

# 成都泰合健康科技集团股份有限公司

## 2018 年半年度财务报告

2018 年 08 月

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：成都泰合健康科技集团股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	290,504,170.28	443,400,371.44
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	66,187,920.41	121,051,809.02
应收账款	272,843,124.22	309,817,105.35
预付款项	9,786,971.27	5,789,766.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,977,986.58	83,510,888.55
买入返售金融资产		
存货	98,261,595.49	65,551,399.70
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		

流动资产合计	750,561,768.25	1,029,121,340.52
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	100,000.00	100,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,888,315.48	6,163,498.13
投资性房地产		
固定资产	229,574,813.94	239,252,598.96
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	20,956,025.54	19,418,424.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	737,301.96	794,017.80
递延所得税资产	5,361,373.54	5,707,945.30
其他非流动资产	45,529,933.30	25,500,000.00
非流动资产合计	308,147,763.76	296,936,484.95
资产总计	1,058,709,532.01	1,326,057,825.47
流动负债：		
短期借款		130,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,425,123.68	6,198,213.65
应付账款	97,776,137.18	104,659,392.64
预收款项	1,593,284.91	6,862,813.41
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,465,269.66	16,240,167.34
应交税费	91,627,557.74	186,957,256.73
应付利息		260,891.66
应付股利	1,160.44	1,160.44
其他应付款	20,770,690.06	21,675,938.12
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	387,500.04	387,500.04
流动负债合计	231,046,723.71	473,243,334.03
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		
专项应付款	11,400,000.00	11,400,000.00
预计负债		
递延收益	2,357,291.51	2,551,041.53
递延所得税负债	2,667.31	
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,759,958.82	13,951,041.53
负债合计	244,806,682.53	487,194,375.56
所有者权益：		
股本	560,327,786.00	431,021,374.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	39,580,621.10	39,580,621.10

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	100,601,934.28	100,601,934.28
一般风险准备		
未分配利润	113,392,508.10	267,659,520.53
归属于母公司所有者权益合计	813,902,849.48	838,863,449.91
少数股东权益		
所有者权益合计	813,902,849.48	838,863,449.91
负债和所有者权益总计	1,058,709,532.01	1,326,057,825.47

法定代表人：李小平

主管会计工作负责人：王晓梅

会计机构负责人：王晓梅

## 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	225,048,270.22	282,591,638.05
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	7,698,737.67	3,497,529.25
应收账款	100,054,239.68	60,712,958.16
预付款项	5,622,411.58	2,382,679.48
应收利息		
应收股利	29,970,000.00	59,970,000.00
其他应收款	244,165,806.11	417,670,116.61
存货	75,478,087.51	48,206,785.60
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	688,037,552.77	875,031,707.15
非流动资产：		
可供出售金融资产	100,000.00	100,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	165,490,000.00	165,490,000.00
投资性房地产		
固定资产	169,976,401.36	176,556,047.07
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	12,992,111.09	11,323,233.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,868,571.08	3,215,142.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	351,427,083.53	356,684,423.10
资产总计	1,039,464,636.30	1,231,716,130.25
流动负债：		
短期借款		130,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,425,123.68	6,198,213.65
应付账款	39,030,408.96	41,948,982.08
预收款项	785,975.56	1,206,529.40
应付职工薪酬	2,275,368.05	4,009,280.23
应交税费	84,170,338.23	162,973,059.24
应付利息		260,891.66
应付股利	1,160.44	1,160.44
其他应付款	15,293,039.45	13,145,025.83
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	387,500.04	387,500.04
流动负债合计	148,368,914.41	360,130,642.57

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		
专项应付款	3,700,000.00	3,700,000.00
预计负债		
递延收益	2,357,291.51	2,551,041.53
递延所得税负债	2,667.31	
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,059,958.82	6,251,041.53
负债合计	154,428,873.23	366,381,684.10
所有者权益：		
股本	560,327,786.00	431,021,374.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	71,028,790.27	71,028,790.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	100,601,934.28	100,601,934.28
未分配利润	153,077,252.52	262,682,347.60
所有者权益合计	885,035,763.07	865,334,446.15
负债和所有者权益总计	1,039,464,636.30	1,231,716,130.25

