

证券代码：002872

证券简称：天圣制药

公告编号：2018-025



天圣制药集团股份有限公司

2017 年年度报告

2018-025

2018 年 04 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。

公司负责人刘群、主管会计工作负责人王开胜及会计机构负责人(会计主管人员)王开胜声明：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
刘群	董事长	因个人原因被相关机构要求协助调查，其暂时无法完全履行董事长相关职责。	

公司可能面临行业政策变化风险，市场竞争风险、行业管理政策变化的风险、原材料价格波动风险、技术研发相关风险。详细内容已在本报告第九节“公司未来发展的展望”部分予以描述，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 212,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.36 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

## 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 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况 .....	45
第七节 优先股相关情况 .....	51
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	52
第九节 公司治理.....	61
第十节 公司债券相关情况 .....	67
第十一节 财务报告.....	68
第十二节 备查文件目录 .....	217

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、天圣制药	指	天圣制药集团股份有限公司
天圣山西	指	天圣制药集团山西有限公司
天圣重庆	指	天圣制药集团重庆有限公司
北京天泰慧智	指	天圣制药集团北京天泰慧智医药科技有限公司
河北公司	指	天圣制药集团河北有限公司
重庆长圣医药、长圣医药	指	重庆长圣医药有限公司
天圣药业	指	重庆天圣药业有限公司
湖北天圣	指	湖北天圣药业有限公司
天圣璧山、天圣集团璧山	指	重庆市璧山区天圣药品销售有限公司
湖南天圣	指	湖南天圣药业有限公司
天圣研究	指	天圣制药集团药物研究有限公司
股东大会	指	天圣制药集团股份有限公司股东大会
董事会	指	天圣制药集团股份有限公司董事会
监事会	指	天圣制药集团股份有限公司监事会
控股股东、实际控制人	指	刘群先生
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
GMP	指	Good Manufacturing Practice
固体制剂	指	固体形态药物制剂，包括片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、散剂等剂型
大容量注射剂	指	单剂量灌装大于或等于 50ml 的注射液
小容量注射剂	指	单剂量灌装小于 50ml 的注射液
药用空心胶囊	指	由药用明胶加辅料制作而成用于盛装固体药物的帽、体两节胶囊壳组合
保荐机构	指	华西证券股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	天圣制药	股票代码	002872
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天圣制药集团股份有限公司		
公司的中文简称	天圣制药		
公司的外文名称（如有）	Tiansheng Pharmaceutical Group Co.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	TSZY		
公司的法定代表人	刘群		
注册地址	重庆市朝阳工业园区（垫江桂溪）		
注册地址的邮政编码	408300		
办公地址	重庆市朝阳工业园区（垫江桂溪）		
办公地址的邮政编码	408300		
公司网址	<a href="http://www.tszy.com">http://www.tszy.com</a>		
电子信箱	zqb@tszy.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王琴	王琴
联系地址	重庆市朝阳工业园区（垫江桂溪）	重庆市朝阳工业园区（垫江桂溪）
电话	023-62910742	023-62910742
传真	023-62980181	023-62980181
电子信箱	zqb@tszy.com.cn	zqb@tszy.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	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	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
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	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间
签字会计师姓名	叶民、李杰

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
华西证券股份有限公司	成都市高新区天府二街 198 号	陈国星、唐忠富	2017 年 5 月 19 日至 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

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	2,261,414,376.96	2,086,931,557.22	8.36%	1,843,015,280.30
归属于上市公司股东的净利润（元）	248,575,376.84	224,496,958.17	10.73%	191,977,863.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	222,943,716.06	206,328,989.14	8.05%	164,989,419.33
经营活动产生的现金流量净额（元）	-55,748,598.61	506,677,240.37	-111.00%	213,538,862.74
基本每股收益（元/股）	1.310	1.41	-7.09%	1.208
稀释每股收益（元/股）	1.310	1.41	-7.09%	1.208
加权平均净资产收益率	9.98%	13.26%	-3.28%	12.93%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	4,946,489,036.83	3,391,975,665.31	45.83%	2,866,112,314.95

归属于上市公司股东的净资产 (元)	3,133,096,280.85	1,805,402,870.48	73.54%	1,580,751,258.10
----------------------	------------------	------------------	--------	------------------

## 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	534,077,097.67	570,325,845.77	507,266,627.47	649,744,806.05
归属于上市公司股东的净利润	55,876,901.64	45,879,481.56	57,696,660.24	102,642,861.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	50,451,671.44	42,221,785.31	48,885,499.01	95,182,831.84
经营活动产生的现金流量净额	8,949,693.51	-146,109,976.50	-131,032,204.28	212,443,888.64

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	2017 年金额	2016 年金额	2015 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）	-1,054,662.37	-939,370.13	-1,317,907.79	
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）	29,969,550.01	23,202,014.72	22,132,853.24	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			6,051,825.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,267,022.08	-1,399,551.80	4,248,968.72	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,212,397.26			
减：所得税影响额	3,212,480.81	2,586,300.11	3,836,076.77	
少数股东权益影响额（税后）	16,121.23	108,823.65	291,218.05	
合计	25,631,660.78	18,167,969.03	26,988,444.35	--

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

适用  不适用

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



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、主要业务

公司所处医药行业，主要从事医药制造与医药流通，业务范围涵盖医药制造、医药流通、中药材种植加工、药物研发等多个领域，产业链完整。公司的医药流通业务主要由长圣医药、天圣药业两家控股公司向重庆地区各级医院销售、配送药品。

#### 2、主要产品

报告期内，公司的医药制药业务生产单位主要为天圣制药及下属四家控股公司：湖北天圣、湖南天圣、四川天圣、天圣山西，主要生产销售各类口服固体制剂（包括片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、丸剂等）、大容量注射剂、小容量注射剂、药用空心胶囊及中药饮片。公司主导产品为小儿肺咳颗粒、红霉素肠溶胶囊、银参通络胶囊、延参健胃胶囊、血塞通注射液、氯化钠注射液、葡萄糖注射液。

#### 3、行业发展情况

2016-2017年，我国接连推出多项医药相关政策，《“健康中国2030”规划纲要》、《中医药发展战略规划纲要（2016-2030）》、创新药物优先审批等政策都对医药行业未来的快速发展提供了较好的政策支持，政策红利有望带来医药行业新的增长。此外，国务院等部门陆续出台了《中医药发展战略规划纲要（2016-2030）》、《中华人民共和国中医药法》等多部法规政策，以扶持中医药行业的发展。人口老龄化问题的日益严重，将推动医药经济发展规模的扩大。对于医药行业来说，技术研发水平间接代表着行业发展水平，因此，医疗技术的持续进步，将是医药行业强有力的竞争因素。

### 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	本年股权资产无重大变化。
固定资产	固定资产较上年有所增加主要是部分在建工程完工转为固定资产，另外还有采购的部分设备到位进入固定资产。
无形资产	主要是新增土地使用权增加。
在建工程	公司为了加快发展，本期加大了对项目的建设，一是对募集项目口服固体制剂 GMP 生产线建设项目和现代医药物流总部基地的建设，二是增加了对非募集项目南川中医药加工基地建设项目、黔江中药产业化项目的建设，从而在建工程增加。
现金	本期末的现金增加主要是募集资金增加所致。
预付款项	预付账款增加主要是受医药采购两票制的影响，许多厂家要求先款后货所致。
存货	存货的增长主要是由受医药采购两票制的影响公司备货增加所致。
其他流动资产	主要是本年利用募集资金中的暂时闲置资金购买理财产品所致。

其他非流动资产	主要是本期采购设备支付的预付款增加及公司购建厂房支付的款增加所致。
---------	-----------------------------------

## 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

天圣制药是国内现代化的医药科技型企业，国家高新技术企业。公司坚持“以民为天、以质为圣”的经营管理理念，本着正气、学习、创新、进步的文化理念，扎扎实实的工作作风，精益求精的态度努力去做好企业。公司业务范围涵盖医药制造、流通，中药材种植加工，药物研发等领域，形成了完整的产业链。

（一）公司拥有“药品品种齐全、技术先进、品质优良”的优势。

公司坚持精品化战略：始终以质量取胜，生产精品，不偷工，不减料，尽职尽责，尽善尽美。公司坚持创新型战略：不断的丰富和完善产品线和产品结构布局，拥有以小儿肺咳颗粒、延参健胃胶囊、地贞颗粒、银参通络胶囊、益气消渴颗粒、灵精胶囊等为代表的多个自主知识产权品种。

（二）产业结构优势

公司拥有完善的产业结构布局：公司制定了“立足重庆，布局全国，仿创结合，兼收并举”的发展思路，已经在北京、四川，湖北，河北，山西，湖南等省市区布局。产品涵盖了呼吸、消化、心脑血管、儿科、妇科、骨科、肿瘤、肝胆、血液、外科、糖尿病等系统。销售网络覆盖全国。

（三）医药流通配送优势

公司拥有以重庆长圣医药为龙头的10余家商业和物流公司，长圣医药和天圣药业一直稳居重庆区域药品配送前10强之列。天圣药品配送体系覆盖全重庆以及四川、湖北部分区域，发展潜力巨大。

（四）人才战略优势

公司重视人才的引进和培养，以诚信、规范，扎实的运作，引导了公司健康、稳定、有序的向前发展。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

公司以“全心全意服务人类健康”为使命，始终坚持以“以民为天、以质为圣”的经营管理理念，将产品质量视为公司第一生命，将“精品化战略、创新型战略、人才化战略”确定为公司发展的核心战略，不断提高产品质量、强化产品服务、完善创新体制、加强科学管理，努力实现公司的经营计划和主要目标。

报告期公司业绩保持了持续稳健增长，公司合并报表实现营业收入 2,261,414,376.96元，较上年同期增长8.36%；实现营业利润 309,648,479.53元，较上年同期增长30.26%；实现归属于上市公司股东的净利润 248,575,376.84元，较上年同期增长10.73%；2017年12月31日，公司总资产达 4,946,489,036.83元，较上年末增长45.83%。报告期内公司重点做了以下工作：

1、公司 IPO 成功上市树立新的里程碑。2017年5月，公司首次公开发行股票获得中国证监会核准，核准公司公开发行5,300万股新股，发行价格为22.37元/股。本次公司发行股票的募集资金净额为107,879.07万元，将用于口服固体制剂GMP技术改造项目、非PVC软袋大容量注射剂GMP技术改造项目、天圣（重庆）现代医药物流总部基地、药物研发中心建设项目。本次公开发行将为公司快速发展提供有力的资金保障，对今后公司的业务扩展、资本运作等业务规划将发挥积极的促进作用。

2、公司在制造板块遵循“整合、创新、提高”的产业发展方针，进一步整合公司内外资源，调整和优化产品结构，改造落后生产装备，扩大优势产品的产能，加大技术创新投入，提高市场综合竞争力，继续做大做强口服固体制剂、大容量注射剂、小容量注射剂市场。

3、在医药流通领域，公司继续稳定现有客户、发展新客户，与医院客户保持良好的合作关系，在优先供应公司自制药品品种基础上，进一步寻求与优质供应商的合作，增加药品的供应品种及供应量，继续提高公司在重庆地区各级医院的市场覆盖率及单家医院的品种覆盖率。

4、公司进一步完善了公司治理工作，夯实了各项内部基础工作，加强了人才团队建设，为公司外延式扩张发展奠定了基础。

### 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

	2017 年		2016 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	2,261,414,376.96	100%	2,086,931,557.22	100%	8.36%
分行业					
医药制造	677,480,434.18	29.97%	610,438,176.62	29.25%	10.98%

医药流通	1,557,856,951.50	68.89%	1,474,612,955.87	70.66%	5.65%
其他收入	26,076,991.28	1.15%	1,880,424.73	0.09%	1,286.76%
分产品					
自制口服固体制剂	376,033,288.14	16.63%	364,258,633.40	17.45%	3.23%
自制大容量注射液	148,613,407.60	6.57%	127,803,694.65	6.12%	16.28%
自制小容量注射液	80,657,463.74	3.57%	65,678,788.82	3.15%	22.81%
自制其他品种	72,176,274.70	3.19%	52,697,059.75	2.53%	36.96%
外购品种	1,557,856,951.50	68.89%	1,474,612,955.87	70.66%	5.65%
其他收入	26,076,991.28	1.15%	1,880,424.73	0.09%	1,286.76%
分地区					
东北地区	15,624,161.50	0.69%	14,551,041.24	0.70%	7.37%
华北地区	34,086,066.67	1.51%	32,725,876.01	1.57%	4.16%
华中地区	91,686,060.47	4.05%	66,889,513.34	3.21%	37.07%
华东地区	102,768,602.56	4.54%	98,292,825.45	4.71%	4.55%
华南地区	65,224,427.50	2.88%	54,819,594.11	2.63%	18.98%
西北地区	44,822,901.96	1.98%	30,612,774.07	1.47%	46.42%
西南地区	1,907,202,156.30	84.34%	1,789,039,933.00	85.73%	6.60%

## (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						
医药制造	677,480,434.18	349,217,312.35	48.45%	10.98%	-1.15%	15.02%
医药流通	1,557,856,951.50	1,232,874,611.22	20.86%	5.65%	10.11%	-13.34%
分产品						
自制口服固体制剂	376,033,288.14	158,997,255.22	57.72%	3.23%	-11.84%	14.31%
自制大容量注射液	148,613,407.60	71,629,370.49	51.80%	16.28%	-3.22%	23.07%
外购品种	1,557,856,951.50	1,232,874,611.22	20.86%	5.65%	10.11%	-13.34%
分地区						

西南地区	1,907,202,156.00	1,405,466,592.34	26.31%	5.28%	7.73%	-2.83%
------	------------------	------------------	--------	-------	-------	--------

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	2017 年	2016 年	同比增减
口服固体制剂	销售量	万盒	2,595	2,631	-1.37%
	生产量	万盒	2,623	2,651	-1.06%
	库存量	万盒	863	845	2.13%
大容量注射液	销售量	万瓶	5,580	4,842	15.24%
	生产量	万瓶	5,719	4,692	21.89%
	库存量	万瓶	927	795	16.60%

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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造		349,217,312.36	22.07%	353,279,076.59	23.99%	-1.15%
医药流通		1,232,874,611.22	77.93%	1,119,636,260.41	76.01%	10.11%
营业成本合计		1,582,091,923.58	100.00%	1,472,915,337.00	100.00%	7.41%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造	直接材料	254,634,360.84	72.92%	263,985,381.28	74.72%	-3.54%
医药制造	直接人工	34,981,405.48	10.02%	31,311,405.47	8.86%	11.72%
医药制造	水电煤气	21,859,395.51	6.26%	19,651,580.92	5.56%	11.23%
医药制造	其他费用	37,742,150.53	10.81%	38,330,708.92	10.85%	-1.54%

说明

医药制造因品种结构调整，直接材料成本和其他费用略有下降。

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本期纳入合并范围的子(孙)公司包括45家，与上年相比新增11家，没有减少，新增子(孙)公司包括重庆天圣医药物流有限公司、重庆大美药业有限公司、重庆长天药业有限公司、湖北仙明医疗器械有限公司、重庆骏曜药用包装制品有限公司、重庆广阳医药有限公司、重庆天济药业有限公司、泸州天圣药业有限公司、重庆天圣仙明医疗器械有限公司、重庆乐邦新型建材有限公司和重庆通和药业有限公司。

### (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)	962,272,735.05
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	42.55%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	25.06%

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	单位1	408,005,979.08	18.04%
2	单位2	162,058,751.11	7.17%
3	单位3	158,669,317.96	7.02%
4	单位4	122,431,209.41	5.41%
5	单位5	111,107,477.49	4.91%
合计	--	962,272,735.05	42.55%

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)	159,665,510.96
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	9.26%
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	单位1	49,881,109.91	2.89%

2	单位 2	30,122,960.66	1.75%
3	单位 3	28,379,650.37	1.65%
4	单位 4	26,355,119.00	1.53%
5	单位 5	24,926,671.01	1.45%
合计	--	159,665,510.96	9.26%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	191,206,361.18	179,744,127.08	6.38%	
管理费用	144,646,312.76	129,471,719.01	11.72%	
财务费用	27,516,092.37	35,822,282.95	-23.19%	本年按新的会计政策规定将收到的贴息资金冲减了利息支出所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，为了提高公司的核心竞争力，公司积极增加研发以及技改力度，持续推进技术创新和发展。

报告期内公司2017年度研发支出为3,385.79万元，占同期营业收入的1.50%，公司研发支出全部用于新产品、新技术的创新和工艺研究，未形成资产。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	94	79	18.99%
研发人员数量占比	3.63%	3.85%	-0.22%
研发投入金额（元）	33,857,937.24	35,118,413.89	-3.59%
研发投入占营业收入比例	1.50%	1.68%	-0.18%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

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	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,497,142,265.79	2,549,133,263.07	-2.04%
经营活动现金流出小计	2,552,890,864.40	2,042,456,022.70	24.99%
经营活动产生的现金流量净额	-55,748,598.61	506,677,240.37	-111.00%
投资活动现金流入小计	317,559,843.79	31,850,268.00	897.04%
投资活动现金流出小计	1,271,749,426.86	425,958,701.83	198.56%
投资活动产生的现金流量净额	-954,189,583.07	-394,108,433.83	142.11%
筹资活动现金流入小计	1,884,207,278.41	841,400,000.00	123.94%
筹资活动现金流出小计	651,211,466.47	772,814,805.53	-15.74%
筹资活动产生的现金流量净额	1,232,995,811.94	68,585,194.47	1,697.76%
现金及现金等价物净增加额	222,932,265.37	181,272,456.89	22.98%

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

经营活动产生的现金流量净额与上年比出现大的减少，主要是本年受医药采购两票制的影响，收款减缓但付款增加所致。

投资活动和筹资活动产生的现金流与上年比出现大的增加，主要是本年公司发行新股募集资金到账，从而筹资活动流入资金增加；公司募集资到位后，加快了募集项目的建设，同时利用闲置资金购买理财产品，理财产品部分在2017年度内到期，从而使投资活动现金流入流出较上年有大幅增加。

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

主要是本年受药品采购实行两票制的影响，采购付款增加，销售回款减缓形成。

## 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

	2017 年末		2016 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	606,269,722.51	12.26%	418,964,035.55	12.35%	-0.09%	
应收账款	784,053,358.24	15.85%	502,277,004.33	14.81%	1.04%	
存货	518,823,408.73	10.49%	408,242,254.48	12.04%	-1.55%	
投资性房地产	3,166,723.73	0.06%	3,401,571.65	0.10%	-0.04%	
固定资产	1,263,225,202.78	25.54%	1,116,367,011.03	32.91%	-7.37%	
在建工程	764,937,003.82	15.46%	266,070,911.18	7.84%	7.62%	
短期借款	814,980,000.00	16.48%	651,100,000.00	19.20%	-2.72%	
长期借款	26,750,000.00	0.54%	10,000,000.00	0.29%	0.25%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	2,442,012.30	326,521.62	277,543.38	0.00	0.00	0.00	2,768,533.92
上述合计	2,442,012.30	326,521.62	277,543.38	0.00	0.00	0.00	2,768,533.92
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	报告期末账面价值	受限制原因
货币资金	38,355,023.66	银行承兑汇票保证金
固定资产	191,353,859.76	借款抵押
无形资产	147,042,561.55	借款抵押
应收账款	160,000,000.00	借款质押
合计	536,751,444.97	--

## 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
1,271,749,426.86	425,958,701.83	198.56%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京研发中心(	自建	是	医药研发	5,194,910.33	66,583,344.33	自筹	29.70%	0.00	0.00	建设期		
南川中医药加工基地建设项目	自建	是	医药	69,570,855.66	69,570,855.66	自筹	46.38%	23,850,000.00	0.00	建设期		
黔江中药产业化项目	自建	是	医药生产	34,565,794.15	34,565,794.15	自筹	23.04%			建设期		
渝北空港天圣标准厂房建设项目	自建	是	医药	84,180,359.30	85,159,640.00	自筹	22.12%		0.00	建设期		
河北公司制药基地GMP建	自建	是	医药生产	11,379,603.62	27,934,024.57	自筹	50.43%		0.00	建设期		

设项目 工程 (												
合计	--	--	--	204,891, 523.06	283,813, 658.71	--	--	23,850,0 00.00	0.00	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	960,000.00	277,543.38	1,537,253.83	0.00	0.00	1,808,533.9 2	2,768,533.9 2	自有资金
合计	960,000.00	277,543.38	1,537,253.83	0.00	0.00	1,808,533.9 2	2,768,533.9 2	--

#### 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	上市发行	107,879.07	54,016.68	54,016.68	0	0	0.00%	53,862.39	部分存放于募集资金专户、部分暂时补充流动资金、部分购买理财产品	0
合计	--	107,879.07	54,016.68	54,016.68	0	0	0.00%	53,862.39	--	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《关于核准天圣制药集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕620号）的核准，公司向社会公开发行 5,300.00 万股普通股，每股发行价格为人民币 22.37 元，募集资金总额 118,561.00 万元，扣										

除各项发行费用后实际募集资金净额人民币 107,879.07 万元。以上募集资金已全部到位，已由四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具川华信验（2017）41 号验资报告。报告期内，公司使用募集资金 24,470.93 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金，使用 15,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用闲置募集资金购买理财产品余额 10,000.00 万元，使用募集资金 29,545.75 万元投入到募投项目，截至 2017 年 12 月 31 日募集资金专户余额 29,273.91 万元（含利息收入扣除手续费 411.51 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										
药物研发中心建设项目	否	9,826.5	9,826.5	660.36	660.36	6.72%		0	是	否
非 PVC 软袋大容量注射剂 GMP 技术改造项目	否	19,863	19,863	5,687.6	5,687.6	28.63%		0	是	否
口服固体制剂 GMP 技术改造项目	否	57,279.7	57,279.7	36,160.95	36,160.95	63.13%		0	是	否
天圣(重庆)现代医药物流总部基地	否	20,909.87	20,909.87	11,507.77	11,507.77	55.04%		0	是	否
承诺投资项目小计	--	107,879.07	107,879.07	54,016.68	54,016.68	--	--	0	--	--
超募资金投向										
0	否									
合计	--	107,879.07	107,879.07	54,016.68	54,016.68	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司于 2017 年 5 月 19 日在深圳证券交易所挂牌上市，公司在 2018 年将继续根据项目计划进度，逐步投入募集资金实施建设。									
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									

	2017 年 12 月 12 日,公司将“非 PVC 软袋大容量注射剂 GMP 技术改造项目”的实施主体由母公司“天圣制药”变更为全资子公司“泸州天圣药业有限公司”,同时实施地点由“重庆市朝阳工业园区(垫江桂溪)”变更为“泸州高新区医药产业园酒香大道”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 报告期内公司使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金,已置换金额为 24,470.93 万元。本次募集资金置换事项经会计师事务所出具鉴证报告,并经第四届董事会第四次会议通过,独立董事、监事会、保荐机构均发表了明确的同意意见,审议程序合法合规。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 报告期内,公司已使用部分闲置募集资金 15,000.00 万元暂时补充流动资金,使用期限不超过十二个月,使用期限届满公司将该部分资金及时归还至募集资金专用账户。本次募集资金暂时补充流动资金事项已经第四届董事会第四次会议通过,独立董事、监事会、保荐机构均发表了明确的同意意见,审议程序合法合规。
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	截至 2017 年 12 月 31 日,用闲置募集资金 15,000.00 万元暂时补充流动资金,用于购买理财产品余额 10,000.00 万元,募集资金专户余额 29,273.91 万元(含利息收入扣除手续费 411.51 万元)。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2017 年度,公司已按《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金使用管理办法》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

### (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
长圣医药	子公司	药品销售	100,100,000.00	1,125,738,045.59	304,880,220.66	2,064,493,613.55	44,163,099.99	36,300,774.69
天圣药业	子公司	药品销售	22,000,000.00	202,918,278.41	100,413,647.23	695,381,871.99	17,388,761.05	14,739,435.74
湖北天圣	子公司	药品生产、销售	101,000,000.00	287,569,608.26	100,869,089.57	99,974,569.41	-12,785,124.80	-13,017,538.84
天圣山西	子公司	药品生产、销售	50,000,000.00	83,142,400.34	9,195,888.11	60,493,631.57	7,383,225.77	7,304,575.19
长圣药业集团	子公司	药品销售	101,000,000.00	243,661,132.29	197,056,438.73	248,616,559.91	98,172,406.86	96,961,950.56

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
重庆天圣医药物流有限公司	设立	无重大影响
重庆大美药业有限公司	设立	无重大影响
重庆长天药业有限公司	设立	无重大影响
重庆广阳医药有限公司	设立	无重大影响
重庆天济药业有限公司	设立	无重大影响
泸州天圣药业有限公司	设立	无重大影响
重庆天圣仙明医疗器械有限公司	设立	无重大影响
重庆乐邦新型建材有限公司	设立	无重大影响
湖北仙明医疗器械有限公司	收购	无重大影响
重庆骏曜药用包装制品有限公司	收购	无重大影响
重庆通和药业有限公司	收购	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 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）公司发展战略

公司以“全心全意服务人类健康”为使命，始终坚持以“以民为天”、“以质为圣”的经营管理理念，将产品质量视为公司第一生命，将“精品化战略、创新型战略、人才化战略”确定为公司发展的核心战略，通过提高产品质量、强化产品服务、完善创新体制、加强科学管理，使公司发展成为现代化的大型医药企业集团，医药制造、医药流通业务规模均跻身全国前列。

### （二）公司经营计划

#### 1、主要经营品种产能扩大计划

本次募集资金投资两个生产建设项目——口服固体制剂 GMP 技术改造项目和非 PVC 软袋大容量注射剂 GMP 技术改造项目。口服固体制剂 GMP 技术改造项目建成后将形成年产胶囊剂 6 亿粒、片剂 4 亿片、颗粒剂 3.2 亿袋的生产能力，小儿肺咳颗粒、红霉素肠溶胶囊、银参通络胶囊、延参健胃胶囊等现有主导产品的产量可满足不断增长的市场需求，百咳静颗粒、地贞颗粒等优势品种在产量扩张的情况下随着市场营销的推广将为公司贡献更多利润。非 PVC 软袋大容量注射剂 GMP 技术改造项目建成后将新增 9,000 万袋软袋的生产能力。湖南天圣在澧县经济开发区新建的粉针生产车间，可生产青霉素类无菌分装粉针剂 1,500 万支/年、头孢类无菌分装粉针剂 1,500 万支/年。公司正在研发注射用美洛西林舒巴坦钠、注射用头孢唑肟钠、注射用头孢西丁钠、注射用头孢米诺钠等品种，若这些品种能顺利研发，并获得生产批件，将能进一步完善公司主营产品，并对公司业绩提升有较大助力。

