) 2015 年 6 月 29 日，郭文胜、郭宇红姐弟签订《一致行动协议》，进一步明确郭文胜、郭宇红姐弟为一致行动人，且在公司重大事项决策上保持一致。

郭文胜、郭宇红基本情况如下:

郭文胜，男，1970 年 6 月出生，本科学历。1991 年毕业于江汉大学。1991 年至 1994 年任职于武汉市江汉区教委；1995 年至 2003 年任武汉金钻电讯有限公司经理；2003 年至 2004 年任武汉辰溢投资有限公司总经理；2004 至 2006 年任长联生化总经理；2006 年至今任德邦尚福董事长；2008 年至今任沙洋天一董事长、武汉喜力雅商贸有限责任公司监事；2012 年 9 月至今任博辰投资监事；2013 年至今任香港莱茵董事。2006 年 3 月至 2017 年 11 月任公司董事长兼总经理。现任公司董事长。

郭宇红，女，1968 年 10 月出生，本科学历。1991 年毕业于武汉广播电视大学；2005 年毕业于湖北教育学院；1989 年至 1996 年任武汉汽车配件厂技术员；1996 年至 2003 年任武汉汽车配件厂子弟小学教师；2003 年至今任武汉市太平洋小学教师；2011 年 11 月至今任佰奥达生物科技武汉有限公司董事；2012 年 9 月至今任博辰投资执行董事兼总经理。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
郭文胜	董事长	男	1970.06.03	本科	2018年5月28日至2021年5月28日	是
江华	董事	男	1963.04.17	本科	2018年5月28日至2021年5月28日	否
张颀	董事、副总经理、董事会秘书	男	1975.02.13	本科	2018年5月28日至2021年5月28日	是
金丹	董事	女	1979.09.27	大专	2018年5月28日至2021年5月28日	是
李常红	董事	男	1963.07.25	研究生	2018年5月28日至2021年5月28日	是
袁思宇	董事	男	1983.09.09	研究生	2018年5月28日至2021年5月28日	否
初帅	监事会主席	女	1985.02.12	本科	2018年5月28日至2021年5月28日	否
刘大鹏	监事	男	1986.06.26	研究生	2018年5月28日至2021年5月28日	是
胡斌	职工代表监事	男	1969.06.26	本科	2018年5月28日至2021年5月28日	是
肖小满	副总经理	女	1962.05.22	大专	2018年5月28日至2021年5月28日	是
董事会人数:						6
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。公司实际控制人之一郭文胜任公司董事长，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员与实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
郭文胜	董事长	41,188,336		41,188,336	34.98%	0
江华	董事					
张颀	董事、副总经理、 董事会秘书	429,992		429,992	0.37%	0
金丹	董事					
李常红	董事					
袁思宇	董事					
初帅	监事会主席					
刘大鹏	监事					
胡斌	职工代表监事					
肖小满	副总经理	264,611		264,611	0.22%	0
合计	-	41,882,939	0	41,882,939	35.57%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘翔	总经理、财务总监	离任	无	离职
苏江涛	监事	离任	无	离职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 不适用

本年新任监事：

刘大鹏，男，1986年6月出生，中国国籍，中共党员，硕士研究生学历。2012年6月硕士研究生毕业于中国药科大学药剂学专业。2015年12月至今任武汉赛沃医药科技有限公司总经理；2017年10月至今任武汉长联来福制药股份有限公司研发部总监。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	71	49
生产人员	341	139
销售人员	68	36
技术人员	88	70
财务人员	16	7
员工总计	584	301

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	14	2
本科	82	45
专科	113	63
专科以下	374	190
员工总计	584	301

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司员工人数较上年度末有所减少，减少的主要人员是生产人员和销售人员，员工培训除入职培训外，还涉及 GMP 规范、安全生产等多个方面；员工招聘以生产和技术人员的招聘为主，其他人员的招聘为离职补充；公司实行与员工绩效和公司效益相挂钩的薪酬政策，员工总体薪酬水平与市场水平基本相当；没有需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
张军波	研发人员	0
刘大鹏	研发总监	0
胡辉勇	生产部部长、总经理助理	0
张国杰	质保部部长、总经理助理	0
刘乐	质控部部、总经理助理	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司的核心技术团队或关键技术人员发生了部分变化，原核心员工苏江涛和赵焱已离职，现增加核心员工刘大鹏，以上核心人员变动不影响公司的经营管理。核心技术人员简历如下：

刘大鹏先生,公司研发总监。1986年6月出生,中国国籍,无境外永久居留权。硕士学历,2012年6月硕士毕业于中国药科大学;2015年12月至今任武汉赛沃医药科技有限公司总经理;2017年10月至今任长联来福研发总监。

张军波,男,1979年10月出生,中国国籍,无境外永久居住权,博士学历,2011年7月博士毕业于华东师范大学分析化学专业;2007年7月至2010年5月任上海靶点药物有限公司药物研发项目经理;2010年7月至2011年12月任海匡正医药科技有限公司技术总监;2012年2月至今任上海博新医药科技有限公司总经理。

胡辉勇,男,1973年9月出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历,医药工程师。2010-2013年就读于中国药科大学。1998年12月至2004年7月任武汉人福药业车间主任;2005年7月至2008年8月任武汉海特生物工艺主管;2008年8月至2010年8月任长联来福生产部副部长;2010年8月至2012年6月任湖北荷普药业质量总监;2012年6月至今任长联来福总经理助理。

刘乐,男,1985年2月出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历,2003年至2007年就读于安徽科技学院。2007年1月至2007年6月任安庆乘风制药有限公司质检员;2007年7月至今任长联来福总经理助理。

张国杰,男,1982年10月出生,中国国籍,无境外永久居留权,助理工程师,本科学历,2001年至2005年就读于湖北中医学院制药工程专业。2005年2月至2006年5月任荆州金海药业有限公司质量部副部长;2006年5月至2008年2月任湖北恒安药业有限公司生产部负责人;2008年2月至今任长联来福质量负责人。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	59,731,835.83	68,709,150.68
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	
应收票据及应收账款	五、（二、三）	26,067,498.56	35,259,863.64
预付款项	五、（四）	11,982,932.33	5,978,777.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	5,625,096.76	4,148,609.62
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	46,793,287.34	39,570,605.75
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产	五、（七）	2,241,298.74	1,499,840.47
流动资产合计		152,441,949.56	155,166,847.32
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		-	
长期股权投资		-	
投资性房地产		-	
固定资产	五、（八）	142,963,287.37	147,889,872.82
在建工程	五、（九）	45,265,252.01	40,329,546.08
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
无形资产	五、（十）	49,250,338.47	46,439,302.26
开发支出	五、（十一）	3,373,239.20	4,050,952.08

