



陕西盘龙药业集团股份有限公司

2018 年年度报告

2019-017

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人谢晓林、主管会计工作负责人祝凤鸣及会计机构负责人(会计主管人员)吴继文声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中的“公司可能面对的风险及应对措施”，敬请投资者予以关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 86,670,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	6
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	10
第三节 公司业务概要 .....	16
第四节 经营情况讨论与分析 .....	29
第五节 重要事项.....	68
第六节 股份变动及股东情况 .....	76
第七节 优先股相关情况 .....	76
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	77
第九节 公司治理.....	84
第十节 公司债券相关情况 .....	90
第十一节 财务报告 .....	91
第十二节 备查文件目录 .....	192

## 释义

释义项	指	释义内容
盘龙药业、本公司、股份公司、公司	指	陕西盘龙药业集团股份有限公司
盘龙医药	指	陕西盘龙医药股份有限公司
盘龙植物药业	指	陕西商洛盘龙植物药业有限公司
盘龙医药研究院	指	陕西盘龙医药研究院
甘肃盘龙	指	甘肃盘龙药业有限公司
盘龙健康控股	指	陕西盘龙健康产业控股有限公司
苏州永乐九鼎	指	苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）
天枢钟山九鼎	指	苏州天枢钟山九鼎投资中心（有限合伙）
春秋晋文九鼎	指	嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）
春秋齐桓九鼎	指	嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）
春秋楚庄九鼎	指	嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、证券交易所	指	深圳证券交易所
中泰证券、保荐机构、主承销商	指	中泰证券股份有限公司
立信会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
时代九和	指	北京市时代九和律师事务所
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、万元
国家医保目录	指	《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》(2017 年版)，是基本医疗保险、工伤保险和生育保险基金支付参保人员药品费用和强化医疗保险医疗服务管理的政策依据及标准。另，行业分析中引用的除本公司外的市场分析数据统计则参考 2009 年版国家医保目录
国家基本药物目录、基药	指	《国家基本药物目录（基层医疗卫生机构配备使用部分）》(2012 版)，列入《国家基本药物目录》内的治疗性药品已全部列入国家医保目录的甲类药品。统筹地区对于甲类药品，要按照基本医疗保险的规定全额给付
中国药典、国家药典	指	中华人民共和国药典

国家药监局、CFDA	指	国家食品药品监督管理局
GMP	指	药品生产质量管理规范(Good Manufacturing Practice)
处方药	指	必须凭执业医师或执业助理医师处方才可调配、购买和使用的药品
非处方药、OTC	指	由专家遴选的经过长期临床实践后认为患者可以自行购买、使用并能保证安全的药品
中药保护品种	指	根据《中药品种保护条例》，经国家中药品种保护审评委员会评审，国务院卫生行政部门批准受保护的中国境内生产制造的中药品种（包括中成药、天然药物的提取物及其制剂和中药人工制成品），在保护期限内限于由获得《中药保护品种证书》的企业生产
道地药材	指	又称地道药材，是优质纯真药材的专用名词，它是指历史悠久、产地适宜、品种优良、产量宏丰、炮制考究、疗效突出、带有地域特点的药材
原料药	指	用于生产各类制剂的原料药物，是制剂中的有效成份，由化学合成、植物提取或者生物技术所制备的各种用来作为药用的粉末、结晶、浸膏等，但病人无法直接服用的物质
陕西七药	指	是指生长在陕西境内秦岭山脉的七药。七药是指具有奇特疗效的草药，既可单味治疗疾病，又可在组方时以君药起主导作用治疗疾病。七药的名尾多有“七”字。参考文献《中国七药》、《秦岭七药》等

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	盘龙药业	股票代码	002864
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	陕西盘龙药业集团股份有限公司		
公司的中文简称	盘龙药业		
公司的外文名称（如有）	SHAANXI PANLONG PHARMACEUTICAL GROUP LIMITED BY SHARE LTD		
公司的法定代表人	谢晓林		
注册地址	陕西柞水盘龙生态产业园		
注册地址的邮政编码	711400		
办公地址	陕西省西安市灞桥区灞柳二路 2801 号		
办公地址的邮政编码	710025		
公司网址	www.pljt.com		
电子信箱	1970wujie@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴杰	孙鑫
联系地址	陕西省西安市灞桥区灞柳二路 2801 号	陕西省西安市灞桥区灞柳二路 2801 号
电话	029-83338888-8832	029-83338888-8832
传真	029-83592658	029-83592658
电子信箱	1970wujie@163.com	1970wujie@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com
公司年度报告备置地点	公司董秘办

### 四、注册变更情况

组织机构代码	91610000223472005U（统一社会信用代码）
--------	------------------------------

公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	朱伟、王宏杰、高山岑

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中泰证券股份有限公司	山东省济南市经七路 86 号	高启洪、孙芳晶	2017 年 11 月 16 日—2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入(元)	489,447,811.58	376,791,557.72	29.90%	305,425,505.28
归属于上市公司股东的净利润(元)	64,681,884.51	43,718,975.56	47.95%	39,527,736.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	46,976,467.38	42,020,955.66	11.79%	37,821,595.06
经营活动产生的现金流量净额(元)	46,846,106.88	28,449,113.42	64.67%	61,991,436.08
基本每股收益(元/股)	0.75	0.65	15.38%	0.61
稀释每股收益(元/股)	0.75	0.65	15.38%	0.61
加权平均净资产收益率	11.10%	11.98%	-0.88%	12.83%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产(元)	817,835,805.47	752,926,669.00	8.62%	504,496,541.24
归属于上市公司股东的净资产(元)	611,597,582.76	555,582,698.25	10.08%	327,815,509.48

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	94,246,673.75	114,092,903.70	130,192,494.62	150,915,739.51
归属于上市公司股东的净利润	9,613,067.73	20,385,938.85	16,264,280.57	18,418,597.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,215,885.68	10,020,561.79	13,044,346.81	15,695,673.10
经营活动产生的现金流量净额	3,697,480.38	13,124,691.11	6,486,575.86	23,537,359.53

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	148,646.41	289,067.53	147,486.80	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,995,759.71	1,594,927.47	2,029,500.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,091,981.13	471,698.11	145,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	9,227,021.92			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-628,628.37	-400,854.56	-246,904.97	
减：所得税影响额	3,129,363.67	256,818.65	363,593.65	

少数股东权益影响额（税后）			5,346.34	
合计	17,705,417.13	1,698,019.90	1,706,141.84	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）公司主营业务情况

公司是集药材 GAP 种植，药品生产、研发、销售和医药物流为核心产业的现代高新技术企业。盘龙七片为公司主导产品、以骨科风湿类为主要治疗领域，且涵盖肝胆类、心脑血管类、妇科类、抗肿瘤类、儿科类多个治疗领域。公司生产的药品共涉及 9 个剂型、74 个药品生产批准文号，其中 43 个品种被列入《国家医保目录》（甲类品种 20 个，乙类品种 23 个）、37 个品种被列入非处方药（OTC）品种目录（甲类品种 17 个，乙类品种 20 个），杞菊地黄胶囊、六味地黄胶囊、生脉颗粒等 17 个品种进入《国家基本药物目录（2018 年版）》，本次进入《国家基本药物目录（2018 年版）》的产品，将有助于公司市场开拓与提升销售能力，对公司未来稳健发展将产生积极影响。

公司药品生产车间均已通过了国家新版 GMP 认证，也为上述品种的生产供应提供保证有利于公司产品进一步覆盖各级医疗机构，更好地服务人民群众疾病防治用药需求，对公司今后拓展该产品市场和扩大销售以及公司长远发展都将产生积极作用。

#### （二）主要产品情况

公司自设立以来主营业务未发生重大变化，目前拥有 4 个独家品种：盘龙七片、盘龙七药酒、金茵利胆胶囊和克比热提片，以及拥有自主知识产权的复方醋酸棉酚片原料药。

##### 1、盘龙七片

盘龙七片为公司独家生产品种，是由二十九味中草药组成，其中盘龙七、壮筋丹、过山龙、珠子参等十三味稀有道地药材，均为生长在秦巴山区海拔 1,800 米以上的独有的天然名贵中草药。曾入选中药保护品种，功能主治为活血化瘀、消肿止痛、祛风除湿，用于风湿性关节炎、腰肌劳损、软组织损伤、骨折等病症所表现的疼痛、肿胀、麻木、活动受限均具有显著的治疗效果。

##### 2、盘龙七药酒

盘龙七药酒为公司独家生产品种，是由盘龙七、珠子参、八里麻、红花、杜仲、白毛七、重楼、牛膝等三十味中草药精制而成。具有活血化瘀，祛风除湿，消肿止痛的功效。用于风湿性关节炎，跌打损伤，腰肌劳损，软组织损伤等的治疗。

##### 3、金茵利胆胶囊

金茵利胆胶囊为公司具有自主知识产权的独家生产品种，经多年研制而成的清热利湿、疏肝利胆的纯中药制剂。与市面上同类药相比，不含泻下成分，减少对患者的胃肠道不适和刺激，长期服用安全，无毒副作用，尤其对胆汁瘀滞、胆道运动障碍所引起的症状具有显著疗效。该药利用金钱草、茵陈、郁金、枳壳等药材提取，纯浸膏制剂，不添加任何辅料，是以提高胆汁中结合胆酸含量，溶解过多的胆固醇，优化胆汁为基础，解决胆石症者疼痛、发热、黄疸、及结石复发等问题，具有抗肝细胞脂肪变性作用，有效预防脂肪肝。

##### 4、克比热提片

克比热提片为公司独家生产的民族医药品种，功能主治清理血液。用于疥疮，淋巴结核，肛瘘，各种皮肤癣等。具有解毒杀虫、祛风燥湿、和血止痒功能效果，突出维药针对性强，起效快的特点。弥补了治疗同类疾病口服药较少的市场空缺，既可以单独使用，又可配合其他药物、外用膏膏等快速使用。

### 5、复方醋酸棉酚片及原料药

公司拥有生产醋酸棉酚原料药的自主知识产权。复方醋酸棉酚片主要通过抑制激素受体和降低激素合成酶活性，抑制内膜细胞 DNA 合成及肿瘤细胞生长，对女性内分泌系统和组织细胞多途径作用下，用于治疗子宫内膜异位症、子宫肌瘤、功能性子宫出血等疾病。

### 6、小儿麦枣咀嚼片

小儿麦枣咀嚼片是由麸炒山药、大枣、净山楂、炒麦芽四味中药制成的咀嚼片，具有口感良好、服药方便的特点。本品具有健脾和胃的功效，用于小儿脾胃虚弱，食积不化，食欲不振等证候的治疗。

### 7、小儿咽扁颗粒

小儿咽扁颗粒目前为国内唯一采用体外培育牛黄替代人工牛黄的产品，方中金银花、金果榄、体外培育牛黄、冰片疏风清热、解毒凉血，辅以桔梗、麦冬润肺化痰止咳；玄参清热养阴，凉血化瘀；射干利咽止痛，以助主药解毒利咽之功。诸药配伍，共奏清热利咽，解毒止痛之功效，用于小儿肺卫热盛所致的喉痹、乳蛾，症见咽喉肿痛、咳嗽痰盛、口舌糜烂；急性咽炎、急性扁桃腺炎见上述证候者。

## （三）公司经营模式

### 1、采购模式

公司原材料采购主要采用“以产定购”的模式，根据生产计划、库存情况结合市场供需情况，来决定采购量。针对普通流通药材以及包材等原材料，公司通常采取“询价采购”或“竞价采购”模式选取合格供应商进行采购，根据经营和市场情况增加或调整计划时，一般保持 20-35 天生产的库存需求；针对道地药材或部分大宗药材，综合考虑其生长环境的特殊性以及市场流通等特点，公司通常会经过前期市场调研，根据药材各自的采集季节在合适时机进行“产地采购”；大宗商品采购实行每季度一次的定期询价、比价、议价，采购中采取比价或者招标的方式，并在确保质量的前提下，实行廉价采购。

### 2、生产模式

生产技术部是公司生产计划制定、组织生产和承担生产任务的部门，负责公司生产的计划、组织、控制、协调工作。实施生产过程的原料耗用、劳动安全、工艺管理、GMP 规范落实、设备保养等工作。生产技术部总监是公司生产管理的直接责任人，负责建立完善的生产管理组织系统和生产管理制度并贯彻执行，对生产任务、产品质量、成本消耗、安全生产、员工培训、GMP 贯彻实施工作和经济技术指标负责。

### 3、销售模式

公司的销售模式分为两类，一类为针对主要产品进行专业化学术推广模式、一类为针对其他药品进行的精准化经销管理模式，公司针对不同产品选择不同的销售模式。

#### （1）主要产品营销模式

公司盘龙七片、金茵利胆胶囊等主要产品的销售主要采用专业化学术推广模式，由终端事业部和市场部负责。终端事业部负责终端市场的开发工作，根据医院的级别、骨伤科领域的权威性等方面情况具体分析后，确定投入开拓资金，市场部负责针对性的学术推广活动的实施。

#### （2）其他药品营销模式

公司自产其他产品及少部分主要产品采用经销管理模式进行销售；针对其他药品的销售，公司通过招商事业部在全国分区域进行招商，公司招商事业部专员通过药品网站发布和获取信息进行招商，同时也参加国药会议、新特药会议，主动搜集客户信息，寻找和确定适合的经销商。这样既降低了营销费用的投入，又保证了其他药品的销售规模。

## （四）行业发展现状以及公司所处的行业地位

### 1、行业发展现状

随着经济发展、人口增长、老龄化进程加速，医疗保障水平的不断提高，全球医药市场近年来持续快速增长，根据 IQVIA1 统计数据显示，近十年全球的医药市场销售额呈现逐年增长的态势。根据国家统计

局公布数据，2018 年医药制造业规模以上企业实现主营业务收入 23,986.3 亿元，较上年同期增长 12.6%，增速较上年提高 0.1 个百分点；2018 年实现利润总额 3,094.2 亿元，较上年同期增长 9.5%，增速较上年同期下降 8.3 个百分点。同时根据财政部公布的 2018 年财政收支情况：2018 年全国一般公共预算中，医疗卫生与计划生育支出 1.5 万亿元，同比增长 8.5%。2004-2017 年，诊疗人次从 39.9 亿人次增长到 81.8 亿人次，居民人均就诊次数由 3.0 次增加到 5.9 次，入院人数从 6,676 万人增长到 24,446 万人，住院率由 5.0% 增加到 17.6%；医药行业发展持续稳定向好。

中药作为我国优秀的文化资源、具有原创优势的科技资源、潜力巨大的经济资源、独特的卫生资源、和重要的生态资源，在医药行业发展中发挥着重要作用。根据工业和信息化部统计，我国中成药制造和中药饮片加工行业规模以上企业主营业务收入从 2013 年的 6,324.40 亿元增长至 2016 年的 8,653.41 亿元，年均复合增长率 11.02%；2017 年 1-9 月营业收入达到了 6,140.73 亿元。根据 2016 年 2 月 26 日国务院发布的《中医药发展战略规划纲要（2016—2030 年）》，规划到 2020 年中药工业总产值占医药工业总产值 30% 以上，中药产业成为国民经济重要支柱之一。在基药制度推行的政策背景下，我国中药行业发展呈现出较强的抗经济周期特征。

2018 年，中国医药产业政策接连出台，从《药品管理法》的修订，到“两票制”的全面实施、肿瘤药品价格谈判机制的实施、4+7 带量采购试点的实施，再到 2018 版基药目录扩容、仿制药一致性评价持续推进、仿制药替代原研药等都在深刻影响着中国医药产业进程。展望 2019 年，医药行业将加速进行产业结构调整 and 产业升级，减少低端供给和无效供给，研发导向，鼓励创新，审评审批加速，医药企业格局将不断发生变化。

## 2、公司所处行业地位

公司所处的行业为医药制造业。主要业务为中药材种植、中成药的研发、生产与销售，同时涵盖化学制剂、中药饮片、保健大健康产品等多个细分领域，经过 20 余年的发展，公司已经在骨伤风湿类、心脑血管类、肝胆类、儿科类等中成药用药领域占据一定的行业地位。品牌与品种优势突出，是陕西省主要的医药企业之一。先后被国家扶贫办评为“国家扶贫龙头企业”、全国“万企帮万村”精准扶贫行动先进民营企业、被国家工商总局命名为“全国重合同守信用单位”，被陕西省委、省政府评为“陕西省先进集体”、“五一劳动奖状”、“优秀民营企业”、“守合同重信用企业”、“西部大开发突出贡献奖”等，被省级有关部门评为“陕西省诚信企业”、“陕西省质量工作先进单位”、“陕西省农业产业化龙头企业”、“陕西省创新型企业”、“高新技术企业”、“科技示范企业”等荣誉称号。

独家品种是中成药制造企业的一大竞争优势。公司凭借主导产品盘龙七片、金茵利胆胶囊等独家品种在全国范围内，尤其是西部和中南部地区，具有较强的竞争力。盘龙七片、盘龙七药酒、三七伤药片和金茵利胆胶囊、克比热提片等多次被评为“陕西省名牌产品”，“盘龙”牌商标四次被认定为“陕西省著名商标”。

### （五）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司以“一体两翼”的战略目标，潜心分析行业宏观信息，坚持外抓市场、内强管理、开源节流的工作思路，强化市场精细度建设，加强市场开拓，加大产品营销推广力度，加强内部管理和资金管控，提高主导产品销量，优化产品结构，保持经营业绩稳步增长。

研发是医药行业发展的驱动力之一，也是构建核心竞争力的重要壁垒。公司注重与高等院校、科研机构的产学研合作和交流，与北京中医药大学、陕西中医药大学以及西安医学院等均保持良好稳定的合作关系。公司将不断加强研发投入，丰富产品组合，增强抗风险能力，进而持续提升公司整体的行业地位和市场竞争力。

未来，公司以“树立盘龙品牌，关爱人类健康”为企业宗旨，不断加强行业诚信建设，承担更多的药品供应和质量安全的社会责任，积极参与社会公益活动，用诚信创造价值，推动自身健康发展，确保未来公司业绩可持续增长，实现百年盘龙梦想！

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化。
固定资产	未发生重大变化。
无形资产	未发生重大变化。
在建工程	较期初下降 100%，主要系在建工程完工转固所致。
货币资金	较期初下降 71.76%，主要系购买理财产品所致。
预付款项	较期初下降 41.73%，主要系按照合同约定结算所致。
其他应收款	较期初增长 240.61%，主要系固定收益理财产品计提利息以及随着业务规模的增长相应的保证金增加所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事中成药的研发、生产和销售，形成以盘龙七片为主导产品、以骨科风湿类为主要治疗领域，且涵盖儿科类、肝胆类、心脑血管类、妇科类、抗肿瘤类多个治疗领域。公司主导产品盘龙七片在我国骨骼肌肉系统疾病中成药用药市场中主要针对风湿性疾病治疗，市场上针对该类疾病治疗的中成药品种众多，竞争激烈。本公司与国内其他中成药企业相比，具有如下优势：

#### 1、产品优势

##### (1) 产品品种多样

公司目前拥有9个剂型、74个药品的生产批准文号和3个保健品品种，产品品种呈现出多层次、多元化、多剂型优势。

公司主导产品盘龙七片为独家生产品种、国家医保乙类目录品种、国家专利品种，专利保护期内其他厂家不可仿制生产，目前有片剂、酒剂两个剂型。此外，公司还拥有金茵利胆胶囊和克比热提片两个独家生产品种，以及拥有自主知识产权的复方醋酸棉酚片原料药。产品品种除涵盖骨骼肌肉类、儿科类、肝胆类、心脑血管类、妇科类等多个领域外，还与多所高校、科研机构等合作研发新药、仿制药等，已形成向更多领域发展的趋势。

