



贵阳新天药业股份有限公司

2018 年年度报告

2019-034

2019 年 03 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。

公司负责人董大伦、主管会计工作负责人袁列萍及会计机构负责人(会计主管人员)袁列萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王艺	董事	因工作安排冲突	龙其武

本报告中涉及未来发展规划等事项的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中的“九、公司未来发展的展望”部分，详细阐述了公司未来面临的主要风险及应对措施，敬请广大投资者认真阅读相关具体内容，注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），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 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	28
第六节 股份变动及股东情况 .....	60
第七节 优先股相关情况 .....	67
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	68
第九节 公司治理 .....	75
第十节 公司债券相关情况 .....	82
第十一节 财务报告 .....	83
第十二节 备查文件目录 .....	173

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、新天药业	指	贵阳新天药业股份有限公司
海天医药	指	上海海天医药科技开发有限公司，本公司全资子公司
治和药业	指	贵阳治和药业有限公司，本公司全资子公司
名鹊网络	指	上海名鹊网络科技有限公司，本公司全资子公司
新望医药	指	北京新望医药科技有限公司，本公司全资子公司
汇雅医药	指	上海汇雅医药科技有限公司，本公司控股子公司
宁波医药	指	泰和新天（宁波）医药有限公司，本公司全资子公司
苦参研究院	指	北京坤立舒苦参医学研究院有限公司，本公司全资子公司
臣功地产	指	贵阳臣功房地产开发股份有限公司
汇伦投资	指	上海汇伦科技投资管理有限公司
大伦医药	指	上海大伦医药发展有限公司
甲秀创投	指	贵阳甲秀创业投资中心（有限合伙）
供销机械厂	指	贵州省供销机械厂
开元生物	指	贵阳开元生物资源开发有限公司
新天生物、控股股东	指	贵阳新天生物技术开发有限公司，本公司控股股东
实际控制人	指	董大伦
A 股	指	在中国境内（不含香港、台湾、澳门地区）发行的以人民币认购和交易的普通股股票
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中德证券、保荐人、保荐机构	指	中德证券有限责任公司
信永中和、审计机构、会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
股东大会	指	贵阳新天药业股份有限公司股东大会
董事会	指	贵阳新天药业股份有限公司董事会
监事会	指	贵阳新天药业股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《贵阳新天药业股份有限公司章程》

报告期内、本报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
报告期末	指	2018 年 12 月 31 日
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
国家药监局、CFDA	指	国家药品监督管理局
《企业会计准则》	指	现行企业会计基本准则

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	新天药业	股票代码	002873
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	贵阳新天药业股份有限公司		
公司的中文简称	新天药业		
公司的外文名称（如有）	Guiyang Xintian Pharmaceutical Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Xintian Pharma		
公司的法定代表人	董大伦		
注册地址	贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区新添大道 114 号		
注册地址的邮政编码	550018		
办公地址	贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区新添大道 114 号		
办公地址的邮政编码	550018		
公司网址	<a href="http://www.gxytyy.com">http://www.gxytyy.com</a>		
电子信箱	xtyydsh@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	袁列萍	王伟
联系地址	贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区新添大道 114 号	贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区新添大道 114 号
电话	0851-86298482	0851-86298482
传真	0851-86298482	0851-86298482
电子信箱	ylp@xtyyoa.com	xtyydsh@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91520115214595556N
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
签字会计师姓名	黄志芬、罗洁

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中德证券有限责任公司	北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心 1 号写字楼 22 层	高立金、梁炜	2017 年 5 月 19 日-2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	694,259,400.60	681,714,129.26	1.84%	633,186,158.18
归属于上市公司股东的净利润（元）	70,975,496.22	66,116,844.06	7.35%	57,069,484.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	59,070,611.08	62,973,693.63	-6.20%	55,149,590.51
经营活动产生的现金流量净额（元）	47,592,579.48	62,060,035.55	-23.31%	61,343,778.42
基本每股收益（元/股）	0.6061	0.6303	-3.84%	1.1047
稀释每股收益（元/股）	0.6061	0.6303	-3.84%	1.1047
加权平均净资产收益率	10.91%	13.98%	-3.07%	21.97%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	984,313,099.51	856,403,946.15	14.94%	549,538,195.49

归属于上市公司股东的净资产 (元)	658,718,793.62	622,105,344.44	5.89%	279,206,513.66
----------------------	----------------	----------------	-------	----------------

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	156,411,465.16	163,811,132.18	201,781,886.88	172,254,916.38
归属于上市公司股东的净利润	17,125,823.30	15,756,630.50	32,126,642.90	5,966,399.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,890,823.30	12,339,041.57	31,649,124.89	-1,808,378.68
经营活动产生的现金流量净额	1,341,814.45	6,845,281.41	36,746,112.42	2,659,371.20

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	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）	293,490.40	552,448.50	-28,149.67	
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）	10,032,192.97	3,226,900.00	2,286,200.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和	4,066,017.02			



可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-385,597.26	-81,344.46		
减：所得税影响额	2,101,217.99	554,853.61	338,156.30	
合计	11,904,885.14	3,143,150.43	1,919,894.03	--

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

本公司属于医药制造业的中成药生产行业，拥有通过GMP认证的硬胶囊剂、合剂、颗粒剂、凝胶剂、片剂、糖浆剂、酒剂、露剂等八个剂型生产线及中药饮片A线、B线两条饮片生产线。主要从事泌尿系统疾病类、妇科类及其他病因复杂类疾病用药的中成药产品研究开发、生产与销售，为患者提供安全、有效的产品。

目前公司拥有药品生产批件50余个，独家品种13个，主导产品宁泌泰胶囊、坤泰胶囊、苦参凝胶、夏枯草口服液均为国内独家品种；公司拥有专业的研发团队，一直致力于产品的研发，建立了阶梯式的研发项目结构，为公司未来发展提供强有力的保障。

公司通过专业化学术推广模式开拓业务，收入来源主要为药品销售收入。

公司一直致力于应用现代科技理念与成果，依托贵州省丰富的中药材资源，研究和开发“说得清、道得明”的现代中药。公司自设立以来，主营业务没有发生重大变化。

### 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	比年初增长 66.99%，主要系上海办公楼达到预定可使用状态转入固定资产所致。
无形资产	未发生重大变化
在建工程	比年初减少 78.91%，主要系上海办公楼达到预定可使用状态转入固定资产所致。

#### 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、品种优势

公司目前在产产品11个，主导产品宁泌泰胶囊、坤泰胶囊、苦参凝胶、夏枯草口服液均为国内独家品种。

##### (1) 坤泰胶囊

坤泰胶囊是列入国家基本药物目录品种、国家医保目录品种、国内独家品种，国家药监局批准的用于“卵巢功能衰退”相关临床症状改善（含更年期综合征相关临床症状改善）的纯中药专利产品。功能主治为：滋阴清热、安神除烦，用于绝经期前后诸证，阴虚火旺者，症见潮热面红、自汗盗汗，心烦不宁，失眠多梦，头晕耳鸣，腰膝酸软，手足心热；妇女卵巢功能衰退更年期综合征见上述表现者。该产品发挥中医中药标本兼治、整体调理、阴阳调和等特长，从调整和改善卵巢功能出发，促使女性体内的各种激素水平达到平衡状态，起到滋阴养血，补精益髓，交通心肾，调节阴阳平衡的作用。



公司拥有该产品的7项国家发明专利，分别为：一种治疗更年期综合征的中药复方制剂及制备方法（专利号：ZL02145193.1）、一种坤泰胶囊的干法制粒方法（专利号：ZL201110283773.1）、一种缓释胶囊及其制备方法（专利号：ZL201310388746.X）、一种防治女性更年期综合症的中药组合物（专利号：ZL201310390063.8）、一种改善子宫内膜容受性的纳米缓释胶囊及其应用（专利号：ZL201310388434.9）、用于治疗妇女更年期阴道出血的药物组合物及其制备方法（专利号：ZL201310749947.8）、用于治疗妇女卵巢功能异常引起的功血的控释制剂及其制备方法（专利号：ZL201310749818.9）。

## （2）宁泌泰胶囊

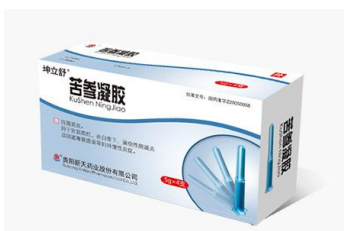
宁泌泰胶囊是列入国家医保目录品种、国内独家品种，经国家药监局批准的在“功能主治”中明示苗医功能主治的苗药品种。功能主治为苗医：旭嘎帜沓痲，洼内通诘：休洼凯纳，殃失迪，久溜阿洼，底抡；中医：清热解暑，利湿通淋，用于湿热蕴结所致淋证，证见小便不利，淋漓涩痛，尿血，以及下尿路感染、慢性前列腺炎见上述证候者。该产品采用云贵高原地道药材，根据苗药民间验方研制而成。



公司拥有该产品的2项国家发明专利，分别为：一种治疗泌尿系统感染和前列腺炎的中药复方制剂及制备（专利号：ZL02137224.1）、一种三颗针扦插繁殖方法（专利号：ZL200610051085.1）。

## （3）苦参凝胶

苦参凝胶是列入国家医保目录品种、国内独家品种。功能主治为：抗菌消炎，用于宫颈糜烂，赤白带下，滴虫性阴道炎及阴道霉菌感染等妇科慢性炎症。该产品是外用高纯度植物广谱抗菌药，可有效避免化学药抗菌药物治疗引起的菌群失调和耐药现象，降低复发率；是国内首个阴道用卡波姆凝胶剂，其特点为粘附性强、水溶制剂、无刺激、无异物感。此外，苦参凝胶还配有专利给药器，能将药物有效成分按照标准用量注入阴道深处，直达病灶，直接起效，使用方便安全。



公司拥有该产品的4项国家发明专利，分别为：苦参总碱凝胶制剂及该凝胶制剂的制备方法（专利号：ZL03115198.1）、苦参中提取的生物碱在治疗支原体、衣原体和真菌引起的疾病中的药物用途（专利号：200810033620.X）、苦参提取物在治疗 HPV 中的应用（专利号：ZL201410623587.1）、治疗湿热下注型带下病的苦参组合物（专利号：ZL201410624867.4）。

## （4）夏枯草口服液

夏枯草口服液是国家医保目录品种、国内独家品种。功能主治为：清火，散结，消肿；用于火热内蕴所致的头痛、眩晕、瘰疬、癭瘤、乳痈肿痛；甲状腺肿大，淋巴结、乳腺增生病见上述证候者。该产品是《中国药典（2010版）》收录的唯一以迷迭香酸作为质量控制标准指标的夏枯草制剂。





公司拥有该产品的4项国家发明专利,分别为:一种夏枯草制剂的质量检测方法(专利号: ZL200410040911.3)、夏枯草属植物提取物的组合物、制备方法及其药物用途(专利号: ZL200810032976.1)、夏枯草属植物提取物及其药物用途(专利号: ZL200810032971.9)、一种夏枯草属植物提取物及该提取物的药物用途(专利号: ZL200810032977.6)。

## 2、品种储备优势

公司按照“生产一代、储备一代、开发一代”的要求安排研发活动。经过十多年的发展,公司的研发工作已经有了一定的积累,可以充分满足公司新产品投放需求。

公司目前在产产品11个,其中4个为目前主要在品种,未来计划由小批量生产转为批量生产的品种有7个;已拿到注册批件未来计划生产的品种有2个。丰富的品种储备为公司在今后较长时间内的快速发展提供了保障。

## 3、研发优势

公司历来重视研发工作,视研发能力是公司实现可持续发展的最主要因素之一和公司核心竞争力的重要组成部分,公司目前拥有发明专利40项,实用新型专利1项、外观专利5项。获得国家新药证书11个,药品批准文号54个。

公司的研发工作以产业化为研发重点,研发工作在总经理的领导下进行,技术委员会对项目立项、药物筛选等过程事项集体决策。同时公司建立海天医药、工艺技术部、标准研究部、制剂研究部为主要研发平台,按照新药研发过程进行分工,确保了新产品从立项、药物筛选、工艺质量研究、药效学评价、临床研究、生产批件及新药证书等各操作环节流畅和新产品研发的优质高效。

公司在新药研究开发方面有着独特的组织方式和严格的管理措施,注重自主创新能力的培养和有效激励机制的建立,已形成了适合于公司技术创新和科学发展的机制与环境。

## 4、学术推广与专业营销团队优势

近年来,公司在准确把握国家医改方向和中成药销售发展趋势的基础上,坚持“销售服务化、推广专业化、产品优质化”,大力加强自身的营销管理体系建设,以适应公司主导产品进入国家医保目录、国家基本药物目录的新形势;其次在各区域市场实行经理负责制,并对市场销售人员实行专业化分工,以进一步加强学术推广力度和服务营销的深度。

经过多年坚持不懈的队伍建设,公司已拥有了一支专业、稳定的职业化营销队伍。公司营销队伍的建设立足于当地招聘,并不断完善合理有效的营销管理制度,加大销售人员的培训力度和管理力度,提高现有销售人员的业务技能,将公司营销队伍打造成为一支有竞争力的学习型、创新型的职业化团队,使该团队对公司企业文化具有较深的理解和认同,对公司长远发展充满信心,具有较高的忠诚度。

公司通过专业化学术推广,提高了临床医务人员对公司以及公司药品的信任度,有效地维护了公司、医药商业公司和医院三者之间的关系,加之公司多年积累建设形成的专业、稳定的营销队伍,公司营销优势较为突出。

截至本报告期末,公司拥有800余人的销售队伍,在全国30个省、自治区、直辖市分别建立了100余个区域办事处,处方药产品覆盖10000余家县(区)级以上医院,其中三级医院1600余家,与国内1000余家医疗商业单位建立了长期稳定的业务关系;OTC产品覆盖600余家药品连锁公司、57000余家门店,与国内370余家药品连锁公司总部建立了长期稳定的业务关系。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

随着《中华人民共和国中医药法》的颁布和实施，“两票制”、仿制药质量和疗效一致性评价等政策的持续推进，中药和中医将获得更大的发展机遇。同时省级医保目录调整、药品招标的力度加大，三明模式的全国推行，市场竞争更趋激烈。公司坚持致力于应用现代科技理念与成果，依托贵州省丰富的中药材资源，研究和开发“说得清、道得明”的现代中药。

报告期内，公司实现营业收入69,425.94万元，同比增长1.84%，实现归属于上市公司股东的净利润7,097.55万元，同比增长7.35%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		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	694,259,400.60	100%	681,714,129.26	100%	1.84%
分行业					
主营业务	693,643,321.47	99.91%	681,347,206.39	99.95%	1.80%
其他业务	616,079.13	0.09%	366,922.87	0.05%	67.90%
分产品					
坤泰胶囊	284,277,477.58	40.95%	275,911,563.93	40.47%	3.03%
宁泌泰胶囊	172,401,816.57	24.83%	173,588,070.97	25.46%	-0.68%
苦参凝胶	156,673,799.81	22.57%	152,639,580.75	22.39%	2.64%
夏枯草口服液	59,824,822.76	8.62%	60,930,781.19	8.94%	-1.82%
其他产品	21,081,483.88	3.03%	18,644,132.42	2.74%	13.07%
分地区					
东北区	41,346,331.52	5.96%	50,834,820.56	7.46%	-18.67%
华北二区	74,842,301.55	10.78%	68,349,317.51	10.03%	9.50%
华北一区	49,996,511.06	7.20%	49,360,773.99	7.24%	1.29%

华东二区	77,609,002.76	11.18%	77,562,894.20	11.38%	0.06%
华东一区	107,529,380.54	15.49%	100,510,967.26	14.74%	6.98%
华南区	95,928,843.26	13.82%	91,072,881.99	13.36%	5.33%
华西区	40,581,778.47	5.85%	37,711,340.86	5.53%	7.61%
华中区	107,361,937.90	15.46%	110,797,543.16	16.25%	-3.10%
京津冀区	37,524,471.70	5.40%	41,624,048.73	6.11%	-9.85%
西南区	61,538,841.84	8.86%	53,889,541.00	7.90%	14.19%

### (2) 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：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						
主营业务	693,643,321.47	145,617,293.53	79.01%	1.80%	9.91%	-1.55%
分产品						
坤泰胶囊	284,277,477.58	83,943,843.18	70.47%	3.03%	15.40%	-3.17%
宁泌泰胶囊	172,401,816.57	18,961,783.39	89.00%	-0.68%	2.79%	-0.37%
苦参凝胶	156,673,799.81	21,740,998.67	86.12%	2.64%	3.54%	-0.12%
分地区						

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
主营业务-中成药生产	销售量	盒	30,219,080	30,240,024	-0.07%
	生产量	盒	30,941,364	31,440,868	-1.59%
	库存量	盒	4,294,941	3,846,385	11.66%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
坤泰胶囊	主营业务成本	83,943,843.18	57.61%	72,740,252.42	54.85%	15.40%
宁泌泰胶囊	主营业务成本	18,961,783.39	13.01%	18,446,819.98	13.91%	2.79%
苦参凝胶	主营业务成本	21,740,998.67	14.92%	20,997,451.22	15.84%	3.54%
夏枯草口服液	主营业务成本	18,018,506.58	12.37%	17,638,028.47	13.30%	2.16%
其他产品	主营业务成本、 其他业务成本	3,048,085.06	2.09%	2,785,050.57	2.10%	9.44%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本期将报告期内新设的控股子公司上海汇雅医药科技有限公司、全资子公司泰和新天（宁波）医药有限公司纳入合并范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	290,300,414.59
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	41.85%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	134,621,303.71	19.41%
2	客户 2	106,031,973.10	15.29%

3	客户 3	26,266,774.85	3.79%
4	客户 4	11,804,855.25	1.70%
5	客户 5	11,575,507.68	1.67%
合计	--	290,300,414.59	41.85%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	45,791,614.05
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	61.01%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	26,100,368.39	34.77%
2	供应商 2	8,976,541.79	11.96%
3	供应商 3	3,739,112.68	4.98%
4	供应商 4	3,732,498.56	4.97%
5	供应商 5	3,243,092.63	4.32%
合计	--	45,791,614.05	61.01%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	347,359,651.23	385,928,060.00	-9.99%	
管理费用	86,729,287.79	59,059,974.24	46.85%	主要系公司管理部门及人员增加所致。
财务费用	3,479,377.49	2,655,038.46	31.05%	主要系本年度短期借款增加导致利息支出增加。
研发费用	31,833,436.04	23,082,870.15	37.91%	主要系本年研发活动增加所致

### 4、研发投入

适用  不适用

为了增强公司的创新能力，提升公司的核心竞争力，公司一直以来高度重视研发工作，不断加大研发投入，引入高端研



发人才，增强自主研发能力，不断推进新产品和新工艺的研发。公司除了对已上市产品的再研发外，正在进行的新药研发项目及进展情况如下：

序号	项目名称	新药类别	功能主治 (适应症)	进展	临床批件号
1	术愈通颗粒	中药6类	非胃肠吻合术后肠麻痹	临床研究结束，申报生产批件资料整理中	2003L02855
2	龙苓盆腔舒颗粒	中药6类	盆腔炎性疾病后遗症	临床研究结束，申报生产批件资料整理中	2005L01423
3	苦莪洁阴凝胶	中药6类	细菌性阴道病	临床研究结束，申报生产批件资料整理中	2008L10800

主要研发项目具体情况如下：

(1) 术愈通颗粒

该品种系中药6类，已获“预防和治疗肠粘连的中药复方制剂及其应用”的发明专利，是独家研究品种，该品种对预防和治疗手术肠粘连和粘连性肠梗阻有明显疗效，是应用现代工艺研制而成，既保留了汤剂的特点，又能工艺化大规模生产，满足广大腹腔手术患者的需求，减少因肠粘连和粘连性肠梗阻而进行二次手术的风险。该品种如研制成功将降低腹腔手术患者再次手术的风险，为公司带来较好的经济效益。

(2) 龙苓盆腔舒颗粒

该品种系中药6类，已获“一种治疗急慢性盆腔炎的中药组合物及制备方法”的发明专利。本品在“既扶正亦祛邪，标本兼治”的盆腔炎急性期治疗理论指导思想和处方中药药味配伍、用量比例方面与现有品种相比较，具有速效、高效、低毒的特点，具有独创性。本品清热利湿，疏肝活血，用于慢性盆腔炎急性期证属湿热蕴结型，适用于急性盆腔炎和慢性盆腔炎急性期妇女患者。

(3) 苦莪洁阴凝胶

该品种系中药6类，已获“一种中药组合物及其制备方法和质量控制方法”的发明专利。本品具有清热燥湿，杀虫止痒之功效，用于湿热下注型阴痒带下，症见阴痒灼痛，带下量多，味臭，或呈泡沫状，色黄，舌红苔黄，脉弦数或滑数；适用于非特异性阴道炎及滴虫性阴道炎见上述证候者。

