

公司代码：600671

公司简称：天目药业

杭州天目山药业股份有限公司 2018 年半年度报告（更正版）

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人俞连明、主管会计工作负责人周亚敏及会计机构负责人（会计主管人员）费丽霞声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内公司不进行利润分配和公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司在本报告“第四节 经营情况的讨论与分析”中“可能面对的风险”章节部分，敬请广大投资者认真阅读相关具体内容，注意投资风险。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节	公司债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	137

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
天目药业、本公司、公司	指	杭州天目山药业股份有限公司
长城集团	指	长城影视文化企业集团有限公司，本公司控股股东
汇隆华泽	指	青岛汇隆华泽投资有限公司，本公司股东
长城影视	指	长城影视股份有限公司（股票代码：002071），长城集团控股公司
长城动漫	指	长城国际动漫游戏股份有限公司（股票代码：000835），长城集团控股公司
长城一带一路	指	Great Wall Belt & Road Holdings Limited（中文名称：长城一带一路控股有限公司）（股票代码：00524），长城集团控股公司
黄山天目	指	黄山市天目药业有限公司，本公司全资子公司
天目薄荷	指	黄山天目薄荷药业有限公司，本公司直接和间接持股 100%公司
天目生物	指	浙江天目生物技术有限公司，本公司控股子公司
上海领汇、领汇创投	指	上海领汇创业投资有限公司，本公司参股公司
豪懿投资	指	杭州豪懿医疗投资有限公司
三慎泰门诊	指	杭州三慎泰中医门诊部有限公司，本公司控股子公司
三慎泰中药	指	杭州三慎泰宝丰中药有限公司，本公司控股子公司
文韬投资	指	杭州文韬股权投资基金合伙企业（有限合伙）
武略投资	指	杭州武略股权投资基金合伙企业（有限合伙）
银川天目山	指	银川天目山温泉养老养生产业有限公司，本公司控股子公司
长影增持一号资管计划	指	国投瑞银资管—浙商银行—国投瑞银资本长影增持一号专项资产管理计划
恒丰基金	指	恒丰基金管理（北京）有限公司
FDA	指	省级食品药品监督管理局
CFDA	指	国家食品药品监督管理局
GMP	指	Good Manufacturing Practice for Pharmaceutical Products 的简称，即药品生产质量管理规范
GSP	指	Good Supply Practice for Pharmaceutical Products 的简称，即药品经营质量管理规范
药品批准文号	指	生产新药或者已有国家标准的药品，须经国务院药品监督管理部门批准，并在批准文件上规定该药品的专有编号，此编号称为药品批准文号。药品生产企业在取得药品批准文号后，方可生产该药品
药品注册批件	指	国家药监局批准某药品生产企业能够生产该品种药品而颁发的法定文件
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	杭州天目山药业股份有限公司
公司的中文简称	天目药业
公司的外文名称	Hangzhou TianMuShan Pharmaceutical Enterprise Co., Ltd
公司的外文名称缩写	TMSP
公司的法定代表人	俞连明

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	吴建刚
联系地址	杭州市文二西路738号西溪乐谷3号楼
电话	0571-63722229
传真	0571-63715400
电子信箱	390722295@qq.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省临安市苕溪南路78号
公司注册地址的邮政编码	311300
公司办公地址	杭州市文二西路738号西溪乐谷3号楼
公司办公地址的邮政编码	310030
公司网址	http://www.hztmyy.com
电子信箱	tianmuyaoye@126.com
报告期内变更情况查询索引	《关于董事长及法定代表人发生变更的公告》（临：2018-044）

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	天目药业	600671	ST天目

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	222,528,252.14	45,721,860.31	386.70

归属于上市公司股东的净利润	9,880,341.87	-7,228,433.44	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-6,854,469.55	-8,265,527.70	不适用
经营活动产生的现金流量净额	12,195,515.33	-18,369,438.20	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	76,992,213.40	67,111,871.53	14.72
总资产	428,915,344.63	431,405,608.68	-0.58

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0811	-0.0594	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.0811	-0.0594	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0563	-0.0679	不适用
加权平均净资产收益率(%)	13.7128	-13.0581	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-9.5132	-14.9316	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	15,005,252.11	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,663,962.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	245,524.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-134,946.09	
所得税影响额	-44,982.03	
合计	16,734,811.42	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务情况说明

1、药品制剂业务

公司所属行业为中药制造行业，主营业务为药品及相关保健品的销售，主要产品为珍珠明目滴眼液、复方鲜竹沥液、河车大造胶囊、六味地黄口服液、薄荷脑、薄荷素油，产品的核心销售区域为华东、华南地区。

2、门诊业务

公司门诊业务集中在控股子公司三慎泰门诊，门诊开设西医内科；医学检验科；医学影像科；超声诊断专业；中医科：内科专业，妇产科专业，儿科专业，皮肤科专业，肿瘤科专业，骨伤科专业，针灸推拿科专业；中西医结合科等特色专科，秉承传承与创新的理念，为患者提供优质的纯中医诊疗服务，为传承、弘扬、发展中医药贡献力量。

3、药品流通业务

公司控股子公司三慎泰中药主要经营各类中药材和中药饮片批发等相关业务。备有道地中药饮片 1000 余种、各类西药品种近 300 个大类，主营中药配方、中药饮片、鲜草等销售，并为顾客提供代客煎药、代客配送、切片、研粉等专业的医药服务。经营的中药材、中药饮片产品规格齐全，质量上佳，先后和浙江省内数十家三甲医院、药厂建立了良好的业务关系，产品销往华东、华南、东北等多个地区。

（二）经营模式情况说明

1、采购模式

为了加强公司各类物资的采购管理，降低生产成本、确保产品质量，公司出台了《采购管理制度》、《招标管理制度》。公司生产用各类主要原料、辅料、包装材料采用集中招标采购，每年组织相关合格供应商进行一次常规性的采购招标，重要原辅材料与供应商形成了长期稳定的战略合作关系、以确保质量的稳定；各类工程及设备采购均实行招标采购。

2、生产模式

公司严格按照药品 GMP 管理规范组织生产、确保产品质量。公司实行以销定产管理模式，合理控制产品库存。公司下属各生产企业每月根据销售部门的月度销售计划及产品库存情况，制订下月生产计划、并做好原材料采购等生产准备，每月初生产管理部门根据当月产品生产量安排集中生产，以降低能耗等生产成本。

3、销售模式

公司生产并销售药品及相关保健品。公司主要产品终端市场定价机制以政府招标定价为主，政府指导价为辅；公司产品在各区域投标，中标后由公司业务员在各区域通过医药公司进行医疗机构销售，按药品中标价格进行销售；同时，对于未能中标的产品公司进行二次开发加大对 OTC 市场及第三终端的市场拓展，根据市场情况建立价格体系，拓展销售渠道及终端覆盖，严格区域管理及市场规范。

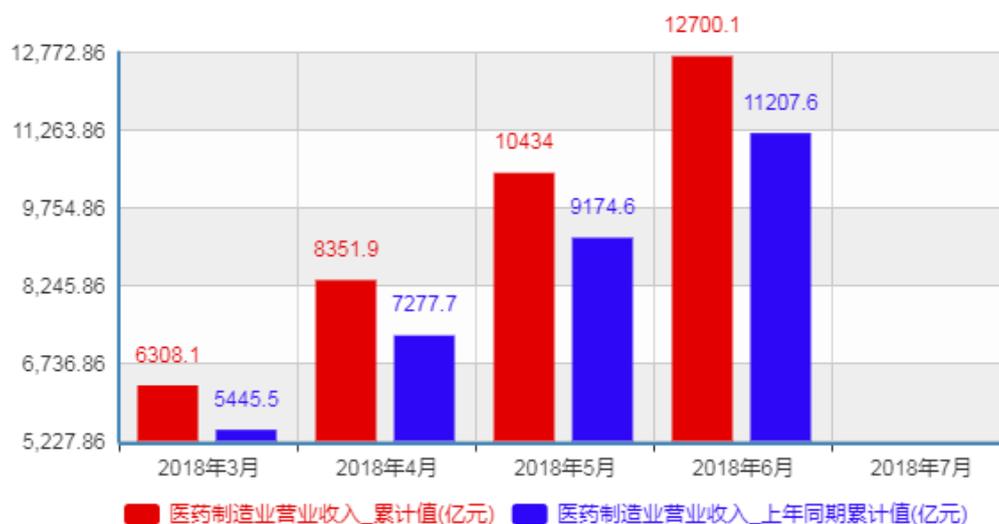
（三）行业基本情况说明

2018 年是十九大之后的开局之年我国医药经济的基本面总体向好，一系列产业政策的密集出台，给医药行业带来了重大利好，积极推动着中医药健康产业的发展，产业迎来发展时机，各路资本竞相追逐中医药大健康产业。而以两办《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》（以下简称“《意见》”）为代表的一系列产业政策的出台，也将改变长期形成的产业

格局，药品批准文号的转让更加便利，会加剧药企之间的并购，更有利于集团内部的资源整合。国家中医药管理局印发《2018 年中医药工作要点》的通知，要求深入贯彻实施中医药法和中医药发展战略规划纲要，全面落实中医药发展“十三五”规划，加快推进深化中医药改革，加快推进中医药发展方式转变，加快推进中医药治理体系和治理能力现代化，着力提高发展质量和效益，着力提高服务能力和水平，为实施健康中国战略、决胜全面建成小康社会作出新贡献。

医药行业又被称为永不衰落的朝阳产业，未来医药行业的总体发展趋势非常明确，随着社会老龄化程度的不断加深，自我保健意识增强以及中低层劳动力价格的上升，健康需求市场会加大；政府支持做高端养老，可考虑配合政策制定大健康规划，利用医疗投资快速开展；消费者对于中医药的认知也趋于理性，长期来看有利于推动医药产业结构改革、促进医药行业持续健康发展；生物科技的发展使得供给从技术上能够保证医药创新研发，满足医药需求；而政府对医疗投入的不断加大提供了满足需求的资金。而中医药是中华民族的瑰宝，同时也是我国大健康产业发展的支柱产业之一，为推动我国中医药产业向现代化以及国际化发展，中医药行业需不断开发新的技术。此外，中医药大健康产业内容非常丰富，产业链相对较多，比如近两年来各地积极推进的中医药健康养老、健康旅游、中医药特色小镇，中医药的健康产品、中药新药、诊疗设备等产业项目都是健康产业发展的重要方面，不断为中医药工业产值输送新鲜血液。

据统计局月度数据显示，全国规模以上医药制造企业营业收入 2018 年 1-6 月实现 12,700.1 亿元；2018 年 6 月营业收入相比上年同期累计增加 1,492.5 亿元，同比增长比例 13.3%。



（四）行业周期性的特点

医药行业的发展不可避免的受到国民经济发展情况的影响，但药品的使用事关生命、健康，需求刚性较强，不存在明显的周期性变化。

（五）公司所处行业地位

公司股票于 1993 年 8 月 23 日在上海证券交易所挂牌交易，成为杭州市第一家上市公司、全国第一家中药制剂上市企业。目前，公司业务体系已涵盖药品生产与销售、药材种植与贸易、中

医门诊、药房管理、大健康产业等医药产业链环节，具有丰富优质的医疗健康产业资源；公司凭借优良的市场表现，荣获浙江省老字号企业协会，浙江百年老字号研究员颁发的“金牌老字号”荣誉，区域市场地位和影响力较强。因此，公司在行业内具有一定的影响力。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、品牌优势

公司除了拥有“天目山”、“新安江”两大驰名商标，报告期内，还收购了始创于 1912 年的品牌“浙江老字号——三慎泰”，意为“慎独、慎思、慎行”。

控股子公司天目生物的天目山铁皮石斛为珍稀濒危名贵中药材，是国家二级保护植物，公司天目山牌铁皮石斛被国家质检总局认定为国家地理标志保护产品。公司申报的“天目山中药文化”被列为浙江省非物质文化遗产名录。

2、产品优势

公司主导产品珍珠明目滴眼液顺利通过GMP认证；复方鲜竹沥液，杞菊地黄口服液，百合固金口服液，六味地黄口服液，维血宁等产品新增进入医保目录；总部临安制药的心无忧片、复方野菊感冒颗粒、4:1规格超青片均为全国独家品种；黄山薄荷的国药准字薄荷脑、薄荷素油占领国内近一半的市场份额；黄山天目的国家级重点新产品河车大造胶囊为中成药全国独家品种；天目生物的天目山铁皮石斛系列保健品等在市场上都享有一定的声誉、拥有一批忠实的消费者。

3、技术优势

公司拥有各类药品批准文号 111 个、保健品批准文号 5 个，其中列入医保目录品种 65 个。

公司拥有浙江省和安徽省两个省级企业技术中心，黄山天目系为安徽省高新技术企业。公司拥有现代化的药品生产技术和科研力量，以及通过国家 GMP 认证的标准生产车间和各类完善的质量检测设备。

公司曾前后获得浙江省高新技术企业、浙江省医药工业优秀企业、浙江省诚信示范企业、杭州市农业龙头企业、最具成长性企业、浙江省第二批老字号企业等荣誉称号。公司是浙江省中药材行业协会副会长单位、杭州市铁皮石斛协会主任委员单位。

4、资源整合优势

公司除了保持内生业务持续增长外，还坚持在集团大健康产业战略引领下，进行有协同效应的对外投资、产业收购和企业兼并，目前，公司业务体系已涵盖药品生产与销售、药材种植与贸易、药房管理、大健康产业等医药产业链环节，具有丰富优质的医疗健康产业资源，努力将天目药业打造成集医药产品、医疗服务、营养保健、健康咨询等为一体的旗舰型企业。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

面对新常态下复杂多变的经济形势和医药市场竞争加剧的环境,在机遇和挑战并存的形势下,公司坚持内生式管理和外延式并购战略规划,内部加快本级制药创新发展,对外全力做好外延并购重组工作,稳步推进公司全产业链运营模式,做大做强天目药业大健康产业。

报告期内,公司根据董事会确定的“大健康”战略规划,紧紧围绕年初制定的经营目标,对内抓管理、保生产、促销售,剥离非主业资产、不断提高公司资产质量,各项重点工作有序推进,实现了持续盈利、业绩呈大幅增长。

报告期内实现营业总收入 22,252.83 万元,同比增长 386.7%,其中主营业务收入 15,616.95 万元,同比增长 261.19%;归属母公司净利润 3,203.95 万元。报告期内主导产品超青片销售 103.30 万盒,同比增长 66.75%;河车大造胶囊销售 96.50 万盒,同比增长 858.32%;六味地黄口服液销售 23.30 万盒,同比增长 85.95%;薄荷脑、薄荷素油销售 388.70 吨,同比增长 157.42 %。无产品质量事故发生,产品生产合格率和市场抽检合格率达到 100%;无较大以上安全生产事故发生;未受到药监及证监等各级监管部门的处罚。上半年主要工作如下:

1、加强内部管理、完善绩效考核制度

(1) 公司按照《公司法》和《公司章程》相关规定,经公司董事会、股东大会审议通过换届相关议案,于 6 月初组成了公司第十届董事会及公司经营管理班子;

(2) 对各级管理层有效授权的同时,进一步强化公司规则制定权、人事管理权、财务控制权、审计监督权,例行各项内部审计,规范经营行为、防范公司经营风险;