##### (2) 产品组方独特、功效全面

公司主导产品盘龙七片为祖传秘方，起源于19世纪60年代，由盘龙七、老鼠七、竹根七、白毛七、扣子七（珠子参）、青蛙七、羊角七、重楼、壮筋丹、五加皮、丹参、红花等二十九味中草药组成，采用现代科学技术经不断地研究、改进和提升而成。

盘龙七片因组方独特，弥补了同类产品功效单一的弱点，不仅对软组织损伤、腰肌损伤、骨折及其后遗症疗效显著，同时对风湿性关节炎、类风湿关节炎等症状有明显改善作用，功效较为全面。

### （3）产品起效迅速、疗效显著、质量稳定

公司主导产品盘龙七片可以迅速改善病灶处血液循环，发挥镇痛、抗炎、消肿的作用，从而促进骨骼生长，加速病灶部位的修复，缩短治疗周期。盘龙七片对腰肌劳损治愈率较高，疗效较为显著，用药后能迅速缓解腰腿疼、腰膝酸软等症状。

根据卫生部颁布的损伤疾病临床研究指导原则，经陕西省人民医院、西安红十字会医院、西安交通大学第二附属医院、中国人民解放军323医院和陕西中医学院附属医院等医疗机构临床观察，盘龙七片疗效显著、质量稳定、使用安全。

## 2、原材料资源优势

中药材的质量决定中药产品的医疗效果，只有质量上乘、道地的中药材，才能生产出疗效显著、质量稳定的中药产品。自古秦岭无闲草，素有“天然中药宝库”之称，公司所在的柞水县地处秦岭南麓，特殊的地理位置造就了植物药材资源的丰富多样性。主导产品盘龙七片组方中除使用了盘龙七、羊角七、青蛙七、老鼠七、白毛七、扣子七、竹根七等七味陕西七药外，还有其他十余味生长在秦岭海拔1,800米以上高寒地带的特色药材。为了确保产品的疗效和质量，公司除与主要供应商保持稳定合作关系外，与秦岭太白山区药农也建立了长期稳定的道地药材供应关系，保证道地原料药材的供给和质量。

## 3、营销优势

### （1）完善的营销管理模式

近年来，公司在准确把握国家医改方向和中成药销售发展趋势的基础上，大力加强自身的营销管理体系建设。公司建立了适合自身销售模式的营销管理体系，该体系由商务部、市场部、销售服务部、终端事业部以及招商事业部五部门组成，各部门通力合作，共同保障公司销售体系的顺利有序运行。

公司由总经理、副总经理、营销总监支持和协助各营销部门工作，精细化管理到个人，严格实行考核制度，提高工作效率，加强渠道控制力度；对市场销售人员实行商务专员和学术专员的职能分工，以专业化分工进一步加强学术推广的力度和服务营销的深度。

### （2）专业、稳定的营销团队

公司根据自身销售特点，建立起一支医药知识专业、销售经验丰富、拓展能力强、人员稳定的营销团队。

公司不断提高现有销售人员的业务技能，将公司营销团队打造成为一支有竞争力、学习型、创新型的专业化团队，对公司企业文化具有较深的理解和认同，对公司长远发展充满信心，结合公司有效的激励制度，具有较高的忠诚度。

### （3）覆盖全国的营销网络

公司的营销网络已经覆盖全国28个省、自治区、直辖市，由主管营销的副总经理直接负责管理，公司已与国内300余家医药商业公司建立了长期稳定的业务关系，通过上述医药商业公司将主导产品销售到全国3,000余家医院，OTC产品进入万家药店。

## 4、品牌优势

公司主导产品盘龙七片经临床验证表明，对风湿性关节炎、腰肌劳损、骨折及软组织损伤等病症所表现的疼痛、肿胀、麻木、活动受限均具有显著的治疗效果。盘龙七片、盘龙七药酒、三七伤药片和金茵利胆胶囊、克比热提片等多次被评为“陕西省名牌产品”，“盘龙”牌商标四次被认定为“陕西省著名商标”。以稳定优良的产品质量和良好的品牌形象为公司市场营销和新产品推广打下了坚实的基础。公司于2017年11月16日在深交所挂牌上市，进一步提升了公司品牌社会公信力，增强了行业内竞争力。公司将继续秉承“诚信立业，质量至上”理念，不断提升产品质量和整体服务水平，更好地服务于广大客户。

国家卫生健康委员会发布了《国家基本药物目录（2018年版）》，该目录将自2018年11月1日起施行。经统计，陕西盘龙药业集团股份有限公司（以下简称“公司”）产品杞菊地黄胶囊、六味地黄胶囊、生脉颗粒等17个品种进入《国家基本药物目录（2018年版）》，本次进入《国家基本药物目录（2018年版）》的产品，将有助于公司市场开拓与提升销售能力，对公司未来稳健发展将产生积极影响。公司药品生产车间均已通过了国家新版GMP认证，也为上述品种的生产供应提供保证。公司17个品种进入《国家基本{药物目

录（2018年版）》，有利于公司产品进一步覆盖各级医疗机构，更好地服务人民群众疾病防治用药需求，对公司今后拓展该产品市场和扩大销售以及公司长远发展都将产生积极作用。

## 5、业内评价及口碑

### 5.1 医疗行业指南一致推荐

（1）中华中医药学会《类风湿关节炎病症结合诊疗指南》收录盘龙七片，成为该指南推荐用药。

（2）中成药临床应用指南——风湿病分册8种常见病极力推荐使用。

类风湿关节炎（P-1）、硬皮病(P-63)、反应性关节炎（P-119）、骨关节炎（P-160）、骨质疏松（P-184）、强直性脊柱炎（P-198）、产后痹（P-223）、纤维肌痛综合征（P-240）

（3）中国中西医结合协会《膝骨关节炎中西医结合诊疗指南》，收录盘龙七片，成为该指南推荐用药。

（4）盘龙七片被中国科学院韩济生院士编写进入“国家十一五重点图书《疼痛学》”教材，骨关节炎止痛推荐中成药。

### 5.2 安全性评价

经中国中医科学院中药研究所对盘龙七片毒代动力学试验、急性毒性试验、长期毒性试验以及安全药理学试验研究表明该品种无明显毒副作用，质量稳定，安全可靠。

## 6、产业链整合优势

近年来，公司逐步开始向产业链上下游延伸以完善产业链，公司申请承担了现代化中药高技术产业发展专项“野生抚育十万亩华中五味子产业化示范基地项目”和“陕南贫困山区特色产业生态改善科技惠民示范工程项目”，并在甘肃省庆阳市华池县进行了药源基地建设。同时公司全资子公司盘龙医药通过国家药品经营质量管理规范认证，获得了药品配送经销权。公司目前形成了集“种、研、产、供、销”为一体的产业链布局，增强了市场竞争力，为公司未来的业务发展打下了坚实基础。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司围绕“一体两翼”的战略目标，稳步推进各项工作。

为做强医药工业主体，公司实施双轮驱动政策，一方面充分重视投资并购工作，与国内一些在科学管理、市场开拓、产品研发、品种门类等方面具有一定优势的医药制造企业建立了沟通与交流渠道，积极寻找合作机会，争取进一步丰富公司产品种类、提高公司产品研发实力、拓宽公司产品销售市场。另一方面公司董事会紧紧围绕年度经营目标，潜心分析行业宏观信息，积极应对各项挑战，坚持外抓市场、内强管理、开源节流的工作思路，强化市场精细度建设，加强市场开拓，加大产品营销推广力度，加强内部管理和资金管控，提高整体运营效益，提升生产经营业绩。

为丰富“两翼”，公司积极布局医药商业物流，积极规划中药养生、医疗服务。报告期内，公司与甘肃省华池县签订了合作协议，以黄芪规模种植为切入点，不断丰富产业配套，争取在当地最终形成集黄芪种植、仓储、加工、交易、物流为一体的全国性黄芪交易市场；报告期内，公司围绕中药养生、医疗服务等内容进行积极探讨和论证，争取早日形成两翼布局初见成效的局面。

报告期内，公司经营情况总体良好，实现营业收入489,447,811.58元，比上年同期增长29.90%；归属于上市公司股东的净利润64,681,884.51元，比上年同期增长47.95%。

1、生产与质量：公司坚持以市场需求为导向，合理安排生产调度；加强对生产全过程的监督管理，保证产品质量；加强生产与质量部门相关人员的培训及考核，保证产品生产和质量的可控性与稳定性，生产运行平稳有序。

2、科研开发：公司积极开展药品研究工作，一是为公司提供新的产品储备，丰富产品结构，满足公司发展需要；二是为通过对主要在产品在临床使用上进行深入研究，进而提高产品市场影响力。报告期内，公司主导产品盘龙七片的临床再验证工作已完成入组254例（临床方案设计300例），这将为盘龙七片后期的学术推广提供科学有说服力的依据；美国专利到期品种塞来昔布胶囊仿制工作已进入BE临床试验阶段；天麻酸枣仁软胶囊已被国家市场监督管理总局食品审评中心受理，五味子枳椇子软胶囊已完成所有研究工作等待向国家局申报；盐酸雷尼替丁胶囊一致性评价工作现预进行三批大生产验证和预BE研究；三是积极整合公司内外研发资源，组建研发团队，建立了盘龙医药研究院这一专业药物研发平台，为公司后期研发注入了活力。

3、市场营销：公司坚持把销售能力作为核心竞争力来抓，强化市场建设、优化市场布局、加大市场投入，继续加强营销网络和人才队伍建设，整合公司销售资源，积极拓展销售渠道，探索营销新模式，加强产品推广，不断提升公司品牌形象，努力挖掘已有产品的市场潜力，积极开拓新产品市场，提高销售收入，不断巩固和提升公司主导品种的市场占有率。

4、投融资：报告期内，为落实战略目标，完善上游产业布局、加强医药商业物流建设，公司董事会通过了向甘肃省华池县投资的相关议案，并授予了不超过7,000万元投资额度的投资授权。目前，子公司甘肃盘龙药业已经在华池县设立，并带动当地农户种植黄芪等药材面积已达30,000亩，工业用地征地拆迁工作进行中，后期中药材储存库房、加工生产线等建设也将陆续进行；为拓展业务发展、优化公司战略布局，提升公司的综合竞争力，设立全资子公司陕西盘龙健康产业控股有限公司，符合公司战略投资规划及长远利益。

5、内控治理：报告期内，公司不断完善法人治理结构，严格按照上市公司标准规范三会运作和公司管理，建立了科学有效的决策和风险防范机制，持续优化公司内部控制体系，切实维护公司全体股东利益。为增强公司管理层及各子公司的合规、规范意识，公司定期组织相关培训，确保公司及子公司依法合规、规范运作经营。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	489,447,811.58	100%	376,791,557.72	100%	29.90%
分行业					
医药制造和销售	489,447,811.58	100.00%	376,791,557.72	100.00%	29.90%
分产品					
自产中成药	381,229,214.81	77.89%	294,191,637.10	78.08%	29.59%
中药饮片	2,666,268.53	0.54%	3,950,922.96	1.05%	-32.52%
医药商业配送	105,552,328.24	21.57%	78,648,997.66	20.87%	34.21%
分地区					
东北地区	23,318,616.40	4.76%	17,471,102.85	4.64%	33.47%
华北地区	85,682,827.15	17.51%	74,311,771.55	19.72%	15.30%
华东地区	92,320,948.58	18.86%	63,985,625.68	16.98%	44.28%
西北地区	161,651,446.68	33.03%	126,587,390.56	33.60%	27.70%
西南地区	20,944,580.85	4.28%	12,564,266.55	3.33%	66.70%
中南地区	105,529,391.92	21.56%	81,871,400.53	21.73%	28.90%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造和销	489,447,811.58	141,213,004.41	71.15%	29.90%	21.80%	2.77%

售						
分产品						
自产中成药	381,229,214.81	45,749,872.18	88.00%	29.59%	15.48%	1.47%
医药商业配送	105,552,328.24	93,465,300.15	11.45%	34.21%	28.50%	3.93%
分地区						
华北地区	85,682,827.15	3,352,229.48	96.09%	15.30%	-37.34%	3.29%
华东地区	92,320,948.58	5,899,195.51	93.61%	44.28%	-26.51%	6.16%
西北地区	161,651,446.68	118,716,159.12	26.56%	27.70%	38.68%	-5.82%
中南地区	105,529,391.92	10,659,194.94	89.90%	28.90%	-23.93%	7.02%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
医药制造与销售	销售量	元	141,213,004.41	115,934,319.86	21.80%
	生产量	元	141,538,173.32	123,347,589.31	14.75%
	库存量	元	19,512,065.44	19,285,267.85	1.18%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造和销售		141,213,004.41	100.00%	115,934,319.86	100.00%	21.80%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

			重		重	
医药商业配送	外购产品	93,465,300.15	100.00%	72,736,927.77	100.00%	28.50%
自产中成药	直接材料	35,012,631.30	76.53%	28,308,803.52	71.46%	23.68%
自产中成药	燃料动力	1,571,721.16	3.44%	1,367,527.77	3.45%	14.93%
自产中成药	直接人工	4,060,316.68	8.88%	4,109,829.96	10.37%	-1.20%
自产中成药	制造费用	5,105,203.04	11.16%	5,830,046.48	14.72%	-12.43%
中药饮片	直接材料	1,878,859.93	94.04%	3,270,281.27	91.32%	-42.55%
中药饮片	燃料动力	12,200.00	0.61%	24,954.69	0.70%	-51.11%
中药饮片	直接人工	63,383.15	3.17%	163,728.63	4.57%	-61.29%
中药饮片	制造费用	43,389.00	2.17%	122,219.76	3.41%	-64.50%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司于2018年4月23日设立子公司甘肃盘龙药业有限公司，公司持有甘肃盘龙药业有限公司100%股权，故自2018年4月23日将甘肃盘龙药业有限公司纳入合并范围内。

公司于2018年11月7日设立子公司陕西盘龙健康产业控股有限公司，公司持有陕西盘龙健康产业控股有限公司100%股权，故自2018年11月7日将陕西盘龙健康产业控股有限公司纳入合并范围内。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	191,887,146.73
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	39.20%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	111,826,946.60	22.85%
2	客户 2	44,901,778.38	9.17%
3	客户 3	12,669,979.96	2.59%
4	客户 4	11,663,857.79	2.38%

5	客户 5	10,824,584.00	2.21%
合计	--	191,887,146.73	39.20%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	23,880,061.43
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	16.72%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	9,040,264.91	6.33%
2	供应商 2	4,071,207.77	2.85%
3	供应商 3	3,623,409.45	2.54%
4	供应商 4	3,590,289.21	2.51%
5	供应商 5	3,554,890.09	2.49%
合计	--	23,880,061.43	16.72%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	237,888,403.03	169,678,452.79	40.20%	主要系为了加强对终端市场管控、提高公司产品的影响力，本期优化销售模式，加大市场推广的投入力度所致。
管理费用	38,867,064.55	29,451,040.87	31.97%	主要原因为：（1）公司业务增长，员工薪酬提高；（2）公司加大了品牌宣传的投入；（3）随着业务规模的扩大，管理费用支出相应增加综合所致。
财务费用	-2,113,751.75	-1,029,865.18	105.25%	主要系本报告期存款利息收入增加所致。
研发费用	8,290,622.32	7,228,662.57	14.69%	主要系研发投入增加所致。

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2018年我公司在研产品项目分别为塞来昔布生产技术、五味子枳椇子软胶囊、天麻酸枣仁软胶囊、盐酸雷尼替丁胶囊一致性评价、沃替西汀原料生产技术、盐酸氨基葡萄糖胶囊、棉酚新品型异构体拆分方法及新结构衍生物与生物活性研究及专利申请、依托考昔（原料药+片剂）、醋酸棉酚（原料药+片剂）、中药配方颗粒。

1、氢溴酸沃替西汀原料生产技术：目前已完成了原料和制剂的全部药学试验研究内容，原料的合成在实验室已经重复多次，合成工艺路线已经形成，片剂的处方及制备工艺已经研究完成，并进行过一次中试放大试验，质量标准和稳定性试验均已完成。现需要在中试生产车间生产三批原料，一次原料为基础进行制剂的中试放大试验。

2、塞来昔布胶囊目前仿制工作已进入BE临床试验阶段。

3、盐酸雷尼替丁胶囊一致性评价已进入BE预实验。

4、盐酸氨基葡萄糖胶囊：已完成BE试验方案的伦理审查任务。

5、五味子枳椇子软胶囊目前已完成相关研究等待申报，天麻酸枣仁软胶囊已上报国家市场监督管理总局食品中心受理。

6、醋酸棉酚（原料药+片剂）：已经初步确定了醋酸棉酚不稳定的性质，后续正在设计实验思路，待开展相关试验。

7、依托考昔（原料药+片剂）：目前分析方法已经建立、基本验证工作及原料药小试（百克级）工艺已经成熟，生产工艺已经确定。

8、棉酚新品型异构体拆分方法及新结构衍生物与生物活性研究及专利申请：已完成棉酚-L-精氨酸席夫碱衍生物、棉酚异氰酸酯衍生物、棉酚肉桂酸衍生物3种衍生物的实验室合成，并对棉酚-L-精氨酸席夫碱衍生物、棉酚肉桂酸衍生物的生物活性进行测试。并获得一项美国专利（专利号：9975849B1）

9、中药配方颗粒：陕西省中药配方颗粒开发工作平台是陕西食药研究院主导，多企业参与的合作平台。目前已经通过小试样品完成了质量标准和生产工艺的研究工作，正在开展中药配方颗粒中试工作。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	55	49	12.24%
研发人员数量占比	10.28%	10.00%	0.28%
研发投入金额（元）	8,290,622.32	7,228,662.57	14.69%
研发投入占营业收入比例	1.69%	1.92%	-0.23%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

注：研发投入金额 8290622.32 元本报告期占母公司营业收入比例 2.24%。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	537,063,158.46	387,691,289.31	38.53%
经营活动现金流出小计	490,217,051.58	359,242,175.89	36.46%
经营活动产生的现金流量净额	46,846,106.88	28,449,113.42	64.67%
投资活动现金流入小计	329,055,112.51	2,955,100.81	11,035.16%
投资活动现金流出小计	575,730,876.71	23,448,034.79	2,355.35%
投资活动产生的现金流量净额	-246,675,764.20	-20,492,933.98	1,103.71%
筹资活动现金流入小计		188,204,746.42	-100.00%
筹资活动现金流出小计	16,518,886.79	20,358,874.99	-18.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,518,886.79	167,845,871.43	-109.84%
现金及现金等价物净增加额	-216,348,544.11	175,802,050.87	-223.06%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、经营活动产生的现金流量净额为46,846,106.88元，同比增长64.67%，主要系经营规模的扩大导致现金流量相应增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额为-246,675,764.20元，同比增长1,103.71%，主要系公司使用暂时闲置资金购买理财产品支出所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额为-16,518,886.79元，同比下降109.84%，主要系本期分配股利和上期公司首次公开发行股票募集资金到账所致。

