



SaiLong

珠海赛隆药业股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人蔡南桂、主管会计工作负责人高京及会计机构负责人(会计主管人员)王映娟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司报告期所涉及未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司可能面临行业政策变化风险、新药研发风险、募集资金运用的风险、产品销量和价格下降的风险、环保风险、原材料供应和价格波动风险等，详细内容已在本报告第四节“经营情况讨论与分析（九）、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 公司业务概要 | 9 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 12 |
| 第五节 重要事项 | 21 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 39 |
| 第七节 优先股相关情况 | 42 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 | 43 |
| 第九节 公司债相关情况 | 44 |
| 第十节 财务报告 | 45 |
| 第十一节 备查文件目录 | 159 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------------|---|---|
| 公司/本公司 | 指 | 珠海赛隆药业股份有限公司 |
| 岳阳赛隆、岳阳子公司 | 指 | 湖南赛隆药业有限公司，本公司全资子公司 |
| 长沙赛隆、长沙子公司、长沙生产基地 | 指 | 湖南赛隆药业（长沙）有限公司 |
| 长沙研发中心 | 指 | 珠海赛隆药业股份有限公司（长沙）医药研发中心，本公司分公司 |
| 节苷脂公司 | 指 | 长沙赛隆神经节苷脂科技有限公司，本公司全资子公司 |
| 华容湘楚 | 指 | 华容湘楚生物科技有限公司，本公司全资子公司 |
| 赛隆制药 | 指 | 湖南赛隆生物制药有限公司，本公司全资子公司 |
| 赛隆生物 | 指 | 珠海赛隆生物科技有限公司，赛隆药业前身 |
| 赛隆有限 | 指 | 珠海赛隆药业有限公司，赛隆药业前身 |
| 控股股东、实际控制人 | 指 | 蔡南桂、唐霖 |
| 股东或股东大会 | 指 | 珠海赛隆药业股份有限公司股东或股东大会 |
| 董事或董事会 | 指 | 珠海赛隆药业股份有限公司董事或董事会 |
| 监事或监事会 | 指 | 珠海赛隆药业股份有限公司监事或监事会 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《珠海赛隆药业股份有限公司章程》 |
| GMP | 指 | Good Manufacturing Practice，即药品生产质量管理规范，是一套要求企业从原料、人员、设施设备、生产过程、包装运输、质量控制等方面按国家有关法规达到卫生质量要求的强制性认证标准 |
| GSP | 指 | Good Supply Practice，即药品经营质量管理规范，是一项旨在针对计划采购、购进验收、储存、销售及售后服务等环节而制定的保证药品符合质量标准的强制性认证标准 |
| CSO | 指 | Contract Sales Organization 的首字缩写，意为合同销售组织。是指通过合同形式为制药企业提供产品销售服务的商业性机构 |
| COX-2 | | Cyclooxygenase-2 的缩写，即环氧化酶-2 |
| 西南药业 | | 西南药业股份有限公司，公司合作生产商 |
| 普德药业 | | 山西普德药业有限公司，公司合作生产商 |
| 两票制 | 指 | 医药生产企业到医药流通企业开一次发票，医药流通企业到医疗机 |

| | | |
|---------|---|---|
| | | 构开一次发票 |
| 学术推广 | 指 | 制药企业以学术推广会议或学术研讨会等形式，向医生宣传药品的特点、优点以及最新基础理论和临床疗效研究成果 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |
| 报告期 | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日 |
| A 股 | 指 | 人民币股普通股 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 赛隆药业 | 股票代码 | 002898 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 珠海赛隆药业股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 赛隆药业 | | |
| 公司的外文名称（如有） | ZHUHAI SAILONG PHARMACEUTICAL CO., LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | SaiLong | | |
| 公司的法定代表人 | 蔡南桂 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 姓名 | 张旭 | 谭海雁 |
| 联系地址 | 广东省珠海市香洲区吉大海滨南路 47 号 光大国际贸易中心二层西侧 | 广东省珠海市香洲区吉大海滨南路 47 号 光大国际贸易中心二层西侧 |
| 电话 | 0756-3882955 | 0756-3882955 |
| 传真 | 0756-3352738 | 0756-3352738 |
| 电子信箱 | ir@sl-pharm.com | ir@sl-pharm.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 营业收入（元） | 172,327,575.96 | 229,322,892.48 | -24.85% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 20,223,561.48 | 34,486,213.23 | -41.36% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 20,533,860.49 | 33,290,835.98 | -38.32% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -37,887,310.76 | -63,670,660.06 | 40.49% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.1264 | 0.2155 | -41.35% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.1264 | 0.2155 | -41.35% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.00% | 5.42% | -2.42% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 815,012,072.07 | 755,842,366.63 | 7.83% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 683,764,676.10 | 663,541,114.62 | 3.05% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|-------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -5,599.97 | |
| 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） | 26,640.02 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -386,234.91 | |

| | | |
|----------|-------------|----|
| 减：所得税影响额 | -54,895.85 | |
| 合计 | -310,299.01 | -- |

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、主营业务

公司主要从事医药产品的研发、生产、销售及技术服务，主要产品包括单唾液酸四己糖神经节苷脂钠原料药及注射液、注射用脑蛋白水解物（III）、米力农注射液、注射用帕瑞昔布钠、氨甲环酸注射液、注射用克林霉素磷酸酯、注射用泮托拉唑钠等，涵盖心脑血管、神经系统、质子泵抑制剂、抗感染药、抗出血药、镇痛药等领域。

报告期内，公司或公司全资子公司、分公司共获得了“血管紧张素受体拮抗剂和磷酸肌酸钠的复合物及其用途”、“一种富马酸沃诺拉赞中间体IV 及其制备方法”、“血管紧张素受体拮抗剂和脑啡肽酶抑制剂的复合物及其用途”等6项发明专利。截至本公告日，公司全资子公司取得了氨甲环酸注射液、注射用帕瑞昔布钠两个制剂产品的药品注册批件，原料药帕瑞昔布钠、阿加曲班已通过国家食品药品监督管理总局药品审评中心技术审评，审批结果为A 已批准在上市制剂使用的原料。原料药替加环素已经完成注册生产现场检查，产品的注册工作取得了较大进展。注射用左旋泮托拉唑钠、注射用右兰索拉唑的临床研究稳步推进，已经申报的阿加曲班注射液、注射用胸腺法新、门冬氨酸鸟氨酸注射液等项目均在审评当中。

2、主要产品

截至本公告披露日，公司主要生产、销售及拥有生产批文的原料药品种4个，制剂品种11个，其中9个品种被列入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2019版）》。

公司主要生产、销售以及拥有生产批文的医药品种情况如下：

（1）制剂产品

| 序号 | 产品名称 | 规格与剂型 | 适应症 |
|----|------------------|---------------|---|
| 1 | 单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液 | 2ml: 20mg 注射剂 | 用于治疗血管性或外伤性中枢神经系统损伤；帕金森氏病。 |
| 2 | 注射用脑蛋白水解物（III） | 30mg 注射剂 | 用于颅脑外伤、脑血管病后遗症伴有记忆减退及注意力集中障碍的症状改善 |
| | | 60mg 注射剂 | |
| 3 | 注射用克林霉素磷酸酯 | 0.6g 注射剂 | 革兰氏阳性菌引起的各种感染性疾病和厌氧菌引起的各种感染性疾病 |
| 4 | 注射用泮托拉唑钠 | 40mg 注射剂 | 中重度反流性食管炎、十二指肠溃疡、胃溃疡、急性胃黏膜病变、复合性胃溃疡引起的急性上消化道出血 |
| 5 | 注射用奥美拉唑钠 | 40mg 注射剂 | 作为当口服疗法不适用时下列病症的替代疗法：十二指肠溃疡、胃溃疡、反流性食管炎及 Zollinger-Ellison 综合征 |
| 6 | 盐酸左氧氟沙星注射液 | 2ml:0.2g 注射剂 | 治疗或预防由敏感细菌引起的感染，如肺炎、鼻窦炎等 |
| 7 | 米力农注射液 | 5ml:5mg 注射剂 | 适用于急性失代偿性心力衰竭患者的短期静脉治疗 |
| 8 | 注射用氨曲南 | 0.5g | 敏感需氧革兰阴性菌所致的各种感染 |
| | | 1.0g 注射剂 | |
| 9 | 注射用赖氨匹林 | 0.9g 注射剂 | 适用于发热及轻中度的疼痛 |

| | | | |
|----|----------|-----------|--|
| 10 | 氨甲环酸注射液 | 5ml:0.25g | 主要用于急性或慢性、局限性或全身性原发性纤维蛋白溶解亢进所致的各种出血 |
| 11 | 注射用帕瑞昔布钠 | 40mg 注射剂 | 用于手术后疼痛的短期治疗。在决定使用选择性环氧酶-2 (COX-2) 抑制剂前, 应评估患者的整体风险。 |

(2) 原料药产品

| 序号 | 产品名称 | 规格与剂型 |
|----|---------------|-------|
| 1 | 单唾液酸四己糖神经节苷脂钠 | 原料药 |
| 2 | 米力农 | 原料药 |
| 3 | 帕瑞昔布钠 | 原料药 |
| 4 | 阿加曲班 | 原料药 |

报告期内, 公司的主营业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素等未发生重大变化。

3、行业发展状况

医药行业是民生基础行业, 没有明显的周期性和季节性, 但部分药品在该疾病较易发生的季节销售量会增加。

近年来, 我国医药卫生体制改革持续深入推进, 多项政策密集出台, 受医药行业监管趋严、医保控费、带量采购、药品招标降价等政策影响, 医药行业进入了调整期, 部分企业的销售额和毛利率明显下滑, 一致性评价也将促使不具备技术和资本优势的低端仿制药企逐渐失去市场, 在利润空间被不断挤压的情况下, 创新将成为优质药企发展的主流方向。但在老龄化进程加快、全民保健意识不断提升、政府持续加大医疗卫生事业投入、大健康产业推动医药消费升级等多种因素的推动下, 我国医药产品需求不断增长, 社会对于医药行业的刚性需求依然强烈。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|---------|--|
| 货币资金 | 货币资金较期初减少 39.29%, 主要系本期末银行理财产品尚未到期赎回所致 |
| 应收票据 | 应收票据较期初增加了 1368.80%, 主要系本报告期内收回到期应收账款所致 |
| 预付款项 | 预付款项较期初增加了 58.18%, 主要系本报告期内预付供应商货款及委托研发服务费所致 |
| 其他流动资产 | 其他流动资产较期初增加了 411.89%, 主要系本报告期内购买银行理财产品所致 |
| 开发支出 | 开发支出较期初增加了 47.71%, 主要系本报告期内对进入开发阶段项目持续投入所致 |
| 其他非流动资产 | 其他非流动资产较期初增加了 30.52%, 主要系本报告期内长沙生产研发基地建设投入所致 |
| 短期借款 | 短期借款较期初增加了 100.00%, 主要系本报告期内新增银行短期贷款所致 |
| 应付票据 | 应付票据较期初增加了 100.00%, 主要系本报告期内公司应付供应商银行承兑汇票所致 |
| 预收款项 | 预收款项较期初减少 42.53%, 主要系本期营业收入下降所致 |

| | |
|--------|--|
| 应付职工薪酬 | 应付职工薪酬较期初减少 34.64%，主要系本期内支付期初应付职工薪酬所致 |
| 应交税费 | 应交税费较期初减少 80.54%，主要系本期内支付上年末计提的应付税款所致 |
| 其他应付款 | 其他应付款较期初减少 66.77%，主要系本期内支付上年末计提的与经营相关的费用所致 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、研发优势

公司始终坚持以科技创新为立司之本，视产品研发和技术创新为公司发展的核心，秉承“以科技领先，成就健康事业”的经营理念，着眼于技术进步，不断申报更多疗效确切、市场广阔的品种，具有丰富的研发品种储备。氨甲环酸注射液、注射用帕瑞昔布钠等新产品不断获批，帕瑞昔布钠原料药、阿加曲班原料药已通过国家食品药品监督管理局药品审评中心技术审评，审批结果为“A 已批准在上市制剂使用的原料”。截至本公告日，替加环素原料药已经完成注册生产现场检查；注射用左旋泮托拉唑钠临床研究工作已经完成，待申报生产；注射用右兰索拉唑已进入二期临床，研究工作稳步推进。阿加曲班注射液、冬氨酸鸟氨酸注射液、注射用胸腺法新等在审项目审评顺利。

2、生产优势

公司现拥有长沙、岳阳两大生产基地，拥有小容量注射剂、冻干粉针剂、粉针剂等多条生产线。同时，公司积极向原料药生产方向拓展，在报告期内，公司全资子公司湖南赛隆生物制药有限公司成功竞拍取得长沙市望城区铜官园区三类工业用地地块，用于建设原料药生产基地，是公司在原料药产业布局的重要举措。

3、质量优势

作为切身关系人民福祉的医药行业的一员，公司始终将质量控制贯穿从产品研发、生产转移、商业化生产到市场销售的产品生命周期全过程，把药品质量问题当成公司安身立命之本和生存发展的生命线。公司建立了涵盖产品生产质量、科研、销售等业务的立体化质量管理体系，报告期内，公司持续提升质量管理水平，不断完善质量管理体系，全过程实时生产环境洁净度监控、全过程中间产品的多点内毒素监控，各产品的安全性和稳定性得到了有效保障。

4、营销网络优势

公司募投项目营销网络建设项目顺利建成，营销体系建设不断完善，营销网络覆盖全国主要销售区域，渠道管理能力进一步加强。公司制剂产品以专业化学术推广、属地化客户服务相结合，通过优化资源配置，逐步构建了较为完善的营销体系。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019 年上半年，医疗改革持续深化，在行业监管趋严、医保控费、招标降价趋势不变的市场环境下，市场竞争日趋激烈，产品销售降价、成本上升，医药行业的产业结构改革逐步深入，仿制药的微利时代来临，行业资源逐渐向具有研发创新能力的优质企业集中，以促进医药行业持续健康发展。

在复杂的市场环境下，公司积极应对，抓住机遇，迎接挑战。2019 年上半年，公司积极推动企业转型升级，加速进行长沙生产研发基地、望城原料药生产基地建设，着力控制产品生产成本和各项费用支出，积极寻找新的利润增长点。报告期内，公司实现营业收入人民币 17,232.76 万元，实现净利润人民币 2,022.36 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，公司资产总额 81,501.21 万元，归属于上市公司股东的所有者权益 68,376.47 万元。

公司近期获批的注射用帕瑞昔布钠产品为选择性 COX-2 抑制剂，适用于手术后疼痛的短期治疗，具有镇痛效果好、起效迅速、作用持久、无成瘾性、不影响血小板功能、不增加出血风险的特点，可广泛用于普通外科、妇科、骨科、口腔科等多个科室术后疼痛的治疗，是《中国加速康复外科围手术期非甾体抗炎药临床应用专家共识（2019 版）》、《成年人非阿片类镇痛药围手术期应用专家共识（2019 版）》、《成人日间手术后镇痛专家共识（2017 版）》、《成人手术后疼痛处理专家共识（2017 版）》等多专家共识推荐用药，是围术期镇痛的新选择。