苦莪洁阴凝胶为2003年国家中医药管理局新药开发专项资助课题，经过实验制成了苦莪洁阴凝胶，其处方由苦参、莪术、苍术、冰片四味药组成，原剂型为洗液，是山东中医药大学附属医院用于治疗非特异性阴道炎、滴虫性阴道炎的院内制剂，临床应用多年，对上述病症具有确切的治疗作用和可靠的安全性，市场前景较好。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量 (人)	154	136	13.24%
研发人员数量占比	10.12%	10.82%	-0.70%
研发投入金额 (元)	31,968,464.18	23,595,669.15	35.48%
研发投入占营业收入比例	4.60%	3.46%	1.14%
研发投入资本化的金额 (元)	135,028.14	512,799.00	-73.67%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.42%	2.17%	-1.75%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	717,523,784.12	731,666,953.69	-1.93%
经营活动现金流出小计	669,931,204.64	669,606,918.14	0.05%
经营活动产生的现金流量净额	47,592,579.48	62,060,035.55	-23.31%
投资活动现金流入小计	657,160,830.82	76,945,695.71	754.06%
投资活动现金流出小计	683,955,490.13	325,211,885.93	110.31%
投资活动产生的现金流量净额	-26,794,659.31	-248,266,190.22	89.21%
筹资活动现金流入小计	209,450,000.00	452,820,200.00	-53.75%
筹资活动现金流出小计	177,504,590.60	242,611,488.29	-26.84%
筹资活动产生的现金流量净额	31,945,409.40	210,208,711.71	-84.80%
现金及现金等价物净增加额	52,743,329.57	24,002,557.04	119.74%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

投资活动现金流入量增加主要原因系本期利用闲置募集资金进行理财投资到期收回的金额增加以及本期出售贵阳银行股份有限公司所致。

投资活动现金流出量增加主要原因系本期利用闲置募集资金进行理财投资增加以及上年同期购买上海办公楼所致。

筹资活动现金流入量减少主要原因系上年同期公司发行新股募集资金所致。

筹资活动现金流出量减少主要原因系本期偿还银行借款的资金比上年同期减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末	2017 年末	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	139,247,465.31	14.15%	86,504,135.74	10.10%	4.05%	
应收账款	174,629,788.83	17.74%	147,936,050.42	17.27%	0.47%	
存货	82,214,335.05	8.35%	66,521,616.62	7.77%	0.58%	
投资性房地产	3,410,010.40	0.35%	3,503,192.91	0.41%	-0.06%	
长期股权投资				0.00%	0.00%	
固定资产	226,867,541.86	23.05%	135,858,330.87	15.86%	7.19%	主要系本期上海办公楼达到预定可使用状态转入固定资产所致。
在建工程	23,697,318.03	2.41%	112,336,311.28	13.12%	-10.71%	主要系本期上海办公楼达到预定可使用状态转入固定资产所致。
短期借款	207,000,000.00	21.03%	139,000,000.00	16.23%	4.80%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司因借款抵押房屋建筑物及土地使用权抵押的情形，具体资产受限情况如下：

资产类别	原值	累计折旧/摊销	减值准备	净值
固定资产	91,782,141.78	30,753,785.87	3,567,644.69	57,460,711.22
无形资产	24,747,672.13	3,199,652.41		21,548,019.72

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
40,541,290.13	105,211,885.93	-61.47%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如	披露索引（如
--------	------	------	------	------	------	-----	------	------	--------	------	--------	------	--------	--------

称									表日 的进 展情 况				有)	有)
汇雅医 药	从事医 药科技 领域内 的技术 开发、 技术转 让、技 术服 务、技 术咨询	新设	20,000, 000.00	51.00%	自有资 金	上海大 伦医药 发展有 限公司	50 年	无	已与 大伦 医药 共同 按比 例完 成首 期出 资款 500 万 元	0.00	-1,183,7 92.04	否	2018 年 09 月 07 日	具体内 容详见 公司指 定信息 披露媒 体《中 国证券 报》、 《证券 时报》、 《上海 证券 报》、 《证券 日报》、 巨潮资 讯网 (http:// www.cn info.co m.cn) 分别于 2018 年 4 月 9 日、 2018 年 6 月 9 日、 2018 年 8 月 4 日、 2018 年 9 月 7 日 发布的 有关公 告
宁波医 药	药品批 发, 第 一类医 疗器械	新设	10,000, 000.00	100.00 %	自有资 金	无	50 年	无	已完 成首 期出 资款	0.00	-486,95 2.57	否	2018 年 09 月 22 日	具体内 容详见 公司指 定信息

	零售， 商务信 息咨询								200 万 元出 资					披露媒 体《中 国证券 报》、 《证券 时报》、 《上海 证券 报》、 《证券 日报》、 巨潮资 讯网 (http:// www.cn info.co m.cn) 于 2018 年 8 月 1 日、 2018 年 9 月 1 日、 2018 年 9 月 22 日发布的有关 公告
合计	--	--	30,000, 000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-1,670,7 44.61	--	--	--

### 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

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	首次公开发行 A 股	28,969.23	1,107.77	11,721.71	0	0	0.00%	17,871.53	14,000 万元购买银行理财产品尚未到期赎回, 其余 3,871.53 万元作为活期存款存放于募集资金专户	0
合计	--	28,969.23	1,107.77	11,721.71	0	0	0.00%	17,871.53	--	0
募集资金总体使用情况说明										
经中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2017]622 号），本公司首次公开发行人民币普通股（A 股）1,722.00 万股，每股面值 1 元，发行价格为人民币 18.41 元，共计募集资金 31,702.02 万元，扣除发行费用 2,732.79 万元后，募集资金净额为 28,969.23 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司累计投入 11,721.71 万元，尚未使用的募集资金余额为 17,871.53 万元（含理财收入），其中银行活期 3,871.53 万元，购买保本型银行理财产品余额 14,000 万元。										

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新增中药提取生产建设项目	是	7,337	7,337	250.81	1,498.32	20.42%		0	不适用	否
中药制剂产品产能提升建设项目	否	9,958	9,958	361.54	848.24	8.52%	2018 年 12 月 01 日	0	不适用	否

研发中心建设项目	否	2,700	2,700	105.59	673.36	24.94%	2019年 06月01 日	0	不适用	否
市场营销网络建设项目	否	3,000	3,000	389.83	2,727.56	90.92%	2020年 06月01 日	0	不适用	否
补充流动资金及偿还银行借款项目	否	5,974.23	5,974.23	0	5,974.23	100.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	28,969.23	28,969.23	1,107.77	11,721.71	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	28,969.23	28,969.23	1,107.77	11,721.71	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	未达到计划进度的情况和原因：1、中药制剂产品产能提升建设项目：公司于2019年1月15日召开的第五届董事会第二十四次会议审议通过《关于部分募投项目终止、变更及使用募集资金投资新项目的议案》，项目主要建设内容由“扩建中药提取生产线及中药制剂生产线并增加相应的配套设施”变更为“对公司老厂区现有中药提取生产线及新厂区中药制剂生产线进行技术升级改造并建设产能供给保障中心”。由于建设内容的调整，项目投资规模由原来的9,958万元变更为5,501万元，项目所需资金全部来源于募集资金；由于对项目主要建设内容进行调整，需要对项目建设完成时间做相应调整，项目建设计划完成时间从2018年12月延期至2020年12月。2、研发中心建设项目：公司于2019年1月15日召开的第五届董事会第二十四次会议审议通过《关于部分募投项目延期的公告》，公司募投项目“研发中心建设项目”在实施过程中，因受到项目建设规划许可、施工方选定、施工许可等环节均有延后的影响，预计无法按原计划在2019年6月完成项目建设。公司拟将募投项目“研发中心建设项目”计划完成时间从2019年6月延期至2020年12月。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 1、公司于2018年4月3日召开第五届董事会第十六次会议，审议通过了《关于暂停以募集资金投资建设“新增中药提取生产线建设项目”的议案》，议案内容为：公司出于长期降低生产运营成本方面的考虑，拟暂停以募集资金投资建设贵阳市乌当区水田镇定扒村实施的“新增中药提取生产线建设项目”，拟在现有已于2015年10月投入运营的GMP制剂车间（贵州省贵阳国家高新技术产业开发区新天园区高新北路3号）附近重新选择中药提取生产线建设项目的实施地址。（公告编号：2018-016） 2、公司于2019年1月15日召开的第五届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于部分募投项目终止、变更及使用募集资金投资新项目的议案》公司拟终止募投项目“新增中药提取生产线建设项目”并使用项目终止后的剩余募集资金投资新项目“中药配方颗粒建设项目”，变更募投项目“中药制剂产品产能提升建设项目”实施地点并调整部分建设内容及实施进度（公告编号：2019-005），该事项已经公司2019年第一次临时股东大会审议批准。具体内容详见公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。报告期内，除									

	上述变更事项外，不存在其他募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	<p>报告期内发生</p> <p>1、公司于 2018 年 4 月 3 日召开第五届董事会第十六次会议，审议通过了《关于暂停以募集资金投资建设“新增中药提取生产线建设项目”的议案》，议案内容为：公司出于长期降低生产运营成本方面的考虑，拟暂停以募集资金投资建设贵阳市乌当区水田镇定扒村实施的“新增中药提取生产线建设项目”，拟在现有已于 2015 年 10 月投入运营的 GMP 制剂车间（贵州省贵阳国家高新技术产业开发区新天园区高新北路 3 号）附近重新选择中药提取生产线建设项目的实施地址。2、公司于 2019 年 1 月 15 日召开的第五届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于部分募投项目终止、变更及使用募集资金投资新项目的议案》公司拟终止募投项目“新增中药提取生产线建设项目”并使用项目终止后的剩余募集资金投资新项目“中药配方颗粒建设项目”，变更募投项目“中药制剂产品产能提升建设项目”实施地点并调整部分建设内容及实施进度（公告编号：2019-005），该事项已经公司 2019 年第一次临时股东大会审议批准。具体内容详见公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）（公告编号：2018-016）。报告期内，除上述变更事项外，不存在其他募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	截至报告期末，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为 1,936.73 万元，已于 2017 年 7 月 31 日前完成募集资金划转置换。其中：1、新增中药提取生产线建设项目 1,112.66 万元；2、中药制剂产品产能提升建设项目 343.11 万元；3、研发中心建设项目 433.08 万元；4、市场营销网络建设项目 47.89 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	2017 年 12 月 7 日召开第五届董事会第十四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，董事会同意公司使用不超过 3,000 万元的募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 6 个月；2017 年 12 月，公司从募集资金中提取 3,000 万元暂时补充流动资金，截至 2018 年 12 月 31 日，公司已将暂时补充流动资金的募集资金 3,000 万元全部归还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将继续用于募投项目建设。截至 2018 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金为：银行活期 3,871.53 万元，购买保本型银行理财产品余额 14,000 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。



## 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：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
治和药业	子公司	中药饮片（净制、切制）	1,000,000	66,947,035.14	54,961,805.65	42,698,588.44	8,340,615.33	8,340,615.33
海天医药	子公司	研发	10,000,000	11,572,037.69	-22,857,895.20	16,547,169.78	-16,322,373.85	-16,389,230.09

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
汇雅医药	新设	报告期内实现净利润-1,183,792.04 元，对整体生产经营和业绩影响较小。
宁波医药	新设	报告期内实现净利润-486,952.57 元，对整体生产经营和业绩影响较小。

主要控股参股公司情况说明

海天医药注册资本为1,000万元，法定代表人董大伦，注册地址为中国（上海）自由贸易试验区郭守敬路351号2号楼650-02室，经营范围：医药产品研发、开发、技术服务、技术咨询服务。

治和药业注册资本100万元，法定代表人王金华，注册地址为贵州省贵阳市乌当区高新技术产业开发区新添大道114号，经营范围：中药饮片（净制、切片）。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 一、未来发展展望

#### （一）公司整体发展战略

公司秉承“弘扬民族医药文化，增进人类健康福祉”的经营宗旨；以“应用现代科技理念及成果，做说得清、道得明的现

代中药，成为现代中药领域的领航者，为人类健康贡献中国元素”为企业使命。

公司未来将发展成为产品质量标准化、管理经营规范化、市场营销网络化、业绩稳定增长的一流现代中药企业，力争成为泌尿系统疾病用药、妇科用药和其他病因复杂类疾病用药领域的佼佼者。

## （二）未来发展目标

公司将以资本市场为平台，充分利用现有研究开发优势、市场营销优势、产品优势，紧紧抓住当前中药行业快速成长的契机，扩大生产规模，提升营销能力和研发实力，进一步增强公司核心竞争力，实现公司的健康、快速、可持续和科学发展。

公司具体未来发展目标为：

一是在巩固现有品种销售较快增长的基础上，尽快启动其他优势品种的市场推广活动，培育公司新的业绩增长点。公司现有小规模在产品中，调经活血胶囊、欣力康胶囊、龙掌口含液、当归益血口服液等均为公司独家品种，拥有自主知识产权，具有较好的市场前景。未来公司将根据市场状况和产能安排，合理选择优势品种尽快启动较大规模的学术推广活动。

二是巩固并加强公司现有的研发优势。一方面继续完成在研项目的各项研究工作，同时坚持走自主创新之路，为公司的可持续发展奠定基础；另一方面整合公司现有研发平台，加强研发管理和研发队伍建设，提高研发效率和研发水平。

三是加强销售队伍建设，强化渠道管理。公司将加大营销网络建设投入，进一步强化学术推广，扩大产品销售区域，同时辅之以较为先进的信息管理系统，强化渠道管理，实现公司的营销能力与公司产能增加和公司战略目标相适应。

## 二、面临的主要风险及应对措施

### （一）药品价格下降的风险

自从1996年8月原国家计委颁布《药品价格管理暂行办法》在药品价格管理上实行政府管制和市场调节两种手段以来，发改委共进行了多次药品价格调整，调整范围涉及化学药品、生物制品及中成药等。从历次调价所涉及的药品来看，多为用量较大的普药或价格较为昂贵的药品，对于拥有自主知识产权的专利药而言调价范围和调价幅度均较小，影响有限。但是随着医疗体制改革的深入，不排除国家继续扩大降价药品范围的可能性，公司也存在受国家药品限价政策调整而影响利润的风险。

另外，随着医药行业的发展和国家和新医改方案的实施，医院药品采购招标方式的进一步推广和改革，虽然短期内由于公司的主要产品均为国内独家销售品种，不存在不同厂商之间相互压价的情况，但如果国家继续出台医药产品的降价政策导致公司产品价格下降，且公司未能抓住市场规模扩大带来的市场机遇扩大销售规模，可能会导致公司产品利润水平下降和整体盈利能力的下降。

应对措施：公司将抓住市场规模扩大带来的市场机遇扩大销售规模，降低生产成本及管理成本，努力保持利润水平稳定。

### （二）医药体制改革风险

医药行业是我国重点发展和管理的行业之一，易受国家有关政策的影响。2009年1月，国务院颁布了《关于深化医药卫生体制改革的意见》和《2009-2011年深化医药卫生体制改革实施方案》，标志着中国新一轮医药体制改革的正式启动。2009年11月，《医药卫生体制改革近期重点实施方案（2009~2011年）》正式公布，指出了医药管理体制和运行体制、医药保障体制、医药监管等方面存在的问题，要求国务院有关部门采取相应的改革措施。2016年3月发布的《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》也提出要全面深化医疗卫生体制改革，实行医疗、医保、医药联动，推进医药分开，建立健全覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度。以上改革措施虽然目前还未对本公司原材料采购、生产制造、药品销售等方面产生直接影响，但不排除随着这些医药行业政策法规的逐步实施，会对公司的生产经营产生直接的影响。

应对措施：公司将积极抓住医药产业政策及医药体制改革的机遇，积极应对市场变化，提升产品品牌优势和在各级医院采购中的谈判能力，扩大品牌影响力和提高目标市场地位。

### （三）应收账款风险

受行业特征影响，公司药品在销售过程中，一般与医药商业公司合作，由医药商业公司负责向医院及药店发货并收款，公司的应收账款债务人一般为医药商业公司。虽然公司一直重视并加强对营销团队的管理考核，督促他们及时向医药商业公司收款，但公司的应收账款余额依然较高。报告期末公司应收账款净额为17,462.98万元，占同期期末总资产比例为17.74%。

应对措施：报告期内，公司采取了包括加强对商务运营中心考核力度；取消与信用欠佳的医药商业公司合作；从销售、开票、回款整个流程全程监控等措施加强应收账款管理，保证应收账款的安全性和回收的及时性，报告期内各期末公司也根

据谨慎性原则合理计提了坏账准备。

#### （四）环保风险

本公司产品的生产过程中会产生废水、粉尘以及固体废弃物，如果处理不当会污染环境。虽然本公司已严格按照有关环保法规及相应标准对上述污染性排放物进行了有效治理，达到了环保规定的标准，但随着人民生活水平的提高及社会对环境保护意识的不断增强，国家及地方政府可能在将来颁布新的法律、法规，提高环保标准，使本公司支付更高的环保费用。另一方面，随着公司募集资金投资项目的实施，也将会提高环保要求和增加环保费用支出。因此，国家环保政策的变化及新项目的实施将在一定程度上加大本公司的环保风险。

应对措施：公司通过扩大销售规模，使环保费用占成本的比重逐步降低，努力保持利润水平稳定。

报告期内，所提示的重大风险与上一期相比，无重大变化。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司未对已制定的现金分红政策进行调整，严格执行公司制定的现金分红政策。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，公司未对已制定的现金分红政策进行调整或变更。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2016年，以2016年12月31日的总股本5,166万股为基数，每10股派发现金红利2.3元（含税），共计派发现金1,188.18万元。

2017年，以公司2017年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增7股。

2018年，以公司未来实施分配方案时股权登记日的总股本（不含公司已回购股份）为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.5元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018年	5,854,800.00	70,975,496.22	8.25%	15,974,485.93	22.51%	21,829,285.93	30.76%
2017年	13,776,000.00	66,116,844.06	20.84%			13,776,000.00	20.84%
2016年	11,881,800.00	57,069,484.54	20.82%			11,881,800.00	20.82%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.50
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	117,096,000
现金分红金额 (元) (含税)	5,854,800.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	15,974,485.93
现金分红总额 (含其他方式) (元)	21,829,285.93
可分配利润 (元)	67,139,493.97
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	32.51%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司除 2018 年支付 1,597.45 万元用于公司股份回购外, 拟以未来实施分配方案时股权登记日的总股本 (不含公司已回购股份) 为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.5 元 (含税), 不送红股, 不以公积金转增股本。派发现金红利含税金额共计 585.48 万元 (实际应扣除届时公司已回购股份对应的现金红利派发金额), 股份回购支付金额及现金红利金额合计 2,182.93 万元, 占 2018 年度母公司当年实现的可分配利润的 32.51%。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、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尚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	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东贵阳新天生物技术有限公司; 公司实际控制人董大伦; 公司股东王	股份限售承诺	自公司股票在深圳证券交易所上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理其直	2017 年 05 月 19 日	36 个月	正常履行

	文意（担任董事）、王玉珍、袁野		接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。			
	公司持股 5% 以上股东贵阳甲秀创业投资中心（有限合伙）；公司股东武汉惠人生物创业投资基金中心（有限合伙）、贵阳开元生物资源开发有限公司	股份限售承诺	自公司股票在深圳证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其已持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2017 年 05 月 19 日	12 个月	履行完毕
	董大朝等 132 名自然人股东	股份限售承诺	自公司股票在深圳证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其已持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2017 年 05 月 19 日	12 个月	履行完毕
	直接或间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员董大伦、王金华、陈珏蓉、王文意、潘光明、魏茂陈、袁列萍	股份减持承诺	除股份锁定承诺外，担任董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过直接或间接持有的公司股份总数的 25%；	2017 年 05 月 19 日	长期	正常履行

			离职后 6 个月内不转让直接或间接持有的公司股份，离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售的公司股份不超过所持公司股份总数的 50%。			
	公司控股股东贵阳新天生物技术有限公司；持有公司股份的董事及高级管理人员王金华、陈珏蓉、王文意、魏茂陈、袁列萍；公司股东王玉珍、袁野	股份减持承诺	所持股票在锁定期满后两年内减持的，其股票的减持价格不低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整。下同）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末的收盘价低于发行价的，持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。	2017 年 05 月 19 日	锁定期满后 24 个月	正常履行
	公司控股股东贵阳新天	股份减持承	自锁定期满后两年内依	2017 年 05 月	锁定期满后	正常履行

	<p>生物技术开发有限公司；公司持股 5% 以上股东贵阳甲秀创业投资中心（有限合伙）、张全槐；公司股东王金华（担任董事、高级管理人员）</p>	<p>诺</p>	<p>法减持的，每年减持数量不超过上一年度最后一个交易日登记在本公司/本人/本企业名下股份总数的 25%，减持价格不低于本次公开发行时的发行价（期间如有分红、派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，则做除权除息处理）。本公司/本人/本企业保证减持时遵守中国证监会、证券交易所有关法律、法规的相关规定，并提前三个交易日公告，公告中明确减持的数量或区间、减持的执行期限等信息。如本公司/本人/本企业未履行上述承诺出售股票，本公司/本人/本企业承诺将该部分出售股票所获得的收益（如有）全部上缴</p>	<p>19 日</p>	<p>24 个月</p>	
--	---	----------	--	-------------	--------------	--