4、现金及现金等价物净增加额为-216,348,544.11元，同比下降223.06%，主要系本期闲置资金购买银行理财产品所致；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	85,123,156.90	10.41%	301,471,701.01	40.04%	-29.63 %	主要系为提高资金使用收益，本期使用闲置资金购买理财产品支出所致。
应收账款	165,557,916.55	20.24%	147,368,588.95	19.57%	0.67%	无重大变化
存货	39,902,963.79	4.88%	31,964,053.42	4.25%	0.63%	无重大变化
固定资产	141,759,371.75	17.33%	135,696,001.31	18.02%	-0.69%	无重大变化
在建工程			4,623,675.35	0.61%	-0.61%	无重大变化
其他流动资产	230,266,672.04	28.16%			28.16%	主要系购买理财产品未到期所致。
预收款项	4,544,021.27	0.56%	3,377,224.77	0.45%	0.11%	主要系随着经营规模扩大，预收货款增加所致。
应付职工薪酬	3,860,216.27	0.47%	2,166,838.26	0.29%	0.18%	主要系随着业务的增长，工资及奖金增加，期末尚未支付所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	首次公开	18,404.82	1,836.74	1,836.74				16,568.08	存放于募集资金专户和购入理财产品	
合计	--	18,404.82	1,836.74	1,836.74	0	0	0.00%	16,568.08	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

公司于 2017 年 11 月 8 日首次公开发行普通股，募集资金总额为 217,350,100.00 元，减除与发行权益性证券直接相关的发行费用不含税 33,301,886.79 元，募集资金净额为 184,048,213.21 元，公司累计使用募集资金 18,367,372.71 元，其中 13,752,113.21 元用于补充营运资金项目，154,656.50 元用于营销网络扩建及信息系统升级建设项目，4,197,603.00 元用于研发中心扩建项目，263,000.00 元用于生产线扩建项目。暂未投入使用的募集资金 150,000,000.00 元，用于购买银行保本型理财产品。募集资金账户余额为人民币 19,416,723.47 元（包括购买理财收益及累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 3,735,882.97 元），详见募集资金年度存放与使用情况鉴证报告。

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
生产线扩建项目	否	110,350,000	110,350,000	263,000	263,000	0.24%	2019年06月30日		否	否

研发中心扩建项目	否	36,615,900	36,615,900	4,197,603	4,197,603	11.46%	2019年12月31日		否	否
营销网络扩建及信息系统升级建设项目	否	23,330,200	23,330,200	154,656.5	154,656.5	0.66%	2020年12月31日		否	否
补充营运资金	否	13,752,113.21	13,752,113.21	13,752,113.21	13,752,113.21	100.00%	2018年02月09日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	184,048,213.21	184,048,213.21	18,367,372.71	18,367,372.71	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	184,048,213.21	184,048,213.21	18,367,372.71	18,367,372.71	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	截止报告期，上述四个募集资金投资项目承诺投入金额为 18,404.82 万元，公司已累计投入金额 1,836.74 万元，累计投入进度 9.98%。总体募集资金投资项目投资进度低于使用计划进度，其原因在于：（1）生产线扩建项目选址地与国家拟建的西渝高铁线路选址相冲突，导致建设进度缓慢，现高铁线路选址已确定，该项目下年度开工建设。（2）研发中心扩建项目已投入部分资金，下年度按计划投入项目建设。（3）营销网络扩建及信息系统升级建设项目部分项目已启动，下年度按计划投入项目建设。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户和购入理财产品
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司募集资金使用及披露中不存在问题。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 未来发展的展望

中医药产业是我们国家的传统优势产业，是我国医疗卫生事业的重要组成部分。随着国民经济的发展、人民生活水平的不断提高，以及人口老龄化的加剧、医疗卫生体系的完善等因素的影响，中医药行业市场总量逐步增长。2019年3月5日，十三届全国人大二次会议上《政府工作报告》中指出“支持中医药事业传承创新发展，

加强健康教育和健康管理”；国家先后出台了《中华人民共和国中医药法》、《“健康中国 2030”规划纲要》、《中医药发展战略规划纲要（2016-2030）》、《中医药发展“十三五”规划》、《中国的中医药》白皮书等一系列重要文件，为中医药产业的发展奠定了基础；在党的十九大报告提出“实施健康中国战略”，“坚持中西医并重，传承发展中医药事业”。党中央、国务院将中医药发展上升到国家发展战略高度，将促使中医药行业获得更大发展。2017年陕西省政府出台了《陕西省中医药发展战略规划（2017-2030年）》，我省中医药事业迎来了大好发展时机。

2018年是盘龙药业实施四·五”规划的第三年，亦是盘龙药业登陆资本市场后的开局元年。在新时代的平台，抓住新的发展机遇，以新的战略举措搞好今后工作，对于公司实现稳中有进，适度加速，合规经营，提质增效，创新发展，转型升级目标具有十分重要的意义。盘龙药业将以党的十九大精神和中央经济工作会议精神为指导，以新时代中国特色社会主义思想为引领，以推动高质量发展为根本要求，紧紧围绕一个中心{质量（产品质量和发展质量）和效益（经济效益和社会效益}，把握二个引领（企业改革、合规经营），突出三种导向（价值导向、效率导向、结果导向），强化四种意识（创新意识、人才意识、有效考核意识、危机意识），实施五大工程（募投项目建设工程、工艺质量攻关和质检水平提升工程、药源基地建设工程、高管团队提升管理效能工程、员工队伍建设工程），抓重点、补短板、强弱项，防风险、保安全、提效益，强基固本、统筹兼顾，稳中有进、质速并举、壮大体量，取得实体经营和资本运作双丰收，为投资者创造更大的投资价值。

在产品创新方面，我们将全面加强质量管理，创新质量管理机制，提高质量管理水平，积极把握国家医改新形势，持续推进产品研发工作，创新完善学术推广与合规营销体系，为公司未来发展增添后劲。

在公司治理方面，我们继续严格执行上市公司法规，完善公司法人治理结构，规范董、监、高人员行为，明确权利义务，合规运营，诚实守信，落实信披制度，公开信息披露，加强内审与内控制度建设，杜绝违法、违规行为的发生，正确处理投资者和管理者关系，切实维护投资者的合法权益。

在团队建设方面，我们将不断加强人力资源管理，建立完善、高效、灵活的人才培养和竞争机制，通过培养、引进和外聘三种形式，扩充公司发展所需的各类人才，完善岗位竞聘、业绩考核、薪酬福利、人才评估等体系，进一步提高员工待遇，优化员工晋升通道。

在环境保护方面，我们将持续践行绿色发展的理念，完善环境管理体系，高标准，严要求，持续推进开源节流，降本增效工作，节水节电，人尽其力，物尽其用，降低隐性浪费，打造生态工厂，做实绿色企业。

在社会责任方面，我们将不断探索公益之路，积极参加“万企帮万村”脱贫攻坚工作，继续开展社会慈善公益活动、助学帮困和产业带动扶贫为社会贡献一份力量。

盘龙药业将继续秉持“稳健经营，质量优先，诚实为本，信誉久远”的企业经营理念，以十九大精神为指导，加压奋进，改革创新，项目带动，壮大实力，加强研发，建好队伍，质速并举，做好盘龙医药大健康产业。

## （二）公司可能面对的风险及应对措施

1、行业政策风险。医药行业受政策影响较大，国家相继颁布医保基金控费、两票制、药品生产工艺核查、一致性评价制度等行业政策，研发、生产、流通和支付等环节的标准要求大幅提高，将对整个医药行业的未来发展带来重大影响。随着国家各项政策的落地、监管政策的趋严等政策的实施，公司将面临行业政策的风险。公司将继续关注行业政策变动情况，积极调整经营策略，制定新的销售政策，科学应对行业政策变动，争取将风险降至最低，甚至转化成优势。

2、药品降价风险。药品降价主要原因包括政策性降价和市场竞争所致的价格下降。药品集中招标采购主要以挂网招标模式统一各省的药品采购平台，以此控制药品价格，形成了以低价药品为主导、药品价格总体下降的趋势。此外，国家一贯推行的药品降价措施、控制医疗成本等政策导向，将导致公司面临价格进一步下调的风险，进而影响公司的盈利水平。公司将继续推进精细化管理，改进产品生产工艺，有效控制各项成本；提高营销管理水平，扩大核心产品终端覆盖面，合理控制费用，提高公司盈利水平。

3、产品质量安全风险。国家出台一系列新标准、新制度、新规定，对药品研发、审批、上市等诸多环节做出了更加严格的规定，质量控制将成为一个风险点。公司将持续通过控制原材料采购、优化生产流程、改进生产工艺技术、配置精密检验设备，培养优秀质量管理人员等措施，不断加强质量管理工作，防范出现质量安全问题。

4、药品研发风险。药品新药研发资金投入大、所用时间长，基于未来发展需要每年需投入大量资金进行药品研发，面临的不确定性较大。公司将继续加大自主研发的力度和投入，同时通过合作开发等方式进一步扩充公司产品线。

5、主要原材料供应风险。公司主导产品盘龙七片组方包括二十九味中药材，多是产自秦岭山区的珍稀药材，产地分布具有明显的地域性，受自然条件限制较大。为了确保主导产品盘龙七片的疗效和质量，公司除与主要供应商保持稳定合作关系外，与秦岭太白山区药农也建立了长期稳定的道地药材供应关系，保证道地原料药材的供给和质量。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司的利润分配及资本公积金转增股本严格执行有关法律、法规和《公司章程》的规定。公司利润分配方案须经由董事会、监事会审议通过并提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用。

公司将严格按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的相关规定对利润分配预案及时进行披露，并在定期报告中相应披露利润分配预案和报告期内公司利润分配预案实施情况。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018年度股利分配预案：以2018年12月31日的总股本86,670,000股为基数，拟每10股派发现金红利1.00元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。该方案尚需提交2018年度股东大会审议通过。

2017年度股利分配方案：以2017年12月31日的总股本86,670,000股为基数，每10股派发现金红利1.00元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

2016年度股利分配方案：2016年度不派发现金股利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率

2018 年	8,667,000.00	64,681,884.5 1	13.40%	0.00	0.00%	8,667,000.00	13.40%
2017 年	8,667,000.00	43,718,975.5 6	19.82%	0.00	0.00%	8,667,000.00	19.82%
2016 年	0.00	39,527,736.9 0	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	86,670,000
现金分红金额 (元) (含税)	8,667,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	8,667,000.00
可分配利润 (元)	222,260,224.12
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
拟以公司现有总股本 86,670,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派现金人民币 1.00 元 (含税), 总计派发现金红利 8,667,000.00 元, 派发现金红利总额占 2018 年归属母公司股东的净利润为 13.40%。	

## 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中						

所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	谢晓林	限售安排和自愿锁定的承诺	自公司本次发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本人所持有的公司股份，也不由公司回购本人所持有的该等股份。	2017 年 11 月 16 日	2020 年 11 月 16 日	正在履行
	苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）、苏州天枢钟山九鼎投资中心（有限合伙）、嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）、嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）	限售安排和自愿锁定的承诺	自公司本次发行的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本人所持有的公司股份，也不由公司回购本人所持有的该等公司股份。	2017 年 11 月 16 日	2018 年 11 月 16 日	已如期履行
	谢晓林、张水平、张志红、谢晓锋、吴杰、朱文锋、罗庆水、刘钊、简宝良、祝凤鸣、张德柱	限售安排和自愿锁定的承诺	自公司本次发行的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本人所持有的公司股份，也不由公司回购	2017 年 11 月 16 日	长期有效	正在履行

			<p>本人所持有的该等公司股份；在上述承诺的期限届满后，于本人在公司任职期间每年转让的股份数不超过所持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份；在申报离任六个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有的公司股票总数的比例不超过 50%。</p>			
	谢晓林	减持意向的承诺	<p>本人所持有的公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价</p> <p>（若发行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应作除权除息处理）</p>	2017 年 11 月 16 日	2022 年 11 月 16 日	正在履行

			理);公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,本人持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。上述承诺不会因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。若本人违反上述股份锁定承诺擅自转让所持股份的,转让所得将归公司所有。			
	张水平、张志红、谢晓锋、吴杰、朱文锋、罗庆水、刘钊、简宝良、祝凤鸣、张德柱	减持意向的承诺	本人所持有的公司股票在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发行价(若发行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的,发行价应相应作除	2017 年 11 月 16 日	2020 年 11 月 16 日	正在履行

			权除息处理); 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本人持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。上述承诺不会因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。若本人违反上述股份锁定承诺擅自转让所持股份的, 转让所得将归公司所有。			
	持股 5% 以上的股东苏州永乐九鼎投资中心 (有限合伙) 及苏州天枢钟山九鼎投资中心 (有限合伙)	减持意向的承诺	本有限合伙企业计划在所持公司股份锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于每股净资产 (指最近一期经审计的合并报表每股净资产, 若公司股票有派息、送股、资本公	2017 年 11 月 16 日	2020 年 11 月 16 日	正在履行

			<p>积金转增股本等除权、除息事项的，每股净资产金额将进行相应调整);如果在锁定期满后，本企业拟减持股票的，将认真遵守公司法、证券法、中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；本企业减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；本企业减持公司股份前，应提前三个交易日</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			予以公告，并按照证券交易所的规则履行信息披露义务；本有限合伙企业持有公司股份低于 5% 以下时除外；本承诺出具后，如有新的法律、法规、规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、规范性文件规定为准。			
	陕西盘龙药业集团股份有限公司	稳定股价承诺	公司股票自上市之日起三年内，如出现公司股票收盘价连续 20 个交易日均低于最近一期经审计的每股净资产情形时（若发生除权、除息情形的，价格作相应调整），公司将启动本预案以稳定公司股价。在触发公司回购股票条件成就时，公司将按照法律、行政法	2017 年 11 月 16 日	2020 年 11 月 16 日	

			<p>规及规范性文件及公司章程的规定，在前述触发条件成就之日起 10 个工作日内召开董事会审议回购公司股票的具体方案，并提交公司股东大会审议并履行相应公告程序。公司回购股份应满足《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》及相关法律、法规、规章、规范性文件规定的关于公司股票回购的有关条件和要求。公司回购股票的价格不超过最近一期经审计的每股净资产，回购股票的方式为集中竞价交易方式或证券监管</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>部门认可的其他方式，单一年度内回购股票使用的资金金额不超过最近一年经审计的可供分配利润的 20%。在公司实施回购股票方案过程中，出现下列情形之一的，公司有权终止执行该次回购股票方案：</p> <p>①通过实施公司股票回购方案，公司股票连续 3 个交易日收盘价高于公司最近一期经审计的每股净资产；②继续回购公司股票将导致公司不符合法定上市条件。</p>			
	谢晓林	稳定股价承诺	<p>公司股票自上市之日起三年内，如出现公司股票收盘价连续 20 个交易日均低于最近一期经审计的每股净资产情形时（若发生</p>	2017 年 11 月 16 日	2020 年 11 月 16 日	正在履行

			<p>除权、除息情形的，价格作相应调整)，公司将启动本预案以稳定公司股价。在触发公司控股股东、实际控制人增持股票条件成就时，公司控股股东、实际控制人将在前述触发条件成就之日起 30 日内向公司提交增持股票方案并由公司公告。控股股东和实际控制人将在增持股票方案公告之日起 6 个月内实施增持股票方案。公司控股股东和实际控制人增持公司股票的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产，增持股票的方式为集中竞价交易方式或证券监管部门认可的其他方式，其单次增持资金</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>不低于增持前一年税后薪酬及当年现金分红的 20% (孰高), 年度增持资金不高于本人上一年度自公司取得的税后薪酬 50% 及现金分红总额。在公司控股股东和实际控制人实施增持公司股票方案过程中, 出现下列情形之一时, 公司控股股东和实际控制人有权终止执行该次增持股票方案: ①通过实施公司股票增持方案, 公司股票连续 3 个交易日收盘价高于公司最近一期经审计的每股净资产; ②继续增持公司股票将导致公司不符合法定上市条件。</p>			
	<p>谢晓林、张水平、张志红、谢晓锋、吴杰、朱文</p>		<p>公司股票自上市之日起三年内, 如出现公司股</p>	<p>2017 年 11 月 16 日</p>	<p>2020 年 11 月 16 日</p>	<p>正在履行</p>

	<p>锋、罗庆水、刘钊、简宝良、祝凤鸣、张德柱</p>		<p>票收盘价连续 20 个交易日均低于最近一期经审计的每股净资产情形时（若发生除权、除息情形的，价格作相应调整），公司将启动本预案以稳定公司股价。在触发公司董事、高级管理人员增持股票条件成就时，公司董事、高级管理人员将在前述触发条件成就之日起 30 日内向公司董事会提交增持股票方案并由公司公告。公司董事、高级管理人员将在增持股票方案公告之日起 6 个月内实施增持股票方案。公司董事、高级管理人员增持公司股票的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产，增持</p>			
--	-----------------------------	--	---	--	--	--

			<p>股票的方式为集中竞价交易方式或证券监管部门认可的其他方式，其单次增持资金不低于上一年度自公司取得的税后薪酬及现金分红的 20%，年度增持资金不高于上一年度自公司取得的税后薪酬 50% 及现金分红总额。在公司董事、高级管理人员实施增持公司股票方案过程中，出现下列情形之一时，公司董事、高级管理人员有权终止执行该次增持股票方案：①通过实施公司股票增持方案，公司股票连续 3 个交易日收盘价高于公司最近一期经审计的每股净资产；②继续增持公司股票将导致公司不</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			符合法定上市条件。			
	谢晓林	避免同业竞争的承诺	<p>(1)本人及本人持有权益达 50%以上、或本人实际控制的企业或单位（发行人除外，以下统称为“附属公司”）截至目前所从事的经营业务、主要产品，与发行人目前营业执照上所列明经营范围内的业务及所实际经营业务、主要产品均不存在任何同业竞争，彼此之间也不存在任何正在履行的关联交易。(2)本人及附属公司目前也没有直接或间接地从事任何与发行人及其持有权益在 50%以上或实际控制的主体（以下简称“发行人子公司”）营业执照上所列明经营范围内的业务或</p>	2016 年 11 月 12 日	长期有效	正在履行

			<p>实际从事的业务发生利益冲突或在市场、资源、地域等方面存在竞争的任何业务活动。(3) 本人及附属公司在今后不会直接或间接地以任何方式(包括但不限于自营、合资或联营且均在其中处于控股或控制地位的)参与或进行与发行人及发行人子公司实际从事的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动(与发行人合作开发除外)。凡本人及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与发行人实际生产经营构成竞争的业务, 本人及附属公司会将上述商业机会优先让予发行人。</p> <p>(4)如本人</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>直接或间接参股的公司、企业从事的业务与发行人或发行人子公司有竞争，则本人将作为参股股东或促使本人控制的参股股东对此等事项实施否决权。(5) 本人不向其他业务与发行人或发行人子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供发行人或发行人子公司的专有技术或销售渠道、客户信息等商业秘密。</p> <p>(6) 本人将充分尊重公司的独立法人地位，严格遵守公司章程，保证发行人独立经营、自主决策。(7) 本人将积极并善意地履行作为发行人控股股东</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>及实际控制人或发行人股份持有人的义务，并承诺不利用作为发行人的控股股东及实际控制人或发行人股份持有人的地位，以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人的资金或资产，或以任何形式与发行人产生直接或间接的实际经营业务上的竞争，或故意促使发行人的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。(8) 如果本人违反上述声明、保证与承诺，本人及附属公司从事同业竞争所获得的收益全部归发行人所有，同时本人及附属公司放弃此类同业竞争，如导致发行人损</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>失的，本人同意就发行人的实际损失给予全额赔偿。(9) 本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再处于发行人持股 5% 以上股东地位且不再担任公司董事、监事或高级管理人员为止。</p> <p>(10) 本声明、承诺与保证可被视为对发行人及其他股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。</p>			
	<p>苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）、苏州天枢钟山九鼎投资中心（有限合伙）</p>	<p>避免同业竞争的承诺</p>	<p>(1) 本企业及本企业持有权益达 50% 以上、或本企业实际控制的企业或单位（发行人除外，以下统称为“附属公司”）截至目前所从事的经营业务、主要产品，与发行人目前营业执照上所列明经营范围</p>	<p>2016 年 11 月 12 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>