#### 2、医药物流仓储配送产能扩张计划

公司将积极推进募集资金投资项目——现代医药物流总部基地建设，为主营业务快速发展奠定基础。公司将建设总面积为 9,891.2 平方米的现代物流仓储基地，包括自动化高架库（10,800 个立体仓库货位）、分拣系统、运输配送系统、信息控制系统等和辅助设施，建成后形成年处理 6,000 个 40 尺标准集装箱的仓储配送能力。公司将以现代物流信息技术为依托，完善营销供应链网络布局，充分利用资源，为公司医药流通业务持续增长和盈利能力提升提供可靠保证。

#### 3、产品研发计划

企业竞争力的核心是自主创新能力，研发中心是开展创新活动的主要平台，也是自主创新能力建设的关键环节。在医药市场竞争日趋激烈的状况下，企业要在竞争中生存和发展，必须建立和完善研发中心，大力提高技术创新能力。公司将按照募集资金投资项目计划建设药物研发中心，进一步引进技术人才和复合型人才，建立和谐有力、专业齐全、办事效率高的研发团队，配备先进的仪器设备，利用先进的科研手段，依托知名高校、重点科研院所，采用自主创新和吸收引进相结合的方式，搭建药物研究的现代化专业化科研平台；为实现公司的发展战略提供有力支撑。

#### 4、市场营销计划

##### ①医药制造板块市场营销计划

第一、加强与现有客户的合作关系，增加合作品种，加大销售量。公司在医药产业链上的完整布局，是公司发展制造业务的力量源泉。

第二、进一步开拓客户市场，与更多的下游优质客户合作，建立长期合作关系，扩大公司营销网络覆盖面。

第三、以基药品种为基础、重点产品为核心，抓好重点品种、重点省区的药品销售。

##### ②医药流通业务市场营销计划

第一、加强与现有客户的合作关系，提高重庆地区及其他地区医院市场的覆盖率。

第二、公司的现代医药物流总部基地项目建成后，以该项目的建设地点——渝北区为中心，销售能力可对外辐射 150 公里销售半径，完全涵盖重庆主城区在内的区县。

#### 5、人力资源计划

公司遵循“以人为本”的用人之道，引进吸收各类专业技术人才，未来三年公司拟重点引进医学、药学专业的高学历研发型人才，培养和吸纳高层次专业人才，建立实力雄厚的研发团队。

#### 6、加强公司治理计划

公司将按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等上市公司的相关管理规范及要求，不断完善法人治理结构，继续加强股东大会、董事会和监事会的规范运作，形成决策层、执行层、监督层结构清晰、相互制衡的运作机制，切实维护全体股东的最大利益。

## (三) 可能面对的风险及对策

## 1、市场竞争风险

公司业务涉及医药行业的制造与流通两大领域，公司在该两大业务领域均可能面临竞争加剧的风险。主要面临可能会有其他医药制造、医药流通企业进入公司主要产品领域及公司核心业务区域——重庆地区，从而加剧市场竞争，导致公司市场份额下降、盈利能力下降的风险。

## 2、行业管理政策变化的风险

医药行业的发展受到国家、地方有关政策法规的影响。医药改革的不断推进将会深刻改变医药行业的监管制度、行业标准、管理体系等，新医改在实施过程亦会根据实际情况不断调整，因此，政策变化存在一定不确定性。若公司未能及时应对政策变化则会出现一定的经营风险。

## 3、原材料价格波动风险。

公司医药制造业务所需的主要原材料为人参、三七、降香、板蓝根、丹参、延胡索等中药材。由于中药材多为自然生长、季节采集，产地分布具有明显的地域性，其产量和质量会受到温度、日照、雨量和自然灾害等环境和生态因素的影响，一旦这些原材料出现供应不足或价格上涨，将直接影响公司的正常生产经营和盈利水平。

## 4、技术研发相关风险

公司历来重视技术创新与新产品研发工作，成立了天圣研究作为专业研发公司，具有一定的技术研发实力。但公司在未来技术研发过程中仍可能出现以下风险因素：未能紧跟中成药技术发展路径及用户需求变化的发展趋势，针对研发投入不足、或者技术研发方向发生错误，无法保持持续创新能力进而导致产品市场竞争力下降；生产工艺改进的滞后影响公司的成本控制和产品性能的改进；公司在重点产品领域研发反应能力不足，或者研发反应速度跟不上主要竞争对手，将影响公司未来营业收入；公司的科研成果与可制造性、可维护性、加工生产能力之间脱节，相关技术未能及时转化为生产力并形成经济效益，造成公司资源的浪费。

## 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

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年06月12日	电话沟通	个人	公司经营情况咨询
2017年06月19日	电话沟通	个人	公司经营情况咨询
2017年07月06日	电话沟通	个人	公司经营情况咨询
2017年07月20日	电话沟通	个人	公司经营情况咨询
2017年08月11日	电话沟通	个人	公司经营情况咨询
2017年08月18日	电话沟通	个人	公司经营情况咨询
2017年09月07日	电话沟通	个人	公司经营情况咨询
2017年10月12日	电话沟通	个人	公司经营情况咨询
2017年11月09日	电话沟通	个人	公司经营情况咨询
2017年11月17日	电话沟通	个人	公司经营情况咨询
2017年12月08日	电话沟通	个人	公司经营情况咨询
2017年12月18日	电话沟通	个人	公司经营情况咨询
2017年12月21日	电话沟通	个人	公司经营情况咨询



---

2017 年 12 月 26 日	电话沟通	个人	公司经营情况咨询
------------------	------	----	----------

## 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

公司上市前，综合考虑了公司总体发展目标和实际情况，建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制，制定了公司利润分配政策，政策相关内容详见公司招股说明书及公司章程。公司报告期内严格遵守公司利润分配政策，制定并执行了2017年度利润分配方案。报告期内未对公司利润分配政策进行调整。

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：	不适用

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

#### 1、2015年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案情况

本年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 2、2016年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案情况

本年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 3、2017年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案情况

以截至2017年12月31日公司总股本212,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币2.36元（含税），共计派发现金红利人民币50,032,000.00元（含税）；同时以资本公积金转增股本，每10股转增5股，共计转增106,000,000股，转增后公司总股本将增加至318,000,000股。

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	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	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	50,032,000.00	248,575,376.84	20.13%	0.00	0.00%
2016年	0.00	224,496,958.17	0.00%	0.00	0.00%
2015年	0.00	191,977,863.68	0.00%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.36
每 10 股转增数 (股)	5
分配预案的股本基数 (股)	212,000,000.00
现金分红总额 (元) (含税)	50,032,000.00
可分配利润 (元)	1,277,682,610.86
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《天圣制药集团股份有限公司 2017 年度财务报表审计报告》([2018]京会兴审字第 03010004 号), 2017 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润为 248,575,376.84 元, 计提法定盈余公积金 16,593,325.63 元, 加上年初未分配利润 1,045,700,559.65 元, 2017 年度可供全体股东分配的利润为 1,277,682,610.86 元。</p> <p>鉴于公司近年来持续、稳健的盈利能力和良好的财务状况, 并结合公司未来的发展前景和战略规划, 在保证公司正常经营和长远发展的前提下, 公司董事会提出 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本预案如下: 拟以公司截至 2017 年 12 月 31 日总股本 212,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 2.36 元 (含税), 共计 50,032,000.00 元; 同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股, 共计转增 106,000,000 股, 转增后公司总股本将增加至 318,000,000 股, 本次转增金额未超过公司报告期末的“资本公积——股本溢价”的余额; 不送红股, 剩余未分配利润结转以后年度分配。</p> <p>利润分配预案尚待 2017 年股东大会审议通过后实施。</p>	

## 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						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人: 刘	关于避免同业竞争的承	1、本人及本人参股或者控股的公司或者企业 (附属公司或者附属企业) 目前并	2017 年 05 月 19 日	长期有效	正在履行

	群	诺	<p>没有从事与发行人主营业务存在竞争的业务活动。2、在本人拥有发行人实际控制权期间，本人及附属公司或者附属企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与发行人构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与发行人产品相同、相似或可以取代发行人产品的业务活动。凡本人及附属公司或者附属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与发行人生产经营构成竞争的业务，本人将立即通知发行人，本人会将上述商业机会完整让予发行人。3、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向发行人赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。4、本承诺书自本人签字之日即行生效并不可撤销，并在发行人存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人或本人控制的其他企业被认定为不得从事与发行人相同或相似业务的期间内有效。</p>			
	控股股东、实际控制人：刘群	关于减少和规范关联交易的承诺	<p>1、自本承诺出具之日后，本人将尽可能避免与发行人及其控股子公司之间的关联交易；2、对于无法避免的及因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守有关法律、法规、交易所上市规则及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；3、本人承诺不通过关联交易损害发行人及其股东的合法权益；4、本人有关关联交易承诺将同样适用于本人持股或控制的其他企业等重要关联方，本人保证本人持股或控制的其他企业履行上述关联交易承诺。5、如本人未能履行、确已无法履行或者无法按期履行《关于减少和规范关联交易的承诺函》中约定的承诺事项（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观因素导致的除外），本人将依法承担相应的法律责任，并承诺将所得收益归属于发行人，</p>	2017年05月19日	长期有效	正在履行

			如因此给发行人或投资者造成损失的，将依法对发行人或投资者进行赔偿。			
控股股东、实际控制人：刘群	关于社会保障的承诺		若发行人因缴纳社会保险(养老保险金、医疗保险金、生育保险金、失业保险金和工伤保险金)和住房公积金的事由被有关社会保险和公积金部门处罚或追缴，本人承诺由本人无条件承担相应之责任，包括但不限于支出补缴费用和处罚费用等，保证发行人不因此遭受任何损失；本人将促使发行人严格执行法律、法规及规章所规定的社会保险(养老保险金、医疗保险金、生育保险金、失业保险金和工伤保险金)、住房公积金制度，为全体在册员工按期、足额缴存社会保险(养老保险金、医疗保险金、生育保险金、失业保险金和工伤保险金)和住房公积金。”	2017年05月19日	长期有效	正在履行
发行人	关于上市申报文件的承诺		发行人承诺首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如监管部门认定发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价(发行人本次发行上市后有资本公积转增股本、派送股票或现金红利、股份拆细、配股或缩股等事项的，以相应调整后的价格为基数)加算银行同期存款利息。发行人将在取得监管部门最终认定结果之日起5个交易日内，召开董事会审议具体回购方案，并在董事会决议通过之次日起，实际履行回购义务。如监管部门认定发行人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，将按照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，包括投资差额损失、投资差额损失部分的佣金和印花税以及资金利息。发行人将在取得监管部门最终认定结果之日起5个交易日内，召开董事会审议具体赔偿方案，包括赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等内容。赔偿方	2017年05月19日	长期有效	正在履行

			案将在董事会决议通过之次日起开始实施。			
	发行人的董事、监事和高级管理人员： 刘群、李洪、刘维 熊海田、李忠、王开胜、王永红、杜春辉、余建伟、孙进、陈晓红、谭国太、袁征、钟梅、罗燕、牟伦胜、张学军、何凤慈、季绍良、邓瑞平、杜勇	关于上市申报文件的承诺	承诺发行人首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若监管部门认定发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人承诺将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，包括但不限于提议召开董事会审议公司回购新股的议案。若监管部门认定发行人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，本人将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，包括投资差额损失、投资差额损失部分的佣金和印花税以及资金利息，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。上述承诺符合本人真实意思表示，自作出之日即生效，本人保证不会因职务变更、离职等原因不履行上述承诺。如本人未能履行承诺，愿依法承担相应责任。本人将在发行人的股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。如果未履行上述承诺事项，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。	2017年05月19日	长期有效	正在履行
	中介机构：华西证券股份有限公司、北京明税律师事务所、北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）、万隆（上海）资产评估有限公司	关于上市申报文件的承诺	如本机构为发行人首次公开发行而制作、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，将依法赔偿投资者损失，但是本机构能够证明自己没有过错的除外。	2017年05月19日	长期有效	正在履行

	公司控股股东、实际控制人、持有公司股份的董事、高级管理人员：刘群、李洪、刘维熊、海田、李忠、王永开胜、王永红、杜春辉、余建伟、孙进、张学军、何凤慈、季绍良、邓瑞平、杜勇	关于上市后稳定公司股价的承诺	发行人第三届董事会第八次会议以及 2015 年度第二次临时股东大会审议批准了《天圣制药集团股份有限公司关于上市后稳定公司股价的预案》。若发生《预案》规定的启动稳定股价措施的具体条件，本人承诺将督促发行人履行稳定公司股价的各项义务，包括但不限于提议召开董事会审议关于稳定公司股价具体措施的议案。	2017 年 05 月 19 日	长期有效	正在履行
	控股股东、实际控制人：刘群	关于被摊薄即期回报填补措施的承诺	不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	2017 年 05 月 19 日	长期有效	正在履行
	公司董事、高级管理人员：刘群、李洪、刘维熊、海田、李忠、王永开胜、王永红、杜春辉、余建伟、孙进、张学军、何凤慈、季绍良、邓瑞平、杜勇	关于被摊薄即期回报填补措施的承诺	1、本人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、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺公司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、若公司后续推出股权激励的，本人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、有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；7、本承诺函出具日后，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。8、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并同意由中国证	2017 年 05 月 19 日	长期有效	正在履行

			监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施；本人违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，将依法承担补偿责任。			
发行人	关于上市后稳定公司股价的承诺	发行人第三届董事会第八次会议以及 2015 年度第二次临时股东大会审议批准了《天圣制药集团股份有限公司关于上市后稳定公司股价的预案》。若发生《预案》规定的启动稳定股价措施的具体条件，发行人承诺将按照《预案》的规定履行稳定公司股价的义务，包括但不限于在符合监管机构有关规定的的前提下回购股份。发行人如拟新聘任董事、高级管理人员，将要求其同时出具将履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的稳定公司股价承诺的承诺函，该承诺内容与公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺要求完全一致。如新聘任董事、高级管理人员未签署关于稳定股价的承诺函，则不得担任公司董事、高级管理人员。	2017 年 05 月 19 日	长期有效	正在履行	
公司控股股东、实际控制人、董事长：刘群	关于股份锁定和减持的承诺	自发行人股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本人不转让或委托他人管理本人持有发行人的股权，也不由发行人回购本人所持有上述公司的股权。发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次上市时发行人股票的发行价（发行人上市后有资本公积转增股本、派送股票或现金红利、股份拆细、配股或缩股等事项的，以相应调整后的价格为基数），或者发行人上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有发行人股权的锁定期限自动延长 6 个月。股份锁定期限届满后两年内，作为发行人的控股股东，如确因自身经济需求，可根据需要以集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式适当转让部分发行人股票，但并不会因转让发行人股票影响控股地位。减持数量不超过发行人上市时本人所持发行人股份总数的 10%（含本数），减持价格不低于本次发行上市的发行价，且将提前 3 个交易日予以公告。除前述股份锁	2017 年 05 月 19 日	2017 年 5 月 19 日至 2020 年 5 月 18 日	正在履行	



			定期外，在本人担任公司的董事、监事或高级管理人员期间，在前述承诺期届满后，本人每年转让发行人的股权总额和不超过所持有发行人股权总额的 25%；在离职后半年内不转让所持有的发行人股权；申报离任 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占本人直接或间接持有的公司股份总数的比例不超过百分之五十。同时，本人承诺不会因转让发行人股权影响本人作为实际控制人的控制地位。承诺自作出之日起即生效，本人将来不会因职务发生变更、离职等原因而拒绝履行。			
	公司董事、高级管理人员： 李洪、刘维、熊海田、李忠、王开胜、王永红	关于股份锁定和减持的承诺	自发行人股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，本人不转让或委托他人管理本人持有的发行人股份，也不由发行人回购本人所持有上述股份。发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次上市时发行人股票的发行价，或者发行人上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有发行人股份的锁定期自动延长 6 个月。股份锁定期届满后两年内，本人如确因自身经济需求，可根据需要以集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式适当转让部分发行人股票。减持数量不超过发行人上市时本人所持发行人股份总数的 40%（含本数），减持价格不低于本次发行上市的发行价，且将提前 3 个交易日予以公告。除前述股份锁定期外，在本人担任发行人的董事、监事或高级管理人员期间，在前述承诺期届满后，本人每年转让的发行人股份总额不超过所持有的发行人股份总额的 25%；在离职后半年内不转让所持有的发行人股份；申报离任 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占本人直接或间接持有的公司股份总数的比例不超过百分之五十。承诺自作出之日起即生效，本人将来不会因职务发生变更、离职等原因而拒绝履行。	2017 年 05 月 19 日	2017 年 5 月 19 日至 2018 年 5 月 18 日	正在履行
	公司监事：陈	关于股份锁定和减持的	发行人股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，本人不转让或委托他人管理	2017 年 05	2017 年 5 月 19 日至	正在履行

	晓红、谭国太	承诺	本人持有的发行人股份，也不由发行人回购本人所持有该等股份。在本人担任发行人的监事期间，在前述承诺期届满后，每年转让的发行人股份不超过所持有的发行人股份的 25%；在离职后半年内不转让所持有的发行人股份；申报离任 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占本人直接或间接持有的公司股份总数的比例不超过百分之五十。承诺自作出之日起即生效，本人将来不会因职务发生变更、离职等原因而拒绝履行。	月 19 日	2018 年 5 月 18 日	
	重庆渝垫国有资产经营有限责任公司	关于股份锁定和减持的承诺	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的有关规定，公司股票上市后，渝垫国资转由全国社会保障基金理事会持有的公司国有股，全国社会保障基金理事会将承继原股东的禁售期义务。	2017 年 05 月 19 日	2017 年 5 月 19 日至 2018 年 5 月 18 日	正在履行
	广州力鼎凯得创业投资有限合伙企业（有限合伙）、北京力鼎财富成长投资中心（有限合伙）、上海力鼎明阳创业投资管理中心（有限合伙）、上海宾州投资有限公司	关于股份锁定和减持的承诺	自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理力鼎凯得、力鼎财富、力鼎明阳与上海宾州持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。股份锁定期限届满后 24 个月内减持完毕。减持价格不低于发行人经审计的最近一个会计年度期末每股净资产，若减持前发行人股票有派息、送股、资本公积金转增股本等事项的，减持价格将进行相应调整。若存在减持意向，将提前 3 个交易日予以公告。力鼎凯得、力鼎财富、力鼎明阳、上海宾州自发行人上市后在二级市场公开买入的发行人股份，不受上述有关股份锁定及减持价格的限制。	2017 年 05 月 19 日	2017 年 5 月 19 日至 2018 年 5 月 18 日	正在履行
	重庆德同创业投资中心（有限合伙）、中山市多美之家商贸有限公司、苏州贝塔股	关于股份锁定和减持的承诺	自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本单位持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。自发行人上市后在二级市场公开买入的发行人股份，不受上述有关股份锁定的限制。	2017 年 05 月 19 日	2017 年 5 月 19 日至 2018 年 5 月 18 日	正在履行

	股权投资合伙企业（有限合伙）、天津和光成长股权投资投资基金合伙企业（有限合伙）、宿迁华元兴盛投资合伙企业（有限合伙）、成都德同银科创业投资合伙企业（有限合伙）、昆明龙兴投资中心（有限合伙）、宿迁人合安康投资合伙企业（有限合伙）、新疆盛世诚金股权投资合伙企业（有限合伙）、重庆泰豪渝晟股权投资基金中心（有限合伙）、天津和光远见股权投资投资基金合伙企业（有限合伙）					
	雷春风、卢锦华、吕志耘等公司 IPO 前 112 名自然人股东	关于股份锁定和减持的承诺	公司股票上市之日起 12 个月内,不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。	2017 年 05 月 19 日	2017 年 5 月 19 日至 2018 年 5 月 18 日	正在履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

## 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

会计政策中2017年开始将与企业日常经营活动相关的政府补助计入其他收益，2017年其他收益为42,877,408.57元。

## 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

本期纳入合并范围的子（孙）公司包括45家，与上年相比新增11家，没有减少，新增子(孙)公司包括重庆天圣医药物流有限公司、重庆大美药业有限公司、重庆长天药业有限公司、湖北仙明医疗器械有限公司、重庆骏曜药用包装制品有限公司、重庆广阳医药有限公司、重庆天济药业有限公司、泸州天圣药业有限公司、重庆天圣仙明医疗器械有限公司、重庆乐邦新型建材有限公司和重庆通和药业有限公司。

## 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	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	140
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	叶民、李杰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	

5

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

## 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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十五、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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金	获批的交易额	是否超过获批	关联交易结算	可获得的同类	披露日期	披露索引

				原则		(万 元)	额的比例	度(万 元)	额度	方式	交易市 价		
重庆三峡 中心医院	子公司 其他股 东的管 理机构	销售	药品	市场定 价	市场价	40,800. 6	18.04%	60,000	否	银行转 账	市场价		
重庆市涪 陵中心医 院	子公司 其他股 东的管 理机构	销售	药品	市场定 价	市场价	15,866. 93	7.02%	25,000	否	银行转 账	市场价		
重庆市长 寿区人民 医院	子公司 其他股 东的管 理机构	销售	药品	市场定 价	市场价	4,522.5	2.00%	10,000	否	银行转 账	市场价		
合计				--	--	61,190. 03	--	95,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交 易进行总金额预计的,在报告期内的 实际履行情况(如有)				公司按照 2016 年度股东大会审议通过的《公司 2017 年度关联交易的议案》 的范围内进行关联交易,预计 2017 年向关联方销售药品的总交易额为 95,000 万元,本 报告期内实际已发生的药品销售总额是 61,190.03 万元,未超出预计范围。									
交易价格与市场参考价格差异较大 的原因(如适用)				公司不存在关联交易价格与市场参考价格差异较大的情况。									

## 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

租赁情况说明

公司子公司天圣制药集团重庆市合川区药业有限公司与重庆合州实业（集团）有限公司于2015年5月1日签订了《房屋租赁合同》，重庆合州实业（集团）有限公司将其位于重庆市合川区合州综合市场A区2号楼2层气摩大道3号（建筑面积合计1,563.00平方米）的房产租赁给天圣制药集团重庆市合川区药业有限公司使用，租赁期限自2015年5月1日起至2018年4月30号，年租金为24.38万元。

公司子公司天圣制药集团重庆有限公司与重庆市南岸区红辣椒食品加工厂于2015年7月1日签订了《房屋租赁合同》规定，天圣制药集团重庆有限公司将其位于重庆市渝北区农业园区食品城西路18号的房产(建筑面积9,016.57平方米) 租赁给天圣制药集团重庆有限公司使用，租赁期限自2015年7月1日起至2025年06月30日止，年租金为144.39万元。

公司与垫江县桂溪街道石岭社区居委会于2016年8月1日签订了《房屋租赁合同》，垫江县桂溪街道石岭社区居委会将其位于垫江县桂溪街道石岭社区第6、8居民小组的土地给天圣制药集团股份有限公司使用，用于药材种植，租赁期限自2016年8月1日起至2028年12月31日止，年租金为按田每年每亩800斤稻谷、土每年每亩500斤稻谷计算，折算后年租金44.96万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

	披露日期							
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
重庆长圣医药有限公司		950	2017年05月16日	950	连带责任保证	2017/5/16-2018/5/15	否	是
重庆长圣医药有限公司	2017年09月27日	3,000	2017年11月02日	3,000	连带责任保证	2017/11/2-2018/11/1	否	是
重庆长圣医药有限公司	2017年09月27日	5,000	2017年11月12日	5,000	连带责任保证	2017/11/13-2018/11/12	否	是
重庆长圣医药有限公司		1,500	2017年01月10日	1,500	连带责任保证	2017/1/10-2018/1/9	否	是
重庆长圣医药有限公司	2017年09月27日	4,000	2017年09月27日	4,000	连带责任保证	2017/9/27-2018/9/23	否	是
重庆长圣医药有限公司	2017年09月27日	4,000	2017年12月01日	4,000	连带责任保证	2017/12/1-2018/12/1	否	是
重庆长圣医药有限公司		4,000	2017年04月07日	4,000	连带责任保证	2017/4/7-2018/2/3	否	是
重庆天圣药业有限公司	2017年09月27日	4,300	2017年10月11日	4,300	连带责任保证	2017/10/11-2018/10/10	否	是
重庆天圣药业有限公司	2017年09月27日	4,000	2017年10月31日	4,000	连带责任保证	2017/10/31-2018/10/31	否	是
湖北天圣药业有限公司	2017年10月19日	3,000	2017年12月12日	3,000	连带责任保证	2017/12/12-2018/12/7	否	是
湖北天圣药业有限公司		1,200	2016年02月01日	1,100	连带责任保证	2016/2/1-2021/10/27	否	是
四川天圣药业有限公司		1,700	2017年05月17日	1,700	连带责任保证	2017/5/17-2018/5/16	否	是
重庆长圣医药有限公司		950	2016年09月07日	950	连带责任保证	2016/9/7-2017/3/1	是	是
重庆长圣医药有限公司		3,000	2016年10月24日	3,000	连带责任保证	2016/10/24-2017/10/23	是	是
重庆长圣医药有限公司		5,000	2016年11月09日	5,000	连带责任保证	2016/11/9-2017/11/8	是	是
重庆长圣医药有限公司		1,500	2016年01月08日	1,500	连带责任保证	2016/1/8-2017/1/7	是	是
重庆长圣医药有限公司		4,000	2016年09月22日	4,000	连带责任保证	2016/9/22-2017/9/22	是	是



重庆长圣医药有限公司		4,000	2016年11月30日	4,000	连带责任保证	2016/11/30-2017/11/30	是	是
重庆天圣药业有限公司		4,300	2016年10月11日	4,300	连带责任保证	2016/10/11-2017/10/10	是	是
重庆威普药业有限公司		1,000	2016年09月07日	1,000	连带责任保证	2016/9/7-2017/3/1	是	是
四川天圣药业有限公司		1,700	2016年05月19日	1,700	连带责任保证	2016/5/19-2017/5/18	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			35,450	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				35,450
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			36,650	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				36,550
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
重庆威普药业有限公司	2017年09月27日	400	2017年09月27日	400	连带责任保证	2017/9/20-2018/9/14	否	是
重庆天泰医药有限公司	2017年09月27日	1,200	2017年09月27日	1,200	连带责任保证	2017/9/21-2018/9/14	否	是
天圣制药集团重庆市合川区药业有限公司	2017年09月27日	1,000	2017年09月27日	1,000	连带责任保证	2017/9/15-2018/9/14	否	是
重庆天通医药有限公司	2017年09月27日	110	2017年09月27日	110	连带责任保证	2017/9/20-2018/9/14	否	是
重庆威普药业有限公司		400	2016年09月30日	400	连带责任保证	2016/9/30-2017/9/29	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			2,710	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				2,710
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			2,710	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				2,710
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			38,160	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				38,160
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			39,360	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				39,260
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				12.53%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
对未到期担保,报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 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

公司报告期不存在委托理财。

### (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

公司在发展自身经济的同时,主动履行社会责任和义务。公司坚持“以民为天,以质为圣”的发展理念,本着正气、学习、创新、进步的文化理念,扎扎实实的工作作风,精益求精的态度努力去做好企业。注重保护股东特别是中小股东的权益,保护公司员工的合法权益,真诚对待供应商、客户和消费者,同时注重环境保护,在企业发展的同时积极参与社会公益事业,坚持走可持续战略发展道路。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司积极响应国家精准扶贫号召，切实履行精准扶贫社会责任。公司作为一家集中药材种植、中药饮片、中西成药生产、销售，新药研发，医药物流配送于一体的现代医药上市企业，提出了“产品带动产业，产业带动农业，农业带动扶贫”的理念，报告期内，在多个贫困地区开展扶贫工作，确保扶贫工作落到实处。