除上述已经获批的品种外，截至本公告日，公司部分重点品种研发进度如下：

| 序号 | 药品名称 | 规格 | 适应症分组 | 注册分类 | 所处阶段 | 备注 |
|----|------------|-----------|------------|-------|------------------------------|-----------------|
| 1 | 替加环素 | 原料药 | 抗感染药物 | 3.1 | 取得申请药品生产现场检查通知书，已完成注册生产现场检查。 | |
| 2 | 注射用替加环素 | 50mg | 抗感染药物 | 6 | 审评审批中 | |
| 3 | 阿加曲班注射液 | 20ml:10mg | 神经系统疾病药物 | 6 | 取得申请药品生产现场检查通知书，待注册生产现场检查。 | 关联原料药已批准在上市制剂使用 |
| 4 | 注射用胸腺法新 | 1.6mg | 风湿性疾病及免疫药物 | 6 | 取得申请药品生产现场检查通知书，待注册生产现场检查。 | |
| 5 | 注射用左旋泮托拉唑钠 | 20mg | 消化系统疾病药物 | 3.1 | 取得制剂临床批件，完成临床研究，待申报生产 | |
| 6 | 左旋泮托拉唑钠 | 原料药 | 消化系统疾病药物 | 3.1 | | |
| 7 | 注射用右旋兰索拉唑 | 15mg | 消化系统疾病药物 | 新 2.2 | 取得制剂临床批件，正在进行二期临床 | |
| 8 | 右旋兰索拉唑 | 原料药 | 消化系统疾病药物 | 新 3 | | |
| 9 | 注射用多立培南 | 0.25g | 抗感染药物 | 新 3 | 审评审批中，正在进行补充研究 | |
| 10 | 多立培南 | 原料药 | 抗感染药物 | 新 3 | 审评审批中，正在进行补充研究 | |
| 11 | 门冬氨酸鸟氨酸注射液 | 10ml:5g | 消化系统疾病药物 | 6 | 审评审批中，完成补充研究 | |

| | | | | | | |
|----|------------|------|----------|-----|---------------|--|
| 12 | 门冬氨酸鸟氨酸 | 原料药 | 消化系统疾病药物 | 6 | 审评审批中, 完成补充研究 | |
| 13 | 埃索美拉唑钠 | 40mg | 消化系统疾病药物 | 6 | 审评审批中, 完成补充研究 | |
| 14 | 注射用艾司奥美拉唑钠 | 40mg | 消化系统疾病药物 | 新 4 | 审评审批中 | |

在生产方面, 公司加速推进长沙生产研发基地建设, 在现有长沙、岳阳两个生产基地的基础上, 积极向原料药领域拓展。报告期内, 公司全资子公司湖南赛隆生物制药有限公司成功竞拍取得长沙市望城区铜官园区三类工业用地地块, 用于建设原料药生产基地, 是公司在原料药产业布局的重要举措。

在营销方面, 面对行业调整趋势, 积极推进营销转型, 实施扁平化管理, 以专业化学术推广、属地化客户服务相结合, 加大产品推广力度。2019 年上半年, 公司已开展对新获批药品的上市销售筹备工作, 下半年公司销售重点将由合作产品向自产产品转型, 同时进一步完善和强化营销风险控制, 规范市场秩序, 加大基层医院的开发。充分利用募投项目营销网络建设优势, 加强营销人才引进, 加大市场推广力度, 提升对渠道和终端的掌控能力, 提升公司整体竞争力。

在管理方面, 公司着力推进降本增效, 控制产品生产成本和各项费用支出, 不断优化过程管理, 提升沟通效率, 为公司业务发展提供更高效的服务。在人才引进及队伍建设方面, 上半年公司积极引进研发、营销中高端人才, 优化绩效考核管理体系, 对营销、生产部门的绩效考核方案进行梳理优化, 建立更加科学的考评办法, 量化考核指标, 细化考核节点, 提升工作效率。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位: 人民币元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|----------------|---------|----------------------------------|
| 营业收入 | 172,327,575.96 | 229,322,892.48 | -24.85% | |
| 营业成本 | 38,592,467.75 | 96,631,230.56 | -60.06% | 主要系本报告期收入减少所致 |
| 销售费用 | 81,952,549.15 | 68,012,263.98 | 20.50% | |
| 管理费用 | 20,535,043.74 | 16,267,521.37 | 26.23% | |
| 财务费用 | -374,342.29 | -1,235,685.35 | -69.71% | 主要系本报告期理财收益计入投资收益所致 |
| 所得税费用 | 3,813,486.17 | 5,630,753.20 | -32.27% | 主要系本报告期利润减少所致 |
| 研发投入 | 11,662,394.08 | 16,412,885.27 | -28.94% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -37,887,310.76 | -63,670,660.06 | 40.49% | 主要系本报告期货款及时回笼且减少其他与经营活动相关的现金支出所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -93,362,458.82 | -84,045,638.47 | -11.09% | |
| 筹资活动产生的现金流 | 50,000,000.00 | -15,218,859.38 | 428.54% | 主要系本报告期取得短期 |

| | | | | |
|--------------|----------------|-----------------|--------|---|
| 量净额 | | | | 借款所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -81,249,769.58 | -162,935,157.91 | 50.13% | 主要系本报告期经营活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|------------------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 172,327,575.96 | 100% | 229,322,892.48 | 100% | -24.85% |
| 分行业 | | | | | |
| 医药行业 | 146,125,572.03 | 84.80% | 146,527,533.99 | 63.90% | -0.27% |
| 其他业务 | 26,202,003.93 | 15.20% | 82,795,358.49 | 36.10% | -68.35% |
| 分产品 | | | | | |
| 单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液 | 26,162,757.53 | 15.18% | 41,769,318.65 | 18.21% | -37.36% |
| 注射用脑蛋白水解物(III) | 3,475,340.58 | 2.02% | 32,176,784.56 | 14.03% | -89.20% |
| 单唾液酸四己糖神经节苷脂钠 | 109,004,273.42 | 63.25% | 65,180,792.57 | 28.42% | 67.23% |
| 米力农注射液 | 2,766,950.03 | 1.61% | 812,292.12 | 0.36% | 240.63% |
| 注射用克林霉素磷酸酯 | 2,189,056.39 | 1.27% | 4,157,477.33 | 1.81% | -47.35% |
| 注射用奥美拉唑钠 | 484,656.15 | 0.28% | | 0.00% | 100.00% |
| 注射用泮托拉唑钠 | 1,952,803.43 | 1.14% | 2,430,868.76 | 1.06% | -19.67% |
| 氨甲环酸注射液 | 89,734.50 | 0.05% | | | 100.00% |
| 其他业务 | 26,202,003.93 | 15.20% | 82,795,358.49 | 36.11% | -68.35% |
| 分地区 | | | | | |
| 东北 | 5,470,184.34 | 3.17% | 8,943,837.84 | 3.90% | -38.84% |
| 华北 | 22,970,787.63 | 13.33% | 64,830,043.64 | 28.27% | -64.57% |
| 华东 | 14,901,787.28 | 8.65% | 25,211,027.37 | 10.99% | -40.89% |
| 华南 | 5,335,706.69 | 3.10% | 26,865,912.71 | 11.72% | -80.14% |
| 华中 | 7,753,067.66 | 4.50% | 16,231,348.47 | 7.08% | -52.23% |

| | | | | | |
|----|----------------|--------|---------------|--------|--------|
| 西北 | 1,496,679.80 | 0.87% | 1,403,079.19 | 0.61% | 6.67% |
| 西南 | 114,399,362.56 | 66.38% | 85,837,643.26 | 37.43% | 33.27% |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：人民币元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------------------|----------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 医药行业 | 146,125,572.03 | 19,416,706.72 | 86.71% | -0.27% | -38.27% | 8.18% |
| 其他业务 | 26,202,003.93 | 19,175,761.03 | 26.82% | -68.35% | -70.58% | 5.54% |
| 分产品 | | | | | | |
| 单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液 | 26,162,757.53 | 8,279,027.42 | 68.36% | -37.36% | -1.63% | -11.49% |
| 单唾液酸四己糖神经节苷脂钠 | 109,004,273.42 | 5,099,360.24 | 95.32% | 67.23% | 101.06% | -0.79% |
| 其他业务 | 26,202,003.93 | 19,175,761.03 | 26.82% | -68.35% | -70.58% | 5.54% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华北 | 22,970,787.63 | 2,838,937.50 | 87.64% | -64.57% | -90.95% | 36.04% |
| 西南 | 114,399,362.56 | 8,433,082.42 | 92.63% | 33.27% | -71.75% | 27.41% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

营业收入构成中，“其他行业”营业收入比上年同期减少了 68.35%，主要是销售结构变化导致其他业务营业收入减少。

营业成本构成中，“医药行业”及“其他业务”的营业成本比上年同期分别减少了 38.27% 和 70.58%，主要是收入下降所致。

注射用奥美拉唑钠、氨甲环酸注射液营业收入对比上年同期增长 100% 主要原因系新品上市。

单唾液酸四己糖神经节苷脂钠注射液、注射用脑蛋白水解物（III）两个产品营业收入对比上年同期分别减少了 37.36%、89.20%，单唾液酸四己糖神经节苷脂钠原料药的营业收入对比上年同期增长了 67.23%，主要原因是“两票制”政策全面实施，我公司与第三方合作生产商的合作模式由“购销模式”转变为“市场推广模式”，制剂产品的销售收入对比上年同期下降，原料药销售收入对比去年同期上升。

注射用克林霉素磷酸酯等营业收入对比上年同期减少了 47.35%，米力农注射液的营业收入对比上年同期增长了 240.63% 主要原因系销售结构调整所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|---------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 125,534,165.73 | 15.40% | 205,266,984.18 | 27.92% | -12.52% | |
| 应收账款 | 96,741,765.74 | 11.87% | 99,392,516.09 | 13.52% | -1.65% | |
| 存货 | 50,868,332.14 | 6.24% | 42,330,454.61 | 5.76% | 0.48% | |
| 固定资产 | 174,500,759.59 | 21.41% | 62,174,914.50 | 8.46% | 12.95% | |
| 在建工程 | 87,611,272.04 | 10.75% | 133,358,599.30 | 18.14% | -7.39% | |
| 短期借款 | 50,000,000.00 | 6.13% | | | 6.13% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

本报告期无资产权利受限情况

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|---|-----------|
| 募集资金总额 | 29,968.45 |
| 报告期投入募集资金总额 | 2,673.88 |
| 已累计投入募集资金总额 | 22,269.68 |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 截至 2019 年 6 月 30 日，公司本报告期使用募集资金人民币 2,673.88 万元，累计使用募集资金总额人民币 22,269.68 万元，尚未使用的募集资金余额共计人民币 8,050.98 万元，其中募集资金净额人民币 7,698.77 万元（含补充流动资金 1000 万元），已计入募集资金专户利息收入人民币 372.48 万元，已扣除手续费 20.27 万元。 | |

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|-----------------------|------------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 长沙生产研发基地建设 | 否 | 19,968.45 | 19,968.45 | 2,673.88 | 12,862.22 | 64.41% | 2020 年 12 月 31 日 | | 不适用 | 否 |
| 营销网络建设 | 否 | 5,000 | 5,000 | | 4,407.46 | 74.23% | 2018 年 12 月 06 日 | | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|---------------|---------------|----------|---------------|---------|---------------------|---|-----|----|
| 补充流动资金 | 否 | 5,000 | 5,000 | | 5,000 | 100.00% | 2018年 12月06 日 | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 29,968.4 5 | 29,968.4 5 | 2,673.88 | 22,269.6 8 | -- | -- | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 不适用 | 否 | | | | | | | | 否 | 否 |
| 合计 | -- | 29,968.4 5 | 29,968.4 5 | 2,673.88 | 22,269.6 8 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 公司 2017 年 11 月 21 日召开第一届董事会第三十次会议、第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，置换金额为 5,880.02 万元。 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 2019 年 6 月 20 日召开第二届董事会第十三次会议，第二届监事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资建设的情况下，使用不超过人民币 4,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于主营业务相关的生产经营使用，使用期限自董事会审议批准该议案之日起不超过 12 个月。截至 2019 年 6 月 30 日，公司已使用 1,000 万元的闲置募集资金补充流动资金。 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金仍存储于募集资金专户或暂时补充流动资金及进行现金管理，并将继续使用于募集资金投资项目中 | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他 | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|----|--|
| 情况 | |
|----|--|

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------|------------------|--|
| 长沙生产研发基地建设项目 | 2019 年 08 月 30 日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的《2019 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 |

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-----------------|------|--------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 湖南赛隆药业有限公司 | 子公司 | 药品生产、研发、销售 | 30,000,000.00 | 198,563,903.65 | 186,829,774.11 | 49,634,578.49 | 29,614,459.19 | 24,910,845.04 |
| 长沙赛隆神经节苷脂科技有限公司 | 子公司 | 食品、保健食品的生产；营养食品的制造 | 5,000,000.00 | 20,070,883.36 | 15,310,084.01 | 6,567,755.10 | 3,541,751.90 | 3,476,621.03 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

（1）行业政策变化风险

2019年上半年，医药卫生体制改革深入推进，相关政策法规体系正在进一步修订和完善。随着首批国家重点监控合理用药目录出台、医保目录修订调整、新药品管理法的施行等一系列政策变化都将不同程度的对公司的研发、生产、销售等环节产生影响。公司面临着行业政策变化的风险，为此，公司将密切关注行业政策动态，及时作出战略调整，大力推进药品研发进程，提高核心竞争力，积极应对行业变革。

（2）新药研发风险

公司以新药研发作为公司发展的基石，新药研发具有一定的风险性，根据国家《药品注册管理办法》等的规定，新药研发包括临床前工作、临床研究以及药品生产审批等阶段，研发工作可能在上述任一阶段受自身因素或审批的影响而终止。如果公司研发的药物品种未能达到预期的安全性及疗效，或未能通过药品评审，则可能导致新药研发失败。为此，公司将不断提升科研水平，谨慎选择研发项目，优化研发格局和层次，集中力量推进重点项目的进度，同时通过收购、合作开发等形式推出新项目，最大限度控制研发风险。

（3）产品销量和价格下降的风险

药品获批上市后，还需通过招标采购、备案采购等一系列市场准入的工作，受市场竞争、带量采购等行业政策多方面因素影响，部分药品价格可能有进一步下降的风险。报告期内，公司主营产品被列入国家重点监控目录，产品销量有下降的风险。为此，公司将密切关注招投标动态，灵活应对及调整品种销售策略。同时，公司将不断研发临床急需、具有一定附加值的创新药及具有市场潜力和技术壁垒高端仿制药品种，积极推进药品的一致性评价工作，不断优化产品领域的布局，以确保公司长期可持续发展。

（4）募集资金运用风险

公司募集资金投资建设项目长沙生产研发基地目前尚未结项，仍在建设当中。在实施过程中，存在各类可能会影响项目进展和效益的风险。如土建安装工程、设备采购选型等方面的工作无法按计划推进，则募投项目存在无法按期完工的风险。在长沙生产基地达产后，公司产能将大幅提升，公司拟通过既有渠道以及募投新增的销售渠道和学术推广等手段推动公司的产品销售，并己对新增产能消化计划进行了详细的论证，但仍然有可能因为政策变化、竞争加剧等原因，或者其他未能预料到的因素而导致公司本次募投新增的产能无法如期消化。为此，公司将加快募投项目建设，加快研发成果转化，加强销售队伍建设，拓展营销渠道，为募投项目实施后产能释放提供市场保障。

（5）环保风险

公司在生产原料药和制剂的过程中，会产生废水、废渣和废弃物，公司已采取适当措施确保上述污染物的处置符合国家环保政策和法规的规定。在未来公司产能扩张的过程当中，如果公司在生产过程当中对污染物处置不当，则污染物有可能对环境造成一定影响。公司有可能面临相关部门的处罚，从而影响正常生产经营活动。为此，公司将加大环保投入，实施数字化、动态环保监控，更加科学、及时，确保达标排放。

