

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 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人丁林洪、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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

无

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.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节	公司债券相关情况.....	40
第十节	财务报告.....	40
第十一节	备查文件目录.....	166

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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	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
中观生物	指	贵州中观生物技术有限公司
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化工分公司
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（如以前年度做出的承诺、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	
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	1771848551@qq.com	

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	贵州省贵阳市清镇市医药园区
公司注册地址的邮政编码	551400
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.gzsjt.com
电子信箱	SJT_zqb@163.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	937,387,075.27	1,143,982,510.72	-18.06
归属于上市公司股东的净利润	-21,657,559.44	128,286,752.79	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-27,787,768.47	124,159,689.63	不适用
经营活动产生的现金流量净额	77,374,379.76	182,328,424.73	-57.56
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,838,301,214.16	4,861,630,630.96	-0.48
总资产	6,579,481,251.72	6,668,953,203.82	-1.34
期末总股本	1,693,134,201.00	1,693,134,201.00	

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0130	0.0739	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0130	0.0739	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0164	0.0715	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.45	2.71	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.57	2.62	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-1,493,116.54	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	4,951.46	
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	6,286,633.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,108,888.89	
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	938,259.60	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		

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	624.86	
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	-767,577.94	
所得税影响额	51,545.02	
合计	6,130,209.03	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 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。

报告期内，公司主要业务未发生变化。

(二) 公司主要经营模式：

1、化肥化工业务：公司化肥化工生产主要是以煤为生产原料年产 52 万吨尿素、30 万吨甲醇的全资子公司桐梓化工。

(1) 采购模式：化肥化工业务主要采用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，通过有实力并有一定渠道的经销商占领终端市场，对有的工业用户如复合肥厂则直接销售；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：公司是贵州省重要的医药制造企业，公司医药制造企业是以生产治疗糖尿病药为主的圣济堂制药。

(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《药品生产质量管理规范》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。

(2) 生产模式: 实施以销定产的生产模式, 执行内部计划管理工作流程, 以销售部门确定的内部订单和交货时间为依据组织生产。生产部每年根据销售计划制定全年生产计划, 并分解到月, 每月参考销售计划、库存量、年初计划、生产设备情况制定下月生产计划。每月在执行生产计划过程中若出现特殊情况, 通过上报审批可以适当调整。

圣济堂制药制定了严格的生产管理制度, 从生产准备阶段的技术管理、生产过程的技术管理、清场管理和生产记录管理等各个环节均有严格的规定, 以保证整个生产过程严格按照 GMP 规范及公司制定的产品生产工艺规程和生产操作标准进行生产操作。

(3) 销售模式: 销售模式为经销模式。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, 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、社区卫生服务中心)、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城市, 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。

报告期内, 公司经营模式未发生变化。

(三) 行业情况

1、化肥化工行业:

尿素: 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。化肥国家政策调整影响日益加大, 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, 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。

(1) 价格方面: 自 2017 年开始, 国内尿素行情开启了新一轮的景气周期, 2018 年是中国尿素行情再次腾飞之年, 2019 年尿素企业盈利状态良好, 2019 年尿素价格虽然低于 2018 年运行, 但也处于近几年的高位, 是近十年来整体运行比较好的。

(2) 生产方面：2019 年上半年中国尿素装置全年平均开工率在 66.4%左右，2019 年 1-6 月份累计产量大约 2621 万吨，2018 年同期为 2478.2 万吨，同比增加 142.8 万吨，涨幅在 5.8%。开工率增加，主要受市场价格高涨、环保检查等因素影响。

(3) 行业利润方面：2019 年国内尿素行业利润较 2018 年基本持平。

(4) 进出口方面：2019 年 1-6 月份国内尿素出口量大约 176 万吨，而 2018 年 1-6 月份国内尿素出口量在 60.3 万吨，同比增加 115.7 万吨，而 2019 年 1-6 月份国内尿素进口量大约 10.43 万吨，2018 年 1-6 月份国内尿素进口量大约 13.87 万吨，同比减少约 3.44 万吨，出口的同比大增及进口的减少可抵消上半年国内尿素产量的增加部分，总体看 2019 年上半年国内尿素表观消费量同比增幅不大。

(5) 行情方面：2019 年上半年尿素价格低于 2018 年上半年，2019 年初开始，国内尿素行情走势低于 2018 年同期，至 3 月上旬国内尿素行情开始出现明显冲高，而 2018 年同期国内尿素价格则呈下滑趋势，随后 2019 年价格走势持续高于 2018 年。但进入 4 月份后，国内尿素行情开始冲高回落随后整体呈震荡下行的趋势，而 2018 年 4 月中旬后国内尿素行情则呈上扬趋势，至 5 月中旬 2019 年与 2018 年价格再次相似，价格高涨到上半年最高点。

(6) 后市方面：2019 年下半年，国内尿素需求将全面转弱，市场重点关注国内尿素出口形势，尤其关注印度及巴西等国的尿素进口状态。国内尿素市场将呈现诸多不确定因素，包括中美贸易关系、中国经济运行趋势、美伊关系以及中国国内天然气供应状态等，这些因素的变化都会或多或少对尿素市场行情走势产生影响。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，2019 年下半年煤价变化应该不会太大，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，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，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。

甲醇：甲醇是重要的基础化工原料，有着广泛的应用。报告期内，中国甲醇市场波动加剧，部分地区市场波动频率由之前的 2-3 周缩短至 1-2 周甚至更少时间，多由产品属性及场内交易决定，目前国内甲醇市场贸易呈下滑趋势。从市场走势看，一季度和二季度甲醇市场受进口货源大幅涌入国内影响，价格一直处于震荡下行状态。从 2019 年上半年供给方面看，进口量大幅增长，国内甲醇生产企业开工率正常。从行业利润来看，甲醇市场利润较 2018 年有较大幅度下降。

下游需求方面：新增仍然有限，多数产品未有新增。从利润对比来看，醋酸盈利居前，二甲醚部分时段亏损，甲醛围绕零轴附近，烯烃企业盈利不一。

2、医药制药行业：

随着经济的发展和人民生活水平的提高，人们对药品的需求持续增长，尤其是近 10 年来，人口老龄化进程加快及伴随生活方式的改变，肿瘤、糖尿病、高血压、高血脂、神经系统用药等慢性发病率明显提高，肿瘤及慢病用药市场有显著的发展空间。

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。

圣济堂制药销售收入主要来源于糖尿病药品的二甲双胍肠溶片（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、噻唑烷二酮类共有近 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）也是公司未来发展重要的竞争产品。

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，圣济堂经过 22 年的努力，已在糖尿病领域积累了较为广泛的客户资源，已经形成一批忠实的消费者，根据南方医药研究所提供的数据，公司的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。

1、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

2019 年 3 月 18 日，公司第七届二十五次董事会审议通过《关于拟出售贵州圣济堂赤水化工分公司部分闲置化工资产的议案》，公司以中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的资产评估报告结果为依据，以 5,650 万元的价格出售“气头”尿素生产装置暨赤水化工分公司闲置的部分化工资产。本次交易不属于重大资产出售，亦不会对公司现有主营化工业务产生改变及影响。详细内容请见公司于 2019 年 3 月 18 日在上海证券交易所网站（网址：<http://www.sse.com.cn>）披露的《关于拟出售贵州圣济堂赤水化工分公司部分闲置化工资产的公告》。

2、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”牌尿素在贵州省市场占有率高，品牌效应较强，客户忠诚度高，价格具有风向标作用。

2、生产技术管理优势：公司现有化肥装置的运行管理水平一直位居同行业前列，能耗控制居同类装置先进水平；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，保持了企业较高的生产技术管理水平，确保了装置长周期低成本运行。

（二）医药制药行业：

1、糖尿病领域专业竞争优势：圣济堂制药产品涵盖糖尿病药类的大部分品种，在糖尿病药物细分市场领域形成了较强的市场竞争优势。圣济堂制药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。

2、多品种优势：自成立以来，圣济堂制药已成为集医药研究和生产为一体的国内知名专业化企业。经过近 20 年的发展，圣济堂制药的产品除了糖尿病药物之外，其他主要产品还包括独家苗药系列和保健品系列等产品。结合医药健康产业的发展趋势，圣济堂制药主打糖尿病系列药品的同时，形成了多品种协同发展的良好格局。其中，衡之源保健品主要功能为辅助降血糖，成为糖尿病药品的辅助性产品，带给糖尿病患者新的降血糖方式。

3、营销网络优势：经过 20 年的发展，圣济堂制药的销售网络遍布全国主要城市，已形成了比较完善的销售网络和渠道、稳定的客户群。在此基础上，圣济堂制药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，使公司产品的市场占有率不断提高。

4、质量优势：圣济堂制药始终按照 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“IS09001:2008”标准，并严格执行国家相关药品标准，保障了药品的质量。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

1、化工行业

报告期内，中国尿素市场整体呈现上行后震荡下跌的倒“V”形走势。期间2月底，受小麦追肥、部分企业减产/检修、复合肥企业备货以及整体库存低位等影响，国内尿素价格开始一路上行；但进入4月之后，由于市场供应的提升、东北玉米备肥发力不足，以及6月份复合肥企业整体高氮肥生产陆续结束，工业需求不振，市场逐渐震荡下行。

由于2019年初国内甲醇市场持续走低，企业利润不断压缩，2月煤制甲醇企业利润处于上半年最低点，企业出厂价跌到不足2000元/吨。而后随着春检等利好因素发酵，甲醇市场逐渐回温，企业利润水平有所上升。但需求淡季的到来再次使国内甲醇市场走下滑通道，从而导致煤制甲醇利润大幅下滑。纵观上半年，中国甲醇下游消费结构与去年同期类似，产业主导需求拉动仍依赖于煤/甲醇制烯烃项目，不过部分时段受经济性制约，行业开工率一般，需求呈阶段性萎缩明显。

报告期内，公司根据市场相关情况，采取积极应对措施：一是确保化肥化工生产所需原材料煤炭采购供应，二是强化安全生产管理，使公司煤头生产装置持续高负荷、长周期稳定运行，产品产量同比增长。桐梓化工生产尿素25.40万吨，增幅13.51%；销售尿素24.23万吨，与去年同期基本持平；生产甲醇12.88万吨，增幅13.88%。销售甲醇13.03万吨，同比增幅21.11%。

报告期内，桐梓化工实现营业收入73894.94万元，同比减少2111.06万元，同比下降2.78%。营业收入减少的主要原因是甲醇平均销售价格较2018年同期相比有一定的下降幅度；桐梓化工实现利润总额-3925.15万元，同比减少4225.37万元；利润及净利润同比下降的主要原因是甲醇平均销售价格较2018年同期相比有一定的下降幅度。

预计2019年下半年，中国尿素市场或呈先抑后扬走势。7、8月份国内刚需支撑有限，但部分企业夏季轮流检修，价格或震荡至9月中下旬。在建国70周年来临之前，国内环境污染治理工作或集中进行，生产企业或负荷缩减，加之临近四季度气头检修季到来，秋季肥启动，利好价格反弹。

2、制药行业

2019年上半年，国家加快推动“4+7”城市药品集中采购试点方案，发布了《国家组织药品集中采购和使用试点方案》（国办发【2019】2号文件）。报告期内，公司面对医药行业的环境变化和市场竞争压力，对外抓市场，对内抓管理，继续在糖尿病治疗领域做大做强，对市场潜力较大的品种启动市场培育工作，狠抓格列美脲片、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。