(3) 年初在以往绩效考核基础上,突出各单位考核重点,合理调整考核指标,与各考核单位签订了《2018 年度经营目标责任书》;并且新设立了年度产品质量管理奖及安全生产管理奖两个专项奖励,对提升产品质量和确保安全生产有突出贡献的单位进行重奖。

2、GMP 改造全面完成、内部开展降本增效

(1) 公司本级制药中心暨 2017 年底取得整体 GMP 改造《GMP 证书》及保健食品《GMP 证书》后,于 2018 年 2 月 9 日取得了珍珠明目滴眼液生产线《滴眼剂 GMP 证书》,公司各项 GMP 改造工程全面完成,为后续生产、销售打下了基础;

(2) 加强成本费用管理,减少不合理开支;加强资金计划审批,严格控制预算外资金的使用;公司专门成立采购询价小组,以“质优价廉”为原则,开展了新一轮的原材料采购招标,有效降低采购成本。

3、紧抓药品销售、开拓新兴市场。

(1) 积极做好产品医保和价格的维护及申报:成功保留河车大造胶囊及新增河车大造片进入安徽省级医保;成功申报上海市复方鲜竹沥液、百合固金口服液、河车大造胶囊的物价,成功申报江苏省百合固金口服液物价,按期上报临安制药中心和黄山天目公司产品 80 多个品规的浙江省医保支付价等;建立有序的价格体系:产品珍珠明目滴眼液按医院、OTC 两条线建立了价格体

系，医院按中标价执行，OTC 省外拓展完毕，除浙江省内因政策因素暂未调整外，其它品种价格体系基本确定；

(2) 控股子公司三慎泰门诊打破以药养医的传统收入模式，提高养生理疗收入占比，优化医疗机构内部布局，共计增加了 16 张诊疗床；控股子公司三慎泰中药在现有销售业务基础上，开拓新客户，上半年已签订 3 家中医门诊部，下半年按计划继续增加；

(3) 控股子公司天目生物在做好原有产品销售的基础上，引进推出灵芝孢子粉、铁皮石斛西洋参粉等新产品适应市场需求，上半年销售同比大幅增长。

4、严守产品质量、坚持技术创新

(1) 始终把产品质量放在首位，严格执行 GMP 规范，定期开展自查自纠。上半年各生产企业顺利通过了各级监管部门的检查，特别是控股子公司黄山薄荷公司年初通过了国家食药监总局为期三天的药品 GMP 飞行检查；控股子公司三慎泰中药上半年按照 GSP 规定开展经营管理，完成上城区市场监督管理局自查自纠调查及整改。指导和监管上半年共验收入库 2142 批次，全部合格。

(2) 控股子公司黄山天目获得了安徽省科技厅、财政厅、国家税务局和地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》；筋骨草胶囊制备工艺和六味地黄口服液（无糖型）制备工艺分别获得了安徽省科技厅颁发的《安徽科学技术研究成果证书》，河车大造胶囊制粒控制系统等 11 个项目申报软件著作权已获受理；

(3) 制药中心产品珍珠明目滴眼液取得了国家食药监总局颁发的《国家药品标准（修订）颁布件》，本次修订的重点是原料天然冰片纳入标准、配制过程中允许增加调节 PH 工艺、适应症增加了“长期使用可保护视力”，公司珍珠明目滴眼液是唯一一家以天然冰片为原料的厂家，这对公司珍珠明目滴眼液的销售产生非常积极的影响；同事公司预算投资 1,200 万元实质性启动了超青一致性评价，完成以后有望新增一个产品规格。

5、处置非主业资产、集聚大健康产业

(1) 公司以 6,500 万元整体转让天工商贸大厦资产、剥离农贸市场业务，完成转让过户手续；

(2) 控股子公司天目生物上半年投资 1,200 万元启动天目山徐村仙草小镇项目建设，杭州市临安区公共资源交易中心对天目山镇徐村村土地挂牌竞拍，天目生物公司通过竞拍取得了土地流转经营权，6 月底拿到由临安区政府颁发的第一本流转土地经营权证。

下半年公司将在董事会领导下，紧紧围绕实现营业收入、利润较大幅度增长的年度经营目标、争取主营盈利开展工作，努力实现天目药业再次腾飞、为公司成立 60 周年献礼。着重做好以下几项工作：

1、继续紧抓销售、增加新的盈利点

(1) 随着公司产品河车快速增量，窜货现象及电商恶意挂架现象日益严重，下一步要拓展销售政策以及加大网上维价力度，做好河车大造胶囊等产品价格的维护；落实珍珠明目滴眼液、六味地黄口服液医保支付价，确保公司良性持续运行；控股子公司天目生物在做好产品现有销售的

同时，重点做好徐村仙草小镇项目的落地以及开园后的运营，力争当年投入、当年产出、当年实现盈利；

(2) 根据国家政策及市场需求，下一步继续进行品种规格调整；发挥控股子公司黄山天目公司产品、技术、生产优势，做大做强丸药系列产品；正确面对薄荷原料价格剧烈波动，积极应对市场变化，做好客户的维护工作，确保全年有较大幅度的增量。

2、重视生产质量、保障产品安全

(1) 抓生产全链条管理，进一步合理降低产品生产成本、提高市场竞争力，促进产品销售，降本增效；深刻吸取其他上市公司违规教训，坚持质量第一的企业方针，严格生产与质量管理、严格按 GMP 等规范组织生产，确保全年无产品质量事故发生；

(2) 坚持“以人为本、安全发展”理念和“安全第一、预防为主、综合治理”方针，强化第一责任人意识，加强员工安全教育和监督检查，确保全年无重大安全生产事故发生。

3、继续推进并购重组、扩宽融资渠道

面对外部严峻的金融形势，充分发挥上市公司融资平台作用及优势，为公司并购重组、对外投资等提供良好的内部平台；通过现金收购等方式投资参股或收购医药类优质实体资产，增强公司主营盈利能力。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	222,528,252.14	45,721,860.31	386.70
营业成本	141,100,925.40	26,665,468.91	429.15
销售费用	34,965,286.19	8,368,016.53	317.84
管理费用	23,922,355.13	12,794,104.72	86.98
财务费用	3,491,642.77	3,612,521.92	-3.35
经营活动产生的现金流量净额	12,195,515.33	-18,369,438.20	166.39
投资活动产生的现金流量净额	-36,300,169.79	-8,157,714.15	-344.98
筹资活动产生的现金流量净额	-2,273,544.46	7,733,769.44	-129.40
研发支出			

1、营业收入变动原因说明:营业收入同比去年上升 386.7%，主要是 (1) 主要产品母公司阿莫西林克拉维酸钾片产品销量同比增加 66.74%、子公司黄山天目河车大造产品销量同比增加 864.61%、子公司黄山薄荷薄荷脑、薄荷油产品销量分别同比增加 117.82%、620.59%；(2) 由于国家医药政策的改革，公司为适应改革方向和公司营销管理之需要，部分产品价格做了调整增加收入；(3) 新增控股公司收入的并入；(4) 母公司处置天工商厦，导致收入的增加。

2、营业成本变动原因说明:营业成本同比去年上升 429.15%，主要是 1、本报告期收入的上升；2、部分原材料成本上升；3、母公司 GMP 投入改造后，折旧增加；导致成本相应上升。

3、销售费用变动原因说明:主要是由于国家医药政策的改革,公司为适应改革方向和公司营销管理之需要,部分产品价格做了调整增加收入;而销售业务底价不变导致计提销售费的增加。

4、管理费用变动原因说明:主要是新增控股子公司三慎泰门诊、三情泰中药、银川天目山公司的并入导致。

5、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额较去年同期上升 166.38%,主要是本报告期控股子公司银川天目山收到政府征收土地补助 3,693.2 万元,及新增控股公司三慎泰门诊、三情泰中药现金流的并入所致。

6、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额较去年同期下降 344.98%,主要是本报告期内收到处置天工商厦资产 2,569 万元,报告期支付股权款及预支付股权款较上年同期增加 5,984 万元所致。

7、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额较去年下降 129.4%,主要是本报告期筹资活动现金流入同比去年增加 112 万元,而筹资活动现金流出同比去年增加 1,112.73 万元导致的。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

1、处置天工商厦资产收到 6,500 万元。

2、银川天目山温泉养老养生产业有限公司收到政府奖励 3,693.2 万元。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	14,248,505.88	3.32	40,626,704.80	9.42	-64.93	主要是各类改造工程款及采购款等的支付导致
应收票据	2,559,484.54	0.60	5,004,521.86	1.16	-48.86	主要是应收票据支付货款导

						致。
应收账款	62,845,102.58	14.65	49,017,741.99	11.36	28.21	主要是子公司黄山天目和黄山薄荷分别增加 622 万元、668 万元导致。
预付款项	2,642,482.05	0.62	9,388,722.30	2.18	-71.85	主要是子公司黄山薄荷年底预付原料款, 发票到位, 减少 662 万元导致。
其他应收款	2,456,060.85	0.57	1,874,343.21	0.43	31.04	主要是公司支付的款项, 发票未到位导致。
存货	63,188,527.12	14.73	57,001,953.39	13.21	10.85	
持有待售资产			43,203,375.94	10.01	-100.00	主要是处置天工资产在本报告期内确认收入所致。
其他流动资产	1,436,268.78	0.33	951,469.09	0.22	50.95	主要本期留抵税额增加所致。
可供出售金融资产	1,746,600.00	0.41	1,746,600.00	0.40		
固定资产	142,937,725.50	33.33	138,855,866.72	32.19	2.94	
在建工程	1,409,655.51	0.33	7,038,439.20	1.63	-79.97	主要是母公司明目液改造完成转固定资产所致。
无形资产	51,556,252.79	12.02	7,871,396.21	1.82	554.98	主要是子公司银川天目山公司土地使用权增加 4,306 万所致。
开发支出	3,604,885.94	0.84	1,361,825.88	0.32	164.71	主要是母公司进行阿莫西林克拉维酸钾片一次性评价, 开发支出投入所致。
商誉	21,023,555.76	4.90	21,023,555.76	4.87		
长期待摊费用	2,640,308.23	0.62	2,899,163.23	0.67	-8.93	
递延所得税资产	479,929.10	0.11	479,929.10	0.11		
其他非流动资产	54,140,000.00	12.62	43,060,000.00	9.98	25.73	本报告期内 5,414 万主要是子公司银川天目山公司预收购神秘西夏的股权所致。
短期借款	77,300,000.00	18.02	86,500,000.00	20.05	-10.64	
应付票据	770,687.50	0.18	2,135,226.90	0.49	-63.91	主要是开具的票据到期所致。
应付账款	47,275,782.98	11.02	40,338,658.33	9.35	17.20	主要是本年增加原材料采购所致。
预收款项	2,231,678.47	0.52	49,039,260.64	11.37	-95.45	主要是年底预收处置天工资产款在本报告期内确认收入, 减少 4,195 万元及子公司黄山薄荷年底预收的货款本报告期内实现收入, 减少 494 万所致。
应付职工薪酬	4,079,405.47	0.95	4,579,013.31	1.06	-10.91	
应交税费	4,174,766.83	0.97	10,216,382.30	2.37	-59.14	本月收入较去年 12 月收入减少, 增值税及企业所得税也相应减少所致。
应付利息	166,167.88	0.04	230,879.59	0.05	-28.03	主要是银行借款减少所致。
应付股利	23,403.36	0.01	23,403.36	0.01		
其他应付款	88,456,180.90	20.62	37,434,661.00	8.68	136.29	主要是母公司增加 471 万、子公司黄天目目、三慎泰门诊分别增加 757 万元、133 万元, 银川天目增加 3693.20 万无所致。
长期借款	46,000,000.00	10.72	46,000,000.00	10.66		
长期应付款	11,400,000.00	2.66	17,100,000.00	3.96	-33.33	主要是本报告期内支付杭州三慎泰宝丰中药有限公司以及杭州三慎泰中医门诊部有限公司投资款 570 万所致。
长期应付职工薪酬	871,989.87	0.20	871,989.87	0.20		
专项应付款	1,500,000.00	0.35	1,500,000.00	0.35		
递延收益	36,618,621.63	8.54	38,207,584.15	8.86	-4.16	
少数股东权益	44,744,446.34	10.43	30,116,677.70	6.98	48.57	主要是控股子公司银川天目山公司增加 1,344 万元所致。

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项 目	年末账面价值	受限原因
应收票据	624,046.94	银行票据业务质押
固定资产	13,852,573.23	银行借款抵押担保
无形资产	5,003,649.53	银行借款抵押担保

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

1、公司于 2016 年 12 月 20 日拟出资 1,400 万元与长城集团等三家投资机构筹建西双版纳长城大健康产业园有限公司，本公司持投比例占注册资本的 9.33%，资金来源自筹。截至报告日，公司尚未实际出资。

2、公司于 2017 年 9 月 29 日以现金出资 2,140 万元收购三慎泰门诊 51% 股权、以现金出资 710 万元收购三慎泰中药 51% 股权，股权款按协议约定支付。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

1、结合宁夏银川贺兰山东麓、黄河金岸和中阿之轴“两带一轴”旅游观光带的考察研究，公司于 2017 年 10 月 17 日以通讯表决方式召开第九届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于公司对外投资设立控股子公司的议案》，同意与文韬投资、武略投资筹资建设银川天目山，注册资金 4,700 万元，天目药业货币出资 2,820 万占注册资金 60%，文韬投资货币出资 940 万占注册资金 20%，武略货币出资 940 万占注册资金 20%，资金来源自有或自筹；2017 年 10 月 19 日完成控股子公司工商登记；2017 年 12 月 20 日，银川天目山收到了宁夏回族自治区公共资源交易服务中心下发的《成交通知书》，竞得编号银地(G)[2017]-45 号地块的国有建设用地使用权，该地块成交价为人民币肆仟叁佰零陆万元整（大写）（¥43,060,000.00 元），并且保障性住房用地占该宗住房用地供应总量的 0.0%；2018 年 2 月，银川天目山收到银川市西夏区财政国库集中支付中心政府补助资金 3,693.2 万元。（具体内容详见公告：临 2017-093、临 2017-094、临 2017-105、临 2018-006）。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1、第九届董事会第三十九次会议审议通过了《关于公司出售天工商厦房产的议案》，以人民币 6,500 万元向毛炜中等 4 名自然人出售位于临安区锦城街道广场路 18 号天工商厦房产（详见公司公告：临 2017-099）。根据相关规定大型农贸市场经营主体必须为企业,同时为了受让方可享受临安区招商引资政策，后经双方协商，受让主体由毛炜中、沈华忠、苗欢三名自然人变更为以毛炜中、沈华忠、苗欢为股东的杭州临安天工市场管理有限公司。因天工商厦房产转让属于国有土地使用权首次转让，需分别办理房产和土地转让审批手续，其中房产过户手续于 2018 年 2 月 8 日完成申报，于 2 月 14 日—2 月 28 日土地过户进行了公示，2018 年 3 月 29 日取得了《国有建设用地使用权转让批准通知书》，2018 年 4 月 24 日房产及土地使用权过户已完成。因天工商厦报告期资产抵押给银行，且在 2017 年 12 月 31 日尚未解除抵押，因此不能确认为 2017 年收入及利润。2018 年 4 月 24 日房产及土地使用权过户已完成，确认收入和利润，此次出售房产有利于提高公司资产使用效率，优化公司资产结构，聚焦主营业务，符合公司内生式管理与外延式并购发展规划，符合全体股东和公司利益。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	主营业务收入	主营业务利润	净利润
黄山市天目药业有限公司	药品加工业	中药针剂、中成药	3,000	13,293.55	2,336.42	1,637.98	-632.17
黄山天目薄荷药业有限公司	药品加工业	原料药、薄荷脑、薄荷素油	975	11,543.84	7,243.55	817.66	1.89
浙江天目生物技术有限公司	技术开发服务、咨询、成果转让等	石斛基地建设及产品开发	2,000	3,072.53	537.07	189.89	-22.34
杭州三慎泰中医门诊部有限公司	服务行业	内科；医学检验科：临床体液、血液专业；医学影像科；超声诊断专业；中医科：内科专业，妇产科专业，儿科专业，皮肤科	200	2,158.87	1,992.08	1,008.54	172.28