### (2) 年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	67.58
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	——	——
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	67.58
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

## 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

否

报告期内公司及下属医药制造企业严格按环保法及有关环保规定执行“环境影响评价”及“三同时”制度。公司持续加大环保投入，采用先进的环保设施和技术，进行资源循环利用、不断提高清洁生产水平。废水、废气、噪声等主要污染物排放指标全部达到规定的指标。报告期内环保设施投入包括建造污水处理站、燃气锅炉、安装布袋除尘装置等，环保运行费用指当期排污费、日常运行费用、环保人员工资等。

## 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	159,000,000	100.00%						159,000,000	75.00%
2、国有法人持股	14,494,837	9.12%						14,494,837	6.84%
3、其他内资持股	144,505,163	90.88%						144,505,163	68.16%
其中：境内法人持股	31,338,000	19.71%						31,338,000	14.78%
境内自然人持股	113,167,163	71.17%						113,167,163	53.38%
二、无限售条件股份			53,000,000				53,000,000	53,000,000	25.00%
1、人民币普通股			53,000,000				53,000,000	53,000,000	25.00%
三、股份总数	159,000,000	100.00%	53,000,000				53,000,000	212,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于报告期内向社会首次公开发行A股5,300万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2017年4月28日取得中国证券监督管理委员会《关于核准天圣制药集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]620号）核准，自核准之日起12个月内首次公开发行不超过5,300万A股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司经证监会《关于核准天圣制药集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]620号）核准，于2017年5月向社会首次公开发行A股5,300万股，发行价格22.37元/股。2017年5月10日，网上、网下发行申购；2017年5月11日，网上摇号抽签，刊登《网上申购情况及中签率公告》；2017年5月12日，网上网下缴款，刊登《网下发行初步配售结果公告》、

《网上中签结果公告》；2017年5月16日，网上网下申购款验资，刊登《首次公开发行股票发行结果公告》；2017年5月18日，刊登《首次公开发行股票上市公告书》；2017年5月19日，本公司在深交所中小板挂牌上市。

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

若本期没有发生股份变动，基本每股收益和稀释每股收益为1.57元，股份变动后基本每股收益和稀释每股收益为1.31元，股份变动导致基本每股收益和稀释每股收益下降0.26元；若本期没有发生股份变动，归属于公司普通股股东的每股净资产为12.92元，股份变动后归属于公司普通股股东的每股净资产为14.78元，股份变动导致归属于公司普通股股东的每股净资产增加1.86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

## 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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2017年05月10日	22.37	53,000,000	2017年05月19日	53,000,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准天圣制药集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]620号）核准，于2017年5月向社会首次公开发行A股5,300万股，每股面值1元，发行价格为人民币22.37元，共计募集资金118,561万元，扣除发行费用10,681.93万元后，募集资金净额为107,879.07万元。本次发行新股后，公司股份总数增加至21,200万股。2017年5月19日，本公司在深交所中小板挂牌上市。

### 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

公司报告期内向社会首次公开发行新股5,300万股，股份总数增加至21,200万股，社会公众股东数量大幅增加。同时，主要受该因素影响，公司资产增加，报告期末总资产4,946,489,036.83元，净资产3,189,290,303.86元，增幅为45.83%和71.56%，资产负债率由45.20%降低至35.52%。

## 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	30,669	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	27,185	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
刘群	境内自然人	32.38%	68,641,150	0	68,641,150	0	质押	10,000,000
重庆渝垫国有资产经营有限责任公司	国有法人	4.34%	9,194,837	0	9,194,837	0		
全国社会保障基金理事会转持一户	国有法人	2.50%	5,300,000	0	5,300,000	0		
重庆德同创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.12%	4,500,000	0	4,500,000	0		
中山市多美之家商贸有限公司	境内非国有法人	1.85%	3,920,000	0	3,920,000	0		
广州力鼎凯得创业投资有限合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.80%	3,808,000	0	3,808,000	0		
雷春风	境内自然人	1.46%	3,099,906	299,906	2,800,000	299,906		
北京力鼎财富成长投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.42%	3,000,000	0	0	0		
苏州贝塔股权投资合伙企业（有限	境内非国有法人	1.42%	3,000,000	0	3,000,000	0		

合伙)								
天津和光成长股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.37%	2,900,000	0	2,900,000	0		
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	公司未知上述股东之间存在关联关系或一致行动。							
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					
张华珠	976,210	人民币普通股	976,210					
陈治安	897,000	人民币普通股	897,000					
曹元峰	691,534	人民币普通股	691,534					
重庆绿茵医药有限公司	672,800	人民币普通股	672,800					
卓岳(深圳)资本控股有限公司	581,500	人民币普通股	581,500					
何庆中	444,000	人民币普通股	444,000					
何燕	420,395	人民币普通股	420,395					
陈素英	370,300	人民币普通股	370,300					
李依璠	358,000	人民币普通股	358,000					
曹玲	336,800	人民币普通股	336,800					
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 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间存在关联关系或一致行动。							
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)	雷春风通过投资者信用账户持有公司股票 160,000 股,曹元峰通过投资者信用账户持有公司股票 580,000 股,曹玲通过投资者信用账户持有公司股票 36,800 股。							

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:自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘群	中国	否



主要职业及职务	天圣制药集团股份有限公司董事长
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、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

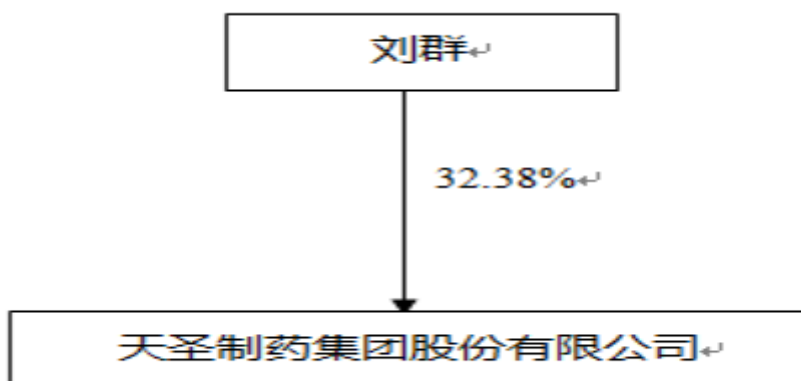
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘群	中国	否
主要职业及职务	天圣制药集团股份有限公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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

## 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）
刘群	董事长	现任	男	53	2007年12月29日	2020年01月21日	68,641,155	0	0	0	68,641,155
李洪	董事/总经理	现任	女	49	2007年12月29日	2020年01月21日	976,385	0	0	0	976,385
邓瑞平	独立董事	现任	男	55	2017年01月22日	2020年01月21日	0	0	0	0	0
杜勇	独立董事	现任	男	41	2017年01月22日	2020年01月21日	0	0	0	0	0
何凤慈	独立董事	现任	男	62	2015年01月20日	2020年01月21日	0	0	0	0	0
季绍良	独立董事	现任	男	78	2017年01月22日	2020年01月21日	0	0	0	0	0
刘维	董事/副总经理	现任	男	49	2007年12月29日	2020年01月21日	1,624,026	0	0	0	1,624,026
熊海田	董事/副总经理	现任	男	52	2007年12月29日	2020年01月21日	122,972	0	0	0	122,972
余建伟	董事	现任	男	52	2013年03月22日	2020年01月21日	0	0	0	0	0
刘爽	董事/副总经理	现任	男	25	2017年12月29日	2020年01月21日	0	0	0	0	0
王琴	董事/董	现任	女	33	2017年	2020年	0	0	0	0	0

	事会秘书				12月29日	01月21日						
陈晓红	监事会主席	现任	女	50	2007年12月29日	2020年01月21日	170,000	0	0	0	0	170,000
罗燕	监事	现任	女	45	2013年12月21日	2020年01月21日	0	0	0	0	0	0
牟伦胜	监事	现任	男	42	2007年12月29日	2020年01月21日	0	0	0	0	0	0
谭国太	监事	现任	男	72	2007年12月29日	2020年01月21日	114,874	0	0	0	0	114,874
钟梅	监事	现任	女	45	2012年12月01日	2020年01月21日	0	0	0	0	0	0
李忠	副总经理	现任	男	48	2007年12月29日	2020年01月21日	469,755	0	0	0	0	469,755
王开胜	财务总监	现任	男	44	2007年12月29日	2020年01月21日	150,000	0	0	0	0	150,000
王永红	副总经理	现任	女	54	2007年12月29日	2020年01月21日	100,000	0	0	0	0	100,000
杜春辉	董事/董事会秘书	离任	男	39	2013年12月23日	2017年10月23日	0	0	0	0	0	0
孙进	副总经理	离任	男	60	2012年04月28日	2017年12月18日	0	0	0	0	0	0
张学军	董事	离任	男	46	2010年12月01日	2017年12月12日	0	0	0	0	0	0
袁征	监事	离任	男	48	2010年12月01日	2017年12月12日	0	0	0	0	0	0
张意龙	独立董事	离任	男	72	2012年09月12日	2017年01月22日	0	0	0	0	0	0

					日	日					
刘星	独立董事	离任	男	62	2012年 09月12 日	2017年 01月22 日	0	0	0	0	0
王学辉	独立董事	离任	男	53	2012年 09月12 日	2017年 01月22 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	72,369,167	0	0	0	72,369,167

## 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
杜春辉	董事、董事会秘书	离任	2017年10月23日	个人原因
孙进	副总经理	离任	2017年12月18日	工作调整
张学军	董事	离任	2017年12月12日	个人原因
袁征	监事	离任	2017年12月12日	个人原因
张意龙	独立董事	任期满离任	2017年01月22日	任期满
刘星	独立董事	任期满离任	2017年01月22日	任期满
王学辉	独立董事	任期满离任	2017年01月22日	任期满

## 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

1、刘群先生持有公司 68,641,155 股，持股比例为32.38%，为公司控股股东及实际控制人。刘群先生出生于 1965 年 9 月，中国国籍，无境外居留权，农业推广硕士，享受国务院特殊津贴；曾任四川省长寿县双龙中学教师，现任重庆市垫江县桂溪镇石岭村村委会主任，天圣制药董事长，长龙集团董事长，重庆市第四届人大代表，第十二届全国人大代表，中国卫生法学会副会长，中国化学制药工业协会副会长，中国医师协会肛肠分会副会长。荣获“全国劳动模范”、“国家科技进步二等奖”、“全国·}残助残先进个人”、“重庆市抗震救灾先进个人”、“重庆市劳动模范”等荣誉。

2、李洪女士，1969 年 5 月出生，中国国籍，无境外居留权，全国三八红旗手、重庆市第四届政协委员，重庆市劳动模范、民盟第十一届全国代表大会代表，民盟重庆市医药卫生委员会主任。曾任湖南冷水江钢铁总厂会计、湖南安邦制药有限公司经理、天圣药业总经理。现任天圣制药董事、总经理。

3、刘维先生，1969 年 10 月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学位。曾任长龙集团副总经理，现任天圣制药董事、副总经理。

4、熊海田先生，1966 年 6 月出生，中国国籍，无境外居留权，生物学专业，大学学历。曾任四川省长江制药厂胶囊车间化验员、技术员、供应部副部长及厂长助理，四川迪康长江制药有限公司技术部主管，重庆御一药业有限公司质量管理部部长。现任天圣制药董事、副总经理。

5、余建伟先生，1966 年 12 月出生，中国国籍，无境外居留权，管理学学士。曾任重庆市垫江卧龙化工有限责任公司主办会计、财务部副经理，重庆市朝阳工业园区开发有限公司主办会计。现任渝垫国资副总经理。

6、刘爽先生，1993年9月出生，中国国籍，无境外居留权，· {科学学历。刘爽先生曾任天圣制药库管员、采购员，现任天圣制药董事、副总经理。

7、王琴女士，1985年11月出生，中国国籍，无境外居留权，· {科学学历。王琴女士曾任长圣医药会计，天圣制药财务部部长助理，现任天圣制药董事、董事会秘书。

8、何凤慈先生，1956 年 4 月出生，中国国籍，无境外居留权，教授，博士生导师，专业技术 4 级。曾任第三军医大学科研部部长、第三军医大学教授（博导）、专家顾问团委员。现已退休。

9、季绍良先生，1940 年 8 月出生，中国国籍，无境外居留权，教授，博士生导师。曾工作于北京中医药大学，现已退休。

10、邓瑞平先生，1963 年 8 月出生，中国国籍，无境外居留权，博士，西南大学法学教授。

11、杜勇先生，1977 年 10 月出生，中国国籍，无境外居留权，博士，西南大学经管学院会计学教授、博士生导师。

12、陈晓红女士，1968 年 11 月出生，中国国籍，无境外居留权，管理学学士，高级会计师。曾任重庆港天大酒店审计部长，重庆长龙药业有限公司财务经理，重庆建玛特灯饰广场财务经理。现任长圣医药绩效考核部部长。

13、谭国太先生，1946 年 11 月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学位，教授。曾任巫溪县委办公室任副主任，重庆市委· }校科研处长，四川省委第二· }校《探索》杂志副主编，《重庆行政》杂志总编辑。现为《重庆行政公共人物》杂志编委。

14、钟梅女士，1973 年 11 月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。曾任重庆市垫江县周嘉镇广播电视站分站负责人。现任天圣制药工会主席。

15、牟伦胜先生，1976 年 8 月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，药师，执业药师。曾任万县市制药厂口服固体车间技术员，天圣制药口服固体车间主任、生产技术部副部长、部长；现任湖北天圣执行董事兼总经理。

16、罗燕女士，1973 年 11 月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。曾任垫江县水泥厂往来会计、重庆市河柳保温防腐有限公司财务科长、重庆市南鸟防腐保温工程有限公司财务科长。现任重庆渝垫国有资产经营有限责任公司财务部副经理。

17、李忠先生，1970 年 12 月出生，中国国籍，无境外居留权，药学专业，大专学历。曾在湖南省冷水江锡矿山矿务局科研所任小试组组长，曾任天圣有限供应部部长、副总经理。现任天圣制药副总经理。

18、王永红女士，1964 年 3 月，中国国籍，无境外居留权，大专学历，药师，执业药师。曾任重庆南川医药公司办公室主任、销售部长、财务科长，长龙集团财务总监。现任天圣制药副总经理。

19、王开胜先生，1974 年 10 月出生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，注册会计师，注册税务师，高级会计师。曾任涪陵开明职业学校中专教师、江苏丹威啤酒有限公司财务部长。现任天圣制药财务总监。

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

余建伟	重庆渝垫国有资产经营有限责任公司	副总经理			是
罗燕	重庆渝垫国有资产经营有限责任公司	财务部副经理			是
在股东单位任职情况的说明	不适用				

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
刘群	重庆长圣药业集团有限公司	董事长			
刘群	天圣制药集团中药有限公司	执行董事			
刘群	重庆天圣药业有限公司	董事			
刘群	重庆天泰医药有限公司	董事			
刘群	重庆天欣药业有限公司	董事			
刘群	重庆威普药业有限公司	董事			
刘群	重庆柒玖壹健康管理股份有限公司	董事			
刘群	湖北天圣清大中药材有限公司	监事			
刘群	重庆港龙中药材开发有限公司	监事			
刘群	北京柒玖壹健康管理有限公司	执行董事、经理			
刘群	四川天圣医学研究有限公司	监事			
刘群	重庆长龙实业（集团）有限公司	执行董事、经理			
刘群	重庆物谷电子商务有限公司	执行董事兼总经理			
刘群	重庆长仁商贸有限公司	执行董事、经理			
李洪	天圣制药集团重庆市璧山区药业有限公司	执行董事、经理			
李洪	天圣制药集团北京天泰慧智医药科技有限公司	执行董事、经理			
李洪	重庆华友制药有限公司	执行董事、经理			
李洪	重庆市璧山区天圣药品销售有限公司	执行董事、经理			
李洪	重庆天圣药业有限公司	董事长			
李洪	重庆天通医药有限公司	执行董事			
李洪	湖北天圣清大中药材有限公司	董事			
李洪	重庆柒玖壹健康管理股份有限公司	董事			
刘维	重庆长圣医药有限公司	执行董事、经理			
刘维	重庆急急送物流有限公司	执行董事、经理			
刘维	重庆柒玖壹大药房有限公司	执行董事			



刘维	重庆天圣药业有限公司	董事			
熊海田	天圣制药集团中药有限公司	监事			
余建伟	重庆兴垫实业有限责任公司	董事			
余建伟	重庆市垫江重点产业人力资源服务有限公司	执行董事、经理			
余建伟	重庆市垫江卧龙化工有限责任公司	董事			
余建伟	重庆广驰置业有限公司	董事			
余建伟	垫江县小厦建筑有限公司	监事			
何凤慈	重庆思邈药苑生态农业发展有限公司	监事			
何凤慈	贵州博士医疗产业管理服务有限公司	监事			
季绍良	石家庄以岭药业股份有限公司	独立董事			
季绍良	河南润弘制药股份有限公司	独立董事			
杜勇	重庆三圣实业股份有限公司	独立董事			
陈晓红	重庆天圣药业有限公司	监事			
陈晓红	重庆市璧山区天圣药品销售有限公司	监事			
谭国太	《重庆行政公共人物》	编委			
谭国太	重庆哲人文化传播有限公司	执行董事、经理			
王永红	重庆天泰医药有限公司	董事			
王永红	天圣制药集团重庆药物研究有限公司	监事			
王永红	重庆天圣药业有限公司	监事			
王永红	重庆国中医药有限公司	监事			
王永红	重庆威普药业有限公司	监事			
王永红	重庆天通医药有限公司	监事			
王永红	重庆长圣医药有限公司	监事			
王永红	重庆急急送物流有限公司	监事			
王永红	重庆柒玖壹健康管理股份有限公司	监事			
王开胜	重庆威普药业有限公司	监事			
在其他单位任职情况的说明	不适用				

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

公司按照《公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。未在公司任

职的董事会和监事会成员从公司领取津贴，具体额度由股东大会通过的制度确定。在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据上述薪酬制度、参考经营业绩和个人绩效进行考核领取报酬。

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
刘群	董事长	男	53	现任	140.25	否
李洪	董事/总经理	女	49	现任	140.25	否
邓瑞平	独立董事	男	55	现任	6	否
杜勇	独立董事	男	41	现任	6	否
何凤慈	独立董事	男	62	现任	6	否
季绍良	独立董事	男	78	现任	6	否
刘维	董事/副总经理	男	49	现任	7.02	否
熊海田	董事/副总经理	男	52	现任	23.35	否
余建伟	董事	男	52	现任	0	是
刘爽	董事/副总经理	男	25	现任	6.5	否
王琴	董事/董事会秘书	女	33	现任	5.92	否
陈晓红	监事会主席	女	50	现任	7.75	否
罗燕	监事	女	45	现任	0	是
牟伦胜	监事	男	42	现任	20.49	否
谭国太	监事	男	72	现任	0	否
钟梅	监事	女	45	现任	6.57	否
李忠	副总经理	男	48	现任	22.3	否
王开胜	财务总监	男	44	现任	15.41	否
王永红	副总经理	女	54	现任	6.72	否
杜春辉	董事/董事会秘书	男	39	离任	5.19	否
孙进	副总经理	男	60	离任	12.98	否
张学军	董事	男	46	离任	0	否
袁征	监事	男	48	离任	0	否
张意龙	独立董事	男	72	离任	0	否
刘星	独立董事	男	62	离任	0	否
王学辉	独立董事	男	53	离任	0	否
合计	--	--	--	--	444.7	--

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）	648
主要子公司在职员工的数量（人）	928
在职员工的数量合计（人）	2,588
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,588
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,417
销售人员	363
技术人员	94
财务人员	105
行政人员	335
管理人员	217
采购人员	57
合计	2,588
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
中专及以下	1,839
大专	452
本科	268
研究生	29
合计	2,588

### 2、薪酬政策

公司的薪酬管理秉持公平、公正、公开、透明的原则，严格按照《劳动法》及《劳动合同法》等法律规定，实行全员劳动合同制，并依据当地社会平均工资和企业经济效益决定工资分配水平，不断改革完善分配制度，建立重实绩、重贡献的分配激励机制，并兼顾分配的公平性和合理性。严格执行国家相关劳动用工和社会保障规章制度，按照国家规定为员工缴纳养老保险及相关保险和公积金。并制定了相关的薪资福利等优胜劣汰机制，提高员工的竞争意识，同时也保障了员工的合法权益，实施公平的员工绩效考核机制。

### 3、培训计划

公司非常重视人才培养，鼓励在职员工加强内部职业素质提升，实现员工与企业的共同成长。公司把员工培训列入每年

的工作内容之一，建立了制度性的培训体系，并以制度为基础夯实公司培训管理平台，落实机构和专人负责员工培训工作。同时，根据企业特点，结合公司发展的需求在年初制定针对性强、专业性高的培训计划，并通过内训和外训相结合的方式，对新入职、在职的员工提供企业文化建设、安全管理、质量管理、生产管理、环保管理等各层面及各专业类型的培训内容，从而切实加强和提高各类人员的专业水平，打造适应企业发展需要的员工队伍，培养复合型人才、专业技能人才以及后备骨干队伍，为企业发展提供坚强保证，也实现了员工自身职业能力提升和公司可持续发展的共赢。

#### 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》、《上市公司治理准则》、《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》等相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，结合公司实际情况，坚持规范运作，不断完善公司治理结构，建立健全内控制度，加强与投资者的沟通交流，充分维护广大投资者的利益。截止报告期末，公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会、深圳证券交易所等发布的有关上市公司治理的法律法规和规范性文件的要求。

#### 1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等对待全体股东特别是中小股东，确保各个股东充分行使自己的权利，并履行相应的义务。报告期内，召开股东大会除设置会场以现场会议形式召开外，还按照法律、行政法规、中国证监会或公司章程的规定，采用安全、经济、便捷的网络和其他方式为股东参加股东大会提供便利。同时，股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决实行单独计票，且计票结果及时公开披露，切实维护中小投资者权益。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

#### 2、关于公司和控股股东

公司控股股东严格执行《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小板股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，依法通过股东大会行使股东权利，没有越过公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。亦不存在控股股东及其下属企业通过其他方式占用公司资金，以及公司违规为控股股东及其下属企业提供担保等情况发生。

#### 3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的程序选举董事，董事会严格按照《公司法》和《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规开展工作，董事会组成人员11名，其中独立董事4名。公司全体董事均能积极认真学习和遵守有关法律法规和《公司章程》的规定，以维护公司和股东利益为原则，根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《董事会议事规则》忠实、诚信、勤勉地履行职责。

公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬等四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，各专门委员会根据各自的职责及专业知识对董事会的决策提供科学和专业的意见，保障了董事会决策的科学性和规范性，在公司的经营管理中能充分发挥其专业作用。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会组成人员5人，公司根据《公司法》、《公司章程》的规定制定了《监事会议事规则》，公司全体监事严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的权利。对公司财务、董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进公司行有效监督。全体监事能够切实履行职责，诚信、勤勉、尽责，监事会的召集、召开、表决及信息披露程序符合相关规定。积极认真维护公司及广大股东的利益。

#### 5、关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立并持续完善公正、透明的董事、监事和经理层的绩效评价标准和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

#### 6、相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，积极践行环境保护、节能减排、依法纳税等社会责任，实现各方可持续发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定和《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的规定，加强信息披露事务和投资关系管理，并指定《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》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、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息，对重大未公开内幕信息执行严格的保密程序，控制知情人员范围。同时，公司还主动、及时地与监管部门保持联系与沟通，报告公司的有关事项，从而准确地把握信息披露的规范要求，进一步提高公司透明度和信息披露质量。

#### 8、关于内部审计

公司设立了审计部，在董事会审计委员会的领导下对公司的内部控制、财务状况、重大事项等进行审计和监督。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，不依赖于股东或其他任何关联方。控股股东按照承诺为从事与公司业务相同或相近的业务活动。

2、人员：公司人员、薪酬管理完全独立。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定经选举产生和聘任。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均在公司专职工作并领取薪酬，未在控股股东及其它下属企业担任除董监高之外的任何职务。

3、资产：公司为依法整体变更设立的股份有限公司，拥有独立完整的资产。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立做出财务决策。公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东及其控制的其他企业兼职的情况。

## 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
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.67%	2017 年 01 月 22 日		
2016 年度股东大会	年度股东大会	63.05%	2017 年 02 月 15 日		
2017 年第二次临时	临时股东大会	63.05%	2017 年 02 月 15 日		

股东大会					
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	34.85%	2017 年 06 月 30 日	2017 年 07 月 03 日	巨潮网《2017 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-13)
2017 年第四次临时股东大会	临时股东大会	34.43%	2017 年 12 月 29 日	2017 年 12 月 30 日	巨潮网《2017 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-053)

## 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
季绍良	9	9	0	0	0	否	5
邓瑞平	9	9	0	0	0	否	5
何凤慈	9	9	0	0	0	否	5
杜勇	9	9	0	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 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,公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《深圳证券交易所中小板股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》和《独立董事工作制度》的有关规定,勤勉尽责,依法严格履行了职责,独立、客观的发表意见。对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议,对公司发生的重大事项进行审核

并发表了独立意见。为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别是战略委员会、提名委员会、薪酬委员会、审计委员会。各专门委员会职责明确，依据公司董事会制定的各专门委员会工作制度履行职责，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，为董事会决策提供参考。

### 1、战略委员会履职情况报告

公司董事会审计委员会由5名董事组成，报告期内，各战略委员会委员依照相关法规以及《公司章程》、《公司战略委员会工作制度》的规定，勤勉履行职责，并充分利用参加公司董事会、研讨会的时间，就公司战略规划、行业状况、未来发展等方面积极建言献策，尤其对公司对增强公司核心竞争力，加强决策科学性，提高决策效益和质量发挥了重要作用。

### 2、提名委员会履职情况报告

公司董事会审计委员会由5名董事组成，报告期内，各提名委员会委员依照相关法规以及《公司章程》、《公司提名委员会工作制度》的规定，勤勉履行职责，对公司董事补选事宜进行了审查，并形成议案提交公司董事会审议。

### 3、董事会薪酬委员会履职情况报告

公司董事会审计委员会由5名董事组成，报告期内，各公司董事会薪酬委员会委员依照《公司章程》、《公司薪酬与考核委员会工作制度》的规定，勤勉履行职责，组织实施了公司董事长、高管2017年度及任期薪酬考核工作，对公司董事长、高管年薪事宜进行了决议。