2019年上半年，公司制药板块主要推进以下重点工作：

（1）由圣济堂制药公司总经理直接负责牵头，狠抓公司主要糖尿病产品格列美脲片、二甲双胍肠溶片的一次性评价，新产品阿卡波糖的研发进程。

（2）继续深化营销管理改革、逐步完善精细化管理。

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）加大新产品研发投入。

公司除经营好现有产品的生产销售外，积极寻求未来新的增长点。除前期投入糖尿病品种阿卡波糖片的研发外，又陆续投入资金研发他达那非片，以及糖尿病产品曲格列汀片和盐酸二甲双胍缓释片等品种，确保公司可持续性发展。

报告期内，圣济堂制药共生产药品 1440 万盒，比去年同期减少 22.64%。其中：西药 1320 万盒（支），比去年同期增加 10.78%，中药 119 万盒（瓶），比去年同期减少 74.77%，保健品因迁址原因未生产，医疗器械已停止生产。共销售产品 1444 万盒，比去年同期减少 33.17%。

实现营业收入 18942 万元，比去年同期减少 48.88%。其中：西药 1223 万盒（支），比去年同期减少 20.10%，实现营业收入 15494 万元，比去年同期减少 32.13%，中药 208 万盒（瓶），实现营业收入 2911 万元，比去年同期减少 59.73%，保健品 9 万瓶，比去年同期减少 95.23%，实现营业收入 339 万元，比去年同期减少 95.11%，医疗器械及其他 3 万盒，比去年同期 199.54%，实现营业收入 198 万元，比去年同期减少 216.95%；实现净利润 4817 万元，比去年同期减少 67.75%。

营业收入减少的主要原因：1、主要是受“4+7 带量采购”医药政策影响和一致性评价原因，销售额下降。2、保健品生产线整体搬迁至清镇市医药工业园区后未恢复生产。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	937,387,075.27	1,143,982,510.72	-18.06%
营业成本	741,268,771.06	752,768,165.61	-1.53%
销售费用	85,039,004.85	124,917,176.48	-31.92%
管理费用	60,046,342.19	66,428,032.37	-9.61%
财务费用	27,694,253.10	25,788,829.37	7.39%
研发费用	32,462,020.77	11,721,319.44	176.95%
经营活动产生的现金流量净额	77,374,379.76	182,328,424.73	-57.56%
投资活动产生的现金流量净额	69,205,423.77	-52,366,951.91	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-203,250,102.55	-258,173,095.72	21.32%

营业收入变动原因说明：主要受药品集中带量采购政策和保健品生产线搬迁影响，医药业务销售量及销售价格同比下降所致。

营业成本变动原因说明：主要受药品集中带量采购政策和保健品生产线搬迁影响，医药业务销售量同比下降所致。

销售费用变动原因说明：主要是本期医药业务产品销量减少所致。

管理费用变动原因说明：减少的主要原因是本期修理费用同比减少所致。

财务费用变动原因说明：增加的主要原因是新增融资服务费用所致。

研发费用变动原因说明：本期增加产品研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：减少的主要原因是本期销售商品收到的现金同比减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：增加的原因主要是处置部分生产设备和收到剩余股权转让款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：增加的原因主要是本期取得的银行借款比去年同期增加所致。

2 其他

（1）公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

√适用 □不适用

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	737,367,083.44	693,375,503.60	5.97%	-1.26%	2.08%	-3.08%
医药制造	189,420,738.91	45,048,115.15	76.22%	-48.81%	-22.79%	-8.02%
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	449,146,311.61	377,830,254.52	15.88%	-2.01%	-10.90%	8.39%
精甲醇	264,982,985.74	287,466,118.71	-8.48%	-1.73%	25.38%	-23.45%
硫磺	2,945,331.85	3,899,022.49	-32.38%	-37.80%	6.00%	-54.71%
硫酸铵	20,292,454.24	24,180,107.88	-19.16%	45.92%	9.33%	39.88%
西药	154,942,642.06	26,319,710.55	83.01%	-30.46%	26.44%	-7.64%
中药	29,108,318.02	17,501,708.62	39.87%	-59.73%	-28.95%	-26.05%
保健品	3,388,207.56	496,137.41	85.36%	-95.11%	-95.85%	2.59%
医疗器械	1,981,571.27	730,558.57	63.13%	-64.79%	-22.69%	-20.08%
其他				-100.00%	-100.00%	-4.32%

主要销售客户及主要供应商情况

2019年上半年前五名客户销售额情况表

单位：元 币种：人民币

序号	客户名称	销售金额	占营业总收入比例 (%)
1	第一名客户	256,615,195.03	27.69
2	第二名客户	71,474,526.02	7.71
3	第三名客户	68,833,226.60	7.43
4	第四名客户	62,750,546.05	6.77
5	第五名客户	40,125,954.29	4.33
合计		499,799,447.99	53.93

2019年上半年前五名客户采购商情况表

单位：元 币种：人民币

序号	客户名称	销售金额	占营业总收入比例 (%)
1	第一名采购商	190,770,279.71	25.74
2	第二名采购商	74,519,013.76	10.05
3	第三名采购商	66,964,995.35	9.03
4	第四名采购商	64,913,749.99	8.76
5	第五名采购商	23,201,838.27	3.13
合计		420,369,877.08	56.71

(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
预付账款	283,824,843.16	4.31%	101,292,968.22	1.49%	180.20%	
其他应收款	41,580,351.62	0.63%	143,473,680.69	2.11%	-71.02%	
一年内到期的非流动资产	501,149.40	0.01%	109,011,327.13	1.61%	-99.54%	
其他流动资产	94,156,057.96	1.43%	177,846,187.25	2.62%	-47.06%	
其他非流动金融资产	4,795,500.00	0.07%	6,795,500.00	0.10%	-29.43%	
在建工程	122,060,098.96	1.86%	89,139,329.84	1.31%	36.93%	
无形资产	428,161,075.50	6.51%	161,223,230.05	2.37%	165.57%	
商誉	5,161,845.54	0.08%	3,361,845.54	0.05%	53.54%	
长期待摊费用	4,055,944.96	0.06%	229,633.85	0.00%	1,666.27%	
其他非流动资产	79,190,948.03	1.20%	239,171,225.00	3.52%	-66.89%	
应付票据	71,420,000.00	1.09%			100%	
应付账款	381,601,952.82	5.80%	286,589,370.41	4.22%	33.15%	
应交税费	5,299,403.29	0.08%	8,051,615.46	0.12%	-34.18%	
其他应付款	251,455,268.86	3.82%	483,375,004.63	7.12%	-47.98%	
应付利息	303,502.77	0.00%	4,598,394.50	0.07%	-93.40%	
长期借款	104,960,000.00	1.60%	278,990,000.00	4.11%	-62.38%	
长期应付款	12,009,980.48	0.18%			100.00%	
预计负债	18,503,860.64	0.28%	1,449,178.46	0.02%	1,176.85%	
少数股东权益	14,754,510.56	0.22%	-426,959.11	-0.01%	不适用	

其他说明

- (1) 预付账款：同比增加的原因主要是本期增加支付原料煤款所致。
- (2) 其他应收款：同比减少的原因主要是本期收回观山湖区征收安置中心拆迁补偿款所致。
- (3) 一年内到期的非流动资产：同比减少的原因主要是本期收回高特佳股权转让款所致。
- (4) 其他流动资产：同比减少的原因主要是子公司收到留抵进项税返还所致。
- (5) 其他非流动金融资产：同比减少的原因主要是收回投资基金实缴资本金所致。
- (6) 在建工程：同比增加的原因主要是本期新增加对糖尿病医院和肿瘤医院项目投资所致。
- (7) 无形资产：同比增加的原因主要是购置医院项目土地转入无形资产所致。
- (8) 商誉：同比增加的原因主要是收购中观生物产生的合并商誉。

- (9) 长期待摊费用：同比增加的原因主要是增加车间催化剂摊销所致。
- (10) 其他非流动资产：减少的原因主要是购置医院项目土地转入无形资产所致。
- (11) 应付票据：同比增加的原因主要是新增银行承兑汇票融资所致。
- (12) 应付帐款：同比增加的原因是本期新增应付原料煤款所致。
- (13) 应交税费：同比减少的原因是子公司本期盈利下滑导致应交企业所得税减少所致。
- (14) 其他应付款：同比减少的原因是偿还股东及外部单位往来款所致。
- (15) 应付利息：同比减少的原因是支付银行到期借款利息所致。
- (16) 长期借款：同比减少的原因是长期借款转入一年内到期的非流动负债所致。
- (17) 长期应付款：同比增加的原因是子公司新增固定资产融资所致。
- (18) 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。
- (19) 少数股东权益：同比增加的原因主要是孙公司本期收到参股单位资本金所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

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	19,373,200.00	银行贷款定期存单质押
应收票据		
存货		
固定资产	1,630,423,726.95	借款抵押
无形资产-土地使用权	60,007,446.45	借款抵押
投资性房地产		
其他非流动金融资产	4,795,500.00	银行贷款质押
合计	1,737,650,346.86	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
桐梓化工	全资子公司	煤化工	合成氨、尿素、硫酸铵等化学肥料，甲醇、硫酸、工业用氮、工业用氨、工业用氢等基础化学产品及其深加工产品、副产品的生产、销售、技术开发。	377,800.00	438,769.90	244,402.06	73,894.94	-4,145.03	-3,925.15
圣济堂	全资子公司	医药制造	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	57,700.00	167,991.64	115,003.49	18,942.65	5,705.29	4,817.41
中观生物	控股子公司	专业技术服务业	干细胞生物技术的研 究、生物制品的生产、基因技术的研究	1,250.00	1,801.90	32.24	-	-170.55	-170.55
槐子矿业	参股公司	采矿业	煤炭建设项目投资、工矿产品、矿山设备及备	13,200.00	9,071.31	6,220.15			

			件销售					
--	--	--	-----	--	--	--	--	--

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、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，导致贵州省煤炭产能大幅下降，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：参考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、医药制药行业：**(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及盈利水平，进而影响到公司的生产经营。医药制造行业属于完全竞争市场，竞争对手众多，市场竞争环境复杂，存在一定程度的经营风险。

(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。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019. 5. 17	www. sse. com. cn	2019. 5. 18
2019 年第一次临时股东大会	2019. 1. 10	www. sse. com. cn	2019. 1. 11
2019 年第二次临时股东大会	2019. 4. 30	www. sse. com. cn	2019. 5. 1

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产	股份限售	渔阳公司	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	2016-09-14 / 2016-10-19 期限：36 个月	是	是	无	无

重 组 相 关 的 承 诺		<p>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。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</p>				
---------------------------------	--	--	--	--	--	--

		<p>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>					
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、26,072.37万元和30,842.14万元。</p>	2016-01-12 期限：2018年底	是	是	圣济堂制药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，但自2016年以来多种外部不可控因素影响导致未完成业绩承诺。	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进行相应的补偿
解决同业竞争	渔阳公司/丁	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；	2016-01-12 期限：持有公司股份的任何期限内	是	是	无	无

争	林洪	<p>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；</p> <p>3、如本公司/本人或本公司/本人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/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；</p> <p>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；</p> <p>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。</p>					
解决同业竞争	赤天化集团	<p>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；</p> <p>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；</p> <p>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</p>	2016-01-12 期限：持有公司股份的任何期限内	是	是	无	无

		<p>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；</p> <p>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；</p> <p>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。</p>					
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3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	<p>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</p>	2016-01-12 期限：持有公司股份的任何期限内	是	是	无	无

		<p>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；</p>	2016-01-12	是	是	无	无

		<p>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> <p>5、保证上市公司业务独立 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业务产生竞争，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： 1、保证上市公司资产独立完整 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</p>	2016-01-12	是	是	无	无