商誉	五、(十二)	13,451,687.00	13,451,687.00
长期待摊费用		-	
递延所得税资产	五、(十三)	2,746,304.25	2,474,762.70
其他非流动资产	五、(十四)	6,347,429.91	6,341,092.91
非流动资产合计		263,397,538.21	260,977,215.85
资产总计		415,839,487.77	416,144,063.17
流动负债:			
短期借款	五、(十五)	40,000,000.00	50,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	
应付票据及应付账款	五、(十六、十七)	33,632,237.48	31,802,337.17
预收款项	五、(十八)	6,470,638.08	7,031,492.49
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十九)	6,334,551.70	8,541,742.85
应交税费	五、(二十)	5,316,577.44	6,564,503.05
其他应付款	五、(二十二)	37,278,560.58	27,966,244.88
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		-	
一年内到期的非流动负债	五、(二十三)	3,716,256.00	25,932,512.00
其他流动负债		-	
流动负债合计		132,758,551.84	157,956,173.41
非流动负债:			
长期借款		-	
应付债券		-	
其中: 优先股		-	
永续债		-	
长期应付款	五、(二十四)	10,261,289.90	3,037,111.17
长期应付职工薪酬		-	
预计负债		-	
递延收益	五、(二十五)	11,027,037.06	6,513,039.93
递延所得税负债		1,578,784.11	1,553,991.35
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		22,867,111.07	11,104,142.45
负债合计		155,625,662.91	169,060,315.86

所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十六）	117,737,200.00	117,737,200.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积	五、（二十七）	72,767,289.62	72,767,289.62
减：库存股		-	
其他综合收益		-	
专项储备		-	
盈余公积	五、（二十八）	8,492,717.48	8,492,717.48
一般风险准备		-	
未分配利润	五、（二十九）	79,939,308.82	66,503,410.93
归属于母公司所有者权益合计		278,936,515.92	265,500,618.03
少数股东权益		-18,722,691.06	-18,416,870.72
所有者权益合计		260,213,824.86	247,083,747.31
负债和所有者权益总计		415,839,487.77	416,144,063.17

法定代表人：郭文胜

主管会计工作负责人：杨丽

会计机构负责人：杨丽

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		20,275,421.08	20,532,890.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	
应收票据及应收账款	十二、（一）	18,471,917.28	28,686,137.17
预付款项		151,585.00	204,600.19
其他应收款	十二、（二）	128,857,888.50	122,193,186.03
存货		27,690,351.52	24,668,896.55
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产		-	
流动资产合计		195,447,163.38	196,285,710.10
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		-	
长期股权投资	十二、（三）	92,989,286.65	92,989,286.65
投资性房地产		-	
固定资产		81,642,522.80	85,133,550.67

在建工程		2,239,121.90	2,239,121.90
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
无形资产		17,332,138.30	17,650,427.48
开发支出		3,369,669.20	3,198,606.61
商誉		-	
长期待摊费用		-	
递延所得税资产		2,242,889.40	2,042,163.45
其他非流动资产		5,166,856.60	5,166,856.60
非流动资产合计		204,982,484.85	208,420,013.36
资产总计		400,429,648.23	404,705,723.46
流动负债：			
短期借款		40,000,000.00	50,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	
应付票据及应付账款		12,844,043.90	12,106,455.12
预收款项		5,449,903.14	5,990,917.11
应付职工薪酬		4,797,264.71	6,695,343.22
应交税费		2,890,755.29	3,743,983.93
其他应付款		27,832,710.78	22,409,614.54
持有待售负债		-	
一年内到期的非流动负债		3,716,256.00	25,932,512.00
其他流动负债		-	
流动负债合计		97,540,664.38	126,996,166.89
非流动负债：			
长期借款		-	
应付债券		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
长期应付款		10,261,289.90	3,037,111.17
长期应付职工薪酬		-	
预计负债		-	
递延收益		11,027,037.06	6,513,039.93
递延所得税负债		-	
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		21,288,326.96	9,550,151.10
负债合计		118,828,991.34	136,546,317.99
所有者权益：			
股本		117,737,200.00	117,737,200.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	

资本公积		72,767,289.62	72,767,289.62
减：库存股		-	
其他综合收益		-	
专项储备		-	
盈余公积		8,492,717.48	8,492,717.48
一般风险准备		-	
未分配利润		82,603,449.79	69,162,198.37
所有者权益合计		281,600,656.89	268,159,405.47
负债和所有者权益合计		400,429,648.23	404,705,723.46

法定代表人：郭文胜

主管会计工作负责人：杨丽

会计机构负责人：杨丽

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、(三十)	147,352,755.02	66,060,331.08
其中：营业收入		147,352,755.02	66,060,331.08
利息收入		-	
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		132,552,284.84	59,944,029.11
其中：营业成本	五、(三十)	48,597,945.84	36,850,828.17
利息支出		-	
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(三十一)	4,020,852.86	1,161,342.88
销售费用	五、(三十二)	58,989,569.70	6,932,493.64
管理费用	五、(三十三)	14,395,938.48	12,601,098.43
研发费用			
财务费用	五、(三十四)	4,990,723.49	2,572,728.75
资产减值损失	五、(三十五)	1,557,254.47	-174,462.76
加：其他收益		-	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十六)	-	1,844,599.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十七)	23,286.90	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“—”号填列）		14,823,757.08	7,960,901.52
加：营业外收入	五、（三十八）	632,349.18	308,463.44
减：营业外支出	五、（三十九）	67.48	
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		15,456,038.78	8,269,364.96
减：所得税费用	五、（四十）	2,325,961.23	525,314.82
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		13,130,077.55	7,744,050.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		13,130,077.55	7,744,050.14
2. 终止经营净利润		-	
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-305,820.34	-998,339.12
2. 归属于母公司所有者的净利润		13,435,897.89	8,742,389.26
六、其他综合收益的税后净额		-	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-	
6. 其他		-	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	
七、综合收益总额		13,130,077.55	7,744,050.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,435,897.89	8,742,389.26
归属于少数股东的综合收益总额		-305,820.34	-998,339.12
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.11	0.07
（二）稀释每股收益		0.11	0.07

法定代表人：郭文胜

主管会计工作负责人：杨丽

会计机构负责人：杨丽

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、(四)	87,985,626.78	57,172,585.64
减：营业成本	十二、(四)	28,023,600.63	32,333,915.19
税金及附加		3,046,013.61	859,212.47
销售费用		29,194,612.89	4,269,482.61
管理费用		5,634,329.90	7,095,346.86
研发费用			
财务费用		5,357,361.28	2,475,299.29
其中：利息费用		-	
利息收入		-	
资产减值损失		1,338,172.98	941,836.73
加：其他收益		-	
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(五)	-	-5,443,149.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,391,535.49	3,754,343.45
加：营业外收入		421,700.00	308,183.55
减：营业外支出		-	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,813,235.49	4,062,527.00
减：所得税费用		2,371,984.07	570,156.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,441,251.42	3,492,370.72
（一）持续经营净利润		13,441,251.42	3,492,370.72
（二）终止经营净利润		-	
五、其他综合收益的税后净额		-	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-	
6. 其他		-	
六、综合收益总额		13,441,251.42	3,492,370.72
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	