（6）原材料供应和价格波动风险

原料药、辅料、包装材料等原材料一直受到诸如宏观经济、货币政策、环保管理、自然灾害等多种因素影响，可能出现供给受限或价格大幅波动，将在一定程度上影响本公司的盈利水平。为此，公司将加强市场监控及分析，合理安排库存及采购周期，降低风险；同时，在保证质量的前提下，精益生产，实施有效的成本控制措施。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|-------------------------------------|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 71.13% | 2019 年 01 月 03 日 | 2019 年 01 月 04 日 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 |
| 2018 年度股东大会 | 年度股东大会 | 71.14% | 2019 年 05 月 31 日 | 2019 年 06 月 01 日 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|---------------------|--------|---|------------------|------|------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司控股股东、实际控制人：蔡南桂；唐霖 | 股份限售承诺 | 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发 | 2017 年 09 月 12 日 | 三年 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|--|--|--------|---|------------------|-----|-----|
| | | | 行的股份,也不由公司回购本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份。若违反上述关于股份流通限制及锁定的承诺,则:(1)在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行的具体原因,并向股东和社会公众投资者道歉; (2)及时作出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护公司及投资者的权益,并提交公司股东大会审议; (3)如果因未履行承诺事项而获得收益的,所得收益归公司所有; (4)如果因未履行承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的,将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。 | | | |
| | 公司控股股东、实际控制人蔡南桂、唐霖,持有公司 5%以上股份的主要股东赛隆聚智,公司董事、监事、高级管理人员的蔡赤农、龙治湘、肖爽、李剑峰、周蓓、刘达文、张旭 | 股份限售承诺 | 公司首次公开发行股票上市后 6 个月内,如股票连续 20 个交易日的收盘价(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整,下同)均低于首次公开发行股票时的发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行股票时的发行价,持有公司首次公开发行股票前已发行股份的锁定期自动延长 6 个月。 | 2017 年 09 月 12 日 | 六个月 | 已履行 |
| | 股东:北京坤顺股权投资中心;陈征;龚为棣;王凯;吴固林;尹玲;珠海横琴新区赛博达投资中心(有限合伙);珠海横琴新区赛捷康投资中心(有限合伙);珠海横琴新区赛隆聚智投资有限公司;珠海横琴新区赛普洛投资中心(有限合伙); | 股份限售承诺 | 自公司股票上市之日起 12 个月内,不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份。若违反上述关于股份流通限制及锁定的承诺,则:(1)在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行的具体原因,并向股东和社会公众投资者道歉; (2)及时作出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护公司及投资者的权益,并提交公司股东大会审议; (3)如果因未履行承诺事项而获得收益的,所得收益归公司所有; (4)如果因未履行承诺事项给公 | 2017 年 09 月 12 日 | 一年 | 已履行 |

| | | | | | | |
|--|--|--------|--|-------------|---------|------|
| | 卓正廉;宗崇华 | | 司或者其他投资者造成损失的,将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。 | | | |
| | 直接或间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员:蔡赤农;蔡南桂;李剑峰;刘达文;龙治湘;唐霖;肖爽;张旭;周蓓 | 股份限售承诺 | 自公司股票上市之日起 12 个月内,不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份。在本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间,本人将向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况,本人每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的 25%;离职后半年内,不转让本人所持有的公司股份。若违反上述关于股份流通限制及锁定的承诺,则:(1)在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行的具体原因,并向股东和社会公众投资者道歉;(2)及时作出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护公司及投资者的权益,并提交公司股东大会审议;(3)如果因未履行承诺事项而获得收益的,所得收益归公司所有;(4)如果因未履行承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的,将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。 | 2017年09月12日 | 一年 | 已履行 |
| | 公司董事、监事、高级管理人员:蔡赤农;蔡南桂;李剑峰;刘达文;龙治湘;唐霖;肖爽;张旭;周蓓 | 股份减持承诺 | 如果所持公司股票在锁定期届满后拟减持的,将认真遵守《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所的相关规定,结合公司稳定股价等需要,审慎实施;在锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于首次公开发行股票的发行价格(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整)。上述股份锁定、减持价格承诺不因董事、监事、高级管理人员职务变更、离职等原因而终止。 | 2017年09月12日 | 锁定期满后两年 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|---------------------|---|---------------|---|--------------------|----------------|-------------|
| | <p>公司控股股东、实际控制人蔡南桂、唐霖以及持股 5%以上的股东珠海横琴新区赛隆聚智投资有限公司</p> | <p>股份减持承诺</p> | <p>如果所持公司股票在锁定期届满后拟减持，将认真遵守《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所的相关规定，结合公司稳定股价等需要，审慎实施；在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）。上述股份锁定、减持价格承诺不因董事、监事、高级管理人员职务变更、离职等原因而终止。</p> | <p>2017年09月12日</p> | <p>锁定期满后两年</p> | <p>正常履行</p> |
| | <p>公司控股股东蔡南桂、唐霖以及持股 5%以上的股东珠海横琴新区赛隆聚智投资有限公司</p> | <p>股份减持承诺</p> | <p>其拟长期持有公司股票。如锁定期满后拟减持公司股票，将认真遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持，减持公司股票的价格在满足已作出的各项承诺的前提下根据当时的市场价格而定，但不低于公司最近一期经审计的每股净资产，减持方式包括但不限于证券交易系统或协议转让的方式。锁定期满后两年内，累计减持公司股票数量不超过上市时所持股票数量的 25%，具体减持比例届时根据实际情况确定。因公司进行权益分派、减资缩股等导致所持本公司股份变化的，转让股份额度做相应变更。</p> | <p>2017年09月12日</p> | <p>锁定期满后两年</p> | <p>正常履行</p> |
| <p>珠海赛隆药业股份有限公司</p> | | <p>分红承诺</p> | <p>若公司违反稳定股价的承诺，在触发实施稳定公司股价措施条件的前提下未采取稳定股价的具体措施，本公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因及向公司股东和社会公众投资者道歉，并将以单次不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%、单一会计年度合计不超过上一会计</p> | <p>2017年09月12日</p> | <p>三年</p> | <p>正常履行</p> |

| | | | | | | |
|--|----------------------------|-------------|---|--------------------|-----------|-------------|
| | | | <p>年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%的标准向全体股东实施现金分红。若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司控股股东及实际控制人增持公司股票，如其未能履行稳定公司股价的承诺，则公司将自其违反相关承诺之日起 5 个工作日内将对其的现金分红予以扣留，直至其履行增持义务。若公司控股股东及实际控制人未能履行依法承担回购或赔偿责任的承诺，公司将督促其购回已转让的原限售股份，并将应付其现金分红予以扣留，直至其按所承诺的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司董事、高级管理人员增持公司股票，如其未能履行稳定公司股价的承诺，则公司将自其违反相关承诺当月起对其从公司领取的收入和应付其现金分红予以扣留，直至其履行增持义务。若公司董事、高级管理人员未能履行依法承担赔偿责任的承诺，公司将对其从公司领取的收入和应付其现金分红（如有）予以扣留，直至其按所承诺的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。</p> | | | |
| | <p>公司控股股东、实际控制人：蔡南桂；唐霖</p> | <p>关联交易</p> | <p>一、本人将尽量避免本人以及本人实际控制或施加重大影响的公司与赛隆药业之间产生关联交易事项（自公司领取薪酬或津贴的情况除外），对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。二、本人将严格遵守赛隆药业公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照赛隆药业关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。三、本人保证不会利用关联交易转移赛隆药业利</p> | <p>2017年09月12日</p> | <p>长期</p> | <p>正常履行</p> |

| | | | | | | |
|--|---------------------|------------|---|------------------|----|------|
| | | | 润,不会通过影响赛隆药业的经营决策来损害赛隆药业及其他股东的合法权益。 | | | |
| | 公司控股股东、实际控制人:蔡南桂;唐霖 | IPO 稳定股价承诺 | <p>本人将严格遵守执行公司股东大会审议通过的《关于公司股票上市后稳定公司股价的预案》,包括但不限于按照该预案的规定履行稳定公司股价的义务并接受未能履行稳定股价的义务时的约束措施。</p> <p>在公司上市后三年内,如公司根据《关于公司股票上市后稳定公司股价的预案》就公司回购股份事宜召开股东大会,如不涉及回避表决事项,其将在股东大会上对符合有关法律、法规、规范性文件及《关于公司股票上市后稳定公司股价的预案》规定的公司回购股票等稳定股价方案的相关决议投赞成票。</p> <p>在触发启动股价稳定措施条件的情况下,如果公司股票回购方案由于未能通过股东大会审议或者回购将导致公司不符合法定上市条件等原因无法实施,或在公司实施股份回购方案后公司股价仍发生连续 20 个交易日的收盘价低于公司上一会计年度经审计的期末每股净资产的情形时,且本人增持公司股票不会导致公司不符合法定上市条件或触发控股股东及实际控制人的要约收购义务,本人将在公司股东大会作出不实施回购股票计划的决议之日起 30 日内,向公司提交增持方案并公告公司控股股东及实际控制人将自股票增持方案公告之日起 90 个交易日内通过证券交易所以集中竞价交易方式增持公司社会公众股份,增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产,增持股份数量不超过公司股份总数的 2%,用于增持公司股份的资金金额不少于上一年度本人从本公司所获得的现金分红金额的 20%,单一年度用以稳定股价的增持资金金额不超过上</p> | 2017 年 09 月 12 日 | 三年 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|--|--|-------------------|---|-------------------------|-----------|-------------|
| | | | <p>一年度本人从本公司所获得的现金分红金额的 100%。增持计划完成后的六个月内本人将不出售所增持的股份，增持股份行为及信息披露符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。但是如果出现以下情况，本人可不再继续实施该增持方案：（1）股份增持方案实施前公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件；（2）通过增持公司股票，公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产；（3）继续增持股票将导致公司不符合法定上市条件；（4）继续增持股票将导致本人需要履行要约收购义务且本人未计划实施要约收购。如在触发实施稳定公司股价措施的条件的前提下本人未采取上述承诺的稳定股价的具体措施，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因及向公司其他股东和社会公众投资者道歉，并在违反相关承诺之日起 5 个工作日内，停止从公司获得股东分红，同时本人将不转让所持有的公司股份，直至按承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。</p> | | | |
| | <p>公司董事、高级管理人员：蔡赤农；蔡南桂；李剑峰；龙治湘；唐霖；肖爽</p> | <p>IPO 稳定股价承诺</p> | <p>在公司回购股票、控股股东及实际控制人增持公司股票方案实施完成后，如仍未满足公司股票连续 20 个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产的条件，本人将在控股股东及实际控制人增持公司股票方案实施完成后 90 个工作日内增持公司股票，其用于增持公司股份的货币资金不少于本人上年度从公司领取的税后薪酬总和的 20%，但不超过本人上年度从公司领取的税后薪酬总和的 50%。单一年度用以稳定股价的增持资金金额不超过本人上年度从公司领取的税后薪酬总</p> | <p>2017 年 09 月 12 日</p> | <p>三年</p> | <p>正常履行</p> |

| | | | | | | |
|--|--------------|------|--|------------------|------|------|
| | | | <p>和的 100%。本人对公司全体董事、高级管理人员对该等增持义务的履行承担连带责任。本人将在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件下对公司股票进行增持。但是如果出现以下情况，可不再继续实施该增持方案：</p> <p>（1）股份增持方案实施前公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件；（2）继续增持股票将导致公司不符合法定上市条件；（3）继续增持股票将导致本人需要履行要约收购义务且其未计划实施要约收购。如本人未及时采取稳定股价的具体措施（因不可抗力因素外）（1）本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）及时作出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益，并提交公司股东大会审议；（3）将在前述事项发生之日起的当月起停止在公司处领取薪酬及股东分红（如有），直至累计扣减金额达到本人在担任董事或高级管理人员职务期间的最近一个会计年度从公司领取的税后薪酬的 50%；（4）本人持有的公司股份将不得转让，直至按本承诺的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。</p> | | | |
| | 珠海赛隆药业股份有限公司 | 其他承诺 | <p>本公司向中国证监会提交的首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。若本公司向中国证监会提交的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在该等违法事实被证券监管部门</p> | 2017 年 09 月 12 日 | 长期有效 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|--|--------------------|-------------|--|--------------------|-------------|-------------|
| | | | <p>作出认定或处罚决定之日起 30 天内,启动依法回购首次公开发行的全部新股的程序,回购价格为发行价格加上同期银行存款利息(若公司股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的,回购的股份包括公司首次公开发行的全部新股及其派生股份,发行价格将相应进行除权、除息调整)。若本公司违反关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺,本公司将(1)在该等事实被中国证监会或有管辖权的人民法院作出最终认定或生效判决后,在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉;(2)及时作出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护公司及投资者的权益,并提交公司股东大会审议;(3)立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为,以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等行为,直至公司履行相关承诺;(4)停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴,直至本公司履行相关承诺;(5)如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的,公司将依法向投资者赔偿相关损失。公司将及时在中国证监会指定披露媒体上进行公告,披露公司及公司控股股东、董事、监事、高级管理人员关于回购股份、购回股份以及赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。</p> | | | |
| | <p>控股股东:蔡南桂;唐霖</p> | <p>其他承诺</p> | <p>公司向中国证监会提交的首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,本人对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。若公司向中国证监会提交的招股说明书存在虚假记载、误导性</p> | <p>2017年09月12日</p> | <p>长期有效</p> | <p>正常履行</p> |

| | | | | | | |
|--|---|-------------|--|-------------------------|-------------|-------------|
| | | | <p>陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在该等违法事实被证券监管部门作出认定或处罚决定之日起 30 天内，依法购回首次公开发行时全部已发售的股份，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括公司首次公开发行时全部已发售的股份及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。同时，本人将督促公司依法回购公司首次公开发行股票时发行的全部新股。若本人违反关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺，本人将在该等事实被中国证监会或有管辖权的人民法院作出最终认定或生效判决后，在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。公司首次公开发行股票招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p> | | | |
| | <p>公司董事、监事、高级管理人员：蔡赤农；蔡南桂；李剑峰；刘达文；龙治湘；唐霖；肖爽；张旭；周蓓</p> | <p>其他承诺</p> | <p>公司向中国证监会提交的首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。若公司向中国证监会提交的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法赔偿投资者损失。若本人违反关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺，</p> | <p>2017 年 09 月 12 日</p> | <p>长期有效</p> | <p>正常履行</p> |

| | | | | | | |
|--|--------------|------|---|-------------|------|------|
| | | | <p>本人将（1）在该等事实被中国证监会或有管辖权的人民法院作出最终认定或生效判决后，在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>（2）及时作出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益，并提交公司股东大会审议；</p> <p>（3）停止本人在公司领取薪酬或津贴，直至前述承诺履行完毕止；</p> <p>（4）如持有公司股份，则所持股份不得转让（因被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外），不得行使投票表决权，不得领取在上述期间所获得的公司的分红（由公司直接扣减本人所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任），直至本人履行相关承诺。</p> | | | |
| | 珠海赛隆药业股份有限公司 | 其他承诺 | <p>若本公司未能完全有效地履行承诺事项中的各项义务和责任，则本公司将采取以下措施予以约束：1、如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）自本公司未完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本公司不得以任何形式向本公司之董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴；（3）给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。2、如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约</p> | 2017年09月12日 | 长期有效 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|--|-----------------------------------|------|---|-------------|------|------|
| | | | 束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:(1)在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并股东和社会公众投资者道歉;(2)尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案,并提交股东大会审议,尽可能地保护本公司投资者利益。 | | | |
| | 公司控股股东、实际控制人:蔡南桂;唐霖 | 其他承诺 | 若本人未能履行作出的关于避免同业竞争、减少和规范关联交易以及其他依据赛隆药业控股股东、实际控制人身份作出的承诺,本人将自愿接受中国证监会、深圳证券交易所等监管部门依据相关规定给予的监管措施或处罚。本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因及向公司其他股东和社会公众投资者道歉,并在违反上述承诺之日起5个工作日内,停止从公司获得股东分红,同时本人将不转让所持有的公司股份,直至按承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。 | 2017年09月12日 | 长期有效 | 正常履行 |
| | 公司董事、高级管理人员:蔡赤农;蔡南桂;李剑峰;龙治湘;唐霖;肖爽 | 其他承诺 | 若本人未能履行作出的依据公司非独立董事或高级管理人员身份而做出的承诺,将自愿接受中国证监会、深圳证券交易所等监管部门依据相关规定给予的监管措施或处罚。本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因及向公司股东和社会公众投资者道歉,并在违反相关承诺发生起5个工作日内,停止从公司领取薪酬,停止从公司获得股东分红(若有),同时将不转让所持有的公司股份(若有),直至按承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。 | 2017年09月12日 | 长期有效 | 正常履行 |
| | 公司独立董事:徐杰;余应敏;袁自强 | 其他承诺 | 若本人未能履行作出的依据公司独立董事身份而做出的承诺,将自愿接受中国证监会、深圳证券交易所 | 2017年09月12日 | 长期有效 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|---------------|---------------------|------|--|-------------|------|------|
| | | | 所等监管部门依据相关规定给予的监管措施或处罚。本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因及向公司股东和社会公众投资者道歉,并在违反相关承诺发生起5个工作日内,停止从公司领取薪酬,直至按承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。 | | | |
| | 公司控股股东、实际控制人:蔡南桂;唐霖 | 其他承诺 | 如应有权部门的要求和决定,珠海赛隆药业股份有限公司及其控股子公司需为员工补缴社会保险、住房公积金或因珠海赛隆药业股份有限公司及其控股子公司未为部分员工办理或足额缴纳社会保险或住房公积金而被罚款或承担其他损失(包括直接损失或间接损失),本人将全额承担该部分补缴和被追偿的损失,保证珠海赛隆药业股份有限公司及其控股子公司不因此遭受任何损失。 | 2017年09月12日 | 长期有效 | 正常履行 |
| | 西部证券股份有限公司 | 其他承诺 | 若因本公司为发行人首次公开发行制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给投资者造成损失的,将先行赔偿投资者损失。 | 2017年09月12日 | 长期有效 | 正常履行 |
| | 北京市康达律师事务所 | 其他承诺 | 若因本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给投资者造成损失的,将依法赔偿投资者损失。 | 2017年09月12日 | 长期有效 | 正常履行 |
| | 致同会计师事务所(特殊普通合伙) | 其他承诺 | 若因本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给投资者造成损失的,将依法赔偿投资者损失。 | 2017年09月12日 | 长期有效 | 正常履行 |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