		<p>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。 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。 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。 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。 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</p>				
--	--	---	--	--	--	--

			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。					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

注：以上承诺是公司重大资产重组期间所做的相关承诺，重大资产重组期间公司还未变更全称及简称，所以，上表中“赤天化”指贵州圣济堂医药产业股份有限公司；“圣济堂”指贵州圣济堂制药有限公司。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(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	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，认为应按照合同签订的支持款项支付。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	480,349,651 . 00	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，案件受理费 258,309.00 元，合同有效的鉴定费 400,000.00 元，合计 18,503,860.64 元。	进入二审程序。	未确定	

				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。				
贵州赤天化桐梓化工有限公司	华陆工程有限责任公司	工程合同纠纷	桐梓化工与华陆工程科技有限责任公司（以下简称“华陆工程”）于2007年11月5日签订《贵州金赤化工有限责任公司桐梓煤化工一期工程气化、空分装置设计采购施工（EPC）总承包合同》，合同编号：JCH-GJA-2007-003。合同签订后，工程陆续完工并投入使用，合同最终结算金额为964,938,980.4元。桐梓化工也陆续通过银行转账、银行承兑汇票、银行转账支票、委托贷款等形式向华陆工程支付合同款项。经双方核对，华陆工程未开具增值税发票的欠票金额为19343.95万元。此后，桐梓化工多次向华陆工程要求开具欠票金额对应的发票，至今仍未收到，造成桐梓化工因此产生的直接经济损失高达19343.95万元 $\div 1.17 \times 0.17 = 2810.6594$ 万元（0.17为欠票当时增值税税率）。鉴于华陆工程未开具工程金额对应发票的事项，桐梓化工于2019年6月12日向中国国际经济贸易仲裁委员会（以下简称“中国贸仲”）提出了仲裁申请，仲裁委现已受理本案。	28,106,594.00		进入仲裁受理程序	未确定	

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

2019年6月18日，上海证券交易所纪律处分决定书[2019]43号《关于对贵州圣济堂医药产业股份有限公司及有关责任人予以纪律处分的决定》，对贵州圣济堂医药产业股份有限公司、实际控制人暨时任公司董事长丁林洪、贵州渔阳贸易有限公司予以公开谴责，对时任董事会秘书兼财务总监吴善华予以通报批评。

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

2019年6月18日，上海证券交易所纪律处分决定书[2019]43号《关于对贵州圣济堂医药产业股份有限公司及有关责任人予以纪律处分的决定》，对贵州圣济堂医药产业股份有限公司、实际控制人暨时任公司董事长丁林洪、贵州渔阳贸易有限公司予以公开谴责，对时任董事会秘书兼财务总监吴善华予以通报批评。对于上述纪律处分，上海证券交易所将通报中国证监会和贵州省人民政府，并记入上市公司诚信档案。

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

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司向贵州赤天化花秋矿业有限责任公司购买原料煤	详见公司2019年4月27日公告的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司关于2019年度日常关联交易情况的公告》
公司向贵州赤天化能源有限责任公司提供房屋	详见公司2019年4月27日公告的《贵州圣济堂

租赁	医药产业股份有限公司关于 2019 年度日常关联交易情况的公告》
公司向贵州利普科技有限公司提供房屋租赁	详见公司 2019 年 4 月 27 日公告的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司关于 2019 年度日常关联交易情况的公告》
公司向贵州新亚恒医药有限公司销售药品	详见公司 2019 年 4 月 27 日公告的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司关于 2019 年度日常关联交易情况的公告》

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
与赤天化集团共同投资设立控股子公司及新建医学 CDMO 项目	详见公司 2019 年 4 月 15 日公告的《关于投资设立控股子公司新建医学 CDMO 项目及关联交易的公告》及 2019 年 5 月 24 日公告的《关于投资设立控股子公司新建医学 CDMO 项目的进展公告》

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

2019 年 4 月 26 日，公司第七届二十八次董事会会议审议通过了《关于公司向控股股东借款的议案》，并于 2019 年 5 月 11 日，公司 2018 年年度股东大会审议通过了上述议案。截至 2019 年 6 月 30 日，公司已偿清渔阳贸易及赤天化集团相关借款及利息。

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				137,083,729.17	-15,000,000.00	122,083,729.17
合计					137,083,729.17	-15,000,000.00	122,083,729.17
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。2019 年 3 月已偿还本金 1,500.00 万元						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响							

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
贵州赤天化股份有限公司	公司本部	贵州赤天化集团有限责任公司	175,000,000.00	2014/11/28	2014/11/28	2021/11/27	连带责任担保	否	否		否	是	参股股东
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）						175,000,000.00							
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）						557,934,767.52							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						732,934,767.52							
担保总额占公司净资产的比例（%）						15.15%							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						175,000,000.00							
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）						175,000,000.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同

□适用 √不适用

4 担保情况

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

废气 2019 年排放数据如下：

化工业务：

	SO ₂ 排放量 (kg)	NO _x 排放量 (kg)	烟尘排放量(kg)
第一季度	79655	102980	16905
第二季度	110875	126190	29910

制药业务：

无

废水 2019 年排放数据如下：

化工业务：

	化学需氧量排放量 (kg)	氨氮排放量 (kg)
第一季度	480.09	10.43
第二季度	319.36	14.26

2019 年上半年桐梓化工废气、废水排放量均在排污许可证的许可范围，废渣全部综合利用。

制药业务：

	化学需氧量排放量 (kg)	氨氮排放量 (kg)
第一季度	108.00	8.10
第二季度	99.00	6.93

2019 年上半年圣济堂制药废水排放均在排污许可证的许可范围内。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

化工业务：

2019 年上半年桐梓化工无新增环保建设项目，“三废”治理设施运行正常，各项指标均达标排放。

制药业务：

2019 年上半年圣济堂制药无新增环保建设项目，“三废”治理设施运行正常，各项指标均达标排放。

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

化工业务：

根据贵州赤天化桐梓化工有限公司煤化工一期工程项目环境影响评价报告书的批复内容，桐梓化工符合环境保护相关法规的要求。

制药业务：

根据贵州圣济堂制药有限公司有关项目的环境评价报告书的批复内容，圣济堂制药符合环境保护相关法规的要求。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

化工业务：

贵州赤天化桐梓化工有限公司突发环境事件应急预案于 2016 年 11 月修订，并在桐梓县环境保护局进行备案，备案号为 520322-2016-003-M。

制药业务：

贵州圣济堂制药有限公司突发环境事件应急预案于 2018 年 9 月编制，并在贵阳市环境保护局进行备案，备案号为 520181-2018-100-L。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

化工业务：

贵州赤天化桐梓化工有限公司严格按照上级环保部门的要求编制自主性监测方案，按月按季度进行环境自行监测，并按时在指定的环保网站上公示。

制药业务：

贵州圣济堂制药有限公司严格按照上级环保部门的要求进行监测。贵州圣济堂制药有限公司按照环保部门的要求对总排污口进行了在线监控的安装，监控的指标为：化学需氧量、氨氮、SS、pH、流量，现在线监控已通过相关部门验收并已正常运行。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

财政部于 2017 年发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号

一套期会计》（财会[2017]9号）及《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会[2017]14号）（以下统称“新金融工具会计准则”），要求相关境内上市的企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。公司根据财政部上述文件要求于2019年1月1日起执行新金融工具准则，对原采用的相关会计政策进行相应调整。本次变更不涉及追溯调整，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），对一般企业财务报表格式进行了修订。公司根据该通知的要求，编制2019年半年度财务报表，并采用追溯调整法调整了可比期间相关财务报表列报。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	73,344
------------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	0	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	0	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	0	94,339,622	5.57	0	无		国有 法人
贵州赤天 化集团有 限责任公 司	0	82,039,210	4.85	0	质 押	49,360,000	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
中国银河 证券股份 有限公司 约定购回 式证券交 易专用证 券账户	1,800,000	19,870,000	1.17	0	无		其他
曾鸿斌	0	14,294,540	0.84	0	无		境内 自然 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	0	12,867,362	0.76	0	无	境内 非国 有法 人
李卫红	0	11,609,440	0.69	0	无	境内 自然 人
伍腾	11,283,300	11,283,300	0.67	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
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
中国银河证券股份有限 公司约定购回式证券交 易专用证券账户	19,870,000	人民币普通 股	19,870,000
曾鸿斌	14,294,540	人民币普通 股	14,294,540
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	12,867,362	人民币普通 股	12,867,362
李卫红	11,609,440	人民币普通 股	11,609,440
伍腾	11,283,300	人民币普通 股	11,283,300
王淑娟	10,488,000	人民币普通 股	10,488,000

上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前 10 名大股东中，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

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王蓉	副总经理	离任
袁远镇	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

王蓉于 2019 年 3 月 30 日因个人原因辞去贵州圣济堂医药产业股份有限公司副总经理职务；
袁远镇于 2019 年 4 月 11 日因个人原因辞去贵州圣济堂医药产业股份有限公司副总经理职务。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		270,819,981.52	341,620,210.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,427,315.97	4,502,978.59
应收账款		837,668,439.92	846,104,120.93
应收款项融资			
预付款项		283,824,843.16	134,186,804.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		41,580,351.62	94,815,339.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		260,814,312.00	247,092,772.38
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		501,149.40	

其他流动资产		94,156,057.96	97,325,301.96
流动资产合计		1,793,792,451.55	1,765,647,528.05
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			4,795,500.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		20,480,675.31	20,480,675.31
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		4,795,500.00	
投资性房地产		179,281,652.11	180,313,870.10
固定资产		3,896,223,642.04	4,039,833,652.19
在建工程		122,060,098.96	53,655,561.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		428,161,075.50	435,512,766.36
开发支出		3,224,504.23	2,085,584.75
商誉		5,161,845.54	5,161,845.54
长期待摊费用		4,055,944.96	2,222,358.26
递延所得税资产		43,052,913.49	43,052,913.49
其他非流动资产		79,190,948.03	116,190,948.03
非流动资产合计		4,785,688,800.17	4,903,305,675.77
资产总计		6,579,481,251.72	6,668,953,203.82
流动负债：			
短期借款		322,450,000.00	252,450,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		71,420,000.00	71,420,000.00
应付账款		381,601,952.82	281,801,189.95
预收款项		152,436,395.31	179,172,600.03
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬		91,546,416.18	94,487,949.90
应交税费		5,299,403.29	16,263,695.02
其他应付款		251,758,771.63	348,965,583.14
其中：应付利息		303,502.77	1,424,799.54
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		282,474,787.04	316,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,558,987,726.27	1,561,061,018.04
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		104,960,000.00	174,971,787.04
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		12,009,980.48	18,648,940.01
长期应付职工薪酬			
预计负债		18,503,860.64	18,503,860.64
递延收益		31,963,959.61	33,731,393.29
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		167,437,800.73	245,855,980.98
负债合计		1,726,425,527.00	1,806,916,999.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,693,134,201.00	1,693,134,201.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,584,265,080.42	2,583,961,514.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		38,486,720.34	40,462,143.85
盈余公积		258,348,625.76	258,348,625.76
一般风险准备			
未分配利润		264,066,586.64	285,724,146.08
归属于母公司所有者权益		4,838,301,214.16	4,861,630,630.96

(或股东权益) 合计			
少数股东权益		14,754,510.56	405,573.84
所有者权益(或股东权益) 合计		4,853,055,724.72	4,862,036,204.80
负债和所有者权益(或股东权益) 总计		6,579,481,251.72	6,668,953,203.82

