



贵阳新天药业股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-113

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人董大伦、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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“十、公司面临的风险与应对措施”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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 优先股相关情况	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	37
第九节 公司债相关情况	39
第十节 财务报告	40
第十一节 备查文件目录	117

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
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
硕方医药	指	上海硕方医药科技有限公司，本公司控股子公司，原名为“上海汇雅医药科技有限公司”
大伦医药	指	上海大伦医药发展有限公司
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
元、万元	指	人民币元、人民币万元
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
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	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
报告期末	指	2019 年 6 月 30 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、公司简介

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（如有）	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		

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	002873@xyyoo.com	002873@xyyoo.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	364,808,638.53	320,222,597.34	13.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	35,018,982.62	32,882,453.80	6.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	33,733,413.74	29,229,864.87	15.41%
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,294,987.06	8,187,095.86	343.32%
基本每股收益（元/股）	0.3028	0.4774	-36.57%
稀释每股收益（元/股）	0.3028	0.4774	-36.57%
加权平均净资产收益率	5.24%	5.15%	0.09%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,011,151,383.31	984,313,099.51	2.73%
归属于上市公司股东的净资产（元）	678,438,250.99	658,718,793.62	2.99%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-80,854.42	
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）	1,540,002.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	54,760.26	
减：所得税影响额	228,339.70	

合计	1,285,568.88	--
----	--------------	----

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，主导产品坤泰胶囊、宁泌泰胶囊、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。

公司长期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
在建工程	本期募投项目中药制剂产品产能提升项目及研发中心建设项目新增投入所致。

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，主导产品坤泰胶囊、宁泌泰胶囊、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：旭嘎帜沓痂，洼内通诘：休洼凯纳，殃失迪，久溜阿洼，底抡；中医：清热解毒，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



用云贵高原道地药材，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）。

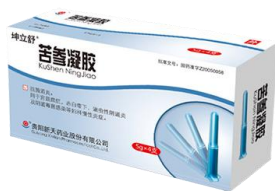


（3）苦参凝胶

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，淋巴结核、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”的要求组织研发活动。经过多年的发展，公司的研发工作已经有了一定的积累，可以满足公司新产品投放需求。

公司目前在产产品 11 个，其中 4 个为主要在产品种，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，其中，未来计划生产的“消痰降脂胶囊”属于国家中药 5 类新药，功能主治：活血化瘀、祛痰泄浊、消积降脂；用于高血脂症，中医辨证属血瘀痰阻证，症见胸胁闷痛、头晕、头痛、耳鸣、舌质暗红或有瘀点或瘀斑，苔腻，脉沉涩或弦滑，具有广阔的市场前景。此外，公司获批成为贵州省首批中药配方颗粒研究试点单位，中药配方颗粒产品是公司未来重要的产品储备。

公司主要中成药产品详细情况如下：

序号	产品名称	剂型	批准文号	状态
1	宁泌泰胶囊	胶囊剂	国药准字Z20025442	批量生产
2	坤泰胶囊	胶囊剂	国药准字Z20000083	批量生产
3	苦参凝胶	凝胶剂	国药准字Z20050058	批量生产
4	夏枯草口服液	合剂	国药准字Z19990052	批量生产
5	黄柏胶囊	胶囊剂	国药准字Z52020064	小规模生产
6	调经活血胶囊	胶囊剂	国药准字Z20100037	小规模生产
7	当归益血口服液	合剂	国药准字Z20090846	小规模生产
8	欣力康胶囊	胶囊剂	国药准字Z20080623	小规模生产
9	热淋清片	片剂	国药准字Z20060225	小规模生产
10	欣力康颗粒	颗粒剂	国药准字Z20025501	小规模生产
11	龙掌口含液	合剂	国药准字Z20025005	小规模生产
12	热淋清糖浆	糖浆剂	国药准字Z52020374	未来计划生产
13	消痰降脂胶囊	胶囊剂	国药准字Z20060427	未来计划生产

3、研发优势

公司重视研发工作，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。公司目前拥有发明专利36项，外观专利6项。获得国家新药证书11个，药品批准文号54个。

公司2004年被贵州省经贸委、科技厅、财政厅等单位联合评定为贵州省省级企业技术中心，并且连续通过评价；2008年公司被贵州省科技厅、财政厅、国家税务局及地方税务局联合认定为高新技术企业，并于2011、2014、2017年三次顺利通过复审；此外，2013年被认定为贵州省知识产权优势企业培育工程培育企业，2014年被贵州省科技厅、经济和信息化委、国资委、总工会评为省级创新型企业。2019年被认定为贵州省首批中药配方颗粒研究试点单位。

公司现有技术研发人员176人，占员工总数的10.25%。专业涉及中药学、药剂、药理、药物分析、生物制药、制药工程、中医学、临床医学等，组成了具有较强研发能力和实战经验、人才结构合理、专业性和技术能力较强的研发队伍。

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，已形成了适应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1000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9500余家县（区）级以上医院，其中三级医院约1500家，与国内1300余家医药商业单位建立了长期稳定的业务关系；OTC产品覆盖700余家药品连锁公司、70000余家门店，与国内近400家药品连锁公司总部建立了长期稳定的业务关系。

5、药材资源优势

公司地处的贵州省，与云南、四川、广西合称为我国四大道地药材基地，素有“夜郎无闲草，黔地多灵药”之说。贵州湿润多雨，为山区立体性气候，非常适宜中药材生长。在全国统一普查的363个重点品种中，贵州有326种，占比89.81%。贵州丰富的中药材资源为公司提供了可靠的原药材保障，确保了原药材的稳定供应。

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，医药行业在结构调整中不断优化发展的新格局正逐步形成，业内企业之间优胜劣汰的分化趋势更加明显。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，制药企业既遇到更多新困难新挑战，也面临通过变革与创新攻坚克难实现新突破新发展的重大机遇。公司始终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36,480.86万元，同比增长13.92%，实现归属于上市公司股东的净利润3,501.90万元，同比增长6.50%。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	364,808,638.53	320,222,597.34	13.92%	
营业成本	77,611,284.60	68,437,515.17	13.40%	
销售费用	177,238,065.31	151,996,580.20	16.61%	
管理费用	51,630,699.19	42,433,708.97	21.67%	
财务费用	502,509.59	525,088.58	-4.30%	
所得税费用	7,264,274.67	5,713,136.77	27.15%	
研发投入	14,268,456.67	17,339,946.39	-17.71%	
经营活动产生的现金流量净额	36,294,987.06	8,187,095.86	343.32%	主要系本期票据贴现增加所致
投资活动产生的现金流量净额	47,410,469.87	-8,819,480.03	637.57%	主要系本期购买理财产品减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-4,003,256.04	50,959,164.06	-107.86%	主要系偿还借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	79,702,200.89	50,326,779.89	58.37%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	364,808,638.53	100%	320,222,597.34	100%	13.92%
分行业					
主营业务	364,479,097.06	99.91%	320,044,914.49	99.94%	13.88%
其他业务	329,541.47	0.09%	177,682.85	0.06%	85.47%
分产品					
坤泰胶囊	147,788,906.27	40.51%	131,045,826.80	40.92%	12.78%
宁泌泰胶囊	86,736,831.32	23.78%	81,107,573.23	25.33%	6.94%
苦参凝胶	87,537,674.23	24.00%	70,676,739.41	22.07%	23.86%
夏枯草口服液	32,314,525.68	8.86%	27,941,885.35	8.73%	15.65%
龙掌口含液	1,827,015.26	0.50%	1,013,804.93	0.32%	80.21%
当归益血口服液	5,006,309.51	1.37%	4,786,868.95	1.49%	4.58%
其他	3,597,376.26	0.98%	3,649,898.67	1.14%	-1.44%
分地区					
一区	51,740,383.91	14.18%	47,528,477.15	14.84%	8.86%
二区	55,584,118.97	15.24%	49,292,929.51	15.39%	12.76%
三区	66,140,682.28	18.13%	61,794,349.62	19.30%	7.03%
四区	34,976,591.87	9.59%	35,253,837.23	11.01%	-0.79%
五区	27,283,228.78	7.48%	18,898,595.32	5.90%	44.37%
六区	19,650,318.87	5.39%	18,049,927.91	5.64%	8.87%
七区	23,576,233.02	6.46%	19,159,553.72	5.98%	23.05%
八区	32,096,681.50	8.80%	27,838,743.78	8.69%	15.30%
九区	53,760,399.33	14.73%	42,406,183.10	13.24%	26.77%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
主营业务	364,479,097.06	77,547,935.62	78.72%	13.88%	13.41%	0.08%
分产品						
坤泰胶囊	147,788,906.27	44,515,948.58	69.88%	12.78%	13.25%	-0.12%
宁泌泰胶囊	86,736,831.32	9,385,259.87	89.18%	6.94%	1.99%	0.53%
苦参凝胶	87,537,674.23	12,676,075.08	85.52%	23.86%	28.27%	-0.50%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