			新天药业所有，且保证在接到董事会发出的收益上缴通知之日起 10 日内将收益上缴新天药业。			
	公司控股股东贵阳新天生物技术有限公司；公司实际控制人董大伦	同业竞争承诺	截至本承诺函出具之日，本人/本公司并未以任何方式直接或间接从事与新天药业相竞争的业务，并未直接或间接拥有从事与新天药业产生实质性同业竞争企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益。将来不得以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与新天药业相同、相似或者在任何方面构成竞争的业务；将尽一切可能之努力使本公司其他关联企业不从事与新天药业相同、类似或在任何方面构成竞争的业务，不投	2017 年 05 月 19 日	长期	正常履行

			<p>资控股于业务与新天药业相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；不向其他业务与新天药业相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；如果未来本公司拟从事的业务可能与新天药业存在同业竞争，本人/本公司将本着新天药业优先的原则与新天药业协商解决。</p>			
	<p>公司控股股东贵阳新天生物技术有限公司；公司实际控制人董大伦</p>	<p>资金占用承诺</p>	<p>（一）严格限制新天生物、董大伦及其控制的其他关联方与新天药业在发生经营性资金往来中占用公司资金，不要求公司为其或其为公司垫支工资、福利、保</p>	<p>2017年05月19日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行</p>

		<p>险、广告等期间费用，也不互相代为承担成本和其他支出；（二）不得利用控股股东及实际控制人身份要求公司以下列方式将资金直接或间接地提供给新天生物、董大伦及其控制的其他关联方使用：1、有偿或无偿地拆借公司的资金给新天生物、董大伦及其控制的其他关联方使用；2、通过银行或非银行金融机构向新天生物、董大伦及其控制的其他关联方提供委托贷款；3、委托新天生物、董大伦及其控制的其他关联方进行投资活动；4、为新天生物、董大伦及其控制的其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；5、代新</p>			
--	--	---	--	--	--

			天生物、董大伦及其控制的其他关联方偿还债务。			
	贵阳新天药业股份有限公司；公司控股股东贵阳新天生物技术开发有限公司；公司董事及高级管理人员董大伦、王金华、陈珏蓉、王文意、龙其武、王艺、魏茂陈、袁列萍	IPO 稳定股价承诺	<p>(一) 股价稳定措施的启动条件：公司上市后三年内，若公司股票收盘价格连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同。以下简称“启动条件”），则公司应按照下述规则启动稳定股价的措施 1、预警条件：当股价低于每股净资产的 120%时，公司应当在 10 个工作日内召开投资者见面会，与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通。2、启动条件：当连续 20 个交易日收盘价</p>	2017 年 05 月 19 日	36 个月	正常履行

		<p>均低于每股净资产时（第 20 个交易日构成“触发稳定股价措施日”），公司应当在 10 个交易日内召开董事会讨论稳定股价方案，并提交股东大会审议。</p> <p>（二）稳定公司股价的具体措施：1、控股股东增持：自公司股票上市交易后三年内触发启动条件，公司控股股东新天生物将在不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，将通过以不超过前一年度经审计的每股净资产 120% 的价格增持股票等方式来稳定公司股价，在符合相关买卖公司股票规定等前提下，积极通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票。单次增持的总金额不低</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>于人民币 500 万元；若增持完成后股价再次触及预案启动条件，增持方继续按照预案内容履行增持义务，连续 12 个月增持公司股份数量不超过公司总股本的 5%。</p> <p>2、公司回购：自公司股票上市交易后三年内触发启动条件，公司将在不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，将通过以不超过前一年度经审计的每股净资产 120% 的价格向社会公众股东回购股份；公司单次回购股份的总金额不低于人民币 500 万元，单次回购股份总数不超过公司总股本的 2%。</p> <p>3、董事、高级管理人员增持：自公司股票上市交易后三年内触发启</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>动条件，在公司领取薪酬的董事（独立董事除外）、高级管理人员在不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，将通过以不超过前一年度经审计的每股净资产 120% 的价格对公司股票进行增持。公司相关董事、高级管理人员，其用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上年度自公司领取年度薪酬总和的 30%，但不超过薪酬总和。公司上市后三年内入职的董事、高级管理人员也将追加本承诺。（三）稳定股价措施的实施程序：1、控股股东增持：控股股东应在启动条件触发之日起 10 个交易日内，就其增持公</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>司 A 股股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告。控股股东应在增持公告作出之日起下一个交易日开始启动增持，并于 30 个交易日内实施完毕。2、公司回购：公司董事会应在启动条件触发之日起 10 个交易日内，作出实施回购股份或不实施回购股份的决议。董事会在作出决议后 2 个交易日内公告董事会决议及股份回购的议案，并发布召开股东大会的通知。经过股东大会决议决定实施回购的，公司应在公司股东大会决议作出之日起下一个交易日开始启动回购，并于 30 个交易日内实施完毕。公司回购方案实施完毕后，应在</p>			
--	--	---	--	--	--



			<p>2 个交易日内公告公司股份变动报告，并依法注销所回购的股份，办理工商变更登记。3、董事、高级管理人员的增持：公司董事（独立董事除外）、高级管理人员应在启动条件触发之日起 10 个交易日内，就其增持公司 A 股股票的具体计划书面通知公司并进行公告，相关董事、高级管理人员应在增持公告作出之日起下一个交易日开始启动增持，并于 30 个交易日内实施完毕。（四）股价稳定方案的优先顺序：启动条件触发后，将先以控股股东增持股票的方式稳定股价。控股股东增持到承诺的最大数量后，公司股价仍符合启动条件的，则由</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>公司进行回购或由相关董事、高级管理人员进行增持。触发前述股价稳定措施的启动条件时公司的控股股东、董事（独立董事除外）、高级管理人员，不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内不再作为控股股东和/或职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。（五）履行股价稳定措施的约束机制：发行人承诺：在启动条件满足时，如公司未采取上述稳定股价的具体措施，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并将以单次不超过上一会计</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%、单一会计年度合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50% 的标准向全体股东实施现金分红。控股股东新天生物承诺：在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本公司未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；如果本公司未采取上述稳定股价的具体措施，将在前述事项发生之日起 5 个工作日内停止在发行人处获得股东分红，同时本公司</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>持有的发行人股份将不得转让，直至本公司按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。公司董事（除独立董事外）、高级管理人员承诺：在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人未采取上述稳定股价的具体措施，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果本人未采取上述稳定股价的具体措施，则本人将在前述事项发生之日起 5 个工作日内停止在公司处领取薪酬或津贴及股东分红，同时本人持有的公司股份不得转让，直至本人按上</p>			
--	--	--	--	--	--

			述预案内容的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕时为止。			
	贵阳新天药业股份有限公司	其他承诺	<p>如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质性影响的，在中国证监会对公司做出行政处罚决定之日起 30 内，公司将依法启动回购首次公开发行的全部新股的程序，回购价格根据相关法律法规确定，且不低于首次公开发行股份之时的发行价格（如发行人股票自首次公开发行至上述事项认定之日发生过除权除息等事项的，发行价格应相应调整）。本公司首次公开发行股票并上市的招</p>	2017 年 05 月 19 日	长期	正常履行

			股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。			
	公司控股股东贵阳新天生物技术开发有限公司	其他承诺	发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若发行人申请首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。	2017年05月19日	长期	正常履行
	公司实际控制人及全体董事、监事、高级管理人员董大伦、王金华、陈珏蓉、王文意、龙其武、王艺、俞建春、韦焯、王峥涛、潘光明、潘祖余、孙灵	其他承诺	公司首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若公司首次公开发行股票并上市的招股说明书存在虚	2017年05月19日	长期	正常履行

	芝、魏茂陈、袁列萍		虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。			
	中德证券有限责任公司	其他承诺	如因本公司为发行人申请首次公开发行股票并上市而制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。因本公司为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。	2017年05月19日	长期	正常履行
	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	其他承诺	本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈	2017年05月19日	长期	正常履行

			述或者重大遗漏的情形；若因本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。上述承诺为本所真实意思表示，本所自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本所将依法承担相应责任。			
	北京德恒律师事务所	其他承诺	如因本所为发行人申请首次公开发行股票并上市而制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。	2017年05月19日	长期	正常履行
	公司控股股东贵阳新天	其他承诺	为保障公司填补即期回	2017年05月	长期	正常履行



	<p>生物技术开发有限公司； 公司董事及高级管理人员董大伦、王金华、陈珏蓉、王文意、龙其武、王艺、魏茂陈、袁列萍</p>		<p>报措施能够得到切实履行，发行人董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，做出如下承诺："1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本人将根据未来中国证监会、证券交易所等监管机</p>	<p>19 日</p>		
--	--	--	---	-------------	--	--

		<p>构出台的相 关规定，积极 采取一切必 要、合理措 施，使上述公 司填补回报 措施能够得 到有效的实 施；"发行人控 股股东新天 生物承诺："</p> <p>不越权干预 公司经营管 理活动，不侵 占公司利益。</p> <p>"发行人控股 股东、董事、 高级管理人员 就未能履行 上述承诺 的约束措施 承诺："承诺严 格履行所做 出的上述承 诺事项，确保 新天药业填 补即期回报 的措施能够 得到切实履 行，如未能履 行上述承诺， 本人/本公司 将积极采取 措施，使上述 承诺能够重 新得到履行 并使上述公 司填补回报 措施能够得 到有效的实 施，并将按照</p> <p>《关于首发 及再融资、重 大资产重组</p>			
--	--	---	--	--	--

			摊薄即期回报有关事项的《指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并接受相关机构依法作出的监管措施或自律监管措施”。			
	公司控股股东贵阳新天生物技术有限公司；公司实际控制人董大伦	其他承诺	若应有权部门的要求或决定，公司需要为员工补缴首次公开发行股票并上市前的各项社会保险费及/或住房公积金，或因未足额缴纳社会保险费、住房公积金事由而承担任何罚款，本公司/本人将在无须公司支付任何对价的情况下共同对公司因补缴或受罚款所产生的经济损失予以代为承担或全额补偿，保证公司不会因此遭受损失。	2017年05月19日	长期	正常履行
	公司控股股东贵阳新天生物技术有限公司；公司实际控	其他承诺	如因贵阳新天药业有限责任公司自成立以来历史沿革中存	2017年05月19日	长期	正常履行

	制人董大伦		在的任何出资问题而导致的贵阳新天药业股份有限公司任何费用支出、经济赔偿或其他损失，本公司/本人承诺无条件替贵阳新天药业股份有限公司承担全部赔偿责任。			
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
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					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

适用  不适用

1、重要会计政策变更

2018年6月财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），根据通知本公司2018年财务报表按照新的格式进行编制，并对比较期间的2017年12月31日资产负债表以及2017年度利润表进行了相应调整。

本次会计政策变更不会对公司资产总额、负债总额、净资产及净利润产生重大影响，仅为报表项目间的合并调整。

2、重要会计估计及核算方法未发生重大变化。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本期将报告期内新设的控股子公司上海汇雅医药科技有限公司、全资子公司泰和新天（宁波）医药有限公司纳入合并范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄志芬、罗洁
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	黄志芬（1年）、罗洁（2年）
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，公司聘请了信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计机构，本年度内部控制审计费用为25万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、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。

## 十二、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。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、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。

## 十六、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。

## 十七、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、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	51,200	14,000	0
合计		51,200	14,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、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。

# 十八、社会责任情况

## 1、履行社会责任情况

公司一直重视企业的社会价值、企业价值、员工价值的实现，以“为股东提供回报、为员工提供平台、为客户创造价值、为社会做出贡献”为己任，主动承担相关社会责任，科学、合理利用和保护资源与环境，促进公司与利益相关方的共同进步与发展。

### (1) 投资者权益保护

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，持续完善法人治理结构，规范公司运作，加强信息披露管理和投资者关系管理，平等对待所有投资者，切实保障全体股东及债权人的权益，确保其对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。制定切实合理的分红方案，积极回报股东。

### (2) 员工权益保护

公司不断健全、完善和提升员工薪酬，保障员工合法权益。建立科学合理的激励机制，规范人才引进、培养等措施，明确员工的各项权利，逐步建立和完善“对内具有公平性、对外具有竞争力”的人才和薪酬体系。积极开展各项有益职工身心健康的活动，营造良好企业文化，提升企业凝聚力。促进员工和企业共同进步。

### (3) 相关方权益保护

基于企业愿景和长期战略考量，公司高度重视与客户、供应商及其他利益相关方的权益保护。一贯坚持诚信双赢、客户至上的经营准则，为客户提供优质的产品和服务，注重产品质量，重视发展与客户和供应商的长期合作共赢关系。

### (4) 社会公益事业

公司积极履行社会公共责任、恪守道德规范。倡导环境保护和降低能源消耗，持续改进，兼顾客户、供应商、员工、政府等相关方利益。积极参与社会公益事业，以实际行动切实履行企业的社会责任。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司将积极响应国家及地方政府号召，充分发挥行业和自身优势，积极开展精准扶贫工作，建立健全内部职能机构工作联系机制，做好与政府部门、扶贫地区的日常沟通协调等工作，主动关注医疗、教育、农业等多方面的扶贫需求，加强探索研究建立“造血”式扶贫长效机制与发展模式助力国家扶贫战略，做到在努力追求经济效益回报股东的同时，履行好作为公众公司的社会责任担当。

### (2) 年度精准扶贫概要

2018年6月，公司向南京医科大学第二附属医院医学发展和医疗救助基金会捐赠10万元，用于医疗救助。

2018年8月，公司向省级深度贫困村贵州省遵义市桐梓县黄连乡上螺蟹村冯秀英、妙音、桂兴三所小学捐赠近10万元物



资(包含员工自发捐赠的物资)。

2018年8月,公司向桐梓四中陈永平教育基金会捐赠10万元,帮助解决有关师资建设问题。

2018年9月,公司向定点扶贫村贵州省贵阳市乌当区水田镇安多村采购自产农产品3万余元。

2018年9月,公司向贵阳市乌当区教育局新堡校务委员会捐赠2000元爱心款。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	23.2
2.物资折款	万元	10
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	——	——
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	20.2
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	10
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	3
9.其他项目	——	——
三、所获奖项(内容、级别)	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

公司将根据地方政府相关部门的统一部署,主动关注医疗、教育、农业等多方面的扶贫需求,根据具体扶贫需求制定相应的后续精准扶贫计划,并落实内部职能机构的具体责任,确保计划顺利完成。

## 3、环境保护相关的情况

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

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况

新天药业	COD	处理后外排	1	新添大道 114 号老厂区	33.2mg/L	《中药类制药工业水污染物排放标准》(GB201906-2008)表二限值	3.682	6.31	无
新天药业	氨氮	处理后外排	1	新添大道 114 号老厂区	1.95mg/L	《中药类制药工业水污染物排放标准》(GB201906-2008)表二限值	0.321	0.816	无
新天药业	COD	处理后外排	1	洛湾新厂区	19.6mg/L	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》(GB21908-2008)表二限值	0.757	1.24	无
新天药业	氨氮	处理后外排	1	洛湾新厂区	0.33mg/L	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》(GB21908-2008)表二限值	0.031	0.184	无
新天药业	锅炉废气 SO2	直排	1	新添大道 114 号老厂区	物料衡算	《锅炉大气污染物排放标准》(GB 13271-2014)表二限值	0.696	1.3	无
新天药业	锅炉废气 NOx	直排	1	新添大道 114 号老厂区	物料衡算	《锅炉大气污染物排放标准》(GB 13271-2014)表二限值	3.257	3.76	无
新天药业	锅炉废气 SO2	直排	1	洛湾新厂区	物料衡算	《锅炉大气污染物排放标准》(GB 13271-2014)表二限值	0.109	0.2	无
新天药业	锅炉废气 NOx	直排	1	洛湾新厂区	物料衡算	《锅炉大气污染物排放标准》(GB 13271-2014)表二限值	0.508	0.94	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

根据环保主管部门对环境影响报告书的批复内容，我司已完全落实，且各项环保设施（气、固、水等处理设施）正常稳定连续运行，达标排放。

##### 一、废水污染防治措施

公司在新、老厂各有一套污水处理站，其中老厂日处理能力2000t，新厂日处理能力720t。厂区内排水管网实行清污分流，生产废水经排污管网进入污水处理站。

##### 1、老厂污水处理工艺：UASB+生物接触氧化法+两级过滤装置。

生产、生活废水经格栅机去除较大悬浮物及废渣后进入调节池，经调节池均化水质、水量后进入厌氧池进行厌氧、水解酸化去除大分子、降解处理后，进入生物接触氧化池，在池内进行好氧处理去除大量的有机物质，好氧池出水后进入二沉池，沉淀老化生物膜以及污泥，二沉池上清液进入中间水池，中间水池污水提升进入石英砂过滤器过滤后进入活性炭过滤器，经过滤的污水达标排放。

##### 2、新厂污水处理工艺：水解酸化+生物接触氧化法+两级过滤装置

生活及生产污水经隔油池去除油脂后进入格栅池内去除大块悬浮物质后，经调节池均化水质、水量后进入水解酸化池进行水解酸化去除大分子、降解处理后，进入生物接触氧化池，在池内进行好氧处理去除大量的有机物质，好氧池出水后进入二沉池，沉淀老化生物膜以及污泥，二沉池上清液进入中间水池，中间水池污水提升进入石英砂过滤器过滤后进入活性炭过滤器，经过滤的污水达标排放。

##### 二、废气污染防治措施

锅炉采用清洁能源，天然气锅炉供热。烟气排放低于《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）二类II时段要求。

### 三、固体废弃物

- 1、生活垃圾，集中收集交由环卫部门统一清运至垃圾填埋场处置。
- 2、废包装物，建有废包材库集中收集，外售，循环利用。
- 3、中药渣，建设中药渣临时存放区，每天清运外送，作为生物有机肥原料。

### 四、噪声防治

选用低噪声设备，采取隔音棉消声、隔音墙隔音，基础减震等方式降低噪声强度。执行标准：《工业企业厂界环境噪声排放标准》GB12348-2008 2类。

### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

报告期内，“中药制剂产品产能提升建设项目”于2015年2月2日立项，并于2015年5月19日取得环评批复，批复文号：筑环审【2015】17号、筑环表【2015】34号，该项目目前正在建设中；“研发中心建设项目”于2011年12月26日立项，并于2012年2月10日取得环评批复，批复文号：乌环表【2012】21号，截至2017年2月9日该环评批复已到期，公司重新申报了环评并于2018年11月16日取得新的环评批复，批复文号：筑环表[2018]130号，该项目目前正在建设中；治和药业“中药饮片生产线改造项目”于2018年2月26日立项，并于2018年6月14日取得环评批复，批复文号：筑环表【2018】87号，该项目目前正在设备调试阶段。公司严格遵守排污许可证制度，排污许可证于2018年6月2日新老厂分开，老厂排污许可证编号：91520115214595556N-A1;新厂排污许可证编号：91520115214595556N-A2,有效期均为2018年6月2日至2021年6月1日。

### 突发环境事件应急预案

根据《突发环境事件应急预案管理办法》，公司新、老厂分别制定《突发环境事件应急预案》并通过备案，新厂备案编号：筑环应急预案520112-2016-0001；老厂备案编号：020112-2017-002-L。公司每年组织应急预培训及演练。

### 环境自行监测方案

锅炉采用清洁能源（天然气），直排。

废水，除环保部门监督性监测外，根据环评要求公司新厂安装了COD、氨氮废水在线监测设备，于2016年9月12日通过贵阳市环保局验收。设备运行正常，数据实时上传到贵州省环保部门监控平台。老厂区环评中没有要求安装在线监测设备，由公司化验室人员采样监测。

### 其他应当公开的环境信息

无。

### 其他环保相关信息

无。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、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	51,660,000	75.00%	0	0	36,162,000	-32,320,714	3,841,286	55,501,286	47.40%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	51,660,000	75.00%	0	0	36,162,000	-32,320,714	3,841,286	55,501,286	47.40%
其中：境内法人持股	40,532,550	58.85%	0	0	28,372,785	-17,453,533	10,919,252	51,451,802	43.94%
境内自然人持股	11,127,450	16.15%	0	0	7,789,215	-14,867,181	-7,077,966	4,049,484	3.46%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	17,220,000	25.00%	0	0	12,054,000	32,320,714	44,374,714	61,594,714	52.60%
1、人民币普通股	17,220,000	25.00%	0	0	12,054,000	32,320,714	44,374,714	61,594,714	52.60%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	68,880,000	100.00%	0	0	48,216,000	0	48,216,000	117,096,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、根据相关规定及承诺，公司首次公开发行股票前已发行的21,233,234股股票已于2018年5月19日限售期满，经公司向深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司申请，该部分股份已于2018年5月24日解除限售并上市流通。
- 2、根据公司股东大会决议，公司于2018年7月4日实施了2017年度利润分配方案，以实施时的总股本68,880,000股为基数，向

全体股东每10股派发2元人民币现金，同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增7股，公司股份由68,880,000股增至117,096,000股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、公司首次公开发行前已发行的21,233,234股股份已于2018年5月19日限售期满，经公司向深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司申请，该部分股份已于2018年5月24日解除限售并上市流通。

2、公司于2018年5月15日召开的2017年度股东大会审议通过了《关于公司2017年度利润分配预案的议案》，同意公司以实施时的总股本68,880,000股为基数，向全体股东每10股派发2元人民币现金，同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增7股，公司于2018年7月4日实施了该利润分配方案。

股份变动的过户情况

适用  不适用

1、经公司向深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司申请，首次公开发行前已发行的21,233,234股股份已于2018年5月24日完成了解除限售等股份变动手续，并成功上市流通。