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

2019 年 6 月 30 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		53,647,016.32	82,635,945.05
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		170,516,535.65	179,377,041.25
应收款项融资			
预付款项		104,572,556.90	27,976,592.63
其他应收款		1,185,073,401.15	1,154,534,994.40
其中：应收利息			
应收股利			
存货		35,622,429.86	11,288,265.96
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,076,418.50	2,671,074.11
流动资产合计		1,555,508,358.38	1,458,483,913.40
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			4,795,500.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,544,100,843.05	4,509,100,843.05
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产		4,795,500.00	
投资性房地产		179,281,652.11	180,313,870.10
固定资产		103,919,721.23	106,532,787.17
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,502,033.90	1,525,938.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		29,972,902.67	29,972,902.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,863,572,652.96	4,832,241,841.91
资产总计		6,419,081,011.34	6,290,725,755.31
流动负债：			
短期借款		50,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		71,420,000.00	71,420,000.00
应付账款		100,383,396.99	10,898,899.14
预收款项		94,577,183.52	43,687,526.34
合同负债			
应付职工薪酬		89,903,055.62	89,906,358.09
应交税费		4,381,775.31	4,232,018.56
其他应付款		170,975,410.1	149,199,841.63
其中：应付利息		303,502.77	292,375.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		9,000,000.00	115,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		590,640,821.54	534,344,643.76
非流动负债：			
长期借款		100,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		100,000,000.00	
负债合计		690,640,821.54	534,344,643.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,693,134,201.00	1,693,134,201.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,873,088,747.41	2,873,088,747.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		33,867,210.61	33,877,772.43
盈余公积		252,963,625.76	252,963,625.76
未分配利润		875,386,405.02	903,316,764.95
所有者权益（或股东权益）合计		5,728,440,189.80	5,756,381,111.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,419,081,011.34	6,290,725,755.31

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		937,387,075.27	1,143,982,510.72
其中：营业收入		937,387,075.27	1,143,982,510.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		955,881,159.06	993,325,898.26
其中：营业成本		741,268,771.06	752,768,165.61
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		9,370,767.09	11,702,374.99
销售费用		85,039,004.85	124,917,176.48
管理费用		60,046,342.19	66,428,032.37
研发费用		32,462,020.77	11,721,319.44
财务费用		27,694,253.10	25,788,829.37
其中：利息费用		21,422,146.99	26,745,468.98
利息收入		2,393,279.91	995,172.15
加：其他收益		5,137,889.68	5,897,200.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-744,120.76	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,402,089.34	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-15,502,404.21	156,553,812.46
加：营业外收入		2,711,336.08	1,855,950.49
减：营业外支出		709,783.36	3,331,430.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-13,500,851.49	155,078,332.20
减：所得税费用		8,504,205.10	26,628,077.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,005,056.59	128,450,255.07
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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利润 (净亏损以“-”号填列)		-21,657,559.44	128,286,752.79
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)		-347,497.15	163,502.28
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收 益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他 综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变 动额			
2. 权益法下不能转损益的其 他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价 值变动			
4. 企业自身信用风险公允价 值变动			
(二)将重分类进损益的其他综 合收益			
1. 权益法下可转损益的其他 综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变 动			
3. 可供出售金融资产公允价 值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他 综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为 可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准 备			
7. 现金流量套期储备(现金流 量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益 的税后净额			
七、综合收益总额		-22,005,056.59	128,450,255.07
归属于母公司所有者的综合收益 总额		-21,657,559.44	128,286,752.79
归属于少数股东的综合收益总额		-347,497.15	163,502.28
八、每股收益:			

(一) 基本每股收益(元/股)		-0.013	0.0739
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.013	0.0739

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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入		122,862,855.07	13,845,385.42
减：营业成本		116,696,761.53	7,570,691.33
税金及附加		1,728,994.81	1,777,905.89
销售费用		2,229,938.25	1,884,168.06
管理费用		18,440,999.20	17,332,101.34
研发费用		18,170.94	9,300.00
财务费用		12,725,979.04	7,356,701.06
其中：利息费用		5,365,911.87	8,168,651.39
利息收入		1,263,881.46	826,127.27
加：其他收益		1,000,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-129,779.60	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-28,107,768.30	-22,085,482.26
加：营业外收入		268,148.44	137,137.06
减：营业外支出		90,740.07	2,070,229.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-27,930,359.93	-24,018,574.74

填列)			
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-27,930,359.93	-24,018,574.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-27,930,359.93	-24,018,574.74
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.013	-0.014
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.013	-0.014

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
2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		778,475,231.05	865,891,859.92
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		50,263,015.64	34,446,458.92
经营活动现金流入小计		828,738,246.69	900,338,318.84
购买商品、接受劳务支付的现金		476,529,262.59	409,270,663.50
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		64,950,477.14	66,421,448.63
支付的各项税费		57,297,694.55	117,381,292.46
支付其他与经营活动有关的现金		152,586,432.65	124,936,489.52
经营活动现金流出小计		751,363,866.93	718,009,894.11
经营活动产生的现金流量净额		77,374,379.76	182,328,424.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		60,000,000.00	10,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		51,500,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,108,888.89	
投资活动现金流入小计		112,608,888.89	10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		43,403,465.12	16,014,451.91

支付的现金			
投资支付的现金			
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			1,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			45,352,500.00
投资活动现金流出小计		43,403,465.12	62,366,951.91
投资活动产生的现金流量净额		69,205,423.77	-52,366,951.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		15,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		299,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		32,500,000.00	116,500,000.00
筹资活动现金流入小计		346,500,000.00	186,500,000.00
偿还债务支付的现金		339,675,959.53	171,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,938,975.01	25,673,095.72
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		188,135,168.01	247,500,000.00
筹资活动现金流出小计		549,750,102.55	444,673,095.72
筹资活动产生的现金流量净额		-203,250,102.55	-258,173,095.72
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		-56,670,299.02	-128,211,622.90
加：期初现金及现金等价物余额		285,066,607.08	386,437,195.25
六、期末现金及现金等价物余额		228,396,308.06	258,225,572.35

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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		126,086,773.31	541,825.59
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		400,931,176.15	457,961,470.64
经营活动现金流入小计		527,017,949.46	458,503,296.23
购买商品、接受劳务支付的现金		131,559,879.89	374,791.54
支付给职工以及为职工支付的现金		10,762,829.59	9,122,139.74
支付的各项税费		4,170,637.48	2,982,103.64

支付其他与经营活动有关的现金		471,096,749.30	277,155,536.45
经营活动现金流出小计		617,590,096.26	289,634,571.37
经营活动产生的现金流量净额		-90,572,146.80	168,868,724.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		60,000,000.00	10,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		51,500,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		21,108,888.89	
投资活动现金流入小计		132,608,888.89	10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,672.78	346,441.98
投资支付的现金		35,000,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		31,500,000.00	45,352,500.00
投资活动现金流出小计		66,528,672.78	96,698,941.98
投资活动产生的现金流量净额		66,080,216.11	-86,698,941.98
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		109,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		151,000,000.00	46,500,000.00
筹资活动现金流入小计		260,000,000.00	46,500,000.00
偿还债务支付的现金		115,000,000.00	51,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,354,784.10	5,937,687.50
支付其他与筹资活动有关的现金		136,142,213.94	244,500,000.00
筹资活动现金流出小计		256,496,998.04	301,437,687.50
筹资活动产生的现金流量净额		3,503,001.96	-254,937,687.50
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		-20,988,928.73	-172,767,904.62
加：期初现金及现金等价物余额		53,195,471.59	308,869,865.71
六、期末现金及现金等价物余额		32,206,542.86	136,101,961.09

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

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,693,134,201.00				2,583,961,514.27			40,462,143.85	258,348,625.76		285,724,146.08		4,861,630.96	405,573.84	4,862,036,204.80
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,693,134,201.00				2,583,961,514.27			40,462,143.85	258,348,625.76		285,724,146.08		4,861,630.96	405,573.84	4,862,036,204.80

额											630.96		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				303,566.15			-1,975,423.51			-21,657,559.44	-23,329,416.80	14,348,936.72	-8,980,480.08
（一）综合收益总额									-21,657,559.44	-21,657,559.44	-347,497.13		-22,005,056.57
（二）所有者投入和减少资本				303,566.15							303,566.15	14,696,433.85	15,000,000.00
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				303,566.15							303,566.15	14,696,433.85	15,000,000.00

													66.15	,433.85	
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥															

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	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															
同一控制下企业合并															
其他															

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		116,558,889 .10			4,667,671,796 .88
三、 本期 增减 变动 金额 (减少以 “—”号 填列)							1,374,949. 26			128,286,752 .79		-426,959 .11	129,234,742.9 4
(一) 综合收 益总额										128,286,752 .79		-426,959 .11	127,859,793.6 8
(二) 所有者 投入 和减少资													

本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														

1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公															

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备						1,374,949.26								1,374,949.26
1. 本期提取						4,268,700.76								4,268,700.76
2. 本期使用						2,893,751.50								2,893,751.50
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,736,319,081.00			2,515,829,134.61		41,991,015.67	258,348,625.76		244,845,641.89			-426,959.11		4,796,906,539.82

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	1,693,134,201.00				2,873,088,747.41			33,877,772.43	252,963,625.76	903,316,764.95	5,756,381,111.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								-10,561.82		-27,930,359.93	-27,940,921.75
(一)综合收益总额										-27,930,359.93	-27,930,359.93
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								-10,561.82			-10,561.82
1. 本期提取											
2. 本期使用								10,561.			10,561.

								82			82
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,693,134,201.00				2,873,088,747.41			33,867,210.61	252,963,625.76	875,386,405.02	5,728,440,189.80

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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)								-43,230.77		-24,018,574.74	-24,061,805.51
(一) 综合收益总额										-24,018,574.74	-24,018,574.74
(二) 所有者投入和减											

少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								-43,230.77			-43,230.77

1. 本期提取											
2. 本期使用								43,230. 77			43,230. 77
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,736,319,081.00				2,829,903,868.41			33,777,772.43	252,963,625.76	948,505,216.07	5,801,469,563.67

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。

2019 年 5 月 17 日，公司召开股东大会审议通过公司住所、经营范围变更章程修订案，公司住所由贵阳市新添大道 310 号变更至贵州省贵阳市清镇医药园区。

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；煤炭贸易；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

截止 2019 年 6 月 30 日本公司合并范围内的子公司如下：

贵州赤天化桐梓化工有限公司（以下简称桐梓化工，系由贵州金赤化工有限责任公司更名而来）

贵州圣济堂制药有限公司（以下简称圣济堂制药）

贵州中观生物技术有限公司（以下简称中观生物）

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为编制基础。

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，其余额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

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 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

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融工具的分类：

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产。②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司只有在改变金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融负债划分为以下两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融工具的确认依据及计量方法：

(a) 以摊余成本计量的金融资产：本公司金融资产同时符合下列条件的，确认为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(b) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

该金融资产按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益，并按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(d) 以摊余成本计量的金融负债：以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款。该金融负债以公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

(e) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融工具的终止确认：

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制：①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

(b) 金融负债终止确认条件：①金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）；②本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债；③本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，则将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(4) 金融工具公允价值的确定方法：

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

不存在活跃市场的金融工具，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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(5) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺及部分财务担保合同等。

(a) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项金融资产计提减值准备并确认信用减值损失。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

对于应收票据和应收账款,公司按照相当于整个续存期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除应收票据和应收账款外,本公司在每个资产负债表日充分考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后未显著增加,本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(b) 较低信用风险的判断依据

如果金融工具的违约风险较低,欠款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低欠款人履行其合同现金流量义务的能力,该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(c) 信用风险是否显著增加的评估方法

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化,进而评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括:①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况;②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化;③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化;④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化,并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