| 序号 | 承租人 | 出租人 | 租赁地址 | 租金 (万元/年) | 租赁期限 | 用途 |
|----|------|----------------|--|--------------|-----------------------|-------|
| 1 | 赛隆药业 | 珠海光大国信房产开发有限公司 | 珠海市香洲区吉大海滨南路 47 号光大国际贸易中心二层西侧 | 83.64 | 2019.02.17-2022.02.16 | 办公 |
| 2 | 赛隆药业 | 唐霖 | 珠海市香洲区吉大海滨南路 47 号光大国际贸易中心 26 层 2607 | 10.80 | 2016.12.31-2019.12.30 | 办公 |
| 3 | 赛隆药业 | 珠海百安货运有限公司 | 珠海市南屏科技工业园屏东二路 2 号 BA8229 | 16.59 | 2016.01.01-2020.12.31 | 仓库 |
| 4 | 赛隆药业 | 罗小媚 | 珠海市香洲区吉大测绘院 6 栋 302 | 3.12 | 2016.07.01-2019.06.30 | 员工宿舍 |
| 5 | 赛隆药业 | 李杨 | 辽宁省沈阳市铁西区兴工北街 53 号瀚都国际 13 层 20 号 | 3.00 | 2019.06.16-2019.12.15 | 办公 |
| 6 | 赛隆药业 | 汤蔚华 | 湖北省武汉市硚口区硚口路 160 号武汉城市广场 B 座 2201 | 3.84 | 2019.03.01-2020.02.28 | 办公 |
| 7 | 赛隆药业 | 曲鹏飞 | 哈尔滨南岗区王岗镇哈双公路与绥化路交汇东方国际 1615 室 | 5.04 | 2018-09.01-2019.02.28 | 办公 |
| 8 | 赛隆药业 | 王显洋 | 哈尔滨市南岗区西宁南路、南兴街、和谐大道围合区域 A 座 8 层 807 号 | 5.85 | 2019.03.01-2020.03.01 | 办公 |
| 9 | 长沙赛隆 | 章磊 | 长沙市凤凰城三期 3 栋 1504 号 | 2.28 | 2018.08.21-2019.08.20 | 员工宿舍 |
| 10 | 研发中心 | 长沙县住房保障局 | 长沙市幸福家园小区 | 6.10 | 2018.11.01-2019.10.31 | 员工宿舍 |
| 11 | 湖南赛隆 | 卢宝玉 | 华容县工业园岳华公路旁 | 1.44 | 2019.5.7-2020.5.6 | 宿舍及食堂 |
| 12 | 湖南赛隆 | 华容县海源建设投资有限公司 | 工业集中区新铺安置区西侧 S306 北栋第三层 1301-1326 号 | 2.13 | 2018.7.1-2019.6.30 | 员工宿舍 |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|------------|----------------|------|-------|---------|------------------------|---|--------|---------|--------|
| 湖南赛隆药业有限公司 | 氨氮 | 间歇排放 | 1 | 厂区西南角 | 4.28mg/L | 污水综合排放标准 GB8978-1996 | 0.14 吨 | 1.1 吨 | 无 |
| 湖南赛隆药业有限公司 | COD | 间歇排放 | 1 | 厂区西南角 | 102.2mg/L | 污水综合排放标准 GB8978-1996 | 3.43 吨 | 15.7 吨 | 无 |
| 湖南赛隆药业有限公司 | S02 | 有组织 | 1 | 厂区东北角 | 224.1mg/m ³ | 锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014 表 2 中的标准 | 1.36 吨 | 5.7 吨 | 无 |

防治污染设施的建设和运行情况

公司十分重视环保工作，根据国家政策及相关环境保护标准，对可能影响环境的因素进行了有效管理和控制。在生产工艺和设备方面首先考虑环境保护问题，严格执行相关要求，采取多项行之有效的治理措施。目前，各污染防治设施运行正常。

公司成立有安全环保部，废水、废气处理设施安排有专人管理，确保废水、废气处理设施的有效运行。建有废水处理站，废水经废水处理站处理后排入园区污水处理厂后续处理；锅炉配套设施建有沉淀水池、脉冲布袋除尘、水膜（碱液）脱硫塔，采用现代化自动控制系统。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司建设项目均已通过环保机关的环评影响评价和竣工验收。

突发环境事件应急预案

公司建有完善的环境污染事故应急处理机制，从各个方面保障事故应急处理能力。公司编制有《突发环境事件应急预案》，并配备了相应的应急处理设备，定期组织员工进行突发环境事故的演习，加强理论和实际的联系，提高处理突发环境事故的处理能力。

环境自行监测方案

公司污水处理站建有水质在线自动检测设备，每2小时对污水COD、氨氮、PH值、流量等进行自动检测、数据自动报警。每季度请第三方检测公司对废气、废水在厂区各排放口每季度监测一次，每次每个点位取样三次；对噪声在厂界四周每季度监测一次，每次一天，每天昼夜各测一次。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

无

(2) 半年度精准扶贫概要

无

(3) 精准扶贫成效

| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|---------------|------|---------|
| 一、总体情况 | --- | --- |
| 二、分项投入 | --- | --- |
| 1. 产业发展脱贫 | --- | --- |
| 2. 转移就业脱贫 | --- | --- |
| 3. 易地搬迁脱贫 | --- | --- |
| 4. 教育扶贫 | --- | --- |
| 5. 健康扶贫 | --- | --- |
| 6. 生态保护扶贫 | --- | --- |
| 7. 兜底保障 | --- | --- |
| 8. 社会扶贫 | --- | --- |
| 9. 其他项目 | --- | --- |
| 三、所获奖项（内容、级别） | --- | --- |

(4) 后续精准扶贫计划

公司报告期暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 100,161,973 | 62.60% | | | | | | 100,161,973 | 62.60% |
| 3、其他内资持股 | 100,161,973 | 62.60% | | | | | | 100,161,973 | 62.60% |
| 其中：境内法人持股 | 9,235,024 | 5.77% | | | | | | 9,235,024 | 5.77% |
| 境内自然人持股 | 90,926,949 | 56.83% | | | | | | 90,926,949 | 56.83% |
| 二、无限售条件股份 | 59,838,027 | 37.40% | | | | | | 59,838,027 | 37.40% |
| 1、人民币普通股 | 59,838,027 | 37.40% | | | | | | 59,838,027 | 37.40% |
| 三、股份总数 | 160,000,000 | 100.00% | | | | | | 160,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

3、证券发行与上市情况

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 18,673 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | | 0 | | | |
|--|---|--------|------------------------------|------------|---------------|---------------|---------|------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 蔡南桂 | 境内自然人 | 51.15% | 81,833,579 | 0 | 81,833,579 | 0 | 质押 | 12,700,000 |
| 珠海横琴新区赛隆聚智投资有限公司 | 境内非国有法人 | 10.03% | 16,045,800 | 0 | 7,562,643 | 8,483,157 | 质押 | 12,836,638 |
| 唐霖 | 境内自然人 | 5.68% | 9,092,620 | 0 | 9,092,620 | 0 | | |
| 吴固林 | 境内自然人 | 1.75% | 2,793,261 | 278,900 | 0 | 2,793,261 | | |
| 珠海横琴新区赛普洛投资中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.65% | 2,635,362 | 0 | 744,757 | 1,890,605 | | |
| 北京坤顺股权投资中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.56% | 2,500,000 | 0 | 0 | 2,500,000 | | |
| 珠海横琴新区赛博达投资中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.50% | 2,395,788 | 0 | 0 | 2,395,788 | | |
| 珠海横琴新区赛捷康投资中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.12% | 1,796,851 | 0 | 927,574 | 869,277 | | |
| 张劲 | 境内自然人 | 0.77% | 1,225,000 | 1,225,000 | 0 | 1,225,000 | | |
| 吴仲林 | 境内自然人 | 0.62% | 993,923 | 993,923 | 0 | 993,923 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中蔡南桂先生和唐霖女士系夫妻关系，为本公司实际控制人。蔡南桂先生持有珠海横琴新区赛隆聚智投资有限公司 47.13% 股权、持有珠海横琴新区赛普洛投资中心 2,487,487 元出资额、持有珠海横琴新区赛捷康投资中心 3,098,264 元出资额。其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | |

| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | |
|---|--|--------|-----------|
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 珠海横琴新区赛隆聚智投资有限公司 | 8,483,157 | 人民币普通股 | 8,483,157 |
| 吴固林 | 2,793,261 | 人民币普通股 | 2,793,261 |
| 北京坤顺股权投资中心（有限合伙） | 2,500,000 | 人民币普通股 | 2,500,000 |
| 珠海横琴新区赛博达投资中心（有限合伙） | 2,395,788 | 人民币普通股 | 2,395,788 |
| 珠海横琴新区赛普洛投资中心（有限合伙） | 1,890,605 | 人民币普通股 | 1,890,605 |
| 张劲 | 1,225,000 | 人民币普通股 | 1,225,000 |
| 吴仲林 | 993,923 | 人民币普通股 | 993,923 |
| 珠海横琴新区赛捷康投资中心（有限合伙） | 869,227 | 人民币普通股 | 869,227 |
| 宗崇华 | 754,000 | 人民币普通股 | 754,000 |
| 卓正廉 | 500,000 | 人民币普通股 | 500,000 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东珠海横琴新区赛隆聚智投资有限公司、吴固林、北京坤顺股权投资中心（有限合伙）、珠海横琴新区赛博达投资中心（有限合伙）、珠海横琴新区赛普洛投资中心（有限合伙）、张劲、吴仲林、珠海横琴新区赛捷康投资中心（有限合伙）同时为公司前 10 名股东之一。除此之外，未知上述前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 上述股东吴固林股数含有信用证券账户持股数 241,800 股。 | | |

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|------------------|-------|
| 童彦 | 副总经理 | 聘任 | 2019 年 02 月 19 日 | 董事会聘任 |
| 张旭 | 副总经理 | 聘任 | 2019 年 05 月 31 日 | 董事会聘任 |
| 高京 | 财务总监 | 聘任 | 2019 年 05 月 31 日 | 董事会聘任 |
| 黄冀湘 | 财务总监 | 离任 | 2019 年 05 月 28 日 | 辞职 |

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：珠海赛隆药业股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 125,534,165.73 | 206,783,935.31 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 27,437,121.90 | 1,868,000.00 |
| 应收账款 | 96,741,765.74 | 84,008,340.76 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 10,242,110.73 | 6,474,808.73 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 8,401,295.04 | 9,593,867.28 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 存货 | 50,868,332.14 | 45,999,246.83 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 70,632,756.64 | 13,798,362.24 |
| 流动资产合计 | 389,857,547.92 | 368,526,561.15 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 174,500,759.59 | 178,706,004.40 |
| 在建工程 | 87,611,272.04 | 68,547,770.53 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 45,680,248.18 | 46,258,166.24 |
| 开发支出 | 21,069,000.60 | 14,263,446.70 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 10,648,634.53 | 13,921,837.38 |
| 其他非流动资产 | 85,644,609.21 | 65,618,580.23 |
| 非流动资产合计 | 425,154,524.15 | 387,315,805.48 |
| 资产总计 | 815,012,072.07 | 755,842,366.63 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 50,000,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|---------------|
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 15,843,524.82 | |
| 应付账款 | 49,153,213.80 | 57,037,034.60 |
| 预收款项 | 7,227,703.39 | 12,575,982.51 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 3,238,503.21 | 4,954,681.29 |
| 应交税费 | 2,029,106.61 | 10,428,017.79 |
| 其他应付款 | 1,762,844.14 | 5,305,535.82 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 合同负债 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 129,254,895.97 | 90,301,252.01 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 1,992,500.00 | 2,000,000.00 |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,992,500.00 | 2,000,000.00 |
| 负债合计 | 131,247,395.97 | 92,301,252.01 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 160,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 304,469,403.58 | 304,469,403.58 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 17,076,787.10 | 17,076,787.10 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 202,218,485.42 | 181,994,923.94 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 683,764,676.10 | 663,541,114.62 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 683,764,676.10 | 663,541,114.62 |
| 负债和所有者权益总计 | 815,012,072.07 | 755,842,366.63 |

法定代表人：蔡南桂

主管会计工作负责人：高京

会计机构负责人：王映娟

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 71,702,572.65 | 173,274,270.03 |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 27,148,346.90 | 1,800,000.00 |
| 应收账款 | 105,969,642.85 | 81,230,422.63 |
| 应收款项融资 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 预付款项 | 1,870,153.00 | 4,522,695.73 |
| 其他应收款 | 218,600,143.15 | 198,722,341.44 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 34,201,545.73 | 64,738,776.84 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 62,676,618.16 | 1,022,589.52 |
| 流动资产合计 | 522,169,022.44 | 525,311,096.19 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 108,500,000.00 | 85,500,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 61,313,064.50 | 63,029,015.83 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 466,345.14 | 499,688.02 |
| 开发支出 | 11,090,074.49 | 7,966,983.41 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 4,736,840.99 | 5,064,990.23 |
| 递延所得税资产 | 4,769,405.81 | 868,192.80 |
| 其他非流动资产 | 49,147,879.21 | 58,528,517.86 |
| 非流动资产合计 | 240,023,610.14 | 221,457,388.15 |
| 资产总计 | 762,192,632.58 | 746,768,484.34 |
| 流动负债： | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 短期借款 | 50,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 15,843,524.82 | |
| 应付账款 | 135,483,606.15 | 163,041,702.80 |
| 预收款项 | 6,452,107.91 | 9,424,795.01 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 1,487,543.05 | 2,735,748.63 |
| 应交税费 | 2,146,327.83 | 4,229,973.22 |
| 其他应付款 | 17,724,924.54 | 13,949,934.91 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 229,138,034.30 | 193,382,154.57 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 229,138,034.30 | 193,382,154.57 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 160,000,000.00 | 160,000,000.00 |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 292,648,864.07 | 292,648,864.07 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 17,076,787.10 | 17,076,787.10 |
| 未分配利润 | 63,328,947.11 | 83,660,678.60 |
| 所有者权益合计 | 533,054,598.28 | 553,386,329.77 |
| 负债和所有者权益总计 | 762,192,632.58 | 746,768,484.34 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 172,327,575.96 | 229,322,892.48 |
| 其中：营业收入 | 172,327,575.96 | 229,322,892.48 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 147,706,798.57 | 186,814,768.66 |
| 其中：营业成本 | 38,592,467.75 | 96,631,230.56 |
| 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 | 2,144,240.04 | 2,389,935.31 |
| 销售费用 | 81,952,549.15 | 68,012,263.98 |
| 管理费用 | 20,535,043.74 | 16,267,521.37 |
| 研发费用 | 4,856,840.18 | 4,749,502.79 |
| 财务费用 | -374,342.29 | -1,235,685.35 |

| | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 其中：利息费用 | 54,616.67 | 218,859.38 |
| 利息收入 | -455,827.52 | -1,481,143.41 |
| 加：其他收益 | 34,140.02 | 1,284,358.90 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 985,636.98 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -1,204,171.86 | -3,800,893.75 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 103.62 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 24,436,486.15 | 39,991,588.97 |
| 加：营业外收入 | 5,319.54 | 203,231.81 |
| 减：营业外支出 | 404,758.04 | 77,854.35 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 24,037,047.65 | 40,116,966.43 |
| 减：所得税费用 | 3,813,486.17 | 5,630,753.20 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 20,223,561.48 | 34,486,213.23 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 20,223,561.48 | 34,486,213.23 |
| 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 | 20,223,561.48 | 34,486,213.23 |
| 2. 少数股东损益 | | |
| 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) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | |
| 9. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 20,223,561.48 | 34,486,213.23 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 20,223,561.48 | 34,486,213.23 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.1264 | 0.2155 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.1264 | 0.2155 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：蔡南桂