			<p>内的业务及所实际经营业务、主要产品均不存在任何同业竞争，彼此之间也不存在任何正在履行的关联交易。(2) 本企业及附属公司目前也没有直接或间接地从事任何与发行人及其持有权益在 50% 以上或实际控制的主体（以下简称“发行人子公司”）营业执照上所列明经营范围内的业务或实际从事的业务发生利益冲突或在市场、资源、地域等方面存在竞争的任何业务活动。</p> <p>(3) 在本企业作为持有发行人 5% 以上股东的期间，本企业及附属公司将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>                     合资或联营且均在其中处于控股或控制地位的)参与或进行与发行人及发行人子公司实际从事的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动(与发行人合作开发除外)。(4)本企业将充分尊重发行人的独立法人地位,严格遵守发行人的公司章程,保证发行人独立经营、自主决策。(5)如果本企业违反上述声明、保证与承诺,本企业及附属公司从事同业竞争所获得的收益全部归发行人所有,同时本企业及附属公司放弃此类同业竞争,如导致发行人损失的,本企业同意就发行人的实际损失给予全额                 </p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>赔偿。(6) 本声明、承诺与保证将持续有效,直至本企业在发行人的持股比例降至 5% 以下为止。(7) 本声明、承诺与保证可被视为对发行人及其他股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。</p>			
	谢晓林	减少和规范关联交易的承诺	<p>(1) 本企业将严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》以及公司关于关联交易的有关制度的规定行使董事、高级管理人员及股东权利,杜绝一切非法占用公司资金、资产的行为,在任何情况下均不要求公司违规为本企业提供任何形式的担保,本企业将不利用在公司中的控股股东地位及实际控制人/</p>	2016 年 11 月 12 日	长期有效	正在履行

			<p>董事/股东地位，为本企业及本企业所控制的其他企业</p> <p>(如有)在与公司的关联交易中谋取不正当利益。(2)本企业将尽量避免和减少与公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本企业将遵循公平、公正、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，按相关法律、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，依法签订协议，切实保护公司及其他股东利益，保证不通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益。(3)</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			若违反前述承诺，本企业将在公司股东大会和中国证监会指定报刊上公开说明具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并在限期内采取有效措施予以纠正，造成公司或其他股东利益受损的，本企业将承担相应的赔偿责任。			
	苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）、苏州天枢钟山九鼎投资中心（有限合伙）	减少和规范关联交易的承诺	（1）本企业将严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》以及公司关于关联交易的有关制度的规定行使董事、高级管理人员及股东权利，杜绝一切非法占用公司资金、资产的行为，在任何情况下均不要求公司违规为本企业提供任何形式的担保，本企业将不	2016 年 11 月 12 日	长期有效	正在履行

			<p>利用在公司中的股东地位，为本企业及本企业所控制的其他企业（如有）在与公司的关联交易中谋取不正当利益。</p> <p>(2) 本企业将尽量避免和减少与公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本企业将遵循公平、公正、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，按相关法律、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，依法签订协议，切实保护公司及其他股东利益，保证不通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益。(3)</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			若违反前述承诺，本企业将在公司股东大会和中国证监会指定报刊上公开说明具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并在限期内采取有效措施予以纠正，造成公司或其他股东利益受损的，本企业将承担相应的赔偿责任。			
	陕西盘龙药业集团股份有限公司	填补即期回报措施的承诺	由于公司本次募集资金项目建设周期较长，从开始实施到实现收益需要一定时间，在上述期间内，公司的每股收益和净资产收益率等指标将在短期内出现一定幅度的下降。鉴于此，公司拟通过加强募集资金的有效使用、完善利润分配制度、积极实施募投项	2016 年 11 月 12 日	长期有效	正在履行

			<p>目、积极提升公司竞争力和盈利水平等方式，提高公司盈利能力，以填补被摊薄即期回报，具体措施如下：1、加强募集资金管理：本次发行的募集资金到账后，公司董事会将严格遵守《募集资金管理制度》的要求，开设募集资金专项账户，确保专款专用，严格控制募集资金使用的各环节。2、完善利润分配制度，特别是现金分红政策：公司 2016 年第二次临时股东大会制定了《公司章程(草案)》，规定了公司的利润分配政策、利润分配方案的决策和实施程序、利润分配政策的制定和调整机制以及股</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>东的分红回报规划，加强了对中小投资者的利益保护。《公司章程（草案）》进一步明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，明确了现金分红优先于股利分红；公司 2016 年第二次临时股东大会同时审议通过了《关于〈公司未来三年（2016 年-2018 年）的分红规划〉的议案》，进一步落实利润分配制度。3、积极实施募投项目：本次募集资金紧密围绕公司主营业务，符合公司未来发展战略，有利于提高公司持续盈利能力。公司对募集资金投资项目进行</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>了充分论证，在募集资金到位前，以自有、自筹资金先期投入建设，以争取尽早产生收益。4、积极提升公司竞争力和盈利水平：公司将致力于进一步巩固和提升公司核心竞争优势、拓宽市场，努力实现收入水平与盈利能力的双重提升。5、关于后续事项的承诺：根据中国证监会、深圳证券交易所后续出台的实施细则，持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。</p>			
	<p>谢晓林、张水平、张志红、谢晓锋、吴杰、朱文锋、高学敏、余劲松、赵艳玲、秦大炜(2018年4月11日辞职)、罗庆水、刘钊、</p>	<p>填补即期回报措施的承诺</p>	<p>(1)本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； (2)本人承诺对本人的</p>	<p>2016年11月12日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>

	<p>孟重、简宝良、邹治良、祝凤鸣、张德柱</p>		<p>职务消费行为进行约束；(3) 本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；(4) 本人承诺全力支持董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的董事会和股东大会议案，并愿意投票赞成（若有投票权）该等议案；(5) 本人承诺全力支持拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的董事会和股东大会议案，并愿意投票赞成（若有投票权）该等议案；(6) 本人承诺出具日至公司首次公开发行股票并上市完毕前，中</p>			
--	---------------------------	--	---	--	--	--

			<p>国证监会作出关于填补回报措施及其承诺明确规定时，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会规定出具补充承诺；（7）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。公司上市后，未来新聘任的董事、监事、高级管理人员必须履行上市时董事、监事、高级管理人员已作出的相应执行公司填补回报措施的承</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			诺。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1、重要会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额229,400,068.05元，上期金额198,232,781.23元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额40,967,219.29元，上期金额50,932,951.87元； 调增“其他应收款”本期金额3,583,958.90元，上期金额0.00元； 调增“其他应付款”本期金额0.00元，上期金额0.00元； 调增“固定资产”本期金额0.00元，上期金额0.00元；

	调增“在建工程”本期金额0.00元，上期金额0.00元； 调增“长期应付款”本期金额0.00元，上期金额0.00元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额8,290,622.32元，上期金额7,228,662.57元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额0.00元，上期金额0.00元。

## 2.重要会计估计变更

本期公司主要会计估计未发生变更。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司于2018年4月23日设立子公司甘肃盘龙药业有限公司，公司持有甘肃盘龙药业有限公司100%股权，故自2018年4月23日将甘肃盘龙药业有限公司纳入合并范围内。

公司于2018年11月7日设立子公司陕西盘龙健康产业控股有限公司，公司持有陕西盘龙健康产业控股有限公司100%股权，故自2018年11月7日将陕西盘龙健康产业控股有限公司纳入合并范围内。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱伟、王宏杰、高山岑
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	朱伟 5 年，王宏杰 2 年，高山岑 1 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	23,000	8,000	0
银行理财产品	募集资金	32,000	15,000	0
合计		55,000	23,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

陕西盘龙药业集团股份有限公司成立于1997年，是集药材GAP种植，药品生产、研发、销售和医药物流为核心产业的现代高新技术企业。先后被国家扶贫办评为“国家扶贫龙头企业”、“万企帮万村先进民营企业；被国家工商总局命名为“全国重合同守信用单位”，被陕西省委、省政府评为“陕西省先进集体”、“五一劳动奖状”、“优秀民营企业”、“西部大开发突出贡献奖”、“陕西省农业产业化龙头企业”等百项殊荣。2017年11月16日，公司在深圳证券交易所首发A股中小板成功挂牌上市，成为了第一家陕西证券助力脱贫攻坚中小板上市企业，进一步坚定了我公司开展“万企帮万村”脱贫攻坚行动的信心，坚定了我公司打赢脱贫攻坚战，共同建成小康社会的决心。

报告期内，公司积极投身扶贫工作，认真履行社会责任。领导班子分组到扶贫点困难群众家中慰问，为他们送去了慰问金、慰问品；参与镇安县开展助力脱贫攻坚“三下乡”健康扶贫活动，现场义诊并捐赠药品；与陕西省证监局联合，对柞水县高考录取前40名和结对帮扶村的5名大学生给予了资助；通过中华慈善总会向藏区包虫病患者捐款；向陕西省慈善协会捐款50万元，用于扶贫帮困、助医助学。

多年来，公司累计缴纳税金6亿多元，为贫困地区的经济发展做出了一定的贡献。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

我们始终秉承“产业兴企，回报社会”的盘龙初心，坚持以习近平中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻党的十九大精神和习近平总书记关于精准扶贫重要论述，依托产业优势，多措并举推进产业扶贫、技术扶贫、就业扶贫、公益扶贫等，在深入开展“万企帮万村”行动中，采取发展大健康产业与实施中药材产业扶贫行动计划相结合，项目投资与在贫困地区建设药源基地相结合，联动帮扶与扶贫扶智相结合等创新帮扶形式，为贫困群众开辟了稳定增收渠道，实现可持续脱贫致富奔小康目标制造了条件。

一是聚焦产业扶贫主阵地。公司成立以来，发动贫困地区群众种植中药材，带动他们走上脱贫致富道路，公司成为国家“贫困板块”柞水县和商洛市的利税大户，为贫困地区脱贫致富做出一定贡献。公司先后被国务院扶贫办和陕西省政府评为“全国扶贫龙头企业”和“扶贫先进企业”。在新时代脱贫攻坚战中，公司树立产业扶贫理念，发挥中药产业产业链长、关联度高、带动性强、经济社会和生态效益好的优势，聚焦产业扶贫主阵地，

在陕甘两省投资发展中药材基地，建设中药材规范种植、加工、仓储、销售于一体的项目，为贫困村和贫困户稳定脱贫奠定了坚实基础。

二是构建扶贫攻坚新模式。公司坚持从实际出发，因地制宜，因户施策，采取“公司+基地+贫困户”和“公司+合作社+贫困户”等扶贫模式。在甘肃省华池县建设黄芪等道地药材基地，与88户200余人签订了协议。公司在柞水县建设了10万亩华中野生五味子抚育基地和千亩金银花基地，同时在宝鸡太白山建立了盘龙七、重楼等道地中药材种植基地。先后与62个村768户1160人和71家农民专业合作社签订中药材种植合同，带动贫困人口7520人，为他们开辟稳定增收渠道，实现农业增效、农民增收，既加快脱贫致富步伐，也为实现乡村振兴起到积极推动作用。

三是实施精准帮扶添活力。公司坚持产业扶贫与扶智相结合，激发贫困群众脱贫的内在动力。公司在药源基地免费开展中药材种植技能培训80余场次，参训人员1000多人次。为开展教育扶贫，公司先后为多名贫困生资助了350万元完成学业。与陕西省证监局联合，对柞水县高考录取前40名和结对帮扶村的5名大学生给予了资助；通过中华慈善总会向藏区包虫病患者捐款；向陕西省慈善协会捐款50万元，用于扶贫帮困、助医助学。

## （2）年度精准扶贫概要

2018年度公司通过优化生产要素，激活带动辐射面，搭建了“3+”脱贫载体，即公司+合作社+贫困户、公司+基地+贫困户、公司+盘龙慈善扶贫基金+贫困户的三大脱贫载体，充分利用扶贫区域丰富的中药材资源，因地制宜，合理规划，规模经营，推动了产品品牌化，种植规模化。

载体一：公司+合作社+贫困户。公司整合企业药源市场，与陕西商洛柞水县和甘肃庆阳华池县中药材种植专业合作社签订中药材供应订单，按照企业需要什么就种什么品种的灵活订单发展思路，以高于市场价收购贫困户的中药材，既保证了药材质量与供应需求，又带动了农民致富增收。公司分别于柞水县和华池县62个村71家专业合作社签订了以五味子、白术、黄芪、板蓝根、党参、黄芩等品种的中药材种植订单，种植药材5万余亩，带动贫困人群，7520余人。

载体二：公司+基地+贫困户。公司打造盘龙中药材基地，吸收基地周边贫困人员入基地就业务工，带动贫困户脱贫致富。先后建成了西川园区金银花种植基地、营盘五味子种植基地、甘肃华池县标准化示范种植基地等种植基地3万余亩，共与柞水县768户1160人、华池县88户200人签订了基地用工协议在种植基地务工，极大地帮助了贫困群众增加收入。

载体三：公司+盘龙慈善扶贫基金+贫困户。公司设立盘龙慈善扶贫基金，用基金救助贫困村孤寡老人，资助失学儿童和贫困大学生完成学业。建立柞水县贫困户中药材种植技能培训机制，参与“万企帮万村”助力脱贫攻坚。公司帮助柞水西川等贫困村新建或改造通村通组道路10余公里。在柞水和华池举行农民中药材种植技能培训80余场次。

## （3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	441.15
2.物资折款	万元	13.65
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫

1.2 产业发展脱贫项目个数	个	4
2.转移就业脱贫	——	——
2.2 职业技能培训人数	人次	320
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	529
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	万元	7.15
4.2 资助贫困学生人数	人	45
5.健康扶贫	——	——
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	13.65
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	50
9.其他项目	——	——
其中：9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	384
三、所获奖项（内容、级别）	获得国家 2018 年度“万企帮万村先进企业”	

#### （4）后续精准扶贫计划

一是继续聚焦产业扶贫主阵地。发挥中药产业链长、关联度高、带动性强、经济社会和生态效益好的优势，持续推进陕甘两省的产业扶贫工作。

二是不断创新扶贫攻坚新模式。在原有“公司+基地+贫困户”和“公司+合作社+贫困户”等形式的扶贫载体的基础上,继续探索新模式,卓有成效的为贫困户开辟增收渠道。

三是持续深入精准帮扶工作,坚持产业扶贫与扶志扶智相结合,激发贫困群体脱贫的内在动力。合理利用慈善协会捐助资金,在教育培训、改善交通等方面为贫困区域加快脱贫步伐再添新动力,为乡村振兴做出贡献。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中严格执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、对外投资

(1) 为了响应国家脱贫攻坚政策，实现规模化种植，完善上游产业链，尽快带动当地百姓脱贫致富，促进当地经济社会发展，公司在甘肃省华池县注册设立全资子公司“甘肃盘龙药业有限公司”，建设药材加工生产线及药源基地建设项目。相关详细内容详见公司于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的2018年1月26日《第二届董事会第十次会议决议公告》(公告号: 2018-007号)、2018年4月9日《关于全资子公司建设盘龙药业华池县药源基地的公告》(公告号: 2018-020号)、2018年6月29日《第二届董事会第十三次会议决议公告》(公告号: 2018-044号)。

(2) 根据公司发展需要，优化公司战略布局角度考虑，通过开辟新的利润增长点，增强公司盈利能力，从而提升公司的综合竞争力，公司注册设立了全资子公司陕西盘龙健康产业控股有限公司。相关详细内容详见公司于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的2018年9月20日《关于拟对外投资设立全资子公司的公告》(公告编号: 2018-058)、2018年11月16日《关于对外投资设立全资子公司的进展公告》(公告编号: 2018-069)。

### 2、董事变更

公司第二届董事会第十一次会议、2017年年度股东大会审议通过了选举朱文锋先生为第二届董事会董事的议案。相关详细内容详见公司于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的2018年4月20日《关于拟变更董事的公告》(2018-033号)、2018年4月21日《第二届董事会第十一次会议》(2018-026号)、2018年5月11日《关于2017年年度股东大会决议公告》(公告号: 2018-040号)。

### 3、实施2017年年度利润分配

公司实施2017年年度利润分配，相关详细内容详见公司于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的2018年5月16日《2017年年度权益分派实施公告》(公告号: 2018-043号)。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

为持续推进产品研发，着力壮大科技力量，更好的开展医药研究工作，“陕西盘龙医药研究所”变更为“陕西盘龙医药研究院”，相关变更登记手续已完成并取得陕西省民政厅换发的《民办非企业单位登记证书》。相关详细内容详见公司于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的2018年11月21日《关于全资子公司陕西盘龙医药研究所更名的公告》(2018-070号)、2018年12月11日《关于陕西盘龙医药研究院注册住所变更的公告》(2018-071号)。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	65,000,000	75.00%	0	0	0	-23,262,250	-23,262,250	41,737,750	48.16%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	65,000,000	75.00%	0	0	0	-23,262,250	-23,262,250	41,737,750	48.16%
其中：境内法人持股	19,500,000	22.50%	0	0	0	-19,500,000	-19,500,000	0	0.00%
境内自然人持股	45,500,000	52.50%	0	0	0	-3,762,250	-3,762,250	41,737,750	48.16%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	21,670,000	25.00%	0	0	0	23,262,250	23,262,250	44,932,250	51.84%
1、人民币普通股	21,670,000	25.00%	0	0	0	23,262,250	23,262,250	44,932,250	51.84%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	86,670,000	100.00%	0	0	0	0	0	86,670,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2017年11月16日，根据首次公开发行股票上市公告书与招股说明书中做出的承诺，公司部分股东限售期满，申请解除股份限售，本次解除限售股份的股东共44名，解除限售股份合计27,829,000股。其中，公司董事、监事、高级管理人员锁定股为41,737,750股，占公司股本总数48.16%。

股份变动的批准情况

适用  不适用

根据公司首发上市股东限售承诺，经深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核，公司部分股东于2018年11月16日解除股份限售，本次限售股份解禁数量为 27,829,000 股，占公司股本总数32.1091%。其中，公司董事、监事、高级管理人员本次限售股份解禁数量为 6,089,000 股，占公司股本总数 7.0255%。详见公司于2018年11月15日在巨潮资讯网及《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》披露的《关于首次公开发行股票限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2018-068）。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
谢晓林	37,171,000	0	0	37,171,000	首次公开发行承诺限售、公司控股股东、实际控制人承诺限售、及董监高锁定股	2020年11月16日（如遇非交易日顺延） 拟解除限售股份37,171,000
苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）	6,500,000	6,500,000	0	0	首次公开发行承诺限售	2018年11月16日解除限售股份6,500,000
苏州天枢钟山九鼎投资中心（有限合伙）	5,200,000	5,200,000	0	0	首次公开发行承诺限售	2018年11月16日解除限售股份5,200,000
嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）	2,990,000	2,990,000	0	0	首次公开发行承诺限售	2018年11月16日解除限售股份2,990,000
嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）	2,730,000	2,730,000	0	0	首次公开发行承诺限售	2018年11月16日解除限售股份2,730,000

嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）	2,080,000	2,080,000	0	0	首次公开发行承诺限售	2018年11月16日解除限售股份2,080,000
张水平	1,509,000	377,250	0	1,131,750	首次公开发行承诺限售及董监高锁定股	2018年11月16日解除限售股份1,509,000，其中高管锁定股1,131,750
张志红	1,500,000	375,000	0	1,125,000	首次公开发行承诺限售及董监高锁定股	2018年11月16日解除限售股份1,500,000，其中高管锁定股1,125,000
谢晓锋	980,000	245,000	0	735,000	首次公开发行承诺限售及董监高锁定股	2018年11月16日解除限售股份980,000，其中高管锁定股735,000
吴杰	900,000	225,000	0	675,000	首次公开发行承诺限售及董监高锁定股	2018年11月16日解除限售股份900,000，其中高管锁定股675,000
祝凤鸣	330,000	82,500	0	247,500	首次公开发行承诺限售及董监高锁定股	2018年11月16日解除限售股份330,000，其中高管锁定股247,500
刘钊	300,000	75,000	0	225,000	首次公开发行承诺限售及董监高锁定股	2018年11月16日解除限售股份300,000，其中高管锁定股225,000
罗庆水	200,000	50,000	0	150,000	首次公开发行承诺限售及董监高锁定股	2018年11月16日解除限售股份200,000，其中高管锁定股150,000
张德柱	150,000	37,500	0	112,500	首次公开发行承诺限售及董监高	2018年11月16日解除限售

					锁定股	股份 150,000, 其中高管锁定 股 112,500
朱文锋	120,000	30,000	0	90,000	首次公开发行承 诺限售及董监高 锁定股	2018 年 11 月 16 日解除限售 股份 120,000, 其中高管锁定 股 90,000
简宝良	100,000	25,000	0	75,000	首次公开发行承 诺限售及董监高 锁定股	2018 年 11 月 16 日解除限售 股份 100,000, 其中高管锁定 股 75,000
其他限售股股东	2,240,000	2,240,000	0	0	根据《公司法》第 一百四十一条规 定,“发起人持有 的本公司股份,自 公司成立之日起 一年内不得转让。 公司公开发行股 份前已发行的股 份,自公司股票在 证券交易所上市 交易之日起一年 内不得转让。”	2018 年 11 月 16 日解除限售 股份 2,240,000
合计	65,000,000	23,262,250	0	41,737,750	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	18,420	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	16,062	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
谢晓林	境内自然人	42.89%	37,171,000	0	37,171,000	0		
苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	7.50%	6,500,000	0	0	6,500,000		
苏州天枢钟山九鼎投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.00%	5,200,000	0	0	5,200,000		
嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.45%	2,990,000	0	0	2,990,000		
嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.15%	2,730,000	0	0	2,730,000		
嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.40%	2,080,000	0	0	2,080,000		
张水平	境内自然人	1.74%	1,509,000	0	1,131,750	377,250		
张志红	境内自然人	1.73%	1,500,000	0	1,125,000	375,000		
谢晓锋	境内自然人	1.13%	980,000	0	735,000	245,000		

吴杰	境内自然人	1.04%	900,000	0	675,000	225,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中谢晓林与谢晓锋为兄弟关系；苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）、苏州天枢钟山九鼎投资中心（有限合伙）、嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）、嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）和嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）存在关联关系，同为昆吾九鼎投资管理有限公司管理的基金，系为一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）	6,500,000	人民币普通股	6,500,000					
苏州天枢钟山九鼎投资中心（有限合伙）	5,200,000	人民币普通股	5,200,000					
嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）	2,990,000	人民币普通股	2,990,000					
嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）	2,730,000	人民币普通股	2,730,000					
嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）	2,080,000	人民币普通股	2,080,000					
张水平	377,250	人民币普通股	377,250					
张志红	375,000	人民币普通股	375,000					
何爱国	328,000	人民币普通股	328,000					
谢晓锋	245,000	人民币普通股	245,000					
吴杰	225,000	人民币普通股	225,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）、苏州天枢钟山九鼎投资中心（有限合伙）、嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）、嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）和嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）存在关联关系，同为昆吾九鼎投资管理有限公司管理的基金，系为一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
谢晓林	中国	否
主要职业及职务	本公司董事长兼任总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

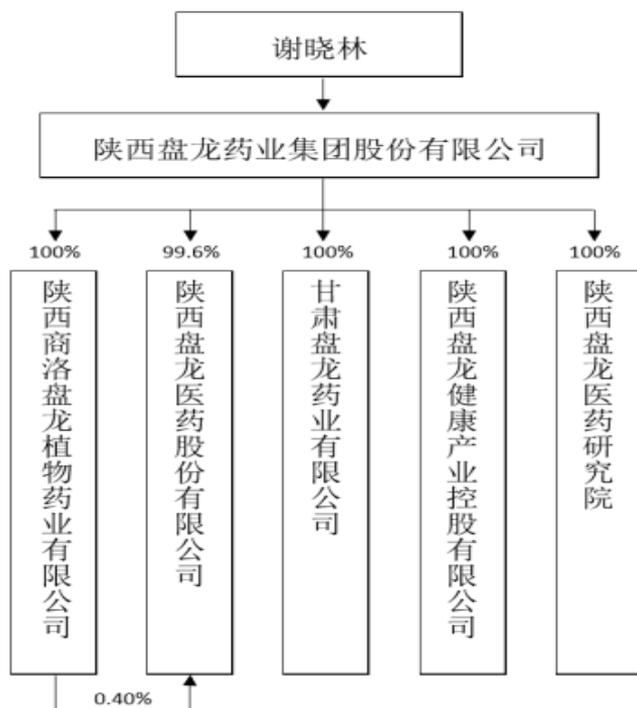
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
谢晓林	本人	中国	否
主要职业及职务	本公司董事长兼任总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

根据公司首发上市股东限售承诺，经深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核，公司部分股东于2018年11月16日解除股份限售，本次限售股份解禁数量为 27,829,000 股，占公司股本总数32.1091%。其中，公司董事、监事、高级管理人员本次限售股份解禁数量为 6,089,000 股，占公司股本总数 7.0255%。详见公司于2018年11月15日在巨潮资讯网及《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》披露的《关于首次公开发行股票限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2018-068）。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
谢晓林	董事长、总经理	现任	男	51	2013年06月16日		37,171,000	0	0	0	37,171,000
张水平	董事	现任	男	54	2013年06月16日		1,509,000	0	0	0	1,509,000
张志红	董事、副总经理	现任	男	55	2013年06月16日		1,500,000	0	0	0	1,500,000
谢晓锋	董事、副总经理	现任	男	43	2013年06月16日		980,000	0	0	0	980,000
吴杰	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	49	2013年06月16日		900,000	0	0	0	900,000
朱文锋	董事	现任	男	49	2018年05月10日		120,000	0	0	0	120,000
高学敏	独立董事	现任	男	82	2013年06月16日		0	0	0	0	0
余劲松	独立董事	现任	男	66	2013年06月16日		0	0	0	0	0
赵艳玲	独立董事	现任	女	69	2013年06月16日		0	0	0	0	0
罗庆水	监事会主席	现任	男	58	2013年06月16日		200,000	0	0	0	200,000
刘 钊	监事	现任	男	53	2013年06月16日		300,000	0	0	0	300,000
孟 重	监事	现任	男	36	2013年06月16日		0	0	0	0	0
简宝良	职工代表监事	现任	男	48	2013年06月16日		100,000		0	0	100,000
邹治良	职工代表监事	现任	男	41	2017年09月15日		0	0	0	0	0

祝凤鸣	财务总监	现任	男	48	2013年06月16日		330,000	0	0	0	330,000
张德柱	副总经理	现任	男	43	2013年06月16日		150,000	0	0	0	150,000
合计	--	--	--	--	--	--	43,260,000	0	0	0	43,260,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱文锋	董事	任免	2018年05月10日	新任董事
秦大炜	董事	离任	2018年04月11日	个人原因辞任

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事

#### 1、谢晓林先生

1968年8月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；西北大学工商管理硕士，高级经济师。历任西安制药厂榨水分厂厂长等职务，陕西盘龙制药集团有限公司董事长兼总经理；现任陕西盘龙药业集团股份有限公司董事长兼总经理，兼任陕西盘龙医药股份有限公司董事长、陕西商洛盘龙植物药业有限公司执行董事、陕西盘龙健康产业控股有限公司董事长、陕西盘龙医药保健品有限公司董事，陕西嘉兴房地产开发有限公司执行董事和西安广和工贸有限公司执行董事。陕西省第十三届政协委员、商洛市第四届人大代表、中国医药物资协会副会长、陕西省医药协会副会长，陕西中医药学会副会长，陕西省医药商会副会长，西安商洛商会会长，商洛市药学会理事长。2018年荣获“陕西省优秀民营企业家”称号。

#### 2、张水平先生

1965年7月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；大学本科学历，助理经济师。历任西安制药厂榨水分厂销售科长等职务，陕西盘龙制药集团有限公司党支部书记等职务，陕西盘龙医药股份有限公司、西安盘龙科技发展有限公司及陕西盘龙医药物流有限公司总经理；现任陕西盘龙药业集团股份有限公司董事、党支部书记，兼任陕西盘龙医药股份有限公司监事会主席。

#### 3、张志红先生

1964年7月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；大学专科学历，主管药师。历任西安制药厂榨水分厂生产副厂长等职务，陕西盘龙制药集团有限公司生产副总经理，陕西商洛盘龙植物药业有限公司总经理；现任陕西盘龙药业集团股份有限公司董事兼副总经理。

#### 4、谢晓锋先生

1976年10月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；大学本科学历。历任陕西盘龙制药集团有限公司营销副总经理等职务；现任陕西盘龙药业集团股份有限公司董事兼副总经理，陕西盘龙医药股份有限公司董事。

## 5、吴杰先生

1970 年 11 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；研究生学历，中药师、助理会计师。历任西安制药厂柞水分厂会计主管等职务，陕西盘龙制药集团有限公司总会计师、行政副总经理等职务；现任陕西盘龙药业集团股份有限公司董事、副总经理兼董事会秘书，陕西盘龙医药保健品有限公司董事长。

## 6、朱文锋先生

1970 年 6 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；大学专科学历，管理会计师中级职称。历任柞水县有色金属工业公司杏坪铜选厂财务会计，陕西盘龙制药集团有限公司财务部经理等职务；现任陕西盘龙药业集团股份有限公司董事、陕西盘龙健康产业控股有限公司董事，兼任陕西盘龙医药股份有限公司财务部总监，陕西盘龙医药保健品有限公司董事。

## 7、高学敏先生

1938 年 3 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；北京中医药大学教授，临床中药学专业博士生导师，国务院津贴享受者，全国高等中医药教育名师。国家药典会顾问，卫计委儿专委会主任委员，国家中药局重点学科临床中药学学术带头人，中华中医药学会中药基本理论分会名誉主委，中国中药协会药物临床评价专委会主任委员，国家食品药品监督管理局新药、国家中药保护品种、保健食品审评委员会专家，《国家基本药物（中成药）临床应用指南》编委会组长，中国药典《临床用药须知饮片卷》和《临床用药须知中成药卷》主编；兼任陕西盘龙药业集团股份有限公司独立董事，山东沃华医药科技股份有限公司董事、成都康弘药业集团股份有限公司独立董事、精华制药集团股份有限公司独立董事、重庆华森制药股份有限公司独立董事。

## 8、余劲松先生

1953 年 7 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；法学博士，教授、博士生导师，国家有突出贡献的中青年专家，现任中国人民大学国际法研究所所长。兼任教育部社会科学委员会委员、国家哲学社会科学法学学科规划小组成员、中国国际法学会副会长、中国国际经济法学会副会长、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、世界银行解决投资争端国际中心（ICSID）仲裁员等职。兼任陕西盘龙药业集团股份有限公司独立董事、九州通医药集团股份有限公司独立董事、中山大洋电机股份有限公司独立董事、广东东研网络科技股份有限公司独立董事、浙江中欣氟材股份有限公司董事。

## 9、赵艳玲女士

1950 年 1 月出生，女，中国国籍，无境外永久居留权；硕士研究生，中国注册会计师、副教授、硕士生导师。曾任教于北京经济学院、首都经济贸易大学；现任教于北京工商大学嘉华学院，兼任陕西盘龙药业集团股份有限公司独立董事。

### （二）监事

#### 1、罗庆水先生

1961 年 5 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；硕士研究生学历。历任西安制药厂柞水分厂销售经理，陕西盘龙制药集团有限公司商务部总监等职务；现任陕西盘龙药业集团股份有限公司监事会主席兼法务部总监，陕西盘龙健康产业控股有限公司监事、陕西盘龙医药保健品有限公司监事。

#### 2、刘钊先生

1965 年 6 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；硕士研究生学历，药剂师、主管中药师。历任西安制药厂柞水分厂生产部统计员，陕西盘龙制药集团有限公司终端事业部大区总监等职务；现任陕西盘龙药业集团股份有限公司监事兼商务部总监，兼任陕西盘龙医药股份有限公司董事、陕西盘龙健康产业控股有限公司监事。

#### 3、孟重先生

1983 年 11 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；大学本科学历。历任陕西盘龙制药集团有限公司生产技术部总监等职务；现任陕西盘龙药业集团股份有限公司监事，兼任总经理助理、生产技术部总

监。

#### 4、简宝良先生

1971 年 1 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；大学专科学历，药剂师。历任西安制药厂柞水分厂办公室职员等职务，陕西盘龙制药集团有限公司生产技术部总经理等职务；现任盘龙植物药业工作，任生产部副总经理；现任陕西盘龙药业集团股份有限公司职工代表监事，兼任陕西商洛盘龙植物药业有限公司生产部副总经理。

#### 5、邹治良先生

1978 年 10 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；大学专科学历。历任陕西盘龙制药集团有限公司车间主任等职务；现任陕西盘龙药业集团股份有限公司职工代表监事兼任制粒车间主任。

### （三）高级管理人员

#### 1、总经理谢晓林先生

现任公司董事长、总经理，简历请参见“谢晓林先生”简历。

#### 2、副总经理张志红先生

现任公司董事、副总经理，简历请参见“张志红先生”简历。

#### 3、副总经理谢晓锋先生

现任公司董事、副总经理，简历请参见“谢晓锋”简历。

#### 4、副总经理、董事会秘书吴杰先生

现任公司董事、副总经理、董事会秘书，简历请参见“吴杰先生”简历。

#### 5、财务总监祝凤鸣先生

1971 年 9 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；中专学历，中级会计师、注册税务师。历任商县油脂化工厂生产技术员，柞水县有色金属工业公司杏坪铜选厂财务科长等职务，陕西盘龙制药集团有限公司财务总监等职务；现任陕西盘龙药业集团股份有限公司财务总监。

#### 6、副总经理张德柱先生

1976 年 7 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；大学本科学历，副主任药师、药学工程师。历任陕西盘龙制药集团有限公司质量副总经理等职务；现任陕西盘龙药业集团股份有限公司副总经理，兼任陕西盘龙医药研究院院长、陕西盘龙健康产业控股有限公司总经理、陕西盘龙医药保健品有限公司总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
谢晓林	陕西嘉兴房地产开发有限公司	执行董事	2013 年 06 月 16 日		否
谢晓林	西安广和工贸有限公司	执行董事	2013 年 06 月 16 日		否
高学敏	北京中医药大学	教授、博士生导师			是

高学敏	山东沃华医药科技股份有限公司	董事	2006年04月08日		是
高学敏	成都康弘药业集团股份有限公司	独立董事	2016年09月19日		是
高学敏	精华制药集团股份有限公司	独立董事	2015年05月15日		是
高学敏	重庆华森制药股份有限公司	独立董事	2015年11月16日		是
余劲松	中国人民大学法学院	教授、博士生导师	2002年07月01日		是
余劲松	九州通医药集团股份有限公司	独立董事	2017年11月21日		是
余劲松	中山大洋电机股份有限公司	独立董事	2015年08月11日		是
余劲松	广东东研网络科技股份有限公司	独立董事	2013年06月28日		是
余劲松	浙江中欣氟材股份有限公司	独立董事	2016年08月05日		是
赵艳玲	北京工商大学嘉华学院	副教授、硕士生导师	2008年09月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

##### （一）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司担任职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据公司股东大会决议支付，独立董事会费据实报销。

##### （二）董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

公司董事、监事和高级管理人员的报酬按照董事会《薪酬与考核委员会工作细则》等规定，结合公司经营绩效、个人工作能力、岗位职责等考核确定并发放。

##### （三）董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员薪酬已按规定发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
谢晓林	董事长、总经	男	51	现任	32.78	

	理					
张水平	董事	男	54	现任	11.76	
张志红	董事、副总经理	男	55	现任	10.9	
谢晓锋	董事、副总经理	男	43	现任	38.68	
吴杰	董事、副总经理、董事会秘书	男	49	现任	9.8	
朱文锋	董事	男	49	现任	7.98	
高学敏	独立董事	男	82	现任	6	
余劲松	独立董事	男	66	现任	6	
赵艳玲	独立董事	女	69	现任	6	
罗庆水	监事会主席	男	58	现任	8.8	
刘 钊	监事	男	53	现任	6.9	
孟 重	监事	男	36	现任	7.18	
简宝良	职工代表监事	男	48	现任	5.14	
邹治良	职工代表监事	男	41	现任	4.9	
祝凤鸣	财务总监	男	48	现任	9.83	
张德柱	副总经理	男	43	现任	11.68	
合计	--	--	--	--	184.33	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	535
主要子公司在职员工的数量（人）	106
在职员工的数量合计（人）	641
当期领取薪酬员工总人数（人）	641
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	37
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	107
销售人员	388

技术人员	67
财务人员	22
行政人员	57
合计	641
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	136
大专	196
大专及以下	309
合计	641

## 2、薪酬政策

报告期内，公司按照《中华人民共和国劳动法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳社会保险及住房公积金，并向员工提供稳定而有竞争力的薪酬，实施公平公正的绩效考核机制。根据岗位职责责任、技能要求的不同，分别对应薪等和薪级。员工薪酬包括基本工资、岗位工资、绩效工资、年终奖金等不同内容，确保员工薪酬内部公平性和外部竞争性，将公司利益和员工利益紧密联系在一起，促进公司经营效益持续稳步增长。

## 3、培训计划

根据公司发展规划，公司制定了人才发展规划，公司每年编制了年度的培训计划，以外训为主，内训为辅。以企业人才梯队培养为主导，以综合管理能力和业务技能为核心，强化岗位培训，建立科学化、规范化、系统化的人力资源教育培训体系。为企业培训专业技术人员的同时提升整体人员的综合素质。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》以及中国证监会颁布的有关法律法规等的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，加强经营目标实施，内部机构改革，增强内控管理制度执行力度，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合前述法律法规、信息披露真实、规范、准确、完整。中国证监会和深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件，不存在尚未解决的治理问题。报告期内，公司未收到监管部门采取行政监管措施、{的有关文件和限期整改的要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，能够平等对待所有股东，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东的权利。报告期内的股东大会均由董事会召集召开。根据公司章程及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项均按照流程的权限审批后提交股东大会审议，不存在越权或超权限审批的现象，也不存在事先实·{事后审议的情况。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证。

#### 2、关于公司与控股股东

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司与控股股东在组织机构、决策程序、公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司控股股东能严格规范自己的行为，严格遵守相关承诺，没有与公司进行同业竞争，不存在控股股东非经营性占用上市公司资金的情况，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情形。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有董事九名，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规的要求；董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会，各专门委员会的人员构成均符合有关法律法规的规定；公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《中小板上市公司规范运作指引》等开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。对公司经营、管理、创新公司发展提出合理化建议。公司独立董事能够独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，公司监事会目前由五名监事组成，其中职工代表监事两名，监事会的人数及构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，召集和召开公司监事会会议，对审议通过的各项议案，表决与决议符合程序规定。对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事、和高管的履职情况等进行有效监督并发表独立意见，忠实、勤勉地维护公司及股东投资者的合法权益。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定和《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》以及有关公司治理规范性文件的要求，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，不断完善公司治理结构，诚信规范运作，并指定《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平、公正获取公司信息。保障公司运作的公开性和透明度，切实保护公司股东特别是中小股东权益。