2、经公司向深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司申请，公司以2018年7月3日为股权登记日，向全体股东实施2017年度利润分配方案，并于2018年7月4日完成了股份变动手续。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

公司于2018年11月29日召开的第五届董事会第二十三次会议审议通过了《关于回购公司股份的议案》，同意公司使用不低于人民币2,500万元（含）且不超过5,000万元（含）的自有资金以集中竞价交易或法律法规许可的其他方式回购公司已发行的A股部分股份，回购股份的价格不超过人民币20元/股（含），回购期限自董事会审议通过本次回购方案之日起不超过6个月，该部分回购的股份将作为公司未来在适宜的时机推行股权激励计划或转换公司发行的可转换为股票的公司债券之标的股份。

截至2019年2月28日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份1,582,500股，占公司总股本的1.35%，最高成交价为16.99元/股，最低成交价为15.52元/股，支付的总金额为25,498,647.29元。其中，本报告期内公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份999,440股，占公司总股本的0.85%，最高成交价为16.26元/股，最低成交价为15.52元/股。

根据深圳证券交易所于2019年1月11日发布的《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》有关规定，公司于2018年3月27日召开的第五届董事会第二十五次会议审议通过了《关于回购公司股份用于转换未来发行的可转换债券的议案》，明确了公司回购的股份将全部用于转换未来发行的可转换为股票的公司债券。

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

公司于2018年7月4日实施2017年度利润分配方案后，公司股本由68,880,000股增至117,096,000股，按新股本摊薄计算，公司2017年度基本每股收益为0.6303元，归属于上市公司股东的每股净资产为5.93元。

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
贵阳甲秀创业投资中心（有限合伙）	7,500,000	7,500,000	0	0	承诺自公司上市之日起12个月内不转让其所持有的公司股份	2018年5月24日
张全槐	4,348,700	4,348,700	0	0	承诺自公司上市之日起12个月内不转让其所持有的公司股份	2018年5月24日
王金华	2,589,900	2,589,900	0	0	承诺自公司上市之日起12个月内不转让其所持有的公司股份	2018年5月24日
武汉惠人生物创业投资基金中心（有限合伙）	1,500,000	1,500,000	0	0	承诺自公司上市之日起12个月内不转让其所持有的公司股份	2018年5月24日
贵阳开元生物资源开发有限公司	1,265,784	1,265,784	0	0	承诺自公司上市之日起12个月内不转让其所持有的公司股份	2018年5月24日
董大朝	300,000	300,000	0	0	承诺自公司上市之日起12个月内不转让其所持有的公司股份	2018年5月24日
吴毅	207,000	207,000	0	0	承诺自公司上市之日起12个月内不转让其所持有的公司股份	2018年5月24日
刘力	159,000	159,000	0	0	承诺自公司上市之日起12个月内不转让其所持有的公司股份	2018年5月24日
袁列萍	150,000	150,000	0	0	承诺自公司上市之日起12个月内不转让其所持有的公司股份	2018年5月24日
彭素敏	140,000	140,000	0	0	承诺自公司上市之日起12个月内不转让其所持有	2018年5月24日

						的公司股份	
其他股东	3,072,850	3,072,850	0	0	0	承诺自公司上市之日起12个月内不转让其所持有的公司股份	2018年5月24日
合计	21,233,234	21,233,234	0	0	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

根据公司股东大会决议，公司于2018年7月4日实施了2017年度利润分配方案，以实施时的总股本68,880,000股为基数，向全体股东每10股派发2元人民币现金，同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增7股，公司股份由68,880,000股增至117,096,000股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	12,244	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	11,924	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
贵阳新天生物技术开发有限公司	境内非国有法人	44.04%	51,568,962	21,303,196	51,451,802	117,160	质押	27,122,600
贵阳甲秀创业投	境内非国有法人	10.24%	11,987,000	4,487,000		11,987,000		

资中心（有限合伙）			0			0		
张全槐	境内自然人	6.03%	7,062,790	2,714,090		7,062,790		
王金华	境内自然人	3.76%	4,402,830	1,812,930	3,302,122	1,100,708		
贵阳开元生物资源开发有限公司	境内非国有法人	1.84%	2,151,833	886,049		2,151,833		
武汉惠人生物创业投资基金中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.34%	1,572,500	72,500		1,572,500		
中信建投基金-华夏银行-国电资本控股有限公司	其他	1.01%	1,180,000	1,179,000		1,180,000		
刘付安	境内自然人	0.81%	951,098	844,098		951,098		
李曼	境内自然人	0.72%	838,600	838,500		838,600		
刘聪聪	境内自然人	0.49%	569,870	569,870		569,870		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
贵阳甲秀创业投资中心（有限合伙）	11,987,000	人民币普通股	11,987,000					
张全槐	7,062,790	人民币普通股	7,062,790					
贵阳开元生物资源开发有限公司	2,151,833	人民币普通股	2,151,833					
武汉惠人生物创业投资基金中心（有限合伙）	1,572,500	人民币普通股	1,572,500					
中信建投基金-华夏银行-国电资本控股有限公司	1,180,000	人民币普通股	1,180,000					
王金华	1,100,708	人民币普通股	1,100,708					
刘付安	951,098	人民币普通股	951,098					
李曼	838,600	人民币普通股	838,600					
刘聪聪	569,870	人民币普通股	569,870					
董大朝	510,000	人民币普通股	510,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10	不适用							



名股东之间关联关系或一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
贵阳新天生物技术开发有限公司	董大伦	1992 年 10 月 08 日	915201152145917666	国家法律、法规和政策允许的非金融性投资业务；经济信息咨询。（以上经营项目涉及行政许可的，须持行政许可证经营）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

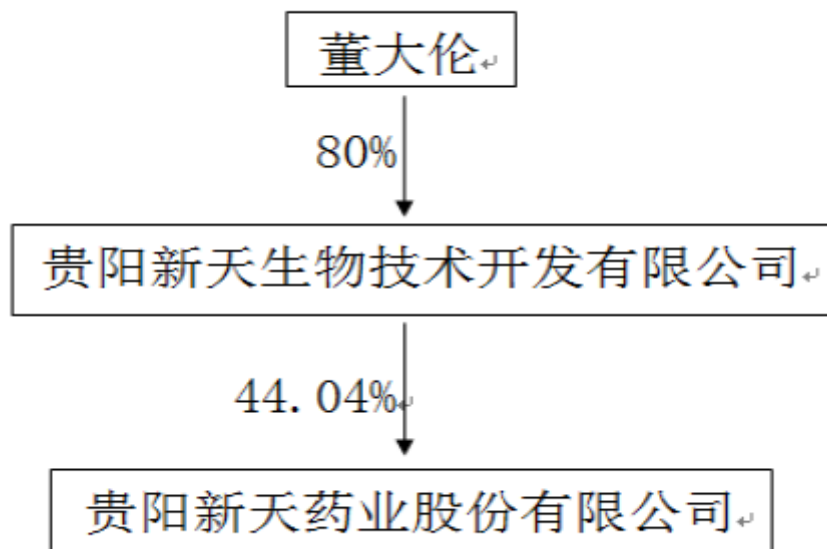
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
董大伦	本人	中国	否
主要职业及职务	公司董事长、总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
贵阳甲秀创业投资中心（有限合伙）	贵阳成创合力创业投资管理企业	2011 年 04 月 08 日	无	资产管理，项目投资，股权投资，投资咨询（不含金融、期货、证券及国家有专项规定的项目）。

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
董大伦	董事长、总经理	现任	男	54	2005年05月01日	2019年04月05日	0	0	0	0	0
王金华	董事、副总经理	现任	男	51	1995年08月01日	2019年04月05日	2,589,900	0	0	1,812,930	4,402,830
陈珏蓉	董事、副总经理	现任	女	49	2016年03月01日	2019年04月05日	75,000	0	0	52,500	127,500
王文意	董事	现任	男	45	2013年03月01日	2019年04月05日	120,000	0	0	84,000	204,000
龙其武	董事	现任	男	34	2016年03月01日	2019年04月05日	0	0	0	0	0
王艺	董事	现任	女	49	2016年04月01日	2019年04月05日	0	0	0	0	0
俞建春	独立董事	现任	男	56	2015年12月01日	2019年04月05日	0	0	0	0	0
钟承江	独立董事	现任	男	43	2017年09月11日	2019年04月05日	0	0	0	0	0
罗建光	独立董事	现任	男	44	2017年09月11日	2019年04月05日	0	0	0	0	0
潘光明	监事主席	现任	男	55	2013年04月01日	2019年04月05日	120,000	0	0	84,000	204,000
潘祖余	监事	现任	男	54	2005年	2019年	0	0	0	0	0

					05月01日	04月05日						
孙灵芝	职工监事	现任	女	46	2011年07月01日	2019年04月05日	0	0	0	0	0	0
袁列萍	董秘、财务总监	现任	女	41	2014年12月01日	2019年04月05日	150,000	0	0	105,000	255,000	
魏茂陈	副总经理	现任	男	35	2016年02月01日	2019年04月05日	5,000	0	0	3,500	8,500	
陈玉友	副总经理、证券事务代表	任免	男	43	2017年10月23日	2018年03月01日	21,500	0	0	15,050	36,550	
合计	--	--	--	--	--	--	3,081,400	0	0	2,156,980	5,238,380	

## 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
陈玉友	副总经理、证券事务代表	解聘	2018年03月01日	2018年3月1日陈玉友先生因个人原因辞去公司副总经理、证券事务代表职务。

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事会成员

截至报告期末，本公司董事会由9名成员组成，其中独立董事3名。基本情况如下：

董大伦先生，中国国籍，无境外永久居留权，1964年生，高级工程师，1984年本科毕业于南京药学院（现中国药科大学）生物制药专业，2007年毕业于中欧国际工商学院获高级工商管理硕士（EMBA）学位。1984年7月至1992年6月先后任贵阳生物化学制药厂工程师、厂长；1992年7月至2002年12月先后任新天生物法定代表人、经理、执行董事，2011年4月至今任新天生物执行董事；1995年8月至2001年11月任新天有限董事长、经理；2000年3月至今先后任海天医药董事长、执行董事；2001年12月至2005年4月任本公司董事长；2005年5月至今任本公司董事长、总经理（2013年4月至2014年12月期间兼任本公司董事会秘书）。

王金华先生，中国国籍，无境外永久居留权，1967年生，大专学历，高级工商管理硕士（EMBA），工程师。1986年8月至1993年5月，先后任肉联厂机修车间技术员、设备动力科第一副科长；1993年6月至1995年6月，任凤冈生化厂生产及工程负责人；1995年8月至今，任新天有限或本公司董事、副总经理；2013年3月至今任治和药业执行董事。

陈珏蓉女士，中国国籍，无境外永久居留权，1969年生，工学学士，工商管理硕士，企业人力资源管理师（一级）、经济师、注册企业教练。1991年7月至1992年3月任爱建电子技术有限公司技术员；1992年4月至1993年7月任上海启明软件有限公司程序员；1994年1月至1996年10月任和泰化工有限公司总经理助理、人事行政主管；1996年10月至2002年9月任脱普（中国）企业集团总部管理部主管；2002年9月至2004年9月任上海置地广场人力资源部经理；2013年10月至今任名鹊网络执行董事；2004年12月至2016年3月历任本公司人力资源部经理、副总经理；2016年3月至今任本公司董事、副总经理。

王文意先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973年生，大专学历。1996年6月至今，先后任新天有限车间工人、湖北办事处会计、销售代表，本公司湖北地区经理、福建江西办事处经理、销售三部经理、销售事务部经理、商务部经理、公共事务总监、商务运营中心总经理；2013年4月至今任本公司董事。

龙其武先生，中国国籍，无境外永久居留权，1984年生，管理学学士，初级会计师。2007年8月至2010年4月任中国铝业贵州分公司财务部会计；2010年9月至2011年4月任贵阳朗玛信息技术股份有限公司财务部会计；2011年4月至今历任贵阳市创业投资有限公司会计主管、资金财务部部长；2015年6月至2016年7月任贵州高原资本投资管理有限公司执行董事；2016年3月至今任本公司董事。

王艺女士，中国国籍，无境外永久居留权，1969年生，大专毕业、会计师。1987年7月到1993年7月在中国有色第七冶金建设安装工程公司筑炉队工作；1993年8月到2002年12月在贵阳市白云区第一建筑工程公司办公室工作；2003年1月至2005年12月任贵阳开元生物资源开发有限公司综合办公室主任；2006年1月至2008年12月任贵阳开元生物资源开发有限公司财务经理；2009年1月至今任贵阳开元生物资源开发有限公司总经理助理兼财务经理。2016年4月至今任本公司董事。

俞建春先生，男，中国国籍，无境外永久居留权。1962年生，本科学历，高级工程师，注册会计师。1984年9月至1997年12月任职于上海远洋运输有限公司，从事人事教育工作；1997年12月至2001年12月任上海明方会计师事务所有限公司注册会计师；2002年1月至今任上海沪港金茂会计师事务所有限公司总经理助理。现兼任上海知升企业管理咨询有限公司执行董事、上海轩技信息技术咨询事务所执行董事、上海微欣文化艺术传播有限公司执行董事兼总经理、上海贝岭股份有限公司独立董事、卫宁健康科技集团股份有限公司独立董事。2015年12月起任本公司独立董事。

钟承江先生，男，中国国籍，无永久境外居留权，1975年4月生，硕士研究生学历，执业律师。1997年7月至2002年7月任贵州师范大学教员、助教；2005年7月至2006年6月任苏州茵梦湖集团董秘；2006年7月至2007年7月任硅湖职业技术学院院长助理；2007年7月至2007年12月任北京市金城同达律师事务所上海分所律师；2007年12月至2008年12月任深圳万商律师事务所上海分所律师；2008年12月至2010年8月任上海市海华永泰律师事务所律师；2010年8月至今，任万商天勤（上海）律师事务所律师、合伙人。2017年9月起任本公司独立董事。

罗建光先生，男，中国国籍，无永久境外居留权，1974年11月生，博士，教授，博士生导师。1998年6月至2001年6月湖南宏生堂制药有限公司技术开发部职员；2006年6月至2007年6月任中国海洋大学医药学院讲师；2007年7月至2009年6月任中国药科大学天然药物化学教研室讲师；2009年7月至2014年6月任中国药科大学天然药物化学教研室副教授；2013年5月至2014年5月任美国亚利桑那大学（University of Arizona）访问学者；2014年6月至今任中国药科大学天然药物化学教研室教授。2017年9月起任本公司独立董事。

## （二）监事会成员

截至报告期末，本届监事会由3名成员组成，其中包括1名职工监事，基本情况如下：

潘光明先生，中国国籍，无境外永久居留权，1963年生，本科学历，高级工商管理硕士（EMBA）。1985年至1991年，先后任肉联厂技术员、车间副主任；1991年至1998年先后任贵州牛羊肉类加工厂车间主任、办公室主任、厂党总支副书记；1998年至2003年，在贵阳食品公司工作；2003年至2013年4月先后任本公司办公室主任、总经理助理、副总经理、副总经理兼董事会秘书；2013年3月至2013年10月任黔草种植执行董事；2013年4月至今任本公司监事会主席。

潘祖余先生，中国国籍，无境外永久居留权，1964年生，大专学历。1986年7月至2016年1月，历任供销机械厂会计、财会科长、厂长助理、副厂长兼工会主席、副厂长；2016年1月起，任供销机械厂副厂长兼开元生物副董事长、副总经理（主持工作），2016年3月起兼任供销机械厂法定代表人，2016年11月起任开元生物董事长兼总经理。2005年5月至今任本公司监事。

孙灵芝女士，中国国籍，无境外永久居留权，1972年生，高中学历。1991年8月至1993年7月任贵州牛羊肉加工厂车间管理员；1993年8月至1997年7月任贵州丰瑞食品有限公司新产品开发及配料员、团支部书记；1997年7月至1999年3月任贵州家乐福连锁有限公司调货员、办公室主任；1999年4月至今任本公司市场结算及开票员；2011年7月至今任本公司监事。

## （三）高级管理人员

董大伦先生，现任本公司总经理，其简历见本节“（一）董事会成员”部分。

王金华先生，现任本公司副总经理，其简历见本节“（一）董事会成员”部分。

陈珏蓉女士，现任本公司副总经理，其简历见本节“（一）董事会成员”部分。

袁列萍女士，中国国籍，无境外永久居留权，1977年生，本科学历，会计师、税务师、注册会计师、国际注册内部审计

计师。1998年9月至2001年3月任捷安特（中国）有限公司会计、分公司会计经理；2001年4月至2006年6月任华阳电子（惠州）有限公司主办会计；2006年6月至2008年11月任大船电子（惠州）有限公司财务经理；2008年12月至2012年8月任深圳市鹏城会计师事务所有限公司项目经理；2012年9月至2013年3月任天健会计师事务所广东分所项目经理；2013年4月至2014年3月任新天生物副总经理；2014年4月至2014年12月任本公司代理财务总监；2014年12月至今任本公司财务总监、董事会秘书。

魏茂陈先生，中国国籍，无境外永久居留权，1983年生，博士研究生学历，副主任药师，高级工程师。2001年9月至2005年7月中国药科大学生物工程学士；2005年9月至2007年9月中国药科大学微生物与生化药学硕士；2007年9月至2010年7月中国药科大学微生物与生化药学博士；2010年7月至2016年2月先后任本公司研究员、质量总监助理、总经理助理；2016年2月起任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
董大伦	新天生物	执行董事			否
王艺	开元生物	总经理助理兼财务经理			是
潘祖余	开元生物	法定代表人、董事长兼总经理			是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
董大伦	臣功地产	董事长			否
董大伦	汇伦投资	执行董事			否
董大伦	中科光谱	董事			否
董大伦	海天医药	执行董事			否
董大伦	大伦医药	执行董事			否
董大伦	汇雅医药	执行董事			否
王文意	宁波医药	执行董事			否
王金华	臣功地产	董事			否
王金华	治和药业	执行董事			否
陈珏蓉	名鹊网络	执行董事			否
魏茂陈	汇雅医药	总经理			否
龙其武	贵阳市创业投资有限公司	资金财务部部长			是
俞建春	上海沪港金茂会计师事务所有限公司	总经理助理			是
俞建春	上海贝岭股份有限公司	独立董事			是
俞建春	卫宁健康科技集团股份有限公司	独立董事			是

俞建春	上海微欣文化艺术传播有限公司	执行董事兼 总经理			否
俞建春	上海知升企业管理咨询有限公司	执行董事			否
俞建春	上海轩技信息技术咨询事务所	执行董事			是
钟承江	万商天勤（上海）律师事务所	合伙人、律师			是
罗建光	中国药科大学	教授			是
潘光明	臣功地产	董事			否
潘祖余	贵州省商业供销装璜公司（第二名称供销 机械厂）	副厂长			是
在其他单位任 职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司建立了完善的绩效考核体系和薪酬制度，根据董监高工作职责、岗位重要性、事项特殊性、结合公司经营业绩和绩效考核指标来确定。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况等进行年终考评，制定薪酬方案。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税 前报酬总额	是否在公司关联 方获取报酬
董大伦	董事长、总经理	男	54	现任	52.5	否
王金华	董事、副总经理	男	51	现任	25	否
陈珏蓉	董事、副总经理	女	49	现任	35	否
王文意	董事	男	45	现任	35	否
龙其武	董事	男	34	现任	0	否
王艺	董事	女	49	现任	0	是
俞建春	独立董事	男	56	现任	6	否
钟承江	独立董事	男	43	现任	6	否
罗建光	独立董事	男	44	现任	6	否
潘光明	监事会主席	男	55	现任	21.5	否
潘祖余	监事	男	54	现任	0	是
孙灵芝	职工监事	女	46	现任	5.28	否
袁列萍	财务总监、董事 会秘书	女	41	现任	28.5	否



魏茂陈	副总经理	男	35	现任	25	否
陈玉友	副总经理、证券 事务代表	男	43	任免	2	否
合计	--	--	--	--	247.78	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,367
主要子公司在职员工的数量（人）	154
在职员工的数量合计（人）	1,521
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,906
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	43
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	260
销售人员	880
技术人员	230
财务人员	40
行政人员	111
合计	1,521
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及博士以上	13
硕士	79
本科	453
专科	566
中专及以下	410
合计	1,521

### 2、薪酬政策

公司以员工贡献为核心建立薪酬分配制度，结合公司发展战略、内部公平性、市场竞争性确立薪酬体系，根据不同岗位序列的特点建立个性化的薪酬制度。公司高级管理人员和中级管理人员采用年薪制，并实施年度述职考核，以促进各级管理

人员围绕公司战略目标充分发挥职能、优化业务流程、加强团队建设。专业技术人员实施以工作成果与专业能力相结合的薪酬制度，鼓励专业技术人员自我提升、务实创新。市场人员薪酬以业绩为导向，由基本工资和业绩奖金组成，确保市场策略有效执行。生产人员的薪酬制度兼顾质量、产量、成本和安全等多因素，以保障产品质量，合理降低成本，保证市场供应。普通基层员工实施岗位薪酬制，并定期开展绩效评估，营造各尽其职、高效协同的工作氛围。中高层管理人员、核心专业技术人员，以及部分优秀员工享受股权激励，共享企业经营成果。公司致力于打造员工与企业共同发展的薪酬体系。