### 4、董事会审计委员会履职情况报告

公司董事会审计委员会由5名董事组成，报告期内，各提名委员会委员按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《审计委员会工作制度》，认真勤勉地履行职责，凭借丰富的行业经验及专业审计、会计知识，通过监督外部审计机构的工作、指导公司内部审计、审阅公司财务报告等方面向董事会提出了专业意见，在公司审计与风险管理等方面发挥了重要的作用。

## 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

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系，制定了《董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》并有效实施。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设薪酬委员会负责对公司董事、监事及高级管理人员进行绩效考核。2017年度，公司高级管理人员薪酬方案严格执行了公司薪酬考核制度，薪酬方案合理，薪酬发放的程序符合有关法律、法规及公司制度的规定。

## 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	2018 年 04 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2017 年度内部控制自我评价报告》	
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	100.00%	
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	<p>(一) 重大缺陷: 1、公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重要损失和不利影响; 2、已经发现并报告给管理层的财务报告内部控制重大缺陷在经过合理时间后, 未得到整改; 3、发现以前年度存在重大会计差错, 对已披露的财务报告进行更正; 4、公司内部控制环境无效; 5、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报, 但公司内部控制运行中未能发现该错报; 6、审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>(二) 重要缺陷: 1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策; 2、未建立反舞弊程序和控制措施或无效; 3、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或实施相应的控制机制, 且没有相应的补偿性控制; 4、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>(三) 一般缺陷: 除重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告内部控制缺陷。</p>	<p>(一) 重大缺陷: 1、公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重要损失和不利影响; 2、已经发现并报告给管理层的财务报告内部控制重大缺陷在经过合理时间后, 未得到整改; 3、发现以前年度存在重大会计差错, 对已披露的财务报告进行更正; 4、公司内部控制环境无效; 5、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报, 但公司内部控制运行中未能发现该错报; 6、审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。(二) 重要缺陷: 1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策; 2、未建立反舞弊程序和控制措施或无效; 3、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或实施相应的控制机制, 且没有相应的补偿性控制; 4、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(三) 一般缺陷: 除重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告内部控制缺陷</p>
定量标准	<p>一、利润总额潜在错报: 1、一般缺陷: 错报&lt;利润总额的 3%; 2、重要缺陷: 利润总额的 3%≤错报&lt;利润总额的 5%; 3、重大缺陷: 错报≥利润总额的 5%。二、资产总额潜在错报: 1、一般缺陷: 错报&lt;资产总额的 0.5%; 2、重要缺陷: 资产总额的 0.5%≤错报&lt;资产总额的 1%; 3、重大缺陷: 错报≥资产总额的 1%。三、经营收入潜在错报: 1、一般缺陷: 错报&lt;经营收入总额的 0.5%; 2、重要缺陷: 经营收入总额的 0.5%≤错报</p>	<p>直接财产损失金额: 1、一般缺陷: 损失&lt;利润总额的 3%; 2、重要缺陷: 利润总额的 3%≤损失&lt;利润总额的 5%; 3、重大缺陷: 损失≥利润总额的 5%</p>

	<经营收入总额的 1%；3、重大缺陷：错报 ≥经营收入总额的 1%。四、所有者权益潜在错报：1、一般缺陷：错报<所有者权益的 1%；2、重要缺陷：所有者权益的 1%≤错报<所有者权益总额的 2%；3、重大缺陷：错报≥所有者权益总额的 2%。	
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

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制的有效性发表了意见，认为公司于 2017 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。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 04 月 23 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《2017 年度内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	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鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证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	2018 年 04 月 20 日
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	[2018]京会兴审字第 03010004 号
注册会计师姓名	叶民、李杰

审计报告正文



## 审 计 报 告

[2018]京会兴审字第03010004号

天圣制药集团股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了天圣制药集团股份有限公司（以下简称“天圣制药公司”）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天圣制药公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017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，我们独立于天圣制药公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

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

我们在本期财务报表审计中识别出的关键审计事项如下表所示：

1、收入的真实性。
-----------

关键审计事项	审计中的应对
随着“两票制”及政府限价政策的推行，医药行业的销售格局将有较大的变化，预期企业的销售收入变动存在较大的不确定性，但企业为了满足上市时点收入增长的预期，企业存在虚增收入的动机与压力。因此将收入的真实性作为关键审计事项段。	评价收入的真实性相关的审计程序中包括以下程序： （1）了解、评价和测试天圣制药公司与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性（2）检查重要客户销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价天圣制药公司收入确认时点是否符合企业会计准则的要求（3）获取天圣制药公司本年度销售清单，对营业收入实施分析程序，判断本期收入、毛利变动的合理性（4）对本期记录的收入进行细节测试，核对销售合同、出库单、验收单、发票、收款单等支持性文件（5）对重大客户实施函证（6）检查关联方交易的真实性，同时核查关联方价格的公允性。（7）随机选取项目，对账面收入明细与药交所平台销售明细进项双向核对。

## 2、存货跌价准备。

关键审计事项	审计中的应对
2017年12月31日，天圣制药公司期末存货金额530,727,475.62元，较上期增加比例为25.72%，存货跌价金额11,904,066.89元，管理层考虑存货的预期销售价格及存货的效期、库龄等情况，根据成本与可变现净值孰低确认存货跌价金额，由于存货跌价准备计提依赖管理层的判断，且期末存货金额较大，所以将存货跌价准备计提的充分性作为关键审计事项段。	评价存货跌价准备的确认相关的审计程序中包括以下程序： （1）了解并测试存货跌价准备及年末确定存货估计售价相关的内部控制； （2）核查企业是否按照成本与可变现净值孰低原则计提存货跌价。 （3）对企业期末全部存货跌价测试底稿进行复核，对测试中应用的数据进行验证，复核可变现净值计算的合理性与准确性，同时结合盘点过程中有关存货跌价的证据验证存货跌价准备计提的准确性。

## 3、在建工程的计价和分摊认定及固定资产的存在、计价和分摊认定。

关键审计事项	审计中的应对
截止到2017年12月31日企业账面在建工程金额801,963,401.26元，企业固定	评价在建工程的计价和分摊认定及固定资产的存在、计价和分摊认定相关的审计程序中包

<p>资产金额1,252,645,202.78元,账面金额都较高,企业的在建工程归集的成本额是否真实、准确,在建工程转固时点是否符合工程实际情况,及固定资产是否真实存在,固定资产摊销金额准确等对期末报表项目期末余额及计入当期损益的金额影响较大,而且涉及天圣制药公司管理层重大判断,因此我们将在在建工程的计价准确性及固定资产存在及计价和分摊准确性作为关键审计事项。</p>	<p>括以下程序: (1) 评价与固定资产及在建工程的完整性、存在性和准确性相关的关键内部控制(包括估计经济可使用年限及残值等)的运行和运行有效性;(2) 对期末的在建工程及固定资产进行盘点;(3) 检查在建工程转固的资料,查看固定资产是否满足转固的条件。同时关注转固时点的恰当性。(4) 针对本期新购置的固定资产抽取相关的凭证,关注采购申请单、发票、验收资料等是否齐全。(5) 获取企业固定资产折旧明细,复核并重新计算固定资产折旧金额的准确性。</p>
---	---

#### 四、其他信息

天圣制药公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括天圣制药公司2017年年度报告中涵盖的信息,但不包括合并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,管理层负责评估天圣制药公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算天圣制药公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天圣制药公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

## 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：天圣制药集团股份有限公司

2017 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	606,269,722.51	418,964,035.55
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	2,083,054.00	3,828,271.30
应收账款	784,053,358.24	502,277,004.33
预付款项	42,822,207.32	10,502,983.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	66,773,545.41	68,202,094.12
买入返售金融资产		
存货	518,823,408.73	408,242,254.48
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	114,887,105.05	
流动资产合计	2,135,712,401.26	1,412,016,643.46
非流动资产：		

发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	9,518,533.92	9,192,012.30
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	3,166,723.73	3,401,571.65
固定资产	1,263,225,202.78	1,116,367,011.03
在建工程	764,937,003.82	266,070,911.18
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	10,944,467.81	9,627,732.14
油气资产		
无形资产	418,224,122.45	395,483,966.57
开发支出		
商誉	14,345,912.33	2,680,275.82
长期待摊费用	31,296,280.87	24,011,580.64
递延所得税资产	39,272,238.38	29,794,129.44
其他非流动资产	255,846,149.48	123,329,831.08
非流动资产合计	2,810,776,635.57	1,979,959,021.85
资产总计	4,946,489,036.83	3,391,975,665.31
流动负债：		
短期借款	814,980,000.00	651,100,000.00
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	38,265,772.80	93,394,544.97
应付账款	363,711,100.73	405,947,050.54
预收款项	34,259,047.86	16,171,317.81
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,071,541.46	8,208,240.45



应交税费	43,914,395.23	40,105,723.64
应付利息	1,272,694.70	962,020.53
应付股利		
其他应付款	172,150,822.05	47,523,431.58
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,500,000.00	5,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,481,125,374.83	1,268,412,329.52
非流动负债：		
长期借款	26,750,000.00	10,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	59,670,000.00	61,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	189,382,078.05	193,392,033.99
递延所得税负债	271,280.09	222,301.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	276,073,358.14	264,614,335.84
负债合计	1,757,198,732.97	1,533,026,665.36
所有者权益：		
股本	212,000,000.00	159,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,541,941,214.90	516,150,514.90
减：库存股		
其他综合收益	1,537,253.83	1,259,710.45

专项储备	673,624.54	623,834.39
盈余公积	99,261,576.72	82,668,251.09
一般风险准备		
未分配利润	1,277,682,610.86	1,045,700,559.65
归属于母公司所有者权益合计	3,133,096,280.85	1,805,402,870.48
少数股东权益	56,194,023.01	53,546,129.47
所有者权益合计	3,189,290,303.86	1,858,948,999.95
负债和所有者权益总计	4,946,489,036.83	3,391,975,665.31

法定代表人：刘群

主管会计工作负责人：王开胜

会计机构负责人：王开胜

## 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	401,231,886.20	174,034,925.57
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		500,000.00
应收账款	93,226,680.16	39,803,047.15
预付款项	3,058,411.38	1,967,606.55
应收利息		
应收股利		
其他应收款	341,242,897.01	282,059,468.35
存货	268,958,507.12	178,575,512.36
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	104,988,345.15	
流动资产合计	1,212,706,727.02	676,940,559.98
非流动资产：		
可供出售金融资产	9,518,533.92	9,192,012.30
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	936,316,456.24	803,361,556.24

投资性房地产		
固定资产	408,363,156.18	325,743,414.72
在建工程	581,887,219.62	150,194,884.47
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	9,568,025.87	8,192,674.88
油气资产		
无形资产	114,095,868.21	111,433,198.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	19,267,466.17	8,928,546.67
递延所得税资产	7,554,302.92	4,526,249.83
其他非流动资产	184,719,527.89	114,424,577.09
非流动资产合计	2,271,290,557.02	1,535,997,114.85
资产总计	3,483,997,284.04	2,212,937,674.83
流动负债：		
短期借款	398,380,000.00	340,000,000.00
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		50,711,147.60
应付账款	97,282,042.49	90,891,382.97
预收款项	22,222,658.32	2,912,383.77
应付职工薪酬	2,410,680.20	2,101,319.23
应交税费	16,798,988.17	10,850,471.78
应付利息	604,521.19	498,964.58
应付股利		
其他应付款	32,129,355.16	58,332,314.16
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		2,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	569,828,245.53	558,297,984.09
非流动负债：		
长期借款	14,000,000.00	

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	50,000,000.00	50,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	102,979,442.77	102,550,363.02
递延所得税负债	271,280.09	222,301.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	167,250,722.86	152,772,664.87
负债合计	737,078,968.39	711,070,648.96
所有者权益：		
股本	212,000,000.00	159,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,537,221,117.54	511,430,417.54
减：库存股		
其他综合收益	1,537,253.83	1,259,710.45
专项储备	673,624.54	623,834.39
盈余公积	99,261,576.72	82,668,251.09
未分配利润	896,224,743.02	746,884,812.40
所有者权益合计	2,746,918,315.65	1,501,867,025.87
负债和所有者权益总计	3,483,997,284.04	2,212,937,674.83

### 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	2,261,414,376.96	2,086,931,557.22
其中：营业收入	2,261,414,376.96	2,086,931,557.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	2,000,137,924.56	1,848,390,060.90
其中：营业成本	1,578,522,538.90	1,474,681,008.93
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	21,829,307.10	11,939,063.20
销售费用	191,206,361.18	179,744,127.08
管理费用	144,646,312.76	129,471,719.01
财务费用	27,516,092.37	35,822,282.95
资产减值损失	36,417,312.25	16,731,859.73
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	3,332,397.26	120,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	76,158.74	-939,370.13
其他收益	44,963,471.13	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	309,648,479.53	237,722,126.19
加：营业外收入	554,020.45	41,331,232.24
减：营业外支出	4,951,863.64	2,127,380.23
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	305,250,636.34	276,925,978.20
减：所得税费用	49,439,643.07	42,881,605.84
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	255,810,993.27	234,044,372.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	255,810,993.27	234,044,372.36
（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	248,575,376.84	224,496,958.17
少数股东损益	7,235,616.43	9,547,414.19

六、其他综合收益的税后净额	277,543.38	71,824.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	277,543.38	71,824.47
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	277,543.38	71,824.47
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	277,543.38	71,824.47
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	256,088,536.65	234,116,196.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	248,852,920.22	224,568,782.64
归属于少数股东的综合收益总额	7,235,616.43	9,547,414.19
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	1.310	1.41
(二)稀释每股收益	1.310	1.41

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：刘群

主管会计工作负责人：王开胜

会计机构负责人：王开胜

#### 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	932,377,384.10	1,092,141,358.41
减：营业成本	664,329,222.59	844,503,458.87
税金及附加	4,747,225.79	4,559,337.84
销售费用	7,849,343.78	5,502,766.29
管理费用	71,396,817.56	94,746,958.49
财务费用	12,559,523.09	20,008,629.37
资产减值损失	6,433,471.19	-1,130,870.21
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	7,532,397.26	4,320,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	14,275.08	-221,473.94
其他收益	19,895,987.25	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	192,504,439.69	128,049,603.82
加：营业外收入	153,858.54	21,809,760.63
减：营业外支出	842,919.35	188,400.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	191,815,378.88	149,670,964.45
减：所得税费用	25,882,122.63	18,711,168.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	165,933,256.25	130,959,795.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	165,933,256.25	130,959,795.95
（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	277,543.38	71,824.47
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其	277,543.38	71,824.47

他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	277,543.38	71,824.47
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	166,210,799.63	131,031,620.42
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	2,232,876,682.57	2,395,511,375.85
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	14,993,921.12	17,401,389.09



收到其他与经营活动有关的现金	249,271,662.10	136,220,498.13
经营活动现金流入小计	2,497,142,265.79	2,549,133,263.07
购买商品、接受劳务支付的现金	1,901,283,766.27	1,446,909,213.28
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	113,659,327.95	99,260,285.09
支付的各项税费	215,342,348.13	165,404,472.53
支付其他与经营活动有关的现金	322,605,422.05	330,882,051.80
经营活动现金流出小计	2,552,890,864.40	2,042,456,022.70
经营活动产生的现金流量净额	-55,748,598.61	506,677,240.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	300,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,332,397.26	120,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,568,138.73	63,268.00
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	12,659,307.80	31,667,000.00
投资活动现金流入小计	317,559,843.79	31,850,268.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	862,247,473.47	425,958,701.83
投资支付的现金	401,000,000.00	
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	4,301,953.39	
支付其他与投资活动有关的现金	4,200,000.00	
投资活动现金流出小计	1,271,749,426.86	425,958,701.83
投资活动产生的现金流量净额	-954,189,583.07	-394,108,433.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,078,790,700.00	
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	763,980,000.00	834,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	41,436,578.41	7,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,884,207,278.41	841,400,000.00
偿还债务支付的现金	603,680,000.00	694,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,540,467.98	40,182,515.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,200,000.00	4,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	8,990,998.49	38,432,289.85
筹资活动现金流出小计	651,211,466.47	772,814,805.53
筹资活动产生的现金流量净额	1,232,995,811.94	68,585,194.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-125,364.89	118,455.88
五、现金及现金等价物净增加额	222,932,265.37	181,272,456.89
加：期初现金及现金等价物余额	344,982,433.48	163,709,976.59
六、期末现金及现金等价物余额	567,914,698.85	344,982,433.48

## 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	1,033,272,009.28	1,337,918,575.23
收到的税费返还	8,668,800.00	13,214,716.66
收到其他与经营活动有关的现金	601,230,813.86	1,115,995,873.08
经营活动现金流入小计	1,643,171,623.14	2,467,129,164.97
购买商品、接受劳务支付的现金	880,088,983.65	851,222,191.99
支付给职工以及为职工支付的现金	35,317,218.35	30,302,296.76
支付的各项税费	70,566,166.23	73,788,306.82
支付其他与经营活动有关的现金	699,915,834.58	940,403,858.63
经营活动现金流出小计	1,685,888,202.81	1,895,716,654.20
经营活动产生的现金流量净额	-42,716,579.67	571,412,510.77
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	300,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	7,532,397.26	4,320,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,055.47	42,000.00
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	10,970,000.00	17,040,000.00
投资活动现金流入小计	318,519,452.73	21,402,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	649,482,821.30	303,876,497.21
投资支付的现金	523,550,000.00	239,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,325,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	4,200,000.00	
投资活动现金流出小计	1,182,557,821.30	543,776,497.21
投资活动产生的现金流量净额	-864,038,368.57	-522,374,497.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,078,790,700.00	
取得借款收到的现金	412,380,000.00	414,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	32,980,363.78	
筹资活动现金流入小计	1,524,151,063.78	414,800,000.00
偿还债务支付的现金	342,000,000.00	371,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,058,791.13	20,229,828.55
支付其他与筹资活动有关的现金	360,000.00	26,177,568.45
筹资活动现金流出小计	359,418,791.13	418,207,397.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,164,732,272.65	-3,407,397.00
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	257,977,324.41	45,630,616.56
加：期初现金及现金等价物余额	143,254,561.79	97,623,945.23
六、期末现金及现金等价物余额	401,231,886.20	143,254,561.79

## 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	159,000,000.00				516,150,514.90		1,259,710.45	623,834.39	82,668,251.09		1,045,700,559.65	53,546,129.47	1,858,948,999.95
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	159,000,000.00				516,150,514.90		1,259,710.45	623,834.39	82,668,251.09		1,045,700,559.65	53,546,129.47	1,858,948,999.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	53,000,000.00				1,025,790,700.00		277,543.38	49,790.15	16,593,325.63		231,982,051.21	2,647,893.54	1,330,341,303.91
（一）综合收益总额							277,543.38				248,575,376.84	7,235.616.43	256,088,536.65
（二）所有者投入和减少资本	53,000,000.00				1,025,790,700.00							-387,722.89	1,078,402,977.11
1. 股东投入的普通股	53,000,000.00				1,025,790,700.00								1,078,790,700.00
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												-387,722.89	-387,722.89
（三）利润分配									16,593,325.63		-16,593,325.63	-4,200,000.00	-4,200,000.00

1. 提取盈余公积									16,593,325.63			-16,593,325.63		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配													-4,200,000.00	-4,200,000.00
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. 其他														
（五）专项储备								49,790.15						49,790.15
1. 本期提取								53,537.04						53,537.04
2. 本期使用								-3,746.89						-3,746.89
（六）其他														
四、本期期末余额	212,000,000.00				1,541,941,214.90		1,537,253.83	673,624.54	99,261,576.72			1,277,682,610.86	56,194,023.01	3,189,290,303.86

上期金额

单位：元

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	159,000,000.00				516,150,514.90		1,187,885.98	541,004.65	69,572,271.49		834,299,581.08	48,198,715.28	1,628,949,973.38
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	159,000,000.00				516,150,514.90		1,187,885.98	541,004.65	69,572,271.49		834,299,581.08	48,198,715.28	1,628,949,973.38
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							71,824.47	82,829.74	13,095,979.60		211,400,978.57	5,347,414.19	229,999,026.57
(一)综合收益总额							71,824.47				224,496,958.17	9,547,414.19	234,116,196.83
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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									13,095,979.60		-13,095,979.60	-4,200,000.00	-4,200,000.00
1. 提取盈余公积									13,095,979.60		-13,095,979.60		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-4,200,000.00	-4,200,000.00
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. 其他													
(五) 专项储备							82,829.74						82,829.74
1. 本期提取							120,939.43						120,939.43
2. 本期使用							-38,109.69						-38,109.69
(六) 其他													
四、本期期末余额	159,000,000.00				516,150,514.90		1,259,710.45	623,834.39	82,668,251.09		1,045,700,559.65	53,546,129.47	1,858,948,999.95

## 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	159,000,000.00				511,430,417.54		1,259,710.45	623,834.39	82,668,251.09	746,884,812.40	1,501,867,025.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	159,000,000.00				511,430,417.54		1,259,710.45	623,834.39	82,668,251.09	746,884,812.40	1,501,867,025.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	53,000,000.00				1,025,790,700.00		277,543.38	49,790.15	16,593,325.63	149,339,930.62	1,245,051,289.78
（一）综合收益总额							277,543.38			165,933,256.25	166,210,799.63
（二）所有者投入和减少资本	53,000,000.00				1,025,790,700.00						1,078,790,700.00
1. 股东投入的普通股	53,000,000.00				1,025,790,700.00						1,078,790,700.00

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											
(三) 利润分配								16,593,325.63	-16,593,325.63		
1. 提取盈余公积								16,593,325.63	-16,593,325.63		
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. 其他											
(五) 专项储备								49,790.15			49,790.15
1. 本期提取								53,537.04			53,537.04
2. 本期使用								-3,746.89			-3,746.89
(六) 其他											
四、本期期末余额	212,000,000.00				1,537,221,117.54		1,537,253.83	673,624.54	99,261,576.72	896,224,743.02	2,746,918,315.65

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	159,000,000.00				511,430,417.54		1,187,885.98	541,004.65	69,572,271.49	629,020,996.05	1,370,752,575.71
加：会计政策变更											



前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	159,000, 000.00				511,430,4 17.54		1,187,885 .98	541,004.6 5	69,572,27 1.49	629,020 ,996.05	1,370,752 ,575.71
三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列）							71,824.47	82,829.74	13,095,97 9.60	117,863 ,816.35	131,114,4 50.16
（一）综合收益总 额							71,824.47			130,959 ,795.95	131,031,6 20.42
（二）所有者投入 和减少资本											
1. 股东投入的普 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									13,095,97 9.60	-13,095, 979.60	
1. 提取盈余公积									13,095,97 9.60	-13,095, 979.60	
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. 其他											
（五）专项储备								82,829.74			82,829.74
1. 本期提取								120,939.4			120,939.4

								3			3
2. 本期使用								-38,109.69			-38,109.69
(六) 其他											
四、本期期末余额	159,000,000.00				511,430,417.54		1,259,710.45	623,834.39	82,668,251.09	746,884,812.40	1,501,867,025.87

### 三、公司基本情况

天圣制药集团股份有限公司（简称“公司”）是于2007年12月在原重庆天圣制药有限公司的基础上整体改制设立的股份有限公司。重庆天圣制药有限公司成立于2001年10月16日。

经中国证券监督管理委员会《关于核准天圣制药集团股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2017]620号)核准，公司于2017年5月19日向社会公众发行人民币普通股(A股)股票5,300万股(每股面值1元)，发行后注册资本变更为人民币21,200万元。

截至2017年12月31日，公司的注册资本为人民币21,200万元，注册地址为重庆市朝阳工业园区（垫江桂溪），法定代表人为刘群，公司持有重庆市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为9150000073397948XL的《企业法人营业执照》。

公司的经营范围：生产、销售（仅限本企业生产的产品）：片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、散剂、大容量注射剂、茶剂、溶液剂、酞剂、酞剂、药用辅料（甘油、白凡士林、黄凡士林、液体石蜡）、原料药（盐酸小檗碱和罗通定）、软膏剂、乳膏剂、糊剂、栓剂、凝胶剂、消毒剂、卫生用品；批发化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、中成药、生物制品（除疫苗）、中药饮片、中药材、蛋白同化制剂、肽类激素；普通货运。（以上经营范围按相关许可证核定期限从事经营）\*中药材种植，物流咨询服务，货物进出口，药品研发与技术服务，中药材初加工（仅限挑选、整理、捆扎、清洗、晾晒）。（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）

本财务报表业经公司全体董事会于2018年4月20日批准报出。

本期合并财务报表范围包括受本公司控制的子公司（含孙公司）共计45家。本期合并范围的变化的是通过新设方式增加了8家公司重庆天圣医药物流有限公司、重庆大美药业有限公司、重庆长天药业有限公司、重庆广阳医药有限公司、重庆天济药业有限公司、泸州天圣药业有限公司、重庆天圣仙明医疗器械有限公司、重庆乐邦新型建材有限公司。通过非同一控制下企业合并方式取得的子公司（含孙公司）共计3家，包括湖北仙明医疗器械有限公司、重庆骏曜药用包装制品有限公司、重庆通和药业有限公司。

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比变动情况及子公司相关情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的

一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

## 2、持续经营

公司在可以预见的未来，在财务方面和经营方面，不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项，因此本财务报表系在持续经营假设基础上编制的。公司的会计主体不会遭遇清算、解散等变故而不复存在。

## 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：

具体会计政策和会计估计提示：

公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节第11“应收账款”，16“固定资产”，21“无形资产”，28“收入”等各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

公司会计年度为公历1月1日起至12月31日止。本报告所载财务信息的会计期间为2017年1月1日起至2017年12月31日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为自公历1月1日至12月31日止。

#### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，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，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

1. 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。
2. 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。
3. 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。
4. 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

##### 5. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

#### 1. 将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

1. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
2. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
3. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

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

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，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；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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同

经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（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及价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### 1. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。在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。



## 1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 1. 金融工具的确认依据和计量方法

#### 2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 1. 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 1. 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 1. 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### 1. 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### 1. 金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融

资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

### 1. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

### 1. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

### 1. 金融资产（不含应收款项）减值

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

### 1. 可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ①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；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；

- 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权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

### 1. 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (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	将单项金额≥100 万元的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,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
组合 1.账龄组合	账龄分析法
组合 2.单独测试未发生减值的单项金额重大应收款项	账龄分析法

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)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
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

### (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	对公司已知涉及纠纷及诉讼的款项及重分类调整转入的预交税金，需要单独判断其可收回性。
坏账准备的计提方法	对重分类调整转入的暂估进项税金产生的应收款项，不提坏账准备。对涉及纠纷及诉讼的款项则以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。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、在产品、发出商品、消耗性生物资产等六大类。

#### 1. 取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价或个别认定法计价。

#### 1. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 1. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 1. 低值易耗品和包装物的摊销方法

2. 低值易耗品采用一次转销法

3. 包装物采用一次转销法

## 13、持有待售资产

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（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，即公司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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司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。

1. 对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。
2. 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。
3. 对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司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. 不再满足持有待售确认条件时的会计处理

5. 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

1. 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

### 2. 其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 14、长期股权投资

### 1. 长期股权投资的分类及其判断依据

#### 2. 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

#### 3. 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（六）；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

4. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。
5. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。
6. 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
7. 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。
8. 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