主管会计工作负责人：高京

会计机构负责人：王映娟

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 157,310,126.37 | 207,807,596.08 |
| 减：营业成本 | 96,633,460.11 | 117,195,162.92 |
| 税金及附加 | 1,538,150.55 | 1,246,252.94 |
| 销售费用 | 79,310,782.58 | 67,188,286.54 |
| 管理费用 | 5,912,326.59 | 7,482,104.37 |
| 研发费用 | 5,651,315.35 | 4,838,942.77 |
| 财务费用 | -355,385.48 | -933,683.53 |
| 其中：利息费用 | 54,616.67 | 218,859.38 |
| 利息收入 | -431,352.59 | -1,175,358.65 |
| 加：其他收益 | 17,170.02 | 1,234,358.90 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 8,985,636.98 | 50,000,000.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -1,775,142.17 | -3,295,091.83 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 103.62 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -24,152,754.88 | 58,729,797.14 |
| 加：营业外收入 | | 200,231.74 |
| 减：营业外支出 | 80,189.62 | 41,442.17 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -24,232,944.50 | 58,888,586.71 |

| | | |
|--------------------------|----------------|---------------|
| 减：所得税费用 | -3,901,213.01 | 1,370,788.00 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -20,331,731.49 | 57,517,798.71 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -20,331,731.49 | 57,517,798.71 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | |
| 9. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -20,331,731.49 | 57,517,798.71 |
| 七、每股收益： | | |

| | | |
|------------|--|--|
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 134,340,763.96 | 165,119,231.59 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 434,644.19 | 3,561,835.78 |
| 经营活动现金流入小计 | 134,775,408.15 | 168,681,067.37 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 75,529,576.47 | 104,295,421.37 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 22,158,752.80 | 21,946,200.24 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 支付的各项税费 | 25,990,949.59 | 18,710,088.22 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 48,983,440.05 | 87,400,017.60 |
| 经营活动现金流出小计 | 172,662,718.91 | 232,351,727.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -37,887,310.76 | -63,670,660.06 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 130,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 985,636.98 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 130,985,636.98 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 34,348,095.80 | 84,045,638.47 |
| 投资支付的现金 | 190,000,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 224,348,095.80 | 84,045,638.47 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -93,362,458.82 | -84,045,638.47 |
| 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 | 50,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 50,000,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | 15,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | |
| 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 | | 218,859.38 |

| | | |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 筹资活动现金流出小计 | | 15,218,859.38 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 50,000,000.00 | -15,218,859.38 |
| 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 | -81,249,769.58 | -162,935,157.91 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 206,783,935.31 | 368,202,142.09 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 125,534,165.73 | 205,266,984.18 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 121,464,799.97 | 153,461,695.53 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 52,585,229.29 | 105,489,700.54 |
| 经营活动现金流入小计 | 174,050,029.26 | 258,951,396.07 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 140,594,538.25 | 143,153,835.10 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 13,784,184.86 | 12,894,028.86 |
| 支付的各项税费 | 16,916,797.52 | 11,386,636.76 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 73,772,864.38 | 160,934,668.58 |
| 经营活动现金流出小计 | 245,068,385.01 | 328,369,169.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -71,018,355.75 | -69,417,773.23 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 130,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 8,985,636.98 | 50,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 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 | 138,985,636.98 | 50,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 6,538,978.61 | 78,982,921.74 |
| 投资支付的现金 | 213,000,000.00 | |

| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 219,538,978.61 | 78,982,921.74 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -80,553,341.63 | -28,982,921.74 |
| 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 | 50,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 50,000,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | 15,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 218,859.38 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 15,218,859.38 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 50,000,000.00 | -15,218,859.38 |
| 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 | -101,571,697.38 | -113,619,554.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 173,274,270.03 | 287,897,331.46 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 71,702,572.65 | 174,277,777.11 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|---------|----|--|----------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|----------------|---------------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 160,000,000.00 | | | | 304,469,403.58 | | | | 17,076,787.10 | | 181,994,923.94 | | 663,541,114.62 | | 663,541,114.62 |
| 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 | 160, 000, 000. 00 | | | 304,4 69,40 3.58 | | | | 17,07 6,787 .10 | | 181,9 94,92 3.94 | | 663,5 41,11 4.62 | | 663,5 41,11 4.62 | |
| 三、本期增减变 动金额(减少以 “－”号填列) | | | | | | | | | | 20,22 3,561 .48 | | 20,22 3,561 .48 | | 20,22 3,561 .48 | |
| (一)综合收益 总额 | | | | | | | | | | 20,22 3,561 .48 | | 20,22 3,561 .48 | | 20,22 3,561 .48 | |
| (二)所有者投 入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入 的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工 具持有者投入 资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计 入所有者权益 的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公 积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风 险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或 股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权 益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|----------------|
| 增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 160,000,000.00 | | | | 304,469,403.58 | | | | 17,076,787.10 | | 202,218,485.42 | | 683,764,676.10 | 683,764,676.10 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|--------------|--------|----------------|----|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 160,000,000.00 | | | | 304,469,403.58 | | | | 7,527,786.58 | | 146,639,073.12 | | 618,636,263.28 | 618,636,263.28 |
| 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 | 160,000,000.00 | | | | 304,469,403.58 | | | 7,527,786.58 | | 146,639,073.12 | | 618,636,263.28 | | 618,636,263.28 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 5,751,779.87 | | 28,734,433.36 | | 34,486,213.23 | | 34,486,213.23 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 34,486,213.23 | | 34,486,213.23 | | 34,486,213.23 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 5,751,779.87 | | -5,751,779.87 | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 5,751,779.87 | | -5,751,779.87 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 160,000,000.00 | | | 304,469,403.58 | | | | 13,279,566.45 | | 175,373,506.48 | | 653,122,476.51 | | 653,122,476.51 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|---------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 160,000,000.00 | | | | 292,648,864.07 | | | | 17,076,787.10 | 83,660,678.60 | | 553,386,329.77 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 160,000,000.00 | | | | 292,648,864.07 | | | | 17,076,787.10 | 83,660,678.60 | | 553,386,329.77 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | -20,331,731.49 | | -20,331,731.49 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -20,331,731.49 | | -20,331,731.49 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|---------------|--|----------------|
| 留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 160,000,000.00 | | | | 292,648,864.07 | | | | 17,076,787.10 | 63,328,947.11 | | 533,054,598.28 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|--------------|---------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 160,000,000.00 | | | | 292,648,864.07 | | | | 7,527,786.58 | 13,719,673.91 | | 473,896,324.56 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 160,000,000.00 | | | | 292,648,864.07 | | | | 7,527,786.58 | 13,719,673.91 | | 473,896,324.56 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | 5,751,779.87 | 51,766,018.84 | | 57,517,798.71 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 57,517,798.71 | | 57,517,798.71 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|---------------|--|--|----------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 5,751,779.87 | -5,751,779.87 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 5,751,779.87 | -5,751,779.87 | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 160,000,000.00 | | | | 292,648,864.07 | | | 13,279,566.45 | 65,485,692.75 | | | 531,414,123.27 |

三、公司基本情况

公司概况

珠海赛隆药业股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为珠海赛隆生物科技有限公司，本公司于2014年12月依法整体变更设立，变更时注册资本为500万元。

根据本公司2014年第一次临时股东大会决议，本公司股本增加至531.9149万元。由珠海开元会计师事务所出具“珠海开元验字【2015】023号”验资报告予以验证。

根据本公司2015年第一次临时股东大会决议，本公司股本增加至560.8944万元。由珠海开元会计师事务所出具“珠海开元验字【2015】023号”验资报告予以验证。

根据本公司2015年第二次临时股东大会决议，本公司以资本公积7,179.1056万元和未分配利润4,260万元转增股本，股本增加至12,000万元，由致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具“致同验字（2015）第110ZC0281号”验资报告予以验证。

根据本公司2015年第七次临时股东大会决议，申请增加注册资本人民币40,000,000.00元，2017年8月18日，经中国证券监督管理委员会《关于核准珠海赛隆药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1536号）核准，同意本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）40,000,000.00股（每股面值1元）。本次发行采用网下向投资者询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式进行，每股发行价8.31元。变更后的注册资本为人民币160,000,000.00元。截至2017年9月5日，本公司已收到社会公众股东认缴股款人民币299,684,514.05元（已扣除发行费人民币32,715,485.95元），其中：股本40,000,000.00元，资本公积259,684,514.05元，社会公众股东全部以货币资金形式出资，上述增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年9月5日出具致同验字（2017）第110ZC0301号验资报告。本次发行完成后，公司于2017年9月12日在深圳证券交易所上市交易，公司于2017年11月23日在珠海市工商行政管理局办理了工商登记变更。截至2019年6月30日，本公司股本为16,000.00万股。

赛隆药业公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，组织架构上，设有研发中心、营销中心、财务部、质量管理部、证券事务部等部门。

赛隆药业公司统一社会信用代码91440400737568573N，注册地址为珠海市吉大海滨南路47号光大国际贸易中心二层西侧。

赛隆药业公司及子公司业务性质和主要经营范围：中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品的批发；药品的开发、研究。化工产品及其原料（不含化学危险品）的批发。冻干粉针剂、粉针剂、小容量注射剂、原料药（单唾液酸四己糖神经节苷脂钠）生产、销售；化工产品及其原料（不含化学危险品）的经营、技术开发及信息咨询。生物药品的制造；中药提取物、化学药品原料药、食品和保健食品的生产。

本报告期的合并财务报表范围包括本公司和湖南赛隆药业有限公司、湖南赛隆药业（长沙）有限公司、长沙赛隆神经节苷脂科技有限公司、华容湘楚生物科技有限公司以及湖南赛隆生物制药有限公司、湖南赛博达化工有限公司。本公司在其他主体中的权益情况详见本“附注七、在其主体中的权益”。

本财务报表及财务报表附注经本公司第二届董事会第十四次会议于2019年8月29日批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、15、附注三、18、附注三、19和附注三、24。

1、遵循企业会计准则的声明

本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2019年6月30日的合并及公司财务状况以及2019年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确

认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余部分冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,均调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,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账面价值的份额与商誉之和,形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转入当期损益,由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

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

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物,是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务,按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日,对外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益;对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;对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,计入当期损益。

10、金融工具

金融工具的分类

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融负债划分为以下两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②以摊余成本计量的金融负债。

金融工具的确认依据

以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。该被指定的权益工具投资不属于以下情况：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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（该指定一经做出，不得撤销）。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，公司可以将其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工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债本类中包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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（该指定一经做出，不得撤销）：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

(5)摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第（1）类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

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。（3）扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

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，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。金融负债（或其一部分）终止确认的，则将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他收益的公允价值变动累积额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产以公允价值计量且其变动计入其他收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累积额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

金融资产和金融负债公允价值的确定方法存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

金融资产减值准备计提

本公司对于以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产等，以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

在每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具预期信用损失分别进行计量：

①金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；

②金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；

③金融工具初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。（3）对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备。

（4）对于应收票据、应收账款以及合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司均按照其整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

（5）当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（6）无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额作为减值损失或利得计入当期损益。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益。

金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 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。

11、应收票据

无

12、应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 期末余额达到200万元（含200万元）以上的应收款项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 | 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-----------|----------|-----------|
| 1年以内（含1年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2年 | 20.00% | 20.00% |
| 2—3年 | 40.00% | 40.00% |
| 3—4年 | 60.00% | 60.00% |
| 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

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项；纳入合并财务报表范围内公司之间的应收款项，不计提坏账准备。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

无

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、库存商品、委托加工物资、发出商品、低值易耗品、在产品等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16、合同资产

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团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。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、20。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

本集团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。与该固定

资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|----------|-----|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 年 | 3% | 4.85% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5 年、10 年 | 3% | 19.40%、9.70% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 年 | 3% | 19.40% |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 5 年 | 3% | 19.40% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

本集团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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、外购软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|-------|-------|------|----|
| 软件 | 5年 | 直线法 | -- |
| 非专利技术 | 5-10年 | 直线法 | -- |
| 土地使用权 | 50年 | 直线法 | -- |
| 专利权 | 5-10年 | 直线法 | -- |

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

在满足上述条件下，需取得临床批件的项目按照取得临床批件日期为资本化开始时点，无需取得临床批件的项目按照完成工艺验证时点为资本化开始时点。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，

其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

无

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团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：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

无

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

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：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、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。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

(2) 具体方法

本集团销售商品收入确认的具体方法如下：商品销售出库且客户收到货物后确认收入

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|---------------------------------|----------------------------------|
| 财政部于 2017 年修订印发了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下统称“新金融工具准则”），由于上述会计准则的修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。根据深圳证券交易所《关于新金融工具、收入准则执行时间的通知》，公司自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则。 | 第二届董事会第八次会议决议通过、第二届董事会第六次会议审议通过 | 不涉及对以前年度的追溯调整，预计不会对公司财务报告产生重大影响。 |
| 执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）。财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）（以下简称“《修订通知》”），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和《修订通知》的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表。 | 第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第八次会议审议通过 | 不涉及对以前年度的追溯调整，预计不会对公司财务报告产生重大影响。 |
| 自 2019 年 6 月 10 日起，执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）。财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换〉的通知》（财会〔2019〕8 号），对《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》进行了修订，该通知要求在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。 | 第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第八次会议审议通过 | 不涉及对以前年度的追溯调整，预计不会对公司财务报告产生重大影响。 |
| 自 2019 年 6 月 17 日起，执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）。财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号——债务重组〉的通知》（财会〔2019〕9 号），对《企业会计准则第 12 号——债务重组》进行了修订，该通知要求在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。 | 第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第八次会议审议通过 | 不涉及对以前年度的追溯调整，预计不会对公司财务报告产生重大影响。 |

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 206,783,935.31 | 206,783,935.31 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 1,868,000.00 | 1,868,000.00 | |
| 应收账款 | 84,008,340.76 | 84,008,340.76 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 6,474,808.73 | 6,474,808.73 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 9,593,867.28 | 9,593,867.28 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 45,999,246.83 | 45,999,246.83 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 13,798,362.24 | 13,798,362.24 | |
| 流动资产合计 | 368,526,561.15 | 368,526,561.15 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |

| | | | |
|----------------------------|----------------|----------------|--|
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 178,706,004.40 | 178,706,004.40 | |
| 在建工程 | 68,547,770.53 | 68,547,770.53 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 46,258,166.24 | 46,258,166.24 | |
| 开发支出 | 14,263,446.70 | 14,263,446.70 | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 13,921,837.38 | 13,921,837.38 | |
| 其他非流动资产 | 65,618,580.23 | 65,618,580.23 | |
| 非流动资产合计 | 387,315,805.48 | 387,315,805.48 | |
| 资产总计 | 755,842,366.63 | 755,842,366.63 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 57,037,034.60 | 57,037,034.60 | |
| 预收款项 | 12,575,982.51 | 12,575,982.51 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 4,954,681.29 | 4,954,681.29 | |
| 应交税费 | 10,428,017.79 | 10,428,017.79 | |
| 其他应付款 | 5,305,535.82 | 5,305,535.82 | |

| | | | |
|-------------|----------------|----------------|--|
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 90,301,252.01 | 90,301,252.01 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | |
| 负债合计 | 92,301,252.01 | 92,301,252.01 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 160,000,000.00 | 160,000,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 304,469,403.58 | 304,469,403.58 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 17,076,787.10 | 17,076,787.10 | |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|--|
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 181,994,923.94 | 181,994,923.94 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 663,541,114.62 | 663,541,114.62 | |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | 663,541,114.62 | 663,541,114.62 | |
| 负债和所有者权益总计 | 755,842,366.63 | 755,842,366.63 | |

