

公司代码：600227

公司简称：圣济堂

贵州圣济堂医药产业股份有限公司 2018 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	李晓春	因公务出差未能出席	高敏红

三、利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人丁林洪、主管会计工作负责人丁林洪及会计机构负责人（会计主管人员）吴焕声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经审计，公司2018年度实现归属于母公司的净利润为19,903.91万元，加上年初未分配利润8,668.5万元，实际可供分配的利润为28,572.41万元。

根据公司现有资金状况及2019年度资金使用计划，建议公司2018年度不分配现金股利、不送红股、也不用资本公积金转增股本，剩余未分配利润28,572.41万元，留待以后年度分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容中涉及未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险，在“关于公司未来发展的讨论与分析可能面对的风险”中详细阐述。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	47
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	68
第七节	优先股相关情况.....	73
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	74
第九节	公司治理.....	81
第十节	公司债券相关情况.....	83
第十一节	财务报告.....	84
第十二节	备查文件目录.....	206

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、圣济堂、赤天化	指	贵州圣济堂医药产业股份有限公司
渔阳公司	指	贵州渔阳贸易有限公司
赤天化集团	指	贵州赤天化集团有限责任公司
圣济堂制药	指	贵州圣济堂制药有限公司
桐梓化工	指	贵州赤天化桐梓化工有限公司
赤水化工分公司	指	贵州圣济堂医药产业股份有限公司赤水分公司
中观生物	指	贵州中观生物技术有限公司
气头	指	以天然气为主要原料的合成氨生产装置
煤头	指	以煤为主要原料的合成氨生产装置

注：因公司更名时间较短，年报内部分事项的称呼（如以前年度作出的承诺、未更名前签订的合同等）需要沿用“赤天化”，故在此释义中说明。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	贵州圣济堂医药产业股份有限公司
公司的中文简称	圣济堂
公司的外文名称	GUIZHOU SALVAGE PHARMACEUTICAL CO., LTD,
公司的法定代表人	丁林洪

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	先正红	万翔
联系地址	贵州省贵阳市观山湖区阳关大道28号赤天化大厦	贵州省贵阳市观山湖区阳关大道28号赤天化大厦
电话	0851-84397219	0851-84396315
传真	0851-84391503	0851-84391503
电子信箱	177848551@qq.com	22923658@qq.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	贵州省贵阳市新添大道310号
公司注册地址的邮政编码	550018
公司办公地址	贵州省贵阳市观山湖区阳关大道28号赤天化大厦
公司办公地址的邮政编码	550008
公司网址	www.chth.com.cn

电子信箱	Cth_zqb@163.com
------	-----------------

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	圣济堂	600227	赤天化

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室
	签字会计师姓名	曹忠志、王海豹
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
	办公地址	新疆乌鲁木齐市高新区（新市区）北京南路 358 号大成国际大厦 20 楼 2004 室
	签字的保荐代表人姓名	肇睿、张晔昉
	持续督导的期间	2016 年重大资产重组实施完毕之日起的当年剩余时间及其后的一个完整会计年度
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
	办公地址	新疆乌鲁木齐市高新区（新市区）北京南路 358 号大成国际大厦 20 楼 2004 室
	签字的财务顾问主办人姓名	肇睿、张晔昉
	持续督导的期间	2016 年重大资产重组实施完毕之日起的当年剩余时间及其后的一个完整会计年度

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
营业收入	2,430,806,758.81	1,692,959,399.16	43.58%	2,731,681,385.00
归属于上市公司股东的净利润	199,039,115.08	36,711,602.36	442.17%	-412,150,322.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益	222,300,956.28	-38,758,990.68	不适用	-527,938,918.83

的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	523,349,443.67	-32,546,821.71	不适用	129,178,627.29
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	4,861,630,630.96	4,637,797,938.78	4.83%	4,611,986,668.78
总资产	6,668,953,203.82	6,914,423,605.99	-3.55%	7,163,183,925.85
期末总股本	1,693,134,201.00	1,736,319,081.00	-2.49%	1,736,319,081.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.1151	0.0211	445.50%	-0.2817
稀释每股收益(元/股)	0.1151	0.0211	445.50%	-0.2817
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1286	-0.0223	676.10%	-0.4716
加权平均净资产收益率(%)	4.19%	0.79%	增加3.40个百分点	-12.91%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.68%	-0.84%	增加5.52个百分点	-17.53%

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2018年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	518,338,863.02	625,643,647.70	572,504,976.20	714,319,271.89

归属于上市公司股东的净利润	44,163,453.71	84,123,299.08	61,302,948.09	9,449,414.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	43,572,602.51	80,587,087.12	62,296,407.84	35,844,858.81
经营活动产生的现金流量净额	24,144,868.79	158,183,555.94	137,614,054.23	203,406,964.71

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注(如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-47,734.51		51,793,749.88	1,874,892.15
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,576,152.05		5,149,962.00	7,947,716.80
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-			
非货币性资产交换损益	-			
委托他人投资或管理资产的损益	-			
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-			
债务重组损益	30,020.00		-1,422,460.16	
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	-			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-			122,153,809.91
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-17,878,551.64		-1,449,178.46	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转	-			

回				
对外委托贷款取得的损益	-			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-			
受托经营取得的托管费收入	-			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,651,657.45		21,518,324.07	-15,902,581.43
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-752,974.50			412,913.58
所得税影响额	-537,095.15		-119,804.29	-698,154.20
合计	-23,261,841.20		75,470,593.04	115,788,596.81

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

2018年1月25日，公司第七届八次董事会会议审议通过了《关于变更公司名称的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》；2018年2月12日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》，以上议案的审议主要是将公司全称由“贵州赤天化股份有限公司”变更为“贵州圣济堂医药产业股份有限公司”。

2018年3月9日，公司完成了关于名称变更的工商登记工作，并领取了新的营业执照，详见公司于2018年3月13日披露的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司关于完成公司名称工商变更登记的公告》（公告编号：2018-038）。

2018年6月12日，公司第七届十四次董事会会议审议通过《关于变更公司证券简称的议案》，并经过上交所审核同意，公司证券简称由“赤天化”变更为“圣济堂”。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司主要产品

- 1、化肥化工业务：主要从事尿素和甲醇的生产、销售；
- 2、医药制药业务：主要从事药品、医疗器械和保健品的生产与销售。

（二）公司主要经营模式

1、化肥化工业务：公司是贵州省最大的氮肥生产企业，报告期内公司化肥化工生产基地是以煤为生产原料的全资子公司桐梓化工（年产52万吨尿素、30万吨甲醇）。

（1）采购模式：化肥化工业务主要采取协议采购和竞价采购相结合的模式，执行严格的供方准入制度，实现采购模式的市场化运作。

（2）生产模式：由于化肥化工生产工艺复杂，生产过程多是高温高压、低温负压并连续性强，所以公司生产必须保持连续稳定长周期运行。

（3）销售模式：公司尿素产品销售模式采取经销、直销模式，农用一般通过有实力并在区域有影响力的经销商占领终端市场，对复合肥厂、电厂等客户则直接销售；公司甲醇产品销售模式则主要采取经销和直销两种模式，通过有实力并有一定渠道的经销商占领市场，同时向有条件的厂家和终端客户直接销售，获取部份终端市场份额。

2、医药制药业务：

（1）采购模式：遵循GMP的要求进行原材料的采购，首先根据销售情况制定销售计划，再根据销售计划制定生产计划，再根据生产计划制定原辅料的采购计划。

圣济堂制药所使用的原料、辅料以及直接接触药品的包装材料均严格遵守《药品生产管理规范》的规定，从具有相关资质的企业采购。一般采用以下方式保证货源质量及供货价格的稳定：

①优先选择与规模较大且声誉较好的大公司合作；②多家比价，全面比较价格、物流、质保、性能等重要指标；③随时跟踪物料价格，在物料价格低点时与供货商沟通备货，降低采购单价。

采购物料到货以后，由采购部门、仓储部门按 GMP 规定进行初步验收，如核对品名、数量、规格、包装状况等，并按规定通知质检部门进行取样检验，验收合格后方可办理入库手续。

圣济堂制药制定有完善的物料存储管理制度，物料由仓储部门按照物料的技术要求进行存储，存储过程中仓库管理人员对物料进行巡查和记录，并定期进行盘点，对盘点中出现的差异进行调查，分析原因，明确责任，保证物料的安全。

生产模式：圣济堂制药实施以销定产的生产模式，执行公司内部计划管理工作流程，以销售部制定的需货计划和交货时间要求为依据组织生产。销售部于上一季度末制定下一季度需货计划，生产部根据各品种计划量和现有库存量，将季度需货计划进行分解，制定各车间月生产计划；各车间根据生产部下达的各品种计划数量和库存情况，制定车间内部生产计划，车间在执行生产计划过程中若出现特殊情况，通过上报生产部审批，可以适当调整内部生产计划。

圣济堂制药根据《药品生产质量管理规范》（2010 修订版）的要求制定了详细的岗位操作规程、岗位职责和管理规程，从生产准备、过程管理等环节进行规范管理，使各工序操作严格按照 GMP 要求组织生产，以保证整个药品生产过程、质量管理始终处于可控状态，保证产品质量。

（3）销售模式：销售模式为经销模式。经销模式是圣济堂制药将产品以买断方式销售给具有 GSP 认证的药品流通企业和各地区保健/食品经销商，与药品流通企业及经销商直接进行货款结算，药品流通企业及经销商通过其销售渠道将药品最终销售至医院、药店、诊所等终端。

对于产品的销售推广，圣济堂制药通过组建多种模式的终端推广团队，负责产品的推广工作和售后服务、货款回笼。在渠道上通过各省招投标模式进入医院销售（含基层医院、社区卫生中心）、以“慢病服务”模式的连锁药店合作和以“合力共赢”模式的药店服务型销售进入各地 OTC 网络。目前，圣济堂制药的销售网络遍布全国主要省区（西藏、青海除外），已形成了比较完善的销售网络和渠道，同时圣济堂制药也通过品牌建设、患者教育等方式传播公司产品特点和适应症，树立公司品牌，提升患者选择圣济堂产品的意愿，最终实现药品的推广销售。

（三）行业情况：

1、化肥化工行业：

（1）化肥行业基本情况

化肥是重要的农业生产资料，是农业生产发展和国家粮食安全的重要保障。化肥行业是国民经济的基础行业，它直接与农业生产相关联，关系到国家的粮食安全问题，化肥安全具有一定的国家战略高度。化肥行业主要包括氮肥、磷肥、钾肥、复合肥等子行业。从产品结构来看，公司化肥业务属于氮肥行业，主导产品为尿素。

氮肥行业在经历了 2016 年的行业洗牌后，国内尿素去产能化政策明显，随着国家安全环保政策深入贯彻执行和化肥产业供给侧改革的推进，国内尿素行业关停和淘汰了部分不具备市场竞争力和安全环保不达标的尿素生产企业，使得氮肥产业产能过剩的情况得到一定缓解，截止 2017 年底，国内尿素生产企业有效产能达到 7271 万吨，2018 年国内尿素总产能大约在 6821 万吨，较上一年减少约 6.19%。2018 年国内新投尿素产能在 240 万吨，退出产能量高于新投产能。整体看 2018 年国内尿素产能依旧呈小幅减少的趋势。未来随着国家供给侧改革的逐步深化，国内尿素行业有效产能将逐步趋向合理，并促进企业提升生产安全化、产品差异化和肥料绿色化方面的竞争优势。

2018 年 1-12 月中国尿素出口量大约 244.7 万吨，较 2017 年同期尿素出口量 465 万吨，减少 220.3 万吨，出口量下降了 47.4%。2018 年中国尿素出口量锐减主要由于上半年国际尿素行情相对低迷，而国内尿素需求形势尚理想，国内尿素销售价格远高于国际行情，很难形成出口。下半年随着国际多数尿素市场季节性需求旺季的来临，国际尿素行情明显向好，中国的尿素出口量也较上半年明显增加，但同比 2017 年总量看，国内尿素出口量仍呈锐减的趋势。而与出口形势截然相反的是 2018 年 1-12 月份国内尿素进口量增长明显，2018 年 1-12 月中国尿素进口量大约在 16.4 万吨，同比 2017 年增加约 42.6%。进口量大幅增长主要体现在 2018 年上半年，因中国国内尿素行情较景气，但中国进口量相对于出口量始终太少，不对国内市场产生影响。

自 2017 年开始，国内尿素行情又开启了新一轮的上升周期，而 2018 年是国内尿素行情较为理想的一年，尿素企业盈利状态逐步好转，2018 年国内尿素价格突破五年以来的高点。2018 年国内尿素出厂价格明显高于 2017 年同期，普遍涨幅在 200-300 元/吨，整体价格 1750-2200 元/吨之间高位运行。

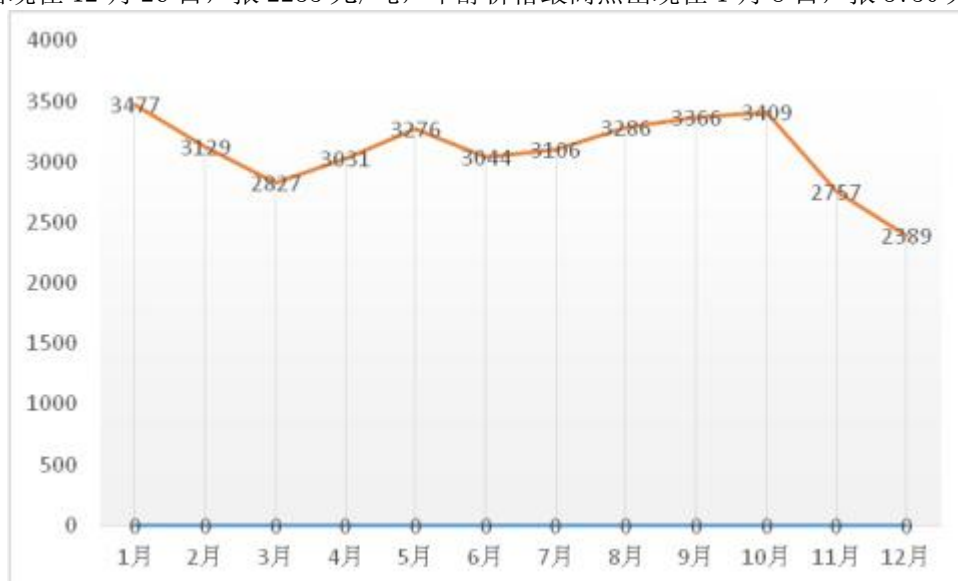
2019 年尿素供需预期依旧是紧平衡，国内尿素行情也将在相对高位运行。2016-2018 年部分国内尿素产能的退出依旧会对 2019 年的供应造成影响。化肥出口零关税政策也会增加国内化肥企业在国际市场的竞争力。而随着煤炭供给进一步增加，供给侧改革调控市场的方式更趋灵活。国内尿素产能主力煤头企业的上游—煤炭行业，在经历了去产能的短痛之后，但产能过剩的历史已经结束，明年煤价跌幅应该不会太大，成本支撑利好尿素行业。国内有 1/4 的尿素产能为天然气原料，尿素工厂均采用管道天然气，但目前我国管道天然气价格没有完全市场化，天然气需求季节性十分显著。国内日益严峻的环保形势将对天然气的需求不断增加，短期内进口气仍不能大幅提升以满足国内需求，采暖季加上民用需求，国内天然气供需缺口短期内难以填补，在此背景下，化工用气必然将达到压减甚至断供，气头尿素厂缺气的局面恐将常态化。煤价的平稳与供应的充足以及天然气供应的常态化紧张，煤头尿素企业中短期内将成为最大受益。

(2) 甲醇行业基本情况

2018 年国内甲醇产能、开工率情况：截止到 2018 年 12 月，全国甲醇实际有效产能统计数据为 7915 万吨。甲醇企业开工率 70.44%，较 2017 年相比同比增长 10.73%。

日期	有效产能 (万吨)	产量 (万吨)	开工率
2014年	6251.00	3740.70	59.84%
2015年	6187.00	4010.50	64.82%
2016年	6944.00	4313.60	62.12%
2017年	7441.00	4443.37	59.71%
2018年	7915.00	5575.66	70.44%

2018 年甲醇市场情况：2018 年国内甲醇市场呈“M”型态势运行，据隆众资讯网数据显示，截止 2018 年 12 月 26 日，国内甲醇市场（以华东市场为例）年均价报 3089 元/吨。年内甲醇价格最低点出现在 12 月 26 日，报 2235 元/吨，甲醇价格最高点出现在 1 月 8 日，报 3750 元/吨。



(2018 年华东市场甲醇月均价走势图)

下游企业情况：2018 年甲醇行业利润增加、行业利润率处于近三年来的高位水平。然而，甲醇价格的持续上涨，造成下游成本急剧抬升。目前，甲醇下游几乎全线亏损，只有醋酸价格相对平稳，传统下游甲醛和二甲醚成本倒挂，烯烃行业更是受成本压力影响，部分大型企业纷纷停工检修。

2019 年甲醇行业预计情况：2018 年甲醇高位运行，呈现宽幅震荡走势，重心有所提升，但同时波动幅度加大。国际货币基金组织认为，全球经济正在失去动力。国际贸易摩擦担忧全面升级，面对异常复杂严峻的国际形势，国内经济运行稳中有变、稳中有缓，下行压力加大。甲醇行业产能继续扩张，2019 年约有六百多万吨的新增项目。国际市场约有 3-4 套装置计划投产，合计产能五百多万吨。因此，甲醇供应不会出现过紧局面。甲醇价格持续高位运行，外采甲醇烯烃企业成本压力明显。煤制烯烃新项目投放速度趋缓，且周期性拉长，需求端支撑力度或有限。2019 年环保及安监力度并不会放松，对需求端的影响将超过供给端。宏观预期偏空，国际油价回落，供需格局改变，2019 年甲醇期货或走弱，整体不及 2018 年表现。综合而言，甲醇期价 2019 年上半年走势或好于下半年走势。甲醇探底结束后，在上半年春季检修利好刺激下，期价或再次测试 3000 关口，但不会冲击 2018 年高点。下半年甲醇走势承压，重心或震荡回落。预计 2019 年甲醇价格运行区间为 2000-3000。

(3) 公司行业地位 (化肥、甲醇)

化肥：目前氮肥制造行业大部分装置已经实现大型化、规模化、自动化，以煤炭为原料的生产装置占到 70%，工艺技术较为复杂，生产工序较长，三废治理难度大。公司各生产工艺均采用目前世界或者国内先进的生产工艺，主体装置全自动化控制，三废治理在西部地区处于领先地位，主要生产工艺在国内同类型装置中名列前茅，是典型的现代化煤化工企业。

贵州省内的尿素年需求量大概 50-55 万吨左右，公司赤牌尿素具有领先的品牌优势与运输优势，市场占有率 70%以上，在省内腹地，市场上 80%都是赤牌尿素，其它品牌尿素只能作为补充。；同时，公司积极耕耘省外市场，目前在广西、云南、湖南有一定的知名度。

甲醇：桐梓化工采用世界最先进的德士古技术，甲醇质量稳定，高品质的质量保证了桐梓化工甲醇销售下游的渠道更加丰富，除了传统下游甲醛、二甲醚以外，桐梓化工高品质的甲醇质量还可以用于聚甲醛、MTBE、氯甲烷等精细化工领域。桐梓化工处于中国西南区域，市场主要划分为四川市场、重庆市场、贵州市场和广西市场。桐梓化工甲醇的目标市场在贵州和广西。

贵州省近几年大力推广甲醇汽油在汽车上的应用，2019 年全省要确保推广甲醇汽车 1 万辆的任务。国家工信部已编制完成的《关于开展甲醇汽车推广应用工作的指导意见》即将正式发布，将成为下一阶段甲醇汽车推广应用的重要指导性文件，重点引导和支持陕西、贵州、山西、甘肃等通过验收的甲醇汽车试点地区，加快建立市场化推广应用机制，贵州市场未来将作为一个甲醇新兴重点市场会对公司甲醇销售产生积极的影响。

广西甲醇市场是桐梓化工最重要的目标市场，广西市场当地甲醇企业产能只有 12 万吨/年，而广西林业发达，甲醛生产企业众多，甲醇年使用量大概在 100 万吨左右，虽然每年有大量的进口甲醇，但依然是内地甲醇供应的主要市场。桐梓化工甲醇年产量 30 万吨，利用物流共享的优势，可以快速反应，确保市场到货的及时性。同时桐梓化工的煤炭供应量价稳定，生产装置安稳运行，生产成本较低，使得甲醇销售在目标市场内极具竞争优势。

2、医药制药行业：

2018 年国内医药行业政策、环境发生重大变化，仿制药一致性评价、药品评审审批加速，多个创新药、临床急需药上市，医药市场朝着更高质量、更高效率方向发展。国家卫健委牵头制定《全国辅助用药目录》、《罕见病目录》等政策，将逐步完善医药行业管理；抗癌药降税降价、“4+7”试点带量采购以及《国家组织药品集中采购和使用试点方案》（国办发【2019】2 号）的推行，大幅度压缩了药品流通环节的费用，让更多优质的药品服务国民，让消费者得到了实惠，从长远来看，这有利于国内医药行业的健康发展。

2018 年医药制造业规模以上企业实现营业收入 24,264.7 亿元，同比增长 12.4%。其中主营业务收入 23,986.3 亿元，同比增长 12.6%，增速较上年提高 0.1 个百分点，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 4.1 个百分点。实现利润总额 3,094.2 亿元，同比增长 9.5%，增速较上年同期下降 8.3 个百分点，低于全国规模以上工业企业同期整体水平 0.8 个百分点。医药制造业主营业

务收入利润率为 12.90%，较上年同期提升 1.14 个百分点，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 6.41 个百分点。（数据来源：国家统计局）

（1）医院终端的规模情况

根据国家药品监督管理局南方所最新公布的消息，2018 年度我国三大终端六大市场药品销售额实现人民币 17131 亿元，比 2017 年 16118 亿元增长 6.3%，其中公立基层医疗终端、城市社区卫生中心（站）市场 2018 年增幅超过 10% 以上，说明国家制定分级诊疗政策初现成效。

图 1：2018 年三大终端六大市场药品 销售额 17131 亿元



图 2：2018 年公立基层医疗终端实现 1671 亿元，同比增长 10.20%



图 3：2018 年城市社区卫生中心（站）市场销售额 629 亿元，同比增长 11.80%



数据来源：国家药品监督管理局南方所（米内网）

（2）糖尿病药物行业的基本情况

据 IDF 统计，2017 年全球糖尿病患者（20-79 岁）多达 2.45 亿，潜在 2 型糖尿病患者多达 3.52 亿，预计到 2045 年全球糖尿病患者将达到 6.29 亿，我国是糖尿病患者（20-79 岁）人数最多的国家，2017 年达到 1.14 亿，2045 年有望达到 1.5 亿以上。随着城市化、老龄化和超重肥胖患者的增加，诊断率、治疗率的提高，未来 5 年中国糖尿病医疗市场有望从 500 亿美元突破至千亿美元大关。相对于国外市场，国内用药格局较为落后，伴随着糖尿病患者用药将升级换代，患者人数增加叠加平均医疗服务价格提升，国内企业机会巨大。

（3）公司行业市场地位、竞争优势

圣济堂制药销售收入主要来源于糖尿病药品的盐酸二甲双胍肠溶片（商品名：圣妥、圣特）、格列美脲片（商品名：圣平）、盐酸罗格列酮片（商品名：圣敏），公司主要竞争优势是在糖尿病领域口服制剂有双胍类、磺脲类、噻唑烷二酮类共有 7 个糖尿病药品批文，加上公司后续研发产品阿卡波糖，圣济堂制药囊括了目前糖尿病治疗药品口服制剂的常用的主要产品。另外，公司位于拥有四大药材基地之称的贵州，公司拥有的五大独家苗药产品（重楼解毒酊、复方重楼酊、博性康药膜、胆清胶囊、九龙解毒胶囊）也是公司未来发展的重要竞争产品。

糖尿病药品其市场主要份额目前仍然主要以外资企业为主，圣济堂制药经过 22 年的努力，在糖尿病领域积累了较为广泛的客户资源，已经具有一批忠实的医师和患者消费群，根据南方医药研究所提供的数据，公司的盐酸二甲双胍肠溶片在肠溶剂片剂销售排名中排在前 2 位、格列美脲片（圣平）在国内市场排在前 7 位（根据国家药品监督管理局南方医药研究所米内网提供）。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）化肥化工行业：

1. 品牌及渠道优势：公司主导产品“赤”牌尿素在全国同行业内有较高的声誉。“赤”牌尿素在贵州市场占有率高，品牌效应强，终端客户品牌忠诚度高。公司“赤”牌尿素长期在贵州经营，掌

控了资金实力、库存实力、终端渠道控制力较强的经销商队伍，不但能抵制外来品牌对贵州边缘市场的渗透，而且能够领导市场价格，具有价格风向标的作用。

2. 技术创新优势：(1) 技术改造方面，截止 2018 年底，桐梓化工完成和正在进行的技改技措共 25 项，其中重大技改 3 项，较大技改 5 项，一般技改 17 项。其中，烟气脱硫技改项目 2018 年 5 月底投入运行；9 月初进行性能考核，10 月份完成环保验收。新脱硫系统的考核指标，优于现有国家环保指标要求，已达到国家超净排放标准。(2) 2018 年桐梓化工作为高新技术企业，申请专利共计 4 项，其中发明专利 1 项，实用新型专利 3 项；获得授权专利共计 12 件，其中实用新型专利 12 件。

3. 地理位置优势：桐梓化工甲醇具备年产量 30 万吨的能力，桐梓县位于 G75 兰海高速交通要道，有利于甲醇辐射广西市场，并且毗邻四川、重庆。广西市场价格国内较高，是桐梓化工最主要的销售市场，桐梓化工利用广西酒精返空车的优势，辐射到广西市场具有较强的市场竞争能力，川渝市场作为桐梓化工的次重要市场，依托强大的物流能力，在库存较大时可以快速缓解库存压力。

4. 生产技术管理优势：公司现有装置的运行管理水平一直位居同行业前列，得益于公司长期不懈的安全生产管理和优良的生产技术骨干队伍，能够确保装置长周期低成本运行。

(二) 医药制造行业：

1、品种资源优势

1.1、糖尿病药品专业优势：

圣济堂制药糖尿病产品线涵盖了大部分口服制剂品种，在糖尿病药物细分市场领域有较强的市场竞争优势，主要产品有盐酸二甲双胍肠溶片、盐酸二甲双胍片、格列美脲片、盐酸罗格列酮片、格列齐特片（II）、格列吡嗪片等，品类齐全，并且均属于国家 2017 年版医保目录品种，加上圣济堂制药在糖尿病领域超过 20 年的品牌优势，消费者依从性高。

1.2、全国独家品种、专利苗药

公司拥有 5 个独家专利品种，重楼解毒酊、复方重楼酊、胆清胶囊、九龙解毒胶囊、博性康药膜，其中，复方重楼酊、博性康药膜属于国家扶持开发的妇儿类品种。

1.3、神经系统类药品

公司拥有神经系统类药物乙酰谷酰胺注射液（规格独家）、盐酸多奈哌齐片、盐酸文拉法辛片三个品种，其中盐酸多奈哌齐片和盐酸文拉法辛片属于 2017 版国家医保品种（乙类），乙酰谷酰胺注射液在北京、上海、四川、福建、山东、西藏等 17 个地区属于地方增补医保品种。

1.4、特色中成药品种

杜仲属于贵州地道药材，产量高、质量好，公司拥有无糖型杜仲颗粒独家资源优势，其功能为补肝肾、强筋骨，安胎，降血压。在妇女怀孕胎动不安、先兆流产，高血压症等方面有确切疗效。

1.5、保健食品

公司拥有的保健食品圣济堂牌衡之源胶囊具有辅助降血糖的功效，配方中桑叶、苦瓜提取物与吡啶甲酸铬的科学组合，对糖尿病及其并发症具有明显的预防及改善作用，因公司是糖尿病专业化企业，具有完善的糖尿病产品销售网络和糖尿病客户消费群，成为公司又一具有重要核心竞争力的产品。

2、品牌优势

公司拥有多个省级知名产品，其中“圣平”格列美脲片、“圣敏”盐酸罗格列酮片、“圣妥”盐酸二甲双胍肠溶片，分别被评为贵州省名牌产品；“圣敏”盐酸罗格列酮片、“圣特”盐酸二甲双胍肠溶片，分别荣获贵州省知名商标。圣济堂制药经过 20 多年的不懈努力，在糖尿病领域已经具备较高的知名度，并荣获“2018 贵州省民营企业 100 强”等殊荣。

3、营销网络优势：经过近 20 多年的发展，圣济堂制药建立了完善的销售网络，在此基础上，合理的运用了营销战略，科学规范地指导企业营销工作，拓宽市场渠道，公司销售网络细分为处方业务、基层医院网络和 OTC 慢病服务销售系统，特别是 OTC 慢病服务利用公司糖尿病慢病教育学术辅导系统，与国内多家大型连锁企业建立合作关系，巩固企业品牌，随着国家“分级诊疗”政策的落实，圣济堂制药慢病服务优势将会更加明显。

4、质量优势：公司始终按照 GMP 标准规范组织生产，制定了完善的质量管理制度，质量管理体系符合“ISO9001:2008”标准，并严格执行国家相关药品标准。圣济堂制药按照生产质量管理

规范组织生产，对生产的各个环节尤其是关键质量控制点采取了严格质量控制措施，即从进厂的原辅材料到中间产品、成品的整个制造过程进行控制，杜绝可能产生的污染和失误，保障了药品的质量。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

（一）化肥化工业务：

2018 年以来，国际油价在地缘政治和 OPEC 减产等因素的推动下震荡上行；国内由于供给侧改革的不断深入，控制产能过剩新项目审批、淘汰污染严重部分产业等诸多因素影响，加上国内坚定的环保治理政策，报告期内，一定程度地限制了尿素和甲醇企业的开工率，推动了尿素及甲醇价格的整体上涨，报告期内，公司尿素和甲醇平均销售价格较上年同比分别上涨 21.30%、7.63%，产量同比增加 42.60%、同比增加 62.27%，同时，公司主要原料煤炭供应充足，生产装置长周期运行，甲醇、尿素产量创下历史新高，公司化工业务实现投产以来首次盈利。

报告期内累计生产尿素 51.68 万吨，较去年同比增加 42.60%；累计生产甲醇 26.97 万吨，较去年同比增加 62.27%。销售尿素 53.84 万吨、销售甲醇 25.64 万吨。

生产运行方面：公司以生产装置的高负荷、长周期运行为抓手，一是抓好煤炭采购，全年采购煤炭 153 万吨，满足装置高负荷生产；二是强化设备管理，加大了对隐患排查力度，2018 年公司累计发现并及时处理大小跑冒滴漏 5661 项，开展设备精细化管理，精心组织设备检修，报告期内检修设备大项 552 项，小项 1488 项，解决了装置存在的问题及瓶颈，为生产安全平稳奠定了基础；三是全面优化、整合维保队伍，提升检修质量的同时，降低维修保养成本 1000 万元以上；四是为了提高产品产量和降低生产消耗，针对各化工大轮班制定了考核详细的指标，分解到班、落实到人，与生产绩效挂钩，创造了装置建成投产以来的最好成绩；五是强化装置开停车成本控制，针对性地优化开停车流程，缩短了开停车时间，降低了开停车成本；六是加强备件物资管理，减少库存资金积压，完善全厂定额备件管理工作，在 2017 年的基础上减少了约 1/3 的定额备件，最大限度利用现有的库存物资，减少对公司资金的占用。