(二) 稀释每股收益			-
------------	--	--	---

法定代表人：郭文胜

主管会计工作负责人：杨丽

会计机构负责人：杨丽

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		175,566,069.99	60,852,061.79
客户存款和同业存放款项净增加额		-	
向中央银行借款净增加额		-	
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	
收到原保险合同保费取得的现金		-	
收到再保险业务现金净额		-	
保户储金及投资款净增加额		-	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金		-	
拆入资金净增加额		-	
回购业务资金净增加额		-	
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十一)	14,528,812.69	253,979.89
经营活动现金流入小计		190,094,882.68	61,106,041.68
购买商品、接受劳务支付的现金		55,457,712.59	17,166,335.47
客户贷款及垫款净增加额		-	
存放中央银行和同业款项净增加额		-	
支付原保险合同赔付款项的现金		-	
支付利息、手续费及佣金的现金		-	
支付保单红利的现金		-	
支付给职工以及为职工支付的现金		16,279,754.22	15,486,067.79
支付的各项税费		26,293,285.89	9,057,959.73
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十一)	85,977,095.41	10,125,681.99
经营活动现金流出小计		184,007,848.11	51,836,044.98
经营活动产生的现金流量净额		6,087,034.57	9,269,996.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	
取得投资收益收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	
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	五、(四十一)	-	116,585.59

投资活动现金流入小计		-	116,585.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,479,504.32	2,623,908.91
投资支付的现金		-	
质押贷款净增加额		-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	5,270,407.02
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		7,479,504.32	7,894,315.93
投资活动产生的现金流量净额		-7,479,504.32	-7,777,730.34
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		20,000,000.00	65,000,000.00
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十一）	10,755,000.00	
筹资活动现金流入小计		30,755,000.00	65,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	16,657,540.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,066,807.66	2,218,705.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（四十一）	7,273,094.00	12,000,000.00
筹资活动现金流出小计		38,339,901.66	20,076,245.72
筹资活动产生的现金流量净额		-7,584,901.66	44,923,754.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		56.56	1.79
五、现金及现金等价物净增加额		-8,977,314.85	46,416,022.43
加：期初现金及现金等价物余额		68,709,150.68	15,891,308.08
六、期末现金及现金等价物余额		59,731,835.83	62,307,330.51

法定代表人：郭文胜

主管会计工作负责人：杨丽

会计机构负责人：杨丽

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		112,330,562.14	51,337,620.44
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		5,844,796.24	10,252,100.00
经营活动现金流入小计		118,175,358.38	61,589,720.44
购买商品、接受劳务支付的现金		39,845,033.98	12,617,693.52
支付给职工以及为职工支付的现金		10,948,301.17	12,993,956.56
支付的各项税费		19,224,858.72	8,735,720.67
支付其他与经营活动有关的现金		40,829,740.23	10,948,295.26
经营活动现金流出小计		110,847,934.10	45,295,666.01

经营活动产生的现金流量净额		7,327,424.28	16,294,054.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	
取得投资收益收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	
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		-	32,465.50
投资活动现金流入小计		-	32,465.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	759,608.78
投资支付的现金		-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	58,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		-	58,759,608.78
投资活动产生的现金流量净额		-	-58,727,143.28
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		20,000,000.00	65,000,000.00
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		10,755,000.00	
筹资活动现金流入小计		30,755,000.00	65,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	16,657,540.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,066,807.66	2,218,705.32
支付其他与筹资活动有关的现金		7,273,094.00	1,200,000.00
筹资活动现金流出小计		38,339,901.66	20,076,245.72
筹资活动产生的现金流量净额		-7,584,901.66	44,923,754.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8.30	-0.82
五、现金及现金等价物净增加额		-257,469.08	2,490,664.61
加：期初现金及现金等价物余额		20,532,890.16	14,621,586.87
六、期末现金及现金等价物余额		20,275,421.08	17,112,251.48

法定代表人：郭文胜

主管会计工作负责人：杨丽

会计机构负责人：杨丽

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

武汉长联来福制药股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式。

武汉长联来福制药股份有限公司(以下简称“公司”或者“本公司”), 系由武汉长联来福生化药业有限责任公司(以下简称“长联来福药业”)整体变更设立的股份有限公司。

长联来福药业成立于 2004 年 5 月 19 日, 由武汉长联生化药业有限责任公司(以下简称“长联生化”)和武汉兰新医学有限公司(以下简称“兰新医学”)共同出资组建, 其中长联生化出资 2,450.00 万元, 占比 98.00%; 兰新医学出资 50.00 万元, 占比 2.00%。2004 年 5 月 11 日, 湖北江汉会计师事务所有限公司出具鄂江会验字[2004]第 128 号《验资报告》对此次出资进行了审验。2004 年 5 月 19 日, 长联来福药业取得武汉市工商行政管理局颁发的注册号 4201151100182 号《企业法人营业执照》。

2011 年 10 月 28 日, 公司召开董事会会议, 决议以 2011 年 9 月 30 为基准日将武汉长联来福生化药业有限责任公司整体变更为股份有限公司。2011 年 11 月 14 日, 武汉市商务局出具《市商务局关于武汉长联来福制药股份有限公司变更事项的批复》武商务[2011]555 号文同意公司变更。2011 年 12 月 2 日, 华普天健会计师事务所(北京)有限公司出具会验字[2011]4667 号报告审验 2011 年 9 月 30 日的净资产为 157,414,198.62 元折合股本 105,000,000.00 元其余计入资本公积。2011 年 12 月 6 日公司已办妥与本次整体变更相关工商变更登记手续。

2015 年 8 月, 根据公司 2015 年第二次、第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定, 并经武汉市商务局出具《市商务局关于武汉长联来福制药股份有限公司变更事项的批复》武商务审[2015]266 号文批复同意, 公司向武汉博辰投资有限公司定向发行人民币普通股 1,273.72 万股, 每股面值 1 元, 申请增加注册资本人民币 1,273.72 万元。变更后的注册资本为人民币 11,773.72 万元。

至此，公司股本结构为：

股东名称	股份（万股）	占出资比例（%）
武汉商贸国有控股集团有限公司	3,256.05	27.66
武汉德邦尚福医药科技有限公司	1,888.95	16.04
香港莱茵医药科技有限公司	1,837.50	15.61
九江市东联九鼎投资中心（有限合伙）	1,575.00	13.38
武汉博辰投资有限公司	1,274.00	10.82
宝嘉国际投资有限公司（香港）	1,050.00	8.92
武汉益达富投资有限公司	525.00	4.46
武汉联福长胜科技有限公司	367.50	3.12
合计	11,774.00	100.00

2015年10月28日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意武汉长联来福制药股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]7092号），同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2017年12月公司股东将股权转让，截止2017年12月31日仅签订股权转让协议及修改公司章程，但尚未办理工商变更。转让后公司股本结构为：

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	比例（%）
武汉商贸国有控股集团有限公司	32,560,500.00			32,560,500.00	27.66
武汉德邦尚福医药科技有限公司	18,889,500.00			18,889,500.00	16.04
香港莱茵医药科技有限公司	18,375,000.00			18,375,000.00	15.61
九江市东联九鼎投资中心	15,750,000.00			15,750,000.00	13.38
武汉博辰投资有限公司	12,737,200.00			12,737,200.00	10.82
宝嘉国际投资有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00	8.92
武汉益达富投资有限公司	5,250,000.00			5,250,000.00	4.46
武汉联福长胜科技有限公司	3,675,000.00			3,675,000.00	3.12
合计	117,737,200.00			117,737,200.00	100.00

统一社会信用代码：91420000761225378J

公司住所：武汉市江岸区江岸路12号

法定代表人：郭文胜

注册资本：壹亿壹仟柒佰柒拾叁万柒仟贰佰元人民币整

本公司主营业务：小容量注射剂、冻干粉针剂（含冻干粉、抗肿瘤类）、乳膏剂（含激素类）、片剂、颗粒剂、硬胶囊剂、粉针剂的生产、销售。普通货运。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（二） 本公司财务报告于 2018 年 8 月 27 日业经公司董事会批准报出。