### 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	263,778,127.50	260,615,631.15
其中：营业收入	263,778,127.50	260,615,631.15
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	246,468,223.85	241,318,943.88
其中：营业成本	90,739,001.41	136,015,929.02
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	5,069,893.48	3,500,897.59
销售费用	136,499,716.52	72,276,948.77
管理费用	23,979,019.41	25,926,858.26
财务费用	-1,567,724.45	2,715,632.46
资产减值损失	-8,251,682.52	882,677.78
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-275,182.65	1,762,143.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-275,182.65	-637,856.68
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	48,442.24	2,759.47
其他收益	232,153.43	223,750.02
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	17,315,316.67	21,285,340.08
加：营业外收入	1,792,800.00	20,000.00
减：营业外支出	23,181.29	1,788,319.28
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	19,084,935.38	19,517,020.80
减：所得税费用	9,563,825.89	8,315,492.83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,521,109.49	11,201,527.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	9,521,109.49	11,201,527.97
（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	9,521,109.49	11,201,527.97
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）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	9,521,109.49	11,201,527.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,521,109.49	11,201,527.97
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	0.0170	0.0200
（二）稀释每股收益	0.0170	0.0200

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李小平

主管会计工作负责人：王晓梅

会计机构负责人：王晓梅

## 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	178,229,097.25	106,722,572.84
减：营业成本	74,913,027.29	85,497,116.31
税金及附加	2,870,689.81	1,729,824.04
销售费用	31,098,917.78	6,657,245.63
管理费用	11,282,825.51	10,831,372.74
财务费用	-1,361,067.94	768,008.03
资产减值损失	-2,311,975.18	214,736.01
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		2,400,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-75.00	3,059.47
其他收益	220,629.04	223,750.02
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	61,957,234.02	3,651,079.57
加：营业外收入	1,792,800.00	114,438,659.27
减：营业外支出	3,181.29	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	63,746,852.73	118,089,738.84
减：所得税费用	9,563,825.89	5,811,555.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	54,183,026.84	112,278,183.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	54,183,026.84	112,278,183.61
（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）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位		

不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	54,183,026.84	112,278,183.61
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	336,328,504.93	208,042,152.34
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	2,304,857.25	560,935.18
经营活动现金流入小计	338,633,362.18	208,603,087.52
购买商品、接受劳务支付的现金	86,061,034.23	94,922,363.60
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	34,067,868.35	31,900,842.16
支付的各项税费	65,187,058.08	42,871,196.20
支付其他与经营活动有关的现金	142,696,554.80	79,108,179.37
经营活动现金流出小计	328,012,515.46	248,802,581.33
经营活动产生的现金流量净额	10,620,846.72	-40,199,493.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	982,520.27	32,716,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,668,529.16	349,576.83
投资活动现金流入小计	5,651,049.43	33,066,176.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,446,039.00	4,389,882.57
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,446,039.00	4,389,882.57
投资活动产生的现金流量净额	-3,794,989.57	28,676,294.26

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	13,000,000.00	
偿还债务支付的现金	130,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,697,551.97	2,586,920.82
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		
筹资活动现金流出小计	159,697,551.97	2,586,920.82
筹资活动产生的现金流量净额	-146,697,551.97	-2,586,920.82
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	-139,871,694.82	-14,110,120.37
加：期初现金及现金等价物余额	430,375,865.10	195,600,647.59
六、期末现金及现金等价物余额	290,504,170.28	181,490,527.22

## 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	130,912,763.83	10,619,390.84
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,815.59	31,314.07
经营活动现金流入小计	130,920,579.42	10,650,704.91
购买商品、接受劳务支付的现金	69,269,922.74	46,280,213.87
支付给职工以及为职工支付的现金	15,380,112.06	7,739,658.04
支付的各项税费	34,048,257.19	11,742,106.29
支付其他与经营活动有关的现金	36,836,697.86	8,105,422.33