节能技术改造方面：公司已经完成和正在进行的技改技措共 25 项，重大技改 3 项，较大技改 5 项，一般技改 17 项。其中，烟气脱硫技改项目 10 月份完成环保验收，新脱硫系统指标优于现有国家环保指标要求，已达到国家超净排放标准；锅炉引风机永磁节能技术改造，经性能测试改造后在原功率的基础上节约 16.3%；循环水水轮机技术改造，测量节电效率为 77.06%；甲醇合成塔扩容技术改造，2018 年 8 月完成设计，2018 年 9 月土建开始动工，目前正在进行孔桩基础施工，工程进度完成 90%。

安全环保管理方面：公司在确保各项例行检查的同时，为能及时有效的处理突发事故，确保应急救援处置组织领导得力，公司按照《生产安全事故应急演练指南》的要求，新增了《生产安全事故风险辨识评估报告》、《贵州赤天化桐梓化工有限公司应急资源调查报告》。2018 年编制应急处置卡 151 份。2018 年 6 月公司承办了桐梓县危险化学品泄露事故应急演练（液氨罐液氨泄露事故应急救援演练）。为贯彻落实国家、省、市、县关于“双控”体系建设的决策部署，2018 年 3 月开始推进“双控”体系建设工作，并于 2018 年 11 月 30 日通过了桐梓县安监局的初步审查。

产品营销方面：尿素销售采取价格高峰期将代储代保管库存销售一空，淡季布局次年春耕销售的销售策略。同时满足广西、云南的工业需求，省内有针对性地抵制杂牌侵入，尽量留存省内市场的销售空间。甲醇销售在甲醇高价位期间基本上把库存清空，在预感高价位的风险增加时，将库存降低到了 7000 吨以内，同时提醒客户注意控制风险，在 10 月下旬行情暴跌时，由于提前做了准备，并且在下跌过程中应对合理，保障了公司利益，避免了胀库风险。

（二）医药制药行业

2018 年度，是医药行业政策出台的密集的一年，公司经营管理层及时关注国家行业变化，并做出相应的经营管理变革。公司面对医药行业的环境变化和市场竞争压力，认真贯彻落实 2018 年度董事会制定的企业经营目标，对外抓市场，对内抓管理，不断进行创新突破，继续在糖尿病

治疗领域做大做强，并对公司其他市场潜力较大的品种启动市场培育工作，在研发方面，狠抓格列美脲片、盐酸二甲双胍肠溶片的一致性评价进展，加快新产品阿卡波糖的研发进程，确保公司可持续发展。

2018 年，制药板块主要推进以下重点工作：

1、狠抓一致性评价和新产品研发工作

随着多个省份招投标已经将通过一致性评价的产品作为入围首选，对公司发展带来严峻的挑战，以公司总经理负责牵头抓公司主要产品格列美脲片、盐酸二甲双胍肠溶片的一致性评价工作，经过近 1 年的努力，公司于 2018 年 11 月完成了格列美脲片(2mg)的一致性评价的临床试验工作，并将格列美脲片一致性评价注册资料于 2018 年 11 月提交国家药品监督管理局；盐酸二甲双胍肠溶片完成了药学试验、即将开展盐酸二甲双胍肠溶片生物利用度及验证性临床试验工作，预计 2020 年年底完成盐酸二甲双胍肠溶片的临床试验。另外，公司继续加强糖尿病产品制剂的布局，开发 α -糖苷酶抑制剂阿卡波糖，预计 2019 年下半年完成产品的注册申报工作，这对公司下一步发展具有重大的意义。

2、继续深化营销管理改革、逐步完善精细化管理

2018 年，面对国家医改政策频出，医药行业复杂的市场环境，公司内部加强管理、深化营销管理改革，完善市场精细化管理，根据各省产品销售的特点和中标情况，对各地、县销售客户终端进行逐一分析，找出市场空白点，分析竞争产品的优劣势，制定公司产品销售竞争策略，对“OTC”网络，公司继续发挥“慢病管理合作”优势，培养企业合作忠实客户，确保公司销售可持续增长。

3、继续加强销售队伍建设、落实考核管理机制

2018 年，公司营销管理继续按照“东、南、西、北”四大区管理制，每省按照临床、OTC、连锁药业(KA)、学术等项目设置负责人；各地、县落实推广人员，完善公司营销体系队伍建设，对四大区工作，按照销售目标任务、终端开发、队伍建设等落实目标责任，制定科学化的销售指标，用制度督促一线推广人员提升公司产品市场占有率，用激励机制提升推广团队的积极性，用流程控制降低公司经营风险，为圣济堂制药下一步发展突破提供强有力的保障。

4、提升产品质量、满足消费者的需求

公司在产品质量管理上继续保持严格要求，强化部门人员的培训、考核工作，提高员工的专业理论知识，生产控制严格按照 GMP 管理流程操作。2018 年，公司对独家苗药产品重楼解毒酊包装瓶启动技改工作，添置自动化灌装设备，解决消费者提出重楼解毒酊外出使用、携带不方便的问题，这是公司听取消费者建议进行一项重要的技改工作，也对公司该产品质量提升、扩展市场、提升品牌均有重要的意义。

5、完善中成药供货产品线、挖掘企业潜在资源

2018 年，公司各部门紧密配合，对公司具有价值的产品批文进行再次梳理，经过周密分析，启动桑姜感冒片、首乌延寿颗粒两个产品的生产供货工作，目前，已经完成该产品包材设计备案，预计在 2019 年上半年正式向市场供货。贵州为四大道地药材产区之一，中成药产品疗效、质量受到国人广泛认同，圣济堂制药在完善糖尿病药品生产的同时，大力开发、生产中成药产品，这对提升公司生产线利用率、提高公司综合效益均有较好的作用。

二、报告期内主要经营情况

报告期内公司共生产尿素 51.68 万吨，同比增加 15.44 万吨，增幅 42.60%；销售尿素 53.84 万吨，同比增加 11.36 万吨，增幅 26.74%；生产甲醇 26.97 万吨，同比增加 10.35 万吨，增幅 62.27%；销售甲醇 25.64 万吨，同比增加 7.99 万吨，同比增幅 45.27%；生产药品 3,418.89 万盒，同比减少 18.13 万盒，减幅 0.53%；销售药品 3,603.54 万盒，同比增加 190.44 万盒，增幅 5.58%；实现营业收入 243,080.68 万元，比上年增加 73,784.74 万元，同比增幅 43.58%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	2,430,806,758.81	1,692,959,399.16	43.58%

营业成本	1,584,758,880.23	1,214,454,946.95	30.49%
销售费用	253,223,036.16	195,576,675.72	29.48%
管理费用	132,672,354.50	168,531,978.87	-21.28%
研发费用	56,401,973.59	25,785,916.57	118.73%
财务费用	61,364,729.79	47,081,977.86	30.34%
经营活动产生的现金流量净额	523,349,443.67	-32,546,821.71	不适用
投资活动产生的现金流量净额	66,072,719.47	-164,944,390.11	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-690,792,751.31	-127,724,046.93	440.85%

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化工行业	1,698,472,667.15	1,455,781,480.71	14.29%	55.20%	31.95%	增加 15.10 个百分点
医药行业	685,205,317.19	110,812,726.71	83.83%	22.04%	13.20%	增加 1.26 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
尿素	1,005,521,172.98	874,300,608.87	13.05%	53.74%	33.47%	增加 13.20 个百分点
甲醇	644,489,589.54	521,980,559.25	19.01%	56.36%	29.70%	增加 16.65 个百分点
西药	482,603,264.19	52,797,890.30	89.06%	24.36%	42.53%	减少 1.39 个百分点
中药	109,025,849.76	41,298,405.30	62.12%	-2.61%	2.04%	减少 1.73 个百分点
保健品及食品	84,651,676.86	15,001,408.52	82.28%	62.05%	-11.27%	增加 14.64 个百分点
医疗器械及其他药品	8,924,526.38	1,715,022.59	80.78%	-3.24%	-50.57%	增加 18.40 个百分点
硫磺	9,442,869.71	7,336,823.28	22.30%	94.99%	22.68%	增加 45.79 个百分点
硫酸铵	38,879,034.92	52,029,543.49	-33.82%	81.37%	36.88%	增加 43.50 个百分点
其他	140,000.00	133,945.82	4.32%	-92.53%	-92.53%	减少 0.01 个百分点

				%	%	个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
贵州	720,326,077.28	583,101,100.85	19.05%	10.11%	-9.02%	增加 17.02 个百分点
重庆	339,020,844.16	288,322,134.36	14.95%	433.94%	411.72%	增加 3.69 个百分点
四川	161,689,809.66	70,503,165.20	56.40%	0.87%	-44.29%	增加 35.34 个百分点
两广	601,073,707.84	499,772,527.54	16.85%	91.06%	78.01%	增加 6.09 个百分点
云南	29,094,043.80	22,057,065.21	24.19%	65.84%	223.90%	减少 37.00 个百分点
湖南	33,784,082.49	23,992,962.62	28.98%	78.39%	215.13%	减少 30.81 个百分点
其他地区	498,689,419.11	78,845,251.63	84.19%	16.85%	-4.05%	增加 3.44 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
尿素 (万吨)	51.68	53.84	0.58	42.60%	26.74%	-78.83%
甲醇 (万吨)	26.97	25.64	1.398	62.27%	45.27%	277.84%
药品 (万盒)	3,418.89	3,603.54	609.23	-0.53%	5.58%	-23.26%

产销量情况说明

无

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
化工	营业成本	1,455,781,480.71	92.93%	1,103,278,133.4	91.85%	31.95%	
医药	营业成本	110,812,726.	7.07%	97,892,804.21	8.15%	13.20%	

		71					
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
尿素	营业成本	874,300,608.87	55.81%	655,030,361.19	54.53%	33.47%	
甲醇	营业成本	521,980,559.25	33.32%	402,461,601.63	33.51%	29.70%	
西药	营业成本	52,797,890.30	3.37%	37,042,946.64	3.08%	42.53%	
中药	营业成本	41,298,405.30	2.64%	40,473,697.51	3.37%	2.04%	
保健品及食品	营业成本	15,001,408.52	0.96%	16,906,409.70	1.41%	-11.27%	
医疗器械及其他药品	营业成本	1,715,022.59	0.11%	3,469,750.36	0.29%	-50.57%	
硫磺	营业成本	7,336,823.28	0.47%	5,980,242.17	0.50%	22.68%	
硫酸铵	营业成本	52,029,543.49	3.32%	38,011,912.51	3.16%	36.88%	
其他	营业成本	133,945.82	0.01%	1,794,015.93	0.15%	-92.53%	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 96,392.78 万元，占年度销售总额 40.44%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

2018 年度前五名客户销售额占年度销售总额情况表

序号	客户名称	销售金额(万元)	占主营业务收入比例 (%)
1	贵州省农业生产资料有限责任公司	32,496.13	13.63%
2	重庆市江津利华贸易有限公司	20,788.78	8.72%
3	南宁市跨洋贸易有限公司	18,843.61	7.91%
4	广西通前浩贸易有限公司	15,081.26	6.33%
5	广西途洋贸易有限公司	9,183.00	3.85%
	合计	96,392.78	40.44%

前五名供应商采购额 88,550.10 万元，占年度采购总额 56.52%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

2018 年前五名供应商采购金额及占采购总额的比例情况表

序号	客户名称	采购金额(万元)	占总采购金额比例 (%)	采购品种
1	西安西铁物流有限公司	40,265.44	25.70%	煤炭
2	贵州易成物资贸易有限公司	20,142.32	12.86%	煤炭
3	贵州中达工贸有限公司	14,911.31	9.52%	煤炭
4	重庆秦煤实业有限公司	7,141.55	4.56%	煤炭
5	贵州桐城工贸有限公司	6,089.48	3.89%	煤炭
	合计	88,550.10	56.52%	

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

- (1) 销售费用同比增加主要是报告期内圣济堂制药推广咨询费增加所致。
- (2) 管理费用同比减少主要是上期桐梓化工发生停车损失所致。
- (3) 研发费用同比增加主要是报告期内加大研发投入所致。
- (4) 财务费用同比增加主要是报告期向控股股东借款支付利息所致。

4. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	54,529,251.46
本期资本化研发投入	619,747.69
研发投入合计	55,148,999.15
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.27%
公司研发人员的数量	113
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	9.08%
研发投入资本化的比重 (%)	1.12%

情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比增加主要是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金同比增加所致。

投资活动产生的现金流量净额同比增加主要是报告期内收回代付拆迁补偿款所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少主要是报告期内偿还赤天化集团借款所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	341,620,210.54	5.12%	426,422,878.47	6.17%	-19.89%	
应收票据及应收账款	850,607,099.52	12.75%	585,865,546.41	8.47%	45.19%	
其中：应收票据	4,502,978.59	0.07%	8,964,495.86	0.13%	-49.77%	
应收账款	846,104,120.93	12.69%	576,901,050.55	8.34%	46.66%	
预付款项	134,186,804.45	2.01%	127,083,678.61	1.84%	5.59%	
其他应收款	94,815,339.20	1.42%	142,976,932.54	2.07%	-33.68%	
存货	247,092,772.38	3.71%	293,158,431.45	4.24%	-15.71%	
一年内到期的非流动资产	-	-	119,011,327.13	1.72%	-100.00%	
其他流动资产	97,325,301.96	1.46%	215,376,849.92	3.11%	-54.81%	
可供出售金融资产	4,795,500.00	0.07%	6,795,500.00	0.10%	-29.43%	
长期股权投资	20,480,675.31	0.31%	20,654,400.00	0.30%	-0.84%	
投资性房地产	180,313,870.10	2.70%	201,775,487.45	2.92%	-10.64%	
固定资产	4,039,833,6	60.58%	4,274,420,8	61.82%	-5.49%	

	52.19		65.26		
在建工程	53,655,561.74	0.80%	58,358,678.59	0.84%	-8.06%
无形资产	435,512,766.36	6.53%	163,192,782.26	2.36%	166.87%
开发支出	2,085,584.75	0.03%	3,338,559.19	0.05%	-37.53%
商誉	5,161,845.54	0.08%	-	0.00%	100%
长期待摊费用	2,222,358.26	0.03%	-	0.00%	100%
递延所得税资产	43,052,913.49	0.65%	36,843,363.71	0.53%	16.85%
其他非流动资产	116,190,948.03	1.74%	239,148,325.00	3.46%	-51.41%
短期借款	252,450,000.00	3.79%	330,000,000.00	4.77%	-23.50%
应付票据及应付账款	353,221,189.95	5.30%	324,825,853.80	4.70%	8.74%
预收款项	179,172,600.03	2.69%	101,727,752.49	1.47%	76.13%
应付职工薪酬	94,487,949.90	1.42%	92,117,334.33	1.33%	2.57%
应交税费	16,263,695.02	0.24%	19,781,523.28	0.29%	-17.78%
其他应付款	348,965,583.14	5.23%	668,681,902.18	9.67%	-47.81%
其中：应付利息	1,424,799.54	0.02%	3,316,282.29	0.05%	-57.04%
一年内到期的非流动负债	316,500,000.00	4.75%	275,500,000.00	3.98%	14.88%
长期借款	174,971,787.04	2.62%	429,000,000.00	6.20%	-59.21%
长期应付款	18,648,940.01	0.28%	-	0.00%	100.00%
预计负债	18,503,860.64	0.28%	1,449,178.46	0.02%	1,176.85%
递延收益	33,731,393.29	0.51%	33,542,122.67	0.49%	0.56%
实收资本(或股本)	1,693,134,201.00	25.39%	1,736,319,081.00	25.11%	-2.49%
资本公积	2,583,961,514.27	38.75%	2,515,829,134.61	36.39%	2.71%

专项储备	40,462,143.85	0.61%	40,616,066.41	0.59%	-0.38%	
盈余公积	258,348,625.76	3.87%	258,348,625.76	3.74%	0.00%	
未分配利润	285,724,146.08	4.28%	86,685,031.00	1.25%	229.61%	
少数股东权益	405,573.84	0.01%	-	0.00%	100.00%	

其他说明

- (1) 应收票据同比减少的原因主要是报告期加大使用承兑汇票支付货款所致。
- (2) 应收账款同比增加的原因主要是医药商品销售额增加且货款回笼较慢所致。
- (3) 其他应收款同比减少的原因主要是报告期收回部分代垫的拆迁安置补偿款所致。
- (4) 一年内到期非流动资产同比减少的原因主要是本期收回高特佳股权转让款所致。
- (5) 其他流动资产同比减少主要原因是桐梓化工收到税务局返还留抵进项税 4,701.64 万元。
- (6) 可供出售金融资产同比减少主要原因是收回投资基金实缴出资本金所致。
- (7) 无形资产同比增加主要是报告期孙公司大秦大健康购置医院项目用地所致。
- (8) 开发支出同比减少主要原因是开发支出转入当期损益所致。
- (9) 商誉同比增加主要原因是报告期收购中观生物产生的合并商誉。
- (10) 长期待摊费用同比增加主要是中观生物实验室装修费用。
- (11) 其他非流动资产同比减少主要是报告期孙公司大秦大健康医院项目用地办妥土地使用权证所致。
- (12) 预收账款同比增加的原因主要是报告期收到的化工类货款增加所致。
- (13) 其他应付款同比减少主要是偿还贵州赤天化集团有限责任公司借款所致。
- (14) 长期借款同比减少的原因主要是报告期偿还部分贷款本金所致。
- (15) 长期应付款同比增加的原因主要是报告期圣济堂制药新增融资租赁所致。
- (16) 应付利息同比减少的原因主要是报告期贷款本金减少所致。
- (17) 预计负债同比增加的原因主要是预计支付未决诉讼费用所致。
- (18) 未分配利润同比增加的原因主要是报告期利润增加所致。
- (19) 少数股东权益同比增加的原因主要是报告期控股合并中观生物 80% 股权所形成。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	受限原因
货币资金	23,050,473.46	保证金
货币资金	8,208,080.00	银行冻结资金
货币资金	25,295,050.00	银行贷款定期存单质押
固定资产	2,455,205,546.61	银行贷款抵押
无形资产	60,736,539.23	银行贷款抵押
可供出售的金融资产	4,795,500.00	银行贷款质押
合计	2,577,291,189.30	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

适用 不适用

公司制药企业圣济堂制药是国内知名的糖尿病专业药品生产企业。我国约有近亿糖尿病患者和近 1.5 亿糖尿病前期患者，相当于我国每四个成年人中就有一个血糖偏高。我国糖尿病患者人数占到全球的 1/3，我国已经成为全球糖尿病患者人数最多的国家。糖尿病患者中城市人口约为 4930 万，农村人口约为 4310 万，沿海经济发达地区高于内陆经济不发达地区，城市患病率高于乡村，乡村患病率增速高于城市。

我国糖尿病治疗主要有西药和中成药，其中西药在糖尿病的治疗中占主导地位，中成药在糖尿病的治疗中处于辅助治疗的地位。随着糖尿病患病率的增加，人们生活水平的提高以及医疗水平的提高，我国糖尿病用药市场规模逐年扩容，数据显示，我国糖尿病用药市场规模由 2002 年的 41.87 亿元上升到 2016 年的 410 亿元，比 2015 年的 376 亿元增长 9.04%，化学药（含胰岛素等生物制剂）占整个市场份额的 97.03%，中成药占 2.97%，在化学药份额中，口服制剂超过 50%，占据 53.3% 的份额（数据来源：南方医药研究所米内网）。

2018 年 9 月 30 日，关于印发国家基本药物目录（2018 年版）的通知发布（国卫药政发【2018】31 号），备受业界期待的《国家基本药物目录》（2018 版）正式面世，公司格列齐特片（II）、盐酸文拉法辛片进入国家基本药物目录（2018 年版）第一部分化学药品和生物制品类（第 283 号、第 129 号），这对公司格列齐特片（II）、盐酸文拉法辛片的终端开发和提升销售均为利好消息，公司除抓好糖尿病药品格列齐特片（II）的销售外，将利用盐酸文拉法辛片进入基本药物的契机，积极开辟精神类药品的销售产品线。

(2). 主要药（产）品基本情况

适用 不适用

按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

适用 不适用

品类	产品名称	规格	批准文号

	乙酰谷酰胺	5ml:0.3g	国药准字 H20055212
	环磷腺苷葡胺	5ml:90mg	国药准字 H20055879
	环磷腺苷葡胺	5ml:60mg	国药准字 H20055878
	氨甲环酸注射液	5ml:0.5g	国药准字 H20063068
	盐酸二甲双胍片	250mg	国药准字 H52020296
	盐酸二甲双胍肠溶片	250mg	国药准字 H52020955
	盐酸二甲双胍肠溶片	500mg	国药准字 H20044070
	格列吡嗪片	5mg	国药准字 H20003280
	格列齐特片(II)	80mg	国药准字 H20003279
	格列美脲片	2mg	国药准字 H20010556
	盐酸罗格列酮片	4mg	国药准字 H20052465
	盐酸多奈哌齐片	5mg	国药准字 H20040751
	盐酸文拉法辛片	50mg	国药准字 H20140089
	六味地黄胶囊	0.5g	国药准字 Z20055047
	杜仲颗粒	5g/袋	国药准字 Z52020412
	灵芝胶囊	0.27g	国药准字 Z52020044
	降压片	0.5g	国药准字 Z52020042
	硝苯地平缓释片(I)	10mg	国药准字 H20133051
	复方重楼酊	30ml/瓶	国药准字 Z20025705
	重楼解毒酊	15ml, 30ml/瓶	国药准字 Z20025808
	九龙解毒胶囊	0.3g	国药准字 Z20025699
	胆清胶囊	0.3g	国药准字 Z20025054
	博性康药膜	5cm*7cm/片	国药准字 Z20027271
	速效止泻胶囊	0.3g	国药准字 Z52020413
	噙化上清片	1.0g	国药准字 Z52020414
药品	感冒康胶囊	0.25g	国药准字 Z52020041
保健品	衡之源胶囊	450mg	国食健字 G20130928

按治疗领域划分的主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

主要治疗领域	药（产）品名称	所属药（产）品注册分类	是否属于报告期内推出的新药（产）品	报告期内的生产量(万盒)	报告期内的销售量（万盒）
糖尿病	盐酸二甲双胍肠溶片(圣妥)	化学药品	否	798.61	877.77
糖尿病	盐酸二甲双胍肠溶片(圣特)	化学药品	否	649.60	642.11
糖尿病	格列美脲片	化学药品 2 类	否	483.47	594.39
糖尿病	盐酸罗格列酮片	化学药品 2 类	否	194.28	179.48
糖尿病	格列吡嗪片	化学药品	否	46.72	57.29
糖尿病	格列齐特片	化学药品	否	47.19	54.47
脑神经	乙酰谷酰胺注射液	化学药品 6 类	否	516.79	148.06
阿尔茨海默型痴呆症	盐酸多奈哌齐片	化学药品 4 类	否	11.39	18.03
皮肤科	重楼解毒酊	中成药	否	53.25	70.93
温阳剂	杜仲颗粒	中成药	否	45.70	40.77
滋阴补肾	六味地黄胶囊	中成药	否	86.81	97.42

(3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

√适用 □不适用

报告期内，公司格列齐特片（II）、盐酸文拉法辛片进入《国家基本药物目录》（2018 年版）（国卫药政发【2018】31 号）。2018 年 11 月 5 日，《云南省人力资源和社会保障厅关于印发云南省基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2018 年版）的通知》发布（云人社通【2018】156 号），公司独家苗药品种胆清胶囊进入《云南省基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2018 年版）》。

(4). 公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

公司拥有著名商标“圣济堂”（有效期 2017.1.1 至 2020.12.31），“圣济堂”驰名商标在继续申报中。

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

公司在报告期内，研发工作主要以在产品种的质量与疗效一致性评价为主，其中格列美脲片已完成生物等效性（BE）试验，并已申报国家药品监督管理局，硝苯地平缓释片（I）已完成生物等效性（BE）预试验，需调整工艺处方及药学研究后再进行生物等效性（BE）试验，盐酸二甲双胍肠溶片已完成相对生物利用度（BA）预试验，阿卡波糖片（仿制药 4 类注册申报）已完成生物等效性（BE）预试验，待进行生物等效性（BE）试验。

其余项目也在有序进入体外评价药学研究或药学研究收尾阶段，即将进入临床试验阶段。

研发项目		规格	适应症	药（产）品 基本信息	研发（注册） 所处阶段	进展情况
1	格列美脲片	2mg	II型糖尿病	质量与疗效 一致性评价	CDE 审评阶段	CDE 正在审评
2	盐酸二甲双胍肠 溶片	500mg	II型糖尿病	质量与疗效 一致性评价	临床试验阶段	已完成相对生物利用度（BA）预试验
3	盐酸二甲双胍肠 溶片	250mg	II型糖尿病	质量与疗效 一致性评价	临床试验阶段	已完成相对生物利用度（BA）预试验
4	硝苯地平缓释片 （I）	10mg	高血压	质量与疗效 一致性评价	临床试验阶段	已完成生物等效性（BE）预试验
5	阿卡波糖片	50mg	II型糖尿病	仿制药 4 类 注册申报	临床试验阶段	已完成生物等效性（BE）预试验，待进行正式生物等效性（BE）试验
6	盐酸多奈哌齐片	5mg	阿尔茨海默病 症	质量与疗效 一致性评价	体外评 价阶段	正在进行临床试验前的药学研究
7	盐酸文拉法辛片	50mg	抗抑郁	质量与疗效 一致性评价	体外评 价阶段	正在进行临床试验前的药学研究
8	盐酸罗格列酮片	4mg	II型糖尿病	质量与疗效 一致性评价	体外评 价阶段	正在进行临床试验前的药学研究
9	甲巯咪唑肠溶片	10mg	甲亢	质量与疗效 一致性评价	体外评 价阶段	正在进行临床试验前的药学研究
10	马来酸阿法替尼 原料和片	30mg、 40mg	晚期肺癌	仿制药 4 类 注册申报	药学研究阶段	小试研究已经完成 待中试
11	他达拉非原料和 片	20mg	治疗男性勃起 功能障碍。	仿制药 3 类 注册申报	药学研究阶段	正在小试研究
12	瑞戈非尼原料和 片	40mg	转移性结肠癌、 胃肠道间质瘤	仿制药 4 类 注册申报	药学研究阶段	小试研究已经完成 待中试

(2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

药(产)品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例(%)	研发投入占营业成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
盐酸文拉法辛原料	1.58	1.58		0.00	0.01		
盐酸罗格列酮片	10.8	10.8		0.02	0.10	-89.09	
盐酸多奈哌齐片	22.1	22.1		0.03	0.20		
甲巯咪唑	19.44	19.44		0.03	0.18		
甲酸阿格列汀片 6.25mg/12.5mg/25mg	13.9	13.9		0.02	0.13		
盐酸二甲双胍肠溶片及其制备方法	133.2	133.2		0.20	1.20	15.61	
格列齐特II肠溶缓释片及其制备方法	0.06	0.06		0.00	0.00		
多奈哌齐原料	28.01	28.01		0.04	0.25		
盐酸文拉法辛片	34.14	34.14		0.05	0.31		
硝苯地平缓释片(I)	150.38	150.38		0.22	1.36		
盐酸二甲双胍缓释片	1.15	1.15		0.00	0.01		
枸橼酸西地那非片	23.76	23.76		0.03	0.21		
格列美脲片	754.65	754.65		1.11	6.81		
硫普罗宁	1.73	1.73		0.00	0.02		
一种治疗妇科疾病的速度溶药膜	0.73	0.73		0.00	0.01		
唑咪磷酸	3.25	3.25		0.00	0.03		
甲巯咪唑肠溶片	1.6	1.6		0.00	0.01		
盐酸罗格列酮原料药	3.52	3.52		0.01	0.03		
格列美脲原料药	3.93	3.93		0.01	0.04		
葡甲胺	27.71	27.71		0.04	0.25		
感冒退热颗粒	6.41	6.41		0.01	0.06		
乙酰谷酰胺原料与注射液	3.74	3.74		0.01	0.03		
九龙解毒胶囊	0.74	0.74		0.00	0.01		
复方丹参片	6.61	6.61		0.01	0.06		
马来酸阿法替尼原料和片	291.06	291.06		0.43	2.63		
他达拉非原料和片	291.06	291.06		0.43	2.63		
瑞戈非尼原料和片	175.34	175.34		0.26	1.58		
阿卡波糖片(50mg)生物等效性临床研究			61.97				

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例(%)	研发投入占净资产比例(%)
通化东宝	9,765.15	3.63	2.09
华润双鹤	27,952.49	3.4	3.53
同行业平均研发投入金额			18,858.82
公司报告期内研发投入金额			2,378.46

公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)	3.47
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)	2.62

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

适用 不适用

(3). 主要研发项目基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目 (含一致性 评价项目)	药(产)品 基本信息	研发(注 册)所处阶 段	进展情况	累计研发 投入	已申报的厂 家数量	已批准的国产 仿制厂家数量
盐酸文拉法 辛原料	DMF 登记制	小试研究 阶段	待中试放 大	1.58	4	17
盐酸罗格列 酮片	质量与疗 效一致性 评价	体外评价 阶段	体外评价 药学研究	142.75	0	8
盐酸多奈哌 齐片	质量与疗 效一致性 评价	体外评价 阶段	体外评价 药学研究	22.1	3	9
甲硫咪唑	DMF 登记制	已报国家 局	CDE 审评 中	21.18	2	3
苯甲酸阿格列 汀片 6.25mg/12.5mg /25mg	仿制药 4 类 注册申报	小试研究 阶段	待中试放 大	13.9	6	0
盐酸二甲双 胍肠溶片及 其制备方法	质量与疗 效一致性 评价	临床试 验 阶段	已完成相 对生物利 用度(BA) 预试验	267.08	0	8
格列齐特 II 肠溶缓释片 及其制备方 法	质量与疗 效一致性 评价	体外评价 阶段	体外评价 药学研究	6.95	0	32
多奈哌齐原 料	DMF 登记制	已报国家 局	CDE 审评 中	28.01	10(国产) 6(进口)	5
盐酸文拉法 辛片	质量与疗 效一致性 评价	体外评价 阶段	体外评价 药学研究	34.14	1	2
硝苯地平缓 释片(I)	质量与疗 效一致性 评价	临床试 验 阶段	已完成生 物等效性 (BE)预 试验	153.01	0	16