		科专业, 肿瘤科专业, 骨伤科专业, 针灸科专业, 推拿科专业; 中西医结合科;					
杭州三慎泰宝丰中药有限公司	中药批发、经济信息咨询等	中药批发、经济信息咨询等	100	1,006.75	1,162.51	257.03	66.52

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场和政策风险

医药行业监管持续强化，公立医院改革、控药占比、以及医保支出收紧等影响下，两票制试点、仿制药一致性评价、中药原料监管等系列政策出台影响下，医药行业迎来最强风暴；一系列严密政策的出台，对医药行业、对公司发展战略及经营目标产生较大影响。

公司将加强合规管理力度，密切关注行业政策变化，及时调整经营策略，以适应新形势下的监管要求；公司将积极落实 2020 产业升级战略，加大市场开拓力度，推进提质增效工作，稳步提升经营质量和经营效率，推动企业健康、稳定发展。

2、产品质量风险

药品是人类用于预防、治疗、诊断疾病的特殊商品，药品安全是医药企业的固有风险。药品安全涉及生产、流通、使用等各个环节，近几年来，各种药品安全问题频发，对药品生产企业的经营环境造成诸多不利影响。如果本公司生产及销售过程中发生药品安全事件，将对本公司的品牌及经营造成重大影响，处罚措施包括但不限于：召回市场上产品、库存产品暂停销售和使用、产品停止生产、企业停产整顿、收回 GMP 证书乃至吊销《生产许可证》，除因公司自身原因，如果同行业其他公司生产的同类产品发生药品安全事件，亦会对公司造成影响。因此公司把药品安全为安身立命之根本，严格按照各 GMP 要求规范进行药品生产，建立完善统一、规范、标准化的生产管控流程，持续提升产品品质。

3、子公司管理风险

目前，公司企业并购加速，业务范围逐步扩大。子公司数量增多，类型多样。不同的公司有不同的管理水平、企业文化以及生产模式等等，从而带来管理的风险。

公司充分发挥公司本部管理职能，对子公司管理秉承抓大放小的原则；同时建立专门的团队，对子公司进行综合指导，减少沟通壁垒，促进横向交流，实现各资源的有效利用。

4、投资并购风险

公司除了保持内生业务持续增长外，还坚持在集团大健康产业战略引领下，进行有协同效应的产业收购，而公司标的有处在不同阶段、主营业务不同等未知的企业，并购过程中的操作风险以及整合风险扩大，可能影响公司系统的协调性、组织性。

公司根据总体战略，梳理公司投资重点和策略方向，在项目开启阶段进行深入尽调，严格筛选把关；在项目实施推进阶段，公司内外部进行严谨评估、科学决策；在项目结束阶段，成立专门小组进行跟踪管理，确保公司管理的有效性以及预期投资收益。

5、资金风险

医药行业是高投入、高回报行业，但投资回报期长，企业需要具备较强的资金实力，公司资金十分短缺，负债率较高，融资成本加大风险。公司将通过多渠道的融资方式努力降低融资成本，提高资金利用率，实现公司利润的增长。

6、环保风险

随着国家、地方监管的提升和污染排放标准的提高，由废水、废气、固废治理导致的环保风险加剧，主要表现在政策的收紧和企业的风险预估不足；环保标准的提高和实际环保处理能力的差距；环保装备、技术应用快速发展和不成熟与投入浪费和支出增加之间的矛盾。企业面临环保政策变化、治理难度提高、设备、工艺更新和环保费用支出增加等风险。

公司结合企业经营现状，制定环保治理规划，持续加大环保投入，不断提高环境治理能力，并完善考核体系，强化合规经营责任制，满足国家及地方对环保监督的要求，打造企业未来发展的核心竞争力。

7、原材料涨价风险

随着各地环保部门监管力度加强，致使部分原料价格大幅上涨、供应短缺。对于制剂企业来说，由于药品市场招标限价和市场竞争影响，无法将上游原料涨价的压力向下游传递，公司面临盈利空间受到挤压的风险，更严重的是可能面临由于原料药断供导致的无法正常生产风险。

全面推进提质增效工作，加强成本控制，打造内部供应产业链，保障原料供给，提升盈利空间。

8、公司临安厂区面临拆迁停产的风险

公司临安厂区制药中心处于临安城区，根据临安区政府总体城市规划，公司将可能面临拆迁，若此次政府征迁事项顺利开展，公司在临安的制药生产厂区将停产，新厂区将建设，对公司今后的生产销售带来一定的影响。公司将积极做好拆迁准备工作，由于征迁事项公司尚未签署任何协议，存在一定的不确定性，敬请关注公司公告。

(三) 其他披露事项

√适用 □不适用

1、按照《公司法》、《公司章程》的规定，公司于 2018 年 7 月 23 日 以通讯表决方式召开第十届董事会第三次会议，审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》。经公司董事长提名，董事会同意聘任李祖岳先生为公司总经理，任期至公司第十届董事会届满。同时，根据《公司章程》规定，公司法定代表人变更为总经理李祖岳先生。详情见公司公告（临：2018-056）。

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018-01-15	http://www.sse.com.cn	2018-01-16
2018 年第二次临时股东大会	2018-03-26	http://www.sse.com.cn	2018-03-27
2017 年年度股东大会	2018-05-21	http://www.sse.com.cn	2018-05-22
2018 年第三次临时股东大会	2018-06-04	http://www.sse.com.cn	2018-06-05

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况**(一) 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或持续到报告期内的承诺事项**

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	长城集团、赵锐勇、赵非凡	附注 1	2015 年 12 月 15 日起	是	是	不适用	不适用

	解决关联交易	长城集团、赵锐勇、赵非凡	附注 2	2015 年 12 月 15 日起	是	是	不适用	不适用
	其他	长城集团、赵锐勇、赵非凡	附注 3	2015 年 12 月 15 日起	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	天目药业	附注 4	2017 年 12 月 30 日起一个月内	是	是	不适用	不适用
其他承诺	置入资产价值保证及补偿	豪懿投资、许旭宇	附注 5	2017 年 9 月 29 日起	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	豪懿投资、许旭宇	附注 6	2017 年 9 月 29 日起	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	豪懿投资、许旭宇	附注 7	2017 年 9 月 29 日起	是	是	不适用	不适用
	其他	豪懿投资、许旭宇	附注 8	2017 年 9 月 29 日起	是	是	不适用	不适用
	盈利预测及补偿	豪懿投资	附注 9	2017 年度、2018 年度、2019 年度	是	是	不适用	不适用

附注 1:

长城集团、赵锐勇、赵非凡承诺:

1、本公司/本人将不从事与上市公司相竞争的业务。本公司/本人将对其他控股、实际控制的企业进行监督,并行使必要的权力,促使其遵守本承诺。本公司/本人及本公司/本人控股实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与上市公司相竞争的业务。

2、在上市公司审议是否与本公司/本人控制的下属企业存在同业竞争的董事会或股东大会上,本公司/本人将按规定进行回避不参与表决。

3、如上市公司认定本公司/本人或本公司/本人控股、实际控制的其他企业正在或将要从事业务与上市公司存在同业竞争,则本公司/本人将在上市公司提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务,如上市公司进一步提出受让请求,则本公司/本人应无条件按具有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将上述业务或资产优先转让给上市公司。

4、本公司/本人保证严格遵守中国证券监督管理委员会、证券交易所有关规章及《公司章程》等公司管理制度的规定,与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务,不利用控股股东/实际控制人的地位谋取不当利益,不损害上市公司和其他股东的权益。

附注 2:

长城集团、赵锐勇、赵非凡承诺:

1、本公司/本人将充分尊重上市公司的独立法人地位,保障上市公司独立经营、自主决策;

2、本公司/本人保证本公司/本人以及本公司/本人控股或实际控制的其他公司或者其他企业或经济组织（不包括上市公司控制的企业，以下统称“本公司/本人的关联企业”），今后原则上不与上市公司发生关联交易；

3、如果上市公司在今后的经营活动中必须与本公司/本人或本公司/本人的关联企业发生不可避免的关联交易，本公司/本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、上市公司章程和中国证监会的有关规定履行有关程序，与上市公司依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且本公司/本人及本公司/本人的关联企业将不会要求或接受上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；

4、本公司/本人及本公司/本人的关联企业将严格和善意地履行其与上市公司签订的各项关联协议；本人/本单位及本公司/本人地关联企业将不会向上市公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益；

5、如违反上述承诺给上市公司造成损失，本公司/本人将向上市公司作出充分的赔偿或补偿。

附注 3:

为保护天目药业及其中小股东的利益，确保并加强天目药业的独立性，信息披露义务人和信息披露义务人的实际控制人（长城集团、赵锐勇、赵非凡）特作出如下承诺：

（一）保证天目药业人员独立。

1、保证天目药业的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在天目药业任职并领取薪酬，不在本公司、本公司之全资附属企业或控股公司担任经营性职务。

2、保证天目药业的劳动、人事及工资管理与本公司之间完全独立。

3、本公司向天目药业推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预天目药业董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。

（二）保证天目药业资产独立完整。

1、保证天目药业具有独立完整的资产。

2、保证本公司及关联公司不违规占用天目药业资产、资金及其他资源。

（三）保证天目药业的财务独立。

1、保证天目药业建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。

2、保证天目药业具有规范、独立的财务会计制度。

3、保证天目药业独立在银行开户，不与本公司及关联方共用使用银行账户。

4、保证天目药业的财务人员不在本公司兼职。

5、保证天目药业依法独立纳税。

6、保证天目药业能够独立作出财务决策，本公司不干预天目药业的资金使用。

（四）保证天目药业机构独立。

1、保证天目药业建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。

2、保证天目药业的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。

（五）保证天目药业业务独立。

1、保证天目药业拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。

2、保证本公司除通过行使股东权利之外，不对天目药业的业务活动进行干预。

3、保证本公司及其直接、间接控制的公司、企业不从事与天目药业构成实质性同业竞争的业务与经营。

4、保证关联交易按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。

附注 4:

天目药业承诺：

天目药业不再商议、讨论公司重大资产重组事项，包括但不限于涉及公司股权转让、非公开发行、债务重组、业务重组、资产剥离或资产注入等其他重大资产重组事项。

附注 5:

豪懿投资、许旭宇承诺：

1、三慎泰门诊、三慎泰中药为依法设立和有效存续的有限公司，其注册资本已全部缴足，不存在出资不实或者影响其合法存续的情况。

2、豪懿投资已经依法履行对三慎泰门诊、三慎泰中药的出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反其作为股东所应承担的义务及责任的行为，不存在可能影响三慎泰门诊、三慎泰中药合法存续的情况。

3、豪懿投资合法拥有标的公司的全部法律权益，包括但不限于占有、使用、收益及处分权，不存在通过信托或委托持股方式代持的情形，不存在法律纠纷，不存在抵押、质押、留置等任何担保权和其他第三方权利或其他限制转让的合同或约定，亦不存在被查封、冻结、托管等限制其转让的情形，能够按照本次交易合同的约定办理权属转移手续，不存在重大法律障碍。

4、豪懿投资拟转让标的公司的权属不存在尚未了结或可预见的诉讼、仲裁等纠纷，如因发生诉讼、仲裁等纠纷而产生的责任由承诺人承担。

附注 6:

豪懿投资、许旭宇承诺：

(1) 豪懿投资、本人及本人拥有实际控制权的公司根据协议约定，在完成本次交易收购后，分别在 2018 年、2019 年上市公司分二期将目标公司剩余股权及豪懿投资整体并购，并承诺按照双方认同的具有证券期货资格的评估机构进行评估，并承诺不低于本次收购的市盈率。

(2) 将不会从事新增任何与上市公司目前或未来所从事的业务发生或可能发生竞争的业务。

如豪懿投资、本人及本人拥有实际控制权的公司的经营活动将来与上市公司发生同业竞争或与上市公司发生利益冲突，豪懿投资、本人将放弃或将促使豪懿投资、本人拥有实际控制权的公司无条件放弃可能发生同业竞争的业务，或将豪懿投资、本人拥有实际控制权的公司以公平、公允的市场价格，在适当时机全部注入上市公司或转让给其他无关联关系第三方。

附注 7:

豪懿投资、许旭宇承诺：

本次交易前，豪懿投资及本人与杭州天目山药业股份有限公司不存在关联关系，与上市公司持股 5%以上股东、董事、监事、高管人员在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面不存在关联关系。

附注 8:

豪懿投资、许旭宇承诺：

1、将及时向上市公司提供本次并购所需的相关信息，并承诺在本次收购过程中提供的信息真实、准确和完整，保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任；

2、保证所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

附注 9:

豪懿投资承诺：

第 3 条 未来盈利的承诺及对价调整

3.1 未来盈利的承诺及补偿

3.1.1 豪懿投资承诺三慎泰中药 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的净利润分别不低于 180 万元、200 万元、230 万元。/ 豪懿投资承诺三慎泰门诊 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的净利润分别不低于 420 万元、490 万元、560 万元。

3.1.2 若三慎泰中药 2017 年度、2018 年度、2019 年度净利润未能满足上述盈利承诺，则豪懿投资应向天目药业进行现金补偿，2017 年度、2018 年度、2019 年度各年度应补偿金额按以下方式计算：当年度应补偿金额 = 【截至当期期末累积承诺净利润数 - (截至当期期末累积实际净利润数 - 截至审计报告出具日账龄在 6 个月以上的应收账款账面价值)】 ÷ 补偿期限内各年的承诺净利润数总和 × 7, 10 万元 - 累计已补偿金额。 / 若三慎泰门诊 2017 年度、2018 年度、2019 年度净利润未能满足上述盈利承诺，则豪懿投资应向天目药业进行现金补偿，2017 年度、2018 年度、2019 年度各年度应补偿金额按以下方式计算：当年度应补偿金额 = 【截至当期期末累积承诺净利润数 - (截至当期期末累积实际净利润数 - 截至审计报告出具日账龄在 6 个月以上的应收账款账面价值)】 ÷ 补偿期限内各年的承诺净利润数总和 × 2, 140 万元 - 累计已补偿金额。