### 3、培训计划

公司设立培训中心，负责员工培训发展的组织策划与实施。采用在岗培训、内部培训和外派培训，线上与线下相结合的混合式培训模式，为公司研发、制造、营销、后台管理等业务单元赋能，提升组织能力，以更高效地达成组织目标。

公司内部，从优秀管理人员和专业技术人员中选拔内部培训师，担当新人培训、在岗辅导、专题讲座等不同类型的培训项目。并定期开展读书会、案例分享等活动，结合工作实际转化培训成果，共享知识经验，营造学习型组织氛围。

公司外部，广泛与高等院校、专业机构合作，并积极学习标杆企业，“走出去，请进来”，邀请专家顾问授课，掌握最新动态、拓宽业务视野，提升专业能力，解决实际问题；引进在线/移动学习平台，课程涵盖高层领导力、中层管理技能、基层工作技能，以及针对不同岗位序列的专业知识、技能要求，提供与之相匹配的项目管理、生产管理、质量管理、市场营销等培训机会，并借助移动通讯工具，实现跨区域学习小组远程互动。

公司还配套为员工提供管理类和技术类“双通道”职业发展路径，鼓励员工施展所长，持续发展。同时做好人才梯队建设，为公司快速成长储备人才。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系。股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，规范公司运作，提高运作效率。报告期内，公司整体运作规范，独立性强，信息披露规范，公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在差异，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件，不存在限期整改事项。

#### （一）关于股东和股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所中小企业板投资者权益保护指引》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》和《投资者关系管理制度》的有关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，公平的对待所有股东，尽可能为股东参加股东大会提供便利（如提供网络投票等），确保股东特别是中小股东能充分行使其股东权利。同时，公司还及时通过电话、网络互动交流等多种形式加强了与股东的信息交流与沟通。

#### （二）关于公司与控股股东、实际控制人

公司拥有独立业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东、实际控制人，公司董事会、监事会和内部各职能机构均独立运作。公司控股股东新生物和实际控制人董大伦做出了避免同业竞争的承诺，承诺不从事任何与公司构成同业竞争的业务。公司能够自主制定产品营销策略，具有面向市场独立开展业务的能力，不存在需要依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营活动的情况。

#### （三）关于董事和董事会

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规定和要求选举董事，报告期内公司董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，共有独立董事3名，达到全体董事的三分之一。公司全体董事能够按照法律、法规以及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、公司《董事会议事规则》、《独立董事制度》等相关规定开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加各种培训，学习有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度认真履行董事职责。董事会下设的四个专门委员会也都能各尽其责，大大地提高了董事会的决策效率。报告期内，公司董事会的召集、召开、议案的表决以及信息披露的程序均符合相关规定。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会设有监事3人，其中职工监事1人，监事会的人数及人员构成均符合有关法律、法规的要求。报告期内，监事会能严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决程序。全体监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司监事会的召集、召开、议案的表决以及信息披露的程序均符合相关规定。

#### （五）关于经理层

公司总经理及其他高级管理人员职责清晰、责任明确，并能够严格按照《公司章程》、《总经理工作细则》等各项管理制度的规定，勤勉、尽责地履行职责，切实贯彻执行董事会决议。

#### （六）关于信息披露

公司严格按照中国证监会及深圳证券交易所的相关法律、法规和《公司章程》、《信息披露管理办法》等相关要求，认真履行信息披露义务。公司以《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露公司信息，确保所有股东能够公平获得公司相关信息。同时，公司指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系管理，接待股东的来访和咨询。

#### （七）内部审计制

公司已经建立了内部审计制度，并设置了专门的内部审计部门，对公司日常运行、内控制度和公司重大关联交易等进行有效控制。

#### （八）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，以回馈员工、股东、社会为使命，积极与相关利益者沟通与交流，并主动承担更多的社会责任，努力实现各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳健发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定规范运作，建立健全了公司的法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务、等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的研发、供应、生产和销售系统。

#### （一）业务独立

公司具有独立的研发、采购、生产、销售业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。在业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争关系，不存在显失公平的关联交易。公司控股股东新天生物和实际控制人董大伦做出了避免同业竞争的承诺；公司在采购、生产和销售上不依赖于任何企业或个人，公司完全独立开展所有业务。

#### （二）人员独立

公司具备健全的法人治理结构，公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，程序合法有效，公司总经理、副总经理及其他高级管理人员未在其他企业担任除董事、监事之外的职务；财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司建立了独立的劳动人事及薪酬管理体系，公司的董事、监事及高级管理人员均通过合法程序选聘，公司依据相应劳动、人事及薪酬管理制度独立进行人事管理。

#### （三）资产完整

公司具有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权，且产权清晰。报告期内，除接受关联方贵阳巨功物业管理有限公司提供物业服务、接受实际控制人及其配偶的担保服务及租赁实际控制人房产外，不存在其他与股东及关联方共同使用财产或相互提供服务等情形，因此也不存在导致公司资产、收益转移的可能。公司拥有完全独立的生产系统、辅助生产系统与配套设施，公司资产独立完整，独立于本公司股东及其他关联方。

#### （四）机构独立

公司建立了适应自身经营发展需要的组织机构，按照《公司法》的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会和经营管理层的组织结构体系，并设立了战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会，制订了比较完善的岗位职责和管理制度，各机构均独立运作，不存在股东及其他单位、个人直接或间接干预公司的机构设置和生产经营活动的情形。公司的生产经营和办公机构与控股股东完全独立，不存在混合经营、合署办公的情形。

#### （五）财务独立

公司建立了独立的财务核算体系，具有规范的、符合上市公司要求的财务会计制度和内部控制制度及对子公司的财务管理制度；公司能独立作出财务决策，不存在实际控制人干预公司资金使用的情况，不存在以资产、权益或信誉作为股东提供债务担保的情况，也不存在资产被股东占用而损害公司利益的情况。

公司独立在银行开户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	50.08%	2018 年 01 月 16 日	2018 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-003)。
2017 年度股东大会	年度股东大会	61.47%	2018 年 05 月 15 日	2018 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2017 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2018-041)。
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.63%	2018 年 08 月 07 日	2018 年 08 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2018 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-071)。
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	59.16%	2018 年 11 月 13 日	2018 年 11 月 14 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2018 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-099)。

##### 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

#### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

##### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数

俞建春	8	1	6	1	0	否	3
钟承江	8	2	6	0	0	否	4
罗建光	8	2	6	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事充分利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况，并在召开董事会、股东大会等期间，深入现场了解公司的生产、经营和管理情况，积极与其他董事、监事、管理人员进行沟通交流，及时掌握公司的经营动态，对公司的关联交易事项、与关联方资金往来、募集资金管理、董事及高管的任免等事项提出了建设性意见。对于独立董事所提出的上述建设性意见，公司均予以采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司第五届董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等4个专门委员会。2018年，公司第五届董事会共召开8次会议，各专门委员会共召开9次会议，其中：战略委员会3次，审计委员会4次，提名委员会1次，薪酬与考核委员会1次。董事会各专门委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》及各委员会工作细则召开会议履行职责，对相关工作提出意见与建议，为董事会科学决策发挥重要作用。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已经建立起符合现代企业管理的绩效考评机制。公司董事会下设薪酬与考核委员会负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策及执行情况，对高级管理人员实施年度目标责任考核，并依照公司全年经营目标完成情况，结合高级管理人员履职情况和年度个人考核评价结果，决定高级管理人员的年度报酬。报告期内，公司不断完善高级管理人员的约束机制和激励机制，优化高级管理人员的绩效考评机制，有效增强了高级管理人员的履职意识，促进了公司经营业绩的稳步提升。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 03 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	具体内容详见公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）同时发布的《2018 年度内部控制评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		99.50%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现下列情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊，并给企业造成重要损失和不利影响；对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委员会以及内部审计部对财务报告内部控制监督无效；其他可能影响报表使用者正确判断的重大缺陷。	非财务报告内部控制缺陷认定定性标准出现下列情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：违反国家法律法规并受到重大处罚；媒体频现负面新闻，涉及面广；重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；内部控制重大或重要缺陷未得到整改；其他对公司影响重大的情形。
定量标准	重大缺陷：资产、负债潜在错报金额大于资产总额的 5%，且绝对金额超过 3000 万元；营业收入潜在错报金额大于营业收入的 5%，且绝对金额超过 1000 万元；净利润潜在错报金额大于净利润 10%，且绝对金额超过 1000 万元；所有者权益潜在错报金额大于所有者权益总额的 5%，且绝对金额超过 500 万元；会计差错金额直接影响盈亏性质，即由于会计差错使得原来为亏损的转变为盈利，或者由盈利转变为亏损；经注册会计师审计对以前年度财务报告进行更正的，会计差错金额占最近一个会计年度净利润 5% 以上，且绝对金额超过 500 万元。重要缺陷：资产、负债	重大缺陷：损失金额超过净利润的 5%，且绝对金额超过 500 万元；重要缺陷：损失金额在净利润的 2%（含）至 5% 之间（含），且绝对金额在 200 万元（含）至 500 万元（含）之间；一般缺陷：损失金额在净利润的 2% 以下，且绝对金额在 200 万元以下。

	潜在错报金额在资产总额的 2%（含）至 5% 之间（含），且绝对金额在 1000 万元（含）至 3000 万元（含）之间；营业收入潜在错报金额在营业收入的 2%（含）至 5%（含）之间，且绝对金额在 500 万元（含）至 1000 万元（含）之间；净利润潜在错报金额在净利润的 5%（含）至 10%（含）之间，且绝对金额在 500 万元（含）至 1000 万元（含）之间；所有者权益潜在错报金额在所有者权益 2%（含）至 5%（含）之间，且绝对金额在 200 万元（含）至 500 万元（含）之间；经注册会计师审计对以前年度财务报告进行更正的，不直接影响盈亏性质，会计差错金额在净利润 2%（含）至 5%（含）之间的，且绝对金额在 300 万元（含）至 500 万元（含）之间。一般缺陷：资产、负债潜在错报金额小于资产总额的 2%，且绝对金额不超过 1000 万元；营业收入潜在错报金额小于营业收入的 2%，且绝对金额不超过 500 万元；净利润潜在错报金额小于净利润的 5%，且绝对金额不超过 500 万元；所有者权益潜在错报金额小于所有者权益总额的 2%，且绝对金额不超过 200 万元；经注册会计师审计对以前年度财务报告进行更正的，不直接影响盈亏性质，会计差错金额小于净利润 2%，且绝对金额不超过 300 万元。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，新天药业公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	具体内容详见公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证



	券日报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）同时发布的《2018 年度内部控制审计报告》。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 27 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2019CDA30067
注册会计师姓名	黄志芬、罗洁

审计报告正文

贵阳新天药业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了贵阳新天药业股份有限公司（以下简称新天药业公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

1、收入的确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如财务报表附注六、31.营业收入、营业成本所述，2018年度新天药业公司主营业务收入为人民币693,643,321.47元，较2017年度增加12,296,115.08元，增长了1.8%。</p> <p>营业收入确认的真实性、完整性对经营成果产生重大影响，因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对收入确认相关的主要审计程序包括：</p> <p>①了解和测试销售与收款循环内部控制，对内部控制设计和运行有效性进行评估。</p> <p>②获取并分析销售合同，核对收入确认时点是否与合同条款关于权利义务转移的约定相符，评估收入确认的会计政策是否符合会计准则规定。</p> <p>③实施分析性程序，对销售收入和毛利率分主要客户、分产品类型进行对比分析，对本年度各月份的销售情况进行波动分析；将本期重要产品的毛利率与同行业企业进行对比分析，检查是否存在异常；</p> <p>④实施实质性程序，抽查销售合同、订单、出库单、增值税发票、货运单据、代销清单等，并根据不同的销售模式进行相应的讨论；</p>

	⑤对本年主要客户的销售收入进行函证、对应收账款余额进行函证；检查应收账款期后回款的情况； ⑥实施收入截止测试，关注资产负债表日后是否存在大额退货。
<b>2、销售费用的完整性</b>	
<b>关键审计事项</b>	<b>审计中的应对</b>
新天药业公司属于医药行业，其2018年度销售费用占营业收入的比重为50.03%，其真实性、完整性对经营成果产生重大影响，因此，我们将销售费用的确认作为关键审计事项。	我们针对销售费用的主要审计程序包括： ①了解和测试新天药业公司与销售费用相关的内部控制，对内部控制设计和运行有效性进行评估。 ②取得新天药业公司的销售政策文件，按照销售政策文件规定的标准对销售费用进行测算，并与账面记录比较； ③对销售费用实施分析程序，复核费用的合理性； ④进行抽凭检查，检查报销是否符合规定、原始单据是否齐全、是否经过适当的审批； ⑤进行截止测试，关注是否存在重大跨期。

#### 四、其他信息

新天药业公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括新天药业公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估新天药业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新天药业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新天药业公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新天药业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新天药业公司不能持续经营。
5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
6. 就新天药业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：黄志芬  
(项目合伙人)

中国注册会计师：罗洁

中国 北京

二〇一九年三月二十七日

## 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：贵阳新天药业股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	139,247,465.31	86,504,135.74
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	232,489,852.77	188,296,536.27
其中：应收票据	57,860,063.94	40,360,485.85
应收账款	174,629,788.83	147,936,050.42
预付款项	25,300,570.93	7,228,922.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,407,769.18	6,168,828.84
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	82,214,335.05	66,521,616.62
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	141,639,983.07	149,334,458.44
流动资产合计	628,299,976.31	504,054,498.07
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		6,680,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	3,410,010.40	3,503,192.91
固定资产	226,867,541.86	135,858,330.87
在建工程	23,697,318.03	112,336,311.28
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	49,679,564.66	49,133,497.98
开发支出	40,165,957.03	40,856,402.97
商誉		
长期待摊费用	7,797,812.72	
递延所得税资产	4,394,918.50	3,981,712.07
其他非流动资产		

非流动资产合计	356,013,123.20	352,349,448.08
资产总计	984,313,099.51	856,403,946.15
流动负债：		
短期借款	207,000,000.00	139,000,000.00
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	42,356,352.69	30,356,629.83
预收款项	4,874,287.57	1,046,584.34
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,456,131.78	6,784,517.25
应交税费	12,780,669.45	7,476,654.76
其他应付款	20,296,320.86	19,286,352.15
其中：应付利息	197,925.01	
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,051,078.91	1,506,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	298,814,841.26	205,456,738.33
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	3,721,294.61	3,907,113.38
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益	21,188,228.12	24,121,000.00
递延所得税负债		813,750.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,909,522.73	28,841,863.38
负债合计	323,724,363.99	234,298,601.71
所有者权益：		
股本	117,096,000.00	68,880,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	281,508,095.03	329,724,095.03
减：库存股	15,974,797.04	
其他综合收益		4,611,250.00
专项储备		
盈余公积	49,738,147.66	39,391,255.07
一般风险准备		
未分配利润	226,351,347.97	179,498,744.34
归属于母公司所有者权益合计	658,718,793.62	622,105,344.44
少数股东权益	1,869,941.90	
所有者权益合计	660,588,735.52	622,105,344.44
负债和所有者权益总计	984,313,099.51	856,403,946.15

法定代表人：董大伦

主管会计工作负责人：袁列萍

会计机构负责人：袁列萍

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	107,506,318.61	66,824,770.08
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	232,489,852.77	188,296,536.27
其中：应收票据	57,860,063.94	40,360,485.85



应收账款	174,629,788.83	147,936,050.42
预付款项	52,725,910.02	26,190,231.29
其他应收款	9,899,214.35	6,898,126.91
其中：应收利息		
应收股利		
存货	63,484,698.14	56,550,720.90
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	141,231,200.00	147,754,628.77
流动资产合计	607,337,193.89	492,515,014.22
非流动资产：		
可供出售金融资产		6,680,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	15,675,001.00	11,125,001.00
投资性房地产	3,619,955.71	3,729,652.98
固定资产	224,412,247.17	134,125,009.26
在建工程	23,697,318.03	111,336,311.28
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	49,654,231.13	49,102,831.17
开发支出	49,643,694.36	50,334,140.30
商誉		
长期待摊费用	2,908,569.88	
递延所得税资产	2,274,136.35	1,726,193.79
其他非流动资产		
非流动资产合计	371,885,153.63	368,159,139.78
资产总计	979,222,347.52	860,674,154.00
流动负债：		
短期借款	207,000,000.00	139,000,000.00
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	42,982,900.62	40,434,948.60

预收款项	4,874,287.57	1,046,584.34
应付职工薪酬	8,152,938.61	6,632,887.26
应交税费	12,091,372.96	7,444,091.67
其他应付款	20,127,698.55	18,972,621.88
其中：应付利息	197,925.01	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,051,078.91	1,506,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	297,280,277.22	215,037,133.75
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	3,721,294.61	3,907,113.38
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	21,188,228.12	24,121,000.00
递延所得税负债		813,750.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,909,522.73	28,841,863.38
负债合计	322,189,799.95	243,878,997.13
所有者权益：		
股本	117,096,000.00	68,880,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	281,292,254.72	329,508,254.72
减：库存股	15,974,797.04	
其他综合收益		4,611,250.00
专项储备		
盈余公积	53,857,103.22	43,510,210.63
未分配利润	220,761,986.67	170,285,441.52

所有者权益合计	657,032,547.57	616,795,156.87
负债和所有者权益总计	979,222,347.52	860,674,154.00

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	694,259,400.60	681,714,129.26
其中：营业收入	694,259,400.60	681,714,129.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	631,976,009.89	612,126,967.88
其中：营业成本	145,713,216.88	132,607,602.66
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	13,124,269.48	12,171,276.93
销售费用	347,359,651.23	385,928,060.00
管理费用	86,729,287.79	59,059,974.24
研发费用	31,833,436.04	23,082,870.15
财务费用	3,479,377.49	2,655,038.46
其中：利息费用	3,001,444.00	2,384,949.49
利息收入	616,234.92	541,338.39
资产减值损失	3,736,770.98	-3,377,854.56
加：其他收益	2,532,192.97	2,226,900.00
投资收益（损失以“-”号填列）	9,141,580.51	2,327,816.78
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）		

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	628,219.53	569,046.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	74,585,383.72	74,710,924.63
加：营业外收入	7,514,074.04	
减：营业外支出	734,400.43	97,942.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	81,365,057.33	74,612,982.20
减：所得税费用	10,969,619.21	8,496,138.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	70,395,438.12	66,116,844.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	70,395,438.12	66,116,844.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	70,975,496.22	66,116,844.06
少数股东损益	-580,058.10	
六、其他综合收益的税后净额	-4,611,250.00	-1,028,500.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,611,250.00	-1,028,500.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-4,611,250.00	-1,028,500.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-4,611,250.00	-1,028,500.00
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	65,784,188.12	65,088,344.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	66,364,246.22	65,088,344.06
归属于少数股东的综合收益总额	-580,058.10	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.6061	0.6303
（二）稀释每股收益	0.6061	0.6303

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：董大伦

主管会计工作负责人：袁列萍

会计机构负责人：袁列萍

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	694,404,474.84	681,859,203.50
减：营业成本	155,923,803.64	146,045,248.42
税金及附加	12,874,324.82	12,010,496.22
销售费用	347,359,651.23	385,928,060.00
管理费用	77,218,185.72	51,771,819.78
研发费用	27,459,293.85	25,521,199.61
财务费用	3,510,720.64	2,675,204.97
其中：利息费用	3,001,444.00	2,380,249.49
利息收入	568,764.83	497,391.42
资产减值损失	3,707,857.53	-3,393,592.83
加：其他收益	2,527,192.97	2,226,900.00
投资收益（损失以“-”号填列）	9,141,580.51	2,327,816.78
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）	538,119.53	569,046.47

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	78,557,530.42	66,424,530.58
加：营业外收入	7,514,074.04	
减：营业外支出	637,283.64	96,922.43
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	85,434,320.82	66,327,608.15
减：所得税费用	10,834,883.08	8,588,631.82
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	74,599,437.74	57,738,976.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	74,599,437.74	57,738,976.33
（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	-4,611,250.00	-1,028,500.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-4,611,250.00	-1,028,500.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-4,611,250.00	-1,028,500.00
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	69,988,187.74	56,710,476.33
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	703,910,652.61	713,903,108.27
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,210,188.86	
收到其他与经营活动有关的现金	12,402,942.65	17,763,845.42
经营活动现金流入小计	717,523,784.12	731,666,953.69
购买商品、接受劳务支付的现金	75,542,112.93	74,787,913.17
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	110,537,203.91	84,227,472.88
支付的各项税费	112,839,481.33	116,377,954.64
支付其他与经营活动有关的现金	371,012,406.47	394,213,577.45
经营活动现金流出小计	669,931,204.64	669,606,918.14
经营活动产生的现金流量净额	47,592,579.48	62,060,035.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	644,255,000.00	75,000,000.00
取得投资收益收到的现金	9,688,562.12	808,501.71