（三） 合并财务报表范围

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	武汉邦伦医药科技有限公司	武汉邦伦	100.00	
2	上海博新医药科技有限公司	上海博新		100.00
3	武汉赛沃医药科技有限公司	武汉赛沃		88.89
4	沙洋天一药业有限公司	沙洋天一	51.00	
5	沙洋邦伦化工有限公司	沙洋邦伦		51.00
6	湖北航天杜勒制药有限公司	航天杜勒	89.67	

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

本期未发生合并财务报表范围变化

二、财务报表的编制基础

（一）、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）、持续经营：公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、投资主体的判断依据

武汉长联来福制药股份有限公司作为投资性主体，且子公司为本公司经营研发活动提供相关服务。

2、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

3、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

4、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

5、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初

始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 300 万元以上应收账款，100 万元以上其他应收款确定为单项金额重大
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	如果有客观证据表明其发生减值，则根据账面价值与预期未来现金流量现值差额确认；否则，按账龄分析法计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
采用账龄分析法计提坏账准备	无客观证据证明其发生减值的应收款项，采用账龄分析法
采用不计提坏账准备	母子公司以及子公司与子公司间的应收款项

备的应收款项	
按组合计提坏账准备的计提方法	
采用账龄分析法计提坏账准备	账龄分析法
采用不计提坏账准备的应收款项	如果没有客观证据证明发生减值，一般不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	客观证据表明应收款项不能收回
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备

(十) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

4、存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年

度损益。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

与被投资单位之间发生重要交易。

(十二) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	折旧方法
房屋及建筑物	10-50	3.00、5.00	年限平均法
机器设备	5-14	3.00、5.00	年限平均法
电子设备	4-12	3.00、5.00	年限平均法
运输设备	3-10	3.00、5.00	年限平均法
其他设备	3-6	3.00、5.00	年限平均法

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十三) 在建工程

本公司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全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建

造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

（十四）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本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。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十五）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（十六）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉

以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十七) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

3、辞退福利

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

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，

确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十八) 收入

收入是公司日常经营活动中形成的，会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司的收入主要是销售小容量注射剂、冻干粉针剂收入。

1、收入确认一般标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、收入确认的具体标准：预收货款销售，客户自提货或送货指定地点，于客户收到货物确认后，确认收入的实现。按照订单先发运货物，等客户确认收货后之后，确认收入的实现。

(十九) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，在 2017 年 1 月 1 日前收到的，确认为递延收益，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。在 2017 年 1 月 1 日及以后收到的，冲减相关资产账面价值。其中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。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用

于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，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：政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(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。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税

税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税额（按销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额计算）	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(二) 重要税收优惠及批文

根据国家《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362 号）有关规定，本公司获得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据相关规定，本公司自 2016

年1月1日起三年内按15%的税率缴纳企业所得税。

子公司湖北长联杜勒制药有限公司获得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和宜昌市夷陵区国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据相关规定，本公司自2015年10月28日起三年内按15%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	1,316.81	2,810.00
银行存款	59,730,519.02	59,632,315.55
其他货币资金		9,074,025.13
合计	59,731,835.83	68,709,150.68

(二) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,067,395.79	13,840,975.44
合计	5,067,395.79	13,840,975.44

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,138,067.48	20.37	7,138,067.48	100.00
2、按组合计提坏账准备的应收账款	27,679,506.15	79.29	6,772,093.04	24.47
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	27,679,506.15	79.29	6,772,093.04	24.47
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	92,689.66	0.27		
合计	34,910,263.29	100.00	13,910,160.52	39.85

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,019,074.52	20.44	7,019,074.52	100.00
2、按组合计提坏账准备的应收账款	27,327,846.80	79.56	5,908,958.61	21.62
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	27,327,846.80	79.56	5,908,958.61	21.62
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	34,346,921.32	100.00	12,928,033.12	37.64

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
RHEIN PHARMA ONSULT GMBH	7,138,067.48	7,138,067.48	5年以上	100.00	无法联系
合计	7,138,067.48	7,138,067.48	—	—	—

(2) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	17,473,116.86	5.00	873,655.83	18,060,046.09	5.00	903,002.30
1至2年	1,857,013.70	10.00	185,701.37	4,063,813.63	10.00	406,381.36
2至3年	3,502,364.33	30.00	1,050,709.30	580,836.09	30.00	174,250.83
3至4年	320,726.31	50.00	160,363.16	164,115.83	50.00	82,057.92
4至5年	123,107.85	80.00	98,486.28	578,844.81	80.00	463,075.85
5年以上	4,403,177.10	100.00	4,403,177.10	3,880,190.35	100.00	3,880,190.35
合计	27,679,506.15	—	6,772,093.04	27,327,846.80	—	5,908,958.61

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 233,366.69 元；本期无收回或转回坏账准备。

3、截止期末，按应收账款余额前五名情况

单位名称	期末余额	占期末应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
------	------	------------------	--------

安徽华源医药股份有限公司	4,935,067.33	14.14	246,753.37
陕西省安康市天宝制药有限公司	1,754,532.00	5.03	1,754,532.00
四川联成迅康医药股份有限公司	1,088,806.43	3.12	1,088,806.43
国药集团药业股份有限公司	883,920.00	2.53	44,196.00
河北国泰医药有限公司	863,747.41	2.47	86,374.74
合 计	9,526,073.17	27.29	3,220,662.54

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,204,748.77	85.16	5,591,221.90	93.52
1 至 2 年	1,271,336.40	10.61	322,239.80	5.39
2 至 3 年	474,847.16	3.96		
3 年以上	32,000.00	0.27	65,315.46	1.09
合 计	11,982,932.33	100.00	5,978,777.16	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
湖北融裕商贸有限公司	2,981,558.99	24.88
陕西绿盟煤业有限公司	1,590,940.03	13.28
江苏神龙药业股份有限公司	1,130,000.00	9.43
陕西绿盟煤业有限公司	914,468.50	7.63
湖北省八峰药化股份有限公司	542,757.00	4.53
合 计	7,159,724.52	59.75

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,171,961.30	17.81	3,171,961.30	100.00
2、按组合计提坏账准备的应收账款	7,880,366.91	71.30	2,255,270.15	28.62

采用账龄分析法计提坏账准备的组合	7,880,366.91	71.30	2,255,270.15	28.62
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	11,052,328.21	100.00	5,427,231.45	49.10

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,171,961.30	35.24	3,171,961.30	100.00
2、按组合计提坏账准备的应收账款	5,828,752.70	64.76	1,680,143.08	28.83
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	5,828,752.70	64.76	1,680,143.08	28.83
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	9,000,714.00	100.00	4,852,104.38	53.91

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
四川省新力成药业有限公司	3,171,961.30	3,171,961.30	5 年以上	100.00	无法联系
合 计	3,171,961.30	3,171,961.30	—	—	—