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：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	218,949,666.20	21.65%	136,830,915.63	14.51%	7.14%	
应收账款	182,873,649.89	18.09%	164,871,324.17	17.49%	0.60%	
存货	95,451,906.44	9.44%	69,161,162.44	7.34%	2.10%	
投资性房地产	3,346,661.42	0.33%	3,439,402.80	0.36%	-0.03%	
长期股权投资				0.00%	0.00%	
固定资产	249,868,711.26	24.71%	214,340,303.81	22.74%	1.97%	
在建工程	54,957,052.32	5.44%	37,989,196.61	4.03%	1.41%	
短期借款	223,000,000.00	22.05%	194,000,000.00	20.58%	1.47%	

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的情形，具体如下：

单位：人民币元

资产类别	原值	累计折旧/摊销	减值准备	净值
固定资产	91,450,298.38	32,063,960.25	3,567,644.69	55,818,693.44
无形资产	24,747,672.13	3,447,141.43		21,300,530.70

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
70,996,516.18	21,572,615.14	229.10%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：人民币元

被投资公司名称	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	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
硕方医药	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	7,650,000.00	87.75%	自有资金	大伦医药	50年	无	公司已累计完成对硕方医药1,020万元的出资	0.00	-573,734.43	否	2019年04月25日	详见指定信息披露媒体《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 ）发布的《关于对外投资暨关联交易的进展公告》（公告编号：2019-066）
合计	--	--	7,650,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-573,734.43	--	--	--

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、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	28,969.23
报告期投入募集资金总额	3,213.42
已累计投入募集资金总额	14,935.13
报告期内变更用途的募集资金总额	15,796.68
累计变更用途的募集资金总额	15,796.68
累计变更用途的募集资金总额比例	54.53%
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2019年6月30日，公司累计投入14,935.13万元，尚未使用的募集资金余额为14,974.73万元（含理财收入），其中银行活期11,974.73万元，购买保本型银行理财产品余额3,000万元。	

(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										
新增中药提取生产线建设	是	7,337	1,498.32	0	1,498.32	20.42%		0	不适用	是
中药制剂产品产能提升建设	是	9,958	5,501	2,106.39	2,954.63	53.71%	2020年12月31日	0	不适用	否
研发中心建设	否	2,700	2,700	961.93	1,635.29	60.56%	2020年12月31日	0	不适用	否

市场营销网络建设	否	3,000	3,000	145.1	2,872.66	95.75%	2020年06月30日	0	不适用	否
中药配方颗粒建设	否		5,838.68	0	0	0.00%	2021年12月31日	0	不适用	否
凝胶剂及合剂生产线建设	否		4,457	0	0	0.00%	2021年12月31日	0	不适用	否
偿还银行贷款及补充流动资金	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	3,213.42	14,935.13	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	28,969.23	28,969.23	3,213.42	14,935.13	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>未达到计划进度的情况和原因：</p> <p>1、中药制剂产品产能提升建设项目：2019年1月15日，公司召开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。</p> <p>2、研发中心建设项目：2019年1月15日，公司召开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。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>2019年1月15日，公司召开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”（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）。</p>									
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	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>1、2018年4月3日，公司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》，公司出于长期降低生产运营成本方面的考虑，同意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）。</p> <p>2、2019年1月15日，公司召开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</p>									

	<p>止、变更及使用募集资金投资新项目的议案》，同意公司终止募投项目“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”，同时同意变更募投项目“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建设完成时间（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（公告编号：2019-020）。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变更情况。</p>
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、2018 年 4 月 3 日，公司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》，公司出于长期降低生产运营成本方面的考虑，同意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）</p> <p>2、2019 年 1 月 15 日，公司召开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建设完成时间（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。（公告编号：2019-020）</p> <p>3、2019 年 5 月 31 日，公司召开第六届董事会第三次会议，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，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，公司拟将募投项目“中药制剂产品产能提升建设项目”主要建设内容变更后剩余募集资金 4,457 万元用于新项目“凝胶剂及合剂生产线建设项目”，项目建设期为 2019 年 12 月至 2021 年 12 月。该事项已经公司 2019 年第二次临时股东大会审议批准。（公告编号：2019-090）</p> <p>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方式变更情况。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>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。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>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，并在规定期限内将暂时补充流动资金的募集资金 3,000 万元全部归还。</p>
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公司中药配方颗粒建设项目、中药制剂产品产能提升建设项目、研发中心建设项目、市场营销网络建设项目、凝胶剂及合剂建设项目。截至 2019 年 6 月 30 日，尚未

	使用的募集资金为：银行活期 11,974.73 万元，购买保本型银行理财产品余额 3,000 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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
中药配方颗粒建设	新增中药提取生产线建设	5,838.68	0	0	0.00%	2021年12月31日	0	不适用	否
凝胶剂及合剂生产线建设	中药制剂产品产能提升建设	4,457.00	0	0	0.00%	2021年12月31日	0	不适用	否
中药制剂产品产能提升建设	中药制剂产品产能提升建设	5,501.00	0	0	0.00%	2020年12月31日	0	不适用	否
合计	--	15,796.68	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>1、新增中药提取生产线建设项目：2018年4月3日，公司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》，公司出于长期降低生产运营成本方面的考虑，同意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）；2019年1月15日，公司召开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建设完成时间（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。（公告编号：2019-020）。</p> <p>2、中药制剂产品产能提升建设项目：2019年5月31日，公司召开第六届董事会第三次会议，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，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，公司拟将募投项目“中药制剂产品产能提升建设项目”主要建设内容变更后剩余募集资金4,457万元用于新项目“凝胶剂及合剂生产线建设项目”，项目建设期为2019年12月至2021年12月。该事项已经公司2019年第二次临时股东大会审议批准。（公告编号：2019-090）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》、</p>						

	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于 2019 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2019 年 08 月 22 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》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
治和药业	子公司	中药饮片（净制、切制、炒制、煅制、蒸制、煮制、炖制、发酵、酒灸、醋灸、盐灸、姜灸、蜜灸、油灸）	1,000,000	72,619,229.93	61,656,092.61	23,017,318.63	6,703,206.27	6,694,286.96

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
北京坤立舒苦参医学研究院有限公司	新设	报告期内尚未营业,对整体生产经营和业绩没有影响

主要控股参股公司情况说明

治和药业注册资本100万元,法定代表人为王金华,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、切制、炒制、煅制、蒸制、煮制、炖制、发酵、酒灸、醋灸、盐灸、姜灸、蜜灸、油灸)。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(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医药新医改方案的实施,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公司销售规模,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,进一步扩大销售规模,降低生产及管理成本,努力保持利润水平的稳定。

(二) 医药体制改革的政策风险

医药行业是政策驱动型行业,受国家政策影响较大。我国目前正在推进医药卫生体制改革,针对医药管理体制和运行机制、医疗卫生保障体制、医药监管等方面将逐步出台相应的改革措施。相关改革措施的出台和政策的不断完善在促进我国医药行业有序健康发展的同时,可能会使行业运行模式、产品竞争格局等产生较大的变化,对公司造成一定的影响。

应对措施:公司将密切关注并积极应对国家政策变化,加强对政策及行业准则的把握理解,充分利用品牌优势、产品优势,适时调整营销策略,提升竞争力。

(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18,287.36万元,占同期期末总资产比例为18.09%。