(d) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险,如:应收关联方款项;与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外,本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别,在组合的基础上评估信用风险。

(e) 金融资产减值的核算

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化,本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,应当作为减值损失或利得计入当期损益。

(6) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,没有相互抵销。但是,同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:①本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;②本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11. 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

公司对应收票据，无论是否包含重大融资成分，始终按照相当于整个续存期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，考虑公司应收票据结算仅使用银行承兑汇票，公司做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为 0。

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

(1). 单项计提的应收账款

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，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账款

除了单项评估信用风险外的应收账款，按其信用风险特征划分为个别认定组合和正常信用风险组合。

个别认定组合的应收账款主要包括应收关联方单位款项等。公司对个别认定组合的应收账款单独进行减值测试，单独测试未发现减值的，不计提坏账准备。

正常信用风险组合的应收款项包括除上述组合之外的应收款项，公司基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该组合坏账准备的计提比例进行估计如下：

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：

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.50
1—2 年	5.00
2—3 年	10.00
3 年以上	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：

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.50
1—2 年	5.00
2—3 年	10.00
3—4 年	20.00
4—5 年	50.00
5 年以上	100.00

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见本节 五、10（5）金融工具减值。

15. 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。

16. 合同资产**（1）合同资产的确认方法及标准**

□适用 √不适用

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

17. 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

或部分作出决议，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。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 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。

（3）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。

a) 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。

22. 投资性房地产

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。

23. 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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20-30	3—5	4.85—3.17
机器设备	直线法	5-18	3—5	9.50—5.27
电子及其他设备	直线法	5-10	3—5	9.50—19.00
运输设备	直线法	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。

24. 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。

25. 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的各部分分别完工，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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 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
专利权	6-20 年	预计可供使用年限
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。

30. 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。

31. 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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

□适用 √不适用

33. 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

34. 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。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 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，分别按下列情况处理

- (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。

41. 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。

42. 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。

43. 其他重要的会计政策和会计估计√适用 不适用

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。

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更** 适用 不适用**(2). 重要会计估计变更** 适用 不适用**(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**√适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
----	-------------	-----------	-----

流动资产：			
货币资金	341,620,210.54	341,620,210.54	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4,502,978.59	4,502,978.59	
应收账款	846,104,120.93	846,104,120.93	
应收款项融资			
预付款项	134,186,804.45	134,186,804.45	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	94,815,339.20	94,815,339.20	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	247,092,772.38	247,092,772.38	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	97,325,301.96	97,325,301.96	
流动资产合计	1,765,647,528.05	1,765,647,528.05	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	4,795,500.00		-4,795,500.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	20,480,675.31	20,480,675.31	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		4,795,500.00	4,795,500.00
投资性房地产	180,313,870.10	180,313,870.10	
固定资产	4,039,833,652.19	4,039,833,652.19	
在建工程	53,655,561.74	53,655,561.74	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	435,512,766.36	435,512,766.36	

开发支出	2,085,584.75	2,085,584.75	
商誉	5,161,845.54	5,161,845.54	
长期待摊费用	2,222,358.26	2,222,358.26	
递延所得税资产	43,052,913.49	43,052,913.49	
其他非流动资产	116,190,948.03	116,190,948.03	
非流动资产合计	4,903,305,675.77	4,903,305,675.77	
资产总计	6,668,953,203.82	6,668,953,203.82	
流动负债：			
短期借款	252,450,000.00	252,450,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	71,420,000.00	71,420,000.00	
应付账款	281,801,189.95	281,801,189.95	
预收款项	179,172,600.03	179,172,600.03	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	94,487,949.90	94,487,949.90	
应交税费	16,263,695.02	16,263,695.02	
其他应付款	348,965,583.14	348,965,583.14	
其中：应付利息	1,424,799.54	1,424,799.54	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	316,500,000.00	316,500,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,561,061,018.04	1,561,061,018.04	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	174,971,787.04	174,971,787.04	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	18,648,940.01	18,648,940.01	

长期应付职工薪酬			
预计负债	18,503,860.64	18,503,860.64	
递延收益	33,731,393.29	33,731,393.29	
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	245,855,980.98	
负债合计	1,806,916,999.02	1,806,916,999.02	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,693,134,201.00	1,693,134,201.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,583,961,514.27	2,583,961,514.27	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	40,462,143.85	40,462,143.85	
盈余公积	258,348,625.76	258,348,625.76	
一般风险准备			
未分配利润	285,724,146.08	285,724,146.08	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,861,630,630.96	4,861,630,630.96	
少数股东权益	405,573.84	405,573.84	
所有者权益（或股东权益）合计	4,862,036,204.80	4,862,036,204.80	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,668,953,203.82	6,668,953,203.82	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，以及根据财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》的规定变更财务报表格式。具体影响科目及金额见上述调整报表。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	82,635,945.05	82,635,945.05	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	179,377,041.25	179,377,041.25	

应收款项融资			
预付款项	27,976,592.63	27,976,592.63	
其他应收款	1,154,534,994.40	1,154,534,994.40	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	11,288,265.96	11,288,265.96	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,671,074.11	2,671,074.11	
流动资产合计	1,458,483,913.40	1,458,483,913.40	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	4,795,500.00		-4,795,500.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,509,100,843.05	4,509,100,843.05	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		4,795,500.00	4,795,500.00
投资性房地产	180,313,870.10	180,313,870.10	
固定资产	106,532,787.17	106,532,787.17	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,525,938.92	1,525,938.92	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	29,972,902.67	29,972,902.67	
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,832,241,841.91	4,832,241,841.91	
资产总计	6,290,725,755.31	6,290,725,755.31	
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	71,420,000.00	71,420,000.00	
应付账款	10,898,899.14	10,898,899.14	

预收款项	43,687,526.34	43,687,526.34	
合同负债			
应付职工薪酬	89,906,358.09	89,906,358.09	
应交税费	4,232,018.56	4,232,018.56	
其他应付款	149,199,841.63	149,199,841.63	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	115,000,000.00	115,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	534,344,643.76	534,344,643.76	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	534,344,643.76	534,344,643.76	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,693,134,201.00	1,693,134,201.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,873,088,747.41	2,873,088,747.41	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	33,877,772.43	33,877,772.43	
盈余公积	252,963,625.76	252,963,625.76	
未分配利润	903,316,764.95	903,316,764.95	
所有者权益（或股东权益）合计	5,756,381,111.55	5,756,381,111.55	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,290,725,755.31	6,290,725,755.31	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，以及根据财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》的规定变更财务报表格式。具体影响科目及金额见上述调整报表。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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	16%，13%，10%，9%，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%
企业所得税	应纳税所得额	15%或 25%
教育附加税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	3%
地方教育附加税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	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%
贵州赤天化桐梓化工有限公司	15%
贵州圣济堂制药有限公司	15%
贵州中观生物技术有限公司	25%

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，2019 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	52,586.50	26,974.13
银行存款	247,716,921.56	318,542,762.95
其他货币资金	23,050,473.46	23,050,473.46
合计	270,819,981.52	341,620,210.54
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	期末余额	期初余额
保证金	23,050,473.46	23,050,473.46
冻结账户资金		8,208,080.00
存单质押	19,373,200.00	25,295,050.00
合计	42,423,673.46	56,553,603.46

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,427,315.97	4,502,978.59
商业承兑票据		
合计	4,427,315.97	4,502,978.59

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	211,998,198.21	
商业承兑票据		
合计	211,998,198.21	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	531,360,977.36
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	531,360,977.36
1 至 2 年	243,355,408.68
2 至 3 年	93,459,867.11
3 年以上	98,516,541.34
合计	966,692,794.49

(2). 按坏账计提方法分类披露

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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	103,660,922.23	10.72	75,354,617.98	72.69	28,306,304.25	103,660,922.23	10.64	75,354,617.98	72.69	28,306,304.25
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	60,754,189.38	6.28	48,550,263.66	79.91	12,203,925.72	60,754,189.38	6.24	48,550,263.66	79.91	12,203,925.72

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	4.44	26,804,354.32	62.47	16,102,378.53	42,906,732.85	4.44	26,804,354.32	62.47	16,102,378.53
按组合计提坏账准备	863,031,872.26	89.28	53,669,736.59	6.22	809,362,135.67	870,671,306.49	89.36	52,873,489.81	6.07	817,797,816.68
其中：										
个别认定组合										

正常信用风险组合1	85,036,617.97	8.80	8,118,912.72	9.55	76,917,705.25	88,280,958.78	9.06	7,322,665.94	8.29	80,958,292.84
正常信用风险组合2	777,995,254.29	80.48	45,550,823.87	5.85	732,444,430.42	782,390,347.71	80.3	45,550,823.87	5.82	736,839,523.84
合计	966,692,794.49	/	129,024,354.57	/	837,668,439.92	974,332,228.72	/	128,228,107.79	/	846,104,120.93

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	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	预计收回可能性较小
其他	42,906,732.85	26,804,354.32	62.47	预计收回可能性较小
合计	103,660,922.23	75,354,617.98	72.69	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目：正常信用风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
正常信用风险组合 1	85,036,617.97	8,118,912.72	9.55
正常信用风险组合 2	777,995,254.29	45,550,823.87	5.85
合计	863,031,872.26	53,669,736.59	

a、组合中，正常信用风险组合 1 化工业应收账款：

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	22,760,881.01	926,273.88	4.07%
1 至 2 年	8,948,145.04	447,407.25	5%
2 至 3 年	39,202,867.92	3,920,286.79	10%
3 年以上	14,124,724.00	2,824,944.80	20%
合计	85,036,617.97	8,118,912.72	

b、组合中，正常信用风险组合 2 医药生产业应收账款：

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	502,351,830.42	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	777,995,254.29	45,550,823.87	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	

按单项计提坏账准备	75,354,617.98				75,354,617.98
正常信用风险组合计提坏账	52,873,489.81	796,246.78			53,669,736.59
合计	128,228,107.79	796,246.78			129,024,354.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	191,479.60

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
福建五虎山医药科技发展有限公司	48,039,969.57	5.73	468,661.78
临沂康贝尔医药有限公司	44,120,731.50	5.27	1,237,086.45
四川和成医药有限公司	29,421,840.00	3.51	144,158.40
福建省泉州市医药有限责任公司	27,567,784.00	3.29	995,972.81
成都捷为医药有限公司	27,208,108.30	3.25	960,526.18
合计	176,358,433.37	21.05	3,806,405.62

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 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	275,442,224.88	97.05%	125,227,851.14	93.33%
1至2年	1,472,006.64	0.52%	1,226,682.48	0.91%
2至3年	485,414.15	0.17%	6,122,420.93	4.56%
3年以上	6,425,197.49	2.26%	1,609,849.90	1.20%
合计	283,824,843.16	100.00%	134,186,804.45	100.00%

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

预付对象	期末余额	预付款期末余额
		合计数的比例%
西安西铁物流有限责任公司	93,409,698.54	32.91%
贵州赤天化花秋矿业有限责任公司	34,136,012.96	12.03%
贵州省亿鑫泓材料有限公司	34,000,000.00	11.98%
陕西榆煤能源有限公司	22,703,020.00	8.00%
重庆希朋实业有限公司	12,103,302.39	4.26%
合计	196,352,033.89	69.18%

其他说明

□适用 √不适用

8、 其他应收款**项目列示**

√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	41,580,351.62	94,815,339.20
合计	41,580,351.62	94,815,339.20

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	30,074,163.46
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	30,074,163.46
1 至 2 年	1,731,651.79
2 至 3 年	12,588,064.66
3 年以上	10,379,037.73
合计	54,772,917.64