(2) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,792,167.41	5.00	139,608.37	3,176,335.42	5.00	158,816.77
1 至 2 年	2,545,882.79	10.00	254,588.28	416,270.79	10.00	41,627.08
2 至 3 年	390,613.80	30.00	117,184.14	520,100.89	30.00	156,030.27
3 至 4 年	520,100.89	50.00	260,050.45	742,144.48	50.00	371,072.24
4 至 5 年	738,815.48	80.00	591,052.38	106,522.00	80.00	85,217.60
5 年以上	892,786.54	100.00	892,786.54	867,379.12	100.00	867,379.12
合 计	7,880,366.91	—	2,255,270.15	5,828,752.70	—	1,680,143.08

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 575,127.07 元；本期无收回或转回坏账准备。

3、其他应收款按性质分类情况

项 目	期末余额	期初余额
备用金	2,607,953.79	2,666,254.22
保证金及押金	8,314,596.49	6,334,459.78
其他	129,777.93	
合 计	11,052,328.21	9,000,714.00

4、截止期末，其他应收款余额前五名情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
远东国际租赁有限公司	保证金	3,195,000.00	1 年、1-2 年	28.91	259,750.00
四川省新力成药业有限公司	保证金	3,171,961.30	5 年以上	28.70	3,171,961.30
肖小满	保证金及备用金	733,018.48	4-5 年	6.63	586,414.78
张勇慧	备用金	446,650.00	5 年以上	4.04	446,650.00
张颀	备用金	438,909.59	1 年以内、1-2 年	3.97	129,420.80
合 计	—	7,985,539.37	—	72.25	4,594,196.88

(六) 存货

1、存货分类

存货项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	15,717,450.36	55,239.27	15,662,211.09
原材料	16,785,790.59	123,542.11	16,662,248.48
包装物及周转材料	5,329,695.18	302,404.13	5,027,291.05
发出商品	2,592,247.54	-	2,592,247.54
在产品	6,849,289.18	-	6,849,289.18
合 计	47,274,472.85	481,185.51	46,793,287.34

存货项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	9,679,790.63	278,566.56	9,401,224.07
原材料	21,535,174.20	147,015.31	21,388,158.89
包装物及周转材料	4,701,506.08	81,620.63	4,619,885.45
发出商品	130,737.42		130,737.42
在产品	4,030,599.92		4,030,599.92
合 计	40,077,808.25	507,202.50	39,570,605.75

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	278,566.56				278,566.56
原材料	147,015.31			26,016.99	120,998.32
包装物及周转材料	81,620.63				81,620.63
合 计	507,202.50			26,016.99	481,185.51

(七)其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	2,241,298.74	1,398,840.47
预缴企业所得税		101,000.00
合 计	2,241,298.74	1,499,840.47

(八)固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	82,203,513.01	150,164,986.68	6,173,418.05	8,868,410.13	247,410,327.87
2、本期增加额	544,545.56	11,969,182.17	-	253,949.43	12,767,677.16
其中：购置	544,545.56	11,969,182.17	-	253,949.43	12,767,677.16
合并企业合并增加					
3、本期减少额		5,616,452.26			5,616,452.26
其中：处置或报废		5,616,452.26			5,616,452.26

企业减少合并范围减少					
4、期末余额	82,748,058.57	156,517,716.59	6,173,418.05	9,122,359.56	254,561,552.77
二、累计折旧					
1、期初数	23,607,137.79	65,625,640.83	4,432,248.87	5,823,395.55	99,488,423.04
2、本期增加额	1,086,113.47	10,745,314.36	263,275.84	447,488.70	12,542,192.37
其中：本期计提	1,086,113.47	10,745,314.36	263,275.84	447,488.70	12,542,192.37
本期合并增加					
3、本期减少额		440,455.78			440,455.78
其中：处置或报废		440,455.78			440,455.78
企业减少合并范围减少					
4、期末数	24,693,251.26	75,930,499.41	4,695,524.71	6,270,884.25	111,590,159.63
三、减值准备					
1、期初余额		32,032.01			32,032.01
2、本期增加额					
其中：增加合并增加合并范围的减值准备					
3、本期减少额		23,926.24			23,926.24
其中：减少合并范围减少的减值					
4、期末余额		8,105.77			8,105.77
四、账面价值					
1、期末账面价值	58,054,807.31	80,579,111.41	1,477,893.34	2,851,475.31	142,963,287.37
2、期初账面价值	58,596,375.22	84,507,313.84	1,741,169.18	3,045,014.58	147,889,872.82

2、截止 2018 年 6 月 30 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备 1	17,286,324.79	6,618,765.05		10,667,559.74
机器设备 2	10,290,598.29	5,417,753.74		4,872,844.55
合计	27,576,923.08	12,036,518.79		15,540,404.29

注：公司以机器 17,286,324.79 元（发票金额：20,225,000.00 元）向远东国际融资租赁有限公司融资 2,000.00 万。

注：公司以机器 10,290,598.29 元（发票金额：12,040,000.00 元）向远东国际融资租赁有限公司融资 1,195.00 万。

3、期末公司固定资产用于抵押、担保的情形如下：

抵押固定资产项目	账面原值	账面价值	借款人	借款金额
房屋建筑物	35,534,762.68	24,660,792.46	浦发银行武汉分行	30,000,000.00
房屋建筑物	14,228,470.01	9,535,368.25	中国银行青岛支行	0.00-

注 1：公司以房屋、土地使用权为抵押物与浦发银行武汉分行签订最高额抵押合同，期间为 2013 年 1 月 16 日至 2019 年 1 月 16 日，债权抵押最高余额 3,000.00 万元，截至 2017 年 12 月 31 日止，借款余额为 3,000.00 万元。

注 2：公司以子公司沙洋天一的房屋、土地使用权为抵押物与中国银行青岛支行签订最高额抵押合同，期间为 2015 年 2 月 2 日至 2020 年 2 月 1 日，债权抵押最高余额 1,500.00 万元，截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额无余额。

(九) 在建工程

1、在建工程基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
邦伦（光谷）医药产业园	37,095,232.60		37,095,232.60	36,991,413.78		36,991,413.78
厂房改造工程	6,376,710.52		6,376,710.52	1,660,000.00		1,660,000.00
原料药中试车间	875,820.55		875,820.55	875,820.55		875,820.55
其他工程	917,488.34		917,488.34	845,509.81	43,198.06	802,311.75
合 计	45,265,252.01		45,265,252.01	40,372,744.14	43,198.06	40,329,546.08

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	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
邦伦（光谷）医药产业园	28,000.00	36,991,413.78	103,818.82			37,095,232.60
合 计		36,991,413.78	103,818.82			37,095,232.60

(十)无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件及其他	合计
一、账面原值				
1、期初余额	54,501,693.63	2,425,019.88	261,247.03	57,187,960.54
2、本期增加额	1,218,390.00	2,297,566.81		3,515,956.81
其中：企业合并增加				
3、本期减少额				
4、期末余额	55,720,083.63	4,722,586.69	261,247.03	60,703,917.35
二、累计摊销				
1、期初余额	10,052,471.54	504,887.97	191,298.77	10,748,658.28
2、本期增加额	546,619.60	158,301.00		704,920.60
其中：本期计提	546,619.60	158,301.00		704,920.60
企业合并增加				
3、本期减少额				
4、期末余额	10,599,091.14	663,188.97	191,298.77	11,453,578.88
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加额				
3、本期减少额				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	45,120,992.49	4,059,397.72	69,948.26	49,250,338.47
2、期初账面价值	44,449,222.09	1,920,131.91	69,948.26	46,439,302.26