### 1. 长期股权投资初始成本的确定

#### 2. 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资

本溢价或股本溢价)不足冲减的,调整留存收益。

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分,按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

#### 1. 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 1. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

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

本公司取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的,按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的,本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

### 1. 投资性房地产的初始计量

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司对没有正式明确以出租获取租金作为长期持有目的的出租开发产品，不确认为投资性房地产，在“存货-意图出售而暂时出租的开发产品”项目核算；对于以出租为目的的开发产品，将其账面价值转入投资性房地产核算。

本公司的投资性房地产按其成本进行初始计量，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。

### 1. 投资性房地产的后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。



## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20--30（年）	3%-5%	3.23%--4.85%
机器设备	年限平均法	5--10（年）	3%-5%	9.70%--19.40%
运输设备	年限平均法	5--8（年）	3%-5%	12.13%--19.40%
电子及其他	年限平均法	2--10（年）	3%-5%	9.70%--48.50%

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧，部分计提减值准备的固定资产按照扣除已提取减值准备后的余额计提折旧。每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1. 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、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。

### 4. 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 1. 借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 1. 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 19、生物资产

### 1. 生物资产的分类及确定标准

#### 2. 生物资产的分类

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

消耗性生物资产，是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。

生产性生物资产，是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。

公益性生物资产，是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。

### 1. 生物资产的确定标准

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③该生物资产的成本能够可靠地计量。

### 1. 生物资产的初始计量

生物资产按照成本进行初始计量。

1. 外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

2. 自行栽培、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，按照以下方式确定：

①自行栽培的大田作物和蔬菜的成本，包括在收获前耗用的种子、肥料、农药等材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

②自行繁殖的育肥畜的成本，包括出售前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

1. 自行繁殖的生产性生物资产的成本，按照以下方式确定：

自行繁殖的产畜和役畜的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出农产品、提供劳务或出租。

1. 自行营造的公益性生物资产的成本，按照郁闭前发生的造林费、抚育费、森林保护费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出确定。

2. 应计入生物资产成本的借款费用，借款费用的相关规定处理。

3. 投资者投入生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

4. 生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

### 5. 生物资产的后续计量

6. 公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。
7. 公司根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，合理确定其使用寿命、预计净残值和折旧方法。选用折旧方法年限平均法。
8. 公司在确定生产性生物资产的使用寿命，综合考虑下列因素：该资产的预计产出能力或实物产量；该资产的预计有形损耗，如产畜和役畜衰老、经济林老化等；该资产的预计无形损耗，如因新品种的出现而使现有的生产性生物资产的产出能力和产出农产品的质量等方面相对下降、市场需求的变化使生产性生物资产产出的农产品相对过时等。

生产性生物资产折旧采用平均年限法。对已计提减值的生产性生物资产按减值后的金额计提折旧。本公司的生产性生物资产主要是种植业，具体分乔木、灌木、其他类，分别确认预计使用寿命。

其中生产性生物资产预计使用寿命和预计净残值率及年折旧率如下表：

类别	预计使用寿命	预计净残值率（%）	年折旧率（%）	确定依据
乔木	10	0	10	预期产出年限
灌木	5	0	20	预期产出年限
其他类	3-5	0	20-33.33	预期产出年限

公司于每年度年度终了对生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。如果生产性生物资产的使用寿命或预计净残值的预期数与原先估计数有差异的，或者有关经济利益预期实现方式有重大改变的，作为会计估计变更处理。

#### 1. 生物资产的收获与处置

2. 对于消耗性生物资产，在收获或出售时，按照其账面价值结转成本。结转成本的方法加权平均法。
3. 生产性生物资产收获的农产品成本，按照产出或采收过程中发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出计算确定，并采用加权平均法，将其账面价值结转为农产品成本。
4. 生物资产改变用途后的成本，按照改变用途时的账面价值确定。
5. 生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按取得时的实际成本入账。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

#### ②无形资产使用寿命及摊销

无形资产为使用寿命有限的，其使用寿命的确定依据各项无形资产自取得当月起预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者，合同、法律均未规定年限的，而且也无法通过其他方式预计使用寿命的，按不超过10年确认。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用年限
非专利技术	10年	预计使用寿命
药品注册批件	10年	预计使用寿命
应用软件	5年	预计使用寿命

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### ①划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准：

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### ②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- a.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；
- b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- d.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；
- e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 22、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 23、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债

券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业应当以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业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；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

### （3）质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

### （4）回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 26、股份支付

### 股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 1. 以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

#### 1. 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须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，相应增加负债。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。

#### 1. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。



对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### 1. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

#### 1. 修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1销售商品收入的确认

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

收入实现。公司的商品销售按照商品来源分为自制产品销售和外购商品销售，按照商品销售模式可以分为通过经销商销售的经销商销售模式和对医院等终端客户的直接销售模式；公司自产产品和外购商品在不同的销售模式下的收入确认原则均是一致的。公司的收入确认的具体原则为：公司按销售合同（订单）约定的时间、地点将产品交付客户，待客户验收后确认销售收入。

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

### 1. 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1. 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
2. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
2. 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。

### 3. 建造合同收入的确认

#### 4. 建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。合同完工进度采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

- ①合同总收入能够可靠地计量；
- ②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

如果合同的预计总成本超过合同总收入的，对形成的合同预计损失，确认为资产减值损失，并计入当期损益。合同完工时，同时转销合同预计损失准备。

## 1. 建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

- ①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；
- ②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- 1. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益冲减相关成本。
- 2. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公

司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

1. 租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

1. 出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

1. 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

符合持有待售的资产的会计处理见本附注四、（十三）。

### (2) 附回购条件的资产转让

销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足销售收入或资产转让收益确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，不确认销售收入或资产转让收益。回购价款大于销售或转让价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

### (3) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

1. 母公司；
2. 子公司；
3. 受同一母公司控制的其他企业；
4. 实施共同控制的投资方；
5. 施加重大影响的投资方；
6. 合营企业，包括合营企业的子公司；
7. 联营企业，包括联营企业的子公司；
8. 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
9. 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
10. 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

1. 持有本公司5%以上股份的企业或者一致行动人；
2. 直接或者间接持有本公司5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

3. 在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述第1、3和11项情形之一的企业；
4. 在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述第9、12项情形之一的个人；

由上述第9、12和14项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

#### (4) 分部报告

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

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

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

1. 各单项产品或劳务的性质；
2. 生产过程的性质；
3. 产品或劳务的客户类型；
4. 销售产品或提供劳务的方式；
5. 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

### 33、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
根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》将与资产相关的政府补助相关的递延收益摊销方式从在相关资产使用寿命平均分配，修改为按照合理、系统的方法分期计入损益，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。	经 2017 年 8 月 18 日第四届第五次董事会审议通过	本节七、报表注释 69、其他收益

根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），将原归集于营业外收入、营业外支出的非流动资产处置损益调整至资产处置收益单独列报。2017年度的比较财务报表按新口径追溯调整。

上述会计政策变更对2017和2016年度净利润的影响如下：单位：人民币元

项目	2017年度	2016年度
----	--------	--------

其他收益	42,877,408.57	-
营业外收入	-42,877,408.57	-
资产处置收益	76,158.74	-939,370.13
营业外收入	-78,027.40	-8,872.87
营业外支出	1,868.66	948,243.00

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物或者加工、修理修配劳务，销售服务、无形资产、不动产收入为基础计算的销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、11%、13%、17%、免税
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、10%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%、1.5%
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的70%-90%为计税依据	1.2%
房产税	对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为计税依据	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
天圣制药集团股份有限公司	15%
重庆长圣医药有限公司	15%
重庆急急送物流有限公司	20%减半征收
重庆多健药业有限公司	15%
重庆天圣药业有限公司	15%

重庆长圣药业集团有限公司	15%、免税
天圣制药集团重庆药物研究有限公司	20%减半征收（中药材种植、药用植物初加工收入免税）
重庆港龙中药材开发有限公司	免税（中药材种植免税）
重庆威普药业有限公司	15%
重庆国中医药有限公司	25%、免税（药用植物初加工收入免征）
重庆天泰医药有限公司	15%
重庆天通医药有限公司	15%
四川天圣药业有限公司	15%
重庆天欣药业有限公司	25%
天圣制药集团重庆有限公司	25%
湖南天圣药业有限公司	25%
天圣制药集团河北有限公司	25%
天圣制药集团北京天泰慧智医药科技有限公司	25%
湖北天圣清大中药材有限公司	25%
湖北天圣药业有限公司	25%
天圣制药集团山西有限公司	25%
重庆华友制药有限公司	25%
天圣制药集团璧山有限公司	25%
重庆玖壹健康管理有限公司	25%
重庆市璧山区天圣药品销售有限公司	25%
重庆柒玖壹大药房连锁有限公司	15%
四川天圣药品销售有限公司	25%
天圣制药集团重庆市合川区药业有限公司	15%
重庆大广药业有限公司	25%
天圣制药集团中药有限公司	25%，免税
重庆柒玖壹健康管理股份有限公司	15%
柒玖壹健康管理（香港）有限公司	16.50%
北京柒玖壹健康管理有限公司	25%
山西天圣药业有限公司	25%
四川天圣医学研究有限公司	25%
重庆天圣医药物流有限公司	25%
重庆大美药业有限公司	15%，0(药用植物初加工收入免征)
重庆长天药业有限公司	25%
湖北仙明医疗器械有限公司	25%



重庆骏曜药用包装制品有限公司	25%
重庆广阳医药有限公司	25%
重庆天济药业有限公司	25%
泸州天圣药业有限公司	25%
重庆天圣仙明医疗器械有限公司	25%
重庆乐邦新型建材有限公司	25%
重庆通和药业有限公司	25%

## 2、税收优惠

### 1、增值税

(1) 2016年5月1日前,根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92号)、《国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法通知》(国税发[2007]67号),公司及公司所属子公司--四川天圣药业有限公司、重庆国中医药有限公司、重庆天欣药业有限公司、天圣制药集团重庆有限公司、湖南天圣药业有限公司享受增值税按实际安置残疾人数每人每年不高于35,000元即征即退优惠政策。自2016年5月1日起,根据《财政部国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税[2016]52号)之规定,本公司、国中医药、四川天圣、天欣药业、天圣重庆及湖南天圣根据残疾人实际安置人数,享受增值税即征即退优惠政策,安置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额,由县级以上税务机关根据纳税人所在区县(含县级市、旗)适用的经省(含自治区、直辖市、计划单列市)人民政府批准的月最低工资标准的4倍确定。

(2) 公司所属子公司--重庆港龙中药材开发有限公司、重庆长圣药业集团有限公司、天圣制药集团中药有限公司等系从事中药材种植等农业生产的企业,根据2008年11月10日国务院颁布的《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条的规定,该公司销售的自产农业产品免征增值税。

(3) 公司及公司所属子公司、孙公司根据2008年11月10日国务院颁布的《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条的规定,销售的计生用品免征增值税。

(4) 根据2012年国家税务总局第20号公告《关于药品经营企业销售生物制品有关增值税问题的公告》,属于增值税一般纳税人药品经营企业销售生物制品,可以选择简易办法按照生物制品销售额和3%的征收率计算缴纳增值税。

(5) 根据《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税[2013]106号)附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条第(四)项通知内容,并经重庆市经济技术开发区国家税务局办税服务厅出具的《税务事项通知书》(经开国税通[2015]7699号)确认,天圣制药集团重庆药物研究有限公司在2015年10月1日至2016年10月30日期间取得的技术转让、技术开发服务收入免征增值税。

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)款的通知内容,并经重庆市渝北区国家税务局备案,天圣制药集团重庆药物研究有限公司在2016年11月1日至2020年12月31日期间取得的技术转让、技术开发服务收入免征增值税。

### 2、企业所得税

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92号)、《国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法通知》(国税发

[2007]67号)等文件规定,公司在计算企业所得税应纳税所得额时对收到的增值税退税收入,免征企业所得税,支付给残疾人的实际工资在企业所得税前按100%加计扣除。

(2)根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)文件规定,本公司、重庆长圣医药有限公司、重庆急急送物流有限公司、重庆多健药业有限公司、重庆天圣药业有限公司、重庆长圣药业集团有限公司、重庆威普药业有限公司、重庆天泰医药有限公司、重庆天通医药有限公司、四川天圣药业有限公司、重庆柒玖壹大药房连锁有限公司、天圣制药集团重庆市合川区药业有限公司、重庆柒玖壹健康管理股份有限公司及重庆大美药业有限公司系《西部地区鼓励类产业目录》中的鼓励产业类企业,故享受减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

(3)公司所属子公司--重庆国中医药有限公司、天圣制药集团重庆有限公司在经营业务中对药用植物进行初加工(具体特指对药用植物的根、茎、皮、叶、花、果实、种子等进行挑选、整理、捆扎、清洗、晾晒、切碎、蒸煮、炒制等简单加工),该项初加工业务所得收入根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定免征企业所得税。

(4)公司所属子公司--重庆港龙中药材开发有限公司系从事农林牧渔项目,根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条(一)3之规定并经重庆市长寿区国家税务局长寿湖税务所下达的“国税长寿湖减[2009]2号”《减、免税批准通知书》审核,该公司从事农林牧渔项目经营所得自2009年至2028年免征企业所得税。

(5)公司所属子公司--重庆长圣药业集团有限公司、天圣制药集团中药有限公司系从事农林牧渔项目,根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定,公司从事农、林、牧、渔业项目的所得,免征企业所得税。

(6)根据《国家税务总局关于贯彻落实进一步扩大小型微利企业减半征收企业所得税范围有关问题的公告》(国税发[2015]61号)规定,自2015年10月1日至2017年12月31日,年利润不超过30万元的小微企业享受减半征收企业所得税,公司所属子公司-重庆急急送物流有限公司2016年、2017年享受该政策优惠。

### 3、房产税、城镇土地使用税

根据国家税务总局关于转发《关于土地使用税若干问题解释和暂行规定》的通知((1988)国税地字第15号)、《关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》(财税[2010]121号)、重庆市地方税务局关于社会福利企业免征房产税、土地使用税的补充规定(重地发[1995]22号)、《重庆市人民政府办公厅转发市残联等部门和单位关于加快推进残疾人社会保障体系和服务体系建设实施意见的通知》(渝办发[2010]389号)、《重庆市社会福利企业指导中心关于摘要转发市政府支持福利企业发展优惠政策的通知》(重福企发[2011]001号)、《垫江县民政局转发市政府支持福利企业发展优惠的通知》(垫江民政发[2011]8号)的相关规定,对认定为社会福利企业的公司及公司所属子公司——重庆国中医药有限公司、天圣制药集团重庆有限公司免征房产税、城镇土地使用税;四川天圣药业有限公司减半征收房产税。

### 4、教育费附加、地方教育费附加

(1)根据财税〔2016〕12号规定:“经国务院批准,现将扩大政府性基金免征范围的有关政策通知如下:将免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金的范围,由现行按月纳税的月销售额或营业额不超过3万元(按季度纳税的季度销售额或营业额不超过9万元)的缴纳义务人,扩大到按月纳税的月销售额或营业额不超过10万元(按季度纳税的季度销售额或营业额不超过30万元)的缴纳义务人,本通知自2016年2月1日起执行。”

(2)根据《省人民政府办公厅关于降低企业成本激发市场活力的意见》(鄂政办发〔2016〕27号),从2016年5月1日起,将湖北省企业地方教育附加征收率由2%下调至1.5%,降低征收率的期限暂按两年执

行。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	818,893.38	459,062.42
银行存款	567,056,854.59	344,523,371.06
其他货币资金	38,393,974.54	73,981,602.07
合计	606,269,722.51	418,964,035.55
其中：存放在境外的款项总额	1,622,263.04	2,160,835.35

其他说明

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	38,355,023.66	68,981,602.07
信用证保证金	-	5,000,000.00
合计	38,355,023.66	73,981,602.07

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,083,054.00	3,828,271.30
合计	2,083,054.00	3,828,271.30

##### (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
银行承兑票据	360,000.00
合计	360,000.00

##### (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	51,149,798.14	
合计	51,149,798.14	

##### (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	

#### 5、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	835,406,404.12	100.00%	51,353,045.88	6.15%	784,053,358.24	534,539,925.68	100.00%	32,262,921.35	6.04%	502,277,004.33

应收账款										
合计	835,406,404.12	100.00%	51,353,045.88	6.15%	784,053,358.24	534,539,925.68	100.00%	32,262,921.35	6.04%	502,277,004.33

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 年以内小计	797,394,858.58	39,869,742.94	5.00%
1 至 2 年	19,918,947.49	1,991,894.76	10.00%
2 至 3 年	7,322,062.93	1,098,309.44	15.00%
3 至 4 年	3,396,337.69	1,018,901.31	30.00%
4 至 5 年	5,726,136.37	5,726,136.37	100.00%
5 年以上	1,648,061.06	1,648,061.06	100.00%
合计	835,406,404.12	51,353,045.88	6.15%

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明详见第十节第五项《重要会计政策及估计》第 11 项应收款项。

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 19,117,301.25 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
应收货款	27,176.72

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
重庆涪陵第四人民医院	货款	27,176.72	无法收回	是	否
合计	--	27,176.72	--	--	--

应收账款核销说明：

因与对方核对差异导致无法收回。

#### (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	应收账款期末余额	占应收账款总额比例	坏账准备期末余额
第一名	107,988,384.37	12.93%	5,399,419.22
第二名	74,457,297.38	8.91%	3,722,864.87
第三名	58,136,224.05	6.96%	2,909,441.06
第四名	57,387,357.70	6.87%	2,875,476.15
第五名	34,330,239.99	4.11%	2,701,266.45
合计	332,299,503.49	39.78%	17,608,467.75

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、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	42,221,517.38	98.60%	10,179,964.21	96.93%
1 至 2 年	375,211.71	0.88%	194,492.57	1.85%
2 至 3 年	72,887.60	0.17%	16,757.62	0.16%
3 年以上	152,590.63	0.35%	111,769.28	1.06%
合计	42,822,207.32	--	10,502,983.68	--

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

序号	单位名称	预付款项期末余额	占预付款项总额的比例
1	第一名	4,000,000.00	9.34%
2	第二名	3,294,016.20	7.69%
3	第三名	1,963,180.00	4.58%
4	第四名	1,752,000.00	4.09%
5	第五名	1,323,227.20	3.09%
	合计	12,332,423.40	28.80%

其他说明：

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、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：

## 9、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	44,400,000.00	55.80%	6,037,890.56	13.60%	38,362,109.44					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	35,177,441.78	44.20%	6,766,005.81	19.23%	28,411,435.97	74,556,440.40	100.00%	6,354,346.28	8.52%	68,202,094.12
合计	79,577,441.78	100.00%	12,803,896.37	16.09%	66,773,545.41	74,556,440.40	100.00%	6,354,346.28	8.52%	68,202,094.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆市巴南区人民医院	44,400,000.00	6,037,890.56	13.60%	5年才能收回，考虑货币时间价值，按照未来现金流量折现
合计	44,400,000.00	6,037,890.56	--	--

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年以内小计	13,184,609.47	659,230.46	5.00%
1至2年	2,778,591.09	277,859.11	10.00%
2至3年	10,496,230.70	1,574,434.61	15.00%
3至4年	6,376,469.84	1,912,940.95	30.00%
4至5年	1,001,173.81	1,001,173.81	100.00%
5年以上	1,340,366.87	1,340,366.87	100.00%



合计	35,177,441.78	6,766,005.81	19.23%
----	---------------	--------------	--------

确定该组合依据的说明：

按其他应收款发生的时间进行划分。

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 6,449,550.09 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
------	---------	------

本期无转回或收回的其他应收款坏账准备

## (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：

无

## (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
押金保证金	73,280,505.75	72,772,414.14
员工款	739,364.60	640,256.83
备用金	1,182,660.72	38,161.73
借款	3,726,580.77	660,000.00
其他	648,329.94	445,607.70
合计	79,577,441.78	74,556,440.40

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	44,400,000.00	1-2 年	40.63%	6,037,890.56
第二名	土地保证金	6,100,000.00	1 年以内 100,000.00； 3-4 年 6,000,000.00	5.58%	1,805,000.00
第三名	保证金	5,000,000.00	2-3 年	4.58%	750,000.00
第四名	个人借款	3,066,580.77	2 年以内	2.81%	241,127.49
第五名	投标保证金	2,000,000.00	2-3 年	2.51%	300,000.00
合计	--	60,566,580.77	--	76.10%	9,134,018.05

## (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
无				

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 10、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	71,770,565.12	541,222.41	71,229,342.71	42,793,154.27		42,793,154.27
在产品	98,540,812.75		98,540,812.75	104,711,689.04		104,711,689.04
库存商品	260,515,121.25	8,732,411.60	251,782,709.65	166,441,845.44	9,206,556.60	157,235,288.84
消耗性生物资产	1,173,723.26		1,173,723.26	1,179,593.45		1,179,593.45
发出商品	98,046,583.19	2,630,432.88	95,416,150.31	106,568,548.13	4,700,325.58	101,868,222.55
低值易耗品	680,670.05		680,670.05	454,306.33		454,306.33
合计	530,727,475.62	11,904,066.89	518,823,408.73	422,149,136.66	13,906,882.18	408,242,254.48

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	
原材料		541,222.41				541,222.41
库存商品	9,206,556.60	8,732,411.60		9,206,556.60		8,732,411.60
发出商品	4,700,325.58	2,630,432.88		4,700,325.58		2,630,432.88
合计	13,906,882.18	11,904,066.89		13,906,882.18		11,904,066.89

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (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：

无

## 11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	6,734.08	
待抵扣进项税额	6,017,453.18	
待认证进项税额	3,825,883.72	
增值税留抵税额	4,236,854.07	
购买理财产品	100,000,000.00	
预交所得税	800,180.00	
合计	114,887,105.05	

其他说明：

**14、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：	9,518,533.92		9,518,533.92	9,192,012.30		9,192,012.30
按公允价值计量的	2,768,533.92		2,768,533.92	2,442,012.30		2,442,012.30
按成本计量的	6,750,000.00		6,750,000.00	6,750,000.00		6,750,000.00
合计	9,518,533.92		9,518,533.92	9,192,012.30		9,192,012.30

**(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
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	960,000.00			960,000.00
公允价值	2,768,533.92			2,768,533.92

累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,808,533.92			1,808,533.92
---------------------	--------------	--	--	--------------

## (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		
重庆垫江中银富登村镇银行股份有限公司	6,750,000.00			6,750,000.00					9.00%	
合计	6,750,000.00			6,750,000.00					--	

## (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

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

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

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

**17、长期股权投资**

单位：元

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

其他说明

**18、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	5,747,058.67			5,747,058.67
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	5,747,058.67			5,747,058.67
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额	2,345,487.02			2,345,487.02
2.本期增加金额	234,847.92			234,847.92
(1) 计提或摊销	234,847.92			234,847.92
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,580,334.94			2,580,334.94
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	3,166,723.73			3,166,723.73
2.期初账面价值	3,401,571.65			3,401,571.65

## (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

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	970,397,133.84	328,067,685.72	20,192,293.77	72,839,145.11	1,391,496,258.44
2.本期增加金额	162,630,072.21	59,484,326.76	12,471,585.56	21,236,300.43	255,822,284.96
(1) 购置	62,077,104.31	21,300,216.77	12,471,585.56	11,380,146.25	107,229,052.89
(2) 在建工程转入	79,378,451.65	13,358,966.49		9,295,562.95	102,032,981.09
(3) 企业合并增加	21,174,516.25	24,825,143.50		560,591.23	46,560,250.98
3.本期减少金额		3,264,893.42	1,194,283.54	5,647,755.00	10,106,931.96
(1) 处置或报废		3,264,893.42	1,194,283.54	5,647,755.00	10,106,931.96
4.期末余额	1,133,027,206.05	384,287,119.06	31,469,595.79	88,427,690.54	1,637,211,611.44
二、累计折旧	112,598,882.05	113,115,459.91	13,373,500.91	36,041,404.54	275,129,247.41
1.期初余额	47,363,248.27	43,473,290.30	2,628,049.48	8,223,208.12	101,687,796.17
2.本期增加金额	35,538,943.86	33,881,475.76	2,628,049.48	8,019,518.78	80,067,987.88
(1) 计提	11,824,304.41	9,591,814.54	2,628,049.48	203,689.34	21,619,808.29
3.本期减少金额		1,330,204.55	928,802.93	571,627.44	2,830,634.92
(1) 处置或报废		1,330,204.55	928,802.93	571,627.44	2,830,634.92



4.期末余额	159,962,130.32	155,258,545.66	15,072,747.46	43,692,985.22	373,986,408.66
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	973,065,075.73	229,028,573.40	16,396,848.33	44,734,705.32	1,263,225,202.78
2.期初账面价值	857,798,251.79	214,952,225.81	6,818,792.86	36,797,740.57	1,116,367,011.03

## (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
房屋建筑屋	34,907,167.38	11,134,944.46		23,772,222.92	
机器设备	9,911,626.17	8,116,902.63		1,794,723.54	
其他	601,838.21	249,238.79		352,599.42	
合计	45,420,631.76	19,501,085.88		25,919,545.88	

## (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
房屋及建筑物	1,361,210.70
机器设备	724,707.25
合计	2,085,917.95

## (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
天圣制药集团股份有限公司房屋	180,943,582.75	正在办理中
天圣制药集团北京天泰慧智医药科技有限公司房屋	66,407,638.28	正在办理中
合计	247,351,221.03	

其他说明

## 20、在建工程

## (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
郧县工业园区项目（湖北天圣）				247,863.26		247,863.26
北京研发中心（北京天泰慧智）				61,388,434.00		61,388,434.00
口服固体制剂 GMP 生产线建设项目（天圣集团璧山）	19,688,028.03		19,688,028.03	10,328,726.03		10,328,726.03
综合楼工程项目（湖北天圣）	5,614,920.23		5,614,920.23	1,572,260.58		1,572,260.58
口服固体制剂 GMP 技术改造项目（天圣制药）	375,254,142.58		375,254,142.58	150,194,884.47		150,194,884.47
南川中医药加工基地建设项目（天圣制药）	69,570,855.66		69,570,855.66			
现代医药物流总部基地（天圣制药）	100,747,683.04		100,747,683.04			
黔江中药产业化项目（天圣制药）	34,565,794.15		34,565,794.15			
茶园办公楼装修（天圣制药）	1,748,744.19		1,748,744.19			

静配中心工程款 (重庆长圣)	3,824,822.00		3,824,822.00			
梁平县人民医院的 配电工程款 (重庆长圣)	887,907.15		887,907.15			
万州区电商公共 服务中心(国中 医药)	10,776,749.18		10,776,749.18			
化学原料药 GMP 生产基地 项目(长天)	1,435,664.82		1,435,664.82			
奉节药用银杏规 范化种植示范基 地(天济)	20,837.40		20,837.40			
北碚场平工程 (天圣重庆)	4,715,412.19		4,715,412.19	4,612,874.19		4,612,874.19
山西 GMP 技改 项目(天圣山西)	22,991,778.63		22,991,778.63	20,192,167.00		20,192,167.00
渝北空港天圣标 准厂房建设项目 (天圣重庆)	85,159,640.00		85,159,640.00	979,280.70		979,280.70
河北公司制药基 地 GMP 建设项 目工程(天圣河 北)	27,934,024.57		27,934,024.57	16,554,420.95		16,554,420.95
合计	764,937,003.82		764,937,003.82	266,070,911.18		266,070,911.18