应对措施:报告期内,公司采取了包括加强对营销团队回款的考核力度,取消与信用欠佳的医药商业公司合作,商务运营中心加强商务经理从销售、开票、回款整个流程全程监控等措施,以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。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	50.32%	2019 年 02 月 18 日	2019 年 02 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《2019 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-020)。
2018 年年度股东大会	年度股东大会	58.38%	2019 年 04 月 19 日	2019 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《2018 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2019-054)。
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	48.54%	2019 年 06 月 18 日	2019 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《2019 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-090)。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决执 行情况	披露日期	披露索引
公司诉辽宁为众利合药业集团有限公司要求支付货款	1.12	否	判决已生效	胜诉	2019年1月申请执行, 该公司无财产可供执行		
公司诉大庆瑞福祥医药公司要求支付货款	42.11	否	2019年3月26日起诉, 2019年6月11日撤诉	对方支付货款后公司撤诉	不适用		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司分别于2019年5月31日、2019年6月18日、2019年7月18日召开了第六届董事会第三次会议、2019年第二次临时股东大会、第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司股东为公司发行可转换公司债券提供担保暨关联交易的议案》、《关于公司股东为公司发行可转换公司债券提供担保暨关联交易（修订稿）的议案》等议案，同意公司公开发行可转换公司债券募集总额不超过人民币17,730.00万元（含），采用房产抵押和股份质押相结合的方式提供担保，其中公司与海天医药将拥有的部分房产作为公司本次可转债抵押担保的担保物，公司股东、董事、副总经理王金华先生及持股 5%以上股东张全槐先生将其合法拥有的部分公司股票作为本次部分可转换公司债券质押担保的质押物，合计提供担保额度为可转债本金不超过 17,730万元（含）及其利息、违约金、损害赔偿金及实现债权的合理费用，担保的受益人为全体债券持有人，以保障本次可转债的本息按照约定如期足额兑付。本次可转换债券提供的担保方式采用房产抵押和股份质押相结合的方式提供担保，如公司无法偿还可转换公司债券的本金、利息及其他相关债务，在上述担保范围内，担保实现的优先顺序为：优先执行抵押资产偿还相关债务；行使资产抵押权后尚有债务未偿还的，再执行股份质押权偿还剩余未偿还债务。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第六届董事会第三次会议决议公告	2019 年 06 月 03 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司公开发行可转换公司债券有关担保事项暨关联交易的公告	2019 年 06 月 03 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2019 年第二次临时股东大会决议公告	2019 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第五次会议决议公告	2019 年 07 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
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	1.510	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	0.089	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	0.431	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	0.007	0.184	无
新天药业	锅炉废气SO ₂	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	0.394	1.3	无
新天药业	锅炉废气NO _x	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	1.843	3.76	无
新天药业	锅炉废气SO ₂	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	0.061	0.2	无
新天药业	锅炉废气NO _x	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	0.287	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，公司已完全落实，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。

(1) 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。

（2）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。

（3）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。

（4）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，批复文号为筑环审【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，批复文号为乌环表【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，批复文号为筑环表[2018]130号，该项目目前正在建设中；“中药配方颗粒建设项目”于2019年3月21日立项，并于2019年7月15日取得环评批复，批复文号为筑环审【2019】6号，该项目目前尚未开工建设；“凝胶剂及合剂生产线建设项目”于2019年4月23日立项，并于2019年7月15日取得环评批复，批复文号为筑环审【2019】7号，该项目目前尚未开工建设。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：520112-2019-076-L；老厂备案编号：520112-2019-076-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，数据实时上传到环保部门监测平台。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。

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）半年度精准扶贫概要

2019年6月，公司向贵州省松桃苗族自治县马安村捐赠4万元，用于精准扶贫。

(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	4
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	4
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。

十六、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。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、治和药业

贵州省药品监督管理局于2019年1月3日向治和药业颁发了中药饮片A线（净制、切制）、B线（净制、切制、炒制、酒制、醋制、盐炙、姜炙、蜜炙、油炙、制炭、煅制、蒸制、煮制、炖制、发酵）《药品GMP证书》，其中，中药饮片A线为原药品GMP证书到期后的再认证，中药饮片B线为新增的药品GMP证书。

治和药业对其经营范围进行了变更，并于2019年6月24日完成工商变更登记手续，取得由贵阳市乌当区市场监督管理局换发的《营业执照》。变更前经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（中药饮片（净制、切制））。变更后经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、

法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。中药饮片（净制、切制、炒制、煅制、蒸制、煮制、炖制、发酵、酒灸、醋灸、盐灸、姜灸、蜜灸、油灸）。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

2、硕方医药

汇雅医药对其公司名称及住所进行了变更，并于2019年5月31日完成工商变更登记手续，并取得由上海市奉贤区市场监督管理局换发的《营业执照》。名称由“上海汇雅医药科技有限公司”变更为“上海硕方医药科技有限公司”，住所由“中国（上海）自由贸易试验区芳春路400号1幢3层”变更为“上海市奉贤区望园路1888号1幢5层”。

根据公司2019年6月12日的第六届董事会第四次会议决议，公司以0元受让大伦医药认缴的硕方医药部分出资权735万元，完成出资权受让后由公司对硕方医药履行了剩余735万元的缴付义务。本次交易完成后，硕方医药的出资情况如下：

出资方	认缴出资额（万元）	出资比例（%）
贵阳新天药业股份有限公司	1,755	87.75
上海大伦医药发展有限公司	245	12.25
合计	2,000	100

3、海天医药

为进一步落实公司整体战略规划，加大研发投入促进公司产品研发能力的快速提升，公司董事长于2019年7月15日签发《董事长决定》，同意公司以自有资金向全资子公司海天医药增资4,000万元。本次增资前后海天医药股权结构不发生变化，仍为公司的全资子公司。增资完成后海天医药的注册资本将变更为人民币5,000.00万元。

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	55,501,286	47.40%	0	0	0	55,050	55,050	55,556,336	47.45%
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	55,501,286	47.40%	0	0	0	55,050	55,050	55,556,336	47.45%
其中：境内法人持股	51,451,802	43.94%	0	0	0	0	0	51,451,802	43.94%
境内自然人持股	4,049,484	3.46%	0	0	0	55,050	55,050	4,104,534	3.51%
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	61,594,714	52.60%	0	0	0	-55,050	-55,050	61,539,664	52.55%
1、人民币普通股	61,594,714	52.60%	0	0	0	-55,050	-55,050	61,539,664	52.55%
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	117,096,000	100.00%	0	0	0	0	0	117,096,000	100.00%

股份变动的的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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。

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。

截至2019年5月29日，本次股份回购期限届满，在回购期内，公司通过股票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583,060股，占公司总股本的0.50%，最高成交价为16.99元/股，最低成交价为15.73元/股。

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
季维嘉	0	0	27,000	27,000	董事锁定股	根据董监高股份管理相关规则执行
黄晓昱	0	0	19,125	19,125	监事锁定股	根据董监高股份管理相关规则执行
游何宇	0	0	8,925	8,925	监事锁定股	根据董监高股份管理相关规则执行
合计	0	0	55,050	55,050	--	--

3、证券发行与上市情况

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,785		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
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	0	51,451,802	117,160	质押	38,288,600
贵阳甲秀创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	9.86%	11,550,000	-437,000	0	11,550,000		
张全槐	境内自然人	6.01%	7,042,790	-20,000	0	7,042,790		
王金华	境内自然人	3.76%	4,402,830	0	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	0	0	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	0	0	1,572,500		
沈娟娟	境内自然人	0.48%	557,240	557,240	0	557,240		
董大朝	境内自然人	0.44%	510,000	0	0	510,000		
陈晓红	境内自然人	0.28%	326,100	326,100	0	326,100		
杨子哲	境内自然人	0.26%	304,800	113,200	0	304,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
贵阳甲秀创业投资中心（有限合伙）	11,550,000		人民币普通股			11,550,000		

张全槐	7,042,790	人民币普通股	7,042,790
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
王金华	1,100,708	人民币普通股	1,100,708
沈娟娟	557,240	人民币普通股	557,240
董大朝	510,000	人民币普通股	510,000
陈晓红	326,100	人民币普通股	326,100
杨子哲	304,800	人民币普通股	304,800
雷和印	300,900	人民币普通股	300,900
前 10 名无限售条件普通股股东之间, 以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	不适用		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
董大伦	董事长、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
王金华	董事、副总经理	现任	4,402,830	0	0	4,402,830	0	0	0
陈珏蓉	董事、副总经理	现任	127,500	0	0	127,500	0	0	0
王文意	董事	现任	204,000	0	0	204,000	0	0	0
龙其武	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王艺	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
俞建春	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
钟承江	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗建光	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
潘光明	监事会主席	现任	204,000	0	8,500	195,500	0	0	0
潘祖余	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
孙灵芝	职工监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
魏茂陈	副总经理	现任	8,500	0	0	8,500	0	0	0
袁列萍	财务总监、董事会秘书	现任	255,000	0	0	255,000	0	0	0
季维嘉	董事	现任	36,000	0	0	36,000	0	0	0
黄晓昱	监事	现任	25,500	0	0	25,500	0	0	0
游何宇	职工监事	现任	11,900	0	0	11,900	0	0	0
合计	--	--	5,275,230	0	8,500	5,266,730	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王艺	董事	任期满离任	2019年04月19日	第五届董事会任期届满离任
潘祖余	监事	任期满离任	2019年04月19日	第五届监事会任期届满离任
孙灵芝	职工监事	任期满离任	2019年04月19日	第五届监事会任期届满离任