2、期末公司无形资产中抵押情况如下：

抵押无形资产项目	账面原值	账面价值	借款人	借款金额
公司土地使用权	20,751,248.63	15,532,014.61	浦发银行武汉分行	20,000,000.00
子公司土地使用权	17,865,385.00	15,427,259.30	民生银行青年支行	20,000,000.00

注 1：公司以房屋、土地使用权为抵押物与浦发银行武汉分行签订最高额抵押合同，期间为 2013 年 1 月 16 日至 2019 年 1 月 16 日，债权抵押最高余额 3,000.00 万元，截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额为 2,000.00 万元。

注 2：公司以子公司武汉邦伦的土地使用权作为抵押物与民生银行武汉分行签订最高额抵押合同，期间为 2016 年 6 月 15 日至 2021 年 6 月 15 日，债权抵押最高余额 2,000.00 万元。截至 2018 年 6 月 30 日止，借款余额为 2,000.00 万元。

(十一) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
三氟柳胶囊	1,695,044.96					1,695,044.96
阿奇霉素	1,503,561.65					1,503,561.65
炎琥宁原药	852,345.47	65,911.00		918,256.47		
其他项目		174,632.59				174,632.59
合 计	4,050,952.08	240,543.59		918,256.47		3,373,239.20

(十二) 商誉

1、商誉账面原值

项 目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
沙洋天一药业有限公司	1,420,595.66					1,420,595.66
湖北长联杜勒制药有限公司	13,451,687.00					13,451,687.00

2、商誉减值准备

项 目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
沙洋天一药业有限公司	1,420,595.66					1,420,595.66

注：本期因沙洋天一药业有限公司超额亏损，商誉计提减值损失。

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
坏账准备	1,476,732.75	9,690,720.34	1,166,268.86	7,775,125.76
存货跌价准备	38,060.29	253,735.27	76,080.38	507,202.50
固定资产减值准备	-	-	4,804.80	32,032.01
不可税前列支的流动负债	1,231,511.21	8,210,074.72	1,227,608.66	8,184,057.73
小 计	2,746,304.25	18,154,530.33	2,474,762.70	16,498,418.00
递延所得税负债：				
资产评估增值	1,578,784.11	8,467,659.91	1,553,991.35	8,267,202.73
小 计	1,578,784.11	8,467,659.91	1,553,991.35	8,267,202.73

(十四) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款等	6,347,429.91	6,341,092.91
合 计	6,347,429.91	6,341,092.91

注：其他流动资产系预付设备款等。

(十五) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	40,000,000.00	50,000,000.00
合 计	40,000,000.00	50,000,000.00

注：抵押情况详见本附注五.（九）和五.（十一）。

(十六) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		9,074,025.13
合 计		9,074,025.13

(十七) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	15,227,579.14	16,583,533.26
1年以上	18,404,658.34	6,144,778.78
合 计	33,632,237.48	22,728,312.04

期末账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
湖北融裕商贸有限公司	1,281,916.05	子公司资金周转困难
合 计	1,281,916.05	

(十八) 预收账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	6,270,942.05	5,942,456.08
1 年以上	199,696.03	1,089,036.41
合 计	6,470,638.08	7,031,492.49

期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

(十九) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	7,780,625.40	14,538,517.13	16,884,343.03	5,434,799.50
二、离职后福利-设定提存计划	761,117.45	1,985,248.65	1,846,613.90	899,752.20
合 计	8,541,742.85	16,523,765.78	18,730,956.93	6,334,551.70

2、 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	5,398,071.59	12,740,420.61	15,153,954.35	2,984,537.85
2. 社会保险费	666,954.26	786,350.53	786,372.80	666,931.99
其中： 医疗保险费	666,954.26	679,821.46	679,843.73	666,931.99
工伤保险费		59,302.67	59,302.67	-
生育保险费		47,226.40	47,226.40	-
3. 住房公积金	99,589.50	766,389.46	722,905.08	143,073.88
4. 工会经费和职工教育经费	1,616,010.05	245,356.53	221,110.80	1,640,255.78
合 计	7,780,625.40	14,538,517.13	16,884,343.03	5,434,799.50

3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	254,555.58	1,841,031.14	1,780,798.99	314,787.73
2、失业保险费	506,561.87	144,217.51	65,814.91	584,964.47
合 计	761,117.45	1,985,248.65	1,846,613.90	899,752.20

(二十) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
企业所得税	980,927.33	729,808.31
增值税	2,502,594.25	3,734,661.02
房产税	798,082.35	839,040.91
城市维护建设税	217,416.72	309,825.51
教育费附加	105,688.81	132,782.06
地方教育费附加	18,735.79	202,517.57
土地使用税	471,728.02	496,343.73
个人所得税	34,838.97	89,945.23
其他	186,565.20	29,578.71
合 计	5,316,577.44	6,564,503.05

(二十一) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	9,730.56	51,717.51
长期借款应付利息		65,623.46
合 计	9,730.56	117,340.97

(二十二) 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
待付销售折让等	19,715,261.53	13,410,535.04
待付代垫厂房、土地闲置费	3,372,000.00	7,572,000.00
保证金	5,207,487.25	5,235,768.22
往来款	7,125,990.62	
其他	1,857,821.18	1,747,941.62
合 计	37,278,560.58	27,966,244.88

2、账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
沙阳县开发区管委会	4,200,000.00	子公司资金周转困难
宜昌市三峡坝区人民法院	3,372,000.00	土地闲置费用
项目合作预付款	500,000.00	项目尚未完成
待付销售折让、市场推广费	3,828,690.61	业务费
合 计	11,900,690.61	—

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		18,500,000.00
一年内到期的长期应付款	3,716,256.00	7,432,512.00
合 计	3,716,256.00	25,932,512.00

(二十四) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
远东国际融资租赁有限公司	10,261,289.90	3,037,111.17
合 计	10,261,289.90	3,037,111.17

注：公司以固定资产—机器设备向远东国际融资租赁有限公司融资 2,000.00 万。

公司以固定资产—机器设备向远东国际融资租赁有限公司融资 1,195.00 万。

(二十五) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未实现售后租回损益	6,513,039.93	6,806,929.57	2,292,932.44	11,027,037.06
合 计	6,513,039.93	6,806,929.57	2,292,932.44	11,027,037.06

(二十六) 股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	比例 (%)
武汉商贸国有控股集团有限公司	32,560,500.00			32,560,500.00	27.66
武汉德邦尚福医药科技有	18,889,500.00			18,889,500.00	16.04

限公司					
香港莱茵医药科技有限公司	18,375,000.00			18,375,000.00	15.61
九江市东联九鼎投资中心	15,750,000.00			15,750,000.00	13.38
武汉博辰投资有限公司	12,737,200.00			12,737,200.00	10.82
宝嘉国际投资有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00	8.92
武汉益达富投资有限公司	5,250,000.00			5,250,000.00	4.46
武汉联福长胜科技有限公司	3,675,000.00			3,675,000.00	3.12
合 计	117,737,200.00			117,737,200.00	100.00

(二十七) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	72,767,289.62			72,767,289.62
合 计	72,767,289.62			72,767,289.62