经营活动现金流出小计	155,534,989.85	73,867,400.53
经营活动产生的现金流量净额	-24,614,410.43	-63,216,695.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	30,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	906,520.27	16,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	115,430,159.64	87,730.32
投资活动现金流入小计	146,336,679.91	104,330.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,446,039.00	3,803,254.46
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,097,540.00	
投资活动现金流出小计	19,543,579.00	3,803,254.46
投资活动产生的现金流量净额	126,793,100.91	-3,698,924.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,000,000.00	11,723,200.00
筹资活动现金流入小计	13,000,000.00	11,723,200.00
偿还债务支付的现金	130,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,697,551.97	326,250.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	159,697,551.97	326,250.00
筹资活动产生的现金流量净额	-146,697,551.97	11,396,950.00
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	-44,518,861.49	-55,518,669.76
加：期初现金及现金等价物余额	269,567,131.71	124,512,363.19
六、期末现金及现金等价物余额	225,048,270.22	68,993,693.43

## 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	431,021,374.00				39,580,621.10				100,601,934.28		267,659,520.53		838,863,449.91
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	431,021,374.00				39,580,621.10				100,601,934.28		267,659,520.53		838,863,449.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	129,306,412.00										-154,267,012.43		-24,960,600.43
（一）综合收益总额											9,521,109.49		9,521,109.49
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配	129,306,412.00										-163,788,121.90		-34,481,709.92

	00										2	
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配	129,306,412.00										-163,788,121.92	-34,481,709.92
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	560,327,786.00				39,580,621.10			100,601,934.28		113,392,508.10		813,902,849.48

上年金额

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	431,021,374.00				38,231,758.60			89,907,674.03		106,686,759.55		665,847,566.18	
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	431,021,374.00				38,231,758.60			89,907,674.03		106,686,759.55		665,847,566.18	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								11,227,818.36		-26,290.39		11,201,527.97	
(一)综合收益总额										11,201,527.97		11,201,527.97	
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								11,227,818.36		-11,227,818.36			
1. 提取盈余公积								11,227,818.36		-11,227,818.36			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 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	431,021,374.00				38,231,758.60				101,135,492.39		106,660,469.16		677,049,094.15

## 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	431,021,374.00				71,028,790.27				100,601,934.28	262,682,347.60	865,334,446.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	431,021,374.00				71,028,790.27				100,601,934.28	262,682,347.60	865,334,446.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	129,306,412.00									-109,605,095.08	19,701,316.92
（一）综合收益总额										54,183,026.84	54,183,026.84
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配	129,306,412.00									-163,788,121.92	-34,481,709.92
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配	129,306,412.00									-163,788,121.92	-34,481,709.92
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	560,327,786.00				71,028,790.27				100,601,934.28	153,077,252.52	885,035,763.07

上年金额

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	431,021,374.00				69,679,927.77				89,907,674.03	166,434,005.33	757,042,981.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	431,021,374.00				69,679,927.77				89,907,674.03	166,434,005.33	757,042,981.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									11,227,818.36	101,050,365.25	112,278,183.61
(一)综合收益总额										112,278,183.61	112,278,183.61
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									11,227,818.36	-11,227,818.36	
1. 提取盈余公积									11,227,818.36	-11,227,818.36	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	431,021,374.00				69,679,927.77				101,135,483.69	267,484,370.58	869,321,164.74

	374.00				7.77			92.39	,370.58	64.74
--	--------	--	--	--	------	--	--	-------	---------	-------

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

成都泰合健康科技集团股份有限公司（以下简称本公司、公司，在包括子公司时统称本集团）原名成都建业发展股份有限公司，是经原成都市体改委[成体改（1988）009号]批准由成都市青年经济建设联合公司、成都市锦华印刷厂、成都市西城区北大建筑工程队等三家集体所有制企业共同出资组建，成立时总股本16.32万股，每股面值100元。经原成都市体改委[成体改（1989）096号]、中国人民银行成都市分行[成人行金管（1989）字第307号]批准于1990年1月由公司向社会公开发行股票17万股，每股面值100元，以面值价格发行，共募集资金1,700万元。本次新增注册资本实收情况经原成都市蜀都会计师事务所[成蜀业（90）字第311号]验证。1992年9月经原成都市体改委[成体改（1992）136号]批准，公司将股票面值拆细为每股1元，总股本变为3,332万股。1992年9月经原成都市体改委[成体改（1992）137号]批准，公司以每股1.8元的价格增扩法人股3,268万股。本次发行共募集资金5,882.40万元，本次新增注册资本实收情况经成都市蜀都会计师事务所[成蜀业（92）字第088号]验证。1993年10月，原国家体改委[体改生（1993）167号]批准公司继续进行股份制试点。至此，公司总股本达到6,600万股，其中法人股4,900万股，社会公众股1,700万股。