季维嘉	董事	被选举	2019 年 04 月 19 日	经公司股东大会选举为第六届董事会非独立董事
黄晓昱	监事	被选举	2019 年 04 月 19 日	经公司股东大会选举为第六届监事会非职工代表监事
游何宇	职工监事	被选举	2019 年 04 月 19 日	经公司职工代表大会选举为第六届监事会职工代表监事

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：贵阳新天药业股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	218,949,666.20	139,247,465.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	17,461,576.41	57,860,063.94
应收账款	182,873,649.89	174,629,788.83
应收款项融资		
预付款项	25,679,461.27	25,300,570.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	23,819,184.31	7,407,769.18
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	95,451,906.44	82,214,335.05
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	34,744,349.16	141,639,983.07
流动资产合计	598,979,793.68	628,299,976.31
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,346,661.42	3,410,010.40
固定资产	249,868,711.26	226,867,541.86
在建工程	54,957,052.32	23,697,318.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	49,161,613.80	49,679,564.66
开发支出	42,829,188.99	40,165,957.03
商誉		
长期待摊费用	7,232,181.82	7,797,812.72
递延所得税资产	4,776,180.02	4,394,918.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	412,171,589.63	356,013,123.20
资产总计	1,011,151,383.31	984,313,099.51
流动负债：		
短期借款	223,000,000.00	207,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	36,705,290.28	42,356,352.69
预收款项	10,088,386.34	4,874,287.57
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,879,611.41	9,456,131.78
应交税费	8,561,375.37	12,780,669.45
其他应付款	20,061,855.68	20,296,320.86
其中：应付利息		197,925.01
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	305,296,519.08	296,763,762.35
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	3,650,389.91	3,721,294.61
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,033,767.53	23,239,307.03

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	25,684,157.44	26,960,601.64
负债合计	330,980,676.52	323,724,363.99
所有者权益：		
股本	117,096,000.00	117,096,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	281,508,095.03	281,508,095.03
减：库存股	25,498,647.29	15,974,797.04
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,738,147.66	49,738,147.66
一般风险准备		
未分配利润	255,594,655.59	226,351,347.97
归属于母公司所有者权益合计	678,438,250.99	658,718,793.62
少数股东权益	1,732,455.80	1,869,941.90
所有者权益合计	680,170,706.79	660,588,735.52
负债和所有者权益总计	1,011,151,383.31	984,313,099.51

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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	215,746,279.21	107,506,318.61
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	17,461,576.41	57,860,063.94
应收账款	182,873,649.89	174,629,788.83
应收款项融资		

预付款项	83,224,686.54	52,725,910.02
其他应收款	29,258,178.91	9,899,214.35
其中：应收利息		
应收股利		
存货	70,973,563.62	63,484,698.14
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,869,165.34	141,231,200.00
流动资产合计	632,407,099.92	607,337,193.89
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	25,325,001.00	15,675,001.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,564,941.52	3,619,955.71
固定资产	221,500,008.13	224,412,247.17
在建工程	50,212,473.97	23,697,318.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	49,138,946.91	49,654,231.13
开发支出	49,643,694.36	49,643,694.36
商誉		
长期待摊费用	2,290,539.61	2,908,569.88
递延所得税资产	2,495,925.03	2,274,136.35
其他非流动资产		
非流动资产合计	404,171,530.53	371,885,153.63
资产总计	1,036,578,630.45	979,222,347.52
流动负债：		

短期借款	223,000,000.00	207,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	62,050,951.80	42,982,900.62
预收款项	10,088,386.34	4,874,287.57
合同负债		
应付职工薪酬	5,634,440.92	8,152,938.61
应交税费	8,400,995.79	12,091,372.96
其他应付款	18,926,916.69	20,127,698.55
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		
其他流动负债		
流动负债合计	328,101,691.54	295,229,198.31,
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	3,650,389.91	3,721,294.61
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,033,767.53	23,239,307.03
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	25,684,157.44	26,960,601.64
负债合计	353,785,848.98	322,189,799.95
所有者权益：		
股本	117,096,000.00	117,096,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	281,292,254.72	281,292,254.72
减：库存股	25,498,647.29	15,974,797.04
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,857,103.22	53,857,103.22
未分配利润	256,046,070.82	220,761,986.67
所有者权益合计	682,792,781.47	657,032,547.57
负债和所有者权益总计	1,036,578,630.45	979,222,347.52

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	364,808,638.53	320,222,597.34
其中：营业收入	364,808,638.53	320,222,597.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	324,497,442.00	287,033,547.60
其中：营业成本	77,611,284.60	68,437,515.17
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,909,658.60	6,435,736.43
销售费用	177,238,065.31	151,996,580.20
管理费用	51,630,699.19	42,433,708.97
研发费用	11,605,224.71	17,204,918.25
财务费用	502,509.59	525,088.58

其中：利息费用	647,464.44	61,006.03
利息收入	310,205.29	165,233.33
加：其他收益	1,226,102.74	753,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	1,842,786.05	2,115,751.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,522,119.97	-994,003.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）		622,068.70
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	41,857,965.35	35,685,866.41
加：营业外收入	369,967.56	3,100,000.00
减：营业外支出	82,161.72	190,275.84
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	42,145,771.19	38,595,590.57
减：所得税费用	7,264,274.67	5,713,136.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	34,881,496.52	32,882,453.80
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	34,881,496.52	32,882,453.80
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	35,018,982.62	32,882,453.80
2.少数股东损益	-137,486.10	
六、其他综合收益的税后净额		-425,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-425,000.00

（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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-425,000.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-425,000.00
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	34,881,496.52	32,457,453.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,018,982.62	32,457,453.80
归属于少数股东的综合收益总额	-137,486.10	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3028	0.4774
（二）稀释每股收益	0.3028	0.4774

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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	364,976,413.77	320,295,134.46
减：营业成本	83,639,807.06	73,296,461.70
税金及附加	5,815,391.10	6,384,526.73
销售费用	177,238,065.31	151,996,580.20
管理费用	36,957,616.50	39,278,521.73
研发费用	14,130,096.44	14,570,812.64
财务费用	555,337.89	540,393.40
其中：利息费用	647,464.44	61,006.03
利息收入	245,597.66	142,468.61
加：其他收益	1,225,539.50	753,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	1,840,276.37	2,115,751.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,519,133.83	-988,619.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		531,968.70
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	48,186,781.51	36,639,938.62
加：营业外收入	363,078.56	3,100,000.00
减：营业外支出	66,353.41	170,275.84
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	48,483,506.66	39,569,662.78

减：所得税费用	7,423,747.51	5,795,392.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,059,759.15	33,774,270.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	41,059,759.15	33,774,270.22
（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		-425,000.00
（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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-425,000.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-425,000.00
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	41,059,759.15	33,349,270.22
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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	402,665,860.76	313,171,044.04
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	597.03	
收到其他与经营活动有关的现金	7,126,227.27	7,444,137.88
经营活动现金流入小计	409,792,685.06	320,615,181.92
购买商品、接受劳务支付的现金	46,101,669.98	37,148,573.05
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	55,978,647.89	48,324,972.44

支付的各项税费	61,263,340.01	47,618,244.14
支付其他与经营活动有关的现金	210,154,040.12	179,336,296.43
经营活动现金流出小计	373,497,698.00	312,428,086.06
经营活动产生的现金流量净额	36,294,987.06	8,187,095.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	260,695,081.65	382,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,071,904.40	3,635,066.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,340,000.00	532,268.70
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	269,106,986.05	386,167,335.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,996,516.18	21,572,615.14
投资支付的现金	150,700,000.00	368,000,000.00
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	221,696,516.18	394,986,815.14
投资活动产生的现金流量净额	47,410,469.87	-8,819,480.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	121,000,000.00	105,000,000.00
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	121,000,000.00	105,000,000.00
偿还债务支付的现金	105,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,479,405.79	3,598,506.03
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	9,523,850.25	442,329.91