(二十八) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	8,492,717.48			8,492,717.48
合 计	8,492,717.48			8,492,717.48

(二十九) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	66,503,410.93	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	66,503,410.93	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,435,897.89	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	79,939,308.82	

(三十) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	147,172,111.76	48,597,945.84	65,818,736.55	36,850,828.17
抗感染类	80,940,333.95	24,356,738.09	46,088,369.17	23,273,951.67
其中：注射用炎琥宁	38,691,692.71	19,711,436.04	29,254,647.55	18,258,014.44
注射用奥硝唑	39,368,991.65	2,456,554.05	13,207,923.09	2,178,277.62
其他	2,879,649.59	2,188,748.00	3,625,798.53	2,837,659.61
其他类	10,188,765.01	6,275,189.86	19,730,367.40	13,576,876.50
大容量注射剂	59,257,377.92	21,110,633.23		
二、其他业务小计	180,643.26	-	241,594.53	-
合 计	147,352,755.02	48,597,945.84	66,060,331.08	36,850,828.17

(三十一) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,149,896.79	374,520.92
教育费附加	492,653.82	160,508.95
地方教育费附加	246,326.92	80,254.48
企业所得税	1,563,201.45	-
房产税	303,011.06	160,866.46
土地使用税	218,144.71	156,844.02
印花税	38,925.10	230,659.45
其他税费	8,693.01	
合 计	4,020,852.86	1,161,342.88

(三十二) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,903,017.80	3,466,476.89
业务费用	50,669,340.78	1,931,077.26
运杂费	3,086,559.64	1,087,126.55
其他	330,651.48	447,812.94
合 计	58,989,569.70	6,932,493.64

(三十三) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
营业费用	2,853,458.00	3,993,958.42
研发支出	6,293,928.57	3,922,060.26
职工薪酬	4,323,385.55	3,416,715.41
停工损失	791,487.37	962,384.94
其他	133,678.99	305,979.40
合 计	14,395,938.48	12,601,098.43

(三十四) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,066,807.66	2,243,810.29
减：利息收入	304,626.97	116,585.59
利息净支出		
汇兑损益	-119,049.52	175,414.01
银行手续费	18,560.46	14,412.67
贴现息		55,768.29
担保费	0.19	199,909.08
融资相关费用	4,329,031.67	
合 计	4,990,723.49	2,572,728.75

(三十五) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,557,254.47	-174,462.76
存货跌价损失		
在建工程减值损失		
合 计	1,557,254.47	-174,462.76

(三十六) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-5,443,149.04
多次交易分步实现非同一控制下企业合并在购买日实现投资收益		7,287,748.58
合 计		1,844,599.54

(三十七) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	23,286.90	
合 计	23,286.90	

(三十八) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	631,700.00	307,853.55	631,700.00
其他	649.18	609.89	649.18
合 计	632,349.18	308,463.44	632,349.18

2、计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
收到失业保险管理办公室支付稳岗补贴	121,700.00		与收益相关
收到市科技局 2017 年江岸区高新技术产业化贷款贴息	300,000.00		与收益相关
4.28 日 6190 收政府补助（税收增长绩效）	200,000.00		与收益相关
中行 6190 收宜昌市夷陵区人民政府机关事务管理局汇款（区科技局专利奖励）	10,000.00		与收益相关
职工培训稳定就业岗位补贴		152,100.00	与收益相关
公共平台使用补贴		100,000.00	与收益相关
其他		55,753.55	与收益相关
合 计	631,700.00	307,853.55	

(三十九) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金	67.48		67.48
合 计	67.48		67.48

(四十) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	2,572,710.02	344,410.73
递延所得税费用	-246,748.79	180,904.09
合 计	2,325,961.23	525,314.82

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	15,456,038.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,318,405.82
子公司适用不同税率的影响	-355,395.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	362,950.51
所得税费用	2,325,961.23

(四十一) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	14,528,812.69	253,979.89
其中：借款及往来款	12,741,219.53	1,600.00
政府补助	631,700.00	252,100.00
其他	1,155,893.16	279.89
支付其他与经营活动有关的现金	85,977,095.41	10,125,681.99
其中：借款及往来款	17,881,692.61	1,000,361.25
研发费用、期间费用	65,910,596.03	8,738,467.25
其他	2,184,806.77	386,853.49

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金		116,585.59
其他		116,585.59

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	10,755,000.00	
其中：融资租赁	10,755,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	7,273,094.00	1,200,000.00
其中：融资租赁租金费用、担保费	7,273,094.00	1,200,000.00

(四十二) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	13,130,077.55	7,744,050.14
加：资产减值准备	1,557,254.47	-174,462.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,542,192.37	5,820,119.65
无形资产摊销	916,665.16	799,729.07
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,686,096.52	2,533,348.96
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,844,599.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-271,541.55	225,745.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	24,792.76	-44,841.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,222,681.59	2,069,990.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,711,722.77	-16,075,378.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,987,543.89	8,216,295.47
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	6,087,034.57	9,269,996.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	59,731,835.83	62,307,330.51
减：现金的期初余额	68,709,150.68	15,891,308.08
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-8,977,314.85	46,416,022.43

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	59,731,835.83	62,307,330.51
其中：库存现金	1,316.81	1,956.43
可随时用于支付的银行存款	59,730,519.02	35,229,436.97
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	59,731,835.83	27,075,937.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十三) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	510.47	6.6166	3,377.58
其中：美元	510.47	6.6166	3,377.58
应收账款	1,078,812.00	6.6166	7,138,067.48
其中：美元	1,078,812.00	6.6166	7,138,067.48

六、合并范围的变更

本期未发生合并范围的变更。

七、在其他主体中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
武汉邦伦医药科技有限公司	武汉市	武汉市	医药研发	100.00		发起设立

上海博新医药科技有限公司	上海市	上海市	医药研发		100.00	发起设立
武汉赛沃医药科技有限公司	武汉市	武汉市	医药研发		88.89	发起设立
沙洋天一药业有限公司	沙洋县	沙洋县	药品生产	51.00		收购股权
沙洋邦伦化工有限公司	沙洋县	沙洋县	药品生产		51.00	收购股权
湖北航天杜勒制药有限公司	宜昌市	宜昌市	药品生产	89.67		收购股权

2、重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	2018年1-6月			
		少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	沙洋天一药业有限公司	49.00	-419,175.27		-28,334,679.71
2	湖北航天杜勒制药有限公司	10.33	316,138.88		10,143,662.20

3、重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
沙洋天一药业有限公司	14,515,455.55	31,601,988.55	46,117,444.10	103,171,733.24	771,587.81	103,943,321.05
湖北航天杜勒制药有限公司	68,992,699.61	50,539,597.13	119,532,296.74	24,449,348.75	838,957.99	25,288,306.74

(续表)

子公司名称	本期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
沙洋天一药业有限公司	3,242,606.50	-855,459.73		3,146,466.16
湖北航天杜勒制药有限公司	59,257,762.54	3,060,395.77		-4,080,980.17