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,217,268.70	1,137,194.00
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	657,160,830.82	76,945,695.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,541,290.13	105,211,885.93
投资支付的现金	638,000,000.00	220,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	5,414,200.00	
投资活动现金流出小计	683,955,490.13	325,211,885.93
投资活动产生的现金流量净额	-26,794,659.31	-248,266,190.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,450,000.00	295,820,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,450,000.00	
取得借款收到的现金	207,000,000.00	157,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	209,450,000.00	452,820,200.00
偿还债务支付的现金	139,000,000.00	210,215,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,870,774.76	19,730,838.70
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	16,633,815.84	12,665,649.59
筹资活动现金流出小计	177,504,590.60	242,611,488.29
筹资活动产生的现金流量净额	31,945,409.40	210,208,711.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	52,743,329.57	24,002,557.04
加：期初现金及现金等价物余额	86,504,135.74	62,501,578.70
六、期末现金及现金等价物余额	139,247,465.31	86,504,135.74



## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	703,910,652.61	713,903,108.27
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,313,018.56	17,704,898.45
经营活动现金流入小计	716,223,671.17	731,608,006.72
购买商品、接受劳务支付的现金	89,916,082.43	99,790,564.27
支付给职工以及为职工支付的现金	95,338,497.56	74,831,428.03
支付的各项税费	110,873,686.89	114,578,705.70
支付其他与经营活动有关的现金	350,750,270.68	372,374,402.88
经营活动现金流出小计	646,878,537.56	661,575,100.88
经营活动产生的现金流量净额	69,345,133.61	70,032,905.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	644,255,000.00	75,000,000.00
取得投资收益收到的现金	9,688,562.12	808,501.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,217,268.70	1,137,194.00
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	657,160,830.82	76,945,695.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,355,625.30	132,364,950.18
投资支付的现金	642,550,000.00	221,000,000.00
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	5,414,200.00	
投资活动现金流出小计	715,319,825.30	353,364,950.18
投资活动产生的现金流量净额	-58,158,994.48	-276,419,254.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		295,820,200.00
取得借款收到的现金	207,000,000.00	157,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	44,160,000.00	46,000,000.00
筹资活动现金流入小计	251,160,000.00	498,820,200.00
偿还债务支付的现金	139,000,000.00	210,215,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,870,774.76	19,730,838.70
支付其他与筹资活动有关的现金	60,793,815.84	27,165,649.59
筹资活动现金流出小计	221,664,590.60	257,111,488.29
筹资活动产生的现金流量净额	29,495,409.40	241,708,711.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	40,681,548.53	35,322,363.08
加：期初现金及现金等价物余额	66,824,770.08	31,502,407.00
六、期末现金及现金等价物余额	107,506,318.61	66,824,770.08

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	68,880,000.00				329,724,095.03		4,611,250.00		39,391,255.07		179,498,744.34		622,105,344.44
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	68,880,000.00				329,724,095.03		4,611,250.00		39,391,255.07		179,498,744.34		622,105,344.44
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	48,216,000.00				-48,216,000.00	15,974,797.04	-4,611,250.00		10,346,892.59		46,852,603.63	1,869,941.90	38,483,391.08
(一) 综合收益总额							-4,611,250.00				70,975,496.22	-580,058.10	65,784,188.12
(二) 所有者投入和减少资本						15,974,797.04						2,450,000.00	-13,524,797.04
1. 所有者投入的普通股												2,450,000.00	2,450,000.00
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					15,974,797.04							-15,974,797.04
(三) 利润分配								10,346,892.59	-24,122,892.59			-13,776,000.00
1. 提取盈余公积								10,346,892.59	-10,346,892.59			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-13,776,000.00			-13,776,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	48,216,000.00				-48,216,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	48,216,000.00				-48,216,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	117,096,000.00				281,508,095.03	15,974,797.04		49,738,147.66	226,351,347.97	1,869,941.90		660,588,735.52

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	51,660,000.00				57,251,808.31		5,639,750.00		33,617,357.44		131,037,597.91		279,206,513.66
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	51,660,000.00				57,251,808.31		5,639,750.00		33,617,357.44		131,037,597.91		279,206,513.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	17,220,000.00				272,472,286.72		-1,028,500.00		5,773,897.63		48,461,146.43		342,898,830.78
（一）综合收益总额							-1,028,500.00				66,116,844.06		65,088,344.06
（二）所有者投入和减少资本	17,220,000.00				272,472,286.72								289,692,286.72
1. 所有者投入的普通股	17,220,000.00				272,472,286.72								289,692,286.72
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							5,773,897.63		-17,655,697.63			-11,881,800.00
1. 提取盈余公积							5,773,897.63		-5,773,897.63			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-11,881,800.00			-11,881,800.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	68,880,000.00			329,724,095.03		4,611,250.00	39,391,255.07		179,498,744.34			622,105,344.44

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	68,880,000.00				329,508,254.72		4,611,250.00		43,510,210.63	170,285,441.52	616,795,156.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	68,880,000.00				329,508,254.72		4,611,250.00		43,510,210.63	170,285,441.52	616,795,156.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	48,216,000.00				-48,216,000.00	15,974,797.04	-4,611,250.00		10,346,892.59	50,476,545.15	40,237,390.70
（一）综合收益总额							-4,611,250.00			74,599,437.74	69,988,187.74
（二）所有者投入和减少资本						15,974,797.04					-15,974,797.04
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						15,974,797.04					-15,974,797.04
（三）利润分配									10,346,892.59	-24,122,892.59	-13,776,000.00
1. 提取盈余公积									10,346,892.59	-10,346,892.59	

2. 对所有者（或股东）的分配											-13,776,000.00	-13,776,000.00	
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转	48,216,000.00				-48,216,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	48,216,000.00				-48,216,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	117,096,000.00				281,292,254.72	15,974,797.04					53,857,103.22	220,761,986.67	657,032,547.57

上期金额

单位：元

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	51,660,000.00				57,035,968.00			5,639,750.00		37,736,313.00	130,202,162.82	282,274,193.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												



二、本年期初余额	51,660,000.00			57,035,968.00		5,639,750.00		37,736,313.00	130,202,162.82	282,274,193.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,220,000.00			272,472,286.72		-1,028,500.00		5,773,897.63	40,083,278.70	334,520,963.05
（一）综合收益总额						-1,028,500.00			57,738,976.33	56,710,476.33
（二）所有者投入和减少资本	17,220,000.00			272,472,286.72						289,692,286.72
1. 所有者投入的普通股	17,220,000.00			272,472,286.72						289,692,286.72
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								5,773,897.63	-17,655,697.63	-11,881,800.00
1. 提取盈余公积								5,773,897.63	-5,773,897.63	
2. 对所有者（或股东）的分配									-11,881,800.00	-11,881,800.00
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	68,880,000.00			329,508,254.72		4,611,250.00		43,510,210.63	170,285,441.52	616,795,156.87

### 三、公司基本情况

贵阳新天药业股份有限公司（以下简称本公司或公司）是一家集研发、生产、销售于一体的现代化中成药制造企业，现有注册资本人民币11,709.60万元，职工1500余人，拥有药品生产批件50余个，在全国30多个省、自治区、直辖市建立了销售网络，属国家高新技术企业、全国民族药定点生产企业。

注册资本：人民币11,709.60万元

注册地址：贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区新添大道114号

法定代表人：董大伦

统一社会信用代码：91520115214595556N

公司章程规定的经营范围：硬胶囊剂、颗粒剂、片剂、合剂、糖浆剂、酒剂、露剂、散剂、混悬剂、凝胶剂；中药前提取；蒸汽销售；进出口贸易。

本公司报告期内合并财务报表范围包括：上海海天医药科技开发有限公司（简称海天医药）、上海名鹊网络科技有限公司（简称名鹊网络）、贵阳治和药业有限公司（简称治和药业）、北京新望医药科技有限公司（简称新望医药）、上海汇雅医药科技有限公司（简称汇雅医药）、泰和新天（宁波）医药有限公司（简称宁波医药）。与上年相比，本年因投资设立增加汇雅医药公司、宁波医药公司纳入合并范围。具体情况详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策和会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

我们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报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司以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

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和)。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

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

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

本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，如果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，应当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投资损益。

## 7、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等价物，是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

## 8、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 一、金融资产

#### 1、金融资产的分类

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。
2. 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。
3. 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。
4. 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。
5. 金融资产的确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益，在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益。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损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

## 2、金融资产减值

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

1. 发行方或债务人发生严重财务困难；
2. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
3. 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
4. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
5. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
6. 债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
7. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
8. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
9. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

## 3、金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

1. 取该金融资产现金流量的合同权利终止；
2. 该金融资产已转移，且本公司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；
3. 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## 二、金融负债

本公司的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其他金融负债。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### 1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

2、金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 9、应收票据及应收账款

### (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	金额超过 100 万元的应收款视为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	账龄分析法
以交易对象为信用风险特征划分组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
----	----------	-----------

1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
以交易对象为信用风险特征划分组合	0.00%	0.00%

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照风险组合计提坏账准备不能反映其风险特征
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计提坏账准备

## 10、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司存货分为：原材料、包装物、库存商品、发出商品、自制半成品、在产品六大类。

存货采用永续盘存法，入库按实际成本计价，出库按实际成本加权平均计价。

本公司于每年中期期末及年末对存货进行跌价测试，可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。存货可变现净值根据本公司在正常经营过程中，估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后确定。

## 11、持有待售资产

（1）本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组, 在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件, 且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的, 在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时, 比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额, 以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外, 由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额, 计入当期损益。

(3) 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的, 无论出售后本公司是否保留部分权益性投资, 在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时, 在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别, 在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的, 以前减记的金额应当予以恢复, 并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额, 先抵减处置组中商誉的账面价值, 再根据各项非流动资产账面价值所占比重, 按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的, 以前减记的金额应当予以恢复, 并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值, 以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额, 根据处置组中除商誉外, 各项非流动资产账面价值所占比重, 按比例增加其账面价值。

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

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件, 而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时, 按照以下两者孰低计量: (1) 划分为持有待售类别前的账面价值, 按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额; (2) 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时, 将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 12、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排, 并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权时, 通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的, 还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的, 为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中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。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的, 长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并的, 应在取得控制权的报告期, 补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如: 通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并, 属于一揽子交易的, 本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的, 在合并日, 根



据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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；处置后的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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 13、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

本公司投资性房地产主要是指已出租的建筑物和土地使用权。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率如下：

类别	折旧年限	预计残值率	年折旧率
房屋建筑物	20年	5%	4.75%
土地使用权	土地出让年限	-	-

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 14、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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-50年	5%	1.9%-9.50%
机器设备	年限平均法	5-10年	5%	9.5%-19%
运输设备	年限平均法	5-10年	5%	9.5%-19%
办公设备及其他	年限平均法	3-6年	5%	15.83%-31.67%

## 15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前计入工程成本，达到预定可使用状态后计入当期财务费用。

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断是否存在如下减值迹象：

1. 在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工；

2. 所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性；

如果存在以上减值迹象，则估计该项在建工程可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

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。借款费用同时满足下列条件的，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付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
2. 借款费用已经发生；
3. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产指本公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权和专有技术、商标权及软件使用权等。

无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本，价值不公允的除外；公司内部研究开发项目的支出，按照研发支出的规定核算。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术和专有技术用于生产的按预计受益年限和法律规定的有效年限中最短者分期平均摊销，用于进一步研发的转入开发支出核算；商标权和软件使用权按5年平均摊销；受益年限不确定的无形资产不摊销。公司于年度终了对无形资产的预计受益年限及摊销方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，具有计划性和探索性等特点，确定为研究阶段；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、产品等阶段，具有针对性和形成成果的可能性较大等特点，确定为开发阶段。

本公司将内部研究开发项目进入II期临床研究之前的期间确认为研究阶段，进入II期临床研究至取得新药注册批件期间确认为开发阶段。研究阶段的支出于发生时计入当期损益，开发阶段的支出于予以资本化计入开发支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；
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。

## 18、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

出现减值的迹象如下：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起5年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 20、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，非货币性福利等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、内退人员福利等，离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费

用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### （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。

## 21、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 22、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）销售商品收入

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

公司与医药商业公司签订并执行标准合同，不允许非产品质量原因的退货，公司将产品提货视为将商品所有权上的主要风险和报酬转移，确认销售收入。公司与连锁药店等终端销售客户签订并执行标准合同的部分，在提货开票时确认收入；不能签订或执行标准合同的部分，按照取得代销清单确认收入；如不能取得代销清单，在合同约定的退货期限届满与销售回款孰早确认收入。

### （2）提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等。利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 24、政府补助

本公司的政府补助包括财政贴息、稳岗补贴、项目补助、激励奖金等。其中，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；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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿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；与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(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（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，

递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

## 27、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
2018年6月财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)根据通知本公司2018年财务报表按照新的格式进行编制，并对比较期间的2017年12月31日资产负债表以及2017年度利润表进行了相应调整。	第五届董事会第二十二次会议、第五届监事会第十八次会议审议通过	本次会计政策变更不会对公司资产总额、负债总额、净资产及净利润产生重大影响，仅为报表项目间的合并调整。

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、不动产租赁服务收入、技术服务、咨询服务收入	17%、16%、11%、10%、6%、5%

城市维护建设税	应交流转税	5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、0
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
房产税	房产账面原值的 70% 或年租金收入	1.2% 或 12%

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
贵阳新天药业股份有限公司	15%
上海海天医药科技开发有限公司	25%
上海名鹊网络科技有限公司	25%
贵阳治和药业有限公司	0
北京新望医药科技有限公司	25%
上海汇雅医药科技有限公司	25%
泰和新天（宁波）医药有限公司	25%

## 2、税收优惠

### 1、本公司所得税优惠

本公司2017年11月13日继续获得贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201752000345，有效期三年。报告期内公司持续享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

### 2、治和药业所得税优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，以及财政部国家税务总局〔财税（2008）149号〕《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》，治和药业属于农产品初加工（药用植物初加工）行业，免征企业所得税。

### 3、海天医药增值税优惠

根据财政部国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税〔2016〕36号附件3第一条第（二十六）款，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。海天医药持技术转让、开发的合同向上海市技术市场管理办公室登记备案后免征增值税。

### 4、增值税

根据《财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知》财税〔2018〕32号，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

## 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	25,488.98	28,764.60
银行存款	135,806,547.30	86,475,371.14
其他货币资金	3,415,429.03	
合计	139,247,465.31	86,504,135.74

其他说明

本年末货币资金较年初增加52,743,329.57元，增长60.97%，主要系本年公司取得的借款增加所致。本年末，公司无使用受限的货币资金。

## 2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	57,860,063.94	40,360,485.85
应收账款	174,629,788.83	147,936,050.42
合计	232,489,852.77	188,296,536.27

### (1) 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	57,860,063.94	40,360,485.85
合计	57,860,063.94	40,360,485.85

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	16,106,573.57	18,116,020.44
合计	16,106,573.57	18,116,020.44

4)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

本年末应收票据较年初增加17,499,578.09元，增长43.36%，主要系本年公司使用票据结算的货款增加所致。

(2) 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	180,434,210.10	100.00%	5,804,421.27	3.22%	174,629,788.83	152,913,947.72	100.00%	4,977,897.30	3.26%	147,936,050.42
合计	180,434,210.10	100.00%	5,804,421.27	3.22%	174,629,788.83	152,913,947.72	100.00%	4,977,897.30	3.26%	147,936,050.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	178,985,287.00	5,369,558.61	3.00%
1 年以内小计	178,985,287.00	5,369,558.61	3.00%
1 至 2 年	682,603.93	68,260.39	10.00%
2 至 3 年	91,383.07	18,276.61	20.00%
3 至 4 年	99,307.67	49,653.84	50.00%
4 至 5 年	553,913.23	276,956.62	50.00%
5 年以上	21,715.20	21,715.20	100.00%
合计	180,434,210.10	5,804,421.27	3.22%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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 873,439.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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
应收账款核销	46,915.90

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	与本公司关系	余额	账龄	占年末应收账款比例	坏账准备年末余额
广州医药有限公司	非关联方	9,892,419.69	1年以内	5.48%	296,772.59
华润河南医药有限公司	非关联方	6,021,189.74	1年以内	3.34%	180,635.69
国药控股河南股份有限公司	非关联方	5,211,997.37	1年以内	2.89%	156,359.92
河南九州通医药有限公司	非关联方	4,607,250.46	1年以内	2.55%	138,217.51
瑞康医药（山东）有限公司	非关联方	3,850,482.25	1年以内	2.13%	115,514.47
<b>合计</b>		<b>29,583,339.51</b>		<b>16.39%</b>	<b>887,500.18</b>

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：

### 3、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	21,270,754.92	84.07%	7,154,922.16	98.98%
1至2年	4,029,816.01	15.93%	74,000.00	1.02%
合计	25,300,570.93	--	7,228,922.16	--

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

单位名称	年末余额	账龄	占年末总余额的比例
贵阳乌当经开建设土地开发有限公司	7,293,007.00	1 年以内	28.83%
北京盈科瑞创新医药股份有限公司	5,886,792.29	1 年以内,1-2 年	23.27%
贵阳市乌当区综合投资公司	5,414,200.00	1 年以内	21.40%
上海绿地恒滨置业有限公司	5,247,248.00	1 年以内	20.74%
科圣鹏环境科技有限公司	541,227.27	1 年以内	2.14%
<b>合计</b>	<b>24,382,474.56</b>		<b>96.38%</b>

其他说明:

本年末预付款项较年初增加18,071,648.77元,增长249.99%,主要系本年预付土地购置款、购房款定金及相关款项所致。

## 4、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,407,769.18	6,168,828.84
合计	7,407,769.18	6,168,828.84

## (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:

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利

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
------------	------	----	--------	--------------

其他说明:

### (3) 其他应收款

#### 1)其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,991,804.82	100.00%	4,584,035.64	38.23%	7,407,769.18	9,035,828.98	100.00%	2,867,000.14	31.73%	6,168,828.84
合计	11,991,804.82	100.00%	4,584,035.64	38.23%	7,407,769.18	9,035,828.98	100.00%	2,867,000.14	31.73%	6,168,828.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	4,712,012.10	141,360.36	3.00%
1 年以内小计	4,712,012.10	141,360.36	3.00%
1 至 2 年	2,356,057.96	235,605.80	10.00%
2 至 3 年	457,081.60	91,416.32	20.00%
4 至 5 年	702,000.00	351,000.00	50.00%
5 年以上	3,764,653.16	3,764,653.16	100.00%
合计	11,991,804.82	4,584,035.64	

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

#### 2)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 1,717,035.50 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
------	---------	------

3)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：

4)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
廉租房垫款	4,110,050.72	3,720,749.56
借支征地款	1,502,173.16	1,502,173.16
保证金	1,489,416.11	1,497,664.91
往来款	3,420,199.09	1,043,013.23
备用金	721,535.82	747,943.73
代垫保险及公积金	723,504.74	520,311.62
其他	24,925.18	3,972.77
合计	11,991,804.82	9,035,828.98

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
贵阳市工商资产经营管理有限公司	廉租房垫款	4,110,050.72	1 年以内 389301.16 元, 1-2 年 1277267.96 元, 2-3 年 443481.6 元, 5 年以上 2000000 元	34.27%	2,228,102.15
贵阳市乌当区人民政府	往来款	2,500,000.00	1 年以内	20.85%	75,000.00
乌当区综合投资公司	借支征地款	1,502,173.16	5 年以上	12.53%	1,502,173.16
郑州锅炉股份有限公司	往来款	637,000.00	4-5 年	5.31%	318,500.00
上海绿地恒滨置业有限公司	保证金	587,033.91	1-2 年	4.90%	58,703.39
合计	--	9,336,257.79	--	77.86%	4,182,478.70

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
贵阳市乌当区人民政府	上市政府补助	2,500,000.00	1 年以内	预计 2019 年收取、金额 2,500,000.00 元、依据：乌府专议（2018）282 号、筑府发（2018）25 号

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：

## 5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

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	26,053,037.81		26,053,037.81	26,677,714.85		26,677,714.85
在产品	17,080,126.74		17,080,126.74	10,559,249.84		10,559,249.84
库存商品	20,968,081.73	334,069.26	20,634,012.47	16,737,407.66	21,238.93	16,716,168.73
周转材料	2,894,308.49		2,894,308.49	3,504,903.49		3,504,903.49
自制半成品	15,552,849.54		15,552,849.54	9,063,579.71		9,063,579.71
合计	82,548,404.31	334,069.26	82,214,335.05	66,542,855.55	21,238.93	66,521,616.62

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》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	
库存商品	21,238.93	320,821.53		7,991.20		334,069.26
合计	21,238.93	320,821.53		7,991.20		334,069.26

(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：

存货年末金额不含借款费用资本化金额，无已被抵押、冻结的金额。

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	141,231,200.00	146,519,315.07
留抵增值税	142,546.51	1,340,526.81
预交企业所得税		1,235,313.70
预交房租	266,236.56	239,302.86
合计	141,639,983.07	149,334,458.44

其他说明：

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：				6,680,000.00		6,680,000.00
按公允价值计量的				6,680,000.00		6,680,000.00
合计				6,680,000.00		6,680,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元



被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

#### (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

## 8、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	118,275.00	4,506,327.29		4,624,602.29
2.本期增加金额	243,195.65			243,195.65
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	243,195.65			243,195.65
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	361,470.65	4,506,327.29		4,867,797.94
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	62,422.93	1,058,986.45		1,121,409.38