(5). 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	37,019,004.06	32,027,905.27
借款	360,914.23	60,000,000.00
备用金	1,690,693.95	1,224,520.78
保证金、押金	330,036.30	5,932,258.30
代付拆迁补偿款	5,227,471.86	5,227,471.86

代收代付	9,472,189.01	2,015,479.72
其他	672,608.23	1,632,395.31
合计	54,772,917.64	108,060,031.24

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,916,022.67	11,328,669.37		13,244,692.04
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	52,126.02			52,126.02
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,863,896.65	11,328,669.37		13,192,566.02

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	13,244,692.04		52,126.02		13,192,566.02
合计	13,244,692.04		52,126.02		13,192,566.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 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
上海开天建设(集团)有限公司	代收代付款	9,289,800.00	1年以内	22.34%	46,449.00
贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	代垫款项	8,665,427.86	1年以内	20.84%	43,327.14
贵阳市观山湖区征收安置中心	代付拆迁补偿款	5,227,471.86	3-4年	12.57%	522,747.19
赵忱	往来款	3,000,000.00	2-3年	7.21%	300,000.00
桐梓县沛发运输装卸有限公司	往来款	2,872,338.25	3-4年	6.91%	574,467.65
合计	/	29,055,037.97	/	69.87%	1,486,990.98

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 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

9、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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	206,849,396.41	48,120,865.77	158,728,530.64	217,047,848.69	48,120,865.77	168,926,982.92
库存商品	60,367,265.20		60,367,265.20	52,106,876.18	405,844.53	51,701,031.65
周转材料	24,334,163.90		24,334,163.90			
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	4,003,122.60		4,003,122.60	5,770,463.70		5,770,463.70
自制半成品	13,381,229.66		13,381,229.66	20,694,294.11		20,694,294.11
合计	308,935,177.77	48,120,865.77	260,814,312.00	295,619,482.68	48,526,710.30	247,092,772.38

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	48,120,865.77					48,120,865.77
在产品						
库存商品	405,844.53			405,844.53		
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	48,526,710.30			405,844.53		48,120,865.77

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额	90,025,635.10	92,903,764.21
待抵扣进项税		1,864,133.88
待认证进项税		2,509,186.34
其他	4,130,422.86	48,217.53
合计	94,156,057.96	97,325,301.96

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

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、合营企业											
无											
小计											
二、联营企业											
贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	30,480,675.31									30,480,675.31	10,000,000.00

小计	30,480,675.31									30,480,675.31	10,000,000.00
合计	30,480,675.31									30,480,675.31	10,000,000.00

其他说明

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，2019 年槐子矿业未发生新的减值。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
贵州银行	4,795,500.00	4,795,500.00
合计	4,795,500.00	4,795,500.00

其他说明：

无

20、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	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	220,840,681.68			220,840,681.68
2. 本期增加金额	1,917,337.97			1,917,337.97
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,917,337.97			1,917,337.97
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	222,758,019.65			222,758,019.65
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	40,526,811.58			40,526,811.58

2. 本期增加金额	2,949,555.96		2,949,555.96
(1) 计提或摊销	2,949,555.96		2,949,555.96
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	43,476,367.54		43,476,367.54
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	179,281,652.11		179,281,652.11
2. 期初账面价值	180,313,870.10		180,313,870.10

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√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	3,895,792,255.27	4,039,833,652.19
固定资产清理	431,386.77	
合计	3,896,223,642.04	4,039,833,652.19

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	1,686,556,488.10	4,738,457,216.86	23,338,009.99	88,883,119.12	6,537,234,834.07
2. 本期增加金额	310,953.55	2,901,241.52		413,093.77	3,625,288.84

(1) 购置		2,550,577.96		413,093.77	2,963,671.73
(2) 在建工程转入		350,663.56			350,663.56
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	310,953.55				310,953.55
3. 本期减少金额	-293,882.69	22,362,927.91	473,479.47	559,437.67	23,101,962.36
(1) 处置或报废	48,941.56	22,362,927.91	473,479.47	216,613.42	23,101,962.36
-其他减少	-342,824.25			342,824.25	
4. 期末余额	1,687,161,324.34	4,718,995,530.47	22,864,530.52	88,736,775.22	6,517,758,160.55
二、累计折旧					
1. 期初余额	418,956,125.83	1,891,321,513.33	20,755,640.01	76,852,610.02	2,407,885,889.19
2. 本期增加金额	24,743,741.92	116,226,590.01	359,328.72	3,755,840.90	145,085,501.55
(1) 计提	24,743,741.92	116,226,590.01	359,328.72	3,755,840.90	145,085,501.55
3. 本期减少金额	35,605.02	19,796,335.08	459,275.09	209,751.07	20,500,966.26
(1) 处置或报废	35,605.02	19,796,335.08	459,275.09	209,751.07	20,500,966.26
4. 期末余额	443,664,262.73	1,987,751,768.26	20,655,693.64	80,398,699.85	2,532,470,424.48
三、减值准备					
1. 期初余额	35,561,727.05	51,384,901.25		2,568,664.39	89,515,292.69
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	13,336.54	4,236.47		2,238.88	19,811.89
(1) 处置或报废	13,336.54	4,236.47		2,238.88	19,811.89
4. 期末余额	35,548,390.51	51,380,664.78		2,566,425.51	89,495,480.80
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,207,948,671.10	2,679,863,097.43	2,208,836.88	5,771,649.86	3,895,792,255.27
2. 期初账面价值	1,232,038,635.22	2,795,750,802.28	2,582,369.98	9,461,844.71	4,039,833,652.19

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
圣济堂制药房屋建筑物	22,031,391.57	正在办理
桐梓化工房屋建筑物	197,162,807.45	正在办理
合计:	219,194,199.02	

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
桐梓化工仪器设备等	431,386.77	
合计	431,386.77	

其他说明:

无

22、在建工程

项目列示

√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	122,060,098.96	53,655,561.74
工程物资		
合计	122,060,098.96	53,655,561.74

其他说明:

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他技改项目	5,382,192.36	1,073,387.60	4,308,804.76	2,758,439.04	1,073,387.60	1,685,051.44
气化细渣干燥配套项目	5,054,872.29		5,054,872.29	5,051,112.42		5,051,112.42
渣场建设	3,976,084.39		3,976,084.39	3,468,743.05		3,468,743.05
5号工业园土建工程	1,911,663.68		1,911,663.68	1,902,663.68		1,902,663.68
待安装设备				299,215.28		299,215.28
贵阳观山湖肿瘤医院	79,203,417.31		79,203,417.31	30,033,493.78		30,033,493.78
贵阳圣济堂糖尿病医院	26,808,704.23		26,808,704.23	10,418,729.79		10,418,729.79
新片剂车间消防及电气系统	466,363.63		466,363.63	466,363.63		466,363.63
厂区消防工程	330,188.67		330,188.67	330,188.67		330,188.67
合计	123,133,486.56	1,073,387.60	122,060,098.96	54,728,949.34	1,073,387.60	53,655,561.74

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
渣场工程	13,500,000.00	3,468,743.05	507,341.34			3,976,084.39	29.45%					自筹
气化细渣干燥配套项目	25,000,000.00	5,051,112.42	3,759.87			5,054,872.29	20.22%					自筹

5 号工 业园土 建工 程	35,000, 000.00	1,902,663.6 8	9,000.00			1,911,663.6 8	5.46 %					自筹
贵阳观 山湖肿 瘤医 院	1,500,0 00,000. 00	30,033,493. 78	49,169,9 23.53			79,203,417. 31	5.28 %					募 集 资 金
贵阳圣 济堂糖 尿病 医院	500,000 ,000.00	10,418,729. 79	16,389,9 74.44			26,808,704. 23	5.36 %					募 集 资 金
合计	2,073,50 0,000.00	50,874,7 42.72	66,079,9 99.18			116,954,741 .90	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、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	388,691,325.23	113,836,581.39		8,365,018.93	510,892,925.55
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	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	29,860,142.71	38,852,003.61		5,860,403.00	74,572,549.32
2. 本期增加金额	3,993,334.86	3,236,744.34		121,611.66	7,351,690.86
(1) 计提	3,993,334.86	3,236,744.34		121,611.66	7,351,690.86
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	33,853,477.57	42,088,747.95		5,982,014.66	81,924,240.18
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					
4. 期末余额				807,609.87	807,609.87
四、账面价值					
1. 期末账面价值	354,837,847.66	71,747,833.44		1,575,394.40	428,161,075.50
2. 期初账面价值	358,831,182.52	74,984,577.78		1,697,006.06	435,512,766.36

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
铁路土地	40,526,952.86	正在办理中

单身公寓土地	4,371,880.99	正在办理中
合计	44,898,833.85	

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	转入在建工程	
医药类研发	2,085,584.75	1,138,919.48					3,224,504.23	
煤化工研发		28,117,115.55			26,069,765.58	2,047,349.97		
干细胞治疗糖尿病研究		3,899,160.40			3,899,160.40			
合计	2,085,584.75	33,155,195.43			29,968,925.98	2,047,349.97	3,224,504.23	

其他说明：

无

28、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	5,161,845.54					5,161,845.54
合计	5,161,845.54					5,161,845.54

(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

29、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	2,222,358.26		555,589.56		1,666,768.70
长期待摊费用-原材料		3,006,896.54	116,570.88	501,149.40	2,389,176.26
合计	2,222,358.26	3,006,896.54	672,160.44	501,149.40	4,055,944.96

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

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	287,019,423.31	43,052,913.49
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	287,019,423.31	43,052,913.49	287,019,423.31	43,052,913.49

(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

31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付六枝国土资源局土地款	10,000,000.00		10,000,000.00	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		28,542,955.00	28,542,955.00		28,542,955.00
大健康产业土地出让金	15,871,837.89		15,871,837.89	16,347,993.03		16,347,993.03
工程款	24,300,000.00		24,300,000.00	61,300,000.00		61,300,000.00
契税	476,155.14		476,155.14			
合计	79,190,948.03		79,190,948.03	116,190,948.03		116,190,948.03

其他说明：

无

32、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	12,450,000.00
保证借款	310,000,000.00	240,000,000.00
信用借款		
合计	322,450,000.00	252,450,000.00

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

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√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	53,966,625.68	55,696,839.81
应付原材料、备件款	296,194,705.17	199,993,089.90
工程、设备安装款	5,185,914.02	4,817,289.79
运费、服务费、装修费等	24,117,144.36	19,954,776.15

化学及生物试剂	271,341.65	188,948.40
实验室仪器及设备	80,970.00	159,534.00
质保金	1,785,251.94	990,711.90
合计	381,601,952.82	281,801,189.95

(2). 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

37、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	10,451,705.25	10,328,649.76
化肥及甲醇等	89,473,986.58	167,712,903.97
租金	1,010,703.48	1,131,046.30
转让设备资产	51,500,000.00	
合计	152,436,395.31	179,172,600.03

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、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	92,775,007.97	57,205,824.80	60,147,358.52	89,833,474.25
二、离职后福利-设定提存计划	1,712,941.93	4,371,240.54	4,371,240.54	1,712,941.93
三、辞退福利		119,966.00	119,966.00	
四、一年内到期的其他福				

利				
合计	94,487,949.90	61,697,031.34	64,638,565.06	91,546,416.18

(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	91,821,297.63	50,001,637.71	52,878,581.19	88,944,354.15
二、职工福利费		1,122,621.77	1,122,621.77	
三、社会保险费	24,803.58	2,796,999.77	2,821,803.35	
其中：医疗保险费	24,803.58	2,420,542.64	2,445,346.22	
工伤保险费		243,592.97	243,592.97	
生育保险费		132,864.16	132,864.16	
四、住房公积金	797.00	2,252,007.00	2,252,007.00	797.00
五、工会经费和职工教育经费	928,109.76	1,032,558.55	1,072,345.21	888,323.10
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	92,775,007.97	57,205,824.80	60,147,358.52	89,833,474.25