#### 6、关于投资者关系管理工作

公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，协调公司与投资者的关系，安排专人做好投资者及新闻

媒体的来访接待工作，通过股东大会、公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站、投资者关系互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，并尽可能解答投资者的疑问，确保所有股东有平等的机会获得信息。

#### 7、关于相关利益者

公司在稳健经营保持创新发展、实现股东和投资者价值最大化的同时，积极履行社会责任，充分尊重和维护职工、债权人等利益相关者的合法权利，积极与相关利益者沟通和交流，共同推进公司持续、稳健地发展。

#### 8、关于内部审计方面

公司审计部在董事会审计委员会的领导下，对公司及子公司实施了内部控制审计，审计的目的旨在自我评价，并完善公司内部控制及财务核算，使之符合相关法规准则及公司内控制度的要求。公司审计部以《中国内部审计准则》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》、《内部审计制度》为工作指南，以《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等法律、法规为评价指引，客观公正、认真审计，公司年度内部审计报告公平、公正的反映公司的经营活动、内部控制制度的执行情况。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规及《公司章程》的要求规范运作。在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，不存在不能保证独立性和自主经营能力的情况。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	52.50%	2018 年 05 月 10 日	2018 年 05 月 11 日	巨潮资讯网：《关于 2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-040）

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
高学敏	8	0	8	0	0	否	1
余劲松	8	2	6	0	0	否	1
赵艳玲	8	1	7	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

独立董事姓名	独立董事提出异议的事项	异议的内容
高学敏	《关于公司参与设立合伙企业的议案》	议案内容：公司拟以自有资金人民币1,000万元与西安润沣资本管理有限公司及其他合格投资者共同出资设立西安润沣医药投资合伙企业（有限合伙）（暂定名，最终以工商登记部门核准为准），公司为有限合伙人，占合伙份额45.45%。
余劲松	同上	同上
赵艳玲	同上	同上
独立董事对公司有关事项提出异议的说明	因合伙企业投资范围约定不明确，为减少公司投资风险，故不同意上述议案。	

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等有关法律、法规以及公司《章程》、《独立董事工作制度》的规定要求，秉承对公司和全体股东负责的精神，勤勉尽责、谨慎认真地履行了独立董事的职责，积极出席公司相关会议，认真审议董事会各项议案，客观地发表自己的看法及观点。深入了解公司运营状况、内部控制的建设及董

事会决议、股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。根据公司的实际情况，对公司经营、管理、创新公司发展提出合理化建议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各委员会职责明确。报告期内，各委员会按照《上市公司治理准则》、《公司章程》及相关实施细则中的相关规定，积极履行职责，并提出有益公司发展的有效建议，促进公司内控体系的有效运行，各委员会2018年度的履职情况如下：

### 1、战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会按照《公司章程》、《董事会战略委员会实施细则》等有关规定认真履行了职责，积极组织各委员开展相关活动，认真听取经营层的工作汇报，就公司经营情况、行业发展动态、公司未来规划等内容与公司高管进行沟通交流，为公司战略发展的实施提出建议及意见，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

### 2、审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》及其他有关规定，积极履行职责与外部审计机构沟通审计重点，督促约定时限内提交审计报告。定期了解公司财务状况和经营情况，监督和指导公司内审部门对公司财务管理运行情况、募集资金存放与使用情况，保证公司财务数据的真实和准确。

### 3、提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会严格按照《公司法》、《中小企业板上市公司规范运作指引》、《董事会提名委员会实施细则》及《公司章程》及其他法律法规、相关制度及时进行新任董事的考察与提名，对公司董事和高级管理人员的选择标准提出建议，充分保证了董事会的正常运行。

### 4、薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》参加薪酬与考核委员会会议，勤勉履行职责，对公司董事、高管年薪事宜进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定、发放与各自的岗位履职情况相结合，符合公司的薪酬管理规定，考核方案合理有效。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

根据公司年度目标及高级管理人员的分工进行任务分解，与其签订目标责任书。由高管分月制定工作要点，并由人力资源部进行月度跟进及年度目标责任书逐项进行考评，将考评结果与年度薪资进行挂钩，实行相应激励措施。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登于 2019 年 4 月 29 日巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上的《2018 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1) 重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形之一的，认定为重大缺陷：a) 控制环境无效；b) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；c) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现；d) 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间未加以改正；e) 公司审计委员会和公司审计部对内部控制的监督无效。2) 重要缺陷：公司财务报告内部控制重要缺陷的定性标准：a) 未按公认会计准则选择和应用会计政策；b) 未建立防止舞弊和重要的制衡制度和控制措施；c) 财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标；d) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>1) 重大缺陷：a) 违反国家法律、法规或规范性文件；b) 决策程序不科学导致重大决策失误；c) 重要业务制度性缺失或系统性失效；d) 重大或重要缺陷不能得到有效整改；e) 安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形；f) 其他对公司产生重大负面影响的情形。2) 重要缺陷：a) 重要业务制度或系统存在的缺陷；b) 内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；c) 其他对公司产生较大负面影响的情形。3) 一般缺陷：a) 一般业务制度或系统存在缺陷；b) 内部控制内部监督发现的一般缺陷未及时整改。</p>
定量标准	<p>1) 对财务报告的影响（错漏报占税后净利润%）<math>\geq 5\%</math> 认定为重大缺陷，区于 <math>3\% \sim 5\%</math> 之间认定为重要缺陷，<math>&lt; 3\%</math> 认下</p>	<p>定量标准经营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表有关的，以营业</p>

	为一般缺陷, 2) 直接经济损失占销售收入或资产总额的比例 $\geq 1\%$ , 认定为重大缺陷, 区于 0.5%~1%之间认定为重要缺陷, $< 0.5\%$ 认定为一般缺陷;	收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过营业收入 1%, 则认定为重大缺陷; 如果超过营业收入 0.5% 但小于 1%, 则为重要缺陷; 如果小于营业收入的 0.5%, 则认定为一般缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的, 以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过资产总额 1%, 则认定为重大缺陷; 如果超过资产总额 0.5% 但小于 1%, 则为重要缺陷; 如果小于资产总额的 0.5%, 则认定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为, 贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	内容详见披露于巨潮咨询网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《2018 年度内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2019]第 ZF10314 号
注册会计师姓名	朱伟、王宏杰、高山岑

#### 审计报告正文

陕西盘龙药业集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了陕西盘龙药业集团股份有限公司（以下简称盘龙药业）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了盘龙药业2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
<p>盘龙药业收入确认的会计政策详情及收入的情况请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释十八所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释二十二。</p> <p>盘龙药业一般医药销售根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产，经检验合格并交与客户，公司不再保留与所有权相联系的继续管理权，也不再对售出的商品实施有效控制时，确认销售商品收入。中药饮片代理销售根据公司与代销商签订合同，约定商品在代销商销售商品后结算，公司与代销商实际结算时，确认销售商品收入。</p> <p>由于收入是盘龙药业的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将盘龙药业收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。</li> <li>2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。</li> <li>3、结合产品类型和销售模式对收入以及毛利率情况执行分析性程序，判断本期收入、毛利率是否出现异常波动的情况。</li> <li>4、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单，评价账面记录的收</li> </ol>

	<p>入是否真实、准确。</p> <p>5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p> <p>6、对主要客户的交易情况及应收账款执行函证。</p>
--	---

#### 四、其他信息

盘龙药业管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括盘龙药业2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估盘龙药业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督盘龙药业的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就盘龙药业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造

成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：陕西盘龙药业集团股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	85,123,156.90	301,471,701.01
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	229,400,068.05	198,232,781.23
其中：应收票据	63,842,151.50	50,864,192.28
应收账款	165,557,916.55	147,368,588.95
预付款项	4,029,047.28	6,914,751.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,658,312.00	2,835,582.79
其中：应收利息	3,583,958.90	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	39,902,963.79	31,964,053.42
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	230,266,672.04	
流动资产合计	598,380,220.06	541,418,869.57
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	141,759,371.75	135,696,001.31
在建工程		4,623,675.35
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	60,977,031.52	62,589,218.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,486,343.00	8,598,904.33
其他非流动资产	6,232,839.14	
非流动资产合计	219,455,585.41	211,507,799.43
资产总计	817,835,805.47	752,926,669.00
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	40,967,219.29	50,932,951.87
预收款项	4,544,021.27	3,377,224.77
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,860,216.27	2,166,838.26
应交税费	18,155,903.90	15,569,774.39
其他应付款	119,515,681.44	106,738,514.79
其中：应付利息		
应付股利		

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	187,043,042.17	178,785,304.08
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,444,166.63	18,558,666.67
递延所得税负债	1,751,013.91	
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,195,180.54	18,558,666.67
负债合计	206,238,222.71	197,343,970.75
所有者权益：		
股本	86,670,000.00	86,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	271,303,878.31	271,303,878.31
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,658,580.46	19,296,317.90
一般风险准备		
未分配利润	227,965,123.99	178,312,502.04
归属于母公司所有者权益合计	611,597,582.76	555,582,698.25

少数股东权益		
所有者权益合计	611,597,582.76	555,582,698.25
负债和所有者权益总计	817,835,805.47	752,926,669.00

法定代表人：谢晓林

主管会计工作负责人：祝凤鸣

会计机构负责人：吴继文

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	73,544,910.18	299,114,664.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	168,687,810.15	148,560,088.65
其中：应收票据	62,344,140.36	48,901,336.88
应收账款	106,343,669.79	99,658,751.77
预付款项	787,205.00	4,439,017.74
其他应收款	72,455,272.14	43,765,987.04
其中：应收利息	3,583,958.90	
应收股利		
存货	22,749,941.71	16,722,489.25
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	230,000,519.40	
流动资产合计	568,225,658.58	512,602,247.47
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	105,852,029.00	105,852,029.00
投资性房地产		
固定资产	50,535,238.04	43,993,679.86
在建工程		4,623,675.35
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	29,151,812.07	30,054,970.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,234,436.35	6,442,888.20
其他非流动资产	6,232,839.14	
非流动资产合计	200,006,354.60	190,967,243.00
资产总计	768,232,013.18	703,569,490.47
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	24,441,245.28	25,369,380.39
预收款项	2,950,796.20	1,912,444.15
应付职工薪酬	3,136,055.67	1,586,960.66
应交税费	15,074,634.42	11,916,452.08
其他应付款	94,676,108.67	90,058,808.22
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	140,278,840.24	130,844,045.50
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,751,666.63	16,843,666.67

递延所得税负债	1,364,102.41	
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,115,769.04	16,843,666.67
负债合计	157,394,609.28	147,687,712.17
所有者权益：		
股本	86,670,000.00	86,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	276,248,599.32	276,248,599.32
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,658,580.46	19,296,317.90
未分配利润	222,260,224.12	173,666,861.08
所有者权益合计	610,837,403.90	555,881,778.30
负债和所有者权益总计	768,232,013.18	703,569,490.47

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	489,447,811.58	376,791,557.72
其中：营业收入	489,447,811.58	376,791,557.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	433,871,681.41	328,256,758.27
其中：营业成本	141,213,004.41	115,934,319.86
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	7,717,061.32	6,055,920.74
销售费用	237,888,403.03	169,678,452.79
管理费用	38,867,064.55	29,451,040.87
研发费用	8,290,622.32	7,228,662.57
财务费用	-2,113,751.75	-1,029,865.18
其中：利息费用		358,874.99
利息收入	2,181,340.84	1,440,282.41
资产减值损失	2,009,277.53	938,226.62
加：其他收益	1,214,500.04	1,297,833.33
投资收益（损失以“-”号填列）	9,227,021.92	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	148,646.41	289,067.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	66,166,298.54	50,121,700.31
加：营业外收入	9,810,942.73	379,574.74
减：营业外支出	658,311.43	483,335.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	75,318,929.84	50,017,939.89
减：所得税费用	10,637,045.33	6,298,964.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	64,681,884.51	43,718,975.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	64,681,884.51	43,718,975.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	64,681,884.51	43,718,975.56
少数股东损益		

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	64,681,884.51	43,718,975.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	64,681,884.51	43,718,975.56
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.75	0.65
（二）稀释每股收益	0.75	0.65

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

法定代表人：谢晓林

主管会计工作负责人：祝凤鸣

会计机构负责人：吴继文

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	370,544,065.64	283,230,670.74
减：营业成本	47,526,029.51	42,331,436.36
税金及附加	5,680,699.41	4,588,356.14
销售费用	228,078,412.69	162,211,469.17
管理费用	28,206,569.93	18,890,153.03
研发费用	8,065,379.60	7,228,662.57
财务费用	-2,129,075.29	-1,038,996.53
其中：利息费用		358,874.99
利息收入	2,164,477.36	1,422,957.94
资产减值损失	865,624.26	71,409.12
加：其他收益	1,192,000.04	1,275,333.33
投资收益（损失以“-”号填列）	9,227,021.92	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	229,238.22	289,067.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	64,898,685.71	50,512,581.74
加：营业外收入	9,728,275.67	174,124.27
减：营业外支出	658,311.43	33,275.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	73,968,649.95	50,653,430.76
减：所得税费用	10,346,024.35	7,128,313.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	63,622,625.60	43,525,117.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	63,622,625.60	43,525,117.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	63,622,625.60	43,525,117.18
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.73	0.65
(二) 稀释每股收益	0.73	0.65

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	500,201,554.29	357,664,227.76
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	36,861,604.17	30,027,061.55
经营活动现金流入小计	537,063,158.46	387,691,289.31
购买商品、接受劳务支付的现金	138,292,422.02	104,757,914.07
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	36,362,291.70	29,799,320.96
支付的各项税费	69,672,601.50	61,266,716.64
支付其他与经营活动有关的现金	245,889,736.36	163,418,224.22
经营活动现金流出小计	490,217,051.58	359,242,175.89
经营活动产生的现金流量净额	46,846,106.88	28,449,113.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	320,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	5,643,063.02	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,320,068.36	983,402.70
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	1,091,981.13	1,971,698.11
投资活动现金流入小计	329,055,112.51	2,955,100.81

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,063,451.15	23,448,034.79
投资支付的现金	550,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	5,667,425.56	
投资活动现金流出小计	575,730,876.71	23,448,034.79
投资活动产生的现金流量净额	-246,675,764.20	-20,492,933.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		188,204,746.42
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		188,204,746.42
偿还债务支付的现金		20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,667,000.00	358,874.99
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	7,851,886.79	
筹资活动现金流出小计	16,518,886.79	20,358,874.99
筹资活动产生的现金流量净额	-16,518,886.79	167,845,871.43
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	-216,348,544.11	175,802,050.87
加：期初现金及现金等价物余额	301,471,701.01	125,669,650.14
六、期末现金及现金等价物余额	85,123,156.90	301,471,701.01

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	391,474,475.94	274,257,727.71
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	23,499,411.05	21,541,266.90
经营活动现金流入小计	414,973,886.99	295,798,994.61
购买商品、接受劳务支付的现金	34,091,651.49	21,846,727.72
支付给职工以及为职工支付的现金	30,939,755.02	24,937,406.77
支付的各项税费	64,170,319.62	56,556,279.47
支付其他与经营活动有关的现金	236,688,068.56	153,559,468.48
经营活动现金流出小计	365,889,794.69	256,899,882.44
经营活动产生的现金流量净额	49,084,092.30	38,899,112.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	320,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	5,643,063.02	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	951,398.94	979,978.79
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	1,091,981.13	1,971,698.11
投资活动现金流入小计	327,686,443.09	2,951,676.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,601,320.23	5,440,660.12
投资支付的现金	550,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	25,220,082.98	15,457,739.11

投资活动现金流出小计	588,821,403.21	20,898,399.23
投资活动产生的现金流量净额	-261,134,960.12	-17,946,722.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		188,204,746.42
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		188,204,746.42
偿还债务支付的现金		20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,667,000.00	358,874.99
支付其他与筹资活动有关的现金	4,851,886.79	
筹资活动现金流出小计	13,518,886.79	20,358,874.99
筹资活动产生的现金流量净额	-13,518,886.79	167,845,871.43
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	-225,569,754.61	188,798,261.27
加：期初现金及现金等价物余额	299,114,664.79	110,316,403.52
六、期末现金及现金等价物余额	73,544,910.18	299,114,664.79

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	86,670,000.00				271,303,878.31				19,296,317.90		178,312,502.04		555,582,698.25

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	86,670,000.00				271,303,878.31			19,296,317.90		178,312,502.04			555,582,698.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								6,362,262.56		49,652,621.95			56,014,884.51
（一）综合收益总额										64,681,884.51			64,681,884.51
（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								6,362,262.56		-15,029,262.56			-8,667,000.00
1. 提取盈余公积								6,362,262.56		-6,362,262.56			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-8,667,000.00			-8,667,000.00

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	86,670,000.00				271,303,878.31				25,658,580.46		227,965,123.99		611,597,582.76

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	65,000,000.00				108,925,665.10				14,943,806.18		138,946,038.20		327,815,509.48
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	65,000,000.00				108,925,665.10				14,943,806.18		138,946,038.20		327,815,509.48
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	21,670,000.00				162,378,213.21				4,352,511.72		39,366,463.84		227,767,188.77
(一) 综合收益总额											43,718,975.56		43,718,975.56
(二) 所有者投入和减少资本	21,670,000.00				162,378,213.21								184,048,213.21
1. 所有者投入的普通股	21,670,000.00				162,378,213.21								184,048,213.21
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									4,352,511.72		-4,352,511.72		
1. 提取盈余公积									4,352,511.72		-4,352,511.72		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或													

股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	86,670,000.00				271,303,878.31			19,296,317.90		178,312,502.04		555,582,698.25	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	86,670,000.00				276,248,599.32				19,296,317.90	173,666,861.08	555,881,778.30
加：会计政策变更											
前期											

差错更正											
其他											
二、本年期初余额	86,670,000.00				276,248,599.32				19,296,317.90	173,666.861.08	555,881,778.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									6,362,262.56	48,593,363.04	54,955,625.60
（一）综合收益总额										63,622,625.60	63,622,625.60
（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									6,362,262.56	-15,029.262.56	-8,667,000.00
1. 提取盈余公积									6,362,262.56	-6,362,262.56	
2. 对所有者（或股东）的分配										-8,667,000.00	-8,667,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	86,670,000.00				276,248,599.32				25,658,580.46	222,260.22	610,837,403.90

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	65,000,000.00				113,870,386.11				14,943,806.18	134,494.25	328,308,447.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	65,000,000.00				113,870,386.11				14,943,806.18	134,494.25	328,308,447.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,670,000.00				162,378,213.21				4,352,511.72	39,172,605.46	227,573,330.39
（一）综合收益总额										43,525,117.18	43,525,117.18
（二）所有者投	21,670,000.00				162,378,213.21						184,041,413.21

入和减少资本	0,000.00				8,213.21						8,213.21
1. 所有者投入的普通股	21,670,000.00				162,378,213.21						184,048,213.21
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									4,352,511.72	-4,352,511.72	
1. 提取盈余公积									4,352,511.72	-4,352,511.72	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											

四、本期期末余额	86,670,000.00			276,248,599.32				19,296,317.90	173,666,861.08	555,881,778.30
----------	---------------	--	--	----------------	--	--	--	---------------	----------------	----------------

### 三、公司基本情况

陕西盘龙药业集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是在原陕西盘龙制药集团有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由谢晓林等41名自然人和苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）等5家法人单位作为发起人，原注册资本6,500万元（每股面值人民币1元）。公司于2015年12月31日取得陕西省工商行政管理局核发的统一社会信用代码号为“91610000223472005U”的营业执照。