盐酸二甲双胍缓释片	技术转让	已终止	已终止	1.15	13	48
枸橼酸西地那非片	仿制药 4 类注册申报	体外评价阶段	体外评价药学研究	23.76	7	6
格列美脲片	质量与疗效一致性评价	已报国家局	CDE 审评中	754.65	11	11
硫普罗宁	药品再注册申报	已完成	已完成	1.73	2 (DMF)	45
一种治疗妇科疾病的速度溶药膜	药品补充申请(上药典)	已终止	已终止	0.73	0	1
唑来磷酸	仿制药 3 类注册申报	体外评价阶段	体外评价药学研究	3.25	4 (DMF)	11
甲巯咪唑肠溶片	质量与疗效一致性评价	体外评价阶段	体外评价药学研究	1.6	0	1
盐酸罗格列酮原料药	DMF 登记制(补充申请)	小试研究阶段	小试研究工艺路线确认	3.52	0	4
格列美脲原料药	DMF 登记制(补充申请)	小试研究阶段	小试研究工艺路线确认	3.93	5	11
葡甲胺	仿制药 4 类注册申报	小试研究阶段	小试研究工艺路线确认	27.71	1	5
感冒退热颗粒	技术转让	药学研究阶段	待 6 月稳定性试验后申报	6.41	/	235
乙酰谷酰胺原料与注射液	注射剂再评价注册申报	体外评价阶段	体外评价药学研究	3.74	0 (DMF) 0 (再评价)	5 (原料) 48 (注射液)
九龙解毒胶囊	标准提升	正在进行中	正在进行中	0.74	/	1
复方丹参片	技术转让	正在进行中	正在进行中	6.61	/	672
马来酸阿法替尼原料和片	仿制药 4 类注册申报	小试研究阶段	小试研究工艺路线确认	291.06	3 (DMF) 4 (片仿制)	0 (原料) 0 (片国产)
他达拉非原料和片	仿制药 3 类注册申报	小试研究阶段	小试研究中	291.06	13 (DMF) 12 (片仿制)	0 (原料) 1 (片国产)
瑞戈非尼原料和片	仿制药 4 类注册申报	小试研究阶段	小试研究工艺路线确认	175.34	0 (DMF) 0 (片仿制)	0 (原料) 0 (片国产)
阿卡波糖片	仿制药 4	临床试验	已完成生	61.97	3	1 (国产)

(50mg)生物等效性临床研究	类注册申报	阶段	物等效性 (BE) 预试验, 待进行正式生物等效性 (BE) 试验			
-----------------	-------	----	-----------------------------------	--	--	--

研发项目对公司的影响

√适用 □不适用

根据《国家基本药物目录（2018年版）》的公布实施、以一致性评价为基准《国家4+7带量采购方案》实施、2018年第102号文《国家药品监督管理局关于仿制药质量和疗效一致性评价有关事项的公告》等，我们以市场和政策为导向对研发项目进行及时调整。通过以上项目的研发，公司药物研发人员的工作技能与研发能力将会得到大幅提升，有利于研发队伍的培养，为公司的中长期发展作好人才储备；同时，通过一致性评价，公司产品的质量与疗效最终与原研药一致，提升了公司产品的市场竞争力；若新药产品成功上市，为公司扩大经营规模提升赢利水平均有重要影响。

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

√适用 □不适用

报告期内完成了格列美脲片（批准文号：国药准字 H20010556）一致性评价注册申报，受理号：CYHB1850363 国；完成了甲巯咪唑肠溶片（批准文号：国药准字 H20080775）再注册申请，并获得了再注册批件。

(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

√适用 □不适用

研发项目		药（产）品基本信息	研发（注册）所处阶段	进展情况	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量	取消原因
1	奥格列汀原料药	仿制药3类注册申报	药学研究阶段	已终止	0	0	开发费用大且公司已经开发有同类产品
2	奥格列汀片	仿制药3类注册申报	药学研究阶段	已终止	0	0	
3	氟班色林原料药	仿制药3类注册申报	药学研究阶段	已终止	0	0	开发费用大、药效不明显有争议
4	氟班色林片	仿制药3类注册申报	药学研究阶段	已终止	0	0	
5	达格列净原料药	仿制药3类注册申报	药学研究阶段	已终止	13	0	公司开发已经有同类产品
6	达格列净片	仿制药4类注册申报	药学研究阶段	已终止	14	0	
7	盐酸二甲双胍缓释片	技术转让	已终止	已终止	13	48	我方按对方提供的生产工艺所制样品，不符合标准要求
8	一种治疗	药品补充申	补充申	已终止	0	1	药材标准研究

	妇科疾病 的速溶药 膜	请(上药典)	请研究 阶段				投入大、周期 太长。
--	-------------------	--------	-----------	--	--	--	---------------

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用 □不适用

研发项目		规格	药(产)品基本信息	
			研发内容	研发进展情况
1	格列美脲片	2mg	质量与疗效 一致性评价	CDE 正在审评
2	盐酸二甲双胍肠溶片	500mg	质量与疗效 一致性评价	已完成相对生物利用度 (BA) 预试验
3	盐酸二甲双胍肠溶片	250mg	质量与疗效 一致性评价	已完成相对生物利用度 (BA) 预试验
4	硝苯地平缓释片(I)	10mg	质量与疗效 一致性评价	已完成生物等效性(BE) 预 试验
5	阿卡波糖片	50mg	仿制药 4 类 注册申报	已完成生物等效性(BE) 预 试验, 待进行正式生物等效 性(BE) 试验
6	盐酸多奈哌齐片	5mg	质量与疗效 一致性评价	正在进行临床试验前 的药学研究
7	盐酸文拉法辛片	50mg	质量与疗效 一致性评价	正在进行临床试验前 的药学研究
8	缬沙坦氨氯地平片(I)	80mg/5mg	仿制药 4 类 注册申报	项目启动阶段
9	琥珀酸曲格列汀片	50mg、100mg	仿制药 3 类 注册申报	项目启动阶段
10	马来酸阿法替尼原料和片	30mg、40mg	仿制药 4 类 注册申报	小试研究工艺路线确认
11	他达拉非原料和片	20mg	仿制药 3 类 注册申报	小试研究中
12	瑞戈非尼原料和片	40mg	仿制药 4 类 注册申报	小试研究工艺路线确认

3. 公司药(产)品生产、销售情况

(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

治疗 领域	营业 收入	营业 成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)	同行业同领 域产品毛利 率情况
西药	48,260.33	5,279.79	89.06	24.36	42.53	降低 1.39 百	74.09

						分点	
中药	10,902.58	4,129.84	62.12	-2.61	2.04	降低 1.73 百分点	69.12
保健食品	8,465.17	1,500.14	82.28	62.05	-11.27	增加 14.64 百分点	63.99
医疗器械及其他	892.45	171.5	80.78	-3.24	-50.57	增加 18.40 百分点	62.86

情况说明

适用 不适用

(2). 公司主要销售模式分析

适用 不适用

主要销售模式：经销模式。经销模式是圣济堂将产品以买断方式销售给具有 GSP 认证的药品流通企业和各地区保健/食品经销商，与药品流通企业及经销商直接进行货款结算，药品流通企业及经销商通过其销售渠道将药品最终销售至医院、药店、诊所等零售终端。

对于产品的销售推广，公司主要以三个渠道销售，第一，以招投标为主的政府公立医院采购（含乡镇卫生室、基层医院），其次是以慢病项目合作为主的连锁药店销售，第三是诊所、单体药店以“合力共赢”模式的产品推广，公司利用强大的学术推介能力，以及公司多年积累的品牌效应，建立糖尿病产品销售体系。同时利用贵州苗药品牌，向消费者推介公司苗药系列产品。

(3). 在药品集中招标采购中的中标情况

适用 不适用

主要药（产）品名称	中标价格区间（单位：元）	医疗机构的合计实际采购量（单位：万盒）
盐酸二甲双胍肠溶片	6.69-60	981.04
格列美脲片	11.42-57.6	386.35
盐酸罗格列酮片	27.94-56.4	116.66
格列齐特片（II）	17.43-88.962	35.41
格列吡嗪片	17.9-41.7	37.24
杜仲颗粒	12.6-37.5	26.50
重楼解毒酊	21-58	46.11
胆清胶囊	33.18-72	19.86
九龙解毒胶囊	20.52-34.68	21.38
复方重楼酊	22-57.4	1.01
博性康药膜	23.73-69	4.58
六味地黄胶囊	50-112.5	63.32
硝苯地平缓释片（I）	14-48	29.38
盐酸多奈哌齐片	49.2-92.8	11.72
盐酸文拉法辛片	86-137	7.48
乙酰谷酰胺注射液	12.67-68	148.06
氨甲环酸注射液	4.8-52.80	27.66

情况说明

适用 不适用

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例 (%)
工资	3,198,450.19	1.49
宣传费和广告费	1,338,634.71	0.62
会务费	198,843.35	0.09
差旅费	369,141.17	0.17
运输费	4,763,355.09	2.22
装卸费	1,800.00	0.00
业务招待费	99,708.48	0.05
市场费	0	-
汽车费	5,604.57	0.00
市内交通费	6,769.20	0.00
劳务费	29,455,550.00	13.75
办公费	67,609.90	0.03
会展服务费	16,585.63	0.01
销售推广费	174,683,929.90	81.55
电商费用	1,932.13	0.00
咨询费		-
合计	214,207,914.32	100

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
华润双鹤	187,783.71	29.24
华东医药	429,735.57	14.01
同行业平均销售费用		308,759.64
公司报告期内销售费用总额		21,420.79
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		31.26

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

□适用 √不适用

4. 其他说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	2018 年					2017 年
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	合计	合计
主营业务收入	14,921.98	22,085.73	12,160.54	19,352.28	68,520.53	56,147.23
回款额	9,160.13	14,253.21	12,018.65	14,196.86	49,628.85	38,271.02

回款比率	61.39%	64.54%	98.83%	73.36%	72.43%	68.16%
------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

应收账款情况

单位：万元 币种：人民币

项目	2018 年		2017 年		2016 年
	金额	同比增长	金额	同比增长	金额
应收票据及应收账款	76,964.88	55.53%	49,485.07	117.99%	22,900.40
营业收入	68,521.67	22.04%	56,148.37	39.68%	40,195.61

存货情况

单位：万元 币种：人民币

项目	2018 年	2017 年
存货期末数	5,125.98	5,548.60
销售成本	11,081.27	9,789.28
存货周转率	2.08	1.99

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变动

√适用 □不适用

尿素:目前,氮肥行业仍在享受的优惠政策主要是 2005 年 1 月 12 日国家发改委下发的《化肥淡季商业储备管理办法》。2014 年,国家化肥淡季储备量总规模为 1,600 万吨。至 2016 年末,化肥淡季储备总量下调到 205.25 万吨。2018 年 1 月 17 日,国家发展改革委经贸司、财政部经建司委托国信招标集团公司启动 2017/2018 年度新增化肥淡季商业储备承储企业资格招标工作,本次公开招标数量为 550 万吨。

氮肥产业作为供给侧改革的重点标的行业,国家出台了許多相关政策:

2015 年 2 月 1 日,中央发布 2015 年一号文件,明确提出加大农业面源污染防治力度。以此为指引,2015 年 2 月 17 日,农业部制定《2020 年化肥使用量零增长行动方案》,以“增产施肥、经济施肥、环保施肥”为理念,提出目标 2015 年到 2019 年,逐步将化肥使用量年增长率控制在 1%以内;力争到 2020 年,主要农作物化肥使用量实现零增长。

2015 年 4 月 13 日,国家发展改革委员会发布《关于降低燃煤发电上网电价和工商业用电价格的通知》,自 2016 年 4 月 20 日起,化肥生产用电执行相同用电类别的工商业用电价格;各铁路局陆续下发《铁路局关于落实铁路货运价格市场化定价机制调整货运价格的通知》,将化肥铁路运费优惠取消,执行基准运价,铁路运费较前期上涨 10-20%;从 2016 年 11 月 10 日起,国家发展改革委《关于推进化肥用气价格市场化改革的通知》下发,全面放开化肥用气价格。

2015 年 7 月 29 日,工业和信息化部下发《工信部关于推进化肥行业转型发展的指导意见》,对今后我国化肥行业的发展提出了明确目标和发展方向。《指导意见》提出,到 2020 年,氮肥产能 6,060 万吨,产能利用率提升至 80%;磷肥产能 2,400 万吨,产能利用率提升至 79%;我国新型肥料的施用量占总体化肥使用量的比重从目前的不到 10%提升到 30%。

2015 年 8 月 10 日,财政部、海关总署、国家税务总局颁布《关于对化肥恢复征收增值税政策的通知》,自 2015 年 9 月 1 日起,化肥产品恢复征收 13%的增值税。

2016 年 12 月 23 日,国务院关税税则委员会发布《2017 年关税调整方案》,自 2017 年 1 月 1 日起实施,将 2017 年氮肥和磷肥的出口关税率调整为免于计征。

2016 年 12 月 25 日,十二届全国人大常委会第二十五次会议表决通过了《中华人民共和国环境保护税法》,将于 2018 年 1 月 1 日开始执行对排放企业征收环保税,根据污染物种类不同而税额不等。

2017 年 4 月 28 日,国家财政部、国家税务总局正式发布《关于简并增值税税率有关政策的通知》,决定从 2017 年 7 月 1 日起,将增值税税率由四档减至 17%、11%和 6%三档,取消 13%这一档税率;将农产品、天然气、化肥等产品增值税税率从 13%降至 11%。同时,对农产品深加工企业购入农产品维持原扣除力度不变,避免因进项抵扣减少而增加税负。

2017 年 12 月 4 日,工业和信息化部科技司公示了《肥料分级及要求》强制性国家标准,标准将肥料按有害物质限量分为生态级肥料、农田级肥料和园林级肥料。标准规定了肥料的分级、要求、试验方法、检验规则、标识,适用于各种工艺生产的商品肥料。

2018 年 7 月 1 日起实施尿素新国家标准 GB/T2440-2017。

2018 年,基于化肥行业的政策就是增值税税率由 11%调整为 10%。

2018 年 12 月下旬,2019 年化肥关税政策落地。关税政策最大的变化是:化肥所有出口产品都是零关税。降税有利于推进供给侧改革。随着我国农业“走出去”,尤其是“一带一路”战略的落实,通过资本、技术、产品等多层面的输出,将促进我国化肥产业提升国际市场的竞争力,缓解国内过剩的产能,有利于产业供给侧改革的进行。

甲醇:环保督查力度持续趋严,经 2016-2017 年环保部四批督察结束后,2018 年中国环保部就“回头看”工作分别在 6、10 月再度展开,期间除下游需求受波及外,国内甲醇开工率亦受到一定牵连。

贵州市场由于贵州当地工业欠发达,甲醇用量偏小,但贵州省政府近几年大力推广甲醇汽油在汽车上的应用,2019 年全省要确保推广甲醇汽车 1 万辆的任务。截至 2019 年 1 月,贵阳市在

营 M100 甲醇燃料加注站 13 座，已建成待启用 M100 车用甲醇燃料加注站 5 座，在建的 M100 车用甲醇燃料加注站有 15 座，根据甲醇车投放情况，将逐步投入运营。国家工信部已编制完成的《关于开展甲醇汽车推广应用工作的指导意见》即将正式发布，将成为下一阶段甲醇汽车推广应用的重要指导性文件，工信部重点引导和支持陕西、贵州、山西、甘肃等通过验收的甲醇汽车试点地区，加快建立市场化推广应用机制。

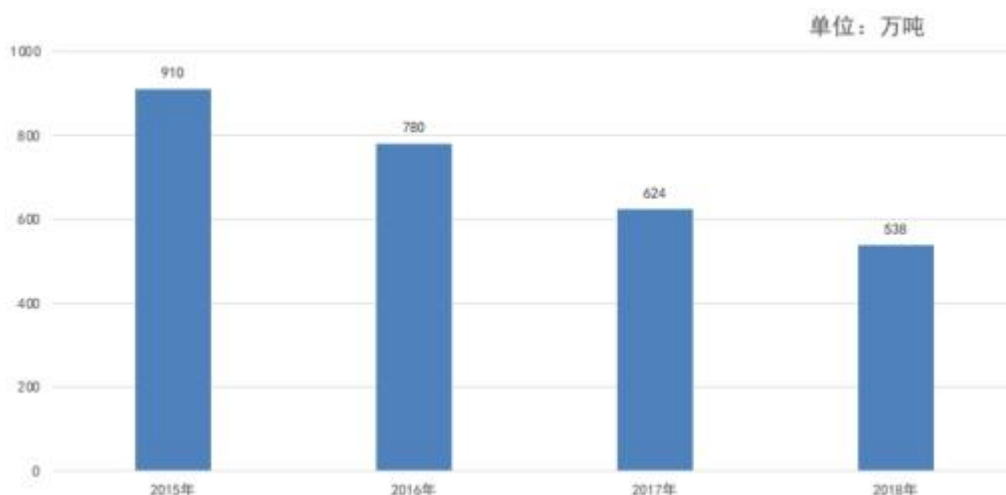
(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

化肥：

目前氮肥制造行业和甲醇制造行业大部分装置已经实现大型化、规模化、自动化，以煤炭为原料的生产装置占到 70%，工艺技术较为复杂，生产工序较长，三废治理难度大。公司各生产工艺均采用目前世界或者国内先进的生产工艺，主体装置全自动化控制，三废治理在西部地区处于领先地位，主要生产工艺在国内同类型装置中名列前茅，是典型的现代化煤化工企业。

桐梓化工尿素产品市场主要面向贵州市场，同时，在广西、云南、湖南和川渝市场等西南地区有一定的知名度。目前西南地区现有尿素生产企业 13 家，产能共计 538 万吨左右，占国内总产能 6821 万吨的 7.9%。近 4 年来西南地区尿素产量逐年下降。近几年产量情况如下：



贵州省内的尿素年需求量大概 50-55 万吨左右，在贵州市场赤牌尿素具有领先的品牌优势与运输优势，公司充分利用自身优势在贵州尿素市场保持 70% 以上的占有率，同时，公司尿素产品进入广西、云南、湖南等周边市场。在贵州市场，公司赤牌尿素的竞争对手主要是：四川的天华尿素（年产 50 万吨）、重庆的建峰尿素（年产 130 万吨）、四川玖源尿素（年产 50 万吨）、四川泸天化尿素（年产 80 万吨）等四川、重庆厂家，由于四川、重庆厂家都是利用天然气为原料生产，每年都面临着天然气限气减产、涨价、供应不稳定等因素，因此它们进入贵州市场的销售量有限。而公司赤牌尿素在贵州市场处于领跑者地位，占有较大的品牌和渠道优势，也是农民的首选，在省内腹地，市场上 80% 都是赤牌尿素，其它品牌尿素只能作为补充，因此，公司产品赤牌尿素在贵州市场具有非常突出的品牌优势。

甲醇：

桐梓化工甲醇产品市场主要面向广西市场、贵州市场以及川渝市场。目前，甲醇市场竞争激烈。西南地区目前现有甲醇生产企业 19 家，产能共计 653 万吨，占国内总产能 8300 万吨的 7.8%。其中天然气制甲醇生产企业 6 家，产能占西南地区总产能的 46%，煤制甲醇生产企业 13 家，产能占西南地区总产能的 54%。天然气制甲醇生产企业分别是重庆卡贝乐（年产 85 万吨）、重庆建滔（年产 45 万吨）、川维（年产 35 万吨）、泸天化（年产 40 万吨）、四川玖源（年产 50 万吨）、达钢（年产 50 万吨，含焦炉尾气装置产能）。煤制甲醇生产企业分别是桐梓化工（年产 30 万吨）、万盛煤化工（年产 30 万吨）、云天化水富煤化工（年产 26 万吨）、内江天科（年产 10 万吨）、毕节东华（年产 20 万吨）、六盘水鑫晟（年产 30 万吨）、天福化工（年产 20 万吨）、开磷集团

(年产 30 万吨)、柳州化工(年产 8 万吨)、河池化学工业(4 万吨)、云维(年产 60 万吨)、昆钢(年产 10 万吨)、解化(年产 100 万吨)。

与区域内竞争对手相比,桐梓化工甲醇产量较小,不具备规模优势;但桐梓化工采用的是世界先进的德士古技术,高品质的质量保证了桐梓化工甲醇销售下游的渠道更加丰富,除了传统下游甲醛、二甲醚以外,桐梓化工高品质的甲醇质量还可以用于聚甲醛、MTBE、氯甲烷等精细化工领域。桐梓化工甲醇年产量 30 万吨,且桐梓县位于 G75 兰海高速交通要道,是到四川、重庆的必经之路,也是出海大通道的重要枢纽,交通运输优势十分突出。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

适用 不适用

公司是贵州省最大的氮肥生产企业,报告期内公司化肥化工生产基地是以煤为生产原料的全资子公司桐梓化工(年产 52 万吨尿素、30 万吨甲醇)。

(1) 采购模式:化肥化工业务主要采取协议采购和竞价采购相结合的模式,执行严格的供方准入制度,实现采购模式的市场化运作。

(2) 生产模式:由于化肥化工生产工艺复杂,生产过程多是高温高压、低温负压并连续性强,所以公司生产必须保持连续稳定长周期运行。

(3) 销售模式:公司尿素产品销售模式采取经销、直销模式,农用一般通过有实力并在区域有影响力的经销商占领终端市场,对复合肥厂、电厂等客户则直接销售;公司甲醇产品销售模式则主要采取经销和直销两种模式,通过有实力并有一定渠道的经销商占领市场,同时向有条件的厂家和终端客户直接销售,获取部份终端市场份额。

报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

(2). 主要产品情况

适用 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
尿素	氮肥制造	天然气、煤炭	农业	煤炭及天然气价格及城镇化进程。
甲醇	有机化工原料制造	煤炭	工业	石油、煤炭和天然气价格

(3). 研发创新

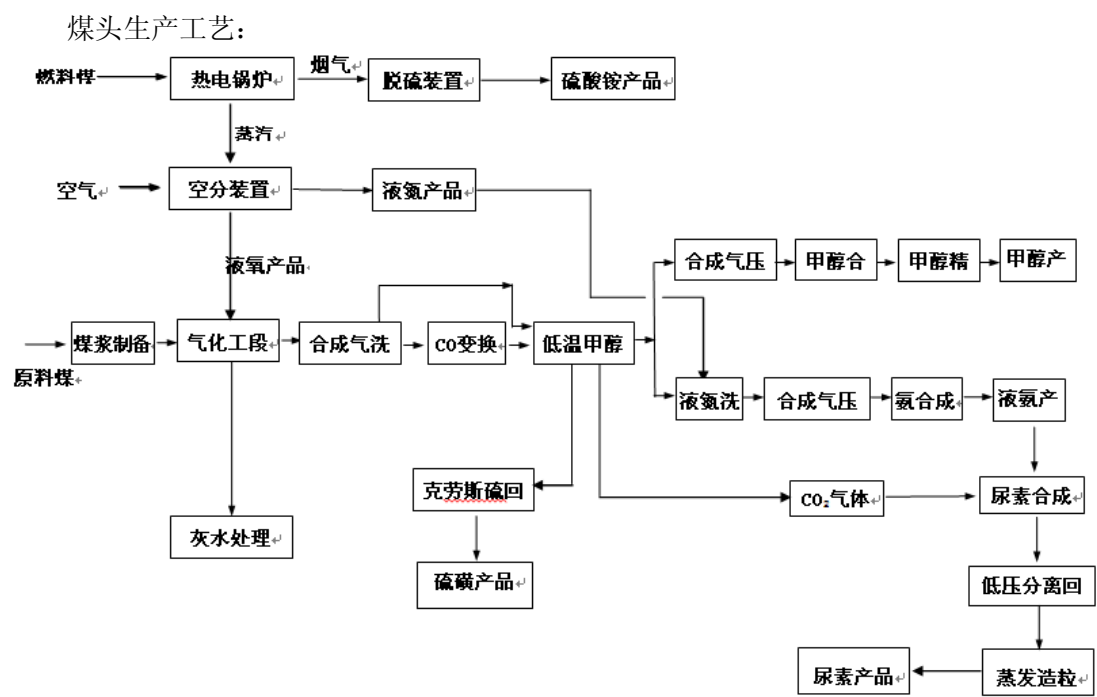
适用 不适用

公司进一步加强研发创新体系的建设并规范其管理,围绕新技术、新工艺和新装备开展了大量研发项目,技改研发投入占到了总销售收入的 3%以上。2018 年公司申请专利共计 4 项,其中发明专利 1 项,实用新型专利 3 项;获得授权专利共计 12 件,其中实用新型专利 12 件。2018 年,公司及全资子公司桐梓化工仍为高新技术企业,全资子公司圣济堂制药被新认定为高新技术企业。

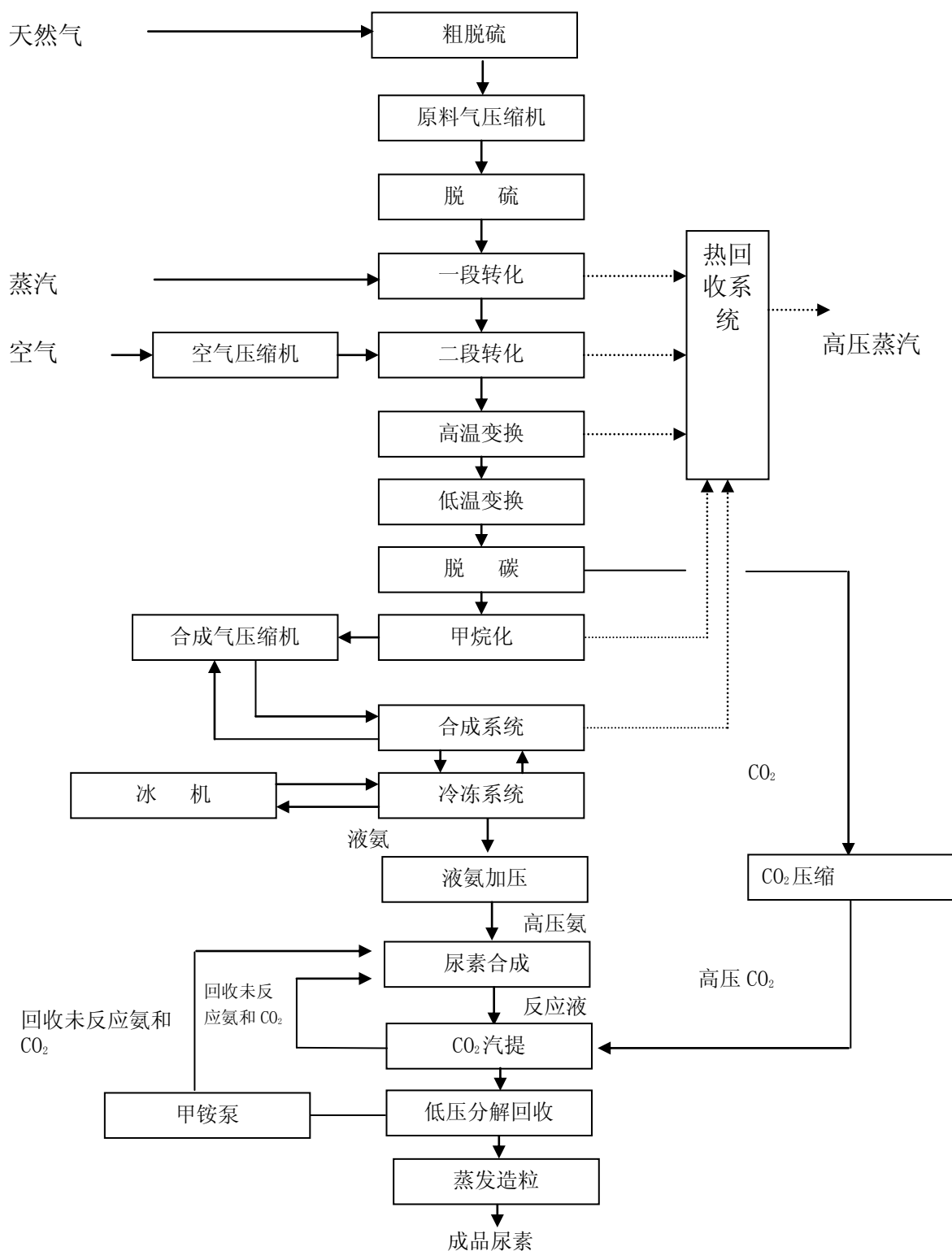
(4). 生产工艺与流程

适用 不适用

公司化工行业现主要采用“煤头”装置生产(桐梓化工),该生产装置采用 GE 水煤浆气化工艺制造水煤气,采用大连理工大学低温甲醇洗和液氮洗进行气体净化,氨合成回路采用卡萨利合成工艺,甲醇合成采用托普所合成工艺,尿素采用国产二氧化碳汽提技术,空分采用国产深冷空气液化分离技术,烟气脱硫采用氨法脱硫联产硫酸氨技术,锅炉脱硝采用 SNCR+SCR 联合脱硝法,酸性气体处理采用超级克劳斯硫回收技术。



气头生产工艺：



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间
尿素 (气头)	63 万吨	报告期暂停生	无	无

		产		
尿素（煤头）	52 万吨	99.38	无	无
甲醇	30 万吨	89.90	无	无

生产能力的增减情况

适用 不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

适用 不适用

非正常停产情况

适用 不适用

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

适用 不适用

原材料	采购模式	采购量	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
煤炭	与供应商签订年度合同	149.55 万吨	均价较上年增加 4.91%	正相关
包装用编织袋	竞价采购	1180.388 万条	均价较上年增加 12.05%	正相关

说明：煤炭采购没有享受行业优惠政策。

(2). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

煤炭采购采用阶段性储备方式减少供应风险。

4 产品销售情况

(1). 销售模式

适用 不适用

公司尿素和甲醇产品采取的销售模式为经销和直销。

(2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
尿素	1,005,521,172.98	874,300,608.87	13.05%	53.74%	33.47%	13.20%
甲醇	644,489,589.54	521,980,559.25	19.01%	56.36%	29.70%	16.65%

定价策略及主要产品的价格变动情况

√适用 □不适用

尿素:

公司产品价格根据产品生产成本并结合市场变化制定和调整。尿素产品销售方式根据市场不同时期有即时销售、预销售、保底销售、淡季储备等。

2018 年销售尿素产品 53.84 万吨。全年行情呈现淡季不淡、旺季仍旺的现象；正品尿素出厂最低含税价 1800 元/吨,最高出厂含税价 2200 元/吨,产品平均不含税销售单价 1867.61 元/吨,同比 2017 年增加 21.30%。

甲醇:

公司产品价格根据产品生产成本并结合市场变化制定和调整。

甲醇市场全年呈“M”型走势,1月开始天然气供应收紧,导致甲醇气头企业纷纷停工检修,甲醇价格冲到最高点 3740 元/吨左右(含税),春节后由于气头生产企业复产导致甲醇供应增加,价格快速回落到 2500 元/吨左右(含税),4 月后随着人民币贬值和中美贸易对峙等因素影响价格持续缓慢回升,并在 10 月到达新高点 3450 元/吨(含税),11 月受油价暴跌和进口量激增影响,价格由 3450 元/吨(含税)快速下滑至 2250 元/吨(含税)直到 12 月底。2018 年共计销售甲醇 25.64 万吨,平均不含税销售单价 2513.61 元/吨,同比 2017 年增加 7.63%。