调整情况说明

无

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年01月01日 | 调整数 |
|------------------------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 173,274,270.03 | 173,274,270.03 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 | |
| 应收账款 | 81,230,422.63 | 81,230,422.63 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 4,522,695.73 | 4,522,695.73 | |
| 其他应收款 | 198,722,341.44 | 198,722,341.44 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 64,738,776.84 | 64,738,776.84 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 1,022,589.52 | 1,022,589.52 | |
| 流动资产合计 | 525,311,096.19 | 525,311,096.19 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |

| | | | |
|----------------------------|----------------|----------------|--|
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 85,500,000.00 | 85,500,000.00 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 63,029,015.83 | 63,029,015.83 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 499,688.02 | 499,688.02 | |
| 开发支出 | 7,966,983.41 | 7,966,983.41 | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 5,064,990.23 | 5,064,990.23 | |
| 递延所得税资产 | 868,192.80 | 868,192.80 | |
| 其他非流动资产 | 58,528,517.86 | 58,528,517.86 | |
| 非流动资产合计 | 221,457,388.15 | 221,457,388.15 | |
| 资产总计 | 746,768,484.34 | 746,768,484.34 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 163,041,702.80 | 163,041,702.80 | |
| 预收款项 | 9,424,795.01 | 9,424,795.01 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 2,735,748.63 | 2,735,748.63 | |
| 应交税费 | 4,229,973.22 | 4,229,973.22 | |
| 其他应付款 | 13,949,934.91 | 13,949,934.91 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |

| | | | |
|-------------|----------------|----------------|--|
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 193,382,154.57 | 193,382,154.57 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | 193,382,154.57 | 193,382,154.57 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 160,000,000.00 | 160,000,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 292,648,864.07 | 292,648,864.07 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 17,076,787.10 | 17,076,787.10 | |
| 未分配利润 | 83,660,678.60 | 83,660,678.60 | |
| 所有者权益合计 | 553,386,329.77 | 553,386,329.77 | |
| 负债和所有者权益总计 | 746,768,484.34 | 746,768,484.34 | |

调整情况说明

无

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|-------------------|
| 增值税 | 应税收入 | 16%、13%、10%、9%、6% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 5% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------|-------|
| 珠海赛隆药业股份有限公司 | 15% |
| 湖南赛隆药业有限公司 | 15% |
| 湖南赛隆药业（长沙）有限公司 | 25% |
| 长沙赛隆神经节苷脂科技有限公司 | 25% |
| 湖南赛隆生物制药有限公司 | 25% |
| 华容湘楚生物科技有限公司 | 25% |
| 湖南赛博达化工有限公司 | 25% |

2、税收优惠

本公司于2017年11月9日通过高新技术企业认定并取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号GR201744003698）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即2017年至2019年企业所得税按15%计缴。

湖南赛隆药业有限公司于2016年12月6日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书号GR201643000608），2016年度至2018年度，企业所得税按15%计缴。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 14,903.49 | 15,880.09 |
| 银行存款 | 109,173,527.42 | 206,768,055.22 |
| 其他货币资金 | 16,345,734.82 | |
| 合计 | 125,534,165.73 | 206,783,935.31 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 0.00 | 0.00 |

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 0.00 |
| 其中： | | |
| | | 0.00 |
| 其中： | | |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | 0.00 |

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 27,437,121.90 | 1,868,000.00 |
| 商业承兑票据 | | 0.00 |

| | | |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 27,437,121.90 | 1,868,000.00 |
|----|---------------|--------------|

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| | | | | | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
| | | |

| | | |
|--------|--------------|--|
| 银行承兑票据 | 2,808,264.97 | |
| 合计 | 2,808,264.97 | |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|-----------|
| 商业承兑票据 | 0.00 |

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 102,944,146.50 | 100.00% | 6,202,380.76 | 6.02% | 96,741,765.74 | 88,811,333.08 | 100.00% | 4,802,992.32 | 5.41% | 84,008,340.76 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 102,944,146.50 | 100.00% | 6,202,380.76 | 6.02% | 96,741,765.74 | 88,811,333.08 | 100.00% | 4,802,992.32 | 5.41% | 84,008,340.76 |
| 合计 | 102,944,146.50 | 100.00% | 6,202,380.76 | 6.02% | 96,741,765.74 | 88,811,333.08 | 100.00% | 4,802,992.32 | 5.41% | 84,008,340.76 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：6,202,380.76 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 102,944,146.50 | 6,202,380.76 | 6.02% |
| 合计 | 102,944,146.50 | 6,202,380.76 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 92,171,839.48 |
| 1 年以内 | 92,171,839.48 |
| 1 至 2 年 | 4,484,264.46 |
| 2 至 3 年 | 38,040.00 |
| 3 年以上 | 47,621.80 |
| 3 至 4 年 | 34,280.00 |
| 4 至 5 年 | 13,341.80 |
| 合计 | 96,741,765.74 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 坏账准备 | 4,802,992.32 | 1,399,388.44 | | | 6,202,380.76 |
| 合计 | 4,802,992.32 | 1,399,388.44 | | | 6,202,380.76 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

本期计提坏账准备金额1,399,388.44元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 应收账款 期末余额 | 占应收账款期末余额 合计数的比例% | 坏账准备 期末余额 |
|--------------|---------------|----------------------|--------------|
| 西南药业股份有限公司 | 71,948,823.16 | 69.89 | 3,597,441.16 |
| 山西普德药业有限公司 | 4,279,895.00 | 4.16 | 213,994.75 |
| 普宁市医药公司 | 2,132,000.00 | 2.07 | 106,600.00 |
| 河北宁泰医药贸易有限公司 | 1,200,000.00 | 1.17 | 60,000.00 |
| 安徽华源盛铭药业有限公司 | 960,000.00 | 0.93 | 192,000.00 |
| 合计 | 80,520,718.16 | 78.22 | 4,170,035.91 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 9,553,516.65 | 93.28% | 5,852,889.40 | 90.39% |
| 1 至 2 年 | 458,825.23 | 4.48% | 484,669.48 | 7.49% |
| 2 至 3 年 | 32,519.00 | 0.32% | 17,642.85 | 0.27% |
| 3 年以上 | 197,249.85 | 1.92% | 119,607.00 | 1.85% |
| 合计 | 10,242,110.73 | -- | 6,474,808.73 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 预付款项 期末余额 | 占预付款项期末余额 合计数的比例% |
|------------------|--------------|----------------------|
| 达尔嘉（广州）标识设备有限公司 | 956,000.00 | 9.33 |
| 山西普德药业有限公司 | 670,632.41 | 6.55 |
| 广州博济医药生物技术股份有限公司 | 636,000.00 | 6.21 |
| 国网湖南省电力公司长沙供电分公司 | 570,000.00 | 5.57 |
| 长沙市嘉辰机电设备工程有限公司 | 569,200.00 | 5.56 |
| 合计 | 3,401,832.41 | 33.22 |

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 8,401,295.04 | 9,593,867.28 |
| 合计 | 8,401,295.04 | 9,593,867.28 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 8,277,039.20 | 9,085,739.20 |
| 备用金 | 917,066.63 | 970,762.53 |
| 注册代理费 | 350,000.00 | 350,000.00 |
| 其他 | 909,919.80 | 908,341.73 |
| 合计 | 10,454,025.63 | 11,314,843.46 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |

| | | | | |
|--------------------|--------------|-----|-----|-----|
| 2019年1月1日余额 | 1,720,976.18 | | | |
| 2019年1月1日余额在 本期 | --- | --- | --- | --- |
| 本期计提 | 331,754.41 | | | |
| 2019年6月30日余额 | 2,052,730.59 | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 6,326,953.13 |
| 1至2年 | 1,148,588.53 |
| 2至3年 | 907,867.38 |
| 3年以上 | 17,886.00 |
| 3至4年 | 14,320.00 |
| 4至5年 | 3,566.00 |
| 合计 | 8,401,295.04 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | 期末余额 |
|--------------|--------------|------------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | |
| 按账龄组合计提的坏账准备 | 1,720,976.18 | 331,754.41 | | 2,052,730.59 |
| 合计 | 1,720,976.18 | 331,754.41 | | 2,052,730.59 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|--------------|------------|------------------|--------------|
| 西南药业股份有限公司 | 押金 | 5,136,000.00 | 1年以内, 1至2年 | 49.13% | 277,200.00 |
| 山西普德药业有限公司 | 押金 | 2,782,400.00 | 1-2年, 2-3年 | 26.62% | 824,960.00 |
| 北京博爱旺康医药科技有限公司 | 注册代理费 | 350,000.00 | 5年以上 | 3.35% | 350,000.00 |
| 长沙新康建筑工程有限公司 | 代付水电费 | 249,927.96 | 1年以内、1至2年 | 2.39% | 30,466.90 |
| 王丽娜 | 备用金 | 140,000.00 | 1年以内 | 1.34% | 7,000.00 |
| 合计 | -- | 8,658,327.96 | -- | 82.83% | 1,489,626.90 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 6,233,116.82 | | 6,233,116.82 | 6,373,254.15 | 40,489.67 | 6,332,764.48 |
| 在产品 | 29,019,823.69 | | 29,019,823.69 | 23,562,679.35 | | 23,562,679.35 |
| 库存商品 | 5,364,252.01 | 1,718,217.52 | 3,646,034.49 | 4,363,675.95 | 2,204,698.84 | 2,158,977.11 |
| 委托加工物资 | 5,953,859.62 | | 5,953,859.62 | 6,897,521.62 | | 6,897,521.62 |
| 发出商品 | 5,784,299.10 | | 5,784,299.10 | 6,942,811.74 | | 6,942,811.74 |
| 低值易耗品 | 231,198.42 | | 231,198.42 | 104,492.53 | | 104,492.53 |
| 合计 | 52,586,549.66 | 1,718,217.52 | 50,868,332.14 | 48,244,435.34 | 2,245,188.51 | 45,999,246.83 |

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------|----|------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 40,489.67 | | | 40,489.67 | | 0.00 |
| 库存商品 | 2,204,698.84 | | | 486,481.32 | | 1,718,217.52 |
| 合计 | 2,245,188.51 | | | 526,970.99 | | 1,718,217.52 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

10、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| | | | | | | |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
| | | | | |

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
| | | | | | | |

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 预缴所得税 | 2,669,031.95 | 1,116,047.40 |
| 进项税额 | 7,956,138.48 | 11,569,327.15 |
| 待抵扣进项税额 | 7,586.21 | 1,112,987.69 |
| 银行理财 | 60,000,000.00 | |
| 合计 | 70,632,756.64 | 13,798,362.24 |

其他说明：

14、债权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

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

| | | | | |
|----|--|--|--|--|
| 本期 | | | | |
|----|--|--|--|--|

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|----------------|-----------------------|-----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |

| | | | | |
|--------------------|-----|-----|-----|-----|
| 2019年1月1日余额在 本期 | --- | --- | --- | --- |
|--------------------|-----|-----|-----|-----|

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转 入留存收益的金 额 | 指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因 | 其他综合收益转 入留存收益的原 因 |
|------|---------|------|------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------|
|------|---------|------|------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------|

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 174,500,759.59 | 178,706,004.40 |
| 合计 | 174,500,759.59 | 178,706,004.40 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 146,820,044.38 | 50,481,535.31 | 14,998,754.77 | 18,442,315.56 | 230,742,650.02 |
| 2. 本期增加金额 | 351,803.05 | 2,025,251.15 | 0.00 | 2,437,300.29 | 4,814,354.49 |
| (1) 购置 | 351,803.05 | 2,025,251.15 | 0.00 | 2,437,300.29 | 4,814,354.49 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 13,058.65 | 0.00 | 27,915.12 | 40,973.77 |
| (1) 处置或报废 | | 13,058.65 | 0.00 | 27,915.12 | 40,973.77 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 4. 期末余额 | 147,171,847.43 | 52,493,727.81 | 14,998,754.77 | 20,851,700.73 | 235,516,030.74 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 13,119,904.38 | 23,649,622.11 | 8,794,341.96 | 6,472,777.17 | 52,036,645.62 |
| 2. 本期增加金额 | 3,648,777.89 | 2,187,076.98 | 875,556.12 | 2,297,629.62 | 9,009,040.61 |
| (1) 计提 | 3,648,777.89 | 2,187,076.98 | 875,556.12 | 2,297,629.62 | 9,009,040.61 |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 12,037.88 | 0.00 | 18,377.20 | 30,415.08 |
| (1) 处置或报废 | | 12,037.88 | 0.00 | 18,377.20 | 30,415.08 |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 16,768,682.27 | 25,824,661.21 | 9,669,898.08 | 8,752,029.59 | 61,015,271.15 |
| 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 | 130,403,165.16 | 26,669,066.60 | 5,328,856.69 | 12,099,671.14 | 174,500,759.59 |
| 2. 期初账面价值 | 133,700,140.00 | 26,831,913.20 | 6,204,412.81 | 11,969,538.39 | 178,706,004.40 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
| | | | | | |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|------------|
| 长春办公购房 | 1,842,320.40 | 办理中, 尚未办妥 |
| 太原办公购房 | 4,729,674.00 | 办理中, 尚未办妥 |
| 北京办公购房 | 9,044,476.25 | 办理中, 尚未办妥 |
| 西安办公购房 | 3,168,501.89 | 办理中, 尚未办妥 |
| 昆明办公购房 | 3,236,188.51 | 办理中, 尚未办妥 |
| 郑州办公购房 | 3,278,772.95 | 办理中, 尚未办妥 |
| 赛隆大厦 | 50,259,137.00 | 办理中, 尚未办妥 |
| 倒班楼 | 16,828,527.21 | 办理中, 尚未办妥 |