2.本期增加金额	246,251.68	90,126.48		336,378.16
(1) 计提或摊销	44,221.77	90,126.48		134,348.25
(2) 固定资产/无形资产转入	202,029.91			202,029.91
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	308,674.61	1,149,112.93		1,457,787.54
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	52,796.04	3,357,214.36		3,410,010.40
2.期初账面价值	55,852.07	3,447,340.84		3,503,192.91

## (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

## 9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	226,867,541.86	135,858,330.87
合计	226,867,541.86	135,858,330.87

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	144,609,812.00	44,288,420.48	6,916,804.21	5,076,811.76	200,891,848.45
2.本期增加金额	90,187,411.85	9,704,723.67	396,914.53	3,158,208.52	103,447,258.57
(1) 购置	331,843.40	672,924.92	396,914.53	1,611,358.15	3,013,041.00
(2) 在建工程转入	89,855,568.45	9,031,798.75		1,546,850.37	100,434,217.57
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	243,195.65	2,812,660.26	593,630.86	984,365.55	4,633,852.32
(1) 处置或报废		2,812,660.26	593,630.86	984,365.55	4,390,656.67
(2) 转入投资性房地产	243,195.65				243,195.65
4.期末余额	234,554,028.20	51,180,483.89	6,720,087.88	7,250,654.73	299,705,254.70
二、累计折旧					
1.期初余额	34,366,203.56	18,053,740.86	5,240,804.10	3,685,810.37	61,346,558.89
2.本期增加金额	7,032,468.78	3,968,872.30	508,309.89	523,452.57	12,033,103.54
(1) 计提	7,032,468.78	3,968,872.30	508,309.89	523,452.57	12,033,103.54
3.本期减少金额	202,029.91	2,517,614.99	558,904.42	950,358.96	4,228,908.28
(1) 处置或报废		2,517,614.99	558,904.42	950,358.96	4,026,878.37
(2) 转入投资性房地产	202,029.91				202,029.91
4.期末余额	41,196,642.43	19,504,998.17	5,190,209.57	3,258,903.98	69,150,754.15
三、减值准备					
1.期初余额	3,686,958.69				3,686,958.69
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	3,686,958.69				3,686,958.69
四、账面价值					
1.期末账面价值	189,670,427.08	31,675,485.72	1,529,878.31	3,991,750.75	226,867,541.86
2.期初账面价值	106,556,649.75	26,234,679.62	1,676,000.11	1,391,001.39	135,858,330.87

(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
房屋建筑物	6,075,552.34	5,462,436.99	613,115.35		

(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
房屋建筑物	52,796.04

(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
臣功 14 栋商铺	1,748,532.34	正在办理中
洛湾五金机修房	1,625,214.65	正在办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

年末固定资产用于银行借款抵押和担保的情况如下：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物	91,782,141.78	30,753,785.87	3,567,644.69	57,460,711.22

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	23,697,318.03	112,336,311.28

合计	23,697,318.03	112,336,311.28
----	---------------	----------------

## (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
市场营销网络建设	1,186,966.82		1,186,966.82	81,678,364.75		81,678,364.75
新增中药提取生产线	13,787,312.03		13,787,312.03	12,422,939.64		12,422,939.64
中药制剂产品产能提升项目	2,635,789.19		2,635,789.19	5,741,910.12		5,741,910.12
研发中心建设	5,623,024.99		5,623,024.99	5,728,848.29		5,728,848.29
老厂中药提取技术改造（扩建）	437,085.00		437,085.00	5,296,238.18		5,296,238.18
其他项目	27,140.00		27,140.00	1,468,010.30		1,468,010.30
合计	23,697,318.03		23,697,318.03	112,336,311.28		112,336,311.28

## (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
市场营销网络建设	80,000,000.00	81,678,364.75	4,269,266.77	80,820,201.69	3,940,463.01	1,186,966.82	107.60%	99.00%				其他
新增中药提取生产线	73,370,000.00	12,422,939.64	2,379,494.43	1,015,122.04		13,787,312.03	20.87%	20.00%				募股资金
中药制剂产品产能提升项目	99,580,000.00	5,741,910.12	3,148,865.72	6,254,986.65		2,635,789.19	9.27%	10.00%				募股资金
研发中心建设	27,000,000.00	5,728,848.29	1,049,084.54	1,154,907.84		5,623,024.99	25.11%	25.00%				募股资金
老厂中药提取	15,420,000.00	5,296,238.18	740,722.00	5,599,870.00		437,085.00	50.09%	50.00%				其他

技术改造（扩建）	00.00	8.18	66	5.84		00						
合计	295,370,000.00	110,868,300.98	11,587,434.12	94,845,094.06	3,940,463.01	23,670,178.03	--	--				--

### （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

本期在建工程不存在减值的情形。

## 11、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	软件使用权	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	57,845,599.15	4,330,000.00		838,025.08	48,000.00	63,061,624.23
2.本期增加金额				1,939,756.13		1,939,756.13
（1）购置				1,939,756.13		1,939,756.13
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	57,845,599.15	4,330,000.00		2,777,781.21	48,000.00	65,001,380.36
二、累计摊销						
1.期初余额	9,174,822.28	4,330,000.00		405,970.78	17,333.19	13,928,126.25
2.本期增加金额	1,156,936.68			231,419.49	5,333.28	1,393,689.45
（1）计提	1,156,936.68			231,419.49	5,333.28	1,393,689.45
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	10,331,758.96	4,330,000.00		637,390.27	22,666.47	15,321,815.70
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	47,513,840.19			2,140,390.94	25,333.53	49,679,564.66
2.期初账面价值	48,670,776.87			432,054.30	30,666.81	49,133,497.98

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
----	------	------------

其他说明：

年末无形资产用于抵押和担保情况如下：

权证编号	面积 (M <sup>2</sup> )	原值	净值	抵押单位
乌国用(2012)第73号	10,703.80	4,717,776.64	4,096,602.61	农行乌当支行
乌国用(2012)第76号	19,254.60	8,486,603.09	7,369,200.25	农行乌当支行
乌国用(2014)第28号	36,287.73	11,543,292.40	10,082,216.86	交行贵州省分行
ZL02137224.1				工行乌当支行

## 12、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	减值准备	
龙芩盆腔舒颗粒	8,827,673.01							8,827,673.01
苦莪洁阴凝胶	8,168,010.58	3,039.71						8,171,050.29
环吡酮胺凝胶	7,880,320.15	131,988.43				540,610.47		7,471,698.11
术愈通颗粒	10,572,894.11							10,572,894.11
聚甲酚磺醛凝胶	5,407,505.12					284,863.61		5,122,641.51
合计	40,856,402.97	135,028.14				825,474.08		40,165,957.03

其他说明

公司于2018年6月26日召开了第五届董事会第十九次会议，会议审议通过《关于转让公司在研项目暨关联交易的议案》。

同意公司以不低于评估价值13,350,000.00元的价格向关联方上海汇伦生命科技有限公司（以下简称“汇伦生命”）转让“环吡酮胺凝胶”与“聚甲酚磺醛凝胶”的研究成果（包含两项发明专利“环吡酮胺凝胶剂、其制备方法及其药物用途”和“一种聚甲酚磺醛凝胶剂、其制备方法及其药物用途”）及所有权。2018年7月26日，公司与汇伦生命分别签订了《技术转让合同（“环吡酮胺凝胶”项目）》和《技术转让合同（“聚甲酚磺醛凝胶”项目）》，合同金额分别为792万元、543万元，根据合同约定，汇伦生命在合同签订后的7个工作日内已向公司支付了第一期技术转让款，金额分别为158.4万元、108.6万元。截至2018年12月31日，技术转让合同还未履行完毕。

根据《企业会计准则第8号—资产减值》，资产的可收回金额低于其账面价值即认定为减值，可收回金额应当根据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较高者确定。两个项目的可收回金额分别为7,471,698.11元、5,122,641.51元，均小于账面价值，因此需计提资产减值损失。

本年末资本化项目研发进度：

项目	新药类别	临床批件号	研发进展
龙芩盆腔舒颗粒	中药6类	2005L01423	申报生产批件资料整理中
苦荬洁阴凝胶	中药6类	2008L10800	申报生产批件资料整理中
环吡酮胺凝胶	化药5类	2009L00016	正在办理转让手续
术愈通颗粒	中药6类	2003L02855	申报生产批件资料整理中
聚甲酚磺醛凝胶	化药5类	2009L00003	正在办理转让手续

### 13、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
名鹊网络公司	219,492.17					219,492.17
合计	219,492.17					219,492.17

#### (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
名鹊网络公司	219,492.17					219,492.17
合计	219,492.17					219,492.17

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

**14、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
信息服务费		47,169.81	18,867.92		28,301.89
装修费用		8,170,450.17	400,939.34		7,769,510.83
合计		8,217,619.98	419,807.26		7,797,812.72

其他说明

**15、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	15,160,909.01	2,274,136.35	11,507,958.58	1,726,193.79
内部交易未实现利润	14,138,547.74	2,120,782.15	15,036,788.61	2,255,518.28
合计	29,299,456.75	4,394,918.50	26,544,747.19	3,981,712.07

**(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
可供出售金融资产公允价值变动			5,425,000.00	813,750.00
合计			5,425,000.00	813,750.00

**(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	29,299,456.75	4,394,918.50	26,544,747.19	3,981,712.07
递延所得税负债			5,425,000.00	813,750.00

## (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	74,049.93	45,136.48
可抵扣亏损	30,487,015.65	11,463,436.15
合计	30,561,065.58	11,508,572.63

## (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
2018 年		983,829.08	
2019 年	519,397.84	519,397.84	
2020 年	6,294,436.00	6,294,436.00	
2021 年	2,214,851.15	2,214,851.15	
2022 年	1,450,922.08	1,450,922.08	
2023 年	20,007,408.58		
合计	30,487,015.65	11,463,436.15	--

其他说明：

## 16、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	39,000,000.00	64,000,000.00
抵押借款	168,000,000.00	25,000,000.00
保证借款		50,000,000.00
合计	207,000,000.00	139,000,000.00

短期借款分类的说明：

## 1、抵押借款情况

1) 交通银行贵州省分行7500万元流动资金借款，抵押如下：

抵押人	抵押担保主债权本金	抵押物名称	抵押物数量	评估值	抵押期间
本公司	7500万元	房产、土地	4房3地	12535.53万元	2017.11.29-2019.11.29

2) 农行乌当支行4300万元流动资金借款，抵押如下：

抵押人	抵押担保主债权本金	抵押物名称	抵押物数量	评估值	抵押期间
本公司	4300万	房屋、土地	28房2地	7465.0357万元	2018.6.11至2021.6.10

3) 招行贵阳分行5000万元流动资金借款，抵押如下：

抵押人	抵押担保主债权本金	抵押物名称	抵押物数量	评估值	抵押期间
本公司	5000万	房屋	78房	2501.132万元	2018.6.27至2019.6.26

## 2、质押借款情况

1) 工行贵阳乌当支行质押借款3900万元，质押物为以下专利权：

质押人	专利名称	专利号	权利人	质押期
本公司	一种治疗泌尿系统感染和前列腺炎的中药复方制剂	ZL02137224.1	新天药业	2015.6.25-2020.6.24

## 17、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	42,356,352.69	30,356,629.83
合计	42,356,352.69	30,356,629.83

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	41,317,000.08	28,031,434.07
1年以上	1,039,352.61	2,325,195.76
合计	42,356,352.69	30,356,629.83

### (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
其中：账龄1年以上金额	770,000.00	未验收设备款
合计	770,000.00	--

其他说明：

本年末应付账款余额较年初增加11,999,722.86元，增长39.53%，主要系应付材料采购款增加所致。

## 18、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,874,287.57	1,046,577.14
1 年以上		7.20
合计	4,874,287.57	1,046,584.34

### (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：

本年末余额较年初增加3,827,703.23元，增长365.73%，主要系本年预收汇伦生命技术转让款所致。

## 19、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	6,784,517.25	103,781,112.21	101,109,497.68	9,456,131.78
二、离职后福利-设定提存计划		9,822,212.84	9,822,212.84	
合计	6,784,517.25	113,603,325.05	110,931,710.52	9,456,131.78

### (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	6,601,199.70	85,582,496.86	83,029,286.87	9,154,409.69
2、职工福利费		7,389,678.92	7,389,678.92	
3、社会保险费		6,497,841.27	6,497,841.27	
其中：医疗保险费		5,292,827.14	5,292,827.14	
工伤保险费		400,657.50	400,657.50	
生育保险费		804,356.63	804,356.63	
4、住房公积金		2,311,948.00	2,311,948.00	
5、工会经费和职工教育经费	183,317.55	1,999,147.16	1,880,742.62	301,722.09
合计	6,784,517.25	103,781,112.21	101,109,497.68	9,456,131.78

### (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		9,497,632.42	9,497,632.42	
2、失业保险费		324,580.42	324,580.42	
合计		9,822,212.84	9,822,212.84	

其他说明：

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,289,762.00	6,153,353.58
企业所得税	274,170.83	
个人所得税	99,823.69	206,118.94
城市维护建设税	515,434.94	383,411.38
教育费附加	309,260.96	229,985.08
地方教育附加费	206,173.97	153,323.39
印花税	74,121.27	343,297.36
房产税	8,386.51	7,165.03
其他	3,535.28	
合计	12,780,669.45	7,476,654.76

其他说明：

本年末应交税费较年初增加5,304,014.69元，增长70.94%，主要系应交增值税增加所致。

**21、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	197,925.01	
其他应付款	20,098,395.85	19,286,352.15
合计	20,296,320.86	19,286,352.15

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	197,925.01	
合计	197,925.01	

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) 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
应付费用报销款	14,294,543.67	13,661,647.24
暂收 IPO 补助金	3,000,000.00	3,000,000.00
保证金	1,246,569.49	1,223,196.60
运费	751,641.56	520,791.45
其他	805,641.13	880,716.86
合计	20,098,395.85	19,286,352.15

## 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
贵阳市财政局	3,000,000.00	暂未收到最后一笔补助款
合计	3,000,000.00	--

其他说明

## 22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内结转的递延收益	2,051,078.91	1,506,000.00
合计	2,051,078.91	1,506,000.00

其他说明：

## 23、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,721,294.61	3,907,113.38
合计	3,721,294.61	3,907,113.38

### (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
肉联厂职工安置费	3,721,294.61	3,907,113.38

其他说明：

2006年4月，本公司与贵阳市商贸投资控股有限公司签订《贵州肉类联合加工厂国有产权转让合同》承债式兼并肉联厂。《贵州肉类联合加工厂职工安置方案》中约定：1、本公司给予申请上岗的原肉联厂职工两次上岗机会、经上岗前学习培训后，仍然不符合本公司用工条件的，本公司有权按原单位的安置办法，给予一次性安置费或经济补偿金，职工离开本公司自谋职业。2、已经符合上岗条件的上岗职工认为本公司安排的工作不适合或达不到职工的要求和愿望的，职工可以放弃上岗机会，领取一次性安置费或经济补偿金，离开本公司。

按《贵州肉类联合加工厂国有产权转让合同》，由肉联厂测算的《贵阳市国有企业破产和改制重组职工分流安置追加（减少）费用测算表》经贵阳市劳动局审核确认。根据该费用测算表，由本公司提供岗位安置原肉联厂职工和办理内部退休职工所预留的职工安置费、经济补偿金共计30,128,007.40元，由贵阳市商贸投资控股有限公司拨付给本公司。截至年末，本公司按照《贵州肉类联合加工厂职工安置方案》约定已经支付安置费以及经济补偿金共26,406,712.79元。

## 24、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	24,121,000.00	0.00	2,932,771.88	21,188,228.12	
合计	24,121,000.00		2,932,771.88	21,188,228.12	--

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
新增 GMP 制剂生产线建设项目	8,400,000.00			181,692.97	500,000.00	545,078.91	7,173,228.12	与资产相关
环吡酮胺阴道凝胶开发	1,400,000.00						1,400,000.00	与收益相关
消痰降脂胶囊高技术产业化示范工程	7,951,000.00			1,246,000.00		1,246,000.00	6,705,000.00	与资产相关
新增中药提取生产线建设项目	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
苦荬洁阴凝胶开发	540,000.00						540,000.00	与收益相关
坤泰胶囊成果转化推广项目	450,000.00						450,000.00	与收益相关
中药 6 类新药龙芩盆腔舒颗粒开发	200,000.00			200,000.00				与收益相关
国家基本药物坤泰胶囊全过程质量控制标准化研究项目	300,000.00						300,000.00	与收益相关
苗药宁泌泰胶囊对慢性前列腺炎的临床观察及机制研究	180,000.00						180,000.00	与收益相关
中药提取生产线技术改造项目	1,700,000.00			260,000.00		260,000.00	1,440,000.00	与资产相关

其他说明：

其他变动系转入一年内到期的非流动负债的政府补助。

本年冲减成本费用金额系“新增GMP制剂生产线建设项目”验收通过，结转贵阳市乌当区财政局于2015年拨付给本公司“新增GMP制剂生产线建设”的技术改造专项资金（贷款贴息项目）50万元。

## 25、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	68,880,000.00			48,216,000.00		48,216,000.00	117,096,000.00

其他说明：

公司本年股本变动情况详见附注一、公司的基本情况。



## 26、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
资本溢价（股本溢价）	328,138,127.03		48,216,000.00	279,922,127.03
其他资本公积	1,585,968.00			1,585,968.00
合计	329,724,095.03		48,216,000.00	281,508,095.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2018年5月15日召开2017年度股东大会，审议通过了《关于公司2017年度利润分配预案的议案》，同意以公司总股本68,880,000为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币2元（含税），同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增7股，故而本期资本公积减少48,216,000元。

## 27、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购库存股*		15,974,797.04		15,974,797.04
合计		15,974,797.04		15,974,797.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年11月29日，公司召开第五届董事会第二十三次会议、第五届监事会第十九次会议审议通过了《关于回购公司股份的议案》，同意公司使用不低于人民币2,500万元（含）且不超过人民币5,000万元的自有资金以集中竞价交易或法律法规许可的其他方式回购公司已发行的A股部分股份，回购股份的价格不超过人民币20元/股（含），回购期限自董事会审议通过本次回购方案之日起不超过6个月。截至2018年12月31日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份999,440股，占公司总股本的0.85%，最高成交价为16.26元/股，最低成交价为15.52元/股。

## 28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	4,611,250.00	-5,425,000.00		-813,750.00	-4,611,250.00		
可供出售金融资产公允价值变动损益	4,611,250.00	-5,425,000.00		-813,750.00	-4,611,250.00		
其他综合收益合计	4,611,250.00	-5,425,000.00		-813,750.00	-4,611,250.00		

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：

## 29、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	26,620,953.56	7,459,943.77		34,080,897.33
任意盈余公积	12,770,301.51	2,886,948.82		15,657,250.33
合计	39,391,255.07	10,346,892.59		49,738,147.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据2017年度股东大会审议通过的《关于公司计提任意盈余公积金的议案》，公司按上年母公司净利润的5%计提任意盈余公积。

## 30、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	179,498,744.34	131,037,597.91
调整后期初未分配利润	179,498,744.34	131,037,597.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	70,975,496.22	66,116,844.06
减：提取法定盈余公积	7,459,943.77	5,773,897.63
提取任意盈余公积	2,886,948.82	
应付普通股股利	13,776,000.00	11,881,800.00
期末未分配利润	226,351,347.97	179,498,744.34

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 31、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	693,643,321.47	145,617,293.53	681,347,206.39	132,486,729.95
其他业务	616,079.13	95,923.35	366,922.87	120,872.71
合计	694,259,400.60	145,713,216.88	681,714,129.26	132,607,602.66

### 32、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	4,639,022.83	4,529,330.79
教育费附加	2,783,005.23	2,717,536.73
房产税	2,109,914.02	1,357,194.09
土地使用税	1,379,696.36	1,398,507.40
车船使用税	4,457.10	3,872.40
印花税	339,773.71	353,144.36
地方教育附加	1,855,336.80	1,811,691.16
环境保护税	13,063.43	
合计	13,124,269.48	12,171,276.93

其他说明：

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	54,961,059.61	41,347,713.93
办公用品、房租及通讯费	5,536,840.17	4,758,721.36
运输费	4,404,378.99	4,277,439.11
市场及学术推广费	282,457,372.46	335,544,185.60
合计	347,359,651.23	385,928,060.00

其他说明：

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	17,376,836.14	16,148,733.17
职工工资及福利	24,926,591.71	16,704,181.28
差旅费	18,972,994.77	10,956,777.71
会议费	10,478,706.92	3,986,328.25
业务招待费	3,110,494.30	2,617,077.13
折旧费	2,342,053.72	1,499,326.03
无形资产摊销	1,392,722.58	1,307,157.72