八、关联方关系及其交易

(一) 本企业的实际控制人

公司的第一大股东为武汉商贸国有控股集团有限公司，持有公司 27.66%的股

份。而本公司实际控制人为自然人郭文胜和郭宇红，本公司的第二、第三、第五、第七和第八大股东均受其控制

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
武汉万信投资有限公司	受公司第一大股东控制

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无。

2、 关联担保情况

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
武汉万信投资有限公司	20,000,000.00	2016/3/28	2018/1/28	否

3、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁物	租赁起始日	租赁终止日	月租金	租赁收益确定依据
武汉邦伦医药科技有限公司	武汉力诺生物科技有限公司	房屋租赁	2017-9-1	2022-8-30	30,016.00	依据市场价格
武汉邦伦医药科技有限公司	佰奥达生物科技(武汉)股份有限公司	房屋租赁	2017-9-1	2022-8-30	30,016.00	依据市场价格

4、 关联方往来

项目名称	关联方	关联方关系	期末余额	年初余额
其他应收款	张颀	公司高管	438,909.59	408,909.59
其他应收款	肖小满	公司高管	733,018.48	733,018.48

九、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止财务报表日，公司无需要披露重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止财务报表日，公司无需要披露重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截止财务报表日，公司无需要披露资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2、按组合计提坏账准备的应收账款	20,582,143.46	100.00	6,042,300.77	29.36
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	20,582,143.46	100.00	6,042,300.77	29.36
采用不计提坏账准备的组合				
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	20,582,143.46	100.00	6,042,300.77	29.36

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2、按组合计提坏账准备的应收账款	23,739,609.69	100.00	5,293,540.06	22.30
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	23,739,609.69	100.00	5,293,540.06	22.30
采用不计提坏账准备的组合				
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

合 计	23,739,609.69	100.00	5,293,540.06	22.30
-----	---------------	--------	--------------	-------

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	11,111,734.87	5.00	555,586.74	15,316,809.64	5.00	765,840.48
1 至 2 年	1,619,765.20	10.00	161,976.52	3,899,667.63	10.00	389,966.76
2 至 3 年	3,364,160.71	30.00	1,009,248.21	325,252.31	30.00	97,575.69
3 至 4 年	305,529.57	50.00	152,764.79	97,749.99	50.00	48,875.00
4 至 5 年	91,142.99	80.00	72,914.39	544,239.95	80.00	435,391.96
5 年以上	4,089,810.12	100.00	4,089,810.12	3,555,890.17	100.00	3,555,890.17
合 计	20,582,143.46	-----	6,042,300.77	23,739,609.69	-----	5,293,540.06

2、 截止期末，按应收账款余额前五名情况

单位名称	期末余额	占期末应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额
安徽华源医药股份有限公司	4,935,067.33	23.98	246,753.37
陕西省安康市天宝制药有限公司	1,754,532.00	8.52	1,754,532.00
四川联成迅康医药股份有限公司	1,088,806.43	5.29	1,088,806.43
国药集团药业股份有限公司	883,920.00	4.29	44,196.00
河北国泰医药有限公司	863,747.41	4.20	86,374.74
合 计	9,526,073.17	46.28	3,220,662.54

(二)其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	91,465,827.09	53.21	41,089,052.64	44.92

2、按组合计提坏账准备的其他应收款	80,442,330.78	46.79	1,961,216.73	2.44
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	6,658,926.99	3.87	1,961,216.73	29.45
采用不计提坏账准备的组合	73,783,403.79	42.92	-	-
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	171,908,157.87	100.00	43,050,269.37	25.04

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	88,152,495.21	53.53	41,089,052.64	46.61
2、按组合计提坏账准备的其他应收款	76,501,547.92	46.47	1,371,804.46	1.79
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	4,918,144.13	2.99	1,371,804.46	27.89
采用不计提坏账准备的组合	71,583,403.79	43.48		
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	164,654,043.13	100.00	42,460,857.10	25.79

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
沙洋天一药业有限公司	88,293,865.79	37,917,091.34	1-5 年	42.94	子公司超额亏损
四川省新力成药业有限公司	3,171,961.30	3,171,961.30	5 年以上	100.00	无法联系
合 计	91,465,827.09	41,089,052.64	—	—	—

(2) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,001,690.04	5.00	100,084.50	2,641,052.00	5.00	132,052.60
1 至 2 年		10.00	240,384.40	340,059.80	10.00	34,005.98

	2,403,844.00					
2至3年	323,424.62	30.00	97,027.39	516,969.59	30.00	155,090.88
3至4年	516,969.59	50.00	258,484.80	738,815.48	50.00	369,407.74
4至5年	738,815.48		591,052.38			
5年以上	674,183.26	100.00	674,183.26	681,247.26	100.00	681,247.26
合计	6,658,926.99	—	1,961,216.73	4,918,144.13	—	1,371,804.46

2、其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
内部单位往来	162,036,291.71	156,563,937.70
备用金	1,710,075.05	2,514,644.13
质保金及其他	8,161,791.11	5,575,461.30
合计	171,908,157.87	164,654,043.13

3、截止期末，其他应收款余额前五名情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
沙洋天一药业有限公司	内部单位往来	88,293,865.79	5年以上	51.36	37,917,091.34
武汉邦伦医药科技有限公司	内部单位往来	73,783,403.79	5年以上	42.92	
远东国际租赁有限公司	质保金及备用金	3,195,000.00	1年以内、1-2年	1.86	259,750.00
四川省新力成药业有限公司	备用金	3,171,961.30	5年以上	1.85	3,171,961.30
肖小满	备用金	733,018.48	4-5年	0.43	586,414.78
合计		162,182,549.00		98.41	38,176,841.34

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	98,089,286.65	5,100,000.00	92,989,286.65	98,089,286.65	5,100,000.00	92,989,286.65

合 计	98,089,286.65	5,100,000.00	92,989,286.65	98,089,286.65	5,100,000.00	92,989,286.65
-----	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	---------------

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
沙洋天一药业有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		5,100,000.00
邦伦医药科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
湖北航天杜勒制药有限公司	82,989,286.65			82,989,286.65		
合计	98,089,286.65			98,089,286.65		5,100,000.00

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	87,914,733.84	28,023,600.63	56,931,375.73	32,333,915.19
抗感染类	79,238,899.87	23,191,592.03	46,088,369.17	23,273,951.67
其中：注射用炎琥宁	36,990,258.63	18,546,289.98	29,254,647.55	18,258,014.44
注射用奥硝唑	39,368,991.65	2,456,554.05	13,207,923.09	2,178,277.62
其他	2,879,649.59	2,188,748.00	3,625,798.53	2,837,659.61
其他类	8,675,833.97	4,832,008.60	10,843,006.58	9,059,963.52
二、其他业务小计	70,892.94		241,209.91	
合 计	87,985,626.78	28,023,600.63	57,172,585.64	32,333,915.19

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-5,443,149.04
合 计		-5,443,149.04

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益	23,286.90	
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）	631,700.00	308,463.44

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有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负债产生的公允价值变动损益，以及处置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负债和可供出售金融资产取得的投资收益		1,844,599.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	128.21	
减：所得税影响额	-63,255.00	-322,917.47
少数股东权益影响额	-233,415.11	-31.10
合 计	358,445.00	1,830,114.42

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	5.08	3.38	0.1095	0.074	0.1095	0.074
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.94	2.67	0.1064	0.059	0.1064	0.059

武汉长联来福制药股份有限公司

二〇一八年八月二十七日