筹资活动现金流出小计	125,003,256.04	54,040,835.94
筹资活动产生的现金流量净额	-4,003,256.04	50,959,164.06
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	79,702,200.89	50,326,779.89
加：期初现金及现金等价物余额	139,247,465.31	86,504,135.74
六、期末现金及现金等价物余额	218,949,666.20	136,830,915.63

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	402,665,860.76	313,171,044.04
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,982,242.68	7,421,313.16
经营活动现金流入小计	409,648,103.44	320,592,357.20
购买商品、接受劳务支付的现金	22,625,421.72	39,568,109.72
支付给职工以及为职工支付的现金	41,613,978.65	42,803,460.88
支付的各项税费	59,800,156.81	47,499,666.07
支付其他与经营活动有关的现金	197,335,622.19	170,880,810.55
经营活动现金流出小计	321,375,179.37	300,752,047.22
经营活动产生的现金流量净额	88,272,924.07	19,840,309.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	250,000,000.00	382,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,071,476.37	3,635,066.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,340,000.00	532,268.70
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	258,411,476.37	386,167,335.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,141,183.80	33,171,636.52
投资支付的现金	149,650,000.00	368,000,000.00

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	234,791,183.80	406,585,836.52
投资活动产生的现金流量净额	23,620,292.57	-20,418,501.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	121,000,000.00	105,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	53,350,000.00	33,050,000.00
筹资活动现金流入小计	174,350,000.00	138,050,000.00
偿还债务支付的现金	105,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,479,405.79	3,598,506.03
支付其他与筹资活动有关的现金	62,523,850.25	42,602,329.91
筹资活动现金流出小计	178,003,256.04	96,200,835.94
筹资活动产生的现金流量净额	-3,653,256.04	41,849,164.06
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	108,239,960.60	41,270,972.63
加：期初现金及现金等价物余额	107,506,318.61	66,824,770.08
六、期末现金及现金等价物余额	215,746,279.21	108,095,742.71

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	117,096,000.00				281,508,095.03	15,974,797.04			49,738,147.66		226,351,347.97		658,718,793.62	1,869,941.90	660,588,735.52
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	117,096,000.00				281,508,095.03	15,974,797.04			49,738,147.66		226,351,347.97		658,718,793.62	1,869,941.90	660,588,735.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						9,523,850.25					29,243,307.62		19,719,457.37	-137,486.10	19,581,971.27
（一）综合收益总额											35,018,982.62		35,018,982.62	-137,486.10	34,881,496.52
（二）所有者投入和减少资本						9,523,850.25							-9,523,850.25		-9,523,850.25
1. 所有者投入的普通股															

2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	117,096,000.00				281,508,095.03	25,498,647.29			49,738,147.66		255,594,655.59		678,438,250.99	1,732,455.80	680,170,706.79

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度													少数 股东 权益	所有者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优 先 股		永 续 债	其他												
一、上年期末余额	68,880,000.00				329,724,095.03		4,611,250.00		39,391,255.07		179,498,744.34		622,105,344.44		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		622,105,344.44
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-425,000.00		2,886,948.82		29,995,504.98		32,457,453.80		32,457,453.80
(一) 综合收益总额							-425,000.00				32,882,453.80		32,457,453.80		32,457,453.80
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通															

股																			
2. 其他权益工具持有者投入资本																			
3. 股份支付计入所有者权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(四)所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五) 专项储备																			

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	68,880,000.00				329,724,095.03	4,186,250.00	42,278,203.89	209,494,249.32	654,562,798.24	654,562,798.24			

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	117,096,000.00				281,292,254.72	15,974,797.04			53,857,103.22	220,761,986.67		657,032,547.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	117,096,000.00				281,292,254.72	15,974,797.04			53,857,103.22	220,761,986.67		657,032,547.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						9,523,850.25				35,284,084.15		25,760,233.90
(一) 综合收益总额										41,059,759.15		41,059,759.15

(二) 所有者投入和减少资本					9,523,850.25							-9,523,850.25
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					9,523,850.25							-9,523,850.25
(三) 利润分配										-5,775,675.00		-5,775,675.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-5,775,675.00		-5,775,675.00
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	117,096,000.00				281,292,254.72	25,498,647.29			53,857,103.22	256,046,070.82	682,792,781.47

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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）							-425,000.00		2,886,948.82	30,887,321.40		33,349,270.22
（一）综合收益总额							-425,000.00			33,774,270.22		33,349,270.22
（二）所有者投入和减少资本												

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									2,886,948.82	-2,886,948.82		
1. 提取盈余公积									2,886,948.82	-2,886,948.82		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	68,880,000.00			329,508,254.72		4,186,250.00		46,397,159.45	201,172,762.92		650,144,427.09

三、公司基本情况

概况：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1700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、上海名鹊网络科技有限公司、贵阳治和药业有限公司、北京新望医药科技有限公司、上海汇雅医药科技有限公司、泰和新天（宁波）医药有限公司、北京坤立舒苦参医学研究院有限公司。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

具体会计政策和会计估计提示：

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、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

9、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。

10、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。

11、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。

12、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。

13、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%

14、在建工程

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。

15、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。

16、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。

17、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。

18、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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 销售商品收入

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。

23、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。

24、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。

25、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。

26、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
2019年4月30日，财政部发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），对一般企业财务报表格式进行了修订。	第六届董事会第六次会议审议通过	仅对财务报表项目列示产生影响，不涉及对公司以前年度的追溯调整，不会对当期和修订会计政策之前公司资产总额、负债总额、净资产以及净利润产生影响
为适应公司业务发展，细化产品成本的核算及分析，使公司各产品成本核算更加精确的反映各产品的实际耗用，拟对半成品及产成品核算的公共费用分摊范围及分摊标准进行变更。	第六届董事会第六次会议审议通过	不涉及对公司以前年度的追溯调整，不会对当期和变更前公司资产总额、负债总额、净资产以及净利润产生影响

对2019年6月30日的合并财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

项目	2018年12月31日	
	调整前	调整后
应收票据及应收账款	232,489,852.77	-
应收票据		57,860,063.94
应收账款		174,629,788.83
应付票据及应付账款	42,356,352.69	
应付票据		

应付账款		42,356,352.69
一年内到期的非流动负债	2,051,078.91	-
递延收益		2,051,078.91
项目	2018年半年度	
	调整前	调整后
资产减值损失	994,003.37	-994,003.37

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

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	16%、13%、10%、9%、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 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号，自2019年4月1日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。

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	31,301.16	25,488.98
银行存款	218,913,965.01	135,806,547.30
其他货币资金	4,400.03	3,415,429.03
合计	218,949,666.20	139,247,465.31

其他说明：

2、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	17,461,576.41	57,860,063.94
合计	17,461,576.41	57,860,063.94

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 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	56,227,139.71	
合计	56,227,139.71	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	189,063,090.11	100.00%	6,189,440.22	3.27%	182,873,649.89	180,434,210.10	100.00%	5,804,421.27	3.22%	174,629,788.83
其中:										
合计	189,063,090.11	100.00%	6,189,440.22	3.27%	182,873,649.89	180,434,210.10	100.00%	5,804,421.27	3.22%	174,629,788.83

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 6,189,440.22

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	186,579,671.10	5,597,390.13	3.00%
1 至 2 年	1,755,565.41	175,556.54	10.00%
2 至 3 年	28,171.10	5,634.22	20.00%
3 至 4 年	21,354.00	10,677.00	50.00%
4 至 5 年	556,292.34	278,146.17	50.00%
5 年以上	122,036.16	122,036.16	100.00%
合计	189,063,090.11	6,189,440.22	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	5,597,390.13
1 至 2 年	175,556.54
2 至 3 年	5,634.22
3 年以上	410,859.33

3 至 4 年	10,677.00
4 至 5 年	278,146.17
5 年以上	122,036.16
合计	6,189,440.22

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按账龄计提坏账准备的应收账款	5,804,421.27	385,018.95			6,189,440.22
合计	5,804,421.27	385,018.95			6,189,440.22