## (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
北京研 发中心 (北京天 泰慧智)		61,388,4 34.00	5,194,91 0.33	66,583,3 44.33								其他
口服固 体制剂		150,194, 884.47	247,051, 996.12	21,992,7 38.01		375,254, 142.58			1,268,48 4.49	713,081. 76	1.80%	募股资 金

GMP 技术改造项目(天圣制药)												
现代医药物流总部基地(天圣制药)			100,747,683.04			100,747,683.04			326,645.88	326,645.88	1.80%	募股资金
口服固体制剂 GMP 生产线建设项目(天圣集团璧山)		10,328,726.03	9,359,302.00	21,992,738.01		19,688,028.03						其他
综合楼工程项目(湖北天圣)		1,572,260.58	4,042,659.65	2,215,107.32		5,614,920.23						其他
大容量注射液、医药物流基地项目(天圣制药)			2,215,107.32	2,215,107.32		69,570,855.66						其他
南川中医药加工基地建设项目(天圣制药)			69,570,855.66			69,570,855.66						其他
黔江中药产业化项目(天圣制药)			34,565,794.15			34,565,794.15						其他
山西 GMP 技改项目(天圣山)		20,192,167.00	2,799,611.63			22,991,778.63						其他

西)												
渝北空港天圣标准厂房建设项目(天圣重庆)		979,280.70	84,180,359.30			85,159,640.00						其他
河北公司制药基地GMP建设项目工程(天圣河北)		16,554,420.95	11,379,603.62			27,934,024.57						其他
合计		261,210,173.73	571,107,882.82	114,999,034.99		811,097,722.55	--	--	1,595,130.37	1,039,727.64		--

### (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
合计	0.00	--

其他说明

本期无在建工程计提减值准备

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值	9,803,578.22				9,803,578.22
1.期初余额	1,526,634.10				1,526,634.10
2.本期增加金额	1,526,634.10				1,526,634.10
(1)外购					
(2)自行培育					
(3)合并范围变化增加					
3.本期减少金额	151,283.11				151,283.11
(1)处置	151,283.11				151,283.11
(2)其他					
4.期末余额	11,178,929.21				11,178,929.21
二、累计折旧					
1.期初余额	175,846.08				175,846.08
2.本期增加金额	58,615.32				58,615.32
(1)计提	58,615.32				58,615.32
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	234,461.40				234,461.40
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	10,944,467.81				10,944,467.81
2.期初账面价值	9,627,732.14				9,627,732.14

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、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	药品生产技术	软件	药品注册批件	商标	合计
一、账面原值								
1.期初余额	391,215,262.55			6,435,238.51	2,143,480.21	48,042,918.15		447,836,899.42
2.本期增加金额	31,388,945.66				1,132,445.44	5,023,800.00	39,300.00	37,584,491.10
(1) 购置	26,872,829.64				1,132,445.44			28,005,275.08
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加	4,516,116.02					5,023,800.00	39,300.00	9,579,216.02
3.本期减少金额								
(1)								

处置								
(2)合并范围 变化减少								
4.期末 余额	422,604,208. 21			6,435,238.51	3,275,925.65	53,066,718.1 5	39,300.00	503,421,390. 52
二、累计摊销								
1.期初 余额	38,649,094.2 8			3,604,024.21	888,011.87	9,211,802.49	945.00	52,352,932.8 5
2.本期 增加金额	8,862,254.17			643,523.88	449,590.35	4,888,021.82	945.00	14,844,335.2 2
(1) 计提	8,453,359.82			643,523.88	449,590.35	4,804,291.82	145.00	14,350,910.8 7
(2)合并范围 变化减少	408,894.35					83,730.00	800.00	493,424.35
3.本期 减少金额								
(1) 处置								
(2)合并范围 变化减少								
4.期末 余额	47,511,348.4 5			4,247,548.09	1,337,602.22	14,099,824.3 1	945.00	67,197,268.0 7
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	352,566,168. 27			2,187,690.42	1,938,323.43	38,966,893.8 4	38,355.00	418,224,122. 45
2.期初 账面价值	352,566,168. 27			2,831,214.30	1,255,468.34	38,831,115.6 6	38,831,115.6 6	395,483,966. 57

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：

## 26、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 27、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
收购天圣制药集 团迁安有限公司	125,523.61			125,523.61
收购重庆天通医 药有限公司	1,147,282.02			1,147,282.02
收购重庆华友制 药有限公司	1,532,993.80			1,532,993.80
收购湖北仙明医 疗器械有限公司		5,503,548.32		5,503,548.32
收购重庆骏曜药 用包装制品有限 公司		3,973,825.42		3,973,825.42
收购重庆通和药 业有限公司		2,188,262.77		2,188,262.77
合计	2,805,799.43	11,665,636.51		14,471,435.94

**(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
收购天圣制药集 团迁安有限公司	125,523.61					125,523.61
合计	125,523.61					125,523.61

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司采用非同一控制下企业合并方式收购天圣制药集团迁安有限公司、重庆天通医药有限公司和重庆华友制药有限公司（原名：重庆华立岩康制药有限公司）、湖北仙明医疗器械有限公司、重庆骏曜药用包装制品有限公司和重庆通和药业有限公司的股权产生的商誉计算方式：按照合并日公司支付的合并对价与享有的被合并方账面净资产公允价值份额的差额确定。2017年收购湖北仙明医疗器械有限公司、重庆骏曜药用包装制品有限公司和重庆通和药业有限公司三家公司的商誉确定具体见“附注七、（一）、2”。

报告期末对商誉均进行减值测试，2014年12月31日通过减值测试发现，天圣制药集团迁安有限公司由于经营状况不佳，公司对其进行重组，因此对其全额计提商誉减值准备。其他两个公司的商誉在报告期内未发现减值迹象，未计提商誉减值准备。

其他说明

**28、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
房屋修理费	7,000,000.00		6,000,000.00		1,000,000.00
垫江生态谷种植基地	1,928,546.67		206,630.06		1,721,916.61
高标准农田建设项目		14,000,000.00	1,633,333.34		12,366,666.66
积壳种植基地基础设施建设工程		3,920,000.00	457,333.33		3,462,666.67
南川中药材良种繁育基地道路		810,810.81	94,594.59		716,216.22
渝北库房改造	340,871.66		306,284.52		34,587.14
办公室装修费	173,726.39		59,563.32		114,163.07
装修工程	791,133.36		218,400.00		572,733.36

双河口库房装修工程	390,583.39		108,999.95		281,583.44
潼南中药材种植基地	6,246,627.20		670,072.80		5,576,554.40
化验室装饰工程	310,659.94		88,760.04		221,899.90
厂房维修工程	3,583,271.79		1,131,559.44		2,451,712.35
屋顶改造	324,848.29		82,940.04		241,908.25
库房改造	188,002.74		66,354.00		121,648.74
园区绿化	1,170,414.15		131,261.40		1,039,152.75
内、外墙粉刷工程	890,774.88		213,785.99		676,988.89
装修费	51,955.80		51,955.80		
合川库房改造工程	620,164.38		161,781.96		458,382.42
库房办公室装修工程摊销		250,000.00	12,500.00		237,500.00
合计	24,011,580.64	18,980,810.81	11,696,110.58	0.00	31,296,280.87

其他说明

## 29、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	75,919,741.38	12,226,616.96	52,524,149.81	8,297,669.77
内部交易未实现利润	152,841,443.06	13,081,474.49	51,284,489.83	8,352,780.28
可抵扣亏损			2,423,046.39	605,761.59
递延收益	75,266,418.39	13,964,146.93	63,897,666.23	12,537,917.80
合计	304,027,602.83	39,272,238.38	170,129,352.26	29,794,129.44

### (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	1,808,533.92	271,280.09	1,482,012.30	222,301.85

合计	1,808,533.92	271,280.09	1,482,012.30	222,301.85
----	--------------	------------	--------------	------------

## (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		39,272,238.38		29,794,129.44
递延所得税负债		271,280.09		222,301.85

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	35,097.38	
可抵扣亏损	32,476,633.65	22,733,971.99
合计	32,511,731.03	22,733,971.99

## (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
2017		1,518,181.42	
2018	19,397,738.03	19,403,838.89	
2019	7,137,177.83	11,688,588.19	
2010	25,711,514.25	25,962,294.58	
2021	37,141,758.29	32,362,984.88	
2022	44,572,952.88		
合计	133,961,141.28	90,935,887.96	--

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	81,035,968.81	36,660,480.35
预付设备款	22,803,710.43	9,261,111.25
预付土地款	4,426,589.00	2,000,000.00

预付购房款等	147,579,881.24	75,408,239.48
合计	255,846,149.48	123,329,831.08

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	46,000,000.00	
保证借款	212,100,000.00	182,100,000.00
抵押/保证/质押组合借款		64,500,000.00
保证/质押借款	305,000,000.00	140,000,000.00
保证/抵押借款	251,880,000.00	264,500,000.00
合计	814,980,000.00	651,100,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 期末无质押借款。

(2) 期末保证借款组成情况如下：

借款单位	发放借款银行	2017年12月31日	提供担保的单位及自然人
重庆长圣医药有限公司	重庆农村商业银行垫江支行	15,000,000.00	刘群、天圣制药集团股份有限公司、刘维
重庆长圣医药有限公司	重庆农村商业银行垫江支行	30,000,000.00	刘群、天圣制药集团股份有限公司、刘维
重庆长圣医药有限公司	重庆农村商业银行垫江支行	50,000,000.00	刘群、天圣制药集团股份有限公司、刘维
重庆天圣药业有限公司	重庆农村商业银行垫江支行	43,000,000.00	天圣制药集团股份有限公司
重庆威普药业有限公司	重庆农村商业银行江北支行	4,000,000.00	重庆长圣医药有限公司、姜海霞
重庆天泰医药有限公司	重庆农村商业银行江北支行	12,000,000.00	重庆长圣医药有限公司、谭华
重庆天通医药有限公司	重庆农村商业银行江北支行	1,100,000.00	重庆长圣医药有限公司、李洪
四川天圣药业有限公司	重庆农村商业银行垫江支行	17,000,000.00	天圣制药集团股份有限公司、刘群
湖北天圣药业有限公司	重庆农村商业银行垫江支行	30,000,000.00	天圣制药集团股份有限公司、刘群
天圣制药集团重庆市合川	重庆农村商业银行江	10,000,000.00	姜海霞、天圣制药集团股份有

区药业有限公司	北支行		限公司
<b>合计</b>	--	<b>212,100,000.00</b>	--

(3) 期末抵押借款组成情况如下:

借款单位	发放借款银行	2017年12月31日	抵押人/抵押物
天圣制药集团股份 有限公司	中国农业银行股份有 限公司重庆垫江支行	16,000,000.00	抵押人: 天圣制药集团股份有限公司、重庆 天通医药有限公司; 抵押物: 房地产及土地 使用权
天圣制药集团股份 有限公司	中国银行股份有限公司 重庆垫江支行	30,000,000.00	抵押人: 重庆长龙实业(集团)有限公司; 抵押物: 土地使用权
<b>合计</b>	--	<b>46,000,000.00</b>	--

(4) 期末无抵押/保证/质押组合借款

(5) 期末保证/质押组合借款组成情况如下:

借款单位	发放借款银行	2017年12月31日	保证人/质押人/质押物
天圣制药集团股份 有限公司	中国民生银行股份有限公司 重庆分公司	25,000,000.00	保证人: 刘群; 质押人: 天圣制药集团股份 有限公司; 质押物: 商标专用权
天圣制药集团股份 有限公司	中国民生银行股份有限公司 重庆分公司	20,000,000.00	保证人: 刘群; 质押人: 天圣制药集团股份 有限公司; 质押物: 商标专用权
天圣制药集团股份 有限公司	重庆三峡银行大坪支行	50,000,000.00	保证人: 刘群; 质押人: 刘群; 质押物: 股 权
天圣制药集团股份 有限公司	重庆三峡银行大坪支行	50,000,000.00	保证人: 刘群; 质押人: 刘群; 质押物: 股 权
重庆长圣医药有限 公司	中国民生银行股份有限公司 重庆分行	40,000,000.00	保证人: 刘群等; 质押人: 重庆长圣医药有 限公司; 质押物: 应收账款
重庆长圣医药有限 公司	中国民生银行股份有限公司 重庆分行	40,000,000.00	保证人: 刘群、天圣制药集团股份有限公司 等; 质押人: 重庆长圣医药有限公司; 质押 物: 应收账款
重庆长圣医药有限 公司	中国民生银行股份有限公司 重庆分行	40,000,000.00	保证人: 天圣制药集团股份有限公司、刘群 等; 质押人: 重庆长圣医药有限公司; 质押 物: 应收账款
重庆天圣药业有限 公司	民生银行重庆九龙园区 支行	40,000,000.00	保证人: 圣制药集团股份有限公司、刘群等; 质押人: 重庆天圣药业有限公司; 质押物: 应收账款
<b>合计</b>	--	<b>305,000,000.00</b>	--

(6) 期末保证/抵押组合借款组成情况如下:

借款单位	发放借款银行	2017年12月31日	保证人/抵押人/抵押物
天圣制药集团股 份有限公司	重庆农村商业银行垫 江支行	28,270,000.00	保证人: 刘群; 抵押人: 刘群、重庆速动 商贸有限公司、重庆天通医药有限公司; 抵押物: 房地产
天圣制药集团股 份有限公司	重庆农村商业银行垫 江支行	19,110,000.00	保证人: 刘群; 抵押人: 四川天圣药业有 限公司

份有限公司	江支行		限公司；抵押物：房地产
天圣制药集团股	兴业银行股份有限公	50,000,000.00	保证人：刘群；抵押人：天圣制药集团股
份有限公司	司重庆分行		份有限公司、重庆天圣药业有限公司；抵
			押物：房地产
天圣制药集团股	上海浦东发展银行重	45,000,000.00	保证人：刘群；抵押人：太能寰宇投资管
份有限公司	庆北城天街支行		理（北京）有限公司；抵押物：房产及土
			地
天圣制药集团股	招商银行股份有限公	65,000,000.00	保证人：刘群；抵押人：天圣制药集团北
份有限公司	司重庆长寿支行		京天泰慧智医药科技有限公司；抵押物：
			土地使用权
重庆长圣医药有	招商银行股份有限公司	9,500,000.00	保证人：刘群、刘维；抵押人：重庆长圣
限公司	司重庆长寿支行		医药有限公司；抵押物：房地产
重庆国中医药有	重庆农村商业银行股	35,000,000.00	保证人：刘群、刘维；抵押人：重庆国中
限公司	份有限公司垫江支行		医药有限公司；抵押物：房地产
	<b>合计</b>	<b>251,880,000.00</b>	<b>--</b>

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 33、衍生金融负债

适用  不适用

## 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	38,265,772.80	93,394,544.97
合计	38,265,772.80	93,394,544.97

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	42,574,433.21	28,326,089.43
货款	304,012,125.14	345,894,600.32
工程款	4,758,062.58	15,316,453.07
设备款	10,802,392.74	10,829,944.42
其他	1,564,087.06	5,579,963.30
合计	363,711,100.73	405,947,050.54

#### (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
第一名	2,637,713.00	未满足结算条件
第二名	2,608,641.80	未满足结算条件
第三名	900,000.00	未满足结算条件
第四名	831,283.20	未满足结算条件
第五名	562,738.36	未满足结算条件
合计	7,540,376.36	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
药品款	32,157,833.81	16,010,838.11
医疗器械	1,911,182.35	
其他	190,031.70	160,479.70
合计	34,259,047.86	16,171,317.81

#### (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
单位一	1,529,980.00	未满足结算条件
单位二	429,920.00	未满足结算条件
单位三	173,689.70	未满足结算条件
单位四	132,077.47	未满足结算条件
单位五	115,668.00	未满足结算条件
合计	2,381,335.17	--

### (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：

## 37、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	8,097,077.15	108,174,834.11	105,311,425.43	10,960,485.83
二、离职后福利-设定提存计划	78,616.90	9,718,744.65	9,719,302.32	78,059.23
三、辞退福利	32,546.40	11,250.00	10,800.00	32,996.40
合计	8,208,240.45	117,904,828.76	115,041,527.75	11,071,541.46

### (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	6,363,332.06	92,677,469.08	89,950,971.14	9,089,830.00
2、职工福利费	3,151.32	5,584,706.99	5,572,378.31	15,480.00
3、社会保险费		5,724,822.55	5,724,822.55	0.00
其中：医疗保险费		4,637,029.39	4,637,029.39	0.00
工伤保险费		598,369.31	598,369.31	0.00
生育保险费		211,623.16	211,623.16	0.00
补充		277,800.69	277,800.69	0.00

医疗费				
4、住房公积金	84,706.00	3,339,518.38	3,333,936.38	90,288.00
5、工会经费和职工教育经费	1,645,887.77	848,317.11	729,317.05	1,764,887.83
合计	8,097,077.15	108,174,834.11	105,311,425.43	10,960,485.83

### (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	78,616.87	9,414,405.25	9,414,962.89	78,059.23
2、失业保险费	0.03	304,339.40	304,339.43	
合计	78,616.90	9,718,744.65	9,719,302.32	78,059.23

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,048,566.93	14,007,492.01
企业所得税	34,568,366.31	22,367,946.21
个人所得税	154,166.73	103,008.67
城市维护建设税	385,157.91	1,051,124.05
教育费附加	207,650.96	522,868.84
地方教育费附加	135,208.25	342,551.84
房产税	373,120.88	550,062.18
土地使用税	304,156.54	254,158.00
印花税	738,000.72	895,496.59
其他税费		11,015.25
合计	43,914,395.23	40,105,723.64

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	57,013.61	20,383.33

短期借款应付利息	1,215,681.09	941,637.20
合计	1,272,694.70	962,020.53

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：

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、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
押金保证金	139,464,436.77	31,551,024.58
股权收购款	6,079,900.00	2,000,000.00
借款	18,209,623.46	330,000.00
增资款	3,350,000.00	8,800,000.00
其他	5,046,861.82	4,842,407.00
合计	172,150,822.05	47,523,431.58

##### (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
北京华方科泰医药有限公司	2,000,000.00	未满足结算条件
南京绿华医药科技有限公司	500,000.00	未满足结算条件
胡成云	336,891.04	未满足结算条件
律锐	316,500.00	未满足结算条件
杭州长典医药科技有限公司	306,000.00	未满足结算条件
合计	3,459,391.04	--

其他说明

## 42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,500,000.00	5,000,000.00
合计	1,500,000.00	5,000,000.00

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	12,750,000.00	
保证/抵押借款	14,000,000.00	10,000,000.00
合计	26,750,000.00	10,000,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 期末抵押借款组成情况如下：

借款人	借款银行	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	借款金额
湖北仙明医疗器械有限公司	湖北仙桃农村商业银行股份有限公司高新园区支行	2017/5/19	2020/5/19	8.28	12,750,000.00

合计	--				<b>12,750,000.00</b>
----	----	--	--	--	----------------------

(2) 期末保证/抵押借款组成情况如下:

借款人	借款银行	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	借款金额
天圣制药集团股份有限公司	重庆农村商业银行股份有限公司垫江支行	2017/11/1	2027/9/27	4.9	14,000,000.00
合计	--				<b>14,000,000.00</b>

其他说明, 包括利率区间:

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位: 元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (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
----	------	------

重庆渝垫国有资产经营有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00
十堰市城市基础建设投资有限公司	9,670,000.00	11,000,000.00
合计	59,670,000.00	61,000,000.00

其他说明：

①根据公司与重庆渝垫国有资产经营有限责任公司（“渝垫国资公司”）、刘群、垫江县人民医院、垫江县财政局五方共同签订“渝垫合同（2016）150号”合同，约定：为保证口服固体制剂GMP技术改造项目的顺利实施，经县政府安排，以及中国农发重点建设基金有限公司（“农发基金公司”）的管理要求，由渝垫国资公司代本公司申报农发基金建设项目4000万元，专项用于该项目建设。基金使用期限为10年，从2016年3月2日起计算。协议约定基金还款日期为2025年2月1日和2026年2月1日。协议约定基金使用年成本率为1.2%，管理税费为基金余额的0.6%/年计取。该笔借款以本公司对垫江县人民医院不低于5000万元的应收账款作为质押。截止2017年12月31日，公司实际收到该协议款项4000万元。其余款项按照农发基金管理办法支付。

②根据本公司与渝垫国资公司、刘群、垫江县人民医院、垫江县财政局五方共同签订“渝垫合同（2016）151号”合同，约定：为保证天圣（重庆）现代医药物流总部基地项目的顺利实施，经县政府安排，以及农发基金公司的管理要求，由渝垫国资公司代本公司申报农发基金建设项目2000万元，专项用于该项目建设。基金使用期限为15年，从2016年3月2日起计算。协议约定基金还款日期为2030年2月1日和2031年2月1日，协议约定基金使用年成本率为1.2%，管理税费为基金余额的0.6%/年计取。该笔借款以本公司对垫江县人民医院不低于3000万元的应收账款作为质押。截止2017年12月31日，公司实际收到该协议款项1000万元。其余款项按照农发基金管理办法支付。

截至2017年12月31日，发行人共应支付渝垫国资公司资金利息134万元，管理费72万元，其中本年度应支付利息73万元，管理费36元。

③根据本公司的子公司湖北天圣药业有限公司（“湖北天圣”）与十堰市城市基础建设投资有限公司（“十堰城基建投公司”）签订的《委托融资合同》，约定：为保证湖北天圣大容量注射剂项目建设顺利实施，委托十堰城基建投公司代本公司向国家开发银行融资1200万元。融资使用期限为10年，从十堰城基建投公司从国家开发银行提款之日起计算。协议约定融资年利率为1.2%，并由湖北天圣一次性支付融资服务费80万元。该笔借款以湖北天圣一宗位于十堰市郧阳区茶店镇二道坡村、蔡家岭村工业用地土地使用权（郧阳国用（2016）第16050260-1号，使用面积62,840.30平方米）提供抵押担保。协议约定自2017年至2024年每年10月27日归还133万元本金，于2025年10月27日归还136万元本金。截止2017年12月31日，湖北天圣实际收到该协议款项1100万元，借款余额为967万元。

#### 48、长期应付职工薪酬

##### （1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**49、专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	193,392,033.99	16,756,580.00	20,766,535.94	189,382,078.05	政府拨款
合计	193,392,033.99	16,756,580.00	20,766,535.94	189,382,078.05	--

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
天圣中药材	31,859,312.3			707,984.72			31,151,327.6	与资产相关

加工及口服固体制剂技改	4						2	
天圣物流交易中心项目	15,829,150.72			351,758.89			15,477,391.83	与资产相关
技术改造资金	6,412,750.00			340,500.00			6,072,250.00	与资产相关
清洁生产 and 废水综合治理项目	4,637,954.15			220,681.96			4,417,272.19	与资产相关
工业废水治理项目	1,196,366.78			400,000.00			796,366.78	与资产相关
澄溪镇丹皮种植基地及加工项目	765,000.00			255,000.00			510,000.00	与资产相关
中药新药地贞颗粒高新技术产业	883,333.33			100,000.00			783,333.33	与资产相关
中药材提取（灵芝多糖）技改项目	520,000.00			120,000.00			400,000.00	与资产相关
3600 万瓶/年大容量注射剂生产线技改项目	125,000.00			50,000.00			75,000.00	与资产相关
治疗女性更年期综合症中药新药高技术产业化项目厂房建设	157,500.00			30,000.00			127,500.00	与资产相关
第一批 121 科技示范工程收到的政府补助	2,811,500.00						2,811,500.00	与收益相关
玻瓶生产线技术升级改造	822,927.54			110,956.52			711,971.02	与资产相关
节能重点、循环经济、资源节约及重点	4,037,500.00			510,000.00			3,527,500.00	与资产相关



工业污染治理项目								
年产 3600 万袋非 PVC 软袋大量注射剂 GMP 技改工程	1,175,000.00			150,000.00			1,025,000.00	与资产相关
3900T/年中药材粗加工技改项目	565,000.00			60,000.00			505,000.00	与资产相关
国有土地出让价款补贴	7,973,401.49			400,338.16			7,573,063.33	与资产相关
垫江县 2014 年扶持龙头企业带动产业发展试点项目	8,978,666.67			962,000.00			8,016,666.67	与资产相关
特色中药饮片及精致配方颗粒生产过程规范化研究及应用示范	800,000.00					640,000.00	160,000.00	与收益相关
枳壳等 4 种中药饮片标准化建设项目	2,000,000.00	4,000,000.00				2,868,000.00	3,132,000.00	与收益相关
大宗中药材枳壳跨省规范化种植及加工建设项目	11,000,000.00					6,558,200.00	4,441,800.00	与收益相关
中药大品种二次开发及产业化项目		120,000.00					120,000.00	与收益相关
中药材产业技术体系课题经费		150,000.00					150,000.00	与收益相关
年产 2.5 亿袋颗粒剂车间 GMP 技改项		3,060,000.00		25,500.00			3,034,500.00	与资产相关

目								
燃煤锅炉改造		160,000.00					160,000.00	与资产相关
人工智能技术创新重大主题专项项目		750,000.00					750,000.00	与收益相关
中药口服固体制剂数字化车间新模式应用		7,000,000.00				350,000.00	6,650,000.00	与收益相关
儿童专用新药小儿温热口服液临床前药学研究项目		400,000.00					400,000.00	与收益相关
重庆中药材种植和加工科技支撑示范工程	1,595,000.00					210,000.00	1,385,000.00	与资产相关
2011 年服务业发展项目资金	1,600,000.00			200,000.00			1,400,000.00	与收益相关
2015 年重庆市工业振兴专项资金	266,666.65			80,000.00			186,666.65	与资产相关
儿童用中药新药小儿温热口服液临床前药学研究科委补助		400,000.00					400,000.00	与收益相关
重庆三峡现代医药物流交易配送中心	4,283,166.66			166,666.66			4,116,500.00	与资产相关
三峡库区中药材物流配送中心	3,486,666.64			106,666.68			3,379,999.96	与资产相关
重庆市物流业发展专项资金项目	1,113,333.35			73,333.32			1,040,000.03	与资产相关