其他	8,128,887.65	5,840,392.95
合计	86,729,287.79	59,059,974.24

其他说明：

本年管理费用比上年增加27,669,313.55元，增长46.85%，主要系公司新增学术部门及调整商务运营中心职能，根据新的部门职责归集费用所致。

### 35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中药配方颗粒标准汤剂及制剂工艺和标准研究	2,499,422.23	49,367.90
坤泰胶囊研究	12,358,323.88	9,443,260.05
欣力康胶囊研究	1,056,458.40	860,053.47
调经活血胶囊研究	93,203.42	1,243,111.34
消瘀降脂胶囊研究	1,268,873.83	2,413,879.76
热淋清片-在产品工艺改进	8,205.84	1,867.97
龙掌口含液-在产品工艺改进	368,925.89	45,247.92
当归益血口服液-在产品工艺改进	87,513.35	239,891.49
宁泌泰胶囊研究	7,819,448.20	4,324,538.40
夏枯草口服液研究	2,388,647.26	2,378,190.59
苦参凝胶研究	2,472,206.08	2,083,461.26
黄柏项目	211,790.21	
古代经典名方"麦门冬汤"的药学研究	1,200,417.45	
合计	31,833,436.04	23,082,870.15

其他说明：

本年研发费用比上年增加8,750,565.89元，增长37.91%，主要系本年研发活动增加所致。

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,001,444.00	2,384,949.49
减：利息收入	616,234.92	541,338.39
手续费	465,575.08	308,573.19
担保费及其他	628,593.33	502,854.17

合计	3,479,377.49	2,655,038.46
----	--------------	--------------

其他说明：

本年财务费用较上年增加824,339.03元，增长31.05%，主要原因是本年度短期借款增加导致利息支出增加。

### 37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,590,475.37	-3,499,060.15
二、存货跌价损失	320,821.53	121,205.59
十四、其他	825,474.08	
合计	3,736,770.98	-3,377,854.56

其他说明：

### 38、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	2,532,192.97	2,226,900.00

### 39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	165,000.00	130,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	4,066,017.02	
理财产品投资收益	4,910,563.49	2,197,816.78
合计	9,141,580.51	2,327,816.78

其他说明：

投资收益本年度较上年度增加6,813,763.73元，增长292.71%，主要原因是本年度购买理财产品取得收益增加以及处置可供出售金融资产收益增加所致。

### 40、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
持有待售处置组处置收益		
非流动资产处置收益	628,219.53	569,046.47

其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益		
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	628,219.53	569,046.47
其中:固定资产处置收益	628,219.53	8,127.05
无形资产处置收益		560,919.42
合计	628,219.53	569,046.47

#### 41、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	7,500,000.00		7,500,000.00
其他	14,074.04		14,074.04
合计	7,514,074.04		7,514,074.04

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
上市补助款	贵州省人民政府 办公厅	奖励	奖励上市而给 予的政府补助	是	否	2,500,000.00		与收益相关
上市企业扶持奖励 市级补助资金	贵阳市乌当区人 民政府办公室	奖励	奖励上市而给 予的政府补助	是	否	5,000,000.00		与收益相关

其他说明:

#### 42、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
对外捐赠	317,171.00	50,830.00	317,171.00
非流动资产毁损报废损失	334,729.13	16,597.97	334,729.13
其他	82,500.30	30,514.46	82,500.30
合计	734,400.43	97,942.43	734,400.43

其他说明:

### 43、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	11,382,825.64	8,051,292.73
递延所得税费用	-413,206.43	444,845.41
合计	10,969,619.21	8,496,138.14

#### (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	81,365,057.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,204,758.60
子公司适用不同税率的影响	-1,251,092.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	613,731.50
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	2,990,003.80
额外可扣除费用的影响	-3,587,782.39
所得税费用	10,969,619.21

其他说明

### 44、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
收政府补助款	10,956,594.04	10,282,300.00
收保证金	612,003.45	828,471.40
出售废旧物资收入	251,361.10	239,637.90
银行利息收入	426,050.32	541,338.39
收贵阳市乌当区综合投资公司还款		5,857,080.00
其他	156,933.74	15,017.73
合计	12,402,942.65	17,763,845.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(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
市场及学术推广费	277,417,350.61	337,105,237.29
差旅费	27,580,999.61	11,782,873.85
办公费	22,927,459.50	20,907,454.53
会议费	10,586,747.78	3,986,328.25
业务招待费	4,232,057.13	2,617,077.13
技术开发费	16,750,441.68	9,992,848.86
其他	11,517,350.16	7,821,757.54
合计	371,012,406.47	394,213,577.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(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
代垫征地拆迁款	5,414,200.00	
合计	5,414,200.00	

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
支付的上市服务费		12,086,649.60



回购库存股	15,974,797.04	
付银行融资费用	659,018.80	578,999.99
合计	16,633,815.84	12,665,649.59

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### 45、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	70,395,438.12	66,116,844.06
加：资产减值准备	3,736,770.98	-3,377,854.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,167,451.79	10,579,118.17
无形资产摊销	1,393,689.45	1,338,873.12
长期待摊费用摊销	419,807.26	
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）	-628,219.53	-569,046.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	334,729.13	16,597.97
财务费用（收益以“-”号填列）	8,742,872.73	8,164,865.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,141,580.51	-2,327,816.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-413,206.43	444,845.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-181,500.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,005,548.76	-23,268,282.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,145,422.51	-9,176,065.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,623,490.73	15,762,457.18
其他	-1,887,692.97	-1,463,000.00
经营活动产生的现金流量净额	47,592,579.48	62,060,035.55
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	139,247,465.31	86,504,135.74
减：现金的期初余额	86,504,135.74	62,501,578.70

现金及现金等价物净增加额	52,743,329.57	24,002,557.04
--------------	---------------	---------------

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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	139,247,465.31	86,504,135.74
其中：库存现金	25,488.98	28,764.60
可随时用于支付的银行存款	135,806,547.30	86,475,371.14
可随时用于支付的其他货币资金	3,415,429.03	
三、期末现金及现金等价物余额	139,247,465.31	86,504,135.74

其他说明：

**46、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：无。

**47、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

固定资产	57,460,711.22	银行借款抵押和担保
无形资产	21,548,019.72	银行借款抵押和担保
合计	79,008,730.94	--

其他说明：

## 48、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
递延收益结转	1,887,692.97	其他收益	1,887,692.97
一企一策补助资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
贵阳市医药企业"巨人计划补助款"	200,000.00	其他收益	200,000.00
坤泰胶囊大品种培育深度开发资助款	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他	44,500.00	其他收益	44,500.00
上市补助款	2,500,000.00	营业外收入	2,500,000.00
上市企业扶持奖励市级补助资金	5,000,000.00	营业外收入	5,000,000.00

## 49、其他

无。

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

#### (1) 上海汇雅医药科技有限公司

公司与关联方上海大伦医药发展有限公司（以下简称“大伦医药”）共同出资设立汇雅医药公司，注册资本为人民币2,000万元，其中公司以货币资金出资人民币1,020万元，持股51%；大伦医药以货币资金出资人民币980万元，持股49%。2018年7月5日，汇雅医药公司已完成了工商注册登记手续，并取得中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

汇雅医药公司统一社会信用代码：91310115MA1K45061F；注册地址：中国(上海)自由贸易试验区芳春路400号1幢3层；法人代表：董大伦；营业期限：2018-07-05 至 2068-07-04；经营范围：从事医药科技领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

#### (2) 泰和新天（宁波）医药有限公司

2018年8月28日，公司投资设立全资子公司宁波医药公司，并取得了宁波市海曙区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

宁波医药公司统一社会信用代码：91330203MA2CJHCD4C；注册资本1,000万元，住所：浙江省宁波市海曙区集士港镇广昇村；法定代表人：王文意；成立日期：2018年8月28日；营业期限：2018年8月28日至2068年8月27日；经营范围：药

品批发，第一类医疗器械零售，商务信息咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 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	
贵阳治和药业有限公司	贵阳	贵阳	中药加工	100.00%		直接出资设立
上海海天医药科技开发有限公司	上海	上海	研发	100.00%		同一控制企业合并
上海名鹊网络科技有限公司	上海	上海	咨询服务	100.00%		非同一控制企业合并
北京新望医药科技有限公司	北京	北京	科研服务	100.00%		直接出资设立
上海汇雅医药科技有限公司	上海	上海	医药研发	51.00%		直接出资设立
泰和新天（宁波）医药有限公司	宁波	宁波	药品销售	100.00%		直接出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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：

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

不适用。

#### (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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

其他说明：

不适用。

**(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

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

其他说明：

不适用。

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

不适用。

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

不适用。

其他说明：

不适用。

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

不适用。

**(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**

不适用。

**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括借款、应收票据、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险主要为信用风险与利率风险。

信用风险主要来自货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会因对方违约而导致任何重大损失。对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口，基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，定期对客户信用记录进行监控。对于信用记录不良的客户，采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司

的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的客户分散，因此没有重大的信用集中风险。截至2018年12月31日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项余额的16.39%。

利率风险产生于银行借款及带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，2018年12月31日，本公司的带息债务合计为207,000,000.00元，其中，人民币计价的固定利率合同，金额为207,000,000.00元。

## 十一、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
贵阳新天生物技术开发有限公司	贵阳市	非金融性投资业务； 经济信息咨询	20,000,000.00	44.04%	44.04%

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东为新天生物，持有本公司51,568,962.00股股份，占公司注册资本的44.04%。新天生物为董大伦与其子董竹共同持股，其中董大伦持有80%的股权，董竹持有20%的股权。因此，本公司的实际控制人为董大伦。

本企业最终控制方是董大伦。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在其他主体中的权益”章节。

### 3、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
贵阳臣功物业管理有限公司	与公司受同一实际控制人控制。
上海汇伦生命科技有限公司	与公司受同一实际控制人控制。
贵阳臣功房地产开发股份有限公司	与公司受同一实际控制人控制。
王柳珍	为公司实际控制人董大伦先生配偶。

其他说明

无。

### 4、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

贵阳臣功物业管理 有限公司	水电物业费	239,996.38	350,000.00	否	275,747.18
------------------	-------	------------	------------	---	------------

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

公司2018年度日常关联交易实际发生额为239,996.38元，预计金额为350,000.00元，实际发生额与预计金额差异为31.43%。经核查，日常交易实际发生金额与预计金额存在较大差异的原因是公司日常水电物业费开支的节约，属于正常经营行为。对公司经营业绩不会产生重大不利影响，不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情形。

### (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 称	受托方/承包方名 称	受托/承包资产类 型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收 益定价依据	本期确认的托管 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
-------	--------	-----------	-----------

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
董大伦	上海黄浦区海兴广场办公用房 569.68 平方米	100,838.58	786,000.00
贵阳臣功房地产开发股份有限公司	贵阳市乌当区高新路臣功新天地 14 号楼-2 层面积约 620 平方米	30,000.00	

关联租赁情况说明

2016年12月7日，公司2016年第3次临时股东大会审议通过《关于公司承租实际控制人董大伦先生房屋的议案》，同意本公司及子公司海天医药租用实际控制人董大伦的上述房产，租金为65,500元/月，租赁期限为2016年12月7日至2018年12月6日。因使用需求的变动，2018年3月6日公司已终止此合同。

#### (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
董大伦	50,000,000.00	2017年06月29日	2020年06月28日	否
董大伦	25,000,000.00	2017年06月29日	2020年06月29日	否
董大伦、王柳珍	39,000,000.00	2015年07月01日	2020年06月30日	否
董大伦、王柳珍	90,000,000.00	2016年11月25日	2019年11月25日	否

关联担保情况说明

无。

#### (5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬支付合计	2,477,800.00	2,189,000.00

#### (6) 其他关联交易

##### 1、关联方预收款项

关联方（项目）	年末余额	年初余额
上海汇伦生命科技有限公司	2,518,867.92	
合计	2,518,867.92	

##### 2、其他关联事项

公司于2018年6月26日召开了第五届董事会第十九次会议，会议审议通过《关于转让公司在研项目暨关联交易的议案》。同意公司以不低于评估价值13,350,000.00元的价格向关联方汇伦生命转让“环吡酮胺凝胶”与“聚甲酚磺醛凝胶”的研究成果（包含两项发明专利“环吡酮胺凝胶剂、其制备方法及其药物用途”和“一种聚甲酚磺醛凝胶剂、其制备方法及其药物用途”）及所有权。

2018年7月26日，公司与汇伦生命分别签订了《技术转让合同（“环吡酮胺凝胶”项目）》和《技术转让合同（“聚甲酚磺醛凝胶”项目）》，合同金额分别为792万元、543万元，根据合同约定，汇伦生命在合同签订后的7个工作日内已向公司支付了第一期技术转让款，金额分别为158.4万元、108.6万元。公司实际控制人董大伦先生持有上海汇伦医药科技有限公司（以下简称汇伦医药）97.63%的股份，汇伦医药持有汇伦生命76.6%的股份。因此，本次向汇伦生命转让公司在研项目事项构成关联交易。截至2018年12月31日，该技术转让合同尚未履行完毕。



## 5、关联方承诺

无。

## 6、其他

无。

## 十二、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

无。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

#### (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

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无。

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	5,854,800.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	5,854,800.00

### 3、销售退回

无。

无。

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

##### 1、设立全资子公司

公司为进一步强化产品研究能力和市场推广力度，经研究决定在北京设立全资子公司，注册资本为50万元，主要负责公司部分现有产品的再研究和市场推广工作。2018年11月19日，公司董事长签发了《董事长决定》，同意实施本次对外投资。2019年01月28日，公司投资设立全资子公司北京坤立舒苦参医学研究院有限公司（以下简称“苦参研究院”），并取得了北京市工商行政管理局延庆分局颁发的《营业执照》。

苦参研究院统一社会信用代码：91110229MA01H34L6N；住所：北京市延庆区康庄镇天华路1号院2号1层101-3；法定代表人：董晔；注册资本：50万元；营业期限：2019年01月28日至2069年01月27日；经营范围：医学研究和试验发展；自然科学研究和试验发展；工程和技术研究和试验发展；技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；健康咨询；健康管理；体育咨询；销售一类医疗器械；软件开发；专业化设计服务；文化艺术咨询、企业管理咨询、企业形象策划、公共关系服务；会议服务；设计、制作、代理、发布广告；市场调查；组织文化艺术交流活动；文艺创作；翻译服务；零售药品；销售食品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；零售药品、销售食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。）

##### 2、部分募投项目终止、变更、延期及使用募集资金投资新项目

公司于2019年1月15日召开第五届董事会第二十四次会议、第五届监事会第二十次会议，审议通过了《关于部分募投项目终止、变更及使用募集资金投资新项目的议案》、《关于部分募投项目延期的议案》，为进一步提高募集资金使用效率，维护全体股东利益和满足公司长期发展需要，公司拟终止募投项目“新增中药提取生产线建设项目”，并将该项目终止后的剩余募集资金全部投资于新项目“中药配方颗粒建设项目”；变更募投项目“中药制剂产品产能提升建设项目”实施地点并调整部分建设内容及完成时间；公司拟在对募集资金投资项目实施主体、实施地点、募集资金用途及投资规模均不发生改变的前提下，结合项目当前的实施进度，将募投项目“研发中心建设项目”计划完成时间进行延期。2019年2月18日，公司召开2019年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。

#### 十四、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项目名称	累积影响数

###### (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

不适用。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

不适用。

#### (2) 其他资产置换

不适用

### 4、年金计划

不适用。

### 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

不适用。

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用。

#### (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

不适用。

#### (4) 其他说明

无。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

## 8、其他

2018年11月29日，公司召开第五届董事会第二十三次会议、第五届监事会第十九次会议审议通过了《关于回购公司股份的议案》，同意公司使用不低于人民币2,500万元（含）且不超过人民币5,000万元的自有资金以集中竞价交易或法律法规许可的其他方式回购公司已发行的A股部分股份，回购股份的价格不超过人民币20元/股（含），回购期限自董事会审议通过本次回购方案之日起不超过6个月。截至2018年12月31日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份999,440股，占公司总股本的0.85%，最高成交价为16.26元/股，最低成交价为15.52元/股。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	57,860,063.94	40,360,485.85
应收账款	174,629,788.83	147,936,050.42
合计	232,489,852.77	188,296,536.27

#### (1) 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	57,860,063.94	40,360,485.85
合计	57,860,063.94	40,360,485.85

##### 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

##### 3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	16,106,573.57	18,116,020.44
合计	16,106,573.57	18,116,020.44

4)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

无。

(2) 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	180,434,210.10	100.00%	5,804,421.27	3.22%	174,629,788.83	152,913,947.72	100.00%	4,977,897.30	3.26%	147,936,050.42
合计	180,434,210.10	100.00%	5,804,421.27	3.22%	174,629,788.83	152,913,947.72	100.00%	4,977,897.30	3.26%	147,936,050.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	178,985,287.00	5,369,558.61	3.00%
1 年以内小计	178,985,287.00	5,369,558.61	3.00%
1 至 2 年	682,603.93	68,260.39	10.00%
2 至 3 年	91,383.07	18,276.61	20.00%
3 至 4 年	99,307.67	49,653.84	50.00%
4 至 5 年	553,913.23	276,956.62	50.00%
5 年以上	21,715.20	21,715.20	100.00%
合计	180,434,210.10	5,804,421.27	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

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 873,439.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无。

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款核销	46,915.90

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：

无。

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	与本公司关系	余额	账龄	占年末应收账款比例	坏账准备年末余额
广州医药有限公司	非关联关系	9,892,419.69	1 年以内	5.48%	296,772.59
华润河南医药有限公司	非关联关系	6,021,189.74	1 年以内	3.34%	180,635.69
国药控股河南股份有限公司	非关联关系	5,211,997.37	1 年以内	2.89%	156,359.92
河南九州通医药有限公司	非关联关系	4,607,250.46	1 年以内	2.55%	138,217.51
瑞康医药（山东）有限公司	非关联关系	3,850,482.25	1 年以内	2.13%	115,514.47
<b>合计</b>		<b>29,583,339.51</b>		<b>16.39%</b>	<b>887,500.18</b>

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：

无。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,899,214.35	6,898,126.91
合计	9,899,214.35	6,898,126.91

### (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：

无。

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利

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
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

无。

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,409,200.06	100.00%	4,509,985.71	31.30%	9,899,214.35	9,719,990.57	100.00%	2,821,863.66	29.03%	6,898,126.91

合计	14,409,200.06	100.00%	4,509,985.71	31.30%	9,899,214.35	9,719,990.57	100.00%	2,821,863.66	29.03%	6,898,126.91
----	---------------	---------	--------------	--------	--------------	--------------	---------	--------------	--------	--------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,880,495.85	116,414.88	3.00%
1 年以内小计	3,880,495.85	116,414.88	3.00%
1 至 2 年	2,315,013.56	231,501.36	10.00%
2 至 3 年	457,081.60	91,416.32	20.00%
4 至 5 年	702,000.00	351,000.00	50.00%
5 年以上	3,719,653.16	3,719,653.16	100.00%
合计	11,074,244.17	4,509,985.71	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)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 1,688,122.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
3)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：					

其他应收款核销说明：

4)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
廉租房垫款	4,110,050.72	3,720,749.56
借支征地款	1,502,173.16	1,502,173.16
保证金	1,344,516.11	1,411,664.91
关联方借款	3,334,955.89	1,370,311.07
往来款	3,420,199.09	1,043,013.23
备用金	72,547.56	209,406.29
代垫保险及公积金	599,832.35	458,699.58
其他	24,925.18	3,972.77
合计	14,409,200.06	9,719,990.57

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
贵阳市工商资产经营管理有限公司	廉租房垫款	4,110,050.72	1年以内 389301.16, 1-2年 1277267.96, 2-3年 443,481.60, 5 年以上 2,000,000.00	28.52%	2,228,102.15
贵阳市乌当区人民政府	往来款	2,500,000.00	1年以内	17.35%	75,000.00
乌当区综合投资公司	借支征地款	1,502,173.16	5年以上	10.43%	1,502,173.16
郑州锅炉股份有限公司	往来款	637,000.00	4-5年	4.42%	318,500.00
上海绿地恒滨置业有限公司	保证金	587,033.91	1-2年	4.07%	58,703.39
合计	--	9,336,257.79	--	64.79%	4,182,478.70

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

不适用。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：

不适用。

### 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	15,675,001.00		15,675,001.00	11,125,001.00		11,125,001.00
合计	15,675,001.00		15,675,001.00	11,125,001.00		11,125,001.00

## (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
海天医药	8,125,000.00			8,125,000.00		
治和药业	1,000,000.00			1,000,000.00		
名鹊网络	1,000,001.00			1,000,001.00		
新望医药	1,000,000.00			1,000,000.00		
宁波医药		2,000,000.00		2,000,000.00		
汇雅医药		2,550,000.00		2,550,000.00		
合计	11,125,001.00	4,550,000.00		15,675,001.00		

## (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		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (3) 其他说明

无。

## 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	693,643,321.47	155,772,940.63	681,347,206.39	145,869,438.03

其他业务	761,153.37	150,863.01	511,997.11	175,810.39
合计	694,404,474.84	155,923,803.64	681,859,203.50	146,045,248.42

其他说明：

无。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	165,000.00	130,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	4,066,017.02	
理财产品在持有期间的投资收益	4,910,563.49	2,197,816.78
合计	9,141,580.51	2,327,816.78

## 6、其他

## 十六、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	293,490.40	
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）	10,032,192.97	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,066,017.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-385,597.26	
减：所得税影响额	2,101,217.99	
合计	11,904,885.14	--

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	10.91%	0.6061	0.6061
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.08%	0.5045	0.5045

## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会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。
- (四) 载有法定代表人签名的2018年年度报告原件。
- (五) 其他有关资料。
- (六) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

贵阳新天药业股份有限公司

法定代表人（董大伦）：