根据公司2016年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2017]1875号《关于核准陕西盘龙药业集团股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,167万股，增加注册资本人民币2,167万元，变更后的注册资本为人民币8,667万元。

公司经营范围为：片剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、散剂、颗粒剂、茶剂合剂、酒剂、原料药（醋酸棉酚）的生产、销售；中药材收购（国家禁止与专控的品种除外）；道路普通货物运输。

本公司的实际控制人为：谢晓林。

本财务报表业经公司董事会于2019年4月25日批准报出。

截至2018年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
陕西盘龙医药股份有限公司（以下简称“医药股份”）
陕西商洛盘龙植物药业有限公司（以下简称“植物药业”）
陕西盘龙医药研究院（以下简称“研究院”）
甘肃盘龙药业有限公司（以下简称“甘肃盘龙”）
陕西盘龙健康产业控股有限公司（以下简称“盘龙健康”）

本公司2017年度纳入合并范围的全级次子公司共3户，本年度新增2户，具体情况如下：

(1) 公司于2018年4月23日设立子公司甘肃盘龙药业有限公司，公司持有甘肃盘龙药业有限公司100%股权，故自2018年4月23日将甘肃盘龙药业有限公司纳入合并范围内。

(2) 公司于2018年11月7日设立子公司陕西盘龙健康产业控股有限公司，公司持有陕西盘龙健康产业控股有限公司100%股权，故自2018年11月7日将陕西盘龙健康产业控股有限公司纳入合并范围内。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响公司持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

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) 合并程序

本公司以自身和各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。本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，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

无

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### 2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### 3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### 4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

### 1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

### 1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

## (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定

协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。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。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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

##### 1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的50%，认定该可供出售金融资产已发生减值为严重的，应计提减值准备，确认减值损失。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：

如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，预期这种下降趋势属于非暂时性的，持续时间超过一年，且在整个持有期间得不到根本改变时，认定该可供出售金融资产已发生减值为非暂时性的，应计提减值准备，确认减值损失。

##### 2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收票据及应收账款

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	60.00%	60.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 2（公司合并范围内关联方）	0.00%	0.00%

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时按月末加权平均法计价。

**(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据**

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

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### **(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

### **13、持有待售资产**

无

### **14、长期股权投资**

#### **(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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### **(2) 初始投资成本的确定**

##### **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。

##### **2) 其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

#### **(3) 后续计量及损益确认方法**

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### **15、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	3.00	4.85
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	3.00	19.40-9.70
运输设备	年限平均法	5.00-10.00	3.00	19.40-9.70
电子设备及其他	年限平均法	5.00	3.00	19.40

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

## 18、借款费用

### (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按期初期末简单平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1)、无形资产的计价方法

①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。

②使用寿命

我公司主要的无形资产及寿命情况如下：

土地使用权、林权均按50年估计，非专利技术、专利技术、软件均按10年估计。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

③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) 内部研究开发支出会计政策

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。

## 22、长期资产减值

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、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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

无

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### 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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出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。

详见“七、(三十一) 应付职工薪酬”。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

无

## 25、预计负债

无

## 26、股份支付

无

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 销售商品收入确认的一般原则：

- 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

##### 1) 一般商品销售

根据与客户签订的销售协议的规定,完成相关产品生产,经检验合格并交与客户,公司不再保留与所有权相联系的继续管理权,也不再对售出的商品实施有效控制时,确认销售商品收入。

##### 2) 中药饮片代理销售

公司部分中药饮片销售为代销模式,公司与代销商签订合同,约定商品在代销商销售商品后结算,公司与代销商实际结算时,确认销售商品收入。

## 29、政府补助

#### (1) 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为:本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为:资产相关的政府补助之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的,本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为:1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;2) 政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

#### (2) 确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的,按应收金额确认政府补助。除此之外,政府补助均在实际收到时确认。

#### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助,冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入);

与收益相关的政府补助,用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失;用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息,区分以下两种情况,分别进行会计处理:

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报

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

### 31、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

无

#### （2）融资租赁的会计处理方法

无

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股	第二届董事会第十八次会议	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 229,400,068.05 元，上期金额 198,232,781.23 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 40,967,219.29 元，上

利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。		期金额 50,932,951.87 元；调增“其他应收款”本期金额 3,583,958.90 元，上期金额 0.00 元；调增“其他应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“在建工程”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“长期应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	第二届董事会第十八次会议	调减“管理费用”本期金额 8,290,622.32 元，上期金额 7,228,662.57 元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	第二届董事会第十八次会议	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17、16、11、10、3（注1）
消费税	按应税销售收入计缴	10
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7、5（注2）
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25、20、15

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、医药股份	15.00
植物药业	25.00
研究院、甘肃盘龙、盘龙健康	20.00

## 2、税收优惠

(1) 根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)和《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)有关规定,公司和医药股份享受西部大开发税收优惠,2018年度企业所得税税率按照15%计缴。

(2) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195号)有关规定,2017年10月18日,公司取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局和陕西省地方税务局联合颁发的编号为GR201761000552的高新技术企业证书。有效期为三年。

(3) 根据财税〔2018〕77号《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》,研究院、甘肃盘龙、盘龙健康系年纳税所得额低于100万元(含100万元)的小型微利企业,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳所得税。

(4) 根据《财政部、国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》(财税[2009]9号)和《财政部、国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知》(财税[2014]57号)有关规定,医药股份销售用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品选择按照简易办法依照3%征收率计算缴纳增值税。

## 3、其他

注1:根据财政部税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32号)的相关规定,2018年5月1日后,增值税应税销售行为或者进口货物原适用17%和11%税率的分别调整为16%和10%。

本公司2018年5月1日前按17%计征增值税,2018年5月1日后按16%的税率计征增值税。

医药股份销售一般药品2018年5月1日前按17%计征增值税,2018年5月1日后按16%的税率计征增值税。销售用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品按照简易征收办法依照3%征收率计算缴纳增值税;

植物药业、甘肃盘龙销售商品2018年5月1日前按11%计征增值税,2018年5月1日后按10%的税率计征增值税。

研究院、盘龙健康为小规模纳税人,按3%征收率缴纳增值税。

注2:本公司、植物药业、甘肃盘龙城市维护建设税税率为5%;医药股份、研究院、盘龙健康城市维护建设税税率为7%。

## 七、财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位:元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	25,021.57	36,043.41
银行存款	85,098,135.33	301,435,657.60
合计	85,123,156.90	301,471,701.01

其他说明

报告期期末无受限制的货币资金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	63,842,151.50	50,864,192.28
应收账款	165,557,916.55	147,368,588.95
合计	229,400,068.05	198,232,781.23

### (1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	63,842,151.50	50,864,192.28
合计	63,842,151.50	50,864,192.28

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
合计	0.00

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	8,905,404.92	
合计	8,905,404.92	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

## (2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	175,743,457.41	100.00%	10,185,540.86	5.80%	165,557,916.55	156,350,181.48	100.00%	8,981,592.53	5.74%	147,368,588.95
合计	175,743,457.41	100.00%	10,185,540.86	5.80%	165,557,916.55	156,350,181.48	100.00%	8,981,592.53	5.74%	147,368,588.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	170,331,370.92	8,516,568.55	5.00%
1 至 2 年	4,336,041.36	867,208.27	20.00%
2 至 3 年	685,702.73	411,421.64	60.00%
3 年以上	390,342.40	390,342.40	100.00%
合计	175,743,457.41	10,185,540.86	5.80%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,770,268.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	566,319.75

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为22,820,159.19元，占应收账款年末余额合计数的比例为12.98%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,141,007.96元。

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,642,639.86	90.41%	4,663,721.16	67.45%
1 至 2 年	78,407.42	1.94%	2,030,360.46	29.36%
2 至 3 年	103,000.00	2.56%	14,369.50	0.21%

3 年以上	205,000.00	5.09%	206,300.00	2.98%
合计	4,029,047.28	--	6,914,751.12	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为1,127,475.40元，占预付账款年末余额合计数的比例为27.98%。

其他说明：

无

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,583,958.90	
其他应收款	6,074,353.10	2,835,582.79
合计	9,658,312.00	2,835,582.79

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品利息	3,583,958.90	
合计	3,583,958.90	

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

无

## (3) 其他应收款

## 1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,768,006.78	100.00%	693,653.68	10.25%	6,074,353.10	3,290,227.02	100.00%	454,644.23	13.82%	2,835,582.79
合计	6,768,006.78	100.00%	693,653.68	10.25%	6,074,353.10	3,290,227.02	100.00%	454,644.23	13.82%	2,835,582.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,302,638.72	315,131.94	5.00%
1 至 2 年	58,372.28	11,674.46	20.00%
2 至 3 年	100,371.24	60,222.74	60.00%
3 年以上	306,624.54	306,624.54	100.00%
合计	6,768,006.78	693,653.68	10.25%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 239,009.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	579,744.61	875,134.91
暂借款	5,667,425.56	94,319.77
押金及保证金	149,998.52	2,240,500.00
其他	370,838.09	80,272.34
合计	6,768,006.78	3,290,227.02

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	暂借款	5,667,425.56	1 年以内	83.74%	283,371.28
客户 2	备用金	61,159.69	3 年以上	0.90%	61,159.69
客户 3	押金及保证金	50,000.00	1 年以内	0.74%	2,500.00
客户 4	押金及保证金	50,000.00	3 年以上	0.74%	50,000.00
客户 5	备用金	43,405.40	1 年以内	0.64%	2,170.27
合计	--	5,871,990.65	--	86.76%	399,201.24

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

#### 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

### 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,449,536.56		17,449,536.56	11,579,216.58		11,579,216.58
在产品	2,941,361.79		2,941,361.79	1,099,568.99		1,099,568.99
库存商品	19,512,065.44		19,512,065.44	19,285,267.85		19,285,267.85
合计	39,902,963.79		39,902,963.79	31,964,053.42		31,964,053.42

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

#### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

无

#### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

**8、持有待售资产**

单位：元

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

其他说明：

无

**9、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	230,000,000.00	
预缴所得税	111,876.85	
预缴消费税	519.40	
待抵扣进项税	154,275.79	
合计	230,266,672.04	

其他说明：

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分 类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
----------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资 单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例	本期现 金红利
	期初	本期增 加	本期减 少	期末	期初	本期增 加	本期减 少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分 类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
----------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

可供出售权益 工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对 于成本的下 跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金 额	未计提减值原 因

其他说明

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

无

**13、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

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

其他说明

无

**14、长期股权投资**

单位：元

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

其他说明

无

**15、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	141,759,371.75	135,696,001.31
合计	141,759,371.75	135,696,001.31

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	159,992,574.54	24,109,180.37	6,167,042.30	5,930,418.65	196,199,215.86
2.本期增加金额	7,566,794.92	6,520,224.42	2,344,704.96	655,893.64	17,087,617.94
(1) 购置	2,048,343.89	660,395.20	2,344,704.96	655,893.64	5,709,337.69
(2) 在建工程转入	5,518,451.03	5,859,829.22			11,378,280.25
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	847,588.72	1,794.87	120,600.00	115,460.91	1,085,444.50
(1) 处置或报废	847,588.72	1,794.87	120,600.00	115,460.91	1,085,444.50
4.期末余额	166,711,780.74	30,627,609.92	8,391,147.26	6,470,851.38	212,201,389.30
二、累计折旧					
1.期初余额	34,386,529.04	18,116,231.19	4,857,246.34	3,143,207.98	60,503,214.55
2.本期增加金额	8,102,431.52	1,130,964.45	195,007.70	791,091.30	10,219,494.97

(1) 计提	8,102,431.52	1,130,964.45	195,007.70	791,091.30	10,219,494.97
3.本期减少金额	128,952.03	1,741.02	39,074.40	110,924.52	280,691.97
(1) 处置或报废	128,952.03	1,741.02	39,074.40	110,924.52	280,691.97
4.期末余额	42,360,008.53	19,245,454.62	5,013,179.64	3,823,374.76	70,442,017.55
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	124,351,772.21	11,382,155.30	3,377,967.62	2,647,476.62	141,759,371.75
2.期初账面价值	125,606,045.50	5,992,949.18	1,309,795.96	2,787,210.67	135,696,001.31

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	32,748,079.60	6,611,933.98		26,136,145.62	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	71,834,585.97	正在办理中

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		4,623,675.35
合计		4,623,675.35

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
膏剂车间改造工程				410,000.00		410,000.00
待安装设备				4,213,675.35		4,213,675.35
合计				4,623,675.35		4,623,675.35

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
膏剂车间改造工程		410,000.00		410,000.00				已完工				其他
待安装设备		4,213,675.35	1,646,153.87	5,859,829.22				已完工				其他
实验室工程			1,306,098.43	1,306,098.43				已完工				其他
实验室工程			3,028,437.87	3,028,437.87				已完工				募股资金
零星工程			773,914.73	773,914.73				已完工				其他
合计		4,623,675.35	6,754,604.90	11,378,280.25			--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

无

**18、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**19、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**20、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	林权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	65,020,521.72	100,000.00	1,800,000.00	5,281,125.40	161,538.47	72,363,185.59
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	65,020,521.72	100,000.00	1,800,000.00	5,281,125.40	161,538.47	72,363,185.59
二、累计摊销						

1.期初余额	7,796,567.29	16,666.80	1,260,000.00	695,348.46	5,384.60	9,773,967.15
2.本期增加金额	1,300,410.48	10,000.08	180,000.00	105,622.56	16,153.80	1,612,186.92
(1) 计提	1,300,410.48	10,000.08	180,000.00	105,622.56	16,153.80	1,612,186.92
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	9,096,977.77	26,666.88	1,440,000.00	800,971.02	21,538.40	11,386,154.07
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	55,923,543.95	73,333.12	360,000.00	4,480,154.38	140,000.07	60,977,031.52
2.期初账面价值	57,223,954.43	83,333.20	540,000.00	4,585,776.94	156,153.87	62,589,218.44

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

单位：元

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

其他说明：

无

## 21、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

无

## 22、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

无

## 23、长期待摊费用

单位：元

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

其他说明

无

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,879,194.54	1,746,415.68	9,436,236.76	1,492,678.92
可抵扣亏损	5,222,248.97	1,226,528.76	5,660,888.54	1,415,222.14
预提市场推广费	50,089,323.70	7,513,398.56	37,940,021.80	5,691,003.27
合计	66,190,767.21	10,486,343.00	53,037,147.10	8,598,904.33

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
一次性税前扣除固定资产	8,089,467.12	1,213,420.07		
理财产品利息	3,583,958.90	537,593.84		
合计	11,673,426.02	1,751,013.91		

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		10,486,343.00		8,598,904.33
递延所得税负债		1,751,013.91		

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

无

## 25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	5,000,000.00	
预付工程设备款	1,232,839.14	
合计	6,232,839.14	

其他说明：

无

## 26、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

无

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

## 28、衍生金融负债

适用  不适用

**29、应付票据及应付账款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	40,967,219.29	50,932,951.87
合计	40,967,219.29	50,932,951.87

**(1) 应付票据分类列示**

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**(2) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	36,469,325.37	47,456,628.94
1 至 2 年（含 2 年）	2,932,201.53	2,237,826.73
2 至 3 年（含 3 年）	607,704.73	501,892.15
3 年以上	957,987.66	736,604.05
合计	40,967,219.29	50,932,951.87

**(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

无

**30、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	4,488,639.80	2,440,073.18
1-2 年（含 2 年）	53,881.47	937,098.00
2-3 年（含 3 年）	1,500.00	53.59

3 年以上		
合计	4,544,021.27	3,377,224.77

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

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

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

**31、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,974,933.85	35,230,313.23	33,345,030.81	3,860,216.27
二、离职后福利-设定提存计划	191,904.41	2,880,832.22	3,072,736.63	
合计	2,166,838.26	38,111,145.45	36,417,767.44	3,860,216.27

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,792,149.85	32,220,308.34	30,152,241.92	3,860,216.27
2、职工福利费		1,636,241.43	1,636,241.43	
3、社会保险费		966,411.73	966,411.73	
其中：医疗保险费		815,284.55	815,284.55	
工伤保险费		112,559.30	112,559.30	
生育保险		38,567.88	38,567.88	

费				
4、住房公积金	182,784.00	164,696.00	347,480.00	
5、工会经费和职工教育经费		242,655.73	242,655.73	
合计	1,974,933.85	35,230,313.23	33,345,030.81	3,860,216.27

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	191,904.41	2,789,176.76	2,981,081.17	
2、失业保险费		91,655.46	91,655.46	
合计	191,904.41	2,880,832.22	3,072,736.63	

其他说明：

### 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,940,211.09	8,604,812.58
消费税		3,861.19
企业所得税	8,713,250.31	5,763,558.73
个人所得税	73,021.72	22,645.98
城市维护建设税	419,127.30	394,992.11
房产税	358,825.41	174,564.93
教育费附加	405,000.06	391,822.76
水利基金	37,112.44	45,120.94
其他	209,355.57	168,395.17
合计	18,155,903.90	15,569,774.39

其他说明：

### 33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	119,515,681.44	106,738,514.79
合计	119,515,681.44	106,738,514.79

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**(3) 其他应付款**

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付市场推广费	75,925,498.33	69,193,351.84
暂借款		3,000,000.00
押金及保证金	42,393,811.56	29,373,643.00
应付发行费用		4,156,533.21
其他	1,196,371.55	1,014,986.74
合计	119,515,681.44	106,738,514.79

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

无

**34、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

**35、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

**36、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

**37、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

无

**38、应付债券****(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

无

**39、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

**(2) 专项应付款**

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

无

**40、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

无

**41、预计负债**

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**42、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,558,666.67		1,114,500.04	17,444,166.63	详见后附说明
合计	18,558,666.67		1,114,500.04	17,444,166.63	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中药制剂工程技术研究中心专项建设款	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关

大盘龙七片开发资金	750,000.00			25,000.00			725,000.00	与资产相关
五味子示范基地建设资金	4,791,666.67			500,000.04			4,291,666.63	与资产相关
县级工业企业发展专项资金	1,602,000.00			267,000.00			1,335,000.00	与资产相关
科技惠民计划项目	4,300,000.00						4,300,000.00	与资产相关
生产线扩建项目	2,400,000.00			300,000.00			2,100,000.00	与资产相关
车间及库房改造专项资金	315,000.00			22,500.00			292,500.00	与资产相关
物流及研发中心建设项目	1,400,000.00						1,400,000.00	与资产相关
中药饮片最细粉研究项目款	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
合计	18,558,666.67			1,114,500.04			17,444,166.63	

其他说明：

(1) 根据陕西省财政厅文件，公司于2010年6月收到陕西省财政厅拨付的对公司“陕西省风湿与肿瘤类中药制剂工程研究中心项目的补贴款3,000,000.00元，其中1,000,000.00元付给共同承办研发项目的合作方陕西中医学院。截至2018年12月31日，与该补贴款相应的陕西省风湿与肿瘤类中药制剂工程研究中心项目尚未完成验收。

(2) 根据《陕西省财政厅关于下达2011年度科技统筹创新工程专项补助经费的通知》(陕财办教专【2011】50号)，公司于2011年12月收到陕西省财政厅拨付的对公司“中药大盘龙七片二次开发项目”的补助资金750,000.00元。该补助资金相应的中药大盘龙七片二次开发项目已于2018年8月建成完工并投入使用，公司按照项目可使用年限10年，将补助资金从2018年9月起分期确认收益。2018年度确认的收益为25,000.00元，2018年12月31日余额为725,000.00元。