如按照上述公式计算的当年度应补偿金额 ≤ 0 ，则豪懿投资应向天目药业补偿的金额为 0，天目药业亦不因当年度应补偿金额 ≤ 0 而向豪懿投资支付额外价款。

在三慎泰中药各年度审计报告出具后的 20 日内，上述当年度应补偿金额由天目药业直接在当期支付给豪懿投资的股份转让价款中扣除，不足部分由豪懿投资以现金方式支付给天目药业。

3.1.3 若三慎泰中药、三慎泰门诊在 2017 年度、2018 年度、2019 年度中当年的净利润未能满足上述当年盈利承诺的 50%，则天目药业有权解除本协议。天目药业应当向豪懿公司发出书面通知解除本协议，本协议自天目药业发出书面通知之日起终止。天目药业根据本款解除本协议的，无需对豪懿投资承担违约责任，且豪懿投资应向天目药业退还所有已付的股权受让款。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
2017 年 8 月 15 日, 公司作为原告向浙江省临安市人民法院提交了《民事起诉状》和《财产保全申请》，对被告（一）陈长潭、被告（二）海南伊顺药业有限公司提起诉讼及申请财产保全申请，2018 年 5 月 16 日披露《关于公司变更诉讼请求暨诉讼进展的公告》，6 月 26 日披露《公司关于诉讼进展暨收到民事调解书的公告》。截止公告披露日，公司申请的执行款已到海口市法院，尚未到公司账户。	http://www.sse.com.cn

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带 责任方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲 裁)涉及 金额	诉讼(仲 裁)是否 形成预 计负债 及金额	诉讼(仲裁)进展 情况	诉讼(仲裁)审理结果及影 响	诉讼(仲裁)判决执行 情况
天目药业	杭州天目保健品有限公司	无	合同 买卖	2015年8月19日天目药业诉讼杭州天目保健品有限公司买卖合同纠纷案:要求被告方杭州天目保健品有限公司支付原告货款4,521.62万元及被告承担案件诉讼费用(诉讼费用26.79万元)。	4,521.62	公司已 于2013 年年报 披露计 提坏帐	临安市人民法 院于2016年12月 27日进行了一 审判决	天目保健品公司判决生效之日起十日内支付天目药业货款44,369,328.6元,及受理费263,647元。公司已于2013年年报披露3,376万元计提坏。截止公告日公司已全额计提坏帐。	公司于2018年7月27日收到临安区人民法院执行局送达的终结执行程序《执行裁定书》(2017)浙0185执3395号:未发现被执行人有可供执行的财产,法院采取了给予法定代表人行政拘留15天、被执行人限制消费和纳入失信名单等强制措施。
天目药业	杭州天目山铁皮石斛有限公司	无	合同 买卖	2015年8月19日天目药业诉讼杭州天目山铁皮石斛有限公司买卖合同纠纷案:要求被告方杭州天目保健品有限公司支付原告货款73.14万元及被告承担案件诉讼费用(诉讼费用1.11万元)。	73.14	无	临安市人民法 院于2016年12月 27日进行了一 审判决	铁皮石斛公司判决生效之日起十日内支付天目药业货款466,565.18元,及受理费3,702元(天目药业预交11,114元)截止公告日公司已全额计提坏帐。	公司于2018年7月27日收到临安区人民法院执行局送达的终结执行程序《执行裁定书》(2017)浙0185执3394号:未发现被执行人有可供执行的财产,法院采取了给予

									法定代表人行政拘留 15 天、被执行人限制消费和纳入失信名单等强制措施。
天目药业、天目薄荷	现代集团国际有限公司	无	不当得利	杭州天目山药业股份有限公司、黄山天目薄荷药业有限公司诉讼现代集团国际有限公司所得税纠纷案：要求被告现代集团国际有限公司支付原告代其支付的股权转让所得税款人民币 52.27 万元及被告承担案件诉讼费用。	52.27	无	安徽省合肥高新技术产业开发区人民法院于 2017 年 10 月 20 日进行了开庭审理	判决被告返还原告黄山薄荷公司垫付款项 522,742.50 元, 案件受理费由被告承担。	目前正在启动申请强制执行程序
孙志刚	天目药业	无	劳动纠纷	2016 年 7 月 5 日孙志刚诉天目药业劳动合同纠纷案, 要求解除劳动合同、支付工资 3.88 万元、经济补偿金 4.16 万元、违约金 24 万元、补偿费 24 万元。	56.04	无	临安市人民法院于 2017 年 8 月 24 日作出了一审判决, 判决天目药业支付孙志刚工资差额 14266.44 元及解除劳动合同补偿金 34942.5 元, 并承担诉讼费 10 元。驳回孙志刚其他诉讼请求。	孙志刚不服一审判决, 已于 2017 年 9 月 25 日上诉至杭州市中级人民法院 (2017) 浙 01 民终 7038 号。杭州市中院于 2017 年 12 月 1 日进行了开庭审理。于 2018 年 3 月 22 日进行了判决。判决如下: 一、维持临安市人民法院 (2016) 浙 0185 民初 3674 号民事判决第一、二、三项以及诉讼费的负担; 二、撤销临安市人民法院 (2016) 浙 0185 民初 3674 号民事判决第四项; 三、天目药业于本判决生效之日起 10 日内支付孙志刚解除劳动合同的违约金 40,000 元; 四、天目药业于本判决	已执行完毕。

								生效之日起 10 日内支付孙志刚竞业限制补偿金 30,000 元; 五、二审案件受理费 10 元, 由天目药业负担; 六、本判决为终审判决。	
黄明圣	天目药业、浙江瑞人堂医药连锁有限公司路桥金清西路药店	无	产品质量纠纷案	黄明圣诉复方鲜竹沥质量问题要求两被告赔偿原告损害 98,891.67 元、并承担诉讼费。案号: (2017)浙 1003 民初 5962 号	9.89		台州市黄岩区人民法院于 2017 年 8 月 29 日开庭进行了审理。	台州市黄岩区人民法院于 2018 年 3 月 2 日开庭进行了第二次审理。	尚未判决。
天目药业	胡新笠	无	合同纠纷案	公司诉胡新笠与公司签订的《企业管理顾问合同》无效	816.95	无	临安市人民法院于 2017 年 10 月 10 日作出一审判决: 被告胡新笠与天目药业于 2015 年 6 月 18 日签订的《企业管理顾问合同》无效、受理费 80 元由胡新笠负担。	胡新笠于 2017 年 11 月 21 日向杭州市中级人民法院提起上诉。	杭州市中级人民法院于 2018 年 4 月 17 日进行了开庭审理、并于 2018 年 5 月 21 日作出终审判决 ((2017)浙 01 民终 8359 号): 驳回上诉, 维持原判; 二审案件受理费由胡新笠承担。
王秀	天目	无	证券	2017 年 9 月 20 日股民王秀	8.69	无	公司于 2017 年 9	在诉讼过程中, 于 2018 年 5	已执行完毕, 王秀荣已

荣	药业		虚假陈述责任纠纷	荣向杭州市中级人民法院提起诉讼，诉天目药业证券虚假陈述责任纠纷，要求天目药业赔偿原告投资差额损失等合计 86,935.52 元，并承担本案全部诉讼费用。		月 22 日收到杭州市中院应诉通知书：(2017)浙 01 民初 1128 号	月 16 日经浙江证券业协会主持调解，双方达成调解协议：由公司向王秀荣支付赔偿款 7 万元，王秀荣收到赔偿款后向杭州市中级人民法院申请撤诉。	于 2018 年 5 月 30 日撤诉。
---	----	--	----------	--	--	---	--	----------------------

(三) 其他说明

适用 不适用

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，控股股东长城集团、实际控制人赵锐勇、赵非凡先生没有受到其他与证券市场相关的行政处罚或刑事处罚情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>根据大健康产业发展规划，公司于 2016 年 12 月 19 日第九届董事会第二十四次会议审议通过《关于公司对外投资暨关联交易的议案》。公司出资 1,400 万元与长城集团等三家投资机构筹建西双版纳长城大健康产业园有限公司，持股比例占注册资本的 9.33%，资金来源自筹。2017 年 1 月 4 日，西双版纳长城大健康产业园有限公司经云南省西双版纳傣族自治州勐腊县市场监督管理局批准成立。经营范围：“疗养、养生、保健服务（不含医疗诊断）；中医学（傣医）与中药学（傣药）研究服务；傣药批发与零售；休闲健身活动。（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）”。截至报告日，公司尚未实际出资。</p>	<p>详见公司于上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）发布的公告</p>

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用√不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用√不适用

(六) 其他

□适用√不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						4,800							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						4,900							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						4,900							
担保总额占公司净资产的比例（%）						49.42							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同

□适用 √不适用

4 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

5 担保情况**十二、上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

十三、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用□不适用

1. 排污信息

√适用□不适用

本公司是临安区环保部门公布的重点排污单位，主要排污物是废水、废气和固体废弃物，其中废水主要含 COD、氨氮、悬浮物和总磷等，公司已完成煤改天然气工程，有效改善了整体排放环境。废水排放口一个，位于公司的东北角，安装了与环保部门联网的在线监测系统；废气排放口一个，位于公司的东南角。排放情况如下：

(1) 废水排放：根据临安区环保局污染物排放许可的要求，主要污染物排放总量：COD：17.45 吨/年、氨氮：0.048 吨/年、总磷：0.299 吨/年。上半年临安区环保部门的检测，排放总量均控制在核定的许可范围内，无超标排放现象。2018 年上半年排污检测情况：COD 平均值 17.5mg/L、氨氮平均值 0.079mg/L、总磷平均值 0.068mg/L，各项指标均达到《中药类制药工业水污染排放标准》(GB21906-2008)表 3 中水污染特别排放标准；

(2) 废气排放：公司已完成煤改天然气工程，有效改善了整体排放环境。尾气达到《锅炉大气污染物排放准标》(GB13271-2014)，直接排放。2018 年上半年检测情况：二氧化碳：1mg/m³；氮氧化物 63mg/m³；颗粒物排放浓度：6.29mg/m³；

(3) 固废排放：生产过程中产生的粉尘经过滤后排放；药渣应为中药提取后的产物，用于种植用的肥料；生活垃圾分类处理后由杭州市临安区市容环境卫生管理处统一清运处理。污泥委托热能有限公司进行无害化处理，并报环保部门备案。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1) 公司设立了“污水处理站”，污水日处理能力 500 吨，24 小时运行，废水排放经污水处理达标后，经安装有在线监测的排放口排放，排放方式为间歇排放；

(2) 公司在生产过程中均采用天然气，尾气达到《锅炉大气污染物排放准标》(GB13271-2014)后直接排放；

(3) 生产过程中产生的粉尘经过滤后排放；药渣应为中药提取后的产物，用于种植用的肥料；生活垃圾分类处理后由杭州市临安区市容环境卫生管理处统一清运处理。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用□不适用

公司严格遵守环境影响评价制度，报告期内没有建设项目及其他新增行政许可项目。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司编制了《杭州天目山药业股份有限公司突发环境事件应急预案》，已在环保部门备案。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

(1) 在公司废水总排放口安装有一套污水连续监测系统,由浙江环茂自控科技有限公司承建和营运。排放标准达到《中药类制药工业水污染排放标准》(GB21906-2008)表3中水污染特别排放标准,并经临安区环境保护局竣工验收通过。截至本公告披露日,废水处理运行系统正常,设备运行良好。

(2) 建立健全环保治理长效机制,将环境管理体系的运行纳入公司管理考核体系,完善目标责任,明确责任,加强环境治理,确保环境设施的正常运行。每年应组织开展一次应急预案的演练,提高企业自防自救能力,防患于未然,确保公司生产经营的正常运行。

(3) 公司秉承深入践行环境保护理念,扎实推进绿色低碳和可持续发展的环境保护宗旨,认真履行企业的社会责任,不惜耗费大量资金淘汰老旧设备,更换污染小、能耗低、效率高的设备。坚持节能环保、减排降耗,积极参加公益活动,努力回馈社会。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	8,559
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 条件 股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
长城影视文化 企业集团有限公司	3,193,585	33,181,813	27.25	0	质 押	29,500,000	境内非国有 法人
青岛汇隆华泽 投资有限公司	2,443,732	26,799,460	22.01	0	无	0	国有法人
杭州岳殿润投 资管理合伙企 业(有限合伙)	0	4,000,000	3.28	0	无	0	其他
杨丹	-1,631,584	2,879,110	2.36	0	无	0	境内自然人
王永平	2,455,408	2,455,408	2.02	0	无	0	境内自然人

MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	-100	1,864,013	1.53	0	无	0	境外法人
晁毓星	90,900	1,852,331	1.52	0	无	0	境内自然人
熊威	1,617,400	1,617,400	1.33	0	无	0	境内自然人
华鑫国际信托有限公司-华鑫信托·华昇98号集合资金信托计划	244,100	1,611,344	1.32	0	无	0	其他
刘天骄	-100	1,361,600	1.12	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
长城影视文化企业集团有限公司	33,181,813	人民币普通股	33,181,813				
青岛汇隆华泽投资有限公司	26,799,460	人民币普通股	26,799,460				
杭州岳殿润投资管理合伙企业(有限合伙)	4,000,000	人民币普通股	4,000,000				
杨丹	2,879,110	人民币普通股	2,879,110				
王永平	2,455,408	人民币普通股	2,455,408				
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	1,864,013	人民币普通股	1,864,013				
晁毓星	1,852,331	人民币普通股	1,852,331				
熊威	1,617,400	人民币普通股	1,617,400				
华鑫国际信托有限公司-华鑫信托·华昇98号集合资金信托计划	1,611,344	人民币普通股	1,611,344				
刘天骄	1,361,600	人民币普通股	1,361,600				
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 长城集团已于2018年5月9日通过大宗交易方式承接“长影增持一号资管计划”所持有天目药业的全部股份，长城集团直接持有公司33,181,813股，占公司总股本的27.25%，详见公告(临：2018-028)；</p> <p>(2) 长城集团与恒丰基金管理(北京)有限公司为一致行动人；</p> <p>(3) 除上述披露外，公司概不知悉上述其他股东关联关系或一致行动关系。</p>						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	上海奉康贸易有限公司	50,000	2007年12月18日		其所持股份若上市流通或转让,应当向杭州现代联合投资有限公司偿还代为垫付股份,或取得杭州现代联合投资有限公司同意。
2	杭州临安威妮斯制衣厂	8,352	2007年12月18日		其所持股份若上市流通或转让,应当向杭州现代联合投资有限公司偿还代为垫付股份,或取得杭州现代联合投资有限公司同意。
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是否存在关联关系或一致行动。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、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

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	变动情形
赵锐勇	董事长	解任
祝政	副董事长、总经理	解任
马利清	董事	解任
唐治	董事	解任
周亚敏	董事	解任
罗维平	独立董事	解任
谈婧	监事	解任
周晓朝	监事	解任
汪勇	监事	解任
赵非凡	董事长	选举
吴建刚	副董事长、副总经理、董事会秘书	选举
宫平强	副董事长	选举
俞连明	董事、总经理	选举
杨晶	董事	选举