(3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减(%)
间接分销渠道	159,872.39	50.76
直接销售渠道	5,128.69	51.04

会计政策说明

□适用 √不适用

(4). 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

√适用 □不适用

其他产出产品	报告期内产量(吨)	定价方式	主要销售对象	主要销售对象的销售占比(%)
液氧	4,366.88	市场价	经销商	50.40
硫磺	12,078.54	市场价	经销商	100
硫酸铵	55,897.35	市场价	经销商	20.89
杂醇	2,754.60	市场价	经销商	73.90

情况说明

□适用 √不适用

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内公司环保投入基本情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

环保投入资金	投入资金占营业收入比重(%)
--------	----------------

8,616,743.26

0.35

注：烟气脱硫项目投入资金 523.43 万元，灰渣中转场续建工程投入资金 65.42 万元，污水处理循环泵改造投入资金 43.86 万元

报告期内发生重大环保违规事件基本情况

适用 不适用

(3). 其他情况说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内公司对外投资主要是布局生物制药方面，2018 年公司收购了针对糖尿病进行生物制药研发的中观生物 80%股权。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

2018 年 1 月 25 日，公司召开了第七届八次董事会，会议审议通过了《关于拟收购贵州中观生物技术有限公司 80%股权的议案》。通过收购中观生物 80%股权，公司可以充分利用中观生物较强的研发能力，积极向生物医药领域进行战略布局。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、全资子公司贵州赤天化桐梓化工有限公司：2018 年，生产尿素 51.68 万吨，同比增幅 42.60%；生产甲醇 26.97 万吨，同比增幅 62.27%；销售尿素 53.84 万吨，同比增幅 26.74%；销售甲醇 25.64 万吨，同比增幅 45.27%。截至 2018 年年末，总资产 452,479.50 万元，净资产 248,523.70 万元；全年实现营业收入 172,253.21 万元，全年经营盈利 5,886.56 万元，实现扭亏为盈。

2、全资子公司贵州圣济堂制药有限公司：2018 年，生产药品 3,162.68 万盒，同比减少产量 34.22 万盒，减幅 1.07%；生产保健食品 209.76 万盒，同比减少产量 13.63 万盒，减幅 6.10%；生产医疗器械及其他 46.46 万件，同比增加产量 29.72 万盒，减幅 177.51%。销售药品 3,316.10 万盒，同比增幅 2.32%；销售保健食品 243.28 万盒，同比增幅 55.49%；销售医疗器械及其他 43.86 万件，同比增幅 182.41%。截止 2018 年年底，资产总额 157,238.94 万元，归属于母公司的净资产 108,155.08 万元；2018 年度实现营业收入 68,521.67 万元，增幅 22.04%；利润总额 24,767.48 万元，增幅 21.28%；净利润 21,175.43 万元，增幅 22.83%。

3、控股子公司贵州中观生物科技有限公司：主要开展干细胞生物技术的研发、生物制品的生产、基因技术的研究，目前中观生物仍处于研发阶段，截至 2018 年年底，资产总额 1,119.38 万元，净资产 202.79 万元。

4、公司联营企业贵州桐梓槐子矿业有限责任公司：主要经营煤炭建设项目投资、工矿产品、矿山设备及备件销售，注册资本 13,200 万元。目前，槐子公司仍处于转让期。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、化肥化工行业：

随着以国内天然气为原料的尿素、甲醇产能继续萎缩，未来国内以煤为原料的尿素产能将保持稳定，甲醇产能将稳步提升。经过近几年行业去产能等政策调整，尿素、甲醇供需将进一步趋于平衡。未来环保仍然是煤化工产业发展的刚性指标，煤化工的特性决定了其生产过程中伴随大量三废的产生，停产整改屡见不鲜。此外，更为严格的水资源管理和节能减排政策也限制了煤化工项目获得用水、用能、环境指标，一定程度上也限制了新项目的建设和新产能的爆发式增加。甲醇等大宗化学品价格涨跌与国际油价关系十分密切，中国大型甲醇制烯烃（MTO）装置开工情况是造成甲醇价格剧烈波动的关键原因。全球尿素需求仍将适度增长，虽有大量新增产能投放市场，但中国和巴西等国家的产能退出将抵消大部分增长量尿素，由于销售半径较小，且季节性较强，其价格决定因素主要取决于煤炭价格及国内的供需关系。

根据临沂肥料信息网分析认为 2019 年尿素市场的表现：

一是产能及产量下降。据统计，中国尿素产能，2017 年降至 7972 万吨（实物，下同），2018 年继续减至 7500 万吨左右，同时有 600 万吨左右产能处于长期停车或预计即将退出状态，国内有效尿素产能实际在 6800 万吨甚至更低。从产量情况看，2019 年与 2018 年相比预计较平稳，具体情况还得看环保力度及冬季天然气保供情况。在尿素价格处在高位时，企业生产积极性较高。但企业生产受到两大因素制约：一是环保约束，二是气头尿素面临冬季天然气供应紧张问题，三是现在一些地区又出现了一个新情况，限煤。中国 70% 以上的尿素产能都以煤为原料，如果更多省市限煤，尿素产量无疑会受到影响。

二是农业需求量下降。受测土配方施肥、化肥用量零增长、有机肥替代化肥、轮作休耕范围扩大、农产品价格低，以及复合肥、氯化铵、硫酸铵施用量增加冲击尿素市场份额等因素影响，2019 年农业尿素需求量预计下降 2% 以上。与此同时，工业尿素用量则会增长。工业尿素消费主要集中在人造板、电厂脱硝、三聚氰胺领域，其中人造板需求占工业尿素需求的 60% 左右，电厂脱硝和三聚氰胺各占 15% 左右。近年中国人造板需求保持 5% 左右的增速，有望拉动工业尿素增长 45 万~60 万吨。

三是出口持平，进口增多。2019 年尿素国际市场供需矛盾有所缓解，以中国为主的产能退出在一定程度上抵消了全球尿素产能的增加，美国对伊朗的制裁减少了全球尿素市场的供给，对中国尿素出口有一定利好。当前国内厂家已把主要精力放在国内市场，预计 2019 年尿素出口不会有太大变化，出口量在 200 万~300 万吨。2018 年中国出现了以整船方式进口尿素的情况，这是近 12 年以来的第一次，尿素进口大门已打开。如果 2019 年国内外价差继续加大，仍会出现尿素大批进口的局面。

四是尿素期货将上市。尿素期货启动准备工作已进入尾声，2019 年上市交易的可能性很大。从理论上来说，期货具有价格发现功能，但资本炒作对市场的影响很大，容易放大利好、利空。尿素期货上市将成为影响尿素市场的一个新因素。

根据中国石油石油化工研究院《国内外甲醇市场将继续快速发展》的分析报告，甲醇是一种重要的、需求量巨大的基本有机化工原料，也是一种新型的清洁能源。在工业发达国家，它是仅次于烯烃和芳烃的基础有机化工原料。近几年兴起的甲醇制烯烃（MTO）更是极大地改变了甲醇的消费结构。世界范围内甲醇生产主要以天然气为原料，而东北亚地区，尤其是中国，由于拥有丰

富的煤炭资源，以煤制甲醇为主。世界甲醇生产能力预计到 2020 年，增至 1.78 亿吨/年，其中 70% 以上的产能增量来自北美和东北亚地区。据 IHS 预测，到 2020 年，中国 MT0 的甲醇需求将超过 2000 万吨/年。未来，虽然中国甲醇产能和产量不断上升，但随着 MT0 产业的快速发展，中国仍将进口大量甲醇，且进口国家或地区范围将更广泛。除传统的进口地中东外，受北美甲醇产量快速增长的影响，北美、南美也将成为中国甲醇进口地区。

2、医药制药业务

2018 年 3 月召开了十三届全国人民代表大会，3 月 21 日，中共中央印发了《深化党和国家机构改革方案》，与医药密切相关的国家机构改革是：组建国家卫生健康委员会、组建国家市场监督管理总局、国家药品监督管理局、组建国家医疗保障局、整合组建市场监管综合执法队伍等机构。这意味着，国家医疗体制改革逐步进入深水区，未来必然在药品研发、生产、流通、使用等方面会更加规范。

同时，医疗产业会更多地预防、康复和养老产业结合，医药产业向多元化发展，社会对医疗卫生的支出将更加精细化，预防和健康管理的比重有望增加，康复、养老以及疾病预防的新技术、新业态将是重要发展方向，政府会继续大力推进分级诊疗，家庭医生制度，以解决医保费用和医疗资源与社会日益增长的健康医疗需求的矛盾。在市场监管方面会更加有效，组建的国家医疗保障局，有望加速“三保合一”的落实，以及对医保支付，药品耗材招标等等均会有较大而深远的影响。

2018 年 11 月 14 日，中央全面深化改革委员会第五次会议审议通过《国家试点药品集中采购试点方案》，2018 年 11 月 15 日“4+7 城市药品集中采购文件”正式发布，北京、天津、上海、重庆和沈阳、大连、厦门、广州、深圳、成都、西安 11 个城市列入药品集中采购试点范围，涉及阿托伐他汀口服常释剂型、瑞舒伐他汀口服常释剂型等共 31 个品种，正式启动了国家试点带量采购工作，随后国务院办公厅《关于国家组织药品集中采购和使用试点方案的通知》国办发【2019】2 号文件正式发布，在试点地区“4+7”11 个城市开展从通过一致性评价的仿制药中遴选试点品种，以降低药价、降低交易成本、净化流通环境、改善行业生态；引导医疗机构改革用药，支持公立医院改革和完善集中采购和以市场为主导的药品价格形成机制，这对 2019 年以及今后相当一段时间内，药品行业将继续优胜劣汰，市场将重新洗牌，医药行业将加剧研发能力、成本控制能力、推广服务能力的竞争。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1、化肥化工行业：

自 2016 年公司重组圣济堂制药进入医药板块业务以来，公司形成了“化工+医药”双主业格局。随着去产能政策及环保监管的进一步加强，化肥化工行业的运输、电力、天然气等价格优惠政策逐步取消，桐梓县乃至贵州省煤炭产能大幅下降，本地煤炭供应不足且价格高涨，以及大宗化肥化工产品盈利预期的不确定性，公司审时度势调整战略，对化肥化工板块的定位是“退出气头、做精煤头”，放弃赤水“气头”化工业务，进一步做精桐梓“煤头”化工业务。以桐梓化工现有装置为基础，抓好原料煤采购，做到装置产能达标达产；通过低投入的技术改造，进一步挖掘装置潜力，做到产量超设计产能，降低产品单耗；采取加强生产管理、优化工艺操作、保持装置安全、稳定、满负荷、长周期运行，进一步降低产品生产成本，提升产品市场竞争力；通过改造装置生产弹性，根据市场需求及价格，调整甲醇、尿素生产量，使公司盈利最大化；通过增加合成氨充装系统，将原中间产品合成氨作为终端产品销售，在甲醇价格低迷时，销售合成氨提升公司整体盈利。通过上述战略定位，确保公司“煤头”业务的行业竞争力。

2、医药制药业务

(1) 继续拓展糖尿病领域研发、生产、销售业务

公司现有 7 个糖尿病品种批文，尤其是盐酸二甲双胍肠溶片、格列美脲片、盐酸罗格列酮片均是经典降糖药，市场需求持续增长，公司研发部门按照国家一致性评价的要求，对盐酸二甲双胍肠溶片、格列美脲片等品种开展一致性评价工作，确保在国家规定时间内公司主要产品通过一致性评价。在新药研发方面，优先糖尿病品种阿卡波糖、琥珀酸曲格列汀片等新品种的研发资金支持，让圣济堂制药继续在糖尿病行业领域内保持产品资源优势。

(2) 投资观山湖大健康综合体

公司于 2016 年通过募集资金新建圣济堂糖尿病医院、肿瘤医院项目，以建设“省内领先、国内一流、国际知名”的现代化绿色医院为使命，是以肿瘤、糖尿病诊疗为特色的多个三级甲等专科医院组团构成的医疗综合体。利用圣济堂制药 20 年来在糖尿病专业领域的优势，打造集医疗、医学研究、临床科研、科普养生为一体的示范基地。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2019 年度预计生产尿素 52 万吨，销售尿素 52 万吨；生产甲醇 30 万吨，销售甲醇 30 万吨；生产药品 4,113.10 万盒，销售药品 4,113.10 万盒；预计按尿素平均销售单价(含税)2,000 元/吨、甲醇平均销售单价（含税）3,000 元/吨、药品参照各品种近期市场平均价格测算，营业收入为 239,231.44 万元（其中：母公司 2,304.44 万元、桐梓化工 175,613.48 万元、圣济堂制药 61,313.52 万元）。预计利润总额为 23,820.49 万元，净利润 21,154.65 万元，归属于母公司的净利润为 21,475.29 万元。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、化肥化工行业

原料煤供应风险。国家去产能政策及强化煤炭行业安全监管，导致桐梓县乃至贵州省煤炭产量大幅下降，桐梓县 2018 年煤炭产量不足 200 万吨，公司需大量采购陕西烟煤，由于运力限制，可能造成桐梓化工原料煤不足，导致装置产能不能充分发挥。

原料煤价格上涨风险。公司目前大量采购陕西榆林烟煤，而国内很多使用无烟煤为原料的企业正大量改造装置使用陕西烟煤，虽然整体上看煤炭价格在未来 2 年无上涨动力，但由于使用烟煤的煤化工企业正逐渐增多，可能导致烟煤价格上涨，致使公司产品生产成本增大。

环保监管风险。公司一直致力于环保投入，增加了多套环保治理设施，并严格执行有关环境保护的法律法规，但随着环保监管加强，公司可能因为环保原因导致进一步增大环保投入，并可能因装置事故状态下，环保排放不达标，影响装置产能发挥。

甲醇价格大幅波动风险。2018 年国内甲醇价格最高达到 3600 元/吨，最低达到 2000 元/吨，2019 年石油价格受地缘政治影响，以及国外甲醇的大量进口，可能致使国内甲醇价格在低位维持，导致公司预期利润大幅下降。

2、医药制药业务

(1) 行业政策风险

医药行业是受政策影响最深刻的行业之一，随着国家对医疗体制改革的加强、对医药行业监管严格，行业领域内的产业整合、商业模式转型不可避免。医改政策将直接影响到整个医药行业的发展趋势，国采“4+7”试点、“一致性评价”、生产质量监管、环保治理等政策措施的实施也直接关系到整个医药行业的生产成本和盈利水平，进而影响到公司的生产经营。由于中国医药市场广阔而且发展潜力巨大，吸引了世界上主要的医药企业先后进入，同时其他行业企业也竞相涉足，再加上国内原有遍布各地的医药生产企业，导致国内医药生产企业数量众多、市场分散、市场集中度较低，使得市场竞争不断加剧。国内药品制造企业竞争日益激烈，放开药价、实行医保支付价等相关改革措施正在逐步落实中，这些因素加大了药品制造企业产品价格不确定的风险。2019 年，面对医改提速，国采“4+7”药品集中采购试点推进、两票制、医疗费用增速控制、限制辅助用药、医保支付价格调整、GMP 飞行检查进入常态化等系列政策的实施及推进，为公司医药行业发展带来了挑战。随着新环保法等新规出台，环保要求日益提高，对于污染物特别是原料药生产的污染物排放管控力度加大，会增加公司生产安全、合规和环保治理的风险。

(2) 研发风险

新药研发是一项高投入、高风险、周期长的工作，对人员素质要求高，从国家对仿制药一致性评价工作的启动开始，频繁推出新药研发相关政策，对新药上市增加了较多的不确定因素，圣济堂制药以化学药为主的生产研发企业，盐酸二甲双胍肠溶片、格列美脲片等品种目前处于一致性评价临床试验、评审阶段，糖尿病新药阿卡波糖、琥珀酸曲格列汀片等产品均已投入资金进行研发，新产品能否按照预期完成研发注册，是圣济堂制药面临的风险。

(3) 其他风险

圣济堂制药生产、经营与原料采购成本、生产成本控制密切相关，近年来，化学原料药格列美脲、乙酰谷酰胺采购成本逐年上升，公司独家品种重楼解毒酊、复方重楼酊的中药原料重楼价格一直居高不下，能源、动力、人工成本上涨，都将给企业带来产品赢利能力下降的风险。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2018 年	0	0	0	0	199,039,115.08	0
2017 年	0	0	0	0	38,257,983.18	0
2016 年	0	0	0	0	-349,534,191.38	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
公司近期有多笔银行借款集中到期，短期需要偿还的借款本息合计约为 3.4 亿元	偿还到期借款

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺	承	承诺	承诺	承诺时间及	是	是	如未	如未

背景	诺类型	方	内容	期限	否有履行期限	否及时严格履行	能及时履行说明未完成履行的具体原因	能及时履行说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	渔阳公司	<p>赤天化拟发行股份购买本公司持有的圣济堂100%股权；另外，赤天化拟发行股份募集配套资金，本公司拟认购本次非公开发行股票总股数的10%至50%。本公司作为赤天化发行股份购买资产的交易对方和募集配套资金的认购对象，现作出如下承诺与保证：</p> <p>1、发行股份购买资产部分</p> <p>本次交易完成后，本公司在本次交易中认购的赤天化股份自本次发行结束之日起三十六个月内或本公司盈利预测补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理本公司持有的赤天化股份。在上述股份锁定期内，由于赤天化送红股、转增股本等原因而增加的股份数量，亦应遵守上述承诺。</p> <p>本次交易完成后6个月内如赤天化股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后6个月期末收盘价低于发行价的，本公司通过本次交易取得的赤天化股份的锁定期自动延长至少6个月。</p> <p>如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本公司不转让其在赤天化拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交赤天化董事会，由董事会代为向证券交易所和登记结算公司申请锁定，本公司未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息并申请锁定，董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份，如调查结论发现本公司存在违法</p>	2016-9-14/ 2016-10-19 期限：36个月	是	是	无	无

		<p>违规情节，本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p> <p>若中国证监会等监管机构对上述本公司认购的赤天化股份锁定期另有要求的，本公司认购上述股份的锁定期将根据中国证监会等监管机构的监管意见进行相应调整且无需再次提交赤天化董事会、股东大会审议。</p> <p>2、募集配套资金部分</p> <p>本次配套融资中，本公司认购的本次发行的股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让。</p>					
股份限售	赤天化全体董事、监事、高级管理人员	<p>本人作为赤天化的董事、监事及高级管理人员，现作出如下承诺与保证：</p> <p>如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本人不转让其在赤天化拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交赤天化董事会，由董事会代为向证券交易所和登记结算公司申请锁定，本人未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定，董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份，如调查结论发现本人存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p>					
盈利预测及补偿	渔阳公司	<p>如赤天化发行股份购买资产于 2016 年 12 月 31 日前实施完毕，业绩补偿期为 2016 年、2017 年和 2018 年，若本次发行股份购买资产未能在 2016 年 12 月 31 日前实施完毕，则前述期间将相应延长至本次发行股份购买资产实施完毕后的三个会计年度（含实施完毕当年），即 2016 年、2017 年、2018 年和 2019 年。如盈利预测补偿期限内，圣济堂的实际净利润低于承诺净利润数，由渔阳公司履行补偿义务，补偿方式为先以股份补偿，不足部分以现金补偿，补偿股份数不超过本次交易发行股份数量的 100%。圣济堂预计 2016 年、2017 年、2018 年、2019 年实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润至少不低于 15,025.73 万元、21,023.08 万元、</p>	2016-01-12 期限：2018 年底	是	是	圣济堂盈利预测是在宏观经济环境、市场状况不会发生重大变化等假设条	公司将根据与渔阳公司签订的《盈利预测补偿协议》相关条款对未完成事项

		26,072.37 万元和 30,842.14 万元。				件下 做出 的。管 尽管 医药 行业 周期 不强 ，总 体维 持增 长， 管理 层亦 紧紧 围绕 年初 订的 经营 计划 ，有 不紊 地推 进各 项工 作， 自 2016 年以 来多 种外 部不 可控 因素 影响	进行 相应 的补 偿
	渔阳 公司 /丁 林洪	1、本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业目前不存在经营与赤天化及其下属子公司相同业务的情形，不存在潜在同业竞争； 2、本次重组完成后，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与赤天化及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资或新设任何与赤天化及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业； 3、如本公司/本人或本公司/本人控制的	2016-01-12 期限：持有 公司股份的 任何期限内	是	是	无	无

		其他企业获得的商业机会与赤天化及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的,本公司/本人将立即通知赤天化,并尽力将该商业机会给予赤天化,以避免与赤天化及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争,以确保赤天化及赤天化其他股东利益不受损害; 4、本公司/本人违反上述承诺给赤天化造成损失的,本公司/本人将赔偿赤天化由此遭受的损失; 5、上述承诺在本公司/本人作为赤天化控股股东/实际控制人期间持续有效					
解决同业竞争	赤天化集团	1、本公司及本公司控制的其他企业目前不存在经营与赤天化及其下属子公司相同业务的情形,不存在潜在同业竞争;2、本次重组完成后,本公司及本公司控制的其他企业不会直接或间接从事任何与赤天化及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营,亦不会投资或新设任何与赤天化及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业;3、如本公司或本公司控制的其他企业获得的商业机会与赤天化及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的,本公司将立即通知赤天化,并尽力将该商业机会给予赤天化,以避免与赤天化及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争,以确保赤天化及赤天化其他股东利益不受损害;4、本公司违反上述承诺给赤天化造成损失的,本公司将赔偿赤天化由此遭受的损失;5、上述承诺在本公司作为赤天化控股股东的一致行动人期间持续有效。	2016-01-12 期限:持有公司股份的任何期限内	是	是	无	无
其他	赤天化	本公司没有在本次交易完成后5年内向控股股东及其关联方购买任何其他业务板块资产的计划。	2016-01-12 期限:5年	是	是	无	无
其他	其他	本公司没有在本次交易完成后三年内对现有氮肥化工业务资产进行重大资产出售等相关处置的计划或安排。	2016-01-12 期限:3年	是	是	无	无
解决关联交易	渔阳公司/丁林洪	1、在本次重组完成后,本公司/本人拥有实际控制权或重大影响的除赤天化及其控股子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与赤天化及其控股子公司之间发生关联交易;对于确有必要且无法回避的关联交易,均按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格按市场公认的合理价格确定,并按照相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务,切实保护	2016-01-12 期限:持有公司股份的任何期限内	是	是	无	无

		<p>赤天化及其中小股东利益。</p> <p>2、本公司/本人保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、上海证券交易所颁布的业务规则及赤天化《公司章程》等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用股东的地位谋取不当的利益，不损害赤天化及其中小股东的合法权益。</p> <p>3、本公司/本人违反上述承诺给赤天化造成损失的，本公司/本人将赔偿赤天化由此遭受的损失。</p> <p>4、上述承诺在本公司/本人作为赤天化控股股东/实际控制人期间持续有效。</p>					
其他	丁林洪	<p>1、保证上市公司资产独立完整保证本人及本人所控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与上市公司及其下属企业的资产严格分开，确保上市公司完全独立经营；严格遵守有关法律、法规和规范性文件以及上市公司章程关于上市公司与关联方资金往来及对外担保等规定，保证本人及本人控制的其他企业不发生违规占用上市公司资金等情形。</p> <p>2、保证上市公司的人员独立 保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在本人或本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在本人或本人控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在本人或本人控制的其他企业中兼职或/及领薪；保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本人或本人控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>3、保证上市公司的财务独立 保证上市公司保持独立的财务部门和独立的财务核算体系，财务独立核算，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；保证上市公司具有独立的银行基本账户和其他结算帐户，不存在与本人或本人控制的其他企业共用银行账户的情形；保证不干预上市公司的资金使用。</p> <p>4、保证上市公司机构独立 保证上市公司具有健全、独立和完整的内部经营管理机构，并独立行使经营管理职权；保证本人或本人控制的其他企业与上市公司的机构完全分开，不存在机构混同的情形。</p>	2016-01-12 期限：持有公司股份的任何期限内	是	是	无	无

		<p>5、保证上市公司业务独立</p> <p>本次重组完成后，本人及本人控制的其他企业保证不直接或间接经营任何与上市公司及其下属子公司构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与上市公司及其下属子公司的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；并且承诺如上市公司及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围，本人及本人控制的其他企业将不与上市公司及其下属子公司拓展后的业务相竞争；若与上市公司及其下属子公司拓展后的产品或服务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止经营相竞争业务、或者将相竞争的业务纳入到上市公司经营、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。</p>					
其他	渔阳公司	<p>本次交易完成后，本公司将成为赤天化控股股东。本公司现就本次重组完成后保证上市公司独立性的有关措施做出如下承诺：</p> <p>1、保证上市公司资产独立完整</p> <p>保证本公司及本公司所控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本公司控制的其他企业”）与上市公司及其下属企业的资产严格分开，确保上市公司完全独立经营；严格遵守有关法律、法规和规范性文件以及上市公司章程关于上市公司与关联方资金往来及对外担保等规定，保证本公司及本公司控制的其他企业不发生违规占用上市公司资金等情形。</p> <p>2、保证上市公司的人员独立</p> <p>保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在本公司或本公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在本公司或本公司控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在本公司或本公司控制的其他企业中兼职或/及领薪；保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司或本公司控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>3、保证上市公司的财务独立</p> <p>保证上市公司保持独立的财务部门和独立的财务核算体系，财务独立核算，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度；保证上市公司具有独立的银行基本账户和其他结算帐户，不存在与本</p>	2016-01-12 期限：持有公司股份的任何期限内	是	是	无	无

		<p>公司或本公司控制的其他企业共用银行账户的情形；保证不干预上市公司的资金使用。</p> <p>4、保证上市公司机构独立 保证上市公司具有健全、独立和完整的内部经营管理机构，并独立行使经营管理职权；保证本公司及本公司控制的其他企业与上市公司的机构完全分开，不存在机构混同的情形。</p> <p>5、保证上市公司业务独立 本次重组完成后，本公司及本公司控制的其他企业保证不直接或间接经营任何与上市公司及其下属子公司构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与上市公司及其下属子公司的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；并且承诺如上市公司及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围，本公司及本公司控制的其他企业将不与上市公司及其下属子公司拓展后的业务相竞争；若与上市公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本公司或本公司控制的其他企业将以停止经营相竞争业务、或者将相竞争的业务纳入到上市公司经营、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。</p>					
其他	丁林洪	本人承诺本次交易涉及的相关申请文件中有关本人的信息真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担个别和连带的法律责任。	2016-01-12 期限：重大资产重组期间	是	是	无	无
其他	渔阳公司	本公司承诺本次交易涉及的相关申请文件中有关本公司的信息真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担个别和连带的法律责任。	2016-01-12 期限：重大资产重组期间	是	是	无	无

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

报告期内贵州圣济堂制药有限公司仍处于重大资产重组盈利预测期内，根据利安达会计师事务所(特殊普通合伙)出具的利安达专字[2019]第2142号《关于贵州圣济堂医药产业股份有限公司重大资产重组标的公司业绩承诺实现情况的专项审核报告》，2018年贵州圣

济堂制药有限公司扣除非经常性损益后的净利润为 20,453.37 万元，原盈利预测为 26,072.37 万元，未能达到原盈利预测，其原因说明如下：

贵州圣济堂制药有限公司盈利预测是在宏观经济环境、市场状况不会发生重大变化等假设条件下做出的。尽管医药行业周期性不强，总体维持增长，管理层亦紧紧围绕年初制订的经营计划，有条不紊地推进各项工作，自 2016 年以来多种外部不可控因素影响，未完成业绩承诺：

- 1) “药占比限制、医保控费”等医疗卫生政策影响，加之医药制造业增速放缓，诸多不利因素在 2018 年尚未消除，致公司销售收入增长未达预期；

下图为：2018 年三大终端六大市场药品销售额及增长情况



(资料来源：国家药品监督管理局南方所 (米内网))

2) 国家开展药品一致性评价工作进展整体不如预期，未能在预计的 2018 年 12 月 31 日前全部完成，公司药品一致性评价也未如期完成，市场开发也受到极大影响。

3) 国家环保政策趋严影响，部分药品原料供应短缺，并出现控料的情况导致公司无法购买到原料，造成部分产品停产或减产。

4) 国家密集出台保健品相关监管措施，导致保健品销量不如预期，2018 年共计实现销售 8,465.17 万元，比预计的 15,576.38 万元减少 7,111.21 万元

5) 销售费用增加，预测 2018 年销售费用率为 26.82%，2018 年实际完成销售费用率 31.26%，销售业绩未完成预期，固定费用摊销比例较高。

6) 两票制的实行，制药企业的账期普遍变长，2018 年根据会计准则结合风险资产风险，计提资产减值损失 5,091.34 万元，比预测值 480.66 元增加了 4,610.68 万元。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

详见公司披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司关于前期会计差错更正的专项报告》及专项审计报告。

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	3 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	35

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
贵州电力建设第二工程公司	贵州赤天化桐梓化工有限公司		工程建设合同纠纷	2015年1月28日、1月29日公司发布了《贵州赤天化股份有限公司关于全资子公司贵州金赤化工有限责任公司涉及诉讼的公告》、《贵州赤天化股份有限公司关于全资子公司贵州金赤化工有限责任公司涉及诉讼相关情况的公告》;	480,349,651元及相应的利息		贵州电力建设第二工程公司(以下简称“电建二公司”)与公司全资子公司桐梓化工(原名:贵州金赤化工有限责任公司)于2008年5月29日签订了《贵州金赤化工有限责任公司桐梓煤化工一期工程热电及公用工程设计采购施工(EPC)总承包合同》,电建二公司承包了该工程项目,合同总价为:460,436,515元。工程完工后,桐梓化工按照合同约定已支付工程款项:423,601,594元,但电建二公司认为桐梓化工还应支付480,349,651元及其产生的利息,而桐梓化工对此不予认可,认为应按照	未确定	进入二审程序。

				2015 年 9 月 9 日, 公司发布了《贵州赤天化股份有限公司关于全资子公司贵州赤天化桐梓化工有限公司涉及诉讼进展的公告》。			合同签订的支付款项支付。因此, 电建二公司向贵州省高级人民法院提起诉讼, 法院立案受理并于 2014 年 12 月 9 日做出了《民事裁定书》, 驳回原告电建二公司的诉讼请求。电建二公司收到《民事裁定书》后, 对本民事裁定不服, 向最高人民法院提起了上诉。2015 年 6 月, 最高人民法院审理并裁定, 指定由贵州省高级人民法院对该诉讼进行审理。2015 年 6 月 26 日, 贵州省高级人民法院受理该诉讼事项。经贵州省高级人民法院审理, 桐梓化工于 2019 年 1 月 25 日收到该诉讼案件的一审判决书。原告不服一审判决, 已提起上诉申请。	
平安银行西安分行	贵州圣济堂医药产业股份有限公司	贵州渔阳贸易有限公司	借款合同纠纷	公司与平安银行股份有限公司西安分行借款合同纠纷一案, 陕西省西安市汉唐公证处于 2017 年 8 月 1 日作出的(2017)陕证经字第 005701 号公证, 已发生法律效力。申请执行人平安银行股份有限公司西安分行于 2018 年 7 月 9 日向贵阳市中级人民法院申请强制执行, 贵阳市中级人民法院于 2018 年 7 月 15 日依法立案执行。	8,552.65 万元及利息		2018 年 7 月 19 日, 经贵阳市中级人民法院主持调解, 公司及其他被执行人与申请人平安银行西安分行达成一致意见, 并签订《执行和解协议书》。公司已于 2018 年 7 月 26 日结清所有欠款及利息。	已结案。
贵州省煤	贵州圣济		工程合同	贵州省煤田地质局一四二队因与公司参股子公	7,695,111.4 元及利息		公司在裁定要求的时间内提起诉讼, 遵义中院于 2018 年 8 月 30 日受理并立案, 公司于 2018 年 12	进入二审程序