物流管理信息平台建设	1,083,333.34			43,333.32			1,040,000.02	与资产相关
银参通络胶囊高技术产业化项目标准厂房建设	408,333.34			16,333.32			392,000.02	与资产相关
重庆三峡现代医药物流配送中心项目	836,666.67			33,333.34			803,333.33	与资产相关
中药饮片新版 GMP 技改项目	239,166.67			70,000.00			169,166.67	与资产相关
90 亿粒药用空心胶囊生产	4,272,000.00			534,000.00			3,738,000.00	与资产相关
HPMC 植物空心胶囊的产业化政府补助	560,000.00			70,000.00			490,000.00	与资产相关
药用新型高分子植物复合材料及制品产品化项目	5,440,000.00			680,000.00			4,760,000.00	与资产相关
利园食品技术服务（研发）中心项目建设	462,500.00			50,000.00			412,500.00	与资产相关
经济作物技术推广站—16 年特效农业产业链—中药饮片产业链建设	570,000.00			60,000.00			510,000.00	与资产相关
头孢类注射剂生产线项目	2,216,334.64			203,376.00			2,012,958.64	与资产相关
技术改造项目补助（湖南天圣拆迁工	120,187.69			10,035.00			110,152.69	与资产相关

程)								
澧县财政局 拨战略型新 兴产业专项 引导资金	387,112.12			33,450.00			353,662.12	与资产相关
澧县财政局 拨公租房补 贴款	912,426.66			32,586.65			879,840.01	与资产相关
项目基础设 施建设补助 (土地款返 还)	524,084.20			47,462.60			476,621.60	与资产相关
收招商引资 政府优惠款	10,367,700.0 0	716,580.00					11,084,280.0 0	与资产相关
迁安市燃煤 锅炉补助	480,000.00						480,000.00	与资产相关
建设项目专 项资金(水针 剂、大输液生 产、医药物流 交易中心等)	43,961,992.3 4			2,429,038.80			41,532,953.5 4	与资产相关
全剂型中药 扩能改造项 目	975,000.00			150,000.00			825,000.00	与资产相关
年产 2.1 亿支 小容量注射 剂 GMP 技术 改造项目	4,500,000.00			250,000.00			4,250,000.00	与资产相关
市控重点企 业污染源自 动监控运维 补助	180,000.00			6,000.00			174,000.00	与资产相关
合计	193,392,033. 99	16,756,580.0 0		10,140,335.9 4		10,626,200.0 0	189,382,078. 05	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	159,000,000.00	53,000,000.00				53,000,000.00	212,000,000.00

其他说明：

股本中有1.59亿股为有限售条件股份。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	516,150,514.90	1,025,790,700.00		1,541,941,214.90
合计	516,150,514.90	1,025,790,700.00		1,541,941,214.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2017年5月，本公司发行5300万股股票，股票每股发行价格为22.37元，每股面值1元，股票发行总额减去股票面值及发行过程中的发行费用后的余额为本期资本公积中资本溢价增加金额，本期发行总额1,185,610,000.00，发行费用106,819,300.00元，本期股本溢价为1,025,790,700.00元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,259,710.45	326,521.62		48,978.24	277,543.38		1,537,253.83
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,259,710.45	326,521.62		48,978.24	277,543.38		1,537,253.83
其他综合收益合计	1,259,710.45	326,521.62		48,978.24	277,543.38		1,537,253.83

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：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	623,834.39	53,537.04	3,746.89	673,624.54
合计	623,834.39	53,537.04	3,746.89	673,624.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据2012年2月14日财政部、安全生产监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用的管理办法》（财企[2012]16号）的通知，公司以本年度外用消毒剂实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照标准逐月提取。1、营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；2、营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；3、营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；4、营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	82,668,251.09	16,593,325.63		99,261,576.72
合计	82,668,251.09	16,593,325.63		99,261,576.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,045,700,559.65	834,299,581.08

调整后期初未分配利润	1,045,700,559.65	834,299,581.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	248,575,376.84	224,496,958.17
减：提取法定盈余公积	16,593,325.63	13,095,979.60
期末未分配利润	1,277,682,610.86	1,045,700,559.65

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。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,235,337,385.68	1,576,942,222.83	2,085,051,132.49	1,472,915,337.00
其他业务	26,076,991.28	1,580,316.07	1,880,424.73	1,765,671.93
合计	2,261,414,376.96	1,578,522,538.90	2,086,931,557.22	1,474,681,008.93

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,169,188.94	6,450,411.89
教育费附加	3,900,194.21	3,271,465.85
房产税	3,784,189.07	
土地使用税	1,991,376.50	
车船使用税	69,565.92	
印花税	2,347,981.85	
营业税		50,396.75
其他	3,210.31	21,071.90
地方教育费附加	2,563,600.30	2,145,716.81
合计	21,829,307.10	11,939,063.20

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	68,095,662.59	62,723,100.22
运杂费	21,846,477.48	17,904,156.56
差旅费	28,010,424.39	26,139,374.56
职工薪酬	39,167,928.91	35,066,665.92
租赁费	3,146,625.18	1,495,536.87
折旧费	7,941,464.85	8,506,032.26
会务费	853,145.67	1,324,834.62
办公费	3,263,721.55	4,260,005.36
其他	18,880,910.56	22,324,420.71
合计	191,206,361.18	179,744,127.08

其他说明：

无

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,838,604.14	23,112,702.30
折旧费	34,387,058.98	24,932,154.47
无形资产摊销	14,350,910.84	10,550,983.37
研发支出	33,857,937.24	35,118,413.89
办公费	2,619,764.36	2,191,845.01
业务招待费	1,702,112.03	1,087,099.01
中介服务费	5,877,139.77	2,573,754.60
劳保费	225,683.27	1,164,436.74
车辆使用费	1,526,294.60	886,739.37
差旅费	1,742,860.03	1,593,567.15
税金		7,622,489.71
修理费	4,331,878.59	2,641,622.53
会务费	2,503,840.64	423,085.58
水电费	1,058,086.19	1,938,493.78
租赁费	1,516,734.03	1,472,613.26



检测费	657,882.33	488,378.99
财产保险费	204,473.85	405,003.16
环境保护费	1,129,124.98	1,007,490.10
运杂费	613,445.05	758,932.89
其他	10,502,481.84	9,501,913.10
合计	144,646,312.76	129,471,719.01

其他说明：

无

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,774,438.11	35,524,417.80
减：利息收入	2,161,639.24	1,298,273.51
汇兑损失	125,364.89	
减：汇兑收益		118,455.88
金融机构手续费等	777,928.61	1,714,594.54
合计	27,516,092.37	35,822,282.95

其他说明：

## 66、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	24,519,168.85	2,770,618.92
二、存货跌价损失	11,898,143.40	13,961,240.81
合计	36,417,312.25	16,731,859.73

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**68、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	120,000.00	120,000.00
购买理财产品投资收益	3,212,397.26	
合计	3,332,397.26	120,000.00

其他说明：

**69、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
出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失小计		
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	76,158.74	-939,370.13
其中：固定资产处置	76,158.74	-939,370.13
在建工程处置		
生产性生物资产处置		
无形资产处置		
非流动资产债务重组利得或损失小计		
非货币性资产交换利得或损失小计		
合计	76,158.74	-939,370.13

**70、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
政府补贴收入	29,383,487.45	
增值税即征即退收入	14,993,921.12	
其他	586,062.56	
合计	44,963,471.13	

## 71、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		40,603,403.81	
其中:政府补贴收入		23,202,014.72	
税收返还收入		17,401,389.09	
与企业日常活动无关的政府 补助			
其他	554,020.45	727,828.43	554,020.45
合计	554,020.45	41,331,232.24	554,020.45

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
建设项目专 项补贴(天圣 中药材加工 及口服固体 制剂技改)	垫江县财政 局		因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		707,984.72	与资产相关
建设项目专 项补贴(天圣 物流交易中 心)	垫江县财政 局		因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		351,758.90	与资产相关
技术改造资 金	重庆市发展 和改革委员 会-重庆市经 济和信心花 委员会		因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		340,500.00	与资产相关
中央预算内 投资(清洁生 产和废水综 合治理项目)	国家发展和 改革委员会		因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否		220,681.95	与资产相关
中央环境保 护专项资金 (工业废水	国家环境保 护总局		因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产	否	否		400,000.00	与资产相关

治理项目)			业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
预算内统筹 建设资金(澄 溪镇丹皮种 植基地及加 工项目)	重庆市发展 和改革委员 会		因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否		255,000.00	与资产相关
市统筹资金 (中药新药 地贞颗粒高 新技术产业)	重庆市万州 区发展和改 革委员会		因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		100,000.00	与资产相关
中央预算内 投资(中药材 提取(灵芝多 糖)技改项 目)	国家发展和 改革委员会		因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否		120,000.00	与资产相关
2009 年提振 经济特别专 项资金(3600 万瓶/年大容 量注射剂生 产线技改项 目)	重庆市财政 局/重庆市经 济委员会		因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		50,000.00	与资产相关
三峡库区承 接产业转移 专项资金(治 疗女性更年 期综合症中 药新药高技 术产业化项 目厂房建设)	重庆市经济 委员会、重 庆市移民局、重 庆市财政局		因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		30,000.00	与资产相关
玻瓶生产线 技术升级改 造	重庆市财政 局/重庆市经 济委员会		因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		110,956.52	与资产相关
年产 3600 万	重庆财政局		因研究开发、	否	否		150,000.00	与资产相关

袋非 PVC 软袋大量注射剂 GMP 技改工程			技术更新及改造等获得的补助					
节能重点、循环经济、资源节约及重点工业污染治理项目	垫江财政局、垫江县发展和改革委员会		因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		510,000.00	与资产相关
垫江县 2014 年扶持龙头企业带动产业发展试点项目(带动三峡库区特色中药材产业发展项目)	重庆市农业综合开发办公室		因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		641,333.33	与资产相关
天圣制药集团大容量注射液、医药物流基地建设	合川区人民政府		因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		33,361.51	与资产相关
3900 吨/年中药材初加工技改项目	重庆市财政局		因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		35,000.00	与资产相关
增值税退税	国家金库垫江县支库			否	否		13,214,716.66	与收益相关
科技奖补资金	重庆市财政局		因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		360,000.00	与收益相关
三品一标认证奖励	垫江县财政局		因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		150,000.00	与收益相关
稳岗补贴	重庆市人社局/财政局			否	否		151,041.00	与收益相关
收贴息资金	垫江县财政局		因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否		200,000.00	与收益相关

			获得的补助					
专利补贴	重庆市知识产权局		因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		3,410.00	与收益相关
高新技术企业财政奖励资金	垫江县财政局		因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		3,000,000.00	与收益相关
专利资助费	垫科委		因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		28,500.00	与收益相关
收贴息资金	垫江县财政局		因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		370,000.00	与收益相关
产业化补助	重庆市财政局		因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
2014 年扶持商贸企业做大做强奖励	重庆市南岸区商务局		因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		60,000.00	与收益相关
稳岗补贴	重庆市人社局/财政局			否	否		65,146.00	与收益相关
岗位补贴-南岸就业再就业	重庆市南岸区就业再就业工作领导小组			否	否		74,000.00	与收益相关
推进优势传统产业发展	重庆市南岸区支付中心		因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		86,000.00	与收益相关
统计专项工作奖励经费	重庆市南岸区支付中心		因承担国家为保障某种	否	否		10,000.00	与收益相关

			公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
稳岗补贴	重庆市南岸区财政局			否	否		5,185.00	与收益相关
重庆中药材种植和加工科技支撑示范工程	重庆市科技委员会		因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		300,000.00	与资产相关
商务发展资金	重庆市万州区商务局		因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		65,000.00	与收益相关
关于调整企业“三类人员”生活医疗困难补助标准的通知	重庆市万州区财政局/民政局		因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		38,764.00	与收益相关
中央预算内投资(2011年服务业发展项目资金)	重庆市发展和改革委员会		因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		200,000.00	与资产相关
关于药研所研发能力提升细目 2015 年重庆市工业振兴专项资金	重庆市经济信息委员会		因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		80,000.00	与资产相关
研发机构法人化改革试	重庆市渝北区科学技术		因研究开发、技术更新及	否	否		805,600.00	与收益相关

点单位设备购置补贴	委员会		改造等获得的补助					
2016年第一批研发机构法人化改革奖励及补贴	重庆市渝北区科学技术委员会		因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		122,200.00	与收益相关
商贸流通产业扶持政策	重庆市长寿区人民政府		因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		319,202.00	与收益相关
三峡库区产业发展基金（重庆三峡现代医药物流交易配送中心）	重庆市万州区财政局		因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		166,666.66	与资产相关
中央预算内投资计划（三峡库区中药材物流配送中心）	重庆市万州区发展和改革委员会		因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		106,666.68	与资产相关
重庆市物流业发展专项资金项目	重庆市万州区发展和改革委员会、重庆市万州区财政局		因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		73,333.33	与资产相关
项目建设资金（物流管理信息平台建设）	重庆市万州区对口支援和经济协作办公室		因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		43,333.33	与资产相关
三峡库区承接产业转移专项资金（银参通络胶囊高技术产业化项目标准厂房建设）	重庆市经济和信息化委员会、重庆市财政局、重庆市移民局		因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		16,333.33	与资产相关
重庆三峡现	重庆市经信		因研究开发、	否	否		33,333.34	与资产相关



代医药物流配送中心项目	委、发改委、 财政局		技术更新及改造等获得的补助					
中药饮片新版 GMP 技改项目	万州区经济和信息化委员会、万州区 财政局		因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		70,000.00	与资产相关
特色中药饮片炮制关键技术研究及产业化	重庆市科学技术委员会		因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
增值税退税	万州区国家税务局			否	否		1,677,085.25	与收益相关
税费返还	万州区国家税务局			否	否		1,595,000.00	与收益相关
贷款贴息	万州经济技术开发区 经济发展局		因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
新培育规模工业企业奖励	万州区财政局		因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
民企创新资金	重庆市万州区工商业联合会		因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
HPMC 植物空心胶囊的产业化政府补助	邻水财政局		因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		70,000.00	与资产相关
药用新型高分子植物复合材料及制品产品化项目	四川财政厅		因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		952,000.00	与资产相关
90 亿粒药用空心胶囊生产	四川省发展和改革委员会/四川省经		因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否		748,000.00	与资产相关

	济和信息化委员会		的补助					
增值税退税	国家金库邻水县支库			否	否		2,463,650.43	与收益相关
2015 广安市创新驱动发展专项资金	邻水县财政局		因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
市级专利资助资金	邻水县教体局			否	否		5,000.00	与收益相关
四川省科技型中小企业技术创新资金	邻水县财政局		因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
广安市失业保险稳定岗位补贴申请	广安市就业服务管理局			否	否		42,800.00	与收益相关
广安市职业培训	邻水县人力资源和社会保障局			否	否		9,600.00	与收益相关
关于 2016 年一季度工业经济“开门红”奖励补贴资金的报告	邻水经信局、邻水财政局		因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		139,000.00	与收益相关
财政局代经开局付纳税大户奖励	邻水县财政局		因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
经开区工作补助	邻水县财政局			否	否		2,000.00	
广安市职业培训	邻水县人力资源和社会保障局			否	否		41,910.00	与收益相关
创新基金	邻水县财政局		因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
增值税退税	国家金库壁山区支库			否	否		45,936.75	与收益相关

利园食品技术服务（研发）中心项目建设	重庆市渝北区财政局		因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		37,500.00	与资产相关
中药饮片产业链建设	重庆市渝北区国库集中支付中心		因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		30,000.00	与资产相关
项目建设专项补贴款（青霉素类、头孢类注射剂生产线项目）	澧县财政局		因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		203,220.17	与资产相关
技术改造项目补助（湖南天圣拆迁工程）	湖南省财政厅、湖南省经济和信息化委员会		因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		10,027.31	与资产相关
澧县财政局拨战略型新兴产业专项引导资金	澧县财政局		因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		33,424.37	与资产相关
湖南天圣公租房工程补贴款	澧县人民政府办公室			否	否		32,586.67	与资产相关
项目基础设施建设补助资金	澧县财政局			否	否		185,915.80	与资产相关
2015 年失业保险稳岗补贴	澧县财政局			否	否		15,300.00	与收益相关
专利技术补贴	澧县科技局			否	否		3,000.00	与收益相关
财政补贴款	澧县财政局			否	否		50,000.00	与收益相关

建设项目专项资金(水针剂、大输液生产、医药物流交易中心等)	郧县财政局		因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		150,000.00	与资产相关
专项投资计划(全剂型中药扩能改造项目)	湖北省发展和改革委员会		因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		2,429,038.80	与资产相关
年产 2.1 亿支小容量注射剂 GMP 技术改造项目	湖北省经济和信息化委员会		因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		250,000.00	与资产相关
市控重点企业污染源自动监控运维补助	十堰市财政局			否	否		56,000.00	与资产相关
稳岗补助	十堰市财政局			否	否		80,400.00	与收益相关
收到财政专户农业产业化龙头企业奖励(15 年)	郧县财政局		因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		20,000.00	与收益相关
重庆市璧山区财政升限经费	璧山区财政局			否	否		30,000.00	与收益相关
重庆市正阳工业园区管理委员会财政奖补	重庆市正阳工业园区管理委员会		因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,670,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		40,603,403.81	--

其他说明:

## 72、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	3,392,941.81	2,005,287.63	3,392,941.81
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失	1,130,821.11		1,130,821.11
其他	428,100.72	122,092.60	428,100.72
合计	4,951,863.64	2,127,380.23	4,951,863.64

其他说明：

### 73、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	58,654,350.51	47,896,658.44
递延所得税费用	-9,214,707.44	-5,015,052.60
合计	49,439,643.07	42,881,605.84

#### (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	305,250,636.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,786,086.03
子公司适用不同税率的影响	-4,332,299.03
调整以前期间所得税的影响	-6,250.40
非应税收入的影响	-5,520,753.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	926,536.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,892,679.82
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	16,009,345.13
残疾人工资加计扣除	-1,713,677.48
企业所得税税率调整的影响	200,136.47
收回的免税的投资收益	-18,000.00
其他	1,199.52

所得税费用	49,439,643.07
-------	---------------

其他说明

## 74、其他综合收益

详见附注 57。

## 75、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
利息收入	2,161,639.24	1,298,273.51
其他应收和其他应付	221,656,788.34	104,354,534.15
政府补助	24,899,214.07	29,839,862.04
其他营业外收入	554,020.45	727,828.43
合计	249,271,662.10	136,220,498.13

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
销售费用	140,095,018.02	131,706,544.76
管理费用	45,163,372.64	56,226,770.14
银行手续费支出	777,928.61	221,386.99
营业外支出	2,856,777.19	2,127,380.23
其他应收和其他应付	133,712,325.59	140,599,969.68
合计	322,605,422.05	330,882,051.80

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
与资产相关的政府补助	11,686,580.00	31,667,000.00
购买子公司及其他营业单位收到的现金净额	840,927.80	

其他	131,800.00	
合计	12,659,307.80	31,667,000.00

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
股权投资及工程保证金	4,200,000.00	
合计	4,200,000.00	

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
向非金融性企业拆入资金		
保证金存款年初与期末差额	37,126,578.41	
财政贴息	4,310,000.00	
其他		7,000,000.00
合计	41,436,578.41	7,000,000.00

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
保证金存款年初与期末差额		36,692,289.85
偿还非金融性企业拆入资金	3,180,998.49	
其他	5,810,000.00	1,740,000.00
合计	8,990,998.49	38,432,289.85

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 76、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	255,810,993.27	234,044,372.36
加: 资产减值准备	36,417,312.25	16,731,859.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,361,451.12	61,698,057.17
无形资产摊销	14,350,910.87	12,351,698.55
长期待摊费用摊销	11,696,110.58	9,627,764.97
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)	-76,158.74	939,370.13
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	1,130,821.11	
财务费用(收益以“—”号填列)	28,774,438.11	36,899,169.47
投资损失(收益以“—”号填列)	-3,332,397.26	-120,000.00
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-9,214,707.44	-5,015,052.60
存货的减少(增加以“—”号填列)	-95,125,491.63	53,486,322.02
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-269,525,039.99	1,349,586.54
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-107,016,840.86	84,684,092.03
经营活动产生的现金流量净额	-55,748,598.61	506,677,240.37
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	567,914,698.85	344,982,433.48
减: 现金的期初余额	344,982,433.48	163,709,976.59
现金及现金等价物净增加额	222,932,265.37	181,272,456.89

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	5,325,000.00
其中:	--
湖北仙明医疗器械有限公司	5,100,000.00
重庆骏曜药用包装制品有限公司	225,000.00
重庆通和药业有限公司	



减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,863,974.41
其中：	--
湖北仙明医疗器械有限公司	872,294.94
重庆骏曜药用包装制品有限公司	150,751.67
重庆通和药业有限公司	840,927.80
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	3,461,025.59

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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	0.00

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	567,914,698.85	344,982,433.48
其中：库存现金	818,893.38	459,062.42
可随时用于支付的银行存款	567,056,854.59	344,523,371.06
可随时用于支付的其他货币资金	38,950.88	
三、期末现金及现金等价物余额	567,914,698.85	344,982,433.48

其他说明：

## 77、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

**78、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	38,355,023.66	银行承兑汇票保证金
应收票据	360,000.00	票据质押
固定资产	191,353,859.76	借款抵押
无形资产	147,042,561.55	借款抵押
应收账款	160,000,000.00	借款质押
合计	537,111,444.97	--

其他说明：

应收账款披露口径为只有应收账款质押担保的借款金额。

**79、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	236,125.28	6.5342	1,542,889.81
港币	94,954.83	0.83591	79,373.69

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

**80、套期**

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 81、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
湖北仙明医疗器械有限公司	2017年09月30日	5,100,000.00	51.00%	收购股权	2017年09月30日	获得控制权日期	22,732,539.67	-1,012,087.98
重庆骏曜药用包装制品有限公司	2017年09月30日	225,000.00	100.00%	收购股权	2017年09月30日	获得控制权日期	1,223,193.32	-614,899.42
重庆通和药业有限公司	2017年12月31日	4,079,900.00	100.00%	收购股权	2017年12月31日	获得控制权日期		

其他说明：

1、2017年8月，本公司与李启清、李文辉、李文锋签订协议，拟收购其分别持有的湖北仙明医疗器械有限公司21%、15%、15%的股权，2017年9月11日完成工商变更，收购完成后，本公司持有湖北仙明医疗器械有限公司51%的股权，于2017年9月30日纳入合并范围。

2、2017年9月，本公司与陈谊、冯谊签订协议，拟收购二人分别持有的重庆骏曜药用包装制品有限公司50%、50%的股权，2017年9月22日完成工商变更，收购完成后，本公司持有重庆骏曜药用包装制品有限公司100%的股权，于2017年9月30日纳入合并范围。

3、2017年10月，本公司与周紫薇签订协议，拟收购其持有重庆通和药业有限公司100%的股权，2017年12月15日完成工商变更，收购完成后，本公司持有重庆骏曜药用包装制品有限公司100%的股权，于2017年12月31日纳入合并范围。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	湖北仙明医疗器械有限公司	重庆骏曜药用包装制品有限公司	重庆通和药业有限公司
--现金	5,100,000.00	225,000.00	4,079,900.00
合并成本合计	5,100,000.00	225,000.00	4,079,900.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-403,548.32	-3,748,825.42	1,891,637.23

商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	5,503,548.32	3,973,825.42	2,188,262.77
-----------------------------	--------------	--------------	--------------

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本根据收购时点的评估报告确定。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	湖北仙明医疗器械有限公司		重庆骏曜药用包装制品有限公司		重庆通和药业有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	2,372,294.94	2,372,294.94	150,751.67	150,751.67	840,927.80	840,927.80
应收款项	5,326,872.77	5,326,872.77	1,450,206.42	1,450,206.42	800,704.25	800,704.25
存货	17,268,201.98	17,268,201.98	1,243,293.69	1,243,293.69	1,625,780.44	1,597,446.33
固定资产	17,673,861.37	17,673,861.37	1,663,138.91	1,663,138.91	5,603,442.41	854,829.18
无形资产	1,025,650.00	1,025,650.00	5,558.33		8,054,583.34	1,613,938.26
预付账款	275,189.00	275,189.00	280,000.00	280,000.00	33,524.62	33,524.62
其他应收款	437,275.00	437,275.00	2,835,925.52	2,835,925.52	12,903.28	12,903.28
其他资产	356,646.68	356,646.68	464,308.14	464,308.14	2,446.68	2,446.68
资产合计	44,735,991.74	44,735,991.74	8,093,182.68	8,087,624.35	16,974,312.82	5,756,720.40
借款	15,000,000.00	15,000,000.00	500,000.00	500,000.00		
应付款项	14,283,442.72	14,283,442.72	2,086,461.09	2,086,461.09	96,391.75	96,391.75
应付票据	1,500,000.00	1,500,000.00				
预收账款					123,696.00	123,696.00
应付职工薪酬	614,581.81	614,581.81	160,469.90	160,469.90	95,935.08	95,935.08
应交税费	403,486.37	403,486.37	19,793.86	19,793.86	422,937.36	422,937.36
其他应付款	12,720,082.88	12,720,082.88	8,075,283.25	8,075,283.25	14,343,715.40	14,343,715.40
其他负债	1,005,669.17	1,005,669.17				
负债合计	45,527,262.95	45,527,262.95	10,842,008.10	10,842,008.10	15,082,675.59	15,082,675.59
净资产	-791,271.21	-791,271.21	-2,748,825.42	-2,754,383.75	1,891,637.23	-9,325,955.19
减：少数股东权益	-387,722.89	-387,722.89				
取得的净资产	-403,548.32	-403,548.32	-2,748,825.42	-2,754,383.75	1,891,637.23	-9,325,955.19

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

#### (6) 其他说明

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

本期未发生同一控制下企业合并。

#### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

本期不存在反向购买的情形。

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

1、2017年1月5日，本公司投资新设子公司重庆天圣医药物流有限公司，公司成立后纳入合并范围。

2、2017年1月24日，本公司投资新设子公司重庆大美药业有限公司，公司成立后纳入合并范围。

3、2017年6月7日，本公司投资新设子公司重庆长天药业有限公司，公司成立后纳入合并范围。

4、2017年7月19日，本公司的子公司重庆长圣医药有限公司新设子公司重庆广阳医药有限公司，公司成立后纳入合并范围。

5、2017年9月5日，本公司的子公司重庆长圣医药有限公司新设子公司重庆天济药业有限公司，公司成立后纳入合并范围。

6、2017年9月27日，本公司投资新设子公司泸州天圣药业有限公司，公司成立后纳入合并范围。

7、2017年11月15日，本公司与李启清、李文辉、李文锋共同投资设立重庆天圣仙明医疗器械有限公司，注册资本7,000.00万元，本公司持股比例51%，公司设立后纳入合并范围。

8、2017年11月15日，本公司与姚全芳、夏丫丫、刘文生、李传旺、王必海六方共同投资设立重庆乐邦新型建材有限公司，注册资本536万元，本公司持股比例51%，公司设立后纳入合并范围。