于 跃	董事	选举
章良忠	独立董事	选举
余世春	独立董事	选举
张春鸣	独立董事	选举
陈巧玲	监事	选举
傅 彬	监事	选举
叶 飞	监事	选举
耿 敏	副总经理	选举
程海波	副总经理	选举
汪培钧	副总经理	选举
周亚敏	财务总监	选举
翁向阳	总经理助理	选举
俞连明	总经理（2018年7月）	离任
李祖岳	总经理（2018年7月）	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：杭州天目山药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	14,248,505.88	40,626,704.80
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	六、2	2,559,484.54	5,004,521.86
应收账款	六、3	62,845,102.58	49,017,741.99
预付款项	六、4	2,642,482.05	9,388,722.30
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	六、5	2,456,060.85	1,874,343.21
买入返售金融资产			
存货	六、6	63,188,527.12	57,001,953.39
持有待售资产			43,203,375.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	1,436,268.78	951,469.09
流动资产合计		149,376,431.80	207,068,832.58
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、8	1,746,600.00	1,746,600.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、9	142,937,725.50	138,855,866.72
在建工程	六、10	1,409,655.51	7,038,439.20
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、11	51,556,252.79	7,871,396.21
开发支出	六、12	3,604,885.94	1,361,825.88

商誉	六、13	21,023,555.76	21,023,555.76
长期待摊费用	六、14	2,640,308.23	2,899,163.23
递延所得税资产	六、15	479,929.10	479,929.10
其他非流动资产	六、16	54,140,000.00	43,060,000.00
非流动资产合计		279,538,912.83	224,336,776.10
资产总计		428,915,344.63	431,405,608.68
流动负债：			
短期借款	六、17	77,300,000.00	86,500,000.00
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	六、18	770,687.50	2,135,226.90
应付账款	六、19	47,275,782.98	40,338,658.33
预收款项	六、20	2,231,678.47	49,039,260.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、21	4,079,405.47	4,579,013.31
应交税费	六、22	4,174,766.83	10,216,382.30
应付利息	六、23	166,167.88	230,879.59
应付股利	六、24	23,403.36	23,403.36
其他应付款	六、25	88,456,180.90	37,434,661.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		224,478,073.39	230,497,485.43
非流动负债：			
长期借款	六、26	46,000,000.00	46,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、27	11,400,000.00	17,100,000.00
长期应付职工薪酬	六、28	871,989.87	871,989.87
专项应付款	六、29	1,500,000.00	1,500,000.00
预计负债			
递延收益	六、31	36,618,621.63	38,207,584.15
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		96,390,611.50	103,679,574.02
负债合计		320,868,684.89	334,177,059.45
所有者权益			
股本	六、32	121,778,885.00	121,778,885.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、33	51,497,938.80	51,497,938.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、34	24,181,414.37	24,181,414.37
一般风险准备			
未分配利润	六、35	-120,466,024.77	-130,346,366.64
归属于母公司所有者权益合计		76,992,213.40	67,111,871.53
少数股东权益		31,054,446.34	30,116,677.70
所有者权益合计		108,046,659.74	97,228,549.23
负债和所有者权益总计		428,915,344.63	431,405,608.68

法定代表人：俞连明

主管会计工作负责人：周亚敏

会计机构负责人：费丽霞

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：杭州天目山药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,291,916.49	3,252,402.53
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		760,974.94	2,527,871.30
应收账款	十六、1	15,016,631.44	16,009,650.84
预付款项		925,437.02	1,204,725.36
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十六、2	18,773,301.18	526,799.79
存货		26,431,956.48	21,970,022.18
持有待售资产			43,203,375.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			537,350.75
流动资产合计		63,200,217.55	89,232,198.69
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,746,600.00	1,746,600.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	118,790,000.00	118,790,000.00
投资性房地产			
固定资产		56,402,677.54	51,274,941.10
在建工程			7,038,439.20
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,636,877.35	1,693,299.43
开发支出		2,200,000.00	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		180,776,154.89	180,543,279.73
资产总计		243,976,372.44	269,775,478.42
流动负债：			
短期借款			40,000,000.00
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		770,687.50	2,135,226.90
应付账款		11,699,702.18	11,199,170.36
预收款项		1,092,020.95	43,050,540.20
应付职工薪酬		1,031,501.87	1,431,095.04
应交税费		930,547.87	3,081,214.94
应付利息		60,897.48	136,110.00
应付股利		23,403.36	23,403.36
其他应付款		123,423,292.25	68,440,443.69
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		139,032,053.46	169,497,204.49
非流动负债：			
长期借款		33,000,000.00	33,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		11,400,000.00	17,100,000.00
长期应付职工薪酬		871,989.87	871,989.87
专项应付款			
预计负债			
递延收益		802,449.73	1,786,423.25
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		46,074,439.60	52,758,413.12
负债合计		185,106,493.06	222,255,617.61
所有者权益：			
股本		121,778,885.00	121,778,885.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		54,267,198.74	54,267,198.74
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		24,130,295.29	24,130,295.29
未分配利润		-141,306,499.65	-152,656,518.22
所有者权益合计		58,869,879.38	47,519,860.81
负债和所有者权益总计		243,976,372.44	269,775,478.42

法定代表人：俞连明

主管会计工作负责人：周亚敏

会计机构负责人：费丽霞

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		222,528,252.14	45,721,860.31
其中：营业收入	六、36	222,528,252.14	45,721,860.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		210,306,941.36	53,729,860.86
其中：营业成本	六、36	141,100,925.40	26,665,468.91
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	六、37	5,458,002.95	1,235,894.44
销售费用	六、38	34,965,286.19	8,368,016.53
管理费用	六、39	23,922,355.13	12,794,104.72
财务费用	六、40	3,491,642.77	3,612,521.92
资产减值损失	六、41	1,368,728.92	1,053,854.34
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、42		-96,336.59
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		12,221,310.78	-8,104,337.14
加：营业外收入	六、43	2,121,026.88	1,060,062.56
减：营业外支出	六、44	211,539.45	8,187.30
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		14,130,798.21	-7,052,461.88
减：所得税费用	六、45	3,312,687.70	377,533.71

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,818,110.51	-7,429,995.59
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		10,818,110.51	-7,429,995.59
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		9,880,341.87	-7,228,433.44
2.少数股东损益		937,768.64	-201,562.15
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		10,818,110.51	-7,429,995.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,880,341.87	-7,228,433.44
归属于少数股东的综合收益总额		937,768.64	-201,562.15
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	十七、2	0.08	-0.06
（二）稀释每股收益(元/股)	十七、2	0.08	-0.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：俞连明

主管会计工作负责人：周亚敏

会计机构负责人：费丽霞

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

一、营业收入	十六、4	95,110,856.63	16,834,800.35
减：营业成本	十六、4	53,502,205.85	6,600,084.66
税金及附加		4,187,812.05	653,007.58
销售费用		15,941,492.65	3,809,341.33
管理费用		8,506,422.97	7,075,788.12
财务费用		1,475,520.85	2,478,727.78
资产减值损失		942,138.27	446,869.99
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）	十六、5		-96,336.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十六、5		
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		10,555,263.99	-4,325,355.70
加：营业外收入		983,973.52	397,896.94
减：营业外支出		189,218.94	5,869.10
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,350,018.57	-3,933,327.86
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,350,018.57	-3,933,327.86
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		11,350,018.57	-3,933,327.86
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		11,350,018.57	-3,933,327.86
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.09	-0.03
（二）稀释每股收益(元/股)		0.09	-0.03

法定代表人：俞连明

主管会计工作负责人：周亚敏

会计机构负责人：费丽霞

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		153,073,041.48	33,049,987.46
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			221,970.83
收到其他与经营活动有关的现金	六、46	43,111,950.73	2,391,669.22
经营活动现金流入小计		196,184,992.21	35,663,627.51
购买商品、接受劳务支付的现金		91,948,508.26	21,644,255.67
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		17,152,179.06	15,307,400.40
支付的各项税费		29,256,308.56	6,255,274.73
支付其他与经营活动有关的现金	六、46	45,632,481.00	10,826,134.91
经营活动现金流出小计		183,989,476.88	54,033,065.71
经营活动产生的现金流量净额	六、47	12,195,515.33	-18,369,438.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,600,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,696,492.49	2,611,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		25,696,492.49	5,211,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,156,662.28	13,369,214.15
投资支付的现金		59,840,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		61,996,662.28	13,369,214.15
投资活动产生的现金流量净额		-36,300,169.79	-8,157,714.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		74,300,000.00	118,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、46	45,700,000.00	880,000.00
筹资活动现金流入小计		120,000,000.00	118,880,000.00
偿还债务支付的现金		83,500,000.00	107,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,673,544.46	3,646,230.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、45	35,100,000.00	
筹资活动现金流出小计		122,273,544.46	111,146,230.56
筹资活动产生的现金流量净额		-2,273,544.46	7,733,769.44
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	六、47	-26,378,198.92	-18,793,382.91
加：期初现金及现金等价物余额	六、47	40,626,704.80	29,840,752.03
六、期末现金及现金等价物余额	六、47	14,248,505.88	11,047,369.12

法定代表人：俞连明

主管会计工作负责人：周亚敏

会计机构负责人：费丽霞

母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		34,075,828.35	13,191,721.00
收到的税费返还			221,970.83
收到其他与经营活动有关的现金		1,580,512.49	3,553,855.91
经营活动现金流入小计		35,656,340.84	16,967,547.74
购买商品、接受劳务支付的现金		9,419,216.90	4,261,207.20
支付给职工以及为职工支付的现金		6,623,202.38	9,116,083.50
支付的各项税费		13,512,864.74	2,522,151.02
支付其他与经营活动有关的现金		27,743,837.70	12,248,864.81
经营活动现金流出小计		57,299,121.72	28,148,306.53
经营活动产生的现金流量净额		-21,642,780.88	-11,180,758.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,600,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,696,492.49	2,611,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的			

现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		25,696,492.49	5,211,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		146,526.00	12,191,062.20
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		146,526.00	12,191,062.20
投资活动产生的现金流量净额		25,549,966.49	-6,979,562.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			82,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		115,930,000.00	83,130,000.00
筹资活动现金流入小计		115,930,000.00	165,130,000.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	95,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,525,325.00	2,541,964.91
支付其他与筹资活动有关的现金		74,221,934.65	62,300,000.00
筹资活动现金流出小计		115,747,259.65	159,841,964.91
筹资活动产生的现金流量净额		182,740.35	5,288,035.09
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		4,089,925.96	-12,872,285.90
加：期初现金及现金等价物余额		3,252,402.53	18,499,268.70
六、期末现金及现金等价物余额		7,342,328.49	5,626,982.80

法定代表人：俞连明

主管会计工作负责人：周亚敏

会计机构负责人：费丽霞

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	121,778,885.00				51,497,938.80				24,181,414.37		-130,346,366.64	30,116,677.70	97,228,549.23
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	121,778,885.00				51,497,938.80				24,181,414.37		-130,346,366.64	30,116,677.70	97,228,549.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											9,880,341.87	937,768.64	10,818,110.51
(一)综合收益总额											9,880,341.87	937,768.64	10,818,110.51
(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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	121,778,885.00				51,497,938.80				24,181,414.37		-120,466,024.77	31,054,446.34	108,046,659.74

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	121,778,885.00				51,497,938.80				24,181,414.37		-138,487,942.53	7,213,030.94	66,183,326.58
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	121,778,885.00				51,497,938.80				24,181,414.37		-138,487,942.53	7,213,030.94	66,183,326.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-7,228,433.44	-201,562.15	-7,429,995.59
(一) 综合收益总额											-7,228,433.44	-201,562.15	-7,429,995.59
(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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	121,778,885.00				51,497,938.80				24,181,414.37		-145,716,375.97	7,011,468.79	58,753,330.99

法定代表人：俞连明

主管会计工作负责人：周亚敏

会计机构负责人：费丽霞

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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	121,778,885.00				54,267,198.74				24,130,295.29	-152,656,518.22	47,519,860.81
加：会计政策变更											

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	121,778,885.00			54,267,198.74			24,130,295.29	-152,656,518.22	47,519,860.81	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								11,350,018.57	11,350,018.57	
（一）综合收益总额								11,350,018.57	11,350,018.57	
（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										
1. 提取盈余公积										
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										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	121,778,885.00			54,267,198.74			24,130,295.29	-141,306,499.65	58,869,879.38	

项目	上期								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：	其他综合	专项储	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

		优先股	永续债	其他		库存股	收益	备			
一、上年期末余额	121,778,885.00				54,267,198.74				24,130,295.29	-163,680,101.53	36,496,277.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	121,778,885.00				54,267,198.74				24,130,295.29	-163,680,101.53	36,496,277.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-3,933,327.86	-3,933,327.86
（一）综合收益总额										-3,933,327.86	-3,933,327.86
（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											
1. 提取盈余公积											
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	121,778,885.00				54,267,198.74				24,130,295.29	-167,613,429.39	32,562,949.64

法定代表人：俞连明

主管会计工作负责人：周亚敏

会计机构负责人：费丽霞

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

杭州天目山药业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于1989年3月11日经临安县人民政府临政（1989）40号文批准成立，现总部位于浙江省临安市苕溪南路78号。

1992年5月31日公司经整体资产评估完成股份制改造。根据公司1992年7月21日第一届第四次股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发审字（1993）第25号文复审同意和上海证券交易所上证（93）第2053号文审核批准，于1993年8月23日首次向社会公众发行人民币普通股121,778,885股（A股），每股发行价1元；股票代码：600671；公司简称：天目药业。

2015年10月12日，公司原股东深圳长汇投资企业（有限合伙）、深圳诚汇投资企业（有限合伙）、深圳城汇投资企业（有限合伙）、天津长汇投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“深圳长汇及其一致行动人”）与长城影视文化企业集团有限公司签署《股份转让协议》，深圳长汇及其一致行动人将持有公司无限售流通股股票20,420,397股（占公司总股本的16.77%）转让给长城影视文化企业集团有限公司。

2015年10月21日，中国证券登记结算有限责任公司出具了《过户登记确认书》，深圳长汇及其一致行动人与长城影视文化企业集团有限公司的股权转让事宜已完成股权过户登记手续，长城影视文化企业集团有限公司成为本公司单一第一大股东。

本公司的最终控制方是赵锐勇、赵非凡。

公司行业性质：医药制造行业；住所：浙江省临安市苕溪南路78号；法定代表人：李祖岳；注册号：91330000253930812T；注册资本：人民币12,178万元。

截至2018年06月30日，长城影视文化企业集团有限公司直接持有公司33,181,813股，占公司总股本的27.25%；并通过一致行动人恒丰基金管理（北京）有限公司持有公司1,252,589股，占公司总股本的1.03%，长城集团合计控制公司28.28%股份。

本公司及各子公司主要从事：市场经营管理。生产：片剂、颗粒剂、丸剂、合剂、口服液、糖浆剂、滴眼剂、滴丸剂，软胶囊、片剂、颗粒剂类保健食品。中药饮片销售。中医门诊服务。

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月27日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。公司2018年6月30日纳入合并范围的子公司共7户，详见本财务报告九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以本公司持续经营为基础。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司从事药品及保健品生产、房地产出租、中药材种植、中药饮片销售、中医门诊服务等经营。本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计提、存货跌价准备计提、固定资产折旧、投资性房地产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本财务报告五、11“应收款项”、16“固定资产”、21“无形资产”、28“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本财务报告五、34“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年06月30日的财务状况及2018年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未