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 87,611,272.04 | 68,547,770.53 |
| 合计 | 87,611,272.04 | 68,547,770.53 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 长沙研发生产基地建设项目 | 83,327,470.40 | | 83,327,470.40 | 65,914,275.65 | | 65,914,275.65 |

| | | | | | | |
|--------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 原料车间改造工程 | 499,390.02 | | 499,390.02 | 452,038.02 | | 452,038.02 |
| 其他零星改造 | 1,030,923.72 | | 1,030,923.72 | 842,010.41 | | 842,010.41 |
| 污水处理池 | 307,541.29 | | 307,541.29 | 282,512.73 | | 282,512.73 |
| 新建冷冻库 | 221,600.73 | | 221,600.73 | 221,600.73 | | 221,600.73 |
| 制剂冻干粉针车间改造工程 | 868,475.85 | | 868,475.85 | 472,722.17 | | 472,722.17 |
| 岳阳厂区改造工程 | 539,076.55 | | 539,076.55 | 362,610.82 | | 362,610.82 |
| 望城铜官新厂区工程 | 816,793.48 | | 816,793.48 | | | |
| 合计 | 87,611,272.04 | | 87,611,272.04 | 68,547,770.53 | | 68,547,770.53 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 长沙研发生产基地建设项目 | 500,948,900.00 | 65,914,275.65 | 17,413,194.75 | | | 83,327,470.40 | 33.31% | 33.31% | | | | 募股资金 |
| 合计 | 500,948,900.00 | 65,914,275.65 | 17,413,194.75 | | | 83,327,470.40 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 合计 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 50,477,885.00 | 127,000.00 | 1,622,781.71 | 564,779.82 | 52,792,446.53 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (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 | 50,477,885.00 | 127,000.00 | 1,622,781.71 | 564,779.82 | 52,792,446.53 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 5,120,658.19 | 116,999.80 | 1,200,000.00 | 96,622.30 | 6,534,280.29 |
| 2. 本期增加金额 | 504,871.74 | 3,666.12 | 41,021.10 | 28,359.10 | 577,918.06 |

| | | | | | |
|-----------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|
| (1) 计提 | 504,871.74 | 3,666.12 | 41,021.10 | 28,359.10 | 577,918.06 |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 5,625,529.93 | 120,665.92 | 1,241,021.10 | 124,981.40 | 7,112,198.35 |
| 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 | 44,852,355.07 | 6,334.08 | 381,760.61 | 439,798.42 | 45,680,248.18 |
| 2. 期初账面价值 | 45,357,226.81 | 10,000.20 | 422,781.71 | 468,157.52 | 46,258,166.24 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.81%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|------------|--------------|--------------|----|---------|--------|--|--------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| 注射用左旋泮托拉唑钠 | 5,376,298.28 | 1,192,397.55 | | | | | 6,568,695.83 |
| 注射用胸腺法新 | 448,905.37 | 444,884.44 | | | | | 893,789.81 |
| 帕瑞昔布钠 | 1,367,383.83 | 246,160.90 | | | | | 1,613,544.73 |

| | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------------|--|--|--|--|---------------|
| 阿加曲班 | 744,226.30 | 423,031.62 | | | | | 1,167,257.92 |
| 注射用右旋兰索拉唑 | 1,135,304.26 | 296,541.68 | | | | | 1,431,845.94 |
| 左旋泮托拉唑钠一水合物 | 664,522.37 | 733,984.34 | | | | | 1,398,506.71 |
| 右旋兰索拉唑 | 1,140,504.10 | 432,008.76 | | | | | 1,572,512.86 |
| 注射用帕瑞昔布钠 | 292,633.95 | 318,131.75 | | | | | 610,765.70 |
| 门冬氨酸鸟氨酸 | 522,288.34 | 350,741.15 | | | | | 873,029.49 |
| 门冬氨酸鸟氨酸注射液 | 505,308.02 | 409,921.47 | | | | | 915,229.49 |
| 阿加曲班注射液 | 304,742.33 | 405,695.15 | | | | | 710,437.48 |
| 替加环素 | 1,371,858.54 | 209,515.95 | | | | | 1,581,374.49 |
| 注射用替加环素 | 171,385.47 | 83,541.82 | | | | | 254,927.29 |
| GM1 注射液 (2ml:40mg) | 120,201.60 | 182,593.48 | | | | | 302,795.08 |
| 艾司奥美拉唑钠 | 97,883.94 | 668,178.31 | | | | | 766,062.25 |
| 多立培南 | | 408,225.53 | | | | | 408,225.53 |
| 合计 | 14,263,446.70 | 6,805,553.90 | | | | | 21,069,000.60 |

其他说明

| 项目 | 资本化开始时点 | 资本化的具体依据 | 截至期末的研发进度 |
|-------------|---------|----------|------------|
| 注射用左旋泮托拉唑钠 | 2017年度 | 取得临床批件 | 临床二期 |
| 注射用胸腺法新 | 2017年度 | 完成工艺验证 | 已完成补充研究 |
| 帕瑞昔布钠 | 2017年度 | 完成工艺验证 | 完成注册生产现场检查 |
| 阿加曲班 | 2017年度 | 完成工艺验证 | 通过技术审评 |
| 注射用右旋兰索拉唑 | 2017年度 | 取得临床批件 | 临床二期 |
| 左旋泮托拉唑钠一水合物 | 2018年度 | 完成工艺验证 | 制剂临床 |
| 右旋兰索拉唑 | 2018年度 | 完成工艺验证 | 制剂临床 |
| 注射用帕瑞昔布钠 | 2018年度 | 完成工艺验证 | 完成注册生产现场检查 |
| 门冬氨酸鸟氨酸 | 2018年度 | 完成工艺验证 | 已完成补充研究 |
| 门冬氨酸鸟氨酸注射液 | 2018年度 | 完成工艺验证 | 已完成补充研究 |
| 阿加曲班注射液 | 2018年度 | 完成工艺验证 | 已完成补充研究 |

| | | | |
|------------------|--------|--------|-------------------|
| 替加环素 | 2018年度 | 完成工艺验证 | 完成补充研究，即将注册生产现场检查 |
| 注射用替加环素 | 2018年度 | 完成工艺验证 | 完成补充研究 |
| GM1注射液（2ml：40mg） | 2018年度 | 取得临床批件 | 临床二期 |
| 艾司奥美拉唑钠 | 2018年度 | 完成工艺验证 | 审评审批中 |
| 多立培南 | 2019年度 | 完成工艺验证 | 补充研究 |

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|------|---------|--|------|--|------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

（2）商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|--------|------|

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 2,062,971.86 | 158,470.73 | 7,904,661.70 | 1,319,360.76 |
| 内部交易未实现利润 | 35,584,037.51 | 5,337,605.63 | 32,959,667.60 | 4,943,950.14 |
| 可抵扣亏损 | 37,647,009.37 | 5,152,558.17 | 41,899,466.58 | 7,658,526.48 |
| 合计 | 75,294,018.74 | 10,648,634.53 | 82,763,795.88 | 13,921,837.38 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|----------|---------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| | | | | |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 10,648,634.53 | | 13,921,837.38 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|------------|
| 可抵扣亏损 | 0.00 | 338,940.66 |
| 合计 | 0.00 | 338,940.66 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|------|------|----|
| 2019 年 | | | |
| 2020 年 | | | |
| 2021 年 | | | |

| | | | |
|--------|--|------------|----|
| 2022 年 | | | |
| 2023 年 | | 338,940.66 | |
| 2024 年 | | | |
| 合计 | | 338,940.66 | -- |

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 预付购房款 | 44,425,534.52 | 44,425,534.52 |
| 预付设备款 | 17,377,413.00 | 11,438,368.23 |
| 预付土地款 | 21,591,455.00 | 6,300,000.00 |
| 预付工程款 | 872,294.95 | 2,154,351.95 |
| 无形资产预付款 | 1,377,911.74 | 1,300,325.53 |
| 合计 | 85,644,609.21 | 65,618,580.23 |

其他说明：

说明：预付购房款为2018年1月31日与长沙亚鑫房地产开发有限公司签订了《长沙县商品房买卖合同》，使用自有资金购买位于长沙市长沙县泉塘街道丁家岭路6号的碧桂园领尚家园48套商品房，其中购房款金额42,250,768.00元，契税印花税金1,631,538.52元，房屋维修基金543,228.00元。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 信用借款 | 50,000,000.00 | |
| 合计 | 50,000,000.00 | |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 银行承兑汇票 | 15,843,524.82 | |
| 合计 | 15,843,524.82 | |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 市场服务费 | 39,909,329.31 | 47,192,700.88 |
| 货款 | 3,900,448.91 | 5,986,738.83 |
| 工程设备款 | 4,292,153.75 | 2,074,435.49 |
| 委托研发费 | 982,000.00 | 989,607.69 |
| 其他 | 69,281.83 | 793,551.71 |
| 合计 | 49,153,213.80 | 57,037,034.60 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

截至期末无账龄超过1年的重要应付账款。

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|---------------|
| 货款 | 7,227,703.39 | 12,575,982.51 |
| 合计 | 7,227,703.39 | 12,575,982.51 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

本集团截至期末无账龄超过1年的中药预收账款。

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 4,954,393.51 | 21,001,237.96 | 22,866,893.84 | 3,088,737.63 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 287.78 | 1,239,939.63 | 1,090,461.83 | 149,765.58 |
| 合计 | 4,954,681.29 | 22,241,177.59 | 23,957,355.67 | 3,238,503.21 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 4,683,088.24 | 16,771,148.79 | 18,731,078.39 | 2,723,158.64 |
| 2、职工福利费 | | 2,187,673.26 | 2,187,673.26 | |
| 3、社会保险费 | 412.25 | 671,679.33 | 580,782.82 | 91,308.76 |
| 其中：医疗保险费 | 281.00 | 570,537.88 | 494,516.85 | 76,302.03 |
| 工伤保险费 | 89.29 | 76,510.11 | 63,695.91 | 12,903.49 |
| 生育保险费 | 41.96 | 24,631.34 | 22,570.06 | 2,103.24 |
| 4、住房公积金 | 137,726.90 | 795,517.80 | 834,089.10 | 99,155.60 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 133,166.12 | 575,218.78 | 533,270.27 | 175,114.63 |
| 合计 | 4,954,393.51 | 21,001,237.96 | 22,866,893.84 | 3,088,737.63 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 229.04 | 1,196,187.02 | 1,053,152.13 | 143,263.93 |
| 2、失业保险费 | 58.74 | 43,752.61 | 37,309.70 | 6,501.65 |
| 合计 | 287.78 | 1,239,939.63 | 1,090,461.83 | 149,765.58 |

其他说明：

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,004,369.28 | 4,375,242.81 |
| 企业所得税 | 657,248.65 | 5,368,951.40 |

| | | |
|---------|--------------|---------------|
| 个人所得税 | 114,062.26 | 111,135.66 |
| 城市维护建设税 | 127,193.15 | 310,901.63 |
| 教育费附加 | 90,859.35 | 222,079.70 |
| 房产税 | 23,532.36 | 23,532.36 |
| 其他 | 11,841.56 | 16,174.23 |
| 合计 | 2,029,106.61 | 10,428,017.79 |

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 1,762,844.14 | 5,305,535.82 |
| 合计 | 1,762,844.14 | 5,305,535.82 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 押金、保证金 | 1,762,844.14 | 3,934,366.00 |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 上市发行费用 | | 533,465.75 |
| 审计费 | | 650,000.00 |
| 其他 | | 187,704.07 |
| 合计 | 1,762,844.14 | 5,305,535.82 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

截至期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|----------|--------------|------|
| 政府补助 | 2,000,000.00 | | 7,500.00 | 1,992,500.00 | 政府补助 |
| 合计 | 2,000,000.00 | | 7,500.00 | 1,992,500.00 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 营业外收 入金额 | 本期计入其 他收益金额 | 本期冲减成 本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|-------------|--------------|--------------|---------------------|----------------|----------------|------|--------------|-----------------|
| 废水治理专用设备购置款 | 300,000.00 | | | 7,500.00 | | | 292,500.00 | 与资产相关 |
| 华容县财政局技改资金 | 1,700,000.00 | | | | | | 1,700,000.00 | 与资产相关 |

其他说明：

①华容县财政局按照《岳阳市财政局关于下达2016年洞庭湖生态经济区重点工业污染排查整治专项资金的通知》（岳财建指【2016】109号）规定拨付工业园区废水治理项目专用设备购置款30万元。

②华容县财政局按照《湖南省财政厅湖南省经济和信息化委员会关于下达2018年第五批制造强省专项资金的通知》（岳财企指【2018】64号）规定拨付猪脑中提取治疗老年神经系统疾病的高纯度原料药生产线扩建项目专项资金170万元。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 160,000,000.00 | | | | | | 160,000,000.00 |

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 304,469,403.58 | | | 304,469,403.58 |
| 合计 | 304,469,403.58 | | | 304,469,403.58 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|----|------|-------------------|--------------------------------|--------------------------------------|-------------|--------------|-------------------|------|
| | | 本期所得 税前发生 额 | 减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益 | 减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益 | 减：所得 税费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 | |
| | | | | | | | | |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 17,076,787.10 | | | 17,076,787.10 |
| 合计 | 17,076,787.10 | | | 17,076,787.10 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 181,994,923.94 | 146,639,073.12 |
| 调整后期初未分配利润 | 181,994,923.94 | 146,639,073.12 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 20,223,561.48 | 34,486,213.23 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 5,751,779.87 |
| 期末未分配利润 | 202,218,485.42 | 175,373,506.48 |

调整期初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 146,125,572.03 | 19,416,706.72 | 146,527,533.99 | 31,681,597.87 |
| 其他业务 | 26,202,003.93 | 19,175,761.03 | 82,795,358.49 | 64,949,632.69 |
| 合计 | 172,327,575.96 | 38,592,467.75 | 229,322,892.48 | 96,631,230.56 |

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 902,172.34 | 1,027,098.12 |
| 教育费附加 | 648,478.28 | 819,389.28 |
| 房产税 | 197,594.24 | 217,938.19 |
| 土地使用税 | 339,890.71 | 289,198.50 |
| 车船使用税 | 5,880.00 | |
| 印花税 | 36,623.96 | 20,396.30 |
| 水利建设基金 | 3,135.28 | 5,650.48 |
| 环境保护税 | 10,465.23 | 10,264.44 |
| 合计 | 2,144,240.04 | 2,389,935.31 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 市场服务费 | 69,834,101.49 | 58,242,841.05 |
| 职工薪酬 | 6,108,335.89 | 5,236,328.23 |
| 差旅及交通 | 1,371,824.65 | 1,498,506.73 |
| 运输费用 | 1,675,905.84 | 1,358,296.68 |
| 业务招待费 | 340,543.77 | 471,723.07 |
| 办公费 | 415,051.30 | 1,026,877.68 |
| 折旧及摊销 | 1,533,296.57 | |
| 房屋租赁费 | 307,755.14 | |
| 广告宣传费 | 204,573.09 | 68,345.56 |
| 药交会费用 | 101,535.76 | |
| 材料费 | | |
| 其他费用 | 59,625.65 | 109,344.98 |
| 合计 | 81,952,549.15 | 68,012,263.98 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 9,778,962.38 | 8,079,774.29 |
| 折旧及摊销 | 4,208,431.28 | 1,919,656.20 |
| 差旅费 | 814,947.51 | 1,426,167.23 |
| 办公费 | 1,544,512.36 | 2,269,156.98 |
| 中介服务费 | 1,210,512.59 | 921,103.22 |
| 房屋租赁费 | 453,705.20 | 515,890.22 |
| 业务招待费 | 572,136.42 | 458,206.27 |
| 税费 | 39,921.32 | 101,572.77 |
| 其他费用 | 1,911,914.68 | 575,994.19 |
| 合计 | 20,535,043.74 | 16,267,521.37 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 材料 | 1,323,718.49 | 1,129,063.28 |
| 职工薪酬 | 510,581.88 | 238,598.72 |
| 折旧与摊销 | 1,902,978.71 | 1,484,024.31 |
| 会议差旅通讯 | 126,958.20 | 154,609.58 |
| 评审鉴定验收 | 25,301.89 | 33,726.19 |
| 委外研发 | 47,169.81 | 150,000.00 |
| 仪器设备维护 | 28,208.45 | 91,294.48 |
| 申请注册代理 | 25,798.34 | 72,028.16 |
| 专家咨询 | 10,000.00 | |
| 其他 | 856,124.41 | 1,396,158.07 |
| 合计 | 4,856,840.18 | 4,749,502.79 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-----------|------------|
| 利息费用总额 | 54,616.67 | 218,859.38 |
| 利息费用 | 54,616.67 | 218,859.38 |

| | | |
|--------|-------------|---------------|
| 减：利息收入 | 455,827.52 | 1,481,143.41 |
| 手续费及其他 | 26,868.56 | 26,598.68 |
| 合计 | -374,342.29 | -1,235,685.35 |

其他说明：

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|-----------|------------|
| 高新技术奖励款 | | 300,000.00 |
| 社保中心稳岗补贴 | 17,170.02 | 48,058.90 |
| 香洲区工信部 17 年企业研究开发补助资金 | | 886,300.00 |
| 名牌产品政府奖励 | | 50,000.00 |
| 湖南省知识产权局专利奖金 | 3,000.00 | |
| 华容县科学技术局研发补助资金 | 6,470.00 | |
| 污水处理摊销收益 | 7,500.00 | |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|-------|
| 银行理财收益 | 985,636.98 | |
| 合计 | 985,636.98 | |