(3) 根据《关于加快野生抚育十万亩华中五味子产业化示范基地项目建设的通知》(陕发改高技【2011】160号)和《关于下达2012年第二批产业技术与开发资金高技术产业发展项目投资计划的通知》(陕发改投资【2012】474号)，公司于2012年9月收到陕西省发展和改革委员会拨付的对公司“野生抚育十万亩华中五味子产业化示范基地项目”的补助资金5,000,000.00元。该补助资金相应的野生抚育十万亩华中五味子产业化示范基地项目已于2017年8月建成完工并投入使用，公司按照项目可使用年限10年，将补助资金从2017年8月起分期确认收益。2018年度确认的收益为500,000.04元，2018年12月31日余额为4,291,666.63元。

(4) 根据《柞水县财政局关于下达2014年县级工业企业发展专项资金的通知》(柞财办企发【2014】192号)，公司于2014年8月收到柞水县财政局拨付的对公司“新GMP生产线扩建项目”的补助资金2,670,000.00元。

该补助资金相应的新GMP生产线扩建项目已于2014年建成完工并投入使用，公司按照项目可使用年限10年，将补助资金从2014年1月起分期确认收益。2018年度确认的收益为267,000.00元，2018年12月31日余额为1,335,000.00元。

(5) 根据《2014中央科技惠民计划》(省科技厅系统、陕财办教【2014】225号)，公司于2014年12月收到商洛市科学技术局和柞水县科学技术局拨付的对公司“陕南贫困山区特色产业生态改善科技惠民示范工程”的专项经费1,400,000.00元；根据《关于拨付科技惠民计划项目首批专项经费的通知》(柞政科发【2015】8号)，公司于2015年3月收到柞水县科学技术局拨付的对公司科技惠民计划项目的专项经费1,200,000.00元；根据《关于拨付科技惠民计划项目首批专项经费的通知》(柞政科发【2015】8号)，公司于2016年6月收到陕西省科学技术厅拨付的对公司科技惠民计划项目的专项经费1,200,000.00元。根据《关于拨付科技惠民计划项目首批专项经费的通知》(柞政科发【2015】8号)，公司于2016年11月收到陕西省科学技术厅拨付的对公司科技惠民计划项目的专项经费500,000.00元。截至2018年12月31日，该专项经费余额共计4,300,000.00元，与该专项经费相应的项目尚未完成验收。

(6) 根据《柞水县发展改革局关于下达2015年陕南发展专项资金项目投资计划的通知》(柞发改发【2015】247号)，公司于2016年1月收到柞水县会计结算中心拨付的对公司“生产线扩建项目”的补助资金2,400,000.00元，于2016年6月收到柞水县会计结算中心拨付的对公司“生产线扩建项目”的补助资金600,000.00元，该补助资金相应的生产线扩建项目已于2016年建成完工并投入使用，公司按照项目可使用年限10年，将补助资金从2016年1月起分期确认收益。2018年度确认的收益为300,000.00元，2018年12月31日余额为2,100,000.00元。

(7) 根据《商洛市财政局关于拨付2010年地方特色产业中小企业发展资金的通知》(商财办企专【2010】27号)，植物药业于2011年1月收到商洛市财政局拨付的对公司“前提取车间及库房改造项目”的补助资金315,000.00元；根据《柞水县财政局关于拨付2011年企业发展专项资金的通知》(柞财办企专发【2012】40号)，于2012年1月收到柞水县财政局对公司“前提取车间及库房改造项目”的剩余补助资金135,000.00元。与该补助资金相应的前提取车间及库房改造项目已于2011年12月建成完工并投入使用，植物药业按照项目可使用期限20年，将补助资金从2012年1月起分期确认收益。2018年度确认的收益为22,500.00元，2018年12月31日余额为292,500.00元。

(8) 根据《西安市发展和改革委员会、西安市财政局关于下达2016年度市级服务业综合改革试点(物流类)项目专项资金计划的通知》(市发改财发【2016】377号)，医药股份于2016年12月收到西安市财政局拨付的对公司“陕西盘龙医药物流及研发中心建设项目”的补助资金1,400,000.00元，截至2018年12月31日，与该补助资金相应的项目尚未完成验收。

(9) 根据《陕西省财政厅关于下达2016年中央引导地方科技发展专项资金的通知》(陕财办教【2016】176号)，公司于2016年11月收到陕西省科技厅拨付的对公司“中药最细粉研发项目”的补助资金1,000,000.00元。截至2018年12月31日，该专项经费余额共计1,000,000.00元，与该专项经费相应的项目尚未完成验收。

#### 43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

#### 44、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	86,670,000.00						86,670,000.00

其他说明：

#### 45、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

无

#### 46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	271,303,878.31			271,303,878.31
合计	271,303,878.31			271,303,878.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前	减：前期计入其他综合	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数	

		发生额	收益当期转入损益			数股东	
--	--	-----	----------	--	--	-----	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 49、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,296,317.90	6,362,262.56		25,658,580.46
合计	19,296,317.90	6,362,262.56		25,658,580.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程的规定，按照公司当期净利润的10%计提法定盈余公积。

#### 51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	178,312,502.04	138,946,038.20
调整后期初未分配利润	178,312,502.04	138,946,038.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	64,681,884.51	43,718,975.56
减：提取法定盈余公积	6,362,262.56	4,352,511.72
应付普通股股利	8,667,000.00	
期末未分配利润	227,965,123.99	178,312,502.04

调整期初未分配利润明细：

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

**52、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	489,447,811.58	141,213,004.41	376,734,953.95	115,934,319.86
其他业务			56,603.77	
合计	489,447,811.58	141,213,004.41	376,791,557.72	115,934,319.86

**53、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	33,072.82	94,679.94
城市维护建设税	2,781,916.51	2,197,599.94
教育费附加	2,714,055.91	2,181,584.08
房产税	637,774.82	698,259.69
土地使用税	1,314,363.03	750,663.00
印花税	200,250.12	122,394.09
其他	35,628.11	10,740.00
合计	7,717,061.32	6,055,920.74

其他说明：

**54、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	215,911,334.73	153,870,759.06
职工薪酬	16,048,248.17	11,535,383.92
办公费	4,037,117.36	2,612,553.73
运输费	1,724,860.50	1,501,175.28
其他	166,842.27	158,580.80
合计	237,888,403.03	169,678,452.79

其他说明：

**55、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,201,320.84	12,182,981.34
办公费	2,688,649.16	3,422,815.88
差旅费	3,393,679.85	2,727,052.72
折旧摊销费	8,036,293.97	7,979,612.46
咨询费	3,674,848.50	1,450,773.70
业务招待费	756,652.69	519,070.88
宣传费	4,024,674.42	
其他	1,090,945.12	1,168,733.89
合计	38,867,064.55	29,451,040.87

其他说明：

## 56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	396,331.46	1,119,655.58
职工薪酬	1,991,434.38	2,039,360.94
直接费用	1,248,081.11	829,125.82
委托外部研究开发费	4,654,775.37	3,240,520.23
合计	8,290,622.32	7,228,662.57

其他说明：

## 57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		358,874.99
减：利息收入	2,181,340.84	1,440,282.41
金融机构手续费	67,589.09	51,542.24
合计	-2,113,751.75	-1,029,865.18

其他说明：

## 58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	2,009,277.53	938,226.62
合计	2,009,277.53	938,226.62

其他说明：

## 59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
五味子示范基地建设资金	500,000.04	208,333.33
县级工业企业发展专项资金	267,000.00	267,000.00
生产线扩建项目	300,000.00	300,000.00
大盘龙七片开发资金	25,000.00	
车间及库房改造专项资金	22,500.00	22,500.00
重点骨干企业贷款贴息奖励	100,000.00	500,000.00
合计	1,214,500.04	1,297,833.33

## 60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	9,227,021.92	
合计	9,227,021.92	

其他说明：

## 61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无

## 62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
资产处置收益	148,646.41	289,067.53

## 63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	9,781,259.67	297,094.14	9,781,259.67
其他	29,683.06	82,480.60	29,683.06
合计	9,810,942.73	379,574.74	9,810,942.73

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
毕业生就业 见习补 贴						9,600.00	78,000.00	与收益相 关
企业稳定 岗位						93,659.67	69,094.14	与收益相 关
青年人才 托举计划							10,000.00	与收益相 关
消费稳增 奖励						60,000.00	140,000.00	与收益相 关
消费品工 业优势品 种销售奖 励						500,000.00		与收益相 关
促销奖励 项目资金						40,000.00		与收益相 关
五星级非 公企业党 组织奖励						30,000.00		与收益相 关
上市后奖 励专项资 金						5,000,000. 00		与收益相 关
挂牌上市 奖励资金						2,500,000. 00		与收益相 关
商标奖励 资金						90,000.00		与收益相 关
陕西省技						300,000.00		与收益相

术创新引导专项(基金)								关
多层次资本市场奖励资金						1,000,000.00		与收益相关
五星级非公企业党组织活动经费						20,000.00		与收益相关
党建工作经费						3,000.00		与收益相关
燃煤锅炉拆改奖励						80,000.00		与收益相关
国家级高新技术企业认定奖励						50,000.00		与收益相关
种植补助						5,000.00		与收益相关
合计						9,781,259.67	297,094.14	

其他说明:

#### 64、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	639,677.59	30,000.00	639,677.59
其他	18,633.84	453,335.16	18,633.84
合计	658,311.43	483,335.16	658,311.43

其他说明:

#### 65、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	10,773,470.09	9,445,412.93
递延所得税费用	-136,424.76	-3,146,448.60
合计	10,637,045.33	6,298,964.33

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	75,318,929.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,297,839.48
子公司适用不同税率的影响	80,190.56
调整以前期间所得税的影响	13,754.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	52,951.52
研发加计扣除的影响	-807,690.72
所得税费用	10,637,045.33

其他说明

## 66、其他综合收益

详见附注。

## 67、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金及员工备用金	25,861,301.73	28,178,902.51
政府补贴	9,881,259.67	797,094.14
利息收入	1,089,359.71	968,584.30
其他	29,683.06	82,480.60
合计	36,861,604.17	30,027,061.55

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	209,376,985.91	145,826,719.82
支付保证金和职工备用金	15,144,244.39	4,466,788.02
研究开发费	5,034,229.85	4,672,948.53
办公费	2,417,542.36	2,301,531.15
业务招待费	758,341.69	647,448.88
运输费	2,787,387.18	2,307,472.37
中介咨询费	3,357,989.31	1,343,216.34
宣传费	4,024,674.42	
其他	2,988,341.25	1,852,099.11
合计	245,889,736.36	163,418,224.22

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回镇安天惠食用菌开发有限公司借款	1,091,981.13	1,971,698.11
合计	1,091,981.13	1,971,698.11

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付华池县秦龙中药材种植农民专业合作社借款	5,667,425.56	
合计	5,667,425.56	

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付发行费用	4,851,886.79	
归还陕西省产业投资有限公司借款	3,000,000.00	
合计	7,851,886.79	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 68、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	64,681,884.51	43,718,975.56
加：资产减值准备	2,009,277.53	938,226.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,219,494.97	9,740,535.03
无形资产摊销	1,612,186.92	1,601,417.72
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）	-148,646.41	-289,067.53
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	-112,823.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,227,021.92	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,887,438.67	-3,146,448.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,751,013.91	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,938,910.37	-3,289,744.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,127,990.59	-56,783,499.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,994,238.13	36,071,541.44

其他	-1,091,981.13	
经营活动产生的现金流量净额	46,846,106.88	28,449,113.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	85,123,156.90	301,471,701.01
减：现金的期初余额	301,471,701.01	125,669,650.14
现金及现金等价物净增加额	-216,348,544.11	175,802,050.87

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	85,123,156.90	301,471,701.01
其中：库存现金	25,021.57	36,043.41
可随时用于支付的银行存款	85,098,135.33	301,435,657.60
三、期末现金及现金等价物余额	85,123,156.90	301,471,701.01

其他说明：

**69、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

**70、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

无

**71、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

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

其他说明：

无

(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

## 72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

## 73、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
大盘龙七片开发资金	25,000.00	递延收益	25,000.00
五味子示范基地建设资金	500,000.04	递延收益	500,000.04
县级工业企业发展专项资金	267,000.00	递延收益	267,000.00
生产线扩建项目	300,000.00	递延收益	300,000.00
车间及库房改造专项资金	22,500.00	递延收益	22,500.00
重点骨干企业贷款贴息奖及促销奖励金	100,000.00	其他收益	100,000.00
毕业生就业见习补贴	9,600.00	营业外收入	9,600.00
企业稳定岗位	93,659.67	营业外收入	93,659.67
消费稳增奖励	60,000.00	营业外收入	60,000.00
消费品工业优势品种销售奖励	500,000.00	营业外收入	500,000.00
促销奖励项目资金	40,000.00	营业外收入	40,000.00
五星级非公企业党组织奖励	30,000.00	营业外收入	30,000.00
上市后奖励专项资金	5,000,000.00	营业外收入	5,000,000.00
挂牌上市奖励资金	2,500,000.00	营业外收入	2,500,000.00
商标奖励资金	90,000.00	营业外收入	90,000.00
陕西省技术创新引导专项（基金）	300,000.00	营业外收入	300,000.00
多层次资本市场奖补资金	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
五星级非公企业党组织活动经费	20,000.00	营业外收入	20,000.00

党建工作经费	3,000.00	营业外收入	3,000.00
燃煤锅炉拆改奖励	80,000.00	营业外收入	80,000.00
国家级高新技术企业认定奖励	50,000.00	营业外收入	50,000.00
种植补助	5,000.00	营业外收入	5,000.00
合计	10,995,759.71		10,995,759.71

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 74、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

无

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

无

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

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

无

**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

无

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

无

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

无

**3、反向购买**

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

无

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是  否**5、其他原因的合并范围变动**

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

公司于2018年4月23日设立子公司甘肃盘龙药业有限公司，公司持有甘肃盘龙药业有限公司100%股权，故自2018年4月23日将甘肃盘龙药业有限公司纳入合并范围内。

公司于2018年11月7日设立子公司陕西盘龙健康产业控股有限公司，公司持有陕西盘龙健康产业控股有限公司100%股权，故自2018年11月7日将陕西盘龙健康产业控股有限公司纳入合并范围内。

**6、其他**

无

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
医药股份	西安	西安	贸易	99.60%	0.40%	直接投资
植物药业	柞水	柞水	工业	100.00%		直接投资
研究院	西安	西安	科研	100.00%		直接投资
甘肃盘龙	庆阳	庆阳	工业	100.00%		直接投资
盘龙健康	西安	西安	投资	100.00%		直接投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

无

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司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财务部门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。董事会通过财务主管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，包括汇率风险、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。

截至2018年12月31日，本公司期末无对外借款，不存在利率风险。

##### (2) 汇率风险

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

截至2018年12月31日，本公司无外币货币性项目，不存在汇率风险。

#### (三)流动性风险

流动性风险，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。

截至2018年12月31日，本公司无金融负债，且自有资金较充裕，不存在流动性风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

计量				
----	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是自然人谢晓林。

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”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

#### 4、其他关联方情况

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

其他说明

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

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

##### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,902,209.23	1,220,148.53

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
--	--	------	------	------	------

**(2) 应付项目**

单位：元

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

**7、关联方承诺**

无

**8、其他**

无

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况** 适用  不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用  不适用**3、以现金结算的股份支付情况** 适用  不适用**4、股份支付的修改、终止情况**

无

**5、其他**

无

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

无

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	8,667,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

公司于2019年1月9日第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司拟对外投资设立全资子公司的议案》，拟投资设立全资控股子公司陕西盘龙医药保健品有限公司。陕西盘龙医药保健品有限公司于2019年1月17日已完成工商登记手续，并取得了由陕西省工商行政管理局颁发的《营业执照》，注册资本为2,000万元。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

无

### (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	62,344,140.36	48,901,336.88
应收账款	106,343,669.79	99,658,751.77
合计	168,687,810.15	148,560,088.65

#### (1) 应收票据

##### 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	62,344,140.36	48,901,336.88
合计	62,344,140.36	48,901,336.88

## 2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## 3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,543,488.30	
合计	6,543,488.30	

## 4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

无

## (2) 应收账款

## 1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	112,048,306.62	100.00%	5,704,636.83	5.09%	106,343,669.79	105,113,475.88	100.00%	5,454,724.11	5.19%	99,658,751.77
合计	112,048,306.62	100.00%	5,704,636.83	5.09%	106,343,669.79	105,113,475.88	100.00%	5,454,724.11	5.19%	99,658,751.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	99,997,650.47	4,999,882.52	5.00%
1 至 2 年	3,227,258.73	645,451.75	20.00%
2 至 3 年	98,837.60	59,302.56	60.00%
合计	103,323,746.80	5,704,636.83	5.52%

确定该组合依据的说明：

合并范围内关联方 8,724,559.82 元不计提坏账准备；

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 816,232.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	566,319.75

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 20,919,492.55 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 18.68%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 609,746.65 元。

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,583,958.90	
其他应收款	68,871,313.24	43,765,987.04
合计	72,455,272.14	43,765,987.04

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品利息	3,583,958.90	
合计	3,583,958.90	

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

无

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	69,135,391.07	100.00%	264,077.83	0.38%	68,871,313.24	43,980,673.08	100.00%	214,686.04	0.49%	43,765,987.04
合计	69,135,391.07	100.00%	264,077.83	0.38%	68,871,313.24	43,980,673.08	100.00%	214,686.04	0.49%	43,765,987.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	469,829.21	23,491.46	5.00%
1 至 2 年	44,892.28	8,978.46	20.00%
2 至 3 年	44,248.95	26,549.37	60.00%
3 年以上	205,058.54	205,058.54	100.00%
合计	764,028.98	264,077.83	34.56%

确定该组合依据的说明：

合并范围内关联方 68,371,362.09 元不计提坏账准备；

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 49,391.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

## 4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	481,046.41	766,813.97
押金及保证金	50,000.00	
其他	232,982.57	62,580.00
关联方款项	68,371,362.09	43,151,279.11
合计	69,135,391.07	43,980,673.08

## 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	关联方款项	39,039,140.00	2 年以内	56.47%	
客户 2	关联方款项	28,332,222.09	3 年以内	40.98%	
客户 3	关联方款项	1,000,000.00	1 年以内	1.45%	
客户 4	备用金	61,159.69	3 年以上	0.09%	61,159.69
客户 5	押金及保证金	50,000.00	3 年以上	0.07%	50,000.00
合计	--	68,482,521.78	--	99.06%	111,159.69

## 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	105,852,029.00		105,852,029.00	105,852,029.00		105,852,029.00
合计	105,852,029.00		105,852,029.00	105,852,029.00		105,852,029.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
医药股份	99,876,000.00			99,876,000.00		
植物药业	5,476,029.00			5,476,029.00		
研究院	500,000.00			500,000.00		
合计	105,852,029.00			105,852,029.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	370,544,065.64	47,526,029.51	283,174,066.97	42,331,436.36
其他业务			56,603.77	
合计	370,544,065.64	47,526,029.51	283,230,670.74	42,331,436.36

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	9,227,021.92	
合计	9,227,021.92	

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	148,646.41	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,995,759.71	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,091,981.13	
委托他人投资或管理资产的损益	9,227,021.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-628,628.37	
减：所得税影响额	3,129,363.67	
合计	17,705,417.13	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	11.10%	0.75	0.75
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.06%	0.54	0.54

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无

## 4、其他

无

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签字和公司盖章的年度报告摘要及全文。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。
- 五、上述文件置备地点：公司董秘办。

陕西盘龙药业集团股份有限公司  
董事会

2019年4月29日