予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本财务报告五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本财务报告五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流

量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》或《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本财务报告五、14“长期股权投资”或本财务报告五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本财务报告五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本财务报告五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号—资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，

除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

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。金融资产和金融负债在

初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融

资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额占应收款项账面余额 10%以上的款项以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	按账龄分析法计提

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
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3 年以上		
3—4 年	80.00	80.00
4—5 年	80.00	80.00
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：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，有客观证据表明其发生了减值的。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售（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，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持

有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本财务报告五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采

用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的,长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外,当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时,长期股权投资的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,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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易,投出或出售的资产不构成业务的,未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号—企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本财务报告五 6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的

经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本财务报告五、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-45	5.00	6.47-2.11
通用设备	年限平均法	12-14	5.00	8.08-6.79
专用设备	年限平均法	12-14	5.00	8.08-6.79
运输工具	年限平均法	12	5.00	8.08-7.92
其他设备	年限平均法	5-8	5.00	19.40-11.88

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本财务报告五、22“长期资产减值”。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4). 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本财务报告、22“长期资产减值”。

18. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当

期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本财务报告、22“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
 - ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
 - ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
 - ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
 - ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，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）本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

（2）本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。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

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，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产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：（1）服务成本。（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。（3）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。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

适用 不适用

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提

供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、房地产出租收入、门诊医疗服务收入，结合公司的实际情况，各类收入的确认方法如下：

(1) 销售产品和商品的收入确认需满足以下条件：根据生产订单完成相关产品生产，对检验合格产品开具销售出库单，通过物流公司及公司送货方式交付给购货方并由购货方签收，根据销售出库单开具发票；以产品销售收入金额已确定，产品相关的成本能够可靠地计量时确认。

(2) 房地产出租收入：根据有关合同或协议，按权责发生制原则将预收的租金在相应的租赁期内确认。

(3) 门诊医疗服务收入：在医疗服务结束后即确认收入。

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

适用 不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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。

与商誉的初始确认有关，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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，

如果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，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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。

于资产负债表日，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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入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。

（4）所得税的抵销

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，本公司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

适用 不适用

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直

接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

(1) 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量

的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（4）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（5）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（6）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违

约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，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。

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、16%、11%、10%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、16%、11%、10%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	2%
土地使用税	按照土地占用面积 12 元/ m ² 、9 元/ m ²	12 元/ m ² 、9 元/ m ²
水利建设专项资金	按照销售货物或提供应税劳务的 7%、6%。	7%、6%
残疾人保障基金	人数*1.7%*月均工资*12、工资总额/3*1.5%	

注：

(1) 根据财税[2017]37号文件规定，自 2017 年 7 月 1 日起，取消 13%的增值税税率，适用 11%的增值税税率。

(2) 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）等相关规定，本公司投资性房地产业务收入原按 5%税率计缴营业税，自 2016 年 5 月 1 日起改为征收增值税，采取简易征收方式，征收率为 5%。

(3) 根据财税〔2018〕32号文件规定，自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
黄山市天目药业有限公司	15%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，子公司黄山市天目药业有限公司被认定为高新技术企业，自2014年7月2日起享受国家高新技术企业所得税减按15%税率计缴的税收优惠政策，有效期三年，证书编号：GF201434000591。本年该政策延续执行，自2017年11月7日起有效期三年，证书编号：GR201734001450。

(2) 根据浙江省临安市国家税务局临国税减备告字[2008]第69号文件，子公司浙江天目生物技术有限公司自2008年2月27日起享受增值税减免政策。

(3) 根据国家税务总局公告[2011]年第48号文，子公司浙江天目生物技术有限公司从事石斛的培育和种植的所得，自2011年享受企业所得税减免政策。

(4) 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)等相关规定，子公司杭州三慎泰中医门诊部有限公司提供的医疗服务免征增值税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20,321.86	5,404.17
银行存款	14,196,963.87	40,486,529.70
其他货币资金	31,220.15	134,770.93
合计	14,248,505.88	40,626,704.80
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,559,484.54	5,004,521.86
商业承兑票据		
合计	2,559,484.54	5,004,521.86

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	624,046.94
商业承兑票据	
合计	624,046.94

(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：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,108,323.80	
合计	4,108,323.80	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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应收账款	33,761,960.17	32.40	33,761,960.17	100.00		33,761,960.17	38.03	33,761,960.17	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,184,423.69	67.34	7,339,321.11	10.46	62,845,102.58	54,749,099.21	61.67	5,731,357.22	10.47	49,017,741.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	268,547.66	0.26	268,547.66	100.00		268,547.66	0.30	268,547.66	100.00	
合计	104,214,931.52	100.00	41,369,828.94	39.70	62,845,102.58	88,779,607.04	100.00	39,761,865.05	44.79	49,017,741.99

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州天目保健品有限公司	33,761,960.17	33,761,960.17	100.00	预计通过法律途径收回的可能性不大
合计	33,761,960.17	33,761,960.17	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	60,505,824.91	3,025,291.25	5.00
1 年以内小计	60,505,824.91	3,025,291.25	5.00
1 至 2 年	2,360,930.90	236,093.09	10.00
2 至 3 年	4,384,843.31	1,315,452.99	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	543,403.19	434,722.55	80.00
4 至 5 年	308,300.73	246,640.58	80.00
5 年以上	2,081,120.65	2,081,120.65	100.00
合计	70,184,423.69	7,339,321.11	

确定该组合依据的说明：

无

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：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,607,963.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 51,128,566.11 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 49.06%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 34,630,290.47 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,363,326.30	89.44	9,100,883.88	96.93
1 至 2 年	108,141.41	4.09	78,683.08	0.84
2 至 3 年	49,457.69	1.87	15,852.00	0.17
3 年以上	121,556.65	4.60	193,303.34	2.06
合计	2,642,482.05	100.00	9,388,722.30	100.00

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 1,053,278.80 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 39.86 %。

其他说明

□适用 √不适用

7、应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	6,975,000.00	55.79	6,975,000.00	100.00		6,975,000.00	57.36	6,975,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,780,994.46	30.24	1,324,933.61	35.04	2,456,060.85	3,438,511.79	28.28	1,564,168.58	45.49	1,874,343.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,747,014.59	13.97	1,747,014.59	100.00		1,747,014.59	14.36	1,747,014.59	100.00	
合计	12,503,009.05	100.00	10,046,948.20	80.36	2,456,060.85	12,160,526.38	100.00	10,286,183.17	84.59	1,874,343.21

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
杭州誉振科技有限公司	6,975,000.00	6,975,000.00	100.00	账龄 5 年以上
合计	6,975,000.00	6,975,000.00	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,831,984.14	91,599.20	5.00
1 年以内小计	1,831,984.14	91,599.20	5.00
1 至 2 年	737,399.21	73,739.92	10.00
2 至 3 年	38,869.67	11,660.91	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	100,000.00	80,000.00	80.00
4 至 5 年	24,039.31	19,231.45	80.00
5 年以上	1,048,702.13	1,048,702.13	100.00
合计	3,780,994.46	1,324,933.61	

确定该组合依据的说明：

无

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-239,234.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	6,975,000.00	6,975,000.00
备用金及往来款	3,027,481.88	4,106,356.94
保证金	675,470.00	362,018.06
其他	1,825,057.17	717,151.38
合计	12,503,009.05	12,160,526.38

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
杭州誉振科技有限公司	股权转让款	6,975,000.00	5年以上	55.79	6,975,000.00
安徽援康药业有限公司	其他	924,272.09	5年以上	7.39	924,272.09
现代集团国际有限公司	往来款	522,742.50	2-3年	4.18	52,274.25
杨晓明	往来款	300,000.00	5年以上	2.40	300,000.00
王琼	其他	253,550.00	1年以内	2.03	12,677.50
合计		8,975,564.59		71.79	8,264,223.84

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10. 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	20,177,599.14	166,940.19	20,010,658.95	23,193,809.26	166,940.19	23,026,869.07
在产品	9,721,701.76	447,223.65	9,274,478.11	20,529,901.68	570,297.93	19,959,603.75
库存商品	40,673,050.83	7,413,433.60	33,259,617.23	21,334,681.80	7,467,959.67	13,866,722.13
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	643,772.83	-	643,772.83	119,698.61		119,698.61
在途物资				29,059.83		29,059.83
合计	71,216,124.56	8,027,597.44	63,188,527.12	65,207,151.18	8,205,197.79	57,001,953.39

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	166,940.19					166,940.19

在产品	570,297.93			123,074.28		447,223.65
库存商品	7,467,959.67			54,526.07		7,413,433.60
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	8,205,197.79			177,600.35		8,027,597.44

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租及物业费	317,171.33	559,654.98
多交税费	486,451.56	188,639.63
增值税进项留抵	569,830.47	155,405.17
保险费	15,645.61	47,769.31
融资担保费	47,169.81	
合计	1,436,268.78	951,469.09

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	1,746,600.00		1,746,600.00	1,746,600.00		1,746,600.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	1,746,600.00		1,746,600.00	1,746,600.00		1,746,600.00

合计	1,746,600.00		1,746,600.00	1,746,600.00		1,746,600.00
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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		
上海领汇创业投资有限公司	1,746,600.00			1,746,600.00					5.82	
合计	1,746,600.00			1,746,600.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(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:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	74,277,516.33	104,101,438.82	9,363,879.63	1,988,134.29	5,258,256.79	194,989,225.86
2.本期增加金额	704,313.25	8,838,367.15	16,546.55	250,000.00	340,173.67	10,149,400.62
(1) 购置		2,164,911.03	16,546.55	250,000.00	340,173.67	2,771,631.25
(2) 在建工程转入	704,313.25	6,673,456.12				7,377,769.37
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	74,981,829.58	112,939,805.97	9,380,426.18	2,238,134.29	5,598,430.46	205,138,626.48
二、累计折旧						
1.期初余额	21,095,128.27	25,974,912.37	5,681,826.82	1,191,808.72	2,189,682.96	56,133,359.14
2.本期增加金额	1,104,911.01	4,257,685.08	238,351.57	71,933.04	394,661.14	6,067,541.84
(1) 计提	1,104,911.01	4,257,685.08	238,351.57	71,933.04	394,661.14	6,067,541.84
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	22,200,039.28	30,232,597.45	5,920,178.39	1,263,741.76	2,584,344.10	62,200,900.98
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	52,781,790.30	82,707,208.52	3,460,247.79	974,392.53	3,014,086.36	142,937,725.50
2.期初账面价值	53,182,388.06	78,126,526.45	3,682,052.81	796,325.57	3,068,573.83	138,855,866.72

值						
---	--	--	--	--	--	--

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
母公司 GMP 改造工程				6,943,439.20		6,943,439.20
园区配套设施在建工程				95,000.00		95,000.00
徐村仙草小镇	1,409,655.51		1,409,655.51			
合计	1,409,655.51		1,409,655.51	7,038,439.20		7,038,439.20

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
母公司GMP改造工程	7,000,000.00	6,943,439.20	716,303.53	7,659,742.73			109.42	100.00				自筹资金
园区配套设施在建工程	700,000.00	95,000.00	609,313.25	704,313.25			100.62	100.00				自筹资金
徐村仙草小镇	12,000,000.00		1,409,655.51			1,409,655.51	11.75	33.00				自筹资金
合计	19,700,000.00	7,038,439.20	2,735,272.29	8,364,055.98		1,409,655.51	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、 固定资产清理

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用√不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标权	专有技术	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	11,084,690.65	500,000.00	6,000,000.00			17,584,690.65
2. 本期增加金额	44,373,330.00					44,373,330.00
(1) 购置	44,373,330.00					44,373,330.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	55,458,020.65	500,000.00	6,000,000.00			61,958,020.65
二、累计摊销						
1. 期初余额	3,242,460.75	470,833.69	6,000,000.00			9,713,294.44
2. 本期增加金额	663,473.40	25,000.02				688,473.42

(1) 计提	663,473.40	25,000.02				688,473.42
3. 本期 减少金额						
(1) 处 置						
4. 期末 余额	3,905,934.15	495,833.71	6,000,000.00			10,401,767.86
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	51,552,086.50	4,166.29				51,556,252.79
2. 期初 账面价值	7,842,229.90	29,166.31				7,871,396.21

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初 余额	本期增加金额			本期减少金额		期末 余额
		内部开发 支出	其 他	外部开发支出	确 认 为 无 形	转 入 当 期 损	

					资产	益	
筋骨草胶囊质量标准提升研究与应用	1,361,825.88	43,060.06					1,404,885.94
阿莫西林克拉维酸钾片一致性评价				2,200,000.00			2,200,000.00
合计	1,361,825.88	43,060.06		2,200,000.00			3,604,885.94

其他说明

无

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
		企业合并形成的	处置	
杭州三慎泰宝丰中药有限公司	4,435,830.40			4,435,830.40
杭州三慎泰中医门诊部有限公司	16,587,725.36			16,587,725.36
合计	21,023,555.76			21,023,555.76

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
杭州三慎泰中医门诊部有限公司装修费	2,899,163.23		258,855.00		2,640,308.23
合计	2,899,163.23		258,855.00		2,640,308.23

其他说明：

无

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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,919,716.40	479,929.10	1,919,716.40	479,929.10
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	1,919,716.40	479,929.10	1,919,716.40	479,929.10

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	62,389,120.93	62,389,120.93
资产减值准备	56,333,529.61	56,333,529.61
合计	118,722,650.54	118,722,650.54

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年度	1,189,546.17	1,189,546.17	企业所得税弥补亏损明细表
2019 年度	22,547,342.84	22,547,342.84	企业所得税弥补亏损明细表
2020 年度	20,614,595.05	20,614,595.05	企业所得税弥补亏损明细表
2021 年度	10,843,959.05	10,843,959.05	企业所得税弥补亏损明细表
2022 年度	7,193,677.82	7,193,677.82	
合计	62,389,120.93	62,389,120.93	

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金		43,060,000.00
预付股权款	54,140,000.00	
合计	54,140,000.00	43,060,000.00

其他说明：

无

31、短期借款

(1)、短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		40,000,000.00
保证借款	66,000,000.00	42,000,000.00
信用借款	11,300,000.00	4,500,000.00
合计	77,300,000.00	86,500,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 保证借款

2018年4月10日，子公司黄山市天目药业有限公司向黄山屯溪农村商业银行股份有限公司奕棋支行借款用于经营周转，截止2018年6月30日止借款余额23,000,000.00元，由本公司为其提供信用担保；

2017年7月25日，子公司黄山天目薄荷药业有限公司向黄山屯溪农村商业银行股份有限公司奕棋支行借款用于经营周转，截止2018年6月30日止借款余额17,000,000.00元由长城影视文化企业集团有限公司为其提供信用担保；

2017年7月25日，子公司黄山天目薄荷药业有限公司向黄山屯溪农村商业银行股份有限公司奕棋支行借款用于经营周转，截止2018年6月30日止借款余额6,000,000.00元，由本公司为其提供信用担保。

2018年5月25日，子公司黄山天目薄荷药业有限公司向歙县农商行营业部借款用于经营周转，截止2018年6月30日止借款余额20,000,000.00元，由本公司为其提供信用担保。