(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	4,208,073.38	4,208,073.38	71,981.99
2、失业保险费	1,640,959.94	163,167.16	163,167.16	1,640,959.94
3、企业年金缴费				
合计	1,712,941.93	4,371,240.54	4,371,240.54	1,712,941.93

其他说明：

□适用 √不适用

39、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	286,458.53	5,028,772.06
消费税		
营业税		

企业所得税	3,821,487.92	8,330,444.75
个人所得税	188,604.29	167,639.46
城市维护建设税	323,323.70	704,947.14
房产税	218,635.62	43,659.84
教育费附加	230,738.70	503,510.61
土地税	218,906.03	998,270.78
印花税	11,248.50	21,319.52
环境保护税		465,130.86
合计	5,299,403.29	16,263,695.02

其他说明：

无

40、其他应付款

项目列示

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	303,502.77	1,424,799.54
应付股利		
其他应付款	251,455,268.86	347,540,783.60
合计	251,758,771.63	348,965,583.14

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	206,836.08	930,429.29
企业债券利息		
短期借款应付利息	96,666.69	494,370.25
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	303,502.77	1,424,799.54

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

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	55,547,862.28	5,091,461.70
保证金	45,517,565.41	40,555,919.01
往来款	17,366,955.29	56,568,896.53
关联方借款	122,083,729.17	183,675,736.16
代收代付	5,031,153.51	5,285,546.32
房租	910,400.27	2,237,039.74
非金融机构借款		50,000,000.00
其他	4,997,602.93	4,126,184.14
合计	251,455,268.86	347,540,783.60

(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	122,083,729.17	关联方拆借
合计	122,083,729.17	/

其他说明：

□适用 √不适用

41、合同负债**(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

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	282,474,787.04	316,500,000.00
1 年内到期的应付债券		

1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	282,474,787.04	316,500,000.00

其他说明：

一年内到期长期借款明细如下

项目	年末余额	年初余额
质押借款	9,000,000.00	137,500,000.00
抵押借款	244,991,787.04	150,000,000.00
保证借款	28,483,000.00	29,000,000.00
信用借款		
合计	282,474,787.04	316,500,000.00

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	100,000,000.00	
抵押借款	2,960,000.00	172,971,787.04
保证借款		
信用借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	104,960,000.00	174,971,787.04

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
重庆银行遵义支行	109,000,000.00	6.175	2019/5/29-2022/5/27	质押、保证借款
清镇市财政局	2,000,000.00			信用借款
贵阳农村商业银行	2,960,000.00	8.075	2017/10/18-2022/9/29	抵押借款
交通银行贵阳瑞北支行	244,991,787.04	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	24,883,000.00	4.6625	2017/10/19-2019/10/12	保证借款
合计	387,434,787.04			

注：一年内到期的长期借款金额为 282,474,787.04 元，其中：重庆银行遵义支行 9,000,000 元；交行银团借款 244,991,787.04 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 24,883,000.00 元。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

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	12,009,980.48	18,648,940.01
专项应付款		
合计	12,009,980.48	18,648,940.01

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资回租	13,000,000.00	20,500,000.00
未确认融资费用	-990,019.52	-1,851,059.99
合计	12,009,980.48	18,648,940.01

其他说明：

无

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、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	18,503,860.64	18,503,860.64	罚息及案件受理费
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	18,503,860.64	18,503,860.64	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	33,731,393.29		1,767,433.68	31,963,959.61	

合计	33,731,393.29		1,767,433.68	31,963,959.61	/
----	---------------	--	--------------	---------------	---

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	31,248,634.67		1,146,744.00			30,101,890.67	与资产相关
中观细胞生物技术项目	2,482,758.62		620,689.68			1,862,068.94	与资产相关
合计	33,731,393.29		1,767,433.68			31,963,959.61	

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 1,146,744.00 元，截至 2019 年 6 月 30 日，桐梓煤化工项目国债专项资金尚未摊销的金额 31,963,959.61 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。

2018 年度收到 3,000,000.00 元，本年度摊销 620,689.68 元，截止 2019 年 6 月 30 日，中观细胞生物技术项目尚未摊销的金额为 1,862,068.94 元。

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,581,182,823.48			2,581,182,823.48
其他资本公积	2,778,690.79	303,566.15		3,082,256.94
合计	2,583,961,514.27	303,566.15		2,584,265,080.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

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	40,462,143.85	4,072,532.04	6,047,955.55	38,486,720.34
合计	40,462,143.85	4,072,532.04	6,047,955.55	38,486,720.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	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

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	285,724,146.08	116,558,889.10
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	285,724,146.08	116,558,889.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-21,657,559.44	128,286,752.79
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	264,066,586.64	244,845,641.89

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(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	926,787,822.35	738,319,215.10	1,116,840,328.64	737,587,245.67
其他业务	10,599,252.92	2,949,555.96	27,142,182.08	15,180,919.94
合计	937,387,075.27	741,268,771.06	1,143,982,510.72	752,768,165.61

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,483,801.86	2,785,306.24
教育费附加	1,060,308.57	1,990,048.38
资源税	187.89	
房产税	2,403,762.54	2,352,335.70
土地使用税	3,426,379.93	3,532,588.06
车船使用税	16,530.90	4,215.42
印花税	491,365.68	463,524.32
其他	488,429.72	574,356.87
合计	9,370,767.09	11,702,374.99

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	16,994,333.76	14,472,394.05
搬运费	0.00	401,800.00
职工薪酬	1,194,589.06	3,080,604.01
差旅费	170,118.57	163,315.64
车辆交通费	65,675.01	11,812.63
会务费	2,264.15	163,478.46
办公费	36,320.63	89,124.26
广告费	114,641.93	1,211,078.25
业务招待费	636,895.47	196,838.83
低值易耗品摊销	0.00	357.40
折旧	977.76	2,793.91
劳务费	6,095,230.00	13,647,402.00
推广咨询费	59,721,759.91	91,448,988.97
其他	6,198.60	27,188.07
合计	85,039,004.85	124,917,176.48

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬等人工费用	15,417,913.99	18,119,624.80
差旅费	805,038.24	885,193.23
折旧费	10,897,830.24	7,104,399.10
无形资产摊销	2,312,159.16	2,219,397.37
审计、评估、咨询、律师等中介机构费用	3,304,781.03	1,674,595.40
修理费	17,040,009.53	23,563,362.47
保险费	95,588.36	13,369.43
水电费	831,532.66	736,924.68
运输费	471,464.67	843,852.57
安全环保费	16,000.00	6,000.00
业务招待费	1,606,089.78	2,020,995.23
租赁费	1,016,330.61	2,678,986.76
办公费	2,012,610.24	972,196.02
会务费	336,655.00	162,422.19
车辆交通费	332,845.92	438,023.89
劳务费	562,183.00	1,737,749.57
低值易耗品摊销	60,368.63	790,444.83
停车损失	412,882.75	445,628.61
其他	2,514,058.38	2,014,866.22
合计	60,046,342.19	66,428,032.37

其他说明：

无

65、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	8,966,364.96	6,596,430.70
材料费	15,845,611.74	2,803,208.98
临床试验费及技术服务费	568,200.03	1,974,272.84
折旧费	867,645.60	254,802.77
咨询费	13,354.34	21,913.25
动力费用	3,566,564.41	
辅助材料	1,791,429.80	
其他	842,849.89	70,690.90

合计	32,462,020.77	11,721,319.44
----	---------------	---------------

其他说明：
无

66、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	21,422,146.99	26,745,468.98
减：利息收入	-2,393,279.91	-995,172.15
银行手续费及其他	8,665,386.02	38,532.54
合计	27,694,253.10	25,788,829.37

其他说明：
无

67、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
贵州省科技厅科技支撑计划项目经费	300,000.00	
中观细胞生物技术项目	3,837,889.68	3,217,200.00
工业经济稳增长、促发展十条措施奖励资金		680,000.00
贵州省工业和信息化发展专项资金	1,000,000.00	2,000,000.00
合计	5,137,889.68	5,897,200.00

其他说明：
无

68、投资收益

适用 不适用

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

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

应收账款坏账损失	-796,246.78	
其他应收款坏账损失	52,126.02	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-744,120.76	

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

73、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
风机	-1,402,089.34	
合计	-1,402,089.34	

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

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		7,281.55	
其中：固定资产处置利得		7,281.55	
无形资产处置利得			
债务重组利得	983,749.60		983,749.60
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,148,744.00	1,434,144.00	1,148,744.00
无法支付的应付款项		273,154.09	
违约金收入	260,661.21	56,007.37	260,661.21
其他	318,181.27	85,363.48	318,181.27
合计	2,711,336.08	1,855,950.49	2,711,336.08

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基金补贴递延收益摊销	1,146,744.00	1,146,744.00	与资产相关
医药企业“巨人计划”经费		200,000.00	与收益相关
工信委第 51 届新特药交易会补助		5,400.00	与收益相关
赤水市高新技术奖励及授权专利奖励		82,000.00	与收益相关
赤水教育局创新奖励	2,000.00		与收益相关
合计	1,148,744.00	1,434,144.00	/

其他说明：

适用 不适用

75、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	91,027.20	191,364.11	91,027.20
其中：固定资产处置损失	91,027.20	191,364.11	91,027.20
无形资产处置损失	0.00		0.00
债务重组损失	42,250.00		42,250.00
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	209,104.37	2,617,866.76	209,104.37
罚（赔）款、违约金及滞纳金支出	33,688.23	235,064.97	33,688.23
非常损失	350,482.55	251,936.95	350,482.55
其他	-16,768.99	35,197.96	-16,768.99
合计	709,783.36	3,331,430.75	709,783.36

其他说明：

无

76、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	8,504,205.10	26,628,077.13
递延所得税费用		
合计	8,504,205.10	26,628,077.13

(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	-13,500,851.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,025,127.72
子公司适用不同税率的影响	-169,457.66
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	368,408.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,727.16
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	10,333,108.71
所得税费用	8,504,205.10

其他说明:

适用 不适用**77、其他综合收益**适用 不适用**78、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	1,347,158.32	995,172.15
政府补贴收入	4,519,200.00	6,184,600.00
往来款项等	8,000,697.53	9,357,263.12
代收代付	2,973,094.02	1,610,389.24
押金保证金	5,326,800.00	5,936,000.00
租金收入	7,517,693.41	10,153,686.03
其他	20,578,372.36	209,348.38
合计	50,263,015.64	34,446,458.92

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	51,786.02	38,532.54
管理费用及销售费用中以现金列支的部分	137,872,848.66	106,101,466.27
往来款项等	2,613,920.40	9,273,571.58

押金保证金	837,167.65	283,800.40
其他	11,210,709.92	9,239,118.73
合计	152,586,432.65	124,936,489.52

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
资金占用费	1,108,888.89	
合计	1,108,888.89	

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退还赤天化集团预付贵州银行股权转让款		45,352,500.00
合计		45,352,500.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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	26,500,000.00	116,500,000.00
收外部单位往来款	6,000,000.00	
合计	32,500,000.00	116,500,000.00

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	99,251,568.01	247,500,000.00
归还非融资机构借款	80,000,000.00	
融资服务费	8,883,600.00	