### 6、其他

## 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	

重庆长圣医药有限公司	重庆市南岸区	重庆市南岸区	药品销售	100.00%		设立
重庆急急送物流有限公司	重庆市经开区	重庆市经开区	货运及仓储		100.00%	同一控制下企业合并
重庆多健药业有限公司	重庆市巫溪县	重庆市巫溪县	药品销售及中药材初加工		100.00%	设立
重庆天圣药业有限公司	重庆市万州区	重庆市万州区	药品批发及零售	50.00%		同一控制下企业合并
重庆长圣药业集团有限公司	重庆市石柱县	重庆市石柱县	中药材加工与销售、药品销售	99.90%	0.10%	设立
天圣制药集团重庆药物研究有限公司	重庆市渝北区	重庆市渝北区	药物研究及技术咨询	100.00%		设立
重庆港龙中药材开发有限公司	重庆市潼南区	重庆市潼南区	中药材种植		100.00%	同一控制下企业合并
重庆威普药业有限公司	重庆市长寿区	重庆市长寿区	药品批发		85.00%	同一控制下企业合并
重庆国中医药有限公司	重庆市万州区	重庆市万州区	药品销售、中药材初加工		100.00%	同一控制下企业合并
重庆天泰医药有限公司	重庆市黔江区	重庆市黔江区	药品批发		100.00%	非同一控制下企业合并
重庆天通医药有限公司	重庆市南川区	重庆市南川区	药品批发		100.00%	非同一控制下企业合并
四川天圣药业有限公司	四川省邻水县	四川省邻水县	包装物、胶囊生产与销售	100.00%		非同一控制下企业合并
重庆天欣药业有限公司	重庆市璧山区	重庆市璧山区	胶囊生产销售		100.00%	非同一控制下企业合并
天圣制药集团重庆有限公司	重庆市渝北区	重庆市渝北区	生产中药饮片、药品批发	100.00%		同一控制下企业合并
湖南天圣药业有限公司	湖南省澧县	湖南省澧县	粉针剂的生产与销售	100.00%		设立
天圣制药集团河北有限公司	河北省迁安市	河北省迁安市	大容量注射液（聚丙烯塑料瓶）生产	100.00%		设立
天圣制药集团北京天泰慧智医药科技有限公司	北京市通州区	北京市通州区	医学技术推广	100.00%		设立
湖北天圣清大中药材有限公司	湖北省十堰市	湖北省十堰市	中药材种植、初加工	100.00%		设立

湖北天圣药业有限公司	湖北省郧阳区	湖北省郧阳区	药品生产及药品销售	100.00%		设立
天圣制药集团山西有限公司	山西省稷山县	山西省稷山县	药品生产	100.00%		非同一控制下企业合并
重庆华友制药有限公司	重庆市北碚区	重庆市北碚区	药品生产		100.00%	非同一控制下企业合并
天圣制药集团重庆市璧山区药业有限公司	重庆市璧山区	重庆市璧山区	中药材种植、销售	100.00%		设立
重庆玖壹健康管理有限公司	重庆市南岸区	重庆市南岸区	健康管理咨询	100.00%		设立
重庆市璧山区天圣药品销售有限公司	重庆市璧山区	重庆市璧山区	药品销售		100.00%	设立
重庆柒玖壹大药房连锁有限公司	重庆市南岸区	重庆市南岸区	药品销售		100.00%	设立
四川天圣药品销售有限公司	四川省邻水县	四川省邻水县	药品销售		100.00%	设立
天圣制药集团重庆市合川区药业有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	药品批发	100.00%		设立
重庆大广药业有限公司	重庆市酉阳县	重庆市酉阳县	中药材种植、收购、初加工、销售		100.00%	设立
天圣制药集团中药有限公司	重庆市垫江县	重庆市垫江县	中草药收购、初加工、销售	100.00%		设立
重庆柒玖壹健康管理股份有限公司	重庆市忠县	重庆市忠县	健康管理咨询与互联网平台药品销售		99.55%	非同一控制下企业合并
柒玖壹健康管理（香港）有限公司	中国香港	中国香港	医生学术交流、医疗技术讨论		100.00%	设立
北京柒玖壹健康管理有限公司	北京市丰台区	北京市丰台区	健康管理；健康咨询		100.00%	设立
山西天圣药业有限公司	山西省稷山县	山西省稷山县	药品批发		100.00%	设立
四川天圣医学研究有限公司	四川省成都市	四川省成都市	医学研究与技术服务	100.00%		设立
重庆天圣医药物	重庆市北碚区	重庆市北碚区	货物运输及仓储	100.00%		设立



流有限公司			服务			
重庆大美药业有 限公司	重庆市忠县	重庆市忠县	药品批发及中 药材初加工	100.00%		设立
重庆长天药业有 限公司	重庆市长寿区	重庆市长寿区	化学原料药及其 制剂的研发、生 产、销售	100.00%		设立
湖北仙明医疗器 械有限公司	湖北省仙桃工业 园	湖北省仙桃工业 园	医疗器械生产销 售	51.00%		非同一控制下企 业合并
重庆骏曜药用包 装制品有限公司	重庆市铜梁工业 园区	重庆市铜梁工业 园区	加工销售：药用 包装制品（含吸 塑、注塑类产品）	100.00%		非同一控制下企 业合并
重庆广阳医药有 限公司	重庆市开州区	重庆市开州区	批发药品		100.00%	设立
重庆天济药业有 限公司	重庆市奉节县	重庆市奉节县	药品销售		100.00%	设立
泸州天圣药业有 限公司	泸州高新区医药 产业园	泸州高新区医药 产业园	生产、销售药品、 中药材种植	100.00%		设立
重庆天圣仙明医 疗器械有限公司	重庆市潼南区	重庆市潼南区	医疗器械生产销 售	51.00%		设立
重庆乐邦新型建 材有限公司	重庆市垫江县	重庆市垫江县	生产、销售：新 型建筑材料、保 温材料	51.00%		设立
重庆通和药业有 限公司	重庆市丰都县	重庆市丰都县	生产、销售片剂， 自产产品进出口 业务	100.00%		非同一控制下企 业合并

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：

## （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
重庆天圣药业有限公司	50.00%	7,369,717.87	4,200,000.00	50,206,823.60
重庆威普药业有限公司	15.00%	381,008.73		6,430,134.25
合计		7,750,726.60	4,200,000.00	56,636,957.85

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆天圣药业有限公司	189,741,249.93	13,177,028.48	202,918,278.41	102,504,631.18		102,504,631.18	180,541,562.77	12,089,902.50	192,631,465.27	98,557,253.78		98,557,253.78
重庆威普药业有限公司	49,440,981.98	637,154.07	50,078,136.05	7,210,574.48		7,210,574.48	56,563,783.98	893,008.80	57,456,792.78	17,129,289.42		17,129,289.42

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
重庆天圣药业有限公司	695,381,871.99	14,739,435.74	14,739,435.74	4,274,598.06	546,275,049.66	17,945,788.98	17,945,788.98	-22,955,169.45
重庆威普药业有限公司	77,852,234.38	2,540,058.21	2,540,058.21	4,868,879.51	74,800,680.85	3,987,180.26	3,987,180.26	7,163,633.12

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

报告期内未发生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。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

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

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。

**(一) 信用风险**

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

**1. 银行存款**

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

**2. 应收款项**

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

## （二）市场风险

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

### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

于2017年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则公司的利息支出将减少或增加843.23万元。董事会认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

### 2、外汇风险：

不适用。

## （三）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。本公司资金管理部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	本期末			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	814,980,000.00	-	-	814,980,000.00
应付票据	38,265,772.80	-	-	38,265,772.80
应付账款	363,711,100.73	-	-	363,711,100.73
预收款项	34,259,047.86	-	-	34,259,047.86
应付利息	2,619,703.75	-	-	2,619,703.75
其他应付款	170,803,813.00	-	-	170,803,813.00
一年内到期的非流动负债	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00
长期借款	-	26,750,000.00	-	26,750,000.00
长期应付款	-	59,670,000.00	-	59,670,000.00
合计	1,426,139,438.14	86,420,000.00	-	1,512,559,438.14

（续表）

项目	上期末			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	651,100,000.00	-	-	651,100,000.00
应付票据	93,394,544.97	-	-	93,394,544.97
应付账款	405,947,050.54	-	-	405,947,050.54

预收款项	16,171,317.81	-	-	16,171,317.81
应付利息	962,020.53	-	-	962,020.53
其他应付款	47,523,431.58	-	-	47,523,431.58
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
长期借款	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
长期应付款	-	-	61,000,000.00	61,000,000.00
合计	1,220,098,365.43	10,000,000.00	61,000,000.00	1,291,098,365.43

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	2,768,533.92			2,768,533.92
（2）权益工具投资	2,768,533.92			2,768,533.92
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有重庆农村商业银行股份有限公司的少数股权，重庆农村商业银行股份有限公司系在香港联交所上市的企业，证券代码为03618。公司持有该股票600,000.00股，原始持股成本为960,000.00。该股票2017年12月31日的港币收盘价为5.52港元/股，按照港币对人民币的当日汇率中间价折算为人民币为4.6142232元/股，公允价值为2,768,533.92元；该股票2016年12月31日的港币收盘价为4.55港元/股，按照港币对人民币的当日汇率中间价折算为人民币为4.0700205元/股，公允价值为2,442,012.30元。

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
刘群				32.38%	32.38%

本企业的母公司情况的说明

刘群先生持本公司的股权比例为32.38%。本公司的其他股东所持股权较为分散，刘群先生对本公司具有实际控制权，为本公司控股股东、实际控制人。

本企业最终控制方是刘群。

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九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

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

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
重庆柠柠柒饮料有限公司（原名：重庆加多宝饮料有限公司）	酒及饮料	406,140.00		否	305,880.00
重庆国中酒业有限公司	酒及饮料	77,196.00		否	1,025,542.00
重庆妙可食品有限公司	酒及饮料	1,076,200.00		否	263,515.00
重庆渝垫国有资产经营有限责任公司	基金贷款管理费	360,000.00		否	360,000.00

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
重庆柠柠柒饮料有限公司（原名：重庆加多宝饮料有限公司）	销售商品	18,800.00	12,503.55
重庆三峡中心医院	销售药品	408,005,979.08	437,770,568.10
重庆市涪陵中心医院	销售药品	158,669,317.96	148,134,610.79
重庆市长寿区人民医院	销售药品	45,225,046.67	47,367,687.23

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	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
	重庆加多宝饮料有限公司（更名为：重庆柠柒饮料有限公司）	420,885.93	420,885.93

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
重庆速动商贸有限公司	房屋	555,415.20	555,415.20
重庆速动商贸有限公司	房屋	1,800.00	1,800.00
重庆速动商贸有限公司	房屋	13,800.00	10,800.00
重庆速动商贸有限公司	房屋	18,000.00	18,000.00
重庆新生活文化传媒有限公司	办公楼		86,670.00
重庆长龙实业（集团）有限公司	房屋	11,275.92	45,103.68
刘群等	房屋、仓库	120,000.00	120,000.00
重庆兴隆科技开发有限公司	房屋	48,060.00	48,060.00
重庆三峡中心医院	房屋	6,183,024.57	463,452.89
合计	--	6,951,375.69	1,349,301.77

关联租赁情况说明

关联租赁情况说明：

①根据本公司所属子公司-重庆长圣医药有限公司与重庆速动机电设备有限公司（现更名为重庆速动商贸有限公司）于2012年1月1日签订的《房屋租赁合同》规定，重庆速动机电设备有限公司将其位于重庆市南岸区金山支路10号的房产（建筑面积3,085.64平方米）租赁给重庆长圣医药有限公司使用，租赁期限自2012年1月1日起至2017年12月31日止，年租金为555,415.20元。

②根据本公司所属孙公司-重庆急急送物流有限公司与重庆速动机电设备有限公司（现更名为重庆速动商贸有限公司）于2011年12月15日签订的《房屋租赁合同》规定，重庆速动机电设备有限公司将其位于重庆市南岸区南坪金山支路10号的仓库（建筑面积10平方米）租赁给重庆急急送物流有限公司使用，租赁期限自2012年1月1日起至2017年12月31日止，年租金为1,800.00元。

③根据本公司所属孙公司-重庆天泰医药有限公司与关联方-重庆长龙实业（集团）有限公司于2011年1月1日签订的《房屋租赁合同》规定，重庆长龙实业（集团）有限公司将其位于重庆市黔江区黔江西路788号的库房和办公楼租赁给重庆天泰医药有限公司使用，租赁期限自2011年1月1日起至2016年12月31日止，年租金为45,103.68元，后双方协商，租赁期限延长至2017年3月31日，2017年3月31日后重庆天泰医药有限公司未续租。

④根据本公司所属孙公司-重庆威普药业有限公司与本公司实际控制人刘群于2010年10月22日签订的《房屋租赁合同》规定，刘群将其位于重庆市长寿区凤城街道办事处望江路53号楼附一楼至二楼和劳动局一楼底楼的仓库租赁给重庆威普药业有限公司使用，租赁期限自2011年1月1日起至2020年12月31日止，年租金为120,000.00元。

⑤根据本公司所属孙公司-重庆柒玖壹大药房连锁有限公司（原名重庆长圣安惠大药房有限公司）与关联方重庆速动商贸有限公司于2015年8月1日签订的《房屋租赁协议》规定，重庆速动商贸有限公司将其位于重庆市南岸区花园路街道金山支路10号1层的房屋（建筑面积60平方米）租赁给重庆长圣安惠大药房有限公司使用，租赁期限自2015年8月1日起至2016年7月31日止，年租金为10,800.00元。后双方续签协议，租赁期限自2016年8月1日起至2017年7月31日止。2017年8月1日双方新签租赁合同，租赁面积由60平方米增加到100平方米，租金变更为18,000元，租赁期限为2017年8月1日至2018年7月31日。

⑥根据本公司所属孙公司-重庆威普药业有限公司与重庆兴隆科技开发有限公司于2015年1月1日签订的《房屋租赁合同》约定，重庆兴隆科技开发有限公司将其位于长寿区晏家工业园区第2幢1-1#.2-1#的房屋租赁给重庆威普药业有限公司使用，租赁期限自2015年1月1日起至2019年12月31日止，年租金为61,020.00元。2016年,重庆兴隆科技开发有限公司与重庆威普药业有限公司签署《合同变更协议》，变更原租赁房屋面积和租金，其中面积由原来的1,017平方米变更为801平方米，年租金由61,020元变更为48,060元。

⑦根据本公司所属子公司重庆天圣药业有限公司与重庆三峡中心医院于2015年4月1日签订的《房屋租赁合同》约定，重庆三峡中心医院将其位于重庆市万州区新城路165号惠恩楼第二层自动扶梯左后第一间的房屋租赁给重庆天圣药业有限公司用于开办并独立运营管理便民药房，租赁期限自2016年4月1日起至2017年3月31日止，年租金300,000.00元；根据本公司所属子公司重庆天圣药业有限公司与重庆三峡中心医院于2017年3月22日签订的合作开办便民药房协议及补充协议，重庆三峡中心医院将其位于重庆市万州区新城路165号惠恩楼第二层自动扶梯左后第一间的房屋租赁给重庆天圣药业有限公司用于开办并独立运营管理便民药房，租赁期限自2017年4月1日起至2018年3月31日止，年租金300,000.00元，同时重庆天圣药业有限公司支付一定的服务费。根据本公司所属子公司重庆天圣药业有限公司与重庆三峡中心医院于2016年9月1日签订的关于合作开办妇女儿童分院便民药房的协议及补充协议，重庆三峡中心医院将重庆市万州区江南新区江南大道297号重庆三峡妇女儿童医院门诊大楼二层右侧第一间租赁给重庆天圣药业有限公司设立重庆天圣药业有限公司二店，年租金10万元，租赁期间2016年9月1日至2017年8月30日，同时重庆天圣药业有限公司支付一定的服务费。

⑧根据本公司所属子公司重庆玖壹健康管理有限公司与重庆速动商贸有限公司于2014年12月3日签订的《房屋租赁合同》约定，重庆速动商贸有限公司将其位于重庆市南岸花园村街道金山支路10号1层的房屋（面积100平方米）租赁给重庆玖壹健康管理有限公司使用，租赁期间为2014年12月3日到2015年11月30日，年租金17,850元；2015年12月3日，重庆玖壹健康管理有限公司与重庆速动商贸有限公司续签合同，租赁期限自2015年12月3日起至2017年11月30日，年租金为18,000元；2017年12月3日，重庆玖壹健康管理有限公司与重庆速动商贸有限公司续签合同，租赁期限自2017年12月3日起至2018年6月2日，年租金为18,000元。

说明：租赁费支出由缴纳营业税调整为缴纳增值税后，以上租金收支金额为含税金额。

#### （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
重庆长圣医药有限公司	9,500,000.00	2017年05月16日	2018年05月15日	否
重庆长圣医药有限公司	30,000,000.00	2017年11月02日	2018年11月01日	否
重庆长圣医药有限公司	50,000,000.00	2017年11月13日	2018年11月12日	否
重庆长圣医药有限公司	15,000,000.00	2017年01月10日	2018年01月09日	否
重庆长圣医药有限公司	40,000,000.00	2017年09月23日	2018年09月23日	否
重庆长圣医药有限公司	40,000,000.00	2017年12月01日	2018年12月01日	否
重庆长圣医药有限公司	40,000,000.00	2017年04月07日	2018年02月03日	否
湖北天圣药业有限公司	30,000,000.00	2017年12月12日	2018年12月07日	否
四川天圣药业有限公司	17,000,000.00	2017年05月17日	2018年05月16日	否
天圣制药集团重庆市合川区药业有限公司	10,000,000.00	2017年09月20日	2018年09月14日	否

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
刘群、重庆速动商贸有限公司、重庆天通医药有限公司	28,270,000.00	2017年03月03日	2018年02月26日	否
刘群、四川天圣药业有限公司	19,110,000.00	2017年04月26日	2018年04月23日	否
刘群、天圣制药集团股份有限公司、重庆天圣药业有限公司	50,000,000.00	2017年02月22日	2018年02月21日	否
重庆长龙实业（集团）有限公司	30,000,000.00	2017年09月05日	2018年09月05日	否
刘群、太能寰宇投资管理（北京）有限公司	45,000,000.00	2017年11月15日	2018年11月15日	否
刘群、天圣制药集团股份有限公司	25,000,000.00	2017年04月06日	2018年02月08日	否
刘群、天圣制药集团股份有限公司	20,000,000.00	2017年06月06日	2018年02月08日	否
刘群、天圣制药集团北京天泰慧智医药科技有限公司	65,000,000.00	2017年07月14日	2018年07月14日	否
刘群	50,000,000.00	2017年11月24日	2018年11月24日	否
刘群	50,000,000.00	2017年12月07日	2018年12月07日	否
刘群、天圣制药集团重	14,000,000.00	2017年11月01日	2027年09月21日	否

庆有限公司				
-------	--	--	--	--

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,974,775.91	3,476,966.88

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	重庆市长寿区人民医院	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00
其他应收款	重庆三峡中心医院			300,000.00	15,000.00
应收账款	重庆三峡中心医院	58,136,224.05	2,909,441.06	22,193,488.75	1,110,871.30
应收账款	重庆市涪陵中心医院	15,115,801.61	755,790.08	51,167,578.40	2,558,378.92
应收账款	重庆市长寿区人民医院	7,508,005.31	375,400.27	23,283,441.62	1,164,172.08

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
长期应付款	重庆渝垫国有资产经营有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00
其他应付款	重庆三峡中心医院	288,511.62	

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

无

**5、其他**

无

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至2017年12月31日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	50,032,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	50,032,000.00

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

资产负债表日后合并事项

①天圣制药集团股份有限公司于2017年12月12日召开了第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于收购关联方重庆达创机电设备有限公司股权的议案》，同意公司以自有资金3,096.00万元人民币收购重庆达创机电设备有限公司（以下简称“达创机电”）100%股权，2018年1月15日，公司已完成收购达创机电100%股权的工商变更登记手续，并已取得了重庆两江新区市场和监督管理局颁发的《营业执照》，本次股权变更完成后，达创机电即成为天圣制药的全资子公司，收购前达创机电属于本公司实际控制人刘群先生的控股子公司重庆长龙实业（集团）有限公司的全资子公司，该次收购属于同一控制下的企业合并，2018年1月31日，达创机电更名为重庆天圣生物工程研究院有限公司。

②2017年11月29日，本公司与邹江林、邹玉林签订股权转让协议，收购其分别持有的重庆万利康制药有限公司的77.16%、22.84%股权，股权收购价格为580万元，已于2018年1月22日完成了工商变更，该次收购属于非同一控制下的企业合并。

③2018年1月20日，天圣制药集团股份有限公司与张昌元、李清、王懿、林龙龙签订股权收购协议，

以0元的价格收购其分别持有的重庆世昌医药有限公司（以下简称“世昌医药”）的775.965万、665.295万元、665.295万元、443.445万元的股权，收购完成后天圣制药持有世昌医药51%的股权，已于2018年1月23日完成了工商变更，该次收购属于非同一控制下的企业合并。

④根据广州致和医药有限公司于2018年2月1日召开的股东会的会议决议，天圣制药集团股份有限公司对广州致和医药有限公司增资1050万元，增资后注册资本为2050万元，天圣制药持股51%，已经于2018年2月7日完成了工商变更，于变更日之后成为其控股股东，同时经过该次变更，广州致和医药有限公司更名为广东天圣药业有限公司。该次收购属于非同一控制下的企业合并。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	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

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	98,498,443.29	100.00%	5,271,763.13	5.35%	93,226,680.16	42,431,690.66	100.00%	2,628,643.51	6.20%	39,803,047.15
合计	98,498,443.29	100.00%	5,271,763.13	5.35%	93,226,680.16	42,431,690.66	100.00%	2,628,643.51	6.20%	39,803,047.15

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 年以内小计	97,510,009.99	4,716,801.39	4.84%
1 至 2 年	434,366.40	43,436.64	10.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	15.00%
3 至 4 年	60,774.00	18,232.20	30.00%
4 至 5 年	147,061.00	147,061.00	100.00%
5 年以上	346,231.90	346,231.90	100.00%
合计	98,498,443.29	5,271,763.13	5.35%

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 2,643,119.62 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

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	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
湖北天圣清大中药材有限公司	内部关联方往来款	100,433,000.00	4年以内	28.93	-
天圣制药集团重庆有限公司	内部关联方往来款	80,530,000.00	1年以内	23.19	-
天圣制药集团河北有限公司	内部关联方往来款	40,340,000.00	1年以内	11.62	-

天圣制药集团重庆有限公司	内部关联方往来款	39,750,000.00	1-2年	11.45	-
重庆玖壹健康管理有限公司	内部关联方往来款	16,600,000.00	1-3年	4.78	-
合计	--	277,653,000.00	--	79.97	-

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	22,200,000.00	6.39%	3,018,945.28	13.60%	19,181,054.72					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	324,997,588.09	93.61%	2,935,745.80	0.90%	322,061,842.29	285,207,796.43	100.00%	3,148,328.08	1.10%	282,059,468.35
合计	347,197,588.09	100.00%	5,954,691.08	1.72%	341,242,897.01	285,207,796.43	100.00%	3,148,328.08	1.10%	282,059,468.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆市巴南区人民医院	22,200,000.00	3,018,945.28	13.60%	5年才能收回，考虑货币时间价值，需要未来现金流量折现
合计	22,200,000.00	3,018,945.28	--	--

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 年以内小计	180,499,301.69	363,039.40	0.45%
1 至 2 年	68,152,000.00	200.00	0.00%
2 至 3 年	29,850,000.00	75,000.00	0.25%
3 至 4 年	45,848,400.00	1,849,620.00	4.03%
4 至 5 年	100,000.00	100,000.00	100.00%
5 年以上	547,886.40	547,886.40	100.00%
合计	324,997,588.09	2,935,745.80	1.03%

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 2,806,363.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备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
内部关联方往来款	310,421,513.61	246,427,176.45

押金保证金	35,404,560.00	37,484,100.00
员工款	171,441.06	196,331.58
备用金	102,187.02	14,702.00
借款	660,000.00	660,000.00
其他	437,886.40	425,486.40
合计	347,197,588.09	285,207,796.43

## (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
天圣制药集团重庆有限公司	内部关联方往来款	100,433,000.00	4 年以内	28.93%	
湖北天圣清大制药有限公司	内部关联方往来款	80,530,000.00	1 年以内	23.19%	
天圣制药集团河北有限公司	内部关联方往来款	40,340,000.00	1 年以内	11.62%	
重庆市巴南区人民医院	内部关联方往来款	39,750,000.00	1-2 年	11.45%	
重庆玖壹健康管理有限公司	内部关联方往来款	16,600,000.00	1-3 年	4.78%	
合计	--	277,653,000.00	--	79.97%	

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	936,316,456.24		936,316,456.24	803,361,556.24		803,361,556.24
合计	936,316,456.24		936,316,456.24	803,361,556.24		803,361,556.24

## (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
重庆长圣医药有限公司	100,110,619.32			100,110,619.32		
重庆天圣药业有限公司	17,275,849.42			17,275,849.42		
重庆长圣药业集团有限公司	101,000,000.00			101,000,000.00		
湖北天圣清大中药材有限公司	4,658,195.00			4,658,195.00		
湖北天圣药业有限公司	100,922,698.42			100,922,698.42		
天圣制药集团重庆药物研究有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		2,000,000.00		
湖南天圣药业有限公司	20,520,000.00			20,520,000.00		
天圣制药集团河北有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
天圣制药集团北京天泰慧智医药科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
四川天圣药业有限公司	34,847,620.29			34,847,620.29		
天圣制药集团重庆有限公司	99,026,573.79			99,026,573.79		
天圣制药集团山西有限公司	49,000,000.00			49,000,000.00		
天圣制药集团璧山县有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
重庆玖壹健康管理咨询有限公司	95,000,000.00			95,000,000.00		

天圣制药集团中 药有限公司	10,000,000.00	40,000,000.00		50,000,000.00		
天圣制药集团重 庆市合川区药业 有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
重庆大美药业有 限公司		500,000.00		500,000.00		
四川天圣医学研 究有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
重庆长天药业有 限公司		22,700,000.00		22,700,000.00		
湖北仙明医疗器 械有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
重庆骏曜药用包 装制品有限公司		4,575,000.00		4,575,000.00		
泸州天圣药业有 限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
重庆通和药业有 限公司		4,079,900.00		4,079,900.00		
合计	803,361,556.24	132,954,900.00		936,316,456.24		

## (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	932,359,539.22	664,313,126.76	1,086,420,939.78	844,451,740.73

其他业务	17,844.88	16,095.83	5,720,418.63	51,718.14
合计	932,377,384.10	664,329,222.59	1,092,141,358.41	844,503,458.87

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,200,000.00	4,200,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	120,000.00	120,000.00
购买理财产品投资收益	3,212,397.26	
合计	7,532,397.26	4,320,000.00

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,054,662.37	
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）	29,969,550.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,267,022.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,212,397.26	
减：所得税影响额	3,212,480.81	
少数股东权益影响额	16,121.23	
合计	25,631,660.78	--

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	9.98%	1.310	1.310
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.98%	1.17	1.17

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他



## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、财务负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报表。
- 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、载有公司签章的2017年度报告及摘要。
- 五、其他备查文件。