田地质局一四二队	堂医药产业股份有限公司		<p>司贵州桐梓槐子矿业有限责任公司因合同纠纷一案（以下简称“槐子公司”）经贵州省遵义市中级人民法院作出的（2016）黔03民初501号《民事调解书》结案，调解金额7,695,111.4元。该调解书按法律程序已进入执行阶段。在执行过程中，遵义市中级人民法院查控，未发现被执行人槐子公司有可供执行财产，经贵州省煤田地质局一四二队向法院申请，遵义中院根据《最高人民法院关于民事执行中变更、追加当事人若干问题的规定》第十七条“作为被执行人的企业法人，财产不足以清偿生效法律文书确定的债务，申请执行人申请变更、追加未缴纳或未足额缴纳出资的股东、出资人或依公司法规定对该出资承担连带责任的发起人为被执行人，在尚未缴纳出资的</p>		<p>月12日收到一审判决书，判决驳回公司诉讼请求，收到本一审判决书后，公司已依法提起上诉，目前，公司暂未收到二审涉及的相关法院文书通知。</p>		
----------	-------------	--	--	--	---	--	--

				范围内依法承担责任的，人民法院应予支持。”规定，以（2018）黔 03 执异 99 号《执行裁定书》，裁定追加公司为被执行人（同时也追加了另一控股股东贵州林东煤业发展有限责任公司为被执行人）。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**股权激励情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2018 年 4 月 26 日经第七届十一次董事会会议审议通过了《关于公司 2018 年度日常关联交易情况的议案》；2018 年 5 月 17 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过了上述议案。2018 年公司共向贵州赤天化花秋矿业有限责任公司采购煤炭 5,236.83 万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2018 年 1 月 25 日经第七届八次董事会会议审议通过了《关于收购贵州中观生物技术有限公司 80%股权的议案》；2018 年 2 月 11 日，公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。2018 年 3 月 22 日公司完成中观生物 80%股权的工商登记变更手续，公司于 2018 年 3 月 22 日、2018 年 5 月 7 日分两次共支付股权转让款 100 万元，2018 年 11 月 5 日公司履行出资义务缴纳增资款 900 万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2018 年 8 月 14 日经第七届十八次董事会会议审议通过了《关于公司向股东借款的议案》；2018 年 8 月 30 日，公司 2018 年第四次临时股东大会审议通过了上

述议案。截至 2018 年 12 月 31 日，公司尚欠渔阳贸易 2,362.40 万元、赤天化集团 2,310.79 万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
贵阳观山湖投资（集团）有限公司	其他关联人				131,733,229.17	5,350,500.00	137,083,729.17
合计					131,733,229.17	5,350,500.00	137,083,729.17
关联债权债务形成原因	公司控股孙公司贵州观山湖大秦大健康产业投资发展有限公司向贵阳观山湖投资（集团）有限公司取得借款本金 1.23 亿元用于支付观山湖区征收安置中心拆迁补偿款，其中 535.05 万元属于借款期产生的利息。						

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司	被担保方	担保金额	担保发生日期（协	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否	担保是否	担保逾期	是否存在	是否为关	联关系

	的关系			议签署日)				已经履行完毕	逾期	金额	反担保	联方担保	
贵州圣济堂医药产业股份有限公司	公司本部	贵州赤天化集团有限责任公司	200,000,000.00	2014/11/28	2014/11/28	2019/11/27	连带责任担保	否	否		否	是	母公司的全资子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							200,000,000.00						
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）							592,590,727.05						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							792,590,727.05						
担保总额占公司净资产的比例（%）							16.30%						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							200,000,000.00						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）							200,000,000.00						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

（1）委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	2,676,000.00
2. 物资折款	27,586.02
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	120
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. 教育脱贫	
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	
其中：9.1 项目个数（个）	6
9.2 投入金额	2,703,586.00
9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	120
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

（二）社会责任工作情况

适用 不适用

详细内容请见公司于同日在上海证券交易所网站（网址 <http://www.sse.com.cn>）披露的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司 2018 年度社会责任报告》。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

（1）排污信息

适用 不适用

公司的全资子公司贵州赤天化桐梓化工有限公司主要污染物有废气、废水、固体废物，其中废水含 COD、氨氮；废气含烟尘、SO₂、氮氧化物；固体废物主要有气化渣、锅炉渣、粉煤灰。废水、废气安装有在线监控系统进行实时监控，废水、废气各项指标均能够有效达标排放。

1、锅炉烟囱总排口颗粒物（烟尘）手工监测次数 4 次（每季度一次），达标次数 4 次，无超标情况，平均排放浓度在 24.50mg/m³，符合《火电厂大气污染排放标准》（GB13223-2011）中烟尘≤30 mg/m³标准。

2、锅炉烟囱总排口二氧化硫手工监测次数 4 次（每季度一次），达标次数 4 次，无超标情况，平均排放浓度在 115.50mg/m³符合《火电厂大气污染排放标准》（GB13223-2011）中 SO₂≤400 mg/m³标准。

3、锅炉烟囱总排口氮氧化物手工监测次数 4 次（每季度一次）。平均排放浓度在 84.00mg/m³，符合《火电厂大气污染排放标准》（GB13223-2011）中 NO_x≤100mg/m³标准。

4、锅炉烟囱总排口硫化氢、氨手工监测次数 4 次（每季度一次）。平均排放浓度为氨 2.82kg/h，硫化氢 0.50kg/h，满足《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）表 2 恶臭污染物排放标准值（氨≤75kg/h，硫化氢≤21kg/h）。

5、厂界噪音采用手动进行监测，监测次数 4 次（每季度一次），达标次数 4 次，无超标情况，北部平均厂界噪音昼间：50.00dB(A)，夜间：46.75 dB(A)；南部平均厂界噪音昼间：49.25dB(A)，夜间：46.25dB(A)；西部平均厂界噪音昼间：51.25dB(A)，夜间：49.00dB(A)，符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）2 类标准中昼间≤60dB(A)、夜间≤50dB(A)。

6、废水总排水口监测项目 COD、氨氮自动监测次数为每两小时监测一次，全年监测 365 天；流量自动监测为时时监测；pH、石油类、总磷、悬浮物、挥发酚、硫化物六项监测项目自主性监

测 12 次，均符合《合成氨工业水污染物排放标准》（GB13458-2013）表 1 现有企业水污染物排放浓度限值。

7、尿素包装粉尘、原煤破碎楼粉尘、硫酸铵包装机处粉尘、尿素造粒塔氨手工监测次数均为 4 次（每季度一次），均无超标情况，其中尿素包装粉尘平均排放浓度在 $18.25\text{mg}/\text{m}^3$ ，原煤破碎楼粉尘平均排放浓度在 $23.75\text{mg}/\text{m}^3$ ，硫酸铵包装机处粉尘平均排放浓度在 $15.00\text{mg}/\text{m}^3$ ，符合《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 新污染源大气污染物排放限值 $\leq 120\text{mg}/\text{m}^3$ 。尿素造粒塔氨平均排放浓度在 $19.04\text{kg}/\text{h}$ ，满足《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）表 2 恶臭污染物排放标准值。

8、全年主要污染物排放情况

全年废气二氧化硫排放 870.59 吨，氮氧化物排放 509.50 吨，烟尘排放 115.04 吨，合成氨、尿素及煤浆制备、转运站粉尘排放量为 41.28 吨，废水 COD 排放量为 1.98 吨，氨氮排放量为 0.05 吨，SS 排放量为 0.42 吨，废水总排放量为 86742.42m^3 。

9、固（液）体废弃物基本情况

全年共产生一般固体废物 443515.60 吨，其中粉煤灰 194094.52 吨，锅炉渣 4998.42 吨，气化粗渣 111454.00 吨，细渣 132968.66 吨，全年共产生危险废物废机油 19.75 吨，送有资质单位处理 20.60 吨（含上年库存 0.85 吨），暂存库暂存 0 吨；产生危险废物废催化剂 65.00 吨，已全部送有资质单位处理。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

I、《贵州赤天化桐梓化工有限公司突发环境事件应急预案》；
II、《贵州圣济堂制药有限公司突发环境事件应急预案》。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

I、《贵州赤天化桐梓化工有限公司污染源自行监测方案》；
II、《贵州圣济堂制药有限公司污染源自行监测方案》。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

圣济堂制药主要从事化学药品的制剂、中药制剂的生产，生产过程中产生的污水主要是制剂生产过程中的清洁废水、生活污水及部分提取过程中的废水。现公司厂区内的污水通过管理收集后进入厂区内污水处理系统进行处理。污水处理系统采用生物法处理工艺：污水→预处理→调节池→均质池→中和池→水解酸化→UASB 厌氧反应器→生物接触氧化→絮凝沉淀→滤池→微滤→RO 膜系统。处理后污水处理站出水中悬浮物、BOD、COD、总磷指标达到《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》（GB21908-2008）表 2 标准；氨氮和色度指标达到《中药类制药工业水污染物排放标准》（GB21906-2008）表 1 标准后排入市政污水管网。

表 1 出水水质一览表（mg/L）

污染物	COD _{Cr}	氨氮	SS	BOD ₅	pH	色度
排放标准	≤60	≤8	≤30	≤15	6~9	≤50

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	490,918,236	28.27				-43,184,880	-43,184,880	447,733,356	26.44
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,245,400,845	71.73						1,245,400,845	73.56
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	1,736,319,081	100				-43,184,880	-43,184,880	1,693,134,201	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2016 年，公司重大资产重组时与渔阳公司签署了《盈利预测补偿协议》、《盈利预测补偿协议之补充协议》、《盈利预测补偿协议之补充协议（二）》，根据协议内容，圣济堂制药未完成补偿协议内签署的净利润时，渔阳公司要根据协议内容进行业绩补偿义务（详见公司于 2018 年 10 月 25 日发布的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司关于业绩承诺补偿股份回购实施结果及股份变动公告》）。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	71,156
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	80,344

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
贵州渔阳贸易有限公司	-43,184,880	447,733,356	26.44	447,733,356	质押	443,326,840	境内非国有法人
长城国融投资管理有限公司	95,660,378	95,660,378	5.65	0	无		国有法人
中国长城资产管理股份有限公司	94,339,622	94,339,622	5.57	0	无		国有法人
贵州赤天化集团有限责任公司	-190,000,000	82,039,210	4.85	0	质押	82,030,000	境内非国有法人
北信瑞丰基金—工商银行—华润深国投信托—华润信托·银安1号集合资金信托计划	-17,363,190	30,155,279	1.78	0	无		境内非国有法人
东海基金—浦发银行—云南国际信托—云南信托锦瑟年华2号集合资金信托计划	-34,758,701	29,798,703	1.76	0	无		境内非国有法人
云南国际信托有限公司—云南信托·大西部丝绸之路2号集合资金信托计划	0	28,950,670	1.71	0	无		境内非国有法人
建信基金—工商银行—陕西国际信托—陕国投·海棠1号定向投资集合资金信托计划	-48,406,633	15,883,779	0.94	0	无		境内非国有法人
曾鸿斌	14,294,540	14,294,540	0.84	0	无		境内自然人
李红卫	11,609,440	11,609,440	0.69	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
长城国融投资管理有限公司				95,660,378	人民币普通股	95,660,378	
中国长城资产管理股份有限公司				94,339,622	人民币普通股	94,339,622	

贵州赤天化集团有限责任公司	82,039,210	人民币普通股	82,039,210
北信瑞丰基金—工商银行—华润深国投信托—华润信托·银安1号集合资金信托计划	30,155,279	人民币普通股	30,155,279
东海基金—浦发银行—云南国际信托—云南信托锦瑟年华2号集合资金信托计划	29,798,703	人民币普通股	29,798,703
云南国际信托有限公司—云南信托·大西部丝绸之路2号集合资金信托计划	28,950,670	人民币普通股	28,950,670
建信基金—工商银行—陕西国际信托—陕国投·海棠1号定向投资集合资金信托计划	15,883,779	人民币普通股	15,883,779
曾鸿斌	14,294,540	人民币普通股	14,294,540
李红卫	11,609,440	人民币普通股	11,609,440
伍腾	10,918,900	人民币普通股	10,918,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前10大股东中,贵州渔阳贸易有限公司和贵州赤天化集团有限责任公司为同一实际控制人;中国长城资产管理股份有限公司和长城国融投资管理有限公司为同一实际控制人。其余为流通股东,公司未知其关联关系、是否一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	贵州渔阳贸易有限公司	447,733,356	2019.9.15/2019.10.20	0	控股股东的股份在公司上市后36个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		贵州渔阳贸易有限公司为公司控股股东。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	贵州渔阳贸易有限公司
单位负责人或法定代表人	丁林洪
成立日期	2015-11-11
主要经营业务	法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。货物进出口贸易（不含分销），电子产品的维修，电子零配件的经发，企业投资管理的咨询服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方开展经营活动）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

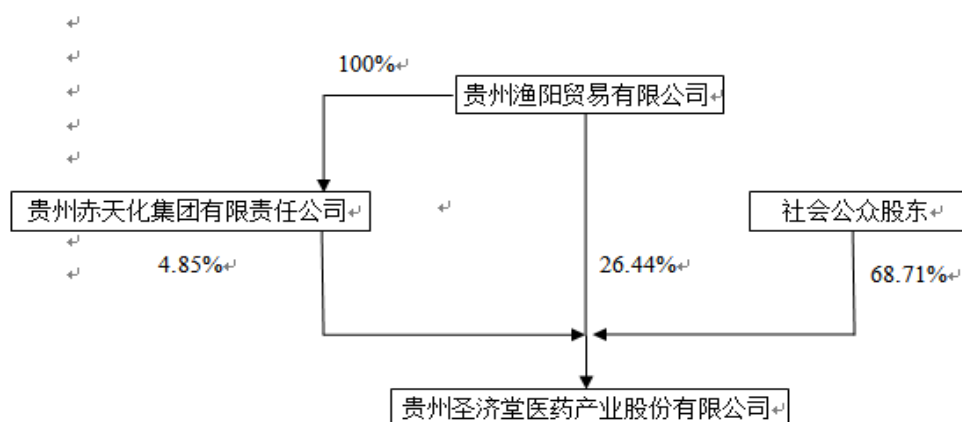
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况**1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	丁林洪
国籍	法国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	现任贵州渔阳贸易有限公司董事长、贵州赤天化集团有限责任公司董事长、贵州圣济堂医药产业股份有限公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

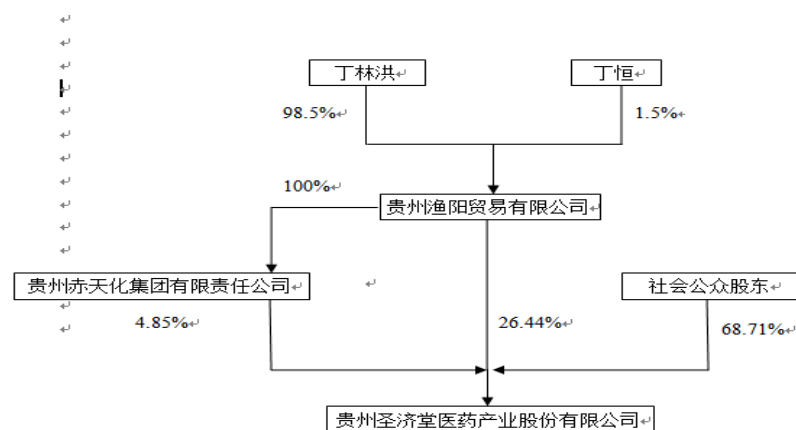
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
丁林洪	董事长 / 总经理	男	53	2017-08-04	2020-08-04	0	0	0	无	21.0	是
周俊生	副董事长	男	57	2017-08-04	2020-08-04	0	0	0	无	21.0	否
丁林辉	董事	男	51	2017-08-04	2020-08-04	0	0	0	无	0	否
李晓春	董事	男	62	2017-08-04	2020-08-04	0	0	0	无	26.4	否
许良军	董事	男	51	2018-07-13	2020-08-04	0	0	0	无	0	是
高敏红	董事 / 常务副总经理	女	47	2017-08-04	2020-08-04	0	0	0	无	26.1	否
徐广	独立董事	男	68	2017-08-04	2020-08-04	0	0	0	无	10	否
范其勇	独立董事	男	46	2017-08-04	2020-08-04	0	0	0	无	10	否
石玉城	独立董事	男	76	2018-05-25	2020-08-04	0	0	0	无	5.83	否
易贻端	监事会主席	男	56	2018-06-19	2020-08-04	0	0	0	无	20.0	否
雷晋	监事	男	46	2018-07-14	2020-08-04	0	0	0	无	0	是
戴选忠	监事	男	49	2019-01-11	2020-08-04	0	0	0	无	0	是
先正红	董事会秘书、副总经理	女	48	2017-08-04	2020-08-04	0	0	0	无	24.2	否
袁远镇	副总经理	男	50	2018-06-20	2020-08-04	0	0	0	无	13.8	否
车碧祿	副总经理	男	50	2018-12-25	2020-08-04	0	0	0	无	0	是

王蓉	副总经理	女	49	2017-08-04	2020-08-04	0	0	0	无	23.7	否
田勇	副总经理	男		2018-12-25	2020-08-04				无	0	是
吴焕	财务总监	男	33	2018-02-27	2020-08-04	0	0	0	无	21.5	否
丁林杰	副总经理	男	55	2018-06-20	2020-08-04	0	0	0	无	16.8	否
合计	/	/	/	/	/				/	240.33	/

姓名	主要工作经历
丁林洪	1996 年至 2016 年任贵州圣济堂制药有限公司董事长；2014 年 11 月至今任贵州省广东商会会长；2014 年 11 月至今任贵州赤天化集团有限责任公司董事长；2015 年 11 月至今任贵州渔阳贸易有限公司董事长；2015 年 1 月至今任贵州圣济堂医药产业股份有限公司董事、董事长。2018 年 12 月 25 日至今担任贵州圣济堂医药产业股份有限公司总经理。
周俊生	2007.09-2008.02 贵州开磷(集团)有限责任公司副总经理；2008.02-2011.11 贵州开磷(集团)有限责任公司副总经理、党委委员；2011.11-2012.10 贵州省黔南州人民政府副州长；2012.10-2014.11 贵州赤天化集团有限责任公司董事长、党委书记，贵州赤天化股份有限公司董事长（2012.11 任）；2014.11 至今任贵州赤天化集团有限责任公司副董事长、党委书记，贵州圣济堂医药产业股份有限公司副董事长、党委书记（2015.01 任）。
丁林辉	2010 年起至今任四川腾辉投资管理有限公司执行董事、经理。2010 年 6 月至今任四川省广东商会会长。2009 年 10 月至今任广东省工商业联合会执委。2010 年 9 月起任广东省工商业联合会常委。2010 年 10 月起任四川省政协特邀委员。2015 年 1 月至今任贵州圣济堂医药产业股份有限公司董事。
李晓春	2008 年至 2011 年任贵州圣济堂制药有限公司副总经理。2011 年至 2014 年 10 月任贵州圣济堂制药有限公司常务副总经理。2014 年 11 月至今任贵州圣济堂制药有限公司总经理；2015 年 1 月至今任贵州圣济堂医药产业股份有限公司董事。
许良军	华东理工大学环境工程系腐蚀与防护专业工学学士、中国人民大学区域经济专业硕士研究生。曾任安徽省合肥化工厂 助理工程师、中国纺织经济研究中心（中国纺织信息中心）经济师，2001 年进入中国长城资产管理股份有限公司工作，先后任资金财务部副高级经理，总裁办公室高级经理级秘书，资金营运事业部副总经理，投资投行事业部副总经理、长城国融投资管理有限公司副总经理（主持工作）。2017 年 4 月至今，任长城国融投资管理有限公司总经理（长城公司总经理级）。
高敏红	2009 年 2 月至 2014 年 10 月任贵州圣济堂制药有限公司总经理，2014 年 11 月至 2015 年 1 月任贵州赤天化集团有限责任公司董事长助理。2015 年 1 月至今任贵州圣济堂医药产业股份有限公司副总经理、常务副总经理。
徐广	2007 年 9 月至今任天津幸广畜产有限公司董事长兼总经理；2011 年 8 月至今任印尼颖成锡业公司董事兼总经理；2015 年 1 月至今任贵州赤天化股份有限公司独立董事。
范其勇	2003 年 10 月至今任贵阳天虹会计师事务所主任会计师；2012 年 5 月至今任贵州融润实业集团有限公司董事；2014 年 7 月至今任贵州圣济堂医药产业股份有限公司独立董事。

石玉城	曾先后任职于贵州省绥阳县医院，贵阳中医学院，曾先后担任贵州长生药业公司副总经理，贵州山宝药业公司副总经理，陕西安康济仁制药公司特别顾问，贵州华德斯生物制药公司常务副总经理。2018年5月至今任贵州圣济堂医药产业股份有限公司独立董事。
易贻端	1983年8月参加工作，曾任贵州赤天化集团有限责任公司技改办副主任、技术中心副主任、生产部部长，贵州赤天化纸业股份有限公司施工部副部长、生产技术部部长、常务副总经理、党委委员，贵州赤天化股份有限公司科研中心副主任、赤水化工分公司总经理、党委书记，现任贵州圣济堂医药产业发展股份有限公司赤水分公司总经理。
雷晋	1994年07月至2000年03月任中国农业银行贵州省分行干部，2000年03月至2016年10月历任中国长城资产管理公司贵阳办事处部室副主任科员、处长助理、副高级经理、高级经理，2016年10月起任中国长城资产管理股份有限公司贵州省分公司党委委员、副总经理。
戴选忠	1982年8月参加工作，曾任贵州赤水天然气化肥厂团委副书记，贵州赤天化集团有限责任公司团委书记、董事、机关党总支书记，贵州赤天化股份有限公司总经理助理、副总经理、总经理、董事。2015年1月至2018年12月任贵州赤天化集团有限责任公司副总经理，2019年1月至今任贵州圣济堂医药产业股份有限公司总经理助理。
先正红	曾任贵州赤天化纸业股份有限公司办公室主任、机关党支部书记，省国资委政策研究和法规处副处长（挂职），贵州赤天化集团有限责任公司办公室副主任，贵州赤天化股份有限公司证券部副部长、部长、证券事务代表。2017年8月至今任贵州圣济堂医药产业股份有限公司副总经理，2018年2月至今任贵州圣济堂医药产业股份有限公司董事会秘书。
袁远镇	2008.08-2013.12 贵州赤天化集团有限责任公司董事、党委委员，贵州赤天化股份有限公司董事、总经理、党委书记（2009.11任），贵州金赤化工有限责任公司董事（2008.07任），贵州天福化工有限责任公司董事（2012.08免）；2013.12-2014.12 贵州赤天化集团有限责任公司党委委员、副总经理，贵州赤天化股份有限公司董事，贵州金赤化工有限责任公司董事，兼任赤天化营销总公司总经理，兼任贵州赤天化贸易有限责任公司总经（2014.01任）；2014.12-2015.01 贵州赤天化集团有限责任公司常务副总经理、党委委员，贵州赤天化股份有限公司董事，贵州金赤化工有限责任公司董事；2015.01-2015.11 贵州赤天化集团有限责任公司党委委员，贵州赤天化股份有限公司董事、常务副总经理，贵州桐梓化工有限公司总经理、党委书记（2015.12免）2015.11至今任贵州赤天化集团有限责任公司党委委员，2015.01-2018.6 贵州圣济堂医药产业股份有限公司董事，2018年6月至今任贵州圣济堂医药产业股份有限公司副总经理。
车碧禄	2009.01-2009.05 贵州赤天化集团有限责任公司总会计师兼贵州天福化工有限责任公司总会计师、资产财务部经理；2009.05-2012.12 贵州赤天化集团有限责任公司总会计师、贵州赤天化股份有限公司监事会主席（2010年04月任）；2012.12-2014.12 贵州赤天化集团有限责任公司总会计师兼任资产财务部部长、贵州赤天化股份有限公司监事会主席；2014.12至今任贵州赤天化集团有限责任公司财务总监，2014.12至2018.12任贵州赤天化股份有限公司监事会主席，2018年12月至今任贵州圣济堂医药产业股份有限公司副总经理。
王蓉	1992年9月至2005年4月就职于黔西南州中级人民法院，曾任书记员、助理审判员、审判员、副庭长，2016年4月至2017年4月任贵阳市南明区人民法院副院长（挂职），2005年5月至2017年4月就职于贵阳市中级人民法院，曾任审判员、副庭长、庭长、审判委员会委员、四级高级法官，2017年8月至今任贵州圣济堂医药产业股份有限公司副总经理。
田勇	1988年7月参加工作，曾任贵州赤天化集团有限责任公司总经理助理、总工程师、副总经理，贵州赤天化纸业股份有限公司副总经理、总经理，贵州赤天化股份有限公司董事，贵州赤天化集团有限责任公司总经理、副董事长，贵州赤天化集团有限责任公司总经理、董事，2018年12月任贵州圣济堂医药产业股份有限公司副总经理。
吴焕	2011年4月至2016年6月就职于深圳市深航尊鹏投资有限公司，任主管会计，2016年7月至今就职于贵州赤天化股份有限公司，曾任

	监察审计部副部长，财务部部长。2018 年 2 月至今任贵州圣济堂医药产业股份有限公司财务总监。
丁林杰	1998 年至 2004 年任贵州圣济堂制药有限公司厂长，2004 年至 2015 年任贵州圣济堂制药有限公司湖北市场部经理，2015 年至 2016 年 11 月任贵州赤天化桐梓化工有限公司物料部部长，2016 年 11 月至 2018 年 5 月，任贵州赤天化股份有限公司监审部 桐梓分部部长，2018 年 5 月至今，任贵州圣济堂医药产业股份有限公司采购部部长， 2018 年 6 月至今任贵州圣济堂医药产业股份有限公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
丁林洪	贵州渔阳贸易有限公司	董事长	2015.11	
丁林洪	贵州赤天化集团有限责任公司	董事长	2014.11	
周俊生	贵州赤天化集团有限责任公司	副董事长、党委书记	2014.11	
许良军	长城国融投资管理有限公司	总经理	2017.4	
雷晋	中国长城资产管理股份有限公司贵州省分公司	党委委员、副总经理	2016.10	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
丁林洪	贵州圣济堂制药有限公司	执行董事长	2016.9	
李晓春	贵州圣济堂制药有限公司	总经理	2014.11	

在其他单位任职情况的说明	
--------------	--

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事长、副董事长、独立董事的薪酬根据公司股东大会的决议决定；在本公司领取薪酬的其他董事、监事和高级管理人员兼职不兼薪，薪酬根据公司董事会决议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事的薪酬按照公司 2016 年 5 月 4 日召开的 2015 年年度股东大会审议批准的薪酬额度予以支付；董事长、副董事长薪酬按照 2018 年 7 月 13 日第三次临时股东大会审议批准的薪酬额度予以支付；其他董事、监事和高级管理人员兼职不兼薪，薪酬额度按照 2018 年 6 月 20 日召开的第七届十五次董事会议审议批准的薪酬额度予以支付。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计:240.33 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
丁林洪	总经理	聘任	
王贵昌	董事、总经理	离任	退休
许良军	董事	聘任	
袁远镇	董事	离任	
袁远镇	副总经理	聘任	
宋朝学	独立董事	离任	辞职
车碧禄	监事会主席	离任	
车碧禄	副总经理	聘任	
喻春晓	监事	离任	辞职
王晓康	职工监事	离任	辞职
戴选忠	监事	聘任	
雷晋	监事	聘任	

高敏红	常务副总经理	聘任	
高敏红	董事	聘任	
石玉城	董事	聘任	
田勇	副总经理	聘任	
丁林杰	副总经理	聘任	
陆顺刚	副总经理	离任	辞职
胡正学	副总经理	离任	辞职
易贻端	监事会主席	选举	
杨明建	副总经理、行政部部长	离任	辞职

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	112
主要子公司在职员工的数量	1,132
在职员工的数量合计	1,244
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	872
销售人员	32
技术人员	110
财务人员	35
行政人员	191
歇岗	4
合计	1,244
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学本科及以上	365
大学专科	409
高中(含中专、中技、职高)	331
高中以下	139
合计	1,244

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

员工的收入构成：员工工资=基本工资+月度绩效工资+年终考核工资+奖励

基本工资：按每年省政府公布的最低工资标准发放。

月度绩效工资：公司根据各单位经营指标完成情况，对各单位进行月度绩效总额结算，各单位逐层分解考核指标到员工，最终根据每个员工每月的考核结果发放月度绩效。

年终考核工资：公司中高管年薪预留一定比例用于年终考核，年度根据考核结果发放；公司员工年终奖发放根据各单位经营指标完成情况确定年终奖总额，各单位逐层分解考核指标到员工，最终根据每个员工年度的考核结果发放年度绩效。

奖励：由各单位（部门）提出嘉奖、表彰或记功具体奖励办法，按流程报经批准后执行。费用在本单位成本费用中列支，纳入本单位人工工资总额。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

医药业务具体培训计划：计划对厂部员工进行不少于 60 场次 GMP 相关专业培训，总培训人数不少于 300 人。管理人员进行一次拓展培训，计划人数不少于 40 人。专业性培训 15 场，总人数 31 人。

化工培训计划：按照已制定的年度培训计划，完成了高低压电工、移动式压力容器、电梯管理、三级司炉、安全培训等项目的培训、复审及新取证工作。2018 年完成 14 个项目 214 人次的复审和新取证。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	689,015.19 小时
劳务外包支付的报酬总额	11,713,258.30 元

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，规范公司运作，提高公司治理水平。公司股东会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018.5.17	www.sse.com.cn	2018.5.18
2018 年第一次临时股东大会	2018.2.12	www.sse.com.cn	2018.2.13
2018 年第二次临时股东大会	2018.5.25	www.sse.com.cn	2018.5.26
2018 年第三次临时股东大会	2018.7.13	www.sse.com.cn	2018.7.14
2018 年第四次临时股东大会	2018.8.30	www.sse.com.cn	2018.8.31

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
丁林洪	否	16	16	15	0	0	否	4
周俊生	否	16	16	15	0	0	否	5
许良军	否	9	9	9	0	0	否	0
高敏红	否	0	0	0	0	0	否	0
丁林辉	否	16	15	15	0	1	否	0
李晓春	否	16	16	15	0	0	否	5
徐广	是	16	16	15	0	0	否	3
范其勇	是	16	16	15	0	0	否	3
石玉城	是	15	15	15	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	16
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	15
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划
适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员的绩效考评及激励约束机制主要采取年度目标责任考核制度。按照公司劳动人事制度，结合公司年度经营状况及业绩考评结果来确定高级管理人员的报酬。公司将按照市场化原则不断健全公司激励约束机制，有效调动管理者的积极性和创造力，从而更好地促进公司长期稳定发展。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