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) 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
华润河南医药有限公司	非关联方	8,081,181.60	1年以内	4.27%	242,435.45
华润医药（上海）有限公司	非关联方	4,403,770.30	1年以内	2.33%	132,113.11
国药控股广州有限公司	非关联方	4,163,741.35	1年以内	2.20%	124,912.24
云南省医药有限公司	非关联方	3,490,888.47	1年以内	1.85%	104,726.65
九州通医药集团股份有限公司	非关联方	3,163,100.27	1年以内	1.67%	94,893.01
合计		23,302,681.99		12.32%	699,080.46

4、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	13,995,445.26	54.50%	21,270,754.92	84.07%
1 至 2 年	11,336,812.29	44.15%	4,029,816.01	15.93%
2 至 3 年		0.00%		

3 年以上	347,203.72	1.35%		
合计	25,679,461.27	--	25,300,570.93	--

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
上海绿地恒滨置业有限公司	7,618,980.00	1年内	29.67%
北京盈科瑞创新医药股份有限公司	5,886,792.29	1-2年	22.92%
贵阳市乌当区综合投资公司	5,414,200.00	1-2年	21.08%
牡丹江莲花湖制药有限责任公司	1,890,000.00	1年内	7.36%
科圣鹏环境科技有限公司	1,443,000.00	1年内	5.62%
合计	22,252,972.29		86.65%

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	23,819,184.31	7,407,769.18
合计	23,819,184.31	7,407,769.18

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
廉租房垫款	4,772,050.72	4,110,050.72
借支征地款	13,795,180.16	1,502,173.16
保证金	1,153,986.61	1,489,416.11
往来款	3,137,000.00	3,420,199.09
备用金	5,670,222.05	721,535.82
代垫保险及公积金	616,246.35	723,504.74
其他	279,489.62	24,925.18
合计	29,424,175.51	11,991,804.82

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	22,422,766.18
1 至 2 年	1,459,206.61
2 至 3 年	618,467.96
3 年以上	4,923,734.76
3 至 4 年	10,600.00
4 至 5 年	511,481.60
5 年以上	4,401,653.16
合计	29,424,175.51

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按账龄分析法计提坏账 的其他应收款	4,584,035.64	1,020,955.56		5,604,991.20
合计	4,584,035.64	1,020,955.56		5,604,991.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

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
贵阳乌当经开建投土地开发有限公司	借支征地款	12,293,007.00	1 年以内	41.78%	368,790.21
贵阳市工商资产经营管理有限公司	廉租房垫款	4,772,050.72	1 年以内 1,047,501.16 元，1-2 年 662,600.00 元，2-3 年 618,467.96 元，4-5 年 443,481.60 元，5 年以上 2,000,000.00 元	16.22%	2,443,119.43
贵阳市乌当区人民政府	往来款	2,500,000.00	1 年以内	8.50%	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	5.11%	1,502,173.16
郑州锅炉股份有限公司	往来款	637,000.00	5 年以上	2.16%	637,000.00
合计	--	21,704,230.88	--	73.77%	5,026,082.80

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	乌府专议（2018）282 号、筑府发（2018）25 号

6、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,452,059.69		30,452,059.69	26,053,037.81		26,053,037.81
在产品	20,997,872.07		20,997,872.07	17,080,126.74		17,080,126.74
库存商品	16,853,730.95	409,672.15	16,444,058.80	20,968,081.73	334,069.26	20,634,012.47

周转材料	2,791,956.38		2,791,956.38	2,894,308.49		2,894,308.49
自制半成品	24,765,959.50		24,765,959.50	15,552,849.54		15,552,849.54
合计	95,861,578.59	409,672.15	95,451,906.44	82,548,404.31	334,069.26	82,214,335.05

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	334,069.26	116,145.46		40,542.57		409,672.15
合计	334,069.26	116,145.46		40,542.57		409,672.15

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	30,007,000.00	141,231,200.00
留抵增值税	1,841,933.82	142,546.51
预交房租	26,250.00	266,236.56
预交企业所得税	2,869,165.34	
合计	34,744,349.16	141,639,983.07

其他说明：

无

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	361,470.65	4,506,327.29		4,867,797.94
2.本期增加金额				

(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	308,674.61	1,149,112.93		1,457,787.54
2.本期增加金额	18,285.74	45,063.24		63,348.98
(1) 计提或摊销	18,285.74	45,063.24		63,348.98
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	326,960.35	1,194,176.17		1,521,136.52
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	34,510.30	3,312,151.12		3,346,661.42
2.期初账面价值	52,796.04	3,357,214.36		3,410,010.40

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	249,868,711.26	226,867,541.86
合计	249,868,711.26	226,867,541.86

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	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	234,554,028.20	51,180,483.89	6,720,087.88	7,250,654.73	299,705,254.70
2.本期增加金额	25,750,672.08	3,323,732.40	80,303.02	785,562.27	29,940,269.77
(1) 购置	25,750,672.08	220,989.66	80,303.02	750,476.06	26,802,440.82
(2) 在建工程转入		3,102,742.74		35,086.21	3,137,828.95
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		406,995.90		124,414.94	531,410.84
(1) 处置或报废		406,995.90		124,414.94	531,410.84
4.期末余额	260,304,700.28	54,097,220.39	6,800,390.90	7,911,802.06	329,114,113.63
二、累计折旧					
1.期初余额	41,196,642.43	19,504,998.17	5,190,209.57	3,258,903.98	69,150,754.15
2.本期增加金额	4,160,693.20	2,284,023.36	248,388.55	480,401.35	7,173,506.46
(1) 计提	4,160,693.20	2,284,023.36	248,388.55	480,401.35	7,173,506.46
3.本期减少金额	315,251.23	337,294.03		113,271.67	765,816.93
(1) 处置或报废		337,294.03		113,271.67	450,565.70

(2) 其他	315,251.23				315,251.23
4.期末余额	45,042,084.40	21,451,727.50	5,438,598.12	3,626,033.66	75,558,443.68
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	211,575,657.19	32,645,492.89	1,361,792.78	4,285,768.40	249,868,711.26
2.期初账面价值	189,670,427.08	31,675,485.72	1,529,878.31	3,991,750.75	226,867,541.86

(2) 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	3,992,715.25	3,590,811.97	401,903.28	401,903.28	

(3) 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
洛湾五金机修房	1,581,981.59	正在办理中

其他说明

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	54,957,052.32	23,697,318.03
合计	54,957,052.32	23,697,318.03

(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	1,271,002.21		1,271,002.21	1,186,966.82		1,186,966.82
新增中药提取生产线	12,466,102.62		12,466,102.62	13,787,312.03		13,787,312.03
中药制剂产品产能提升项目	21,017,075.73		21,017,075.73	2,635,789.19		2,635,789.19
研发中心建设	15,114,792.79		15,114,792.79	5,623,024.99		5,623,024.99
泰和新天仓库装修安装工程	572,727.27		572,727.27			
奉贤办公室装修工程	4,171,851.08		4,171,851.08			
其他项目	343,500.62		343,500.62	464,225.00		464,225.00
合计	54,957,052.32		54,957,052.32	23,697,318.03		23,697,318.03

(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	1,186,966.82	374,749.99		290,714.60	1,271,002.21	108.07%	108.07%				其他
新增中药提取生产线	73,370,000.00	13,787,312.03	272,807.21	1,594,016.62		12,466,102.62	21.25%	21.25%				募股资金
中药制剂产品产能提升项目	55,010,000.00	2,635,789.19	19,825,241.97	1,443,955.43		21,017,075.73	52.82%	52.82%				募股资金
研发中心建设	27,000,000.00	5,623,024.99	9,537,716.08	45,948.28		15,114,792.79	60.44%	60.44%				募股资金
合计	235,380,000.00	23,233,000.00	30,010,500.00	3,083,920.00	290,714.60	49,868,900.00	--	--				--

	000.00	93.03	15.25	0.33	60	73.35					
--	--------	-------	-------	------	----	-------	--	--	--	--	--

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		2,777,781.21	48,000.00	65,001,380.36
2.本期增加金额				290,714.60		290,714.60
(1) 购置				290,714.60		290,714.60
(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		3,068,495.81	48,000.00	65,292,094.96
二、累计摊销						
1.期初余额	10,331,758.96	4,330,000.00		637,390.27	22,666.47	15,321,815.70
2.本期增加金额	578,468.34			227,530.48	2,666.64	808,665.46
(1) 计提	578,468.34			227,530.48	2,666.64	808,665.46
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	10,910,227.30	4,330,000.00		864,920.75	25,333.11	16,130,481.16
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	46,935,371.85			2,203,575.06	22,666.89	49,161,613.80
2.期初账面价值	47,513,840.19			2,140,390.94	25,333.53	49,679,564.66