合计	188,135,168.01	247,500,000.00
----	----------------	----------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、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	-22,005,056.59	128,450,255.07
加：资产减值准备	744,120.76	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	145,085,501.55	136,860,151.08
无形资产摊销	7,351,690.86	2,219,397.37
长期待摊费用摊销	672,160.44	27,734.78
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）	1,402,089.34	184,082.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	91,027.20	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	30,035,746.99	26,745,468.98
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,315,695.09	51,445,434.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	42,071,036.11	-184,840,101.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-114,758,241.81	21,236,001.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	77,374,379.76	182,328,424.73
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	228,396,308.06	258,225,572.35
减: 现金的期初余额	285,066,607.08	386,437,195.25
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	-56,670,299.02	-128,211,622.90

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(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	228,396,308.06	285,066,607.08
其中: 库存现金	52,586.50	26,974.13
可随时用于支付的银行存款	228,343,721.56	285,039,632.95
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	228,396,308.06	285,066,607.08
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

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

81、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	19,373,200.00	银行贷款定期存单质押
应收票据		
存货		
固定资产	1,630,423,726.95	借款抵押
无形资产	60,007,446.45	借款抵押
其他非流动金融负债	4,795,500.00	银行贷款质押
合计	1,737,650,346.86	/

其他说明：

82、 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

83、 套期

适用 不适用

84、 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	1,146,744.00
财政拨款	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
财政拨款	2,000.00	营业外收入	2,000.00
财政拨款	300,000.00	其他收益	300,000.00
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	620,689.68
合计	52,519,200.00		6,286,633.68

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、 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

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

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		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		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		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	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 2019 年 6 月 30 日，贵州圣济堂制药有限公司已经实际缴纳出资 330,538,270.00 元，贵阳观山湖投资（集团）有限公司缴纳 15,000,000.00 元。

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	贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	贵州桐梓槐子矿业有限责任公司

流动资产	4,382,907.21		4,312,919.96	
非流动资产	86,715,304.23		86,375,304.23	
资产合计	91,098,211.44		90,688,224.19	
流动负债	28,947,826.25		28,116,963.43	
非流动负债	10,328.46			
负债合计	28,958,154.71		28,116,963.43	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	62,140,056.73		62,571,260.76	
按持股比例计算的净资产份额	30,448,627.80		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		20,480,675.31	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产			4,795,500.00	4,795,500.00
持续以公允价值计量的资产总额			4,795,500.00	4,795,500.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

因被投资单位贵州银行（投资额 479.55 万元，股比 0.09%）所处行业及技术预期不会发生重大变化，预期业绩不会发生重大变化，相关权益投资或者合同不存在报价，用以确认公允价值的近期信息不足，且投资金额较小，预计不会对公司经营产生重要影响，初始投资额作为公允价值的最佳估计。

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	26.44	26.44

本企业的母公司情况的说明

无

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

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

□适用 √不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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		26,201,424.30

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
惠水县圣济堂大药房	销售药品	96,800.00	65,100.00
贵州新亚恒医药有限公司	销售药品	72,182.00	
贵州省医药（集团）有限责任公司	销售药品	149,400.00	
合计		318,382.00	

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	5,714.29	
贵州赤天化能源有限责任公司	办公室	12,698.41	

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	175,000,000.00	2014-11-28	2021-11-27	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、贵州圣济堂制药有限公司、丁林洪	109,000,000.00	2019-5-29	2022-5-27	否
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	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	担保起始日	担保到期日	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、贵州渔阳贸易有限公司、贵州赤天化集团有限责任公司、丁林洪	244,991,787.04	2009.6.22	2020.6.9	否

本公司之子公司圣济堂制药做为被担保方

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	2018.10.31	2019.10.30	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	否
贵州圣济堂医药产业股份有限公司	24,883,000.00	2017.10.19	2019.10.12	否
贵州圣济堂医药产业股份有限公司	50,000,000.00	2019.5.31	2020.5.30	否
贵州圣济堂医药产业股份有限公司	12,450,000.00	2018.9.17	2019.9.16	否
贵州圣济堂医药产业股份有限公司	12,009,980.48	2018.10.26	2021.10.26	否
贵州圣济堂医药产业股份有限公司	50,000,000.00	2019.6.13	2020.6.12	否
贵州圣济堂医药产业股份有限公司	20,000,000.00	2019.4.18	2020.4.17	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	40,000,000.00	2019.5.24	2020.5.23	否
贵州圣济堂医药产业股份有限公司	30,000,000.00	2019.6.28	2020.6.27	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	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	2,960,000.00	2017.10.18	2022.9.22	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				
观山湖投资（集团）有限公司	108,000,000.00	2016/5/23		未说明到期日
拆出				
贵阳观山湖投资（集团）医疗资源开发有限公司	1,000,000.00	2018/4		未说明到期日

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
应收账款	惠水县圣济堂大药房	330,442.70	19,762.27		
	贵阳观山湖圣济堂大药房	53,273.39	5,327.34		
	贵州新亚恒医药有限公司	270,746.50	1,453.16	376,671.50	5,755.16
	贵州省医药（集团）有限责任公司	71,353.99	57.97	11,593.99	57.97
	贵州天峰磷化工有限责任公司	6,666,619.92	1,333,623.98	6,672,619.92	1,333,623.98
	贵州天峰化工有限责任公司	7,138,245.44	713,824.54	7,138,245.44	713,824.54
	贵州圣济堂大药房连锁			53,273.39	5,327.34
预付账款	贵州赤天化花秋矿业有限责任公司	34,136,012.96		22,136,012.96	
其他应收款	贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	8,665,427.86	43,327.14	152,616.75	1,865.62
	贵州赤天化能源有限责任公司	643,195.84	129,191.09	645,955.44	129,191.09
	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	1,000,000.00	5,000.00

(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	贵州赤天化正泰工程有限责任公司	7,334,398.98	7,334,398.98
	赤天化民生物流有限责任公司		310,010.13
	贵州赤天化集团有限责任公司		1,034.00
	贵州赤天化能源有限责任公司	295,485.74	295,485.74
预收账款	贵州赤天化能源有限责任公司		12698.41
其他应付款	贵州赤天化正泰工程有限责任公司	1,100,768.22	1,100,768.22
	贵州赤天化集团有限责任公司		23,107,918.31
	贵州渔阳贸易有限公司	21,964,400.00	45,588,427.78
	贵州赤水古法酱香晒醋有限责任公司		264,975.42
	贵阳观山湖投资(集团)有限公司	122,083,729.17	137,083,729.17
	丁林洪		11,992,954.07
	赤天化民生物流有限责任公司		396,441.05
	贵州新亚恒医药有限公司		122,966.40

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

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 日提出上诉。

上述未决诉讼案件在审理过程中，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

(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、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	90,928,908.63
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	90,928,908.63
1 至 2 年	32,613,315.45
2 至 3 年	45,838,896.94
3 年以上	50,730,294.37
合计	220,111,415.39

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	41,082,561.92	18.67	41,082,561.92	100.00		41,082,561.92	17.94	41,082,561.92	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	35,081,257.38	15.94	35,081,257.38	100.00		35,081,257.38	15.32	35,081,257.38	100.00	
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	2.73	6,001,304.54	100.00		6,001,304.54	2.62	6,001,304.54	100.00	

按组合计提坏账准备	179,028,853.47	81.33	8,764,697.42	4.9	170,264,156.05	187,959,833.05	82.06	8,582,791.80	4.57	179,377,041.25
其中：										
个别认定组合	90,928,908.63	40.03			90,928,908.63	99,537,648.61	43.46			99,537,648.61
正常信用风险组合	88,099,944.84	41.30	8,764,697.42	9.95	79,335,247.42	88,422,184.44	38.60	8,582,791.80	9.71	79,839,392.64
合计	220,111,415.39		49,847,259.34		170,264,156.05	229,042,394.97		49,665,353.72	/	179,377,041.25

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	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	预计收回的可能性小
其他	6,001,304.54	6,001,304.54	100.00	预计收回的可能性小
合计	41,082,561.92	41,082,561.92	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：正常信用风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1至2年	32,489,645.45	1,822,499.87	5.61
2至3年	41,798,623.28	4,179,862.33	10
3年以上	13,811,676.11	2,762,335.22	20
合计	88,099,944.84	8,764,697.42	9.95

组合计提项目：个别认定组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收合并范围内关联方的款项	90,928,908.63		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,665,353.72	181,905.62			49,847,259.34
合计	49,665,353.72	181,905.62			49,847,259.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	191,479.60

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	比例(%)
贵州赤天化桐梓化工有限公司	90,928,908.63		41.31
重庆市江津利华贸易有限公司	21,300,419.75	1,065,020.99	9.68
贵州省农资公司	17,892,267.12	17,892,267.12	8.13
重庆市酉阳县酉好化肥有限公司	17,188,990.26	17,188,990.26	7.81
贵州省农业生产资料有限责任公司	13,624,789.30	681,239.47	6.19
合计	160,935,375.06	36,827,517.84	73.12

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

项目列示

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	1,185,073,401.15	1,154,534,994.40
合计	1,185,073,401.15	1,154,534,994.40

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

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

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	1,182,660,101.12
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,182,660,101.12
1至2年	1,232,568.49
2至3年	500,000.00
3年以上	2,480,965.73
合计	1,186,873,635.34

(8). 按款项性质分类

√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	1,186,119,825.37	1,153,273,729.36
备用金	461,640.99	494,421.82
保证金、押金	10,000.00	601,400.00
代收代付	155,957.11	1,100,254.25
其他	126,211.87	917,549.18
合计	1,186,873,635.34	1,156,387,354.61

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	679,748.88	1,172,611.33		1,852,360.21
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	52,126.02			52,126.02
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	627,622.86	1,172,611.33		1,800,234.17

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	1,852,360.21		52,126.02		1,800,234.17
合计	1,852,360.21		52,126.02		1,800,234.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 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	1,159,184,511.88	1年以内	97.67%	
贵州中观生物技术有限公司	往来款	11,500,000.00	1年以内	0.97%	
贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	代垫款项	8,665,427.86	1年以内	0.73%	43,327.14
中国石油天然气股份有限公司贵州销售分公司	房租等	1,855,646.96	1年以内	0.16%	9,278.23
贵州赤天化能源有限责任公司	往来款	1,042,798.44	3-4年	0.09%	208,559.69
合计	/	1,182,248,385.14	/	99.62%	261,165.06

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 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	4,523,620,167.74		4,523,620,167.74	4,488,620,167.74		4,488,620,167.74
对联营、合营企业投资	30,480,675.31	10,000,000.00	20,480,675.31	30,480,675.31	10,000,000.00	20,480,675.31
合计	4,554,100,843.05	10,000,000.00	4,544,100,843.05	4,519,100,843.05	10,000,000.00	4,509,100,843.05

(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	690,620,167.74	35,000,000.00		725,620,167.74		
贵州中观生物技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	4,488,620,167.74	35,000,000.00		4,523,620,167.74		

(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		
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	30,480,675.31								30,480,675.31	10,000.00
小计	30,480,675.31								30,480,675.31	10,000.00
合计	30,480,675.31								30,480,675.31	10,000.00

其他说明：

适用 不适用**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	113,851,609.24	113,747,205.57	4,382,360.56	4,376,306.51
其他业务	9,011,245.83	2,949,555.96	9,463,024.86	3,194,384.82
合计	122,862,855.07	116,696,761.53	13,845,385.42	7,570,691.33

--	--	--	--	--

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

其他说明：

无

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	-1,493,116.54	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	4,951.46	
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）	6,286,633.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,108,888.89	
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	938,259.6	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	624.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	51,545.02	
少数股东权益影响额	-767,577.94	
合计	6,130,209.03	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.45	-0.0130	-0.0130
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.57	-0.0164	-0.0164

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、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
	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原稿

董事长：丁林洪

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用