利安达审字【2019】第 2313 号

贵州圣济堂医药产业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了贵州圣济堂医药产业股份有限公司（以下简称“圣济堂医药”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了圣济堂医药 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2018 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）应收账款坏账准备

1、事项描述

如财务报表附注五、2 所述，截至 2018 年 12 月 31 日，圣济堂医药应收账款账面余额 974,332,228.72 元，已计提坏账准备 128,228,107.79 元，账面价值为 846,104,120.93 元，由于圣济堂医药管理层（以下简称管理层）在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重要

会计估计和判断，且若应收账款不能按期收回或者无法收回对财务报表的影响较为重大，因此我们将应收账款的减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解圣济堂医药有关信用政策和应收账款坏账准备管理的内部流程，评估并测试其设计和运行的有效性；

(2) 分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断以及账龄分析表的准确性；

(3) 检查了圣济堂医药应收款项坏账准备计提的会计政策和会计估计，评估了所使用的方法的恰当性，并对坏账准备占应收账款余额比例的总体合理性进行了评估；

(4) 取得了圣济堂医药 2018 年应收账款账龄明细表，抽取样本核对记账凭证、发票等支持性记录，并与期初数对照等复核了应收账款账龄明细表的准确性；

(5) 检查客户历史货款的回收情况、分析客户信用情况与管理层讨论应收账款的可收回性；

(6) 选取样本对金额重大的应收账款余额实施了函证程序，并将函证结果与圣济堂医药记录的金额进行了核对；对于未能回函的样本，实施替代测试程序，抽取本年签订的销售合同、销售出库单、物流单等资料以及应收账款回款的银行回单、记账凭证等资料；

(7) 取得应收账款坏账准备计提表，检查是否按照已制定的坏账政策一贯执行；重新计算坏账准备计提金额是否正确。

基于所实施的审计程序，管理层在应收账款坏账准备计算中运用的相关专业判断可以被我们获取的证据所支持。

(二) 收入的确认

1、事项描述

圣济堂医药主要从事化肥和医药的生产和销售，如财务报表附注五、35 所述，2018 年度实现营业收入 2,430,806,758.81 元，比同期增长 43.58%。我们对营业收入的关注是由于销售金额重大且为关键业绩指标，公司在收入确认方面可能存在潜在错报风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 对收入和成本实施分析性程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析，了解医药行业政策和环境的变化，特别是“两票制”影响下，评价销售收入变动是否合理；

(3) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(4) 抽取部分客户进行细节测试，取得销售合同、发票、出库单、物流单据、客户验收单和收款凭据是否一致，回款期是否存在异常；

(5) 选取资产负债表日前后的销售记录进行截止测试，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(6) 对新增客户及交易进行重点关注、检查是否为关联交易，是否具有商业实质；

(7) 对主要客户应收款项余额及本期销售额进行函证和进行实地访谈。

根据我们所实施的审计程序及获取的审计证据，我们认为，圣济堂医药的收入确认符合其收入确认的会计政策。

四、其他信息

圣济堂医药管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估圣济堂医药的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算圣济堂医药、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督圣济堂医药的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执

行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对圣济堂医药持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致圣济堂医药不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就圣济堂医药中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事

项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 曹忠志

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师 王海豹

二〇一九年四月二十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：贵州圣济堂医药产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	341,620,210.54	426,422,878.47
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、4	850,607,099.52	585,865,546.41
其中：应收票据		4,502,978.59	8,964,495.86
应收账款		846,104,120.93	576,901,050.55
预付款项	七、5	134,186,804.45	127,083,678.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	94,815,339.20	142,976,932.54
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、7	247,092,772.38	293,158,431.45
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、9		119,011,327.13
其他流动资产	七、10	97,325,301.96	215,376,849.92
流动资产合计		1,765,647,528.05	1,909,895,644.53
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、11	4,795,500.00	6,795,500.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、14	20,480,675.31	20,654,400.00
投资性房地产	七、15	180,313,870.10	201,775,487.45
固定资产	七、16	4,039,833,652.19	4,274,420,865.26
在建工程	七、17	53,655,561.74	58,358,678.59
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、20	435,512,766.36	163,192,782.26
开发支出	七、21	2,085,584.75	3,338,559.19
商誉	七、22	5,161,845.54	

长期待摊费用	七、23	2,222,358.26	
递延所得税资产	七、24	43,052,913.49	36,843,363.71
其他非流动资产	七、25	116,190,948.03	239,148,325.00
非流动资产合计		4,903,305,675.77	5,004,527,961.46
资产总计		6,668,953,203.82	6,914,423,605.99
流动负债：			
短期借款	七、26	252,450,000.00	330,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七、29	353,221,189.95	324,825,853.80
预收款项	七、30	179,172,600.03	101,727,752.49
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、31	94,487,949.90	92,117,334.33
应交税费	七、32	16,263,695.02	19,781,523.28
其他应付款	七、33	348,965,583.14	668,681,902.18
其中：应付利息		1,424,799.54	3,316,282.29
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、35	316,500,000.00	275,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,561,061,018.04	1,812,634,366.08
非流动负债：			
长期借款	七、37	174,971,787.04	429,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、39	18,648,940.01	
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、41	18,503,860.64	1,449,178.46
递延收益	七、42	33,731,393.29	33,542,122.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		245,855,980.98	463,991,301.13
负债合计		1,806,916,999.02	2,276,625,667.21

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、44	1,693,134,201.00	1,736,319,081.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、46	2,583,961,514.27	2,515,829,134.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、49	40,462,143.85	40,616,066.41
盈余公积	七、50	258,348,625.76	258,348,625.76
一般风险准备			
未分配利润	七、51	285,724,146.08	86,685,031.00
归属于母公司所有者权益合计		4,861,630,630.96	4,637,797,938.78
少数股东权益		405,573.84	
所有者权益（或股东权益）合计		4,862,036,204.80	4,637,797,938.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,668,953,203.82	6,914,423,605.99

法定代表人：丁林洪 主管会计工作负责人：丁林洪 会计机构负责人：吴焕

母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：贵州圣济堂医药产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		82,635,945.05	308,869,865.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十七、1	179,377,041.25	162,917,601.48
其中：应收票据			
应收账款			162,917,601.48
预付款项		27,976,592.63	1,355,733,761.32
其他应收款	十七、2	1,154,534,994.40	86,193,171.29
其中：应收利息			
应收股利			
存货		11,288,265.96	11,736,488.57
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			119,011,327.13
其他流动资产		2,671,074.11	2,241,838.72
流动资产合计		1,458,483,913.40	2,046,704,054.22
非流动资产:			
可供出售金融资产		4,795,500.00	6,795,500.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	4,509,100,843.05	4,369,274,567.74
投资性房地产		180,313,870.10	201,775,487.45
固定资产		106,532,787.17	96,678,009.65
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,525,938.92	1,573,748.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		29,972,902.67	31,400,367.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,832,241,841.91	4,707,497,681.34
资产总计		6,290,725,755.31	6,754,201,735.56
流动负债:			
短期借款		50,000,000.00	180,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		82,318,899.14	11,320,235.81
预收款项		43,687,526.34	46,311,530.56
应付职工薪酬		89,906,358.09	91,774,829.54
应交税费		4,232,018.56	4,013,729.78
其他应付款		149,199,841.63	460,250,040.69
其中: 应付利息			2,367,691.66
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		115,000,000.00	57,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		534,344,643.76	850,670,366.38
非流动负债:			
长期借款			78,000,000.00
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
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			78,000,000.00
负债合计		534,344,643.76	928,670,366.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,693,134,201.00	1,736,319,081.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,873,088,747.41	2,829,903,868.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		33,877,772.43	33,821,003.20
盈余公积		252,963,625.76	252,963,625.76
未分配利润		903,316,764.95	972,523,790.81
所有者权益（或股东权益）合计		5,756,381,111.55	5,825,531,369.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,290,725,755.31	6,754,201,735.56

法定代表人：丁林洪 主管会计工作负责人：丁林洪 会计机构负责人：吴焕

合并利润表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,430,806,758.81	1,692,959,399.16
其中：营业收入	七、52	2,430,806,758.81	1,692,959,399.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,173,078,163.05	1,700,830,931.13
其中：营业成本	七、52	1,584,758,880.23	1,214,454,946.95

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	七、53	25,510,911.34	25,411,237.08
销售费用	七、54	253,223,036.16	195,576,675.72
管理费用	七、55	132,672,354.50	168,531,978.87
研发费用	七、56	56,401,973.59	25,785,916.57
财务费用	七、57	61,364,729.79	47,081,977.86
其中：利息费用		71,722,482.81	62,467,130.61
利息收入		2,663,314.32	4,665,442.48
资产减值损失	七、58	59,146,277.44	23,988,198.08
加：其他收益	七、59	7,900,664.05	1,050,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七、60	-173,724.69	52,381,983.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-173,724.69	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、62	677,871.53	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		266,133,406.65	45,560,451.30
加：营业外收入	七、63	3,741,438.77	26,375,776.01
减：营业外支出	七、64	34,291,745.90	3,472,095.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		235,583,099.52	68,464,131.51
减：所得税费用	七、65	37,347,949.21	31,752,529.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		198,235,150.31	36,711,602.36
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		198,235,150.31	36,711,602.36
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. 归属于母公司股东的净		199,039,115.08	36,711,602.36

利润			
2. 少数股东损益		-803,964.77	
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			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		198,235,150.3	36,711,602.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		199,039,115.1	36,711,602.36
归属于少数股东的综合收益总额		-803,964.77	0
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1151	0.0211
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1151	0.0211

法定代表人：丁林洪 主管会计工作负责人：丁林洪 会计机构负责人：吴焕

母公司利润表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	108,866,267.80	129,043,878.21

减：营业成本	十七、4	96,449,941.30	103,228,192.81
税金及附加		3,728,247.89	3,563,541.28
销售费用		4,506,488.80	3,398,135.51
管理费用		35,152,741.49	30,964,445.14
研发费用			
财务费用		24,428,403.59	-24,763.53
其中：利息费用		33,991,896.55	15,695,065.51
利息收入		1,208,240.33	4,072,832.60
资产减值损失		10,448,123.54	12,146,963.45
加：其他收益		27,962.70	
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-173,724.69	52,381,983.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		677,871.53	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-65,315,569.27	28,149,346.82
加：营业外收入		205,372.24	868,557.87
减：营业外支出		2,669,363.96	83,725.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-67,779,560.99	28,934,179.25
减：所得税费用		1,427,464.87	-70,204.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-69,207,025.86	29,004,383.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-69,207,025.86	29,004,383.62
（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			
（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. 可供出售金融资产公允			

价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-69,207,025.86	29,004,383.62
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：丁林洪 主管会计工作负责人：丁林洪 会计机构负责人：吴焕

合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,977,345,048.72	1,213,597,865.22
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

收到的税费返还		47,016,433.05	
收到其他与经营活动有关的现金	七、67、(1)	180,359,344.64	110,838,953.03
经营活动现金流入小计		2,204,720,826.41	1,324,436,818.25
购买商品、接受劳务支付的现金		1,003,859,093.77	832,626,475.57
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		123,889,560.76	150,491,931.02
支付的各项税费		176,427,071.64	154,921,700.75
支付其他与经营活动有关的现金	七、67、(2)	377,195,656.57	218,943,532.62
经营活动现金流出小计		1,681,371,382.74	1,356,983,639.96
经营活动产生的现金流量净额		523,349,443.67	-32,546,821.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		70,000,000.00	10,809,866.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		542,201.00	375,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			130,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	七、67、(3)	152,720,028.80	
投资活动现金流入小计		225,262,229.80	141,184,866.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		158,712,749.96	304,129,256.26
投资支付的现金			2,000,000.00
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		476,760.37	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		159,189,510.33	306,129,256.26

投资活动产生的现金流量净额		66,072,719.47	-164,944,390.11
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		871,313,600.00	790,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、67、（5）	329,734,000.00	518,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,201,047,600.00	1,308,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,143,832,872.95	1,080,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,368,865.13	63,254,046.93
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	七、67、（6）	693,638,613.23	291,620,000.00
筹资活动现金流出小计		1,891,840,351.31	1,435,724,046.93
筹资活动产生的现金流量净额		-690,792,751.31	-127,724,046.93
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		-101,370,588.17	-325,215,258.75
加：期初现金及现金等价物余额		386,437,195.25	711,652,454.00
六、期末现金及现金等价物余额		285,066,607.08	386,437,195.25

法定代表人：丁林洪 主管会计工作负责人：丁林洪 会计机构负责人：吴焕

母公司现金流量表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,434,807.10	82,612,997.46
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的		1,000,510,337.	788,550,048.01

现金		60	
经营活动现金流入小计		1,001,945,144.70	871,163,045.47
购买商品、接受劳务支付的现金		55,083,287.58	59,128,092.14
支付给职工以及为职工支付的现金		18,538,366.34	26,160,145.39
支付的各项税费		5,048,704.58	8,201,893.74
支付其他与经营活动有关的现金		567,210,681.71	971,702,557.62
经营活动现金流出小计		645,881,040.21	1,065,192,688.89
经营活动产生的现金流量净额		356,064,104.49	-194,029,643.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		70,000,000.00	10,809,866.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		542,201.00	375,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			130,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		72,542,201.00	141,184,866.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		553,973.60	578,381.00
投资支付的现金		140,000,000.00	102,000,000.00
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		140,553,973.60	102,578,381.00
投资活动产生的现金流量净额		-68,011,772.60	38,606,485.15
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		649,463,600.00	610,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		438,734,000.00	656,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,088,197,600.00	1,266,000,000.00
偿还债务支付的现金		796,463,600.00	587,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支		16,822,112.78	30,628,173.61

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		818,638,613.23	670,720,000.00
筹资活动现金流出小计		1,631,924,326.01	1,288,348,173.61
筹资活动产生的现金流量净额		-543,726,726.01	-22,348,173.61
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		-255,674,394.12	-177,771,331.88
加：期初现金及现金等价物余额		308,869,865.71	486,641,197.59
六、期末现金及现金等价物余额		53,195,471.59	308,869,865.71

法定代表人：丁林洪主管会计工作负责人：丁林洪会计机构负责人：吴焕

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,736,319,081.00				2,515,829,134.61			40,616,066.41	258,348,625.76		116,558,889.10		4,667,671,796.88
加: 会计政策变更													
前期差错更正											-29,873,858.10		-29,873,858.10
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	1,736,319,081.00				2,515,829,134.61			40,616,066.41	258,348,625.76		86,685,031.00		4,637,797,938.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-43,184,880.00				68,132,379.66			-153,922.56			199,039,115.08	405,573.84	224,238,266.02
(一) 综合收益总额											199,039,115.08	-803,964.77	198,235,150.31
(二) 所有者投入和减少资本	-43,184,880.00				68,132,379.66							1,209,538.61	26,157,038.27
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	-43,184,880.00				68,132,379.66							1,209,538.61	26,157,038.27
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													

2018 年年度报告

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有(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													
(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	1,693,134,201.00				2,583,961,514.27			40,462,143.85	258,348,625.76		285,724,146.08	405,573.84	4,862,036,204.80

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,736,319,081.00				2,520,531,990.96			46,813,542.42	255,448,187.40		81,201,344.28	-1,429,271.45	4,638,884,874.61
加：会计政策变更													
前期差错更正											-28,327,477.28		-28,327,477.28

2018 年年度报告

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,736,319,081.00			2,520,531,990.96			46,813,542.42	255,448,187.40		52,873,867.00	-1,429,271.45	4,610,557,397.33	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-4,702,856.35			-6,197,476.01	2,900,438.36		33,811,164.00	1,429,271.45	27,240,541.45	
（一）综合收益总额										36,711,602.36		36,711,602.36	
（二）所有者投入和减少资本				-3,273,584.90								-3,273,584.90	
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				-3,273,584.90								-3,273,584.90	
（三）利润分配								2,900,438.36		-2,900,438.36			
1. 提取盈余公积								2,900,438.36		-2,900,438.36			
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													
（五）专项储备							-6,197,476.01					-6,197,476.01	

2018 年年度报告

1. 本期提取							6,676,390.40					6,676,390.40
2. 本期使用							12,873,866.41					12,873,866.41
(六) 其他					-1,429,271.45						1,429,271.45	
四、本期期末余额	1,736,319,081.00				2,515,829,134.61		40,616,066.41	258,348,625.76		86,685,031.00		4,637,797,938.78

法定代表人：丁林洪 主管会计工作负责人：丁林洪 会计机构负责人：吴焕

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,736,319,081.00				2,829,903,868.41			33,821,003.20	252,963,625.76	972,523,790.81	5,825,531,369.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,736,319,081.00				2,829,903,868.41			33,821,003.20	252,963,625.76	972,523,790.81	5,825,531,369.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-43,184,880.00				43,184,879.00			56,769.23		-69,207,025.86	-69,150,257.63
（一）综合收益总额										-69,207,025.86	-69,207,025.86
（二）所有者投入和减少资本	-43,184,880.00				43,184,879.00						-1.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

2018 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-43,184,880.00				43,184,879.00						-1.00
(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											
(五) 专项储备								56,769.23			56,769.23
1. 本期提取											
2. 本期使用								-56,769.23			-56,769.23
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,693,134,201.00				2,873,088,747.41			33,877,772.43	252,963,625.76	903,316,764.95	5,756,381,111.55

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,736,319,081.00				2,833,177,453.31			33,851,163.20	250,063,187.40	946,419,845.55	5,799,830,730.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

2018 年年度报告

二、本年期初余额	1,736,319,081.00				2,833,177,453.31			33,851,163.20	250,063,187.40	946,419,845.55	5,799,830,730.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-3,273,584.90			-30,160.00	2,900,438.36	26,103,945.26	25,700,638.72
（一）综合收益总额										29,004,383.62	29,004,383.62
（二）所有者投入和减少资本					-3,273,584.90						-3,273,584.90
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					-3,273,584.90						-3,273,584.90
（三）利润分配									2,900,438.36	-2,900,438.36	
1. 提取盈余公积									2,900,438.36	-2,900,438.36	
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											
（五）专项储备								-30,160.00			-30,160.00
1. 本期提取											
2. 本期使用								30,160.00			30,160.00
（六）其他											

2018 年年度报告

四、本期期末余额	1,736,319,081.00				2,829,903,868.41			33,821,003.20	252,963,625.76	972,523,790.81	5,825,531,369.18
----------	------------------	--	--	--	------------------	--	--	---------------	----------------	----------------	------------------

法定代表人：丁林洪 主管会计工作负责人：丁林洪 会计机构负责人：吴焕

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

贵州圣济堂医药产业股份有限公司（原“贵州赤天化股份有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”）是经贵州省人民政府“黔府函[1998]208号”文批准，由贵州赤天化集团有限责任公司（以下称“赤天化集团”）作为主要发起人联合集团公司工会、贵州大隆电子有限公司、贵州新锦竹木制品有限公司和泸州天山实业有限公司，以发起方式设立的股份有限公司。公司于1998年8月28日领取贵州省工商行政管理局核发的企业法人营业执照，设立时注册资本为人民币10,000万元。注册地：贵州省贵阳市新添大道310号，法定代表人：丁林洪。

1999年12月8日，中国证监会核发“证监发行字[1999]152号”《关于核准贵州赤天化股份有限公司公开发行股票的通知》，同意公司向社会公开发行人民币普通股7,000万股，每股面值1元，并于2000年2月21日在上交所上市交易。公开发行后，公司注册资本为人民币17,000万元。

2007年9月24日，中国证监会核发“证监发行字[2007]316号”《关于核准贵州赤天化股份有限公司公开发行可转换公司债券的通知》，批准公司向社会公开发行可转换公司债券45,000万元。2007年10月10日，公司在上交所发行可转换公司债券45,000万元。2008年4月10日，上述可转换公司债券进入转股期，截至2008年6月30日，累计转股274,447股。

2008年4月22日，公司召开2007年年度股东大会，审议通过了《关于公司2007年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，同意以公司股本总额17,000万股为基数，以未分配利润按每10股送3股、资本公积按每10股转增5股的比例向全体股东转增股本，同时按每10股派发2.00元的比例向全体股东现金分红。因贵公司可转换公司债券自进入转股期起（2008年4月10日）至停止交易起始日（2008年5月6日）止累计转股数为236,154股，该部分股份将参与2007年度利润分配及资本公积金转增股本方案的实施。因此，以公司总股本170,236,154股计算，实际向全体股东每10股发放现金人民币1.9972元（含税），送股2.99584股，转增4.99306股，合计增加股份136,000,000股，公司总股本增加至306,274,447股。

2009年4月23日，公司第四届十二次临时董事会会议审议通过了《关于行使赤化转债“提前赎回”条款的议案》，决定行使可转债的提前赎回权，将截至“赎回登记日”（2009年5月22日）收市后尚未转股的可转换公司债券全部赎回。截至2009年5月22日，公司可转换公司债券合计转增股本63,095,468.00股（含2008年5月12日之前已转股236,154股），公司总股本增加至369,095,468股。

2009年12月2日，中国证监会核发“证监许可[2009]1281号”《关于核准贵州赤天化股份有限公司增发股票的批复》，同意贵公司自核准之日起6个月内增发不超过

15,000万股新股。2010年3月，公司公开发行人民币普通股（A股）106,100,795股，公司总股本增至475,196,263股。

2010年4月27日，公司2009年年度股东大会审议通过了《关于公司2009年度利润分配及资本公积金转增股本预案的方案》，同意以公告的股权登记日（2010年5月11日）的总股本为基数，向全体股东按每10股发放现金人民币0.5元(含税)，转增10股。本次转增后，公司总股本增至 950,392,526股。

2016年9月9日，根据中国证券监督管理委员会《关于核准贵州赤天化股份有限公司向贵州渔阳贸易有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2005号）核准，公司向贵州渔阳贸易有限公司发行458,139,534股股份；2016年10月14日，公司非公开发行人民币普通股327,787,021股新股用于募集发行股份购买资产的配套资金，本次发行后，公司总股本增至1,736,319,081股。

贵州圣济堂制药有限公司2016年、2017年未完成业绩承诺，根据业绩承诺补偿协议的相关规定，经公司第七届十一次董事会会议、2017年度股东大会审议通过，公司以1元的价格回购注销渔阳公司持有的公司43,184,880股股份，以履行其业绩补偿义务，本次回购完成后，公司的总股本减至1,693,134,201股。

公司的经营范围：医药、医疗、健康产业领域的投资；生物、基因、细胞药品研发生产；大健康医药产业项目运营；特需医疗服务开发；氮肥、磷肥、复合（混）肥、合成氨、其它基础化学原料、硫磺、精细化工产品（不含化学危险品）的生产、购销、技术开发；生产工业用氮、生产工业用氧、生产工业用氢；房屋、土地租赁；化工产品及其原料、建材产品、包装袋、农膜、纸浆、纸及纸产品购销；资本营运及相关投资业务。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共4户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年分别增加1户、减少1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

无

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足

冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，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

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

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

非同一控制下的企业合并中，企业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；购买方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，应当按照下列规定处理：对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

(2) 合并财务报表编制的方法

母公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体；合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制合并财务报表，以反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。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购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司以及业务，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。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购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

(3) 合并财务报表编制特殊交易的会计处理

①母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②企业因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。

③母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的

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

⑤企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- iv. 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排的分类

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。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的会计处理方法

本公司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：

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 发生外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

（2）在资产负债表日对外币项目的折算方法、汇兑损益的处理方法

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，除了按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（3）外币报表折算的会计处理方法

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目“其他综合收益”中单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

√适用 □不适用

（1）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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；②其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融工具的计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债，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或金融负债，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。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

①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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤ 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

i. 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

ii. 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额。

b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司（转出方）将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(5) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

①公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

②公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才使用不可观察输入值。

③公允价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（7）金融资产减值测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

本公司将单笔金额大于或等于人民币 1,000 万元的应收款项,确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法:

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,如有客观证据表明其发生了减值的,根据其预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额,确认为减值损失,计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的,则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

应收款项按信用风险特征划分为无信用风险组合和正常信用风险组合。

无信用风险组合的应收款项主要包括合并范围内应收关联方单位款项等可以确定收回的应收款项。如无客观证据表明其发生了减值的,不计提坏账准备。

正常信用风险组合的应收款项主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外,无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。采用账龄分析法计提坏账准备。

√适用 □不适用

正常信用风险组合 1 中,化工业采用以下账龄分析法计提坏账准备:

√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)	0.50	0.50
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	10.00	10.00
3 年以上	20.00	20.00

正常信用风险组合 2 中,药品生产企业采用以下账龄分析法计提坏账准备:

√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)	0.50	0.50
1—2 年	5.00	5.00
2—3 年	10.00	10.00
3—4 年	20.00	20.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项
坏账准备的计提方法	坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

坏账损失确认标准：

A、债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。

B、债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类

别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）应当确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

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

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。

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，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与

达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

（2） 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年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；本公司于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配之外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。对

被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策及会计期间、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益和其他综合收益等。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	3—5	4.85—3.17

机器设备	5-18	3—5	9.50—5.27
电子及其他设备	5-10	3—5	9.50—19.00
运输设备	5	3—5	19.40—19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

17. 在建工程

√适用 □不适用

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

18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

①无形资产的计价方法

i. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，

非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

ii. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	权属证书
药品专利	6 年、10 年	专利权期限
软件	2 年、5 年	预计带来收益的未来期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

③使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、固定资产清理、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2) 摊销年限

①租入固定资产改良支出应当在租赁期限与预计可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

②其他长期待摊费用应当在受益期内平均摊销。

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

① 设定提存计划

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

② 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入的确认一般原则：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 具体原则

主要产品尿素的收入确认方法：将产品实际运到客户指定地点后，将单据传递给销售部门，销售部门将货款和产品数量核对无误后确认收入；主要产品甲醇的收入确认方法：一般情况是先预收货款，然后将产品移交出库交给客户后确认销售收入；药品等其他商品以发货确认销售收入。

29. 政府补助

√适用 □不适用

1、政府补助的确认条件

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

2、政府补助的类型及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与企业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。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3、政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

4、已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债√适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

31. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**√适用 不适用

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

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

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2). 融资租赁的会计处理方法√适用 不适用

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相

关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

(1) 资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

(2) 利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

(3) 所有者权益变动表：新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

(1) 流转税及附加税费

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%，16%，11%，10%，5%

城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	7%或 5%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	2%

(2) 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
贵州圣济堂医药产业股份有限公司	15.00
贵州赤天化桐梓化工有限公司	15.00
贵州圣济堂制药有限公司	15.00
贵州中观生物技术有限公司	25.00

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、经国务院批准，2015 年 8 月 10 日，财政部、海关总署和国家税务总局印发了《关于对化肥恢复征收增值税政策的通知》（财税【2015】90 号），规定自 2015 年 9 月 1 日起，对纳税人销售和进口的化肥，统一按 13% 税率征收增值税。

2、根据财政部、海关总署、国家税务总局联合印发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》的规定，自 2011 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。经税务机关认定，本公司及其子公司贵州圣济堂制药有限公司、贵州赤天化桐梓化工有限公司执行西部大开发税收优惠政策，2018 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

3、根据国家税务总局关于印发《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》的通知（国税发【2008】116 号）和贵州省科学技术厅等五家单位《关于印发〈贵州省企业研究开发费用加计扣除项目技术鉴定办法〉（试行）的通知》（黔科通【2009】126 号）文的有关规定，本公司享受当年实际发生的研究开发费用除按规定据实列支外，再按其实际发生额的 50% 加计扣除，直接抵扣当年应纳税所得额的企业所得税优惠政策。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	26,974.13	82,962.02
银行存款	318,542,762.95	424,729,916.45

其他货币资金	23,050,473.46	1,610,000.00
合计	341,620,210.54	426,422,878.47
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
保证金	23,050,473.46	1,610,000.00
冻结账户资金	8,208,080.00	1,875,683.22
存单质押	25,295,050.00	36,500,000.00
合计	56,553,603.46	39,985,683.22

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,502,978.59	8,964,495.86
应收账款	846,104,120.93	576,901,050.55
合计	850,607,099.52	585,865,546.41

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,502,978.59	8,964,495.86
商业承兑票据		
合计	4,502,978.59	8,964,495.86

(3). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	37,124,234.65	
商业承兑票据		
合计	37,124,234.65	

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	60,754,189.38	6.24	48,550,263.66	79.91	12,203,925.72	35,081,257.38	5.43	35,081,257.38	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	870,671,306.49	89.36	52,873,489.81	6.07	817,797,816.68	610,177,467.67	94.46	33,276,417.12	5.45	576,901,050.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	42,906,732.85	4.40	26,804,354.32	62.47	16,102,378.53	675,000.00	0.10	675,000.00	100.00	
合计	974,332,228.72	100.00	128,228,107.79		846,104,120.93	645,933,725.05	100.00	69,032,674.50		576,901,050.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款	期末余额
------	------

(按单位)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
贵州省农资公司	17,892,267.12	17,892,267.12	100.00	预计收回的可能性较小
重庆市酉阳县酉好化肥有限公司	17,188,990.26	17,188,990.26	100.00	预计收回的可能性较小
山西华天宝利贸易有限公司	10,890,432.00	4,791,790.08	44.00	预计收回的可能性较小
甘肃瑞峰药业有限公司	14,782,500.00	8,677,216.20	58.70	预计收回的可能性较小
合计	60,754,189.38	48,550,263.66		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	年末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
无信用风险组合						
正常信用风险组合 1	88,280,958.78	7,322,665.94	8.29	89,380,758.72	5,367,789.92	6.01
正常信用风险组合 2	782,390,347.71	45,550,823.87	5.82	520,796,708.95	27,908,627.20	5.36
合计	870,671,306.49	52,873,489.81		610,177,467.67	33,276,417.12	

a、组合中，正常信用风险组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	26,005,221.82	130,027.10	0.50
1 至 2 年	8,948,145.04	447,407.25	5.00
2 至 3 年	39,202,867.92	3,920,286.79	10.00
3 年以上	14,124,724.00	2,824,944.80	20.00
合计	88,280,958.78	7,322,665.94	

b、组合中，正常信用风险组合 2 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	506,746,923.84	2,533,734.62	0.50

1 至 2 年	197,782,490.10	9,889,124.51	5.00
2 至 3 年	32,351,480.09	3,235,148.01	10.00
3 至 4 年	16,806,077.64	3,361,215.53	20.00
4 至 5 年	4,343,549.68	2,171,774.84	50.00
5 年以上	24,359,826.36	24,359,826.36	100.00
合计	782,390,347.71	45,550,823.87	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 59,195,433.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	年末余额	坏账准备	占应收账款年末余额比例 (%)
临沂康贝尔医药有限公司	44,096,031.50	1,237,086.45	4.53
福建五虎山医药科技发展有限公司	42,369,089.57	468,661.78	4.35
福建省泉州市医药有限责任公司	34,027,546.00	995,972.81	3.49
重庆市江津利华贸易有限公司	30,865,188.86	2,177,865.83	3.17
四川和成医药有限公司	28,831,680.00	144,158.40	2.96
合计	180,189,535.93	5,023,745.27	18.50