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。

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
龙苓盆腔舒颗粒	8,827,673.01						8,827,673.01	
苦莪洁阴凝胶	8,171,050.29						8,171,050.29	
环吡酮胺凝胶	7,471,698.11						7,471,698.11	
术愈通颗粒	10,572,894.11						10,572,894.11	
聚甲酚磺醛凝胶	5,122,641.51						5,122,641.51	
“经典名方”项目的药学研究		2,663,231.96					2,663,231.96	
合计	40,165,957.03	2,663,231.96					42,829,188.99	

其他说明

公司内部研发的资本化时点是:进入II期临床研究。

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	28,301.89		28,301.89		
装修费用	7,769,510.83	283,276.55	820,605.56		7,232,181.82
合计	7,797,812.72	283,276.55	848,907.45		7,232,181.82

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	2,495,925.03	15,160,909.01	2,274,136.35
内部交易未实现利润	14,138,547.74	2,280,254.99	14,138,547.74	2,120,782.15
合计	29,299,456.75	4,776,180.02	29,299,456.75	4,394,918.50

(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

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	29,299,456.75	4,776,180.02	29,299,456.75	4,394,918.50

(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	32,036.07	74,049.93
可抵扣亏损	30,487,015.65	30,487,015.65
合计	30,519,051.72	30,561,065.58

(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			
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	20,007,408.58	
合计	30,487,015.65	30,487,015.65	--

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	85,000,000.00	39,000,000.00
抵押借款	138,000,000.00	168,000,000.00
合计	223,000,000.00	207,000,000.00

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1300万元流动资金借款，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	1300万	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8500万元，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
本公司	苦参总碱凝胶制剂及该凝胶制剂的制备方法	ZL03115198.1	新天药业	2019.6.28-2022.6.27

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	34,737,921.76	41,317,000.08
1年以上	1,967,368.52	1,039,352.61
合计	36,705,290.28	42,356,352.69

(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
----	------	-----------

其他说明：

18、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	10,082,976.77	4,874,287.57
1 年以上	5,409.57	
合计	10,088,386.34	4,874,287.57

(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
----	------	-----------

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	9,456,131.78	49,029,683.30	51,606,203.67	6,879,611.41
二、离职后福利-设定提存计划		6,658,406.93	6,658,406.93	
合计	9,456,131.78	55,688,090.23	58,264,610.60	6,879,611.41

(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	9,154,409.69	38,825,235.75	41,420,296.38	6,559,349.06

补贴				
2、职工福利费		2,984,172.96	2,984,172.96	
3、社会保险费		4,156,622.72	4,156,622.72	
其中：医疗保险费		3,435,988.24	3,435,988.24	
工伤保险费		227,913.60	227,913.60	
生育保险费		492,720.88	492,720.88	
其他				
4、住房公积金		1,528,430.00	1,528,430.00	
5、工会经费和职工教育经费	301,722.09	1,535,221.87	1,516,681.61	320,262.35
合计	9,456,131.78	49,029,683.30	51,606,203.67	6,879,611.41

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,430,195.43	6,430,195.43	
2、失业保险费		228,211.50	228,211.50	
合计		6,658,406.93	6,658,406.93	

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	7,723,467.72	11,289,762.00
企业所得税		274,170.83
个人所得税	90,881.11	99,823.69
城市维护建设税	312,248.84	515,434.94
教育费附加	187,349.30	309,260.96
地方教育附加费	124,899.53	206,173.97
印花税	106,047.51	74,121.27
房产税	12,345.45	8,386.51
其他	4,135.91	3,535.28
合计	8,561,375.37	12,780,669.45

其他说明：

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	20,061,855.68	20,098,395.85
合计	20,061,855.68	20,296,320.86

(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	14,268,392.09	14,294,543.67
暂收 IPO 补助金	3,000,000.00	3,000,000.00
保证金	1,322,329.59	1,246,569.49
运费	632,442.83	751,641.56
其他	838,691.17	805,641.13
合计	20,061,855.68	20,098,395.85

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

22、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,650,389.91	3,721,294.61
合计	3,650,389.91	3,721,294.61

(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	3,650,389.91	3,721,294.61

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26,335,808.09元。

23、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	23,239,307.03	20,000.00	1,225,539.50	22,033,767.53	
合计	23,239,307.03	20,000.00	1,225,539.50	22,033,767.53	--

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
苦莪洁阴凝胶开发	540,000.00						540,000.00	
新增中药提取生产线建设项目	3,000,000.00						3,000,000.00	
新增 GMP 制剂生产线建设项目	7,718,307.03			272,539.50			7,445,767.53	

消淤降脂研制费	7,951,000.00			622,999.98			7,328,000.02	
环吡酮胺阴道凝胶开发	1,400,000.00						1,400,000.00	
坤泰胶囊成果转化推广项目	450,000.00						450,000.00	
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	
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	20,000.00		200,000.00				
中药提取生产线技术改造项目	1,700,000.00			130,000.02			1,569,999.98	

其他说明：

24、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	117,096,000.00						117,096,000.00

其他说明：

25、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）	279,922,127.03			279,922,127.03
其他资本公积	1,585,968.00			1,585,968.00
合计	281,508,095.03			281,508,095.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

26、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	9,523,850.25		25,498,647.29
合计	15,974,797.04	9,523,850.25		25,498,647.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

27、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	34,080,897.33			34,080,897.33
任意盈余公积	15,657,250.33			15,657,250.33
合计	49,738,147.66			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：

28、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	226,351,347.97	179,498,744.34
调整后期初未分配利润	226,351,347.97	179,498,744.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,018,982.62	32,882,453.80
提取任意盈余公积		2,886,948.82
应付普通股股利	5,775,675.00	
期末未分配利润	255,594,655.59	209,494,249.32

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。

29、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	364,479,097.06	77,547,935.62	320,044,914.49	68,377,078.82
其他业务	329,541.47	63,348.98	177,682.85	60,436.35
合计	364,808,638.53	77,611,284.60	320,222,597.34	68,437,515.17

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

无

30、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	1,995,555.14	2,123,322.85
教育费附加	1,995,555.15	2,122,876.84
房产税	1,022,444.03	1,054,395.88
土地使用税	689,001.19	689,848.18
车船使用税	2,989.90	1,544.70
印花税	196,222.44	156,161.87
其他税费	7,890.75	287,586.11
合计	5,909,658.60	6,435,736.43

其他说明：

31、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	22,791,214.01	23,601,274.15
办公用品、房租及通讯费	2,584,083.36	2,686,022.77
运输费	2,108,965.79	1,966,726.91
市场及学术推广费	149,753,802.15	123,742,556.37
合计	177,238,065.31	151,996,580.20

其他说明：

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	9,330,958.81	9,232,257.75
职工工资及福利	17,499,269.74	13,556,541.60
差旅费	10,010,626.15	13,768,994.10
会议费	5,269,249.14	1,070,262.11
业务招待费	3,457,214.43	1,479,607.91
折旧费	1,603,204.17	945,411.71
无形资产及其他长期资产摊销	756,554.20	646,257.30
其他	3,703,622.55	1,734,376.49
合计	51,630,699.19	42,433,708.97

其他说明：

33、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,825,250.33	3,578,738.90
折旧及摊销	332,463.49	96,355.27
材料费及燃料动力费	529,255.27	723,915.94
委外研发费	860,000.00	
其他	7,058,255.62	12,805,908.14
合计	11,605,224.71	17,204,918.25

其他说明：

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	647,464.44	61,006.03
减：利息收入	310,205.29	165,233.33
手续费	165,250.44	205,439.53
担保费及其他		423,876.35
合计	502,509.59	525,088.58

其他说明：

35、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	1,225,539.50	753,000.00
个税返还	563.24	

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益		2,115,751.34
理财产品投资收益	1,842,786.05	
合计	1,842,786.05	2,115,751.34

其他说明：

37、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,405,974.51	-1,007,251.10
二、存货跌价损失	-116,145.46	13,247.73
合计	-1,522,119.97	-994,003.37

其他说明：

38、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
非流动资产处置利得		622,068.70
其中：固定资产处置利得		90,100.00