1994年8月经原成都市体改委[成体改（1994）096号]批准部分法人股协议转让。转让后，四川华神集团股份有限公司（原名四川西南华神药业股份有限公司，以下简称四川华神集团公司）持有36.36%的股份，成为公司第一大股东。1996年9月经股东大会审议通过并经原成都市体改委[成体改股（1996）026号]批准，公司更名为成都华神高科技股份有限公司。1997年11月11日经中国证券监督管理委员会（以下简称证监会）批准公司的社会公众股1,700万股于1998年3月27日在深圳证券交易所上市流通。1998年6月27日，经1997年度股东大会批准，公司更名为成都华神集团股份有限公司，证券代码“000790”。

1999年，公司实施1998年度分配方案，利用资本公积金转增股本，每10股转增2股，方案实施后，总股本从6,600万股增加到7,920万股，其中法人股从4,900万股增加到5,880万股，社会公众股从1,700万股增加到2,040万股。2001年经证监会[证监公司字（2001）61号]核准，公司以2000年末总股本7,920万股为基数，按10配3向全体股东实施增资配股，配股实施后总股本从7,920万股增加到8,532万股。2001年9月，本公司以8,532万股为基数，用资本公积金按每10股转增3股，转增股本2,559.60万股，用未分配利润按每10股送红股2股，新增股本1,706.40万股。实施转增、送股后，总股本增至12,798.00万股，其中法人股8,820.00万股、社会流通股3,978.00万股。2006年，公司进行股权分置改革，原非流通股股东向流通股股东支付对价：每10股送3.2股，从而获得流通权，导致股份结构和性质发生变化，同时2006年公司实施2005年度分配方案：以总股本12,798万股为基数，向2006年6月7日收市后登记在册的全体股东每10股转增2股。截止2006年6月8日除权及转增股本上市交易日，总股本由12,798万股增加到15,357.60万股。2008年3月20日，经公司2007年度股东大会决议通过，公司以资本公积转增股本：每10股转增3股，转增后股本为19,964.88万股，转增的股本经原四川君和会计师事务所[君和验字（2008）第1006号]审验。2010年3月1日，经公司第八届董事会第二十九次会议和2009年第二次临时股东大会审议通过《成都华神集团股份有限公司股权激励计划（修订案）》，以定向发行新股的方式，向股权激励对象授予800万股限制性股票，授予价格为4.5元/股，实际认购795万股，本次增资完成后总股本由19,964.88万股变更为20,759.88万股。之后，经公司实施2009年度至2010年度利润分配转增及送股方案以及期间由于股权激励对象辞职回购注销限制性股票致股本减少807,560.00元，截至2012年12月31日，公司股本总额变更为349,855,012.00元，上述股本变更情况均已经审验并出具验资报告。

2013年，经公司2012年年度股东大会决议通过，以截止2012年12月31日总股本349,855,012股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增1股，变更后的股本为384,840,513.00元，此增资事项已经信永中和会计师事务所成都分所出具XYZH/2012CDA4111验资报告审验。此次增资的工商变更手续于2013年8月15日办理完毕。

2015年5月，经公司2014年年度股东大会决议通过，以2014年12月31日公司总股本384,840,513股为基数，用母公司未分配利润向全体股东每10股派现金红利0.3元（含税）、送红股1.2股（含税），共计派发现金红利

11,545,215.39元、送红股46,180,861股，变更后的总本为 431,021,374.00元。

2016年9月，经2016年第四次临时股东大会批准，公司更名为成都泰合健康科技集团股份有限公司，经公司向深圳证券交易所申请，并经深圳证券交易所核准，公司中文证券简称自2016年9月27日起由“华神集团”变更为“泰合健康”。

2018年3月，经公司2017年年度股东大会决议通过，以2017年12月31日公司总股本431,021,374股为基数，用母公司未分配利润向全体股东每10股送红股3股，派0.8元人民币现金，共计派发现金红利34,481,709.92元、送红股129,306,412股，变更后的总本为 560,327,786.00元。