(2) 信用借款

2017年7月11日，子公司黄山天目薄荷药业有限公司向黄山屯溪农村商业银行股份有限公司奕棋支行借款用于经营周转，截止2018年6月30日止借款余额800,000.00元，为税融通专项贷款。

2018年5月11日，子公司黄山天目薄荷药业有限公司向邮政储蓄银行新安北路支行借款用于经营周转，截止2018年6月30日止借款余额6,000,000.00元，为税融通专项贷款。

2017年8月7日，子公司杭州三慎泰中医门诊部有限公司向杭州联合农村商业银行股份有限公司吴山支行借款4,500,000.00元，用于经营周转。

(2)、已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	770,687.50	2,135,226.90
合计	770,687.50	2,135,226.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	35,488,877.35	29,275,225.67
设备款	2,792,394.47	8,950,426.65
工程款	8,657,748.53	1,975,675.01
其他	336,762.63	137,331.00
合计	47,275,782.98	40,338,658.33

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,231,678.47	6,548,711.51
天工商厦摊位费		2,716,964.21
预收资产转让费		36,000,000.00
市场转让费		3,773,584.92
合计	2,231,678.47	49,039,260.64

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,579,013.31	17,187,983.67	17,687,591.51	4,079,405.47
二、离职后福利-设定提存计划		1,441,715.31	1,441,715.31	-
三、辞退福利		602,258.02	602,258.02	
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,579,013.31	19,231,957.00	19,731,564.84	4,079,405.47

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,173,143.90	15,097,795.62	15,610,650.61	1,660,288.91
二、职工福利费		769,974.63	769,974.63	
三、社会保险费		716,607.88	716,607.88	
其中：医疗保险费		588,418.96	588,418.96	
工伤保险费		78,573.59	78,573.59	
生育保险费		49,615.33	49,615.33	
四、住房公积金	-558.00	368,382.00	383,172.00	-15,348.00
五、工会经费和职工教育经费	2,406,427.41	235,223.54	207,186.39	2,434,464.56
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,579,013.31	17,187,983.67	17,687,591.51	4,079,405.47

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		1,393,791.80	1,393,791.80	
2、失业保险费		47,923.51	47,923.51	
3、企业年金缴费				
合计		1,441,715.31	1,441,715.31	

其他说明:

√适用 □不适用

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的14%或19%每月向该等计划缴存养老保险费用，按员工基本工资的1%或

0.5%每月向该等计划缴存失业保险费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,792,558.10	4,861,480.08
消费税		
营业税		
企业所得税	1,805,451.51	4,127,861.66
个人所得税	75,171.66	81,627.73
城市维护建设税	121,958.45	251,515.32
房产税	88,291.06	396,767.41
土地使用税	173,639.13	254,270.72
教育费附加	52,267.91	107,792.27
地方教育附加	34,845.28	71,861.52
印花税	5,188.68	48,057.65
水利建设专项资金	10,863.24	15,147.94
残保金	14,531.81	
合计	4,174,766.83	10,216,382.30

其他说明：

无

39、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	81,318.31	67,054.16
企业债券利息		
短期借款应付利息	84,849.57	163,825.43
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	166,167.88	230,879.59

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	23,403.36	23,403.36
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	23,403.36	23,403.36

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：

无

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
业务费	26,868,594.52	22,859,663.37
往来款	57,233,911.82	7,247,765.76
保证金及押金	3,705,835.63	5,884,721.36
其他	647,838.93	843,116.71
职工赔偿金		599,393.80
合计	88,456,180.90	37,434,661.00

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州天目医药公司	2,249,972.96	往来款暂未归还
连云港九州通医药有限公司	200,000.00	保证金暂不归还
合计	2,449,972.96	

其他说明

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	46,000,000.00	46,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	46,000,000.00	46,000,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 2017年6月2日, 本公司以价值 10,861,872.99 元的部分房屋建筑物及土地使用权做为抵押, 向上海浦东发展银行股份有限公司杭州临安支行借款 33,000,000.00 元, 借款期限为 2017 年 6 月 2 日至 2019 年 6 月 2 日, 抵押的资产为: 锦城街道苕溪南路 78 号, 权证编号临国用(2000) 第 010342 号、临房权证锦城字第 201003302-201003311、临房权证锦城字第 201003339-201003368 号。

(2) 2017年4月5日, 子公司黄山天目薄荷药业有限公司以价值 7,994,349.77 元的部分房屋建筑物及土地使用权为抵押, 向黄山屯溪农村商业银行股份有限公司奕棋支行借款 13,000,000.00 元, 借款期限为 2017 年 4 月 5 日至 2020 年 4 月 5 日, 抵押的资产为: 屯溪区奕棋镇九龙新区塔山东路西北侧九龙新区 03-13 地块土地使用权, 权证编号黄国用(2009) 第 0421 号; 屯溪区黄山九龙低碳经济园区九龙大道 1 号, 权证编号房地权证黄(昱)字第 201407746-201407750 号、黄(昱)字第 201518217-201518218 号、黄(昱)字第 201518192 号。

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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)

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
股权款	17,100,000.00	11,400,000.00
	17,100,000.00	11,400,000.00

其他说明:

适用 不适用

期末余额系公司本年新收购杭州三慎泰宝丰中药有限公司、杭州三慎泰中医门诊部有限公司尚未支付的股权转让款。

48、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
四、其他	871,989.87	871,989.87
合计	871,989.87	871,989.87

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末余额中的 871,989.87 元系根据本公司与新收购子公司杭州三慎泰宝丰中药有限公司、杭州三慎泰中医门诊部有限公司的原股东（现为本公司子公司的员工）签订的协议中的奖励条款，计提的应支付新收购子公司经营管理团队成员的奖励薪酬。

49、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
筋骨草胶囊制备新工艺和质量标准提升研究与应用	1,500,000.00			1,500,000.00	注
合计	1,500,000.00			1,500,000.00	/

其他说明：

注：2016 年 12 月、2017 年 10 月，子公司黄山市天目药业有限公司分别收到黄山市科技局拨付的专项研发经费 750,000.00 元，共计 1,500,000.00 元，用于子公司黄山市天目药业

有限公司与浙江大学共同研发“筋骨草胶囊制备新工艺和质量标准提升研究与应用”项目，项目研发期限为 2016 年 1 月至 2018 年 12 月。按照《关于印发安徽省科技重大专项项目管理办法（暂行）的通知》（科技[2016]19 号）的规定，专项资金应用于企业研发投入。

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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	38,207,584.15		1,588,962.52	36,618,621.63	政府补助
合计	38,207,584.15		1,588,962.52	36,618,621.63	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2015 年度工业政策(技术改造)项目资金	96,085.68		6,863.28		89,222.40	与资产相关
2015 年度天工商厦农贸市场星级改造补助	935,155.72		935,155.72			与资产相关
黄山经济开发区退城入园补偿款	29,846,474.11		403,330.71		29,443,143.40	与资产相关
2015 年黄山市促进新型工业化发展专项资金	617,142.85		25,714.29		591,428.56	与资产相关
黄山市“借转补”专项财政扶持资金支持技术改造项目	738,095.24		28,571.43		709,523.81	与资产相关
2014 年黄山市改扩建工业项目购置生产设备补助资金	267,600.01		11,150.00		256,450.01	与资产相关
2014 年黄山经济开发区技改项目新增生产型设备补贴	446,428.58		17,857.14		428,571.44	与资产相关
2014 年黄山市改扩建工业项目购置生产设备补助资金	1,233,333.34		50,000.00		1,183,333.34	与资产相关
九龙园区管委会支持企业发展专项补助资金	2,128,932.00		27,294.00		2,101,638.00	与资产相关
小锅炉淘汰改造项目补助资金	117,000.03		6,499.98		110,500.05	与资产相关
2016 年黄山市促进新型工业化发展专项资金	795,238.10		28,571.44		766,666.66	与资产相关
2017 年黄山市促进新型工	347,916.67		12,499.99		335,416.68	与资产相关

业化发展专项资金						
杭州市高污染燃料小锅炉淘汰改造项目补助资金	638,181.82		35,454.54		602,727.28	与资产相关
合计	38,207,584.15		1,588,962.52		36,618,621.63	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	121,778,885.00						121,778,885.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	45,896,699.93			45,896,699.93
其他资本公积	5,601,238.87			5,601,238.87
合计	51,497,938.80			51,497,938.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,116,082.20			23,116,082.20
任意盈余公积	1,065,332.17			1,065,332.17
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	24,181,414.37			24,181,414.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-130,346,366.64	-138,487,942.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-130,346,366.64	-138,487,942.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,880,341.87	-7,228,433.44
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-120,466,024.77	-145,716,375.97

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	156,169,471.24	97,895,347.46	43,236,891.02	25,784,078.37
其他业务	66,358,780.90	43,205,577.94	2,484,969.29	881,390.54
合计	222,528,252.14	141,100,925.40	45,721,860.31	26,665,468.91

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	746,677.14	107,389.93
教育费附加	320,004.51	46,024.25
资源税		
房产税	261,984.73	414,597.75
土地使用税	505,132.44	569,249.08
车船使用税		
印花税	63,400.95	13,414.39
地方教育附加	213,336.32	30,682.82
残疾人保障基金	101,497.55	37,451.22
水利建设专项资金	57,902.45	16,785.00
车船使用税	300.00	300.00
土地增值税	3,187,766.86	-
合计	5,458,002.95	1,235,894.44

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,153,801.89	1,961,871.03
办公费、广告费、会议费等销售部门费用	12,120,246.51	1,713,049.88
差旅费、业务招待费等市场开发费用	20,541,495.40	4,460,085.29
其他	149,742.39	233,010.33
合计	34,965,286.19	8,368,016.53

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,298,175.78	7,107,607.20
办公费、董事会费、电话费等行政费用	7,480,408.74	1,650,868.55
差旅费、业务招待费等业务费用	1,477,749.79	621,114.34
折旧、摊销	2,320,063.30	1,648,584.29
研究开发费	108,681.92	191,218.44
物业、水电、物料消耗、停工费等其他费	1,237,275.60	1,574,711.90

用		
合计	23,922,355.13	12,794,104.72

其他说明：

无

65、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,562,971.11	3,602,102.34
利息收入	-119,319.49	-29,100.12
手续费支出	44,218.15	24,115.17
其他支出	3,773.00	15,404.53
合计	3,491,642.77	3,612,521.92

其他说明：

无

66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,368,728.92	1,166,136.39
二、存货跌价损失		-112,282.05
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,368,728.92	1,053,854.34

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-96,336.59

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		-96,336.59

其他说明：

无

69、资产处置收益

适用 不适用

70、其他收益

适用 不适用

71、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,260,631.81	260,047.54	1,260,631.81
拆迁补助	403,330.71	403,330.71	403,330.71
其他	457,064.36	396,684.31	457,064.36
合计	2,121,026.88	1,060,062.56	2,121,026.88

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2015 年度工业政策(技术改造)项目资金	6,863.28	6,863.28	与资产相关

2015 年度天工商厦农贸市场星级改造补助	935,155.72	26,097.36	与资产相关
黄山经济开发区退城入园补偿款	403,330.71	403,330.77	与资产相关
2015 年黄山市促进新型工业化发展专项资金	25,714.29	25,714.28	与资产相关
黄山市“借转补”专项财政扶持资金支持技术改造 项目	28,571.43	28,571.43	与资产相关
2014 年黄山市改扩建工业项目购置生产设备补助 资金	11,150.00	11,150.00	与资产相关
2014 年黄山经济开发区技改项目新增生产型设备 补贴	17,857.14	17,857.14	与资产相关
2014 年黄山市改扩建工业项目购置生产设备补助 资金	50,000.00	50,000.00	与资产相关
九龙园区管委会支持企业发展专项补助资金	27,294.00	27,294.00	与资产相关
小锅炉淘汰改造项目补助资金	6,499.98	6,499.99	与资产相关
2016 年黄山市促进新型工业化发展专项资金	28,571.44	-	与资产相关
2017 年黄山市促进新型工业化发展专项资金	12,499.99	-	与资产相关
杭州市高污染燃料小锅炉淘汰改造项目补助资金	35,454.54	-	与资产相关
17 年促进工业化发展专项资金	50,000.00	-	与收益相关
工业扶持补助		60,000.00	与收益相关
专精特新奖励款	25,000.00	-	与收益相关
合计	1,663,962.52	663,378.25	

其他说明：

适用 不适用

72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损 失合计			
其中：固定资产处置 损失			
无形资产处 置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠			
违约金、赔偿金支 出	201,718.94	5,869.10	201,718.94
滞纳金	6,360.38	2,318.20	6,360.38
其他	3,460.13		3,460.13
合计	211,539.45	8,187.30	211,539.45

其他说明：

无

73、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,024,863.48	377,533.71
递延所得税费用	2,287,824.22	
合计	3,312,687.70	377,533.71

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	14,130,798.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,532,699.55
子公司适用不同税率的影响	526,336.27
调整以前期间所得税的影响	2,287,824.22
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	67,039.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,101,212.26
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	3,312,687.70

其他说明：

□适用 √不适用

74、 其他综合收益

□适用 √不适用

75、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	37,007,000.00	60,000.00
收取水电费等	34,089.40	391,066.49
备用金	722,642.59	-
保证金	3,971,047.76	521,500.00
其他	1,265,002.01	1,392,796.68
利息收入	112,168.97	26,306.05
合计	43,111,950.73	2,391,669.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

手续费支出	40,601.51	21,677.99
保证金	3,879,996.12	728,301.46
备用金	907,574.72	497,473.00
管理费用	8,494,952.65	4,272,672.37
销售费用	28,693,960.21	5,270,061.88
其他	1,415,395.79	35,948.21
超青研发支出	2,200,000.00	-
合计	45,632,481.00	10,826,134.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
小锅炉改造项目补助		130,000.00
黄山经济开发区管委会财政局转来的科研补助资金		750,000.00
黄山市屯溪区供销农副产品专业合作社借款	5,000,000.00	
收到其他借款	40,700,000.00	
合计	45,700,000.00	880,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还其他借款	35,100,000.00	
合计	35,100,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,818,110.51	-7,429,995.59
加: 资产减值准备	1,368,728.92	1,053,854.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,243,521.06	4,772,793.67
无形资产摊销	133,809.42	139,715.32
长期待摊费用摊销	258,855.00	372,919.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-9,712.05
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,491,642.77	3,612,521.92
投资损失(收益以“-”号填列)		96,336.59
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,186,573.73	-258,035.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,071,329.27	1,476,345.18
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,138,750.65	-22,196,181.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,195,515.33	-18,369,438.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	14,248,505.88	11,047,369.12
减: 现金的期初余额	40,626,704.80	29,840,752.03
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-26,378,198.92	-18,793,382.91

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币
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	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	5,700,000.00
其中: 杭州三慎泰宝丰中药有限公司	1,420,000.00

杭州三慎泰中医门诊部有限公司	4,280,000.00
取得子公司支付的现金净额	5,700,000.00

其他说明:

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	14,248,505.88	40,626,704.80
其中：库存现金	20,321.86	5,404.17
可随时用于支付的银行存款	14,196,963.87	40,486,529.70
可随时用于支付的其他货币资金	31,220.15	134,770.93
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	14,248,505.88	40,626,704.80
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

适用 不适用

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:

适用 不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据	624,046.94	银行票据业务质押
存货		
固定资产	13,852,573.23	银行借款抵押担保
无形资产	5,003,649.53	银行借款抵押担保
合计	19,480,269.70	

其他说明:

无

79、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目：**

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

81、 政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2015 年度工业政策(技术改造)项目资金	96,085.68	递延收益\营业外收入	6,863.28
2015 年度天工商厦农贸市场星级改造补助	935,155.72	递延收益\营业外收入	935,155.72
黄山经济开发区退城入园补偿款	29,846,474.11	递延收益\营业外收入	403,330.71
2015 年黄山市促进新型工业化发展专项资金	617,142.85	递延收益\营业外收入	25,714.29
黄山市“借转补”专项财政扶持资金支持技术改造项目	738,095.24	递延收益\营业外收入	28,571.43
2014 年黄山市改扩建工业项目购置生产设备补助资金	267,600.01	递延收益\营业外收入	11,150.00
2014 年黄山经济开发区技改项目新增生产型设备补贴	446,428.58	递延收益\营业外收入	17,857.14
2014 年黄山市改扩建工业项目购置生产设备补助资金	1,233,333.34	递延收益\营业外收入	50,000.00
九龙园区管委会支持企业发展专项补助资金	2,128,932.00	递延收益\营业外收入	27,294.00
小锅炉淘汰改造项目补助资金	117,000.03	递延收益\营业外收入	6,499.98
2016 年黄山市促进新型工业化发展专项资金	795,238.10	递延收益\营业外收入	28,571.44
2017 年黄山市促进新型工业化发展专项资金	347,916.67	递延收益\营业外收入	12,499.99
杭州市高污染燃料小锅炉淘汰改造项目补助资金	638,181.82	递延收益\营业外收入	35,454.54
17 年促进工业化发展专项资金	50,000.00	营业外收入	50,000.00
工业扶持补助	36,932,000.00	营业外收入	36,932,000.00
专精特新奖励款	25,000.00	营业外收入	25,000.00

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(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

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6) 其他说明：

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

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	
黄山市天目药业有限公司	黄山	黄山	制造业	100.00		非同一控制下合并取得
黄山薄荷药业有限公司	黄山	黄山	制造业	28.00	72.00	投资设立
浙江天目生物技术有限公司	临安	临安	种植业	70.00		投资设立
黄山天目生物科技有限公司	黄山	黄山	批发业		70.00	投资设立
银川天目山温泉养老养生产业有限公司	银川	银川	服务业	60.00		投资设立
杭州三慎泰宝丰中药有限公司	杭州	杭州	批发业	51.00		非同一控制下合并取得
杭州三慎泰中医门诊部有限公司	杭州	杭州	服务业	51.00		非同一控制下合并取得

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
浙江天目生物技术有限公司	30.00	-67,021.78		7,386,064.90
杭州三慎泰宝丰中药有限公司	49.00	325,947.77		3,098,511.99
杭州三慎泰中医门诊部有限公司	49.00	844,154.15		5,865,105.89

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
浙江天目生物技术有限公司	28,444,600.61	2,280,713.24	30,725,313.85	6,105,097.52		6,105,097.52	27,565,888.62	1,047,328.52	28,613,217.14	3,769,594.86		3,769,594.86
杭州三慎泰宝丰中药有限公司	9,790,849.41	276,676.76	10,067,526.17	3,744,032.31		3,744,032.31	13,405,692.92	256,973.42	13,662,666.34	8,004,372.01		8,004,372.01
杭州三慎泰中医门诊部有限公司	16,609,833.08	4,978,901.22	21,588,734.30	9,619,130.45		9,619,130.45	15,051,701.04	5,238,373.27	20,290,074.31	10,043,234.03		10,043,234.03

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
浙江天目生物技术有限公司	5,370,707.18	-223,405.95	-223,405.95	914,465.90	880,815.05	-671,873.82	-671,873.82	-3,461,751.78
杭州三慎泰宝丰中药有限公司	11,625,120.60	665,199.53	665,199.53	-82,818.89	8,915,008.39	-18,248.12	-18,248.12	-135,244.29
杭州三慎泰中医门诊部有限公司	19,920,847.96	1,722,763.57	1,722,763.57	-2,907,736.19	18,162,426.31	801,127.03	801,127.03	-29,642.16

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

1、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

截至 2018 年 06 月 30 日，公司未持有浮动计息的债务和外币货币资产或负债，因此市场风险较小。

2、信用风险

本公司的信用风险主要来自于应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，对应收款项定期对账并及时催收，保证企业款项回笼的及时性。除下表所列项目外，本公司无其他重大信用集中风险。

项 目	年末数	年初数
-----	-----	-----

应收账款—杭州天目保健品有限公司	33,761,960.17	33,761,960.17
其他应收款—杭州誉振科技有限公司	6,975,000.00	6,975,000.00

3、流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取短期融资方式保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

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 (%)
长城影视文化企业集团有限公司	浙江省杭州市	文化创意策划、实业投资	20	27.25	28.28

本企业的母公司情况的说明

截至 2018 年 6 月 30 日，长城影视文化企业集团有限公司直接持有公司 33,181,813 股，占公司总股本的 27.25%，并通过一致行动人恒丰基金持有 1,252,589，占公司总股本的比例为 1.03%，长城集团合计控制天目药业 28.28% 股份。

本企业最终控制方是赵锐勇、赵非凡

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

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	
黄山市天目药业有限公司	黄山	黄山	制造业	100.00		非同一控制下合并取得
黄山薄荷药业有限公司	黄山	黄山	制造业	28.00	72.00	投资设立
浙江天目生物技术有限公司	临安	临安	种植业	70.00		投资设立
黄山天目生物科技有限公司	黄山	黄山	批发业		70.00	投资设立
银川天目山温泉养老养生产业有限公司	银川	银川	服务业	60.00		投资设立
杭州三慎泰宝丰中药有限公司	杭州	杭州	批发业	51.00		非同一控制下合并取得
杭州三慎泰中医门诊部有限公司	杭州	杭州	服务业	51.00		非同一控制下合并取得

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

□适用 √不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张掖长城旅游文创园有限公司	母公司的全资子公司
诸暨长城影视发行制作有限公司	其他
长城影视股份有限公司	母公司的控股子公司
长城国际动漫游戏有限公司	母公司的控股子公司
宜宾长城神话世界影视基地有限公司	母公司的控股子公司
怀宁千年皖江文化遗产博览城有限公司	母公司的全资子公司

其他说明

无

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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
张掖长城旅游文创园有限公司	销售商品		3,200.00
长城影视文化企业集团有限公司	销售商品		17,170.00
诸暨长城影视发行制作有限公司	销售商品		8,660.00
长城影视股份有限公司	销售商品	23,500.00	
长城国际动漫游戏有限公司	销售商品	9,664.59	
宜宾长城神话世界影视基地有限公司	销售商品	11,794.41	
怀宁千年皖江文化遗产博览城有限公司	销售商品	11,610.54	
合计		56,569.54	29,030

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

关联企业向公司购买商品按公司统一销售价销售。

(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
黄山市天目药业有限公司	23,000,000.00	2017.04.11	2018.04.11	是
黄山市天目药业有限公司	23,000,000.00	2018.04.10	2021.04.10	否
黄山天目薄荷药业有限公司	6,000,000.00	2017.7.25	2018.7.25	否
黄山天目薄荷药业有限公司	20,000,000.00	2018.05.25	2019.05.25	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
长城影视文化企业集团有限公司	17,000,000.00	2017.7.25	2018.7.25	否

关联担保情况说明

适用 不适用

2018年4月10日，子公司黄山市天目药业有限公司向黄山屯溪农村商业银行股份有限公司奕棋支行借款用于经营周转，截止2018年6月30日止借款余额23,000,000.00元，由本公司为其提供信用担保；

2017年7月25日，子公司黄山天目薄荷药业有限公司向黄山屯溪农村商业银行股份有限公司奕棋支行借款用于经营周转，截止2018年6月30日止借款余额6,000,000.00元，由本公司为其提供信用担保。

2018年5月25日，子公司黄山天目薄荷药业有限公司向歙县农商行营业部借款用于经营周转，截止2018年6月30日止借款余额20,000,000.00元，由本公司为其提供信用担保。

2017年7月25日，子公司黄山天目薄荷药业有限公司向黄山屯溪农村商业银行股份有限公司奕棋支行借款用于经营周转，截止2018年6月30日止借款余额17,000,000.00元由长城影视文化企业集团有限公司为其提供信用担保；

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
应收账款	长城影视文化企业集团有限公司	4,200.00	210.00	53,700.00	2,685.00
应收账款	长城影视股份有限公司	8,250.00	412.50	36,600.00	1,830.00
应收账款	西双版纳长城旅游文化园有限公司			8,640.00	432.00
应收账款	乌苏长城丝绸之路文化遗产博览城有限公司			3,000.00	150.00
应收账款	宜宾长城神话世间影视基地有限公司	13,420.00	671.00		
应收账款	怀宁千年皖江文化遗产博览城有限公司	13,380.00	669.00		
合计	合计	39,250.00	1,962.50	101,940.00	5,097.00

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(1) 对云南勐腊基地投资战略规划

根据大健康产业发展规划，本公司出资 1,400 万元与长城集团等三家投资机构筹建西双版纳长城大健康产业园有限公司，持投比例占注册资本的 9.33%，资金来源自筹。具体内容详见公告（临 2016-110）。2017 年 1 月 4 日，西双版纳长城大健康产业园有限公司经云南省西双版纳傣族自治州勐腊县市场监督管理局批准成立。截至报告日，本公司尚未实际出资。

(2) 诉讼及赔偿

2015 年 8 月 19 日，本公司向浙江省临安市人民法院提起诉讼，起诉杭州天目保健品公司、杭州天目铁皮石斛有限公司偿还本公司 2012 年 5 月前形成的应收账款。浙江省临安市人民法已就该买卖合同纠纷案立案（“（2015）杭临商初字第 1963”、“（2015）杭临商初字第 1962”）。2016 年 12 月 27 日，经临安市人民法院一审判决本公司胜诉，判定杭州天目保健品公司应向本公司支付货款 44,369,328.60 元、杭州天目铁皮石斛有限公司应向本公司支付货款 466,565.18 元。公司于 2018 年 7 月 27 日分别收到临安区人民法院执行局送达的终结执行程序《执行裁定书》（2017）浙 0185 执 3395 号：未发现被执行人有可供执行的财产，法院采取了给予法定代表人行政拘留 15 天、被执行人限制消费和纳入失信名单等强制措施；《执行裁定书》（2017）浙 0185 执 3394 号：未发现被执行人有可供执行的财产，法院采取了给予法定代表人行政拘留 15 天、被执行人限制消费和纳入失信名单等强制措施。

8、其他

□适用 √不适用

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：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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应收账款	33,761,960.17	64.02	33,761,960.17	100.00		33,761,960.17	64.02	33,761,960.17	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,625,368.45	33.42	2,608,737.01	14.80	15,016,631.44	18,705,973.09	35.47	2,696,322.25	14.41	16,009,650.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	268,547.66	0.51	268,547.66	100.00		268,547.66	0.51	268,547.66	100.00	
合计	51,655,876.28	97.95	36,639,244.84	70.93	15,016,631.44	52,736,480.92	100.00	36,726,830.08	69.64	16,009,650.84

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

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州天目保健品有限公司	33,761,960.17	33,761,960.17	100.00	预计通过法律途径收回的可能性不大
合计	33,761,960.17	33,761,960.17	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	14,117,751.92	705,887.60	5.00
1 年以内小计	14,117,751.92	705,887.60	
1 至 2 年	1,686,639.20	168,663.92	10.00
2 至 3 年	111,648.31	33,494.49	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	10,106.11	8,084.89	80.00
4 至 5 年	33,084.00	26,467.20	80.00
5 年以上	1,666,138.91	1,666,138.91	100.00
合计	17,625,368.45	2,608,737.01	

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：

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-87,585.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 36,070,766.55 元，占应收账款年末余额合计数的比例 69.83 %，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 35,020,077.35 元。

因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(5). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	6,975,000.00	25.33	6,975,000.00	100.00		6,975,000.00	84.40	6,975,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,265,902.31	73.58	1,492,601.13	7.37	18,773,301.18	989,677.41	11.97	462,877.62	46.77	526,799.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	1.09	300,000.00	100.00		300,000.00	3.63	300,000.00	100.00	
合计	27,540,902.31	100.00	8,767,601.13	31.83	18,773,301.18	8,264,677.41	100.00	7,737,877.62	93.63	526,799.79

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 币种：人民币

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
杭州誉振科技有限公司	6,975,000.00	6,975,000.00	100.00	账龄 5 年以上
合计	6,975,000.00	6,975,000.00	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	19,512,918.24	975,645.91	5.00
1 年以内小计	19,512,918.24	975,645.91	
1 至 2 年	219,116.66	21,911.67	10.00
2 至 3 年	24,782.15	7,434.65	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	100,000.00	80,000.00	80.00
4 至 5 年	7,381.79	5,905.43	80.00
5 年以上	401,703.47	401,703.47	100.00
合计	20,265,902.31	1,492,601.13	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,029,723.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	6,975,000.00	6,975,000.00
往来款	19,201,270.12	952,415.26
保证金	310,480.00	322,280.00
备用金		14,982.15
其他	1,054,152.19	
合计	27,540,902.31	8,264,677.41

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
银川天目山温泉养老养生产业有限公司	往来款	18,589,934.25	1 年内	67.50	929,496.71
杭州誉振科技有限公司-股权转让款	往来款	6,975,000.00	5 年以上	25.33	6,975,000.00
杨晓明	往来款	300,000.00	5 年以上	1.09	300,000.00
美国公司	往来款	181,303.47	5 年以上	0.66	181,303.47
翁向阳	备用金	175,000.00	1 年内	0.64	8,750.00
合计		26,221,237.72		95.22	8,394,550.18

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	118,790,000.00		118,790,000.00	118,790,000.00		118,790,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	118,790,000.00		118,790,000.00	118,790,000.00		118,790,000.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
黄山市天目药业有限公司	39,970,000.00			39,970,000.00		
黄山天目薄荷药业有限公司	8,120,000.00			8,120,000.00		
浙江天目生物技术有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
银川天目山温泉养老养生产业有限公司	28,200,000.00			28,200,000.00		
杭州三慎泰宝丰中药有限公司	7,100,000.00			7,100,000.00		
杭州三慎泰中医门诊部有限公司	21,400,000.00			21,400,000.00		
合计	118,790,000.00			118,790,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,754,551.47	10,296,627.91	14,349,831.06	5,718,694.12
其他业务	66,356,305.16	43,205,577.94	2,484,969.29	881,390.54
合计	95,110,856.63	53,502,205.85	16,834,800.35	6,600,084.66

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-96,336.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		

持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		-96,336.59

6、其他

适用 不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	15,005,252.11	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,663,962.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性		

房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	245,524.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-44,982.03	
少数股东权益影响额	-134,946.09	
合计	16,734,811.42	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.71	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.51	-0.06	-0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	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公告的原稿
	公司第十届董事会第四会议材料、公司第十届监事会第二会议材料

董事长：赵非凡

董事会批准报送日期：2018年8月27日