39、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	313,900.00	3,100,000.00	
其他	56,067.56		
合计	369,967.56	3,100,000.00	

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
关于开展我市企业研究与试验发展经费投入资助工作的通知 筑科通【2017】67号	贵阳市乌当区科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	298,900.00		与收益相关
关于开展 2017 年度贵阳市企业 R&D 经费投入后补助工作的通知 筑科通【2018】60号	贵阳市乌当区科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	15,000.00		与收益相关

其他说明：

40、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	1,000.00	150,000.00	
非流动资产毁损报废损失	80,845.14	5,821.71	
其他	1,316.58	34,454.13	
合计	82,161.72	190,275.84	

其他说明：

41、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	7,645,536.19	5,935,449.41
递延所得税费用	-381,261.52	-222,312.64
合计	7,264,274.67	5,713,136.77

(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	42,145,771.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,321,865.68
子公司适用不同税率的影响	-1,004,143.04
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	1,946,552.03
所得税费用	7,264,274.67

其他说明

42、其他综合收益

详见附注。

43、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	4,192,100.00	6,648,250.00
收保证金	1,651,507.52	490,148.28
银行利息收入	310,205.29	165,233.33
其他	972,414.46	140,506.27
合计	7,126,227.27	7,444,137.88

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
支付销售费用	171,557,502.22	128,395,306.05
支付管理费用	30,097,171.13	34,404,567.97
捐赠支出	41,000.00	150,000.00
银行手续费	165,250.44	205,439.53
支付其他经营现金	8,293,116.33	16,180,982.88

合计	210,154,040.12	179,336,296.43
----	----------------	----------------

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
支付银行融资费用		442,329.91
回购库存股	9,523,850.25	
合计	9,523,850.25	442,329.91

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

44、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	34,881,496.52	32,882,453.80
加：资产减值准备	1,522,119.97	994,003.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,236,855.44	5,613,266.04
无形资产摊销	808,665.46	662,115.00
长期待摊费用摊销	848,907.45	251,581.41
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）		-622,068.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	80,845.14	5,821.71
财务费用（收益以“-”号填列）	4,505,664.44	4,022,382.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,842,786.05	-2,115,751.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-381,261.52	-222,312.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-75,000.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,900,803.35	-2,618,306.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-72,811,416.84	-59,784,528.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	77,346,700.40	29,193,440.35
经营活动产生的现金流量净额	36,294,987.06	8,187,095.86
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	218,949,666.20	136,830,915.63
减：现金的期初余额	139,247,465.31	86,504,135.74
现金及现金等价物净增加额	79,702,200.89	50,326,779.89

（2）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	218,949,666.20	139,247,465.31
三、期末现金及现金等价物余额	218,949,666.20	139,247,465.31

其他说明：

45、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：

46、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	55,818,693.44	用于贷款抵押担保
无形资产	21,300,530.70	用于贷款抵押担保
合计	77,119,224.14	--

其他说明：

47、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	1,225,539.50	其他收益	1,225,539.50
企业研究与试验发展经费投入补助款	298,900.00	营业外收入	298,900.00
其他	15,000.00	营业外收入	15,000.00

(2) 政府补助退回情况

 适用 不适用

其他说明：

48、其他

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：

2019年1月，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，公司2019年1月将其纳入合并报表范围。

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:

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:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

十、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:

无。

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。
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	68,613.83	300,000.00	否	117,350.74

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

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
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	0.00

关联租赁情况说明

(3) 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

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	189,063,090.11	100.00%	6,189,440.22	3.27%	182,873,649.89	180,434,210.10	100.00%	5,804,421.27	3.22%	174,629,788.83
其中：										
合计	189,063,090.11	100.00%	6,189,440.22	3.27%	182,873,649.89	180,434,210.10	100.00%	5,804,421.27	3.22%	174,629,788.83

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	186,579,671.10	5,597,390.13	3.00%
1至2年	1,755,565.41	175,556.54	10.00%

2 至 3 年	28,171.10	5,634.22	20.00%
3 至 4 年	21,354.00	10,677.00	50.00%
4 至 5 年	556,292.34	278,146.17	50.00%
5 年以上	122,036.16	122,036.16	100.00%
合计	189,063,090.11	6,189,440.22	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	186,579,671.10
1 至 2 年	1,755,565.41
2 至 3 年	28,171.10
3 年以上	699,682.50
3 至 4 年	21,354.00
4 至 5 年	556,292.34
5 年以上	122,036.16
合计	189,063,090.11

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按账龄计提的坏账准备	5,804,421.27	385,018.95			6,189,440.22
合计	5,804,421.27	385,018.95			6,189,440.22

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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
华润河南医药有限公司	非关联方	8,081,181.60	1年以内	4.27%	242,435.45
华润医药（上海）有限公司	非关联方	4,403,770.30	1年以内	2.33%	132,113.11
国药控股广州有限公司	非关联方	4,163,741.35	1年以内	2.20%	124,912.24
云南省医药有限公司	非关联方	3,490,888.47	1年以内	1.85%	104,726.65
九州通医药集团股份有限公司	非关联方	3,163,100.27	1年以内	1.67%	94,893.01
合计		23,302,681.99		12.32%	699,080.46

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	29,258,178.91	9,899,214.35
合计	29,258,178.91	9,899,214.35

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
廉租房垫款	4,772,050.72	4,110,050.72
借支征地款	13,795,180.16	1,502,173.16
保证金	1,102,686.61	1,344,516.11
关联方借款	6,474,827.45	3,334,955.89
往来款	3,636,673.28	3,420,199.09
备用金	4,519,544.78	72,547.56
代垫保险及公积金	427,647.42	599,832.35
其他	57,523.62	24,925.18
合计	34,786,134.04	14,409,200.06

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	21,354,897.26
1 至 2 年	1,459,206.61
2 至 3 年	618,467.96
3 年以上	4,878,734.76
3 至 4 年	10,600.00
4 至 5 年	511,481.60
5 年以上	4,356,653.16
合计	28,311,306.59

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按账龄分析法计提的坏账准备	4,509,985.71	1,017,969.42		5,527,955.13
合计	4,509,985.71	1,017,969.42		5,527,955.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 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
贵阳乌当经开建投土地开发有限公司	借支征地款	12,293,007.00	1 年以内	35.34%	368,790.21
贵阳市工商资产经营管理有限公司	廉租房垫款	4,772,050.72	1 年以内 1,047,501.16, 1-2 年 662,600.00, 2-3 年 618,467.96, 4-5 年 443,481.60, 5 年以上	13.72%	2,443,119.43

			2,000,000		
上海名鹊网络科技有限公司	内部往来款	4,206,888.95	1 年以内	12.09%	
贵阳市乌当区人民政府	往来款	2,500,000.00	1 年以内	7.19%	75,000.00
北京新望医药科技有限公司	内部往来款	2,253,118.50	1 年以内	6.48%	
合计	--	26,025,065.17		74.81%	2,886,909.64

5) 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	乌府专议(2018)282 号、筑府发(2018) 25 号

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	25,325,001.00		25,325,001.00	15,675,001.00		15,675,001.00
合计	25,325,001.00		25,325,001.00	15,675,001.00		15,675,001.00

(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
贵阳治和药业有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
北京新望医药科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海名鹊网络科技有限公司	1,000,001.00			1,000,001.00		
上海海天医药科技开发有限公司	8,125,000.00			8,125,000.00		
上海硕方医药科技有限公司	2,550,000.00	7,650,000.00		10,200,000.00		
泰和新天(宁波)医药有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		4,000,000.00		

合计	15,675,001.00	9,650,000.00		25,325,001.00		
----	---------------	--------------	--	---------------	--	--

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	364,479,097.06	83,516,089.44	320,044,914.49	73,208,556.51
其他业务	497,316.71	123,717.62	250,219.97	87,905.19
合计	364,976,413.77	83,639,807.06	320,295,134.46	73,296,461.70

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益		2,115,751.34
理财产品投资收益	1,840,276.37	
合计	1,840,276.37	2,115,751.34

十二、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	-80,854.42	
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）	1,540,002.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	54,760.26	
减：所得税影响额	228,339.70	
合计	1,285,568.88	--

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	5.24%	0.3028	0.3028
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.06%	0.2917	0.2917

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

第十一节 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) 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。
- (三) 载有法定代表人签名的2019年半年度报告原件。
- (四) 其他有关资料。
- (五) 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