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	125,227,851.14	93.33	68,151,015.97	53.63
1 至 2 年	1,226,682.48	0.91	28,629,935.18	22.53
2 至 3 年	6,122,420.93	4.56	21,717,691.08	17.09
3 年以上	1,609,849.90	1.20	8,585,036.38	6.75
合计	134,186,804.45	100.00	127,083,678.61	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
西安西铁物流有限责任公司	47,694,680.19	35.54
贵州赤天化花秋矿业有限责任公司	22,136,012.96	16.50
陕西榆煤能源有限公司	17,466,024.20	13.02
西安核设备有限公司	6,450,000.00	4.81
贵州桐城工贸有限公司	4,256,895.12	3.17
合计	98,003,612.47	73.04

其他说明

□适用 √不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	94,815,339.20	142,976,932.54
合计	94,815,339.20	142,976,932.54

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(6). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	96,731,361.87	89.52	1,916,022.67	1.98	94,815,339.20	150,480,799.33	95.31	7,503,866.79	4.99	142,976,932.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	11,328,669.37	10.48	11,328,669.37	100.00		7,411,344.32	4.69	7,411,344.32	100.00	-
合计	108,060,031.24	100.00	13,244,692.04		94,815,339.20	157,892,143.65	100.00	14,915,211.11		142,976,932.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元币种：人民币

组合名称	年末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无信用风险组合	2,400,899.30			11,024,896.90		
正常信用风险组合 1	73,534,782.20	681,674.79	0.93	7,348,284.89	370,223.33	5.04
正常信用风险组合 2	20,795,680.37	1,234,347.88	5.94	132,107,617.54	7,133,643.46	5.4
合计	96,731,361.87	1,916,022.67		150,480,799.33	7,503,866.79	

a. 上述组合中，正常信用风险组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	70,429,917.31	352,149.59	0.50
1 至 2 年	1,609,651.79	80,482.58	5.00
2 至 3 年	500,000.00	50,000.00	10.00
3 年以上	995,213.10	199,042.62	20.00
合计	73,534,782.20	681,674.79	

b. 上述组合中，正常信用风险组合 2 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	10,530,460.45	52,652.30	0.50
1 至 2 年	122,000.00	6,100.00	5.00
2 至 3 年	9,393,350.94	939,335.10	10.00
3 至 4 年	622,000.00	124,400.00	20.00
4 至 5 年	32,017.00	16,008.50	50.00

5 年以上	95,851.98	95,851.98	100.00
合计	20,795,680.37	1,234,347.88	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(7). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	32,027,905.27	29,811,195.09
借款	60,000,000.00	
备用金	1,224,520.78	2,739,752.98
保证金、押金	5,932,258.30	940,424.30
代付拆迁补偿款	5,227,471.86	123,000,000.00
代收代付	2,015,479.72	950,080.30
其他	1,632,395.31	450,690.98
合计	108,060,031.24	157,892,143.65

(8). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,670,519.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(9). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(10). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
厦门和丰佳润投资合伙企业(有限合伙)	借款	60,000,000.00	1 年以内	55.52	300,000.00
上海开天建设(集团)有限公司	代垫款项	9,289,800.00	1 年以内	8.60	46,449.00
贵阳市观山湖区征收安置中心	代付拆迁补偿款	5,227,471.86	2-3 年	4.84	522,747.19
赵忱	往来款	3,000,000.00	2-3 年	2.78	300,000.00
桐梓县沛发运输装卸有限公司	往来款	2,872,338.25	1 年以内	2.66	14,361.69

合计		80,389,610.11		74.40	1,183,557.88
----	--	---------------	--	-------	--------------

(11). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(13). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

7、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	217,047,848.69	48,120,865.77	168,926,982.92	244,479,565.72	49,874,344.49	194,605,221.23
在产品						
库存商品	52,106,876.18	405,844.53	51,701,031.65	66,218,635.76	1,148,134.68	65,070,501.08
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	5,770,463.70		5,770,463.70	15,230,366.07		15,230,366.07
自制半成品	20,694,294.11		20,694,294.11	19,678,117.35	1,425,774.28	18,252,343.07
合计	295,619,482.68	48,526,710.30	247,092,772.38	345,606,684.90	52,448,253.45	293,158,431.45

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	49,874,	1,215,51		2,968,99		48,120,8

	344.49	8.69		7.41		65.77
在产品						
库存商品	1,148,134.68	405,844.53		1,148,134.68		405,844.53
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品						
自制半成品	1,425,774.28			1,425,774.28		
合计	52,448,253.45	1,621,363.22		5,542,906.37		48,526,710.30

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

8、持有待售资产

□适用 √不适用

9、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的可供出售金融资产		
一年内到期的持有至到期投资		
一年内到期的长期应收款		119,011,327.13
一年内到期的其他非流动资产(含委托贷款)		
合计		119,011,327.13

注：根据公司与厦门京道凯翔投资合伙企业（有限合伙）（公司现已更名为厦门和丰佳润投资合伙企业（有限合伙），以下简称“厦门和丰”）签订的《深圳市高特佳投资集团有限公司股权转让合同》，所有的股权转让款应于2018年12月31日前支付完毕。但截至2018年12月31日，厦门和丰尚有股权转让款6,000.00万未支付。经友好协商，双方签订《深圳市高特佳投资集团有限公司股权转让合同之补充协议》。

根据补充协议的约定，厦门和丰在 2019 年 6 月 30 日前支付其所欠公司股权转让款人民币 6,000.00 万元，且按年化率 8% 向公司支付资金占用费，资金占用费自 2018 年 12 月 31 日起按实际延期的股权转让款金额及延期时间计算，2019 年 3 月 25 日、2019 年 3 月 26 日，公司分别收到股权转让款 6,000.00 万元及资金占用费 110.89 万元。

其他说明

无

10、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	92,903,764.21	215,050,395.15
待抵扣进项税	1,864,133.88	322,209.49
待认证进项税	2,509,186.34	4,245.28
其他	48,217.53	-
合计	97,325,301.96	215,376,849.92

其他说明

无

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	4,795,500.00		4,795,500.00	6,795,500.00		6,795,500.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	4,795,500.00		4,795,500.00	6,795,500.00		6,795,500.00
合计	4,795,500.00		4,795,500.00	6,795,500.00		6,795,500.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币
种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
贵州银行	4,795,500.00			4,795,500.00					0.0934	
咸宁睿德赤天化医疗产业投资基金(有限合伙)	2,000,000.00		2,000,000.00							
合计	6,795,500.00		2,000,000.00	4,795,500.00						

注：因咸宁睿德赤天化医疗产业投资基金（有限合伙）自成立以来，未找到符合公司及医疗产业基金的项目，经合伙人会议决定，对该医疗产业基金进行清算。因医疗产业基金至今未发生对外投资，原路退回各合伙人实缴出资本金。公司实缴出资本金200.00万元已退回。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

12、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	30,654,400.00			-173,724.69						30,480,675.31	10,000.00
小计	30,654,400.00			-173,724.69						30,480,675.31	10,000.00

注：公司投资的贵州桐梓槐子矿业有限责任公司由于迟迟未能投入生产，公司预计该项投资可能存在减值损失，在分析各方面的因素后，2015年公司对该笔投资按账面投资成本的约三分之一计提了减值准备1,000.00万元，2018年槐子矿业未发生新的减值。

其他说明

无

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	238,058,712.40		238,058,712.40
2. 本期增加金额	12,150,196.58		12,150,196.58
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	12,150,196.58		12,150,196.58
(3) 企业合并增加			

3. 本期减少金额	29,368,227.30		29,368,227.30
(1) 处置			
(2) 其他转出	29,368,227.30		29,368,227.30
4. 期末余额	220,840,681.68		220,840,681.68
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	36,283,224.95		36,283,224.95
2. 本期增加金额	7,294,738.17		7,294,738.17
(1) 计提或摊销	6,027,298.42		6,027,298.42
(2) 其他	1,267,439.75		1,267,439.75
3. 本期减少金额	3,051,151.54		3,051,151.54
(1) 处置			
(2) 其他转出	3,051,151.54		3,051,151.54
4. 期末余额	40,526,811.58		40,526,811.58
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	180,313,870.10		180,313,870.10
2. 期初账面价值	201,775,487.45		201,775,487.45

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
金阳研发大楼	157,770,223.98	尚未竣工决算

注：2013 年度本公司将购买的金阳研发大楼用于出租，于 2013 年 6 月签订租赁合同，自出租之日起，将相应的房屋建筑物转为投资性房地产核算，目前尚未办理竣工决算，产权证正在办理中。

其他说明

□适用 √不适用

16、固定资产

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,039,833,652.19	4,273,725,921.26
固定资产清理		694,944.00

合计	4,039,833,652.19	4,274,420,865.26
----	------------------	------------------

其他说明:

适用 不适用

固定资产

(2). 固定资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	1,865,134,661.24	4,574,160,329.49	24,850,823.87	87,734,264.67	6,551,880,079.27
2. 本期增加金额	-143,822,484.03	281,792,841.76	12,540.00	5,230,497.54	143,213,395.27
(1) 购置	1,344,470.00	11,925,751.70	12,540.00	1,431,807.24	14,714,568.94
(2) 在建工程转入	17,322,528.73	41,562,255.46		100,427.35	58,985,211.54
(3) 投资性房地产转入	29,337,360.68				29,337,360.68
(4) 其他增加	-191,826,843.44	228,304,834.60		3,698,262.95	40,176,254.11
3. 本期减少金额	34,755,689.11	117,495,954.39	1,525,353.88	4,081,643.09	157,858,640.47
(1) 处置或报废	3,046,119.26	9,627,242.17	1,525,353.88	4,081,643.09	18,280,358.40
(2) 转出到投资性房地产	12,150,196.58				12,150,196.58
(3) 其他减少	19,559,373.27	107,868,712.22			127,428,085.49
4. 期末余额	1,686,556,488.10	4,738,457,216.86	23,338,009.99	88,883,119.12	6,537,234,834.07
二、累计折旧					-
1. 期初余额	363,896,837.78	1,722,631,259.52	21,223,061.80	77,917,597.16	2,185,668,756.26
2. 本期增加金额	59,094,118.81	215,814,973.98	146,585.69	2,664,037.77	277,719,716.25
(1) 计提	56,042,967.27	215,814,973.98	146,585.69	2,663,090.25	274,667,617.19
(2) 其他增加	3,051,151.54			947.52	3,052,099.06
3. 本期减少金额	4,034,830.76	47,124,720.17	614,007.48	3,729,024.91	55,502,583.32

(1) 处置或 报废	472,272.00	8,710,386.8 8	614,007. 48	3,729,02 4.91	13,525,6 91.27
(2) 其他减 少	3,562,558.76	38,414,333. 29			41,976,8 92.05
4. 期末余额	418,956,125. 83	1,891,321,5 13.33	20,755,6 40.01	76,852,6 10.02	2,407,88 5,889.19
三、减值准备					-
1. 期初余额	38,135,574.3 1	51,682,020. 84		2,667,80 6.60	92,485,4 01.75
2. 本期增加金 额					
(1) 计提					
(2) 其他增 加					
3. 本期减少金 额	2,573,847.26	297,119.59		99,142.2 1	2,970,10 9.06
(1) 处置或 报废	2,573,847.26	297,119.59		99,142.2 1	2,970,10 9.06
(2) 其他减 少					
4. 期末余额	35,561,727.0 5	51,384,901. 25		2,568,66 4.39	89,515,2 92.69
四、账面价值					
1. 期末账面价 值	1,232,038,63 5.22	2,795,750,8 02.28	2,582,36 9.98	9,461,84 4.71	4,039,83 3,652.19
2. 期初账面价 值	1,463,102,24 9.15	2,799,847,0 49.13	3,627,76 2.07	7,148,86 0.91	4,273,72 5,921.26

注 1：2017 年 6 月公司与交行贵州分行、中国民生银行股份有限公司重庆分行、招行贵阳分行、农行贵州省分行、贵阳银行签订贷款展期合同，应贷款银行方面要求，公司将评估净值 3,014,554,192.00 元的动产（机器设备）抵押给交通银行；截止 2018 年 12 月 31 日该抵押设备账面价值 2,441,202,572.48 元，该贷款余额 319,991,787.04 元。

注 2：2018 年 9 月份与工商银行中华路支行签订借款合同，应贷款银行方面要求，公司将评估价值 1,780.00 万的房屋及土地使用权抵押给工商银行；截止 2018 年 12 月 31 日该房屋账面价值为 2,461,435.50 元、土地使用权的价值为 1,064,325.35 元。

(3). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(6). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金阳研发大楼	28,871,854.40	正在办理中
圣济堂制药房建筑物	22,568,221.32	正在办理中
桐梓化工房屋建筑物	197,162,807.45	正在办理中
合计	248,602,883.17	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
趸船		694,944.00
合计		694,944.00

其他说明：

无

17、在建工程

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	53,655,561.74	58,358,678.59
工程物资		
合计	53,655,561.74	58,358,678.59

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(2). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他技改项目	2,758,439.04	1,073,387.60	1,685,051.44	1,089,626.92	1,073,387.60	16,239.32
气化细渣干燥配套项目	5,051,112.42		5,051,112.42	4,988,150.67		4,988,150.67
烟气脱硫项目				21,353,994.42		21,353,994.42
渣场建设	3,468,743.05		3,468,743.05	2,843,962.85		2,843,962.85
贵州煤高效气化关键技术及产业化示范研究				7,683,714.88		7,683,714.88
5号工业园土建工程	1,902,663.68		1,902,663.68	677,438.46		677,438.46
片剂药品生产车间				4,529,564.86		4,529,564.86
肿瘤片剂车间净化工程				1,091,453.01		1,091,453.01
清镇厂区废水处理项目设备安装工程				836,668.99		836,668.99
待安装设备	299,215.28		299,215.28	557,863.26		557,863.26
贵阳观山湖肿瘤医院	30,033,493.78		30,033,493.78	10,056,660.69		10,056,660.69
贵阳圣济堂糖尿病医院	10,418,729.79		10,418,729.79	3,722,967.18		3,722,967.18
新片剂车间消防及电气系统	466,363.63		466,363.63			
厂区消防工程	330,188.67		330,188.67			
合计	54,728,949.34	1,073,387.60	53,655,561.74	59,432,066.19	1,073,387.60	58,358,678.59

(3). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
渣场工程	13,500,000.00	2,843,962.85	624,780.20			3,468,743.05	25.69					自筹

烟气脱硫项目	32,000,000.00	21,353,994.42	5,185,260.28	26,539,254.70								自筹
贵州煤高效气化关键技术及产业化示范研究	26,000,000.00	7,683,714.88	3,369,157.00		11,052,871.88	-						自筹
气化细渣干燥配套项目	25,000,000.00	4,988,150.67	62,961.75			5,051,112.42	20.20					自筹
5号工业园土建工程	35,000,000.00	677,438.46	1,225,225.22			1,902,663.68	5.44					自筹
片剂药品生产车间	7,254,000.00	4,529,564.86	3,313,097.13	7,842,661.99		-						自筹
肿瘤片剂车间净化工程	1,270,000.00	1,091,453.01		1,091,453.01		-						自筹
贵阳观山湖肿瘤医院	1,500,000.00	10,056,660.69	19,976,833.09			30,033,493.78	2.00					募集资金
贵阳圣济堂糖尿病医院	500,000.00	3,722,967.18	6,695,762.61			10,418,729.79	2.08					募集资金
合计	2,140,024,000.00	56,947,907.02	40,453,077.28	35,473,369.70	11,052,871.88	50,874,742.72						

(4). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

□适用 √不适用

18、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、油气资产

□适用 √不适用

20、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	181,692,407.94			8,342,680.04	190,035,087.98
2. 本期增加金额	206,998,917.29	113,836,581.39		22,338.89	320,857,837.57
(1) 购置	191,361,425.07	-		22,338.89	191,383,763.96
(2) 内部研发					
(3) 其他增加	15,637,492.22	113,836,581.39			129,474,073.61
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他减少					
4. 期末余额	388,691,325.23	113,836,581.39		8,365,018.93	510,892,925.55
二、累计摊销					
1. 期初余额	20,419,195.33	-		5,615,500.52	26,034,695.85
2. 本期增加金额	9,440,947.38	38,852,003.61		244,902.48	48,537,853.47
(1) 计提	7,583,498.69	-		244,902.48	7,828,401.17
(2) 其他增加	1,857,448.69	38,852,003.61			40,709,452.30

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他减少					
4. 期末余额	29,860,142.71	38,852,003.61		5,860,403.00	74,572,549.32
三、减值准备					
1. 期初余额				807,609.87	807,609.87
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他减少					
4. 期末余额				807,609.87	807,609.87
四、账面价值					
1. 期末账面价值	358,831,182.52	74,984,577.78		1,697,006.06	435,512,766.36
2. 期初账面价值	161,273,212.61			1,919,569.65	163,192,782.26

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 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
五号工业园土地	8,755,000.00	正在办理中
渣场续建土地	7,092,096.11	正在办理中
铁路土地	40,997,285.00	正在办理中
单身公寓土地	4,422,618.49	正在办理中
合计	61,266,999.60	

其他说明：

适用 不适用

21、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发	其		确认为	转入当期		

		支出	他		无形资 产	损益		
医药类研 发	3,338,55 9.19	25,215,7 75.47				26,468,7 49.91		2,085,58 4.75
煤化工研 发		29,933,2 23.68				29,933,2 23.68		
合计	3,338,55 9.19	55,148,9 99.15				56,401,9 73.59		2,085,58 4.75

其他说明

无

22、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形 成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
贵州中观生物技术有 限公司		5,161,84 5.54				5,161,84 5.54
合计		5,161,84 5.54				5,161,84 5.54

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金 额	其他减少金 额	期末余额
实验室装 修		2,711,058.91	488,700.65		2,222,358.26
合计		2,711,058.91	488,700.65		2,222,358.26

其他说明：

无

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	287,019,423.31	43,052,913.49	234,633,751.78	35,195,062.77
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
未确认融资收益			10,988,672.93	1,648,300.94
合计	287,019,423.31	43,052,913.49	245,622,424.71	36,843,363.71

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

25、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付六枝国土资源局土地款	10,000,000.00	10,000,000.00
预付清镇市财政局、清镇市投资促进局土地款	28,542,955.00	38,542,955.00
大健康产业土地出让金	16,347,993.03	190,605,370.00
工程款	61,300,000.00	-
合计	116,190,948.03	239,148,325.00

其他说明：

无

26、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		
抵押借款	12,450,000.00	-
保证借款	240,000,000.00	330,000,000.00
信用借款		
合计	252,450,000.00	330,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	71,420,000.00	
应付账款	281,801,189.95	324,825,853.80
合计	353,221,189.95	324,825,853.80

其他说明：

适用 不适用

应付票据

(2). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	71,420,000.00	
合计	71,420,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

应付账款

(3). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预转固暂估应付款	55,696,839.81	93,048,330.79
应付原材料、备件款	199,993,089.90	212,141,405.11
工程、设备安装款	4,817,289.79	2,064,865.58
运费、服务费、装修费等	19,954,776.15	16,580,540.42
化学及生物试剂	188,948.40	
实验室仪器及设备	159,534.00	
质保金	990,711.90	990,711.90
合计	281,801,189.95	324,825,853.80

(4). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵州电力建设第二工程公司	51,176,479.81	未决诉讼
合计	51,176,479.81	

其他说明

□适用 √不适用

30、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
化药中药及医疗器械等	10,328,649.76	6,512,883.30
化肥及甲醇等	167,712,903.97	94,108,038.65
租金	1,131,046.30	1,106,830.54
合计	179,172,600.03	101,727,752.49

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

31、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	90,404,392.4	117,103,79	114,733,180	92,775,0

	0	6.26	.69	07.97
二、离职后福利-设定提存计划	1,712,941.93	8,551,604.18	8,551,604.18	1,712,941.93
三、辞退福利		2,002,112.25	2,002,112.25	
四、一年内到期的其他福利				
合计	92,117,334.33	127,657,512.69	125,286,897.12	94,487,949.90

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	89,480,799.12	103,218,491.54	100,877,993.03	91,821,297.63
二、职工福利费		1,882,836.90	1,882,836.90	
三、社会保险费		6,067,825.57	6,043,021.99	24,803.58
其中：医疗保险费		4,934,080.85	4,909,277.27	24,803.58
工伤保险费		626,908.42	626,908.42	
生育保险费		506,836.30	506,836.30	
四、住房公积金	797	4,039,688.00	4,039,688.00	797
五、工会经费和职工教育经费	922,796.28	1,894,954.25	1,889,640.77	928,109.76
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他				
合计	90,404,392.40	117,103,796.26	114,733,180.69	92,775,007.97

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	71,981.99	8,233,922.43	8,233,922.43	71,981.99
2、失业保险费	1,640,959.94	317,681.75	317,681.75	1,640,959.94
3、企业年金缴费				
合计	1,712,941.93	8,551,604.18	8,551,604.18	1,712,941.93

	3	8	8	3
--	---	---	---	---

其他说明：

适用 不适用

32、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,028,772.06	2,505,167.92
营业税		24,430.00
企业所得税	8,330,444.75	12,910,030.89
个人所得税	167,639.46	226,274.07
城市维护建设税	704,947.14	1,774,675.47
房产税	43,659.84	195,134.62
教育费附加	503,510.61	1,267,625.33
土地税	998,270.78	839,991.60
印花税	21,319.52	38,193.38
环境保护税	465,130.86	
合计	16,263,695.02	19,781,523.28

其他说明：

无

33、其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,424,799.54	3,316,282.29
应付股利		
其他应付款	347,540,783.60	665,365,619.89
合计	348,965,583.14	668,681,902.18

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(2). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	930,429.29	1,103,410.07
企业债券利息		
短期借款应付利息	494,370.25	2,212,872.22

划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,424,799.54	3,316,282.29

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(3). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尿素淡储保证金	5,091,461.70	36,905,369.90
保证金	40,555,919.01	41,226,924.18
往来款	56,568,896.53	444,589,425.27
关联方借款	183,675,736.16	131,733,229.17
代收代付	5,285,546.32	5,375,545.34
房租	2,237,039.74	
非金融机构借款	50,000,000.00	
其他	4,126,184.14	5,535,126.03
合计	347,540,783.60	665,365,619.89

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵阳观山湖投资（集团）有限公司	137,083,729.17	关联方拆借
合计	137,083,729.17	

其他说明：

适用 不适用

34、持有待售负债

适用 不适用

35、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	316,500,000.00	275,500,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		

合计	316,500,000.00	275,500,000.00
----	----------------	----------------

一年内到期的长期借款明细如下

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
质押借款	137,500,000.00	124,500,000.00
抵押借款	150,000,000.00	150,000,000.00
保证借款	29,000,000.00	1,000,000.00
信用借款		
合计	316,500,000.00	275,500,000.00

其他说明：

无

36、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		78,000,000.00
抵押借款	172,971,787.04	320,000,000.00
保证借款		29,000,000.00
信用借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	174,971,787.04	429,000,000.00

年末借款明细

贷款单位	借款余额	年利率(%)	借款期间	借款条件
中国工商银行贵阳中西支行	22,500,000.00	4.90/6.37	2009/3/31-2019/3/29	质押、保证借款
交通银行贵阳瑞北支行	319,991,787.04	5.145	2009/6/22-2020/6/9	抵押、保证借款
贵州银行股份有限公司贵阳瑞金支行	3,600,000.00	4.6625	2017/10/13-2019/10/12	保证借款
贵州银行股份有限公司贵阳瑞金支行	25,400,000.00	4.6625	2017/10/19-2019/10/12	保证借款

清镇市财政局	2,000,000.00			信用借款
重庆银行遵义支行	115,000,000.00	4.75	2016/7/13-2019/5/30	质押、保证借款
贵阳农村商业银行	2,980,000.00	8.075	2017/10/18-2022/9/29	抵押借款
合计	491,471,787.04			

注：一年内到期的长期借款金额为 316,500,000.00 元，其中：重庆银行遵义支行 115,000,000.00 元；中国工商银行贵阳中西支行 22,500,000.00 元；交通银行贵阳瑞北支行 150,000,000.00 元；贵州银行贵阳瑞金支行 3,600,000.00 元；贵州银行股份有限公司贵阳瑞金支行 25,400,000.00 元。

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

38、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	18,648,940.01	
专项应付款		
合计	18,648,940.01	

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(2). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资回租		20,500,000.00
未确认融资费用		-1,851,059.99
合计		18,648,940.01

其他说明：

无

专项应付款

(3). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

41、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	1,449,178.46	18,503,860.64	见注
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	1,449,178.46	18,503,860.64	/

注：根据贵州省高级人民法院民事判决书（（2015）黔高民初字第68号），本公司预计支付中国电建集团新能源电力有限公司利息17,845,551.64元，案件受理费258,309.00元，合同有效的鉴定费400,000.00元。

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

42、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	33,542,122.67	3,000,000.00	2,810,729.38	33,731,393.29	见注

合计	33,542,122.67	3,000,000.00	2,810,729.38	33,731,393.29	
----	---------------	--------------	--------------	---------------	--

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国债专项资金	33,542,122.67		2,293,488.00			31,248,634.67	与资产相关
中观细胞生物技术项目		3,000,000.00		517,241.38		2,482,758.62	与资产相关
合计	33,542,122.67	3,000,000.00	2,293,488.00	517,241.38		33,731,393.29	

注 1：根据桐财建【2009】26 号文件批复，拨付国债专项资金 45,000,000.00 元，为 2009 年中央扩大内需资金（第二批）重点产业振兴和技术改造项目国债建设资金，用于桐梓煤化工一期工程化肥项目，具体项目内容有尿素运输机、袋式除尘器、液氨输送泵、水冷螺旋式氨压缩冷凝机组、化肥筛等。本年度摊销 2,293,488.00 元，截至 2018 年 12 月 31 日，桐梓煤化工项目国债专项资金尚未摊销的金额为 31,248,634.67 元。

注 2：2016 年 5 月 12 日，观山湖区人民政府与贵州中观生物技术有限公司签订《中观细胞生物技术项目投资合作协议书》。合作协议书中约定，观山湖区人民政府给予本项目不超过 600.00 万元的特装及设施补贴，具体额度以实际发生为准，装修开工后拨付 300.00 万元，剩余补贴在工程结算完成后 15 日内拨付。本年度收到 3,000,000.00 元，截止 2018 年 12 月 31 日，中观细胞生物技术项目尚未摊销的金额为 2,482,758.62。

其他说明：

适用 不适用

43、其他非流动负债

适用 不适用

44、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,736,319,081.00				-43,184,880.00	-43,184,880.00	1,693,134,201.00

其他说明：

无

45、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,513,050,443.82	68,132,379.66		2,581,182,823.48
其他资本公积	2,778,690.79			2,778,690.79
合计	2,515,829,134.61	68,132,379.66		2,583,961,514.27

注1：由于公司子公司圣济堂制药在2016、2017年度未完成业绩承诺。根据业绩承诺补偿协议的相关规定，经公司第七届十一次董事会会议、2017年度股东大会审议通过，公司以1元的价格回购注销贵州渔阳贸易有限公司持有的公司43,184,880.00股股份，以履行其业绩补偿义务。此事项导致公司股本减少43,184,880.00元，资本公积增加43,184,879.00元。

注2：根据公司与贵州渔阳贸易有限公司2016年6月27日签署的《应收账款回收补偿协议》规定，对于贵州圣济堂制药有限公司截至2015年12月31日的两年以上应收账款余额3328.36万元至迟于2017年12月31日前全部收回，如未能全部收回，则由贵州渔阳贸易有限公司以现金方式予以补偿，补偿金额为3328.36万元减去累计已收回金额。截止2017年12月31日，上述款项仍有2494.75万元未收回，2018年4月28日公司收到贵州渔阳贸易有限公司支付的补偿金24,947,500.66元，计入资本公积。

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

47、库存股

适用 不适用

48、其他综合收益

适用 不适用

49、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	40,616,066.41	6,795,424.18	6,949,346.74	40,462,143.85
合计	40,616,066.41	6,795,424.18	6,949,346.74	40,462,143.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

50、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	199,764,239.46			199,764,239.46
任意盈余公积	58,584,386.30			58,584,386.30
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	258,348,625.76			258,348,625.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

51、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	116,558,889.10	81,201,344.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-29,873,858.10	-28,327,477.28
调整后期初未分配利润	86,685,031.00	52,873,867.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	199,039,115.08	36,711,602.36
减：提取法定盈余公积		2,900,438.36
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	285,724,146.08	86,685,031.00

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-29,873,858.10 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

52、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,383,677,984.34	1,566,594,207.42	1,655,849,409.97	1,201,170,937.64
其他业务	47,128,774.47	18,164,672.81	37,109,989.19	13,284,009.31
合计	2,430,806,758.81	1,584,758,880.23	1,692,959,399.16	1,214,454,946.95

53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	5,600,095.98	6,967,917.71
教育费附加	4,001,167.12	4,978,613.94
资源税		
房产税	4,872,529.29	4,728,810.61
土地使用税	7,409,158.12	7,715,317.32
车船使用税	25,679.52	33,865.80
印花税	1,194,234.84	986,711.70
环境保护税	2,408,046.47	
合计	25,510,911.34	25,411,237.08

其他说明：

无

54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	39,436,669.70	22,781,729.23
搬运费	600,000.00	65,000.00
职工薪酬	5,468,991.31	45,645,796.57
差旅费	579,170.18	281,430.23
仓储费		
车辆交通费	109,599.75	254,051.49
会务费	363,818.18	5,928,122.77
办公费	144,548.32	396,332.92
广告费	1,338,634.71	33,333,277.44
业务招待费	997,801.03	582,115.54
低值易耗品摊销	357.4	4,847.00

折旧	6,402.64	12,427.22
劳务费	29,465,550.00	34,097,346.58
推广咨询费	174,683,929.90	52,157,573.37
其他	27,563.04	36,625.36
合计	253,223,036.16	195,576,675.72

其他说明：

无

55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬等人工费用	37,457,156.20	31,593,847.65
差旅费	1,750,001.45	2,603,827.74
折旧费	14,797,322.08	15,544,230.77
无形资产摊销	4,227,790.61	4,018,150.80
长期待摊费用的摊销	494,090.13	23,333.45
审计、评估、咨询、律师等中介机构费用	5,829,032.31	2,602,803.99
修理费	41,907,391.33	31,254,889.19
保险费	110,327.29	165,727.78
水电费	1,776,165.56	7,639,391.39
运输费	488,619.88	1,094,400.85
安全环保费	108,020.00	790,526.00
技术开发费		
税金		
业务招待费	5,213,280.79	2,605,887.26
租赁费	6,088,682.06	3,195,718.03
办公费	3,007,346.37	2,812,416.22
会务费	251,384.45	590,565.58
车辆交通费	1,293,968.47	968,759.07
劳务费	2,309,447.04	6,373,201.76
低值易耗品摊销	1,171,412.34	1,298,171.99
停车损失	872,218.68	51,552,819.57
其他	3,518,697.46	1,803,309.78
合计	132,672,354.50	168,531,978.87