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
| | | |

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | -1,731,142.85 | -3,800,893.75 |
| 二、存货跌价损失 | 526,970.99 | |
| 合计 | -1,204,171.86 | -3,800,893.75 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------|-------|
| 固定资产处置利得（损失以“-”填列） | 103.62 | 0.00 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|----|----------|------------|-------------------|
| 其它 | 5,319.54 | 203,231.81 | 5,319.54 |
| 合计 | 5,319.54 | 203,231.81 | 5,319.54 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|------|------------|-----------|-------------------|
| 对外捐赠 | | 50,000.00 | |
| 报废损失 | 399,054.45 | 5,201.96 | 399,054.45 |
| 其他 | 5,703.59 | 22,652.39 | 5,703.59 |
| 合计 | 404,758.04 | 77,854.35 | 404,758.04 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 540,283.32 | 4,994,029.82 |
| 递延所得税费用 | 3,273,202.85 | 636,723.38 |
| 合计 | 3,813,486.17 | 5,630,753.20 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|-------------------------|---------------|
| 利润总额 | 24,037,047.65 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 3,052,857.22 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -387,646.77 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,063,540.56 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 84,735.16 |
| 所得税费用 | 3,813,486.17 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|--------------|
| 政府补助及奖励 | 26,640.02 | 1,531,496.85 |
| 押金、保证金 | 408,004.17 | 129,148.80 |
| 往来款 | | 1,901,190.13 |
| 合计 | 434,644.19 | 3,561,835.78 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 付现费用 | 47,140,142.40 | 83,465,177.96 |
| 押金、保证金 | 1,429,681.60 | 1,703,667.60 |
| 往来款 | | 2,181,172.04 |
| 捐赠 | | 50,000.00 |
| 其他 | 413,616.05 | |
| 合计 | 48,983,440.05 | 87,400,017.60 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|------------|
| 手续费 | | 218,859.38 |
| 合计 | | 218,859.38 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 20,223,561.48 | 34,486,213.23 |
| 加：资产减值准备 | 1,204,171.86 | 3,800,893.75 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 9,009,040.61 | 4,567,216.32 |
| 无形资产摊销 | 674,237.63 | 541,373.21 |
| 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） | -103.62 | 2,961.40 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -374,342.29 | -1,235,685.35 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -985,636.98 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 2,294,181.60 | 636,723.38 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -4,869,085.41 | -15,105,720.35 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -40,877,276.64 | -185,410,762.26 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -24,186,059.00 | 94,046,126.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -37,887,310.76 | -63,670,660.06 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 125,534,165.73 | 205,266,984.18 |
| 减：现金的期初余额 | 206,783,935.31 | 368,202,142.09 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -81,249,769.58 | -162,935,157.91 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 125,534,165.73 | 206,783,935.31 |
| 其中：库存现金 | 14,903.49 | 15,880.09 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 109,173,527.42 | 206,768,055.22 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 16,345,734.82 | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 125,534,165.73 | 206,783,935.31 |

其他说明：

80、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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----|--------|------|
| | | |

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|------|-----------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------|----------|------|-----------|
| 科技局奖励 | 6,470.00 | 其他收益 | 6,470.00 |

| | | | |
|---------|-----------|------|-----------|
| 知识产权局奖励 | 3,000.00 | 其他收益 | 3,000.00 |
| 社保中心奖励 | 17,170.02 | 其他收益 | 17,170.02 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|------|--|
| | |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|
| | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 |
|------|
| |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
| | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

合并范围增加湖南赛博达化工有限公司

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-----------------|--------|--------|----------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 湖南赛隆药业有限公司 | 湖南省岳阳市 | 湖南省岳阳市 | 药品生产与销售 | 100.00% | | 通过设立 |
| 湖南赛隆药业(长沙)有限公司 | 湖南省长沙市 | 湖南省长沙市 | 药品生产与销售 | 100.00% | | 通过设立 |
| 长沙赛隆神经节苷脂科技有限公司 | 湖南省长沙市 | 湖南省长沙市 | 食品生产与销售 | 100.00% | | 通过设立 |
| 华容湘楚生物科技有限公司 | 湖南省岳阳市 | 湖南省岳阳市 | 饮料食品生产销售 | 100.00% | | 通过设立 |
| 湖南赛隆生物制药有限公司 | 湖南省长沙市 | 湖南省长沙市 | 药品生产与销售 | 100.00% | | 通过设立 |
| 湖南赛博达化工有限公司 | 湖南省长沙市 | 湖南省长沙市 | 药品生产与销售 | 100.00% | | 通过设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
| | | | | |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| | | | | | | | | | | | | |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| | | | | | | | | |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

| | | | | | |
|--|--|--|--|----|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
|--|--|--|--|----|----|

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收股利、其他应收款、其他流动资产、应付账款、应付股利、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

1、风险管理目标和政策

本集团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，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 78.22%（2018 年 12 月 31 日：87.28%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 82.83%（2018 年 12 月 31 日：83.59%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本集团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。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

期末，本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

| 项目 | 期末数 | | | | | 合计 |
|--------------------|-----------------------|------|------|------|------|-----------------------|
| | 一年以内 | 一至二年 | 二至三年 | 三至四年 | 四年以上 | |
| 货币资金 | 125,534,165.73 | - | - | - | - | 125,534,165.73 |
| 应收票据 | 27,437,121.90 | - | - | - | - | 27,437,121.90 |
| 应收账款 | 96,741,765.74 | - | - | - | - | 96,741,765.74 |
| 其他应收款 | 8,401,295.04 | - | - | - | - | 8,401,295.04 |
| 其他流动资产 | 70,632,756.64 | - | - | - | - | 70,632,756.64 |
| 其他非流动资产 | 85,644,609.21 | - | - | - | - | 85,644,609.21 |
| 金融资产合计 | 414,391,714.26 | - | - | - | - | 414,391,714.26 |
| 短期借款 | 50,000,000.00 | - | - | - | - | 50,000,000.00 |
| 应付票据 | 15,843,524.82 | - | - | - | - | 15,843,524.82 |
| 应付账款 | 49,153,213.80 | - | - | - | - | 49,153,213.80 |
| 其他应付款 | 1,762,844.14 | - | - | - | - | 1,762,844.14 |
| 金融负债和或有负债合计 | 116,759,582.76 | - | - | - | - | 116,759,582.76 |

期初，本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

| 项目 | 期初数 | | | | | 合计 |
|--------------------|-----------------------|------|------|------|------|-----------------------|
| | 一年以内 | 一至二年 | 二至三年 | 三至四年 | 四年以上 | |
| 货币资金 | 206,783,935.31 | - | - | - | - | 206,783,935.31 |
| 应收票据 | 1,868,000.00 | - | - | - | - | 1,868,000.00 |
| 应收账款 | 84,008,340.76 | - | - | - | - | 84,008,340.76 |
| 其他应收款 | 9,593,867.28 | - | - | - | - | 9,593,867.28 |
| 其他流动资产 | 13,798,362.24 | - | - | - | - | 13,798,362.24 |
| 其他非流动资产 | 65,618,580.23 | - | - | - | - | 65,618,580.23 |
| 金融资产合计 | 381,671,085.82 | - | - | - | - | 381,671,085.82 |
| 应付账款 | 57,037,034.60 | - | - | - | - | 57,037,034.60 |
| 其他应付款 | 5,305,535.82 | - | - | - | - | 5,305,535.82 |
| 金融负债和或有负债合计 | 62,342,570.42 | - | - | - | - | 62,342,570.42 |

上表中披露的金融资产、金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(3) 市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于短期银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将

于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融工具如下：

| 项目 | 本年数 | 上年数 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 固定利率金融工具 | - | - |
| 金融负债 | 50,000,000.00 | - |
| 其中：短期借款 | 50,000,000.00 | - |
| 合计 | 50,000,000.00 | - |
| 浮动利率金融工具 | | |
| 金融资产 | 185,534,165.73 | 206,783,935.31 |
| 其中：货币资金 | 185,534,165.73 | 206,783,935.31 |
| 金融负债 | - | - |
| 其中：短期借款 | - | - |
| 合计 | 185,534,165.73 | 206,783,935.31 |

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本集团所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 16.10%（2018 年 12 月 31 日：12.21%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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**（1）以公允价值计量的项目和金额**

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度，本集团的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

（2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。

其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况****9、其他****十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是蔡南桂、唐霖。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|---------------|
| 蔡南桂 | 董事长 |
| 蔡赤农 | 副董事长、总经理 |
| 唐霖 | 董事、副总经理 |
| 龙治湘 | 董事 |
| 李剑峰 | 董事、副总经理 |
| 张旭 | 董事、董事会秘书、副总经理 |
| 袁自强 | 独立董事 |
| 徐杰 | 独立董事 |
| 张维 | 独立董事 |
| 刘达文 | 监事会主席 |
| 周蓓 | 监事 |
| 邓拥军 | 职工监事 |
| 高京 | 财务总监 |
| 童彦 | 副总经理 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

| 委托方/出包方 名称 | 受托方/承包方 名称 | 受托/承包资产 类型 | 受托/承包起始 日 | 受托/承包终止 日 | 托管收益/承包 收益定价依据 | 本期确认的托管 收益/承包收益 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-------------------|--------------------|
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-------------------|--------------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

| 委托方/出包方 名称 | 受托方/承包方 名称 | 委托/出包资产 类型 | 委托/出包起始 日 | 委托/出包终止 日 | 托管费/出包费 定价依据 | 本期确认的托管 费/出包费 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------------|------------------|
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------------|------------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方:

单位: 元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|-----------|-----------|
| 唐霖 | 房屋 | 25,708.56 | 25,708.56 |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位: 元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,067,344.00 | 1,199,000.00 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|-----|-----------|----------|-----------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 刘达文 | | | 17,000.00 | 6,800.00 |
| 其他应收款 | 邓拥军 | 50,000.00 | 2,500.00 | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2019 年 06 月 30 日，本集团不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年06月30日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 32,000,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 32,000,000.00 |

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至2019年6月30日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 分部间抵销 | 合计 |
|----|-------|----|
|----|-------|----|

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 111,920,082.16 | 100.00% | 5,950,439.31 | 5.32% | 105,969,642.85 | 85,707,743.21 | 100.00% | 4,477,320.58 | 5.22% | 81,230,422.63 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 111,920,082.16 | 100.00% | 5,950,439.31 | 5.32% | 105,969,642.85 | 85,707,743.21 | 100.00% | 4,477,320.58 | 5.22% | 81,230,422.63 |
| 合计 | 111,920,082.16 | 100.00% | 5,950,439.31 | 5.32% | 105,969,642.85 | 85,707,743.21 | 100.00% | 4,477,320.58 | 5.22% | 81,230,422.63 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 110,237,446.16 | 5,511,872.31 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 1,545,909.00 | 309,181.80 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | | | 40.00% |
| 3 至 4 年 | | | 60.00% |
| 4 至 5 年 | 36,709.00 | 29,367.20 | 80.00% |
| 5 年以上 | 100,018.00 | 100,018.00 | 100.00% |
| 合计 | 111,920,082.16 | 5,950,439.31 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 104,725,573.85 |
| 1 年以内 | 104,725,573.85 |
| 1 至 2 年 | 1,236,727.20 |
| 3 年以上 | 7,341.80 |
| 4 至 5 年 | 7,341.80 |
| 合计 | 105,969,642.85 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 坏账准备 | 4,477,320.58 | 1,473,118.73 | | | 5,950,439.31 |
| 合计 | 4,477,320.58 | 1,473,118.73 | | | 5,950,439.31 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

本期计提坏账准备金额1,473,118.73元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 应收账款 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的 比例% | 坏账准备 期末余额 |
|--------------|----------------|----------------------|--------------|
| 西南药业股份有限公司 | 95,097,776.16 | 84.97 | 4,754,888.81 |
| 山西普德药业有限公司 | 4,279,895.00 | 3.82 | 213,994.75 |
| 普宁市医药公司 | 2,132,000.00 | 1.90 | 106,600.00 |
| 河北宁泰医药贸易有限公司 | 1,200,000.00 | 1.07 | 60,000.00 |
| 安徽华源盛铭药业有限公司 | 960,000.00 | 0.86 | 192,000.00 |
| 合计 | 103,669,671.16 | 92.62 | 5,327,483.56 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 218,600,143.15 | 198,722,341.44 |
| 合计 | 218,600,143.15 | 198,722,341.44 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 往来款 | 210,697,956.60 | 189,565,569.79 |
| 押金保证金 | 8,214,739.20 | 9,015,439.20 |
| 备用金 | 747,413.83 | 927,190.73 |
| 其他 | 552,688.33 | 524,773.09 |
| 合计 | 220,212,797.96 | 200,032,972.81 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 1,310,631.37 | | | 1,310,631.37 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在 本期 | --- | --- | --- | --- |
| 本期计提 | 302,023.44 | | | 302,023.44 |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | 1,612,654.81 | | | 1,612,654.81 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 6,009,932.46 |
| 1 至 2 年 | 989,465.17 |
| 2 至 3 年 | 884,902.92 |
| 3 年以上 | 17,886.00 |
| 3 至 4 年 | 14,320.00 |
| 4 至 5 年 | 3,566.00 |
| 合计 | 7,902,186.55 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | |
| 坏账准备 | 1,310,631.37 | 302,023.44 | | 1,612,654.81 |
| 合计 | 1,310,631.37 | 302,023.44 | | 1,612,654.81 |

本期计提坏账准备金额 302,023.44 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|-----|
| | | | | | 易产生 |
|--|--|--|--|--|-----|

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|----------------|------------|------------------|--------------|
| 湖南赛隆药业(长沙)有限公司 | 往来款 | 205,571,323.10 | 1年以内 1至2年 | 93.35% | |
| 西南药业股份有限公司 | 押金保证金 | 5,136,000.00 | 1年以内、1至2年 | 2.33% | 277,200.00 |
| 湖南赛隆生物制药有限公司 | 往来款 | 3,362,000.00 | 1年以内 | 1.53% | |
| 山西普德药业有限公司 | 押金保证金 | 2,782,400.00 | 1-2年, 2-3年 | 1.26% | 824,960.00 |
| 华容湘楚生物科技有限公司 | 往来款 | 1,000,000.00 | 1至2年 | 0.45% | |
| 合计 | -- | 217,851,723.10 | -- | 98.92% | 1,102,160.00 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 108,500,000.00 | | 108,500,000.00 | 85,500,000.00 | | 85,500,000.00 |
| 合计 | 108,500,000.00 | | 108,500,000.00 | 85,500,000.00 | | 85,500,000.00 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|------------|---------------|--------|------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 湖南赛隆药业有限公司 | 30,000,000.00 | | | | | 30,000,000.00 | |

| | | | | | | | |
|-----------------|---------------|---------------|--|--|--|----------------|--|
| 湖南赛隆药业（长沙）有限公司 | 50,000,000.00 | | | | | 50,000,000.00 | |
| 长沙赛隆神经节苷脂科技有限公司 | 5,000,000.00 | | | | | 5,000,000.00 | |
| 华容湘楚生物科技有限公司 | 500,000.00 | | | | | 500,000.00 | |
| 湖南赛隆生物制药有限公司 | | 23,000,000.00 | | | | 23,000,000.00 | |
| 合计 | 85,500,000.00 | 23,000,000.00 | | | | 108,500,000.00 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

本公司报告期内不存在合营安排或联营企业

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 138,642,371.53 | 80,213,435.03 | 136,201,311.16 | 95,327,912.22 |
| 其他业务 | 18,667,754.84 | 16,420,025.08 | 71,606,284.92 | 21,867,250.70 |
| 合计 | 157,310,126.37 | 96,633,460.11 | 207,807,596.08 | 117,195,162.92 |

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 8,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 银行理财收益 | 985,636.98 | |
| 合计 | 8,985,636.98 | 50,000,000.00 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|-------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -5,599.97 | |
| 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） | 26,640.02 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -386,234.91 | |
| 减：所得税影响额 | -54,895.85 | |
| 合计 | -310,299.01 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.00% | 0.1264 | 0.1264 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.05% | 0.1283 | 0.1283 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2019年半年度报告原件；
- 二、载有法定代表人、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；
- 三、载有公司董事、高级管理人员关于2019年半年度报告的书面确认意见原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、其他有关资料。