其他说明：

无

56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,184,590.66	11,033,348.98

材料费	21,605,871.45	10,766,182.18
临床试验费及技术服务费	17,301,615.25	2,959,537.19
折旧费	977,530.53	
咨询费	581,061.60	114,808.09
其他	1,751,304.10	912,040.13
合计	56,401,973.59	25,785,916.57

其他说明：

无

57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	71,722,482.81	62,467,130.61
减：利息收入	-2,663,314.32	-4,665,442.48
银行手续费及其他	-7,694,438.70	-10,719,710.27
合计	61,364,729.79	47,081,977.86

其他说明：

无

58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	57,524,914.22	31,550,621.42
二、存货跌价损失	1,621,363.22	-7,562,423.34
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	59,146,277.44	23,988,198.08

其他说明：

无

59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
个税返还	47,822.67	
2016 年度市级第二、三批科技项目资金		100,000.00
2016 年节能减排省级专项资金投资计划		500,000.00
高新技术企业补助款		300,000.00
遵义市煤化工资源化利用工程技术研究中心创新能力提升, 创新平台补助		150,000.00
2015 年工业经济稳增长、促发展十条措施奖励资金	680,000.00	
贵阳市“两创城市示范”工作医药企业“巨人计划”、医药产业品种培育、医药产业平台建设等补助经费	500,000.00	
全国药品交易会参展补助	5,400.00	
2017 年贵州省工业和信息化发展专项资金	2,000,000.00	
2017 年度贵阳市企业 R&D 经费投入后补助	933,000.00	
中观细胞生物技术项目	3,734,441.38	
合计	7,900,664.05	1,050,000.00

其他说明:

无

60、投资收益

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-173,724.69	
处置长期股权投资产生的投资收益		51,572,117.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		809,866.15
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-173,724.69	52,381,983.27

其他说明:

无

61、公允价值变动收益

适用 不适用

62、资产处置收益

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置趸船	677,871.53	
合计	677,871.53	

其他说明：

无

63、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	30,640.23	304,565.20	30,640.23
其中：固定资产处置利得	30,640.23	304,565.20	30,640.23
无形资产处置利得			
债务重组利得	30,020.00		30,020.00
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无法支付的应付款项	30,444.50	1,399,983.66	30,444.50
与企业日常活动无关的政府补助	2,675,488.00	4,035,362.00	2,675,488.00
违约金收入	76,714.00	20,180,832.41	76,714.00
其他	898,132.04	455,032.74	898,132.04
合计	3,741,438.77	26,375,776.01	3,741,438.77

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关 / 与收益相关
桐梓煤化工项目国债专项资金	2,293,488.00	2,293,494.00	与资产相关
贴息专项资金		500,028.00	与资产相关
专利申请进行资助	82,000.00	14,000.00	与收益相关
医药企业“巨人计划”经费		200,000.00	与收益相关
名牌奖励		140,000.00	与收益相关
药交会参展奖励		28,000.00	与收益相关
高新技术企业补助	300,000.00	200,000.00	与收益相关
贵阳市人力资源和社会保障局见习生补助		199,840.00	与收益相关
上缴税收奖励		460,000.00	与收益相关
合计	2,675,488.00	4,035,362.00	

其他说明：

适用 不适用

64、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	756,246.27	82,932.44	756,246.27
其中：固定资产处置损失	756,246.27	82,932.44	756,246.27
无形资产处置损失			
债务重组损失		1,422,460.16	
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,134,486.02	21,218.50	2,134,486.02
罚（赔）款、违约金及滞纳金支出	28,220,093.97	190,791.73	28,220,093.97
非常损失	702,836.04	243,670.78	702,836.04
盘亏损失	210,216.72		210,216.72
其他	2,267,866.88	1,511,022.19	2,267,866.88
合计	34,291,745.90	3,472,095.80	34,291,745.90

注：罚（赔）款、违约金及滞纳金支出的主要为根据贵州省高级人民法院民事判决书（（2015）黔高民初字第68号），本公司预计支付中国电建集团新能源电力有限公司逾期工程款利息17,845,551.64元；支付桐梓县财政局土地违约金9,686,250.00元。

其他说明：

无

65、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	43,557,498.99	33,884,381.75
递延所得税费用	-6,209,549.78	-2,131,852.60
合计	37,347,949.21	31,752,529.15

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	235,583,099.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,337,464.93
子公司适用不同税率的影响	86,982.67
调整以前期间所得税的影响	126,403.96

非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	608,304.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,052,249.56
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	12,599,354.98
研发费用加计扣除的影响	-1,358,312.70
所得税费用	37,347,949.21

其他说明：

适用 不适用

66、其他综合收益

适用 不适用

67、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,648,840.86	4,665,311.46
补贴收入	7,717,600.00	2,421,091.01
往来款项等	127,406,518.81	45,352,500.00
代收代付	1,724,295.40	9,363,776.75
押金保证金	6,325,550.00	23,067,335.78
房租收入	18,024,012.55	23,262,841.27
归还备用金	754,801.14	
其他	15,757,725.88	2,706,096.76
合计	180,359,344.64	110,838,953.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	131,754.44	958,875.08
管理费用及销售费用	249,042,358.91	155,257,642.02
往来款项等	68,993,286.76	9,320,234.62
代收代付	1,322,561.10	7,375,403.12
押金保证金	22,633,057.50	4,732,879.34
支付职工备用金	5,254,678.42	393,841.50
其他	29,817,959.44	40,904,656.94
合计	377,195,656.57	218,943,532.62

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退还安置款	117,772,528.14	
退还土地款	10,000,000.00	
大股东对公司的补偿	24,947,500.66	
合计	152,720,028.80	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款	173,734,000.00	516,000,000.00
银行保证金		2,000,000.00
非金融机构借款	156,000,000.00	
合计	329,734,000.00	518,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还关联方借款	629,030,500.00	290,720,000.00
银行监管手续费		900,000.00
融资服务费	1,558,600.00	
汇票手续费	1,049,512.23	
归还非金融机构借款	62,000,000.00	
其他	1.00	
合计	693,638,613.23	291,620,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

68. 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	198,235,150.31	36,711,602.36
加: 资产减值准备	59,146,277.44	23,988,198.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	280,694,915.61	280,509,670.75
无形资产摊销	4,227,790.61	4,018,150.80
长期待摊费用摊销	494,090.13	23,333.45
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)	-677,871.53	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	725,606.04	-221,632.76
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	73,235,686.70	50,788,196.26
投资损失(收益以“-”号填列)	173,724.69	-52,381,983.27
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,209,549.78	-2,109,352.60
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	49,987,202.22	-27,262,970.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-175,223,408.64	-225,805,552.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	38,539,829.87	-120,804,482.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	523,349,443.67	-32,546,821.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	285,066,607.08	386,437,195.25
减: 现金的期初余额	386,437,195.25	711,652,454.00
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-101,370,588.17	-325,215,258.75

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	523,239.63

加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	476,760.37

其他说明：

无

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	285,066,607.08	386,437,195.25
其中：库存现金	26,974.13	82,962.02
可随时用于支付的银行存款	285,039,632.95	386,354,233.23
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	285,066,607.08	386,437,195.25
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,050,473.46	保证金
货币资金	8,208,080.00	银行冻结资金
货币资金	25,295,050.00	银行贷款定期存单质押
应收票据		
存货		
固定资产	2,455,205,546.61	银行贷款抵押
无形资产	60,736,539.23	银行贷款抵押
可供出售的金融资产	4,795,500.00	银行贷款质押
合计	2,577,291,189.30	

其他说明：

无

70、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

71、 套期

适用 不适用

72、 政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
国债专项补助	45,000,000.00	递延收益、营业外收入	2,293,488.00
财政拨款	82,000.00	营业外收入	82,000.00
财政拨款	300,000.00	营业外收入	300,000.00
财政拨款	680,000.00	其他收益	680,000.00
财政拨款	500,000.00	其他收益	500,000.00
财政拨款	5,400.00	其他收益	5,400.00
财政拨款	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
财政拨款	933,000.00	其他收益	933,000.00
财政拨款	3,217,200.00	其他收益	3,217,200.00
财政拨款	3,000,000.00	递延收益、其他收益	517,241.38

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

73、 其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

							入	
贵州中观生物技术 有限公司	2018 年 3 月 22 日	100.00 万元	80.00	购买	2018 年 3 月 22 日	实 际控 制权 发生 转移		-4,019,823. 85

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	贵州中观生物技术有限公司
--现金	1,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	9,000,000.00
合并成本合计	10,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,838,154.46
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	5,161,845.54

注：根据公司与贵州圣大生物科技有限公司（以下简称“圣大生物”）签订的股权转让协议约定，圣大生物尚未实际缴纳的出资部分由公司继续履行出资义务，公司在 2018 年 11 月 5 日缴纳增资款 900.00 万元。

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2017 年 4 月 10 日，公司在贵州省桐梓县投资设立全资子公司：贵州圣济泽药业有限公司并新建化学原料药生产线项目。圣济泽新建化学原料药生产线项目属于医药制造类工业项目，由于该项目建设所处位置与当时娄山关区经济开发区鼓励发展的非医药制造类工业项目规划有悖，公司决定变更项目实施地点和项目投资主体，该项目投资主体和实施地点变更后，公司在 2018 年 1 月 25 日对贵州圣济泽药业有限公司进行清算注销。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
贵州赤天化桐梓化工有限公司	贵州桐梓	贵州省遵义市桐梓县娄山关经济开发区1号	生产、经营尿素、甲醇等化工产品	100.00		投资
贵州圣济堂制药有限公司	贵阳清镇	贵州省清镇市医药园区	生产中西成药、保健品, II 类临床检验分析仪器, 卫生用品类产品, 销售本企业自产产品	100.00		投资
贵州中观生物技术有限公司	贵阳观山湖区	贵州省贵阳市观山湖区	干细胞生物技术的研 究、生物制品的生产、 基因技术的研究。	80.00		合并
贵州观山湖大秦大健康产业投资发展有限公司	贵阳观山湖区	贵阳观山湖区	医院投资, 医院经营、 管理及医院投资管理咨 询; 健康档案管理、健 康咨询、健康管理服务; 保健产品生产和研发、 销售; 医疗用品及医疗 器械生产、研发及销售		70.00	投资

注: 贵州观山湖大秦大健康产业投资发展有限公司为贵州圣济堂制药有限公司的控股子公司, 截止 2018 年 12 月 31 日, 贵州圣济堂制药有限公司已经实际缴纳出资 295,538,270.00 元, 贵阳观山湖投资(集团)有限公司尚未缴纳出资。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	
贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	桐梓县娄山关镇河滨路桐梓公路段大楼	桐梓县娄山关镇河滨路桐梓公路段大楼	煤炭建设项目投资、工矿产品、矿山设备及备件销售	49.00		权益法

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:

不适用

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:

不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	XX 公司	贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	XX 公司
流动资产	4,331,416.10		4,399,477.69	
非流动资产	86,375,304.23		86,375,304.23	

资产合计	90,706,720.33		90,774,781.92	
流动负债	28,501,260.51		28,089,060.16	
非流动负债				
负债合计	28,501,260.51		28,089,060.16	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	62,205,459.82		62,685,721.76	
按持股比例计算的净资产 产份额	30,480,675.31		30,654,400.00	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的 账面价值	20,480,675.31		20,654,400.00	
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值				

其他说明

公司参股的槐子煤矿，因采矿权证迟迟没有过户、开采地质条件较为复杂、煤层较薄、建设期延长且项目总投资预计大幅增加等方面的原因，导致项目风险增大，为有效控制投资风险，公司拟将所持有的槐子公司的全部股权进行转让。公司第五届七次董事会已审议通过了《关于公司拟转让贵州桐梓槐子矿业有限责任公司股权的议案》，但目前该项投资尚未寻找到受让方。期初公司已对持有槐子公司的股权计提1000.00万减值准备，本年未发生新的减值迹象，详见第十一节七、14. 长期股权投资。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

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

（1）利率风险

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

立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充分，满足公司基建项目及各类短期融资需求。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司期末无外币货币性项目，因此利率的变动不会对本公司造成风险。

(3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不会面临市场价格的风险。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
贵州渔阳贸易有限公司	贵阳市	贸易	1,100.00 万元	26.44	26.44

本企业最终控制方是丁林洪

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见本附注。

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
贵州渔阳贸易有限公司	母公司
贵州赤天化桐梓化工有限公司	子公司
贵州圣济堂制药有限公司	子公司
贵州中观生物技术有限公司	子公司
贵阳观山湖大秦大健康有限责任公司	孙公司
贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	联营企业
贵州赤天化集团有限责任公司	受同一母公司控制
贵州粤商通联合发展有限公司	受同一母公司控制
贵州中泽微环生物科技有限公司	受同一母公司控制
贵州赤水古法酱香晒醋有限责任公司	受同一实际控制人控制
贵州赤天化房地产开发有限公司	受同一实际控制人控制
赤天化民生物流有限责任公司	受同一实际控制人控制
贵州赤天化正泰工程有限责任公司	受同一实际控制人控制

赤天化遵义天通塑料有限责任公司	受同一实际控制人控制
遵义康康绿色食品有限公司	受同一实际控制人控制
遵义华美塑料包装有限公司	受同一实际控制人控制
贵州圣大生物科技有限公司	其他
贵州赤天化能源有限责任公司	其他
贵州赤天化花秋矿业有限责任公司	其他
贵州大秦房地产开发有限公司	其他
贵州利普科技有限公司	其他
贵州新亚恒医药有限公司	其他
贵州省医药（集团）有限责任公司	其他
贵州天峰化工有限责任公司	其他
贵州天泽肥业有限公司	其他
贵州天峰磷化工有限责任公司	其他
贵州华海城房地产开发有限公司	其他
贵州圣济堂大药房连锁有限公司	关键管理人控制的企业
贵阳观山湖投资（集团）有限公司	其他
贵阳观山湖投资（集团）医疗资源开发有限公司	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州赤天化花秋矿业有限责任公司	购煤	52,368,298.66	10,221,780.32
贵州赤天化正泰工程有限责任公司	维保劳务费等	431,361.56	18,739,424.49
贵州新亚恒医药有限公司	采购酒精	990.00	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州新亚恒医药有限公司	销售药品	422,498.85	473,517.81
贵州省医药（集团）有限公司	销售药品	32,197.31	150,464.27

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
贵州利普科技有限公司	厂房	11,428.58	11,428.58
贵州赤天化能源有限责任公司	办公室	25,396.83	

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贵州赤天化集团有限责任公司	200,000,000.00	2014.11.28-2019.11.27	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贵州渔阳贸易有限公司、贵州赤天化集团有限责任公司	50,000,000.00	2018.7.10-2019.7.10	主合同债务人履行债务期限届满之日起2年	否
贵州渔阳贸易有限公司、贵州赤天化集团有限责任公司、贵州圣济堂制药有限公司	115,000,000.00	2016.7.14-2019.5.30	主合同债务人履行债务期限届满之日起2年	否

关联担保情况说明

适用 不适用

本公司之子公司桐梓化工做为被担保方：

担保方	担保金额	借款日期	还款日期	保证期间	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	------	------	------------

贵州圣济堂医药产业股份有限公司、贵州赤天化集团有限责任公司、贵州渔阳贸易有限公司、丁林洪	22,500,000.00	2016/6/29	2019/3/29	主合同债务人履行债务期限届满之日起2年	否
贵州圣济堂医药产业股份有限公司、贵州赤天化集团有限责任公司、贵州渔阳贸易有限公司、丁林洪	319,991,787.04	2009/6/22	2020/6/9	主合同债务人履行债务期限届满之日起2年	否

本公司之子公司圣济堂做为被担保方：

担保方	担保金额	借款日期	还款日期	保证期间	担保是否已经履行完毕
贵州圣济堂医药产业股份有限公司	50,000,000.00	2018/12/28	2019/6/17	主合同债务人履行债务期限届满之日起2年	否
贵州圣济堂医药产业股份有限公司、贵州渔阳贸易有限公司	70,000,000.00	2018/10/30	2019/10/30	主合同债务人履行债务期限届满之日起2年	否
贵州圣济堂医药产业股份有限公司	3,600,000.00	2017/10/13	2019/10/12	主合同债务人履行债务期限届满之日起2年	否
贵州圣济堂医药产业股份有限公司	25,400,000.00	2017/10/19	2019/10/12	主合同债务人履行债务期限届满之日起2年	否
贵州圣济堂医药产业股份有限公司	16,000,000.00	2018/1/17	2019/1/16	主合同债务人履行债务期限届满之日起2年	否
贵州圣济堂医药产业股份有限公司	4,000,000.00	2018/1/30	2019/1/29	主合同债务人履行债务期限届满之日起2年	否
贵州圣济堂医药产业股份有限公司	50,000,000.00	2018/5/31	2021/5/28	主合同债务人履行债务期限届满之日起2年	否
贵州圣济堂医药产业股份有限公司	12,450,000.00	2018/9/10	2019/8/29	主合同债务人履行债务期限届满之日起2年	否
贵州圣济堂医药产业股份有限公司	18,648,940.01	2018/10/26	2021/10/26	主合同债务人履行债务期限届满之日起2年	否

本公司之子公司中观生物做为被担保方：

担保方	担保金额	借款日期	还款日期	保证期间	担保是否已经履行完毕
贵州赤天化集团有限责任公司	2,980,000.00	2017/10/18	2022/9/22	主合同债务人履行债务期限届满之日起2年	否

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
贵阳观山湖投资（集团）有限公司	123,000,000.00	2016/5/10		

贵州渔阳贸易有限公司	23,500,000.00	2018/12/13		
贵州赤天化集团有限责任公司	3,846,906.56			
拆出				

注：贵州赤天化集团有限责任公司的拆解金额本年发生多笔借入和归还，期末拆解的本金余额为 3,846,906.56 元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	317.34	167.51

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	贵州赤天化花秋矿业有限责任公司	22,136,012.96		2,000,000.00	
其他应收款	赤天化民生物流有限责任公司			318,345.43	31,834.54
其他应收款	贵州赤天化能源有限责任公司	645,955.44	129,191.09	644,257.40	64,425.74
其他应收款	贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	152,616.75	1,865.62	24,500.82	122.5
其他应收款	贵阳观山湖投资(集团)医疗资源开发有限公司	1,000,000.00	5,000.00		
应收账款	贵州天峰化工有限公司	7,138,245.44	713,824.54	7,138,245.44	356,912.27
应收账款	贵州天峰磷化工有限责任公司	6,672,619.92	1,333,623.98	13,339,239.84	1,333,353.98
应收账款	贵州新亚恒医药有限公司	376,671.50	5,755.16	337,253.10	1,686.27

应收账款	贵州省医药（集团）有限责任公司	11,593.99	57.97	185,325.39	1,344.33
应收账款	贵州圣济堂大药房连锁有限公司	53,273.39	5,327.34	53,273.39	2,663.67

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	赤天化民生物流有限责任公司	310,010.13	944,636.61
应付账款	贵州赤天化能源有限责任公司	295,485.74	1,295,485.74
应付账款	贵州赤天化集团有限责任公司	1,034.00	1,034.00
应付账款	贵州赤天化正泰工程有限责任公司	7,334,398.98	8,390,890.35
应付账款	贵州赤天化花秋矿业有限责任公司	-	10,221,780.32
其他应付款	贵州赤天化集团有限责任公司	23,107,918.31	417,153,345.66
其他应付款	贵州赤水古法酱香晒醋有限责任公司	264,975.42	264,975.42
其他应付款	贵州赤天化正泰工程有限责任公司	1,100,768.22	1,084,009.22
其他应付款	贵州渔阳贸易有限公司	45,588,427.78	21,964,400.00
其他应付款	贵阳观山湖投资（集团）有限公司	137,083,729.17	131,733,229.17
其他应付款	丁林洪	11,992,954.07	4,657,055.12
其他应付款	赤天化民生物流有限责任公司	396,441.05	
其他应付款	贵州新亚恒医药有限公司	122,966.40	122,966.40
预收账款	贵州赤天化能源有限责任公司	12,698.41	

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

未决诉讼

(1) 申请人：贵州电力建设第二工程公司（现已更名为中国电建集团新能源电力有限公司）

2014 年，贵州电力建设第二工程公司（以下简称“电建二公司”）向贵州省高级人民法院就建设工程合同纠纷起诉桐梓化工，诉状请求判决桐梓化工支付拖欠的工程款项 480,349,651.00 元及相应的利息，案件已由贵州省高级人民法院立案受理并于 2014 年 12 月 9 日做出了编号为(2014)黔高民初字第 62 号的《民事裁定书》，驳回原告电建二公司的诉讼请求。

电建二公司收到《民事裁定书》后，对本民事裁定不服，已向贵州省高级人民法院提交了《民事上诉状》，请求最高人民法院依法撤销贵州省高级人民法院（2014）黔高民初字第 62 号《民事裁定书》，并请求最高人民法院依法指令其他高级人民法院审理本案。2015 年 6 月，最高人民法院审理并裁定，由贵州省高级人民法院对该诉讼进行审理。

2015 年 6 月 26 日，贵州省高级人民法院已受理该诉讼事项，并向桐梓化工出具了应诉通知书。桐梓化工向法院提出延期举证申请，至今未得到法院裁定。

贵州省高级人民法院于 2018 年 1 月 8 日开庭，案件进入庭审调查阶段，在调查阶段法院要求桐梓化工提交书面答辩意见及书面质证意见，现案件进入工程鉴定。

2019 年 1 月 25 日，公司收到了贵州省高级人民法院判决书（2015）黔高民初字第 68 号民事判决书，判决如下：一、桐梓化工于判决生效之日起十五内向电建二公司支付工程款 51,335,383.00 元及其利息；二、原告电建二公司对其施工的桐梓煤化工一期工程热电及公用工程在 51,335,383.00 元范围内享有优先受偿权；三、驳回电建二公司的其余诉讼请求。

中国电建集团新能源电力有限公司不服上述判决，在 2019 年 1 月 31 日提出上述。

(2) 申请人：贵州省桐梓县豪杰矿产商贸有限公司

2017 年 10 月，贵州省桐梓县豪杰矿产商贸有限公司就其与贵州赤天化桐梓化工有限公司的煤炭销售关系诉至贵州省桐梓县人民法院，要求桐梓化工向其支付货款 2,986,816.44 元。该案桐梓化工向桐梓县人民法院提出管辖权异议，桐梓县人民法院于 2017 年 11 月 3 日作出（2017）黔 0322 民初 4214 号民事裁定书，裁定本案移送贵阳市观山湖区人民法院审理。至今尚未接到贵阳市观山湖区人民法院立案通知。

(3) 申请人：桐梓县筑胜建筑材料有限责任公司

2016 年 1 月，桐梓县筑胜建筑材料有限责任公司就其与贵州赤天化桐梓化工有限公司侵权纠纷一案诉至遵义市中级人民法院，要求桐梓化工立即停止将灰渣倒在其上游 50 米左右处的灰渣场中，并将该灰渣场拆离 500 米，达到安全距离，消除对其的危险，并赔偿其被迫停产的损失共计 500 万元。2016 年 11 月 14 日，遵义市中级人民法院作出（2016）黔 03 民初 15 号民事判决书。桐梓化工不服该判决向贵州省高级人民法院提出上诉，贵州省高级人民法院于 2017 年 4 月 6 日作出（2017）黔民终 70 号民事裁定书，裁定撤销原判，发回遵义市中级人民法院重审。

2018 年 10 月发回重审的一审法院判决驳回原告诉请，现桐梓县筑胜建筑材料有限责任公司提起上诉。

上述未决诉讼案件均在审理过程中，可能对公司产生的损失已经合理计提了预计负债。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
对 2016 年度自查自纠	追溯调整	应收账款、营业收入与成本等	
2018 年度发生的 2017 年已经确认收入的调货	追溯调整	应收账款、营业收入与成本等	

前期差错更正对 2017 年度报表的影响

(1) 对 2017 年 12 月 31 日资产负债表的影响

项目	2017 年 12 月 31 日		
	调整前	调整金额	调整后
应收账款	608,109,447.45	-31,208,396.90	576,901,050.55
其他应收款	137,389,296.96	5,587,635.58	142,976,932.54
存货	289,977,061.64	3,181,369.81	293,158,431.45
递延所得税资产	36,920,782.81	-77,419.10	36,843,363.71
预收账款	101,598,624.99	129,127.50	101,727,752.49
应交税费	23,136,751.36	-3,355,228.08	19,781,523.28
其他应付款	654,782,471.82	10,583,148.07	665,365,619.89
未分配利润	116,558,889.10	-29,873,858.10	86,685,031.00
股东权益合计	4,667,671,796.88	-29,873,858.10	4,637,797,938.78
归属于母公司的股东权益合计	4,667,671,796.88	-29,873,858.10	4,637,797,938.78

(2) 对 2017 年度利润表的影响

项目	2017 年度		
	调整前	调整金额	调整后
营业收入	1,696,866,915.33	-3,907,516.17	1,692,959,399.16
营业成本	1,215,127,005.45	-672,058.50	1,214,454,946.95
税金及附加	25,411,237.08	-	25,411,237.08

销售费用	196,628,188.32	-1,051,512.60	195,576,675.72
资产减值损失	24,352,871.60	-364,673.52	23,988,198.08
所得税	32,025,419.88	-272,890.73	31,752,529.15
净利润	38,257,983.18	-1,546,380.82	36,711,602.36
归属于母公司的净利润	38,257,983.18	-1,546,380.82	36,711,602.36

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	179,377,041.25	162,917,601.48
合计	179,377,041.25	162,917,601.48

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

适用 不适用

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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

适用 不适用

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	35,081,257.38	15.32	35,081,257.38	100.00		35,081,257.38	17.22	35,081,257.38	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	187,959,833.05	82.06	8,582,791.80	4.57	179,377,041.25	167,970,509.18	82.45	5,052,907.70	3.01	162,917,601.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,001,304.54	2.62	6,001,304.54	100.00		675,000.00	0.33	675,000.00	100.00	

合计	229,042,394.97	100.00	49,665,353.72		179,377,041.25	203,726,766.56	100.00	40,809,165.08		162,917,601.48
----	----------------	--------	---------------	--	----------------	----------------	--------	---------------	--	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
贵州省农资公司	17,892,267.12	17,892,267.12	100.00	预计收回的可能性较小
重庆市酉阳县酉好化肥有限公司	17,188,990.26	17,188,990.26	100.00	预计收回的可能性较小
合计	35,081,257.38	35,081,257.38		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
1 至 2 年	32,811,885.06	1,640,594.25	5.00
2 至 3 年	41,798,623.28	4,179,862.33	10.00
3 年以上	13,811,676.10	2,762,335.22	20.00
合计	88,422,184.44	8,582,791.80	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,856,188.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

0

单位名称	年末余额	坏账准备	占应收账款年末余额比例 (%)
重庆市江津利华贸易有限公司	21,300,419.75	2,130,041.98	9.3
贵州省农资公司	17,892,267.12	17,892,267.12	7.81
重庆市酉阳县酉好化肥有限公司	17,188,990.26	17,188,990.26	7.5
贵州省农业生产资料有限责任公司	13,624,789.30	681,239.47	5.95
贵州天峰化工有限公司	7,138,245.44	713,824.54	3.12
合计	77,144,711.87	38,606,363.37	33.68

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,154,534,994.40	86,193,171.29
合计	1,154,534,994.40	86,193,171.29

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,155,214,743.28	99.90	679,748.88	0.06	1,154,534,994.40	86,453,596.60	100.00	260,425.31	0.30	86,193,171.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,172,611.33	0.10	1,172,611.33	100.00						
合计	1,156,387,354.61	100.00	1,852,360.21		1,154,534,994.40	86,453,596.60	100.00	260,425.31		86,193,171.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

单位: 元 币种: 人民币

组合名称	年末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无信用风险组合	1,090,883,904.80			81,141,212.18		

正常信用风险组合	64,330,838.48	679,748.88	1.06	5,312,384.42	260,425.31	4.90
合计	1,155,214,743.28	679,748.88		86,453,596.60	260,425.31	

上述组合中采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	61,289,915.59	306,449.58	0.50
1 至 2 年	1,232,568.49	61,628.42	5.00
2 至 3 年	500,000.00	50,000.00	10.00
3 年以上	1,308,354.40	261,670.88	20.00
合计	64,330,838.48	679,748.88	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,153,273,729.36	2,754,569.48
备用金	494,421.82	1,467,148.77
保证金、押金	601,400.00	744,388.00
代收代付	1,100,254.25	81,487,490.35
其他	917,549.18	
合计	1,156,387,354.61	86,453,596.60

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,591,934.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额

贵州赤天化桐梓化工有限公司	往来款	1,090,883,904.80	1 年以内	94.34	
厦门京道凯翔投资合伙企业	借款	60,000,000.00	1 年以内	5.19	300,000.00
贵州赤天化能源有限责任公司	往来款	1,043,860.00	3-4 年	0.09	208,772.00
贵州华夏黄金链旅游开发有限公司	房租等	576,937.32	1 年以内, 1-2 年	0.05	11,152.90
贵州微博科技园物业管理有限公司	保证金	540,000.00	2-4 年	0.05	58,000.00
合计		1,153,044,702.12		99.72	577,924.90

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,488,620,167.74		4,488,620,167.74	4,348,620,167.74		4,348,620,167.74
对联营、合营企业投资	30,480,675.31	10,000,000.00	20,480,675.31	30,654,400.00	10,000,000.00	20,654,400.00
合计	4,519,100,843.05	10,000,000.00	4,509,100,843.05	4,379,274,567.74	10,000,000.00	4,369,274,567.74

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

贵州赤天化桐梓化工有限公司	3,788,000,000.00			3,788,000,000.00		
贵州圣济堂制药有限公司	560,620,167.74	130,000,000.00		690,620,167.74		
贵州中观生物技术有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	4,348,620,167.74	140,000,000.00		4,488,620,167.74		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	30,654,400.00			-173,724.69						30,480,675.31	10,000.00
小计	30,654,400.00			-173,724.69						30,480,675.31	10,000.00
合计	30,654,400.00			-173,724.69						30,480,675.31	10,000.00

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	90,190,678.47	90,184,624.29	101,579,447.70	95,881,585.45
其他业务	18,675,589.33	6,265,317.01	27,464,430.51	7,346,607.36
合计	108,866,267.80	96,449,941.30	129,043,878.21	103,228,192.81

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-173,724.69	
处置长期股权投资产生的投资收益		51,572,117.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		809,866.15
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-173,724.69	52,381,983.27

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-47,734.51	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,576,152.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	30,020.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-17,878,551.64	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,651,657.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-537,095.15	
少数股东权益影响额	-752,974.50	
合计	-23,261,841.20	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股	稀释每股

		收益	收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.19	0.1151	0.1151
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.68	0.1286	0.1286

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在《上海证券报》、《证券时报》和《中国证券报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：丁林洪

董事会批准报送日期：2019年4月27日

修订信息

适用 不适用