目前，公司注册住所为成都高新区蜀新大道1168号；法定代表人为王仁果；注册资本及实收资本均为人民币伍亿陆仟零叁拾贰万柒仟柒佰捌拾陆元；公司类型为其他股份有限公司（上市）；经营范围：高新技术产品开发生产、经营；中西制剂、原料药的生产（具体经营项目以药品生产许可证核定范围为准，并仅限于分支机构凭药品生产许可证在有效期内从事经营）；药业技术服务和咨询，商品销售（不含国家限制产品和禁止流通产品），物业管理（凭资质证经营）、咨询及其它服务；农产品自研产品销售；房地产开发（凭资质证经营）。

## 2、企业注册地、组织形式和总部地址

企业、注册地	组织形式	总部地址
四川省成都市高新技术开发区蜀新大道1168号2栋1楼101	股份有限公司	成都高新区蜀新大道1168号

## 3、企业的业务性质和主要产品或提供的劳务

业务性质	主要产品或提供的劳务
中西成药、生物制药及钢结构房屋建筑设计、施工等	中西成药、生物制药及钢结构房屋建筑设计与施工等

2018年度，公司主营业务与上年相同，主要从事中西成药、生物制药的生产与销售及钢结构房屋建筑设计与施工等。

## 4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于2018年8月30日批准对外报出。

本集团合并财务报表范围包括四川华神钢构有限责任公司、成都华神生物技术有限责任公司、成都中医药大学华神药业有限责任公司三家公司。本报告期合并报表范围较上年同期相比减少子公司成都业康置业有限公司。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

# 四、财务报表的编制基础

## 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。此外，本集团还按照证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》规定，列报和披露了报告期财务报表相关财务信息。

## 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，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、长期待摊费用摊销等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本集团以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

#### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，经复核确认后，计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1) 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

#### 2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1、单独主体的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2、合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3、其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

### (2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；上述折算产生的外币财务报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量表中采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。目前本集团的金融资产主要为应收款项，包括应收票据、应收账款、其他应收款和预付款项。

本集团的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负债和其他金融负债。目前本集团的金融负债为其他金融负债，主要包括银行借款、应付款项、应付工程款和其他应付款项。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益；其他金融负债采用实际利率法，按照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

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

#### (4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本集团目前尚无按公允价值计量的金融资产和金融负债。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

当可供出售金融资产的公允价值下降或未来不能恢复的非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

### 11、应收款项

#### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

#### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## 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

本集团存货主要包括原材料、库存商品、在产品、工程施工、产成品、委托代销商品、委托加工材料、低值易耗品、包装物等九大类。

### （2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

在报告期末存货按账面成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别比较存货的账面成本与可变现净值，以可变

现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备。可变现净值按第1号准则应用指南三.（三）规定的方法确定。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

#### （4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货采用永续盘存制度，在报告期末、固定时间或日常生产经营当中，对存货进行定期或不定期的盘点或抽盘，对盘盈盘亏的存货按照具体情况根据公司管理权限报批处理。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按五五摊销法进行摊销（单项金额400元以下一次性摊销、单项金额400元以上按五五摊销法进行摊销）。

包装物

摊销方法：一次摊销法

领用时一次性摊销。

### 13、持有待售资产

本集团将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售资产

- （1）已经就处置该非流动资产作出决议；
- （2）已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （3）该项转让将在一年内完成。

### 14、长期股权投资

#### （1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

#### （2）投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控

制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

### (3) 后续计量及损益确认

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	35年	5%	2.71%

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

资产负债表日，对投资性房地产进行逐项检查，对可收回金额低于账面价值投资性房地产按8号准则的规定计提减值准备。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年

度，单位价值超过 2000 元以上的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他共五类。固定资产按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

## (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	10~35 年	5.00%	9.50~2.71
机器设备	年限平均法	5~10 年	5.00%	19.00~9.50
电子设备	年限平均法	5~10 年	5.00%	19.00~9.50
运输设备	年限平均法	8 年	5.00%	11.875
其他	年限平均法	5~10 年	5.00%	19.00~9.50

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 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、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化；若购建或生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售、且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化期间

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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。

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

一般借款应予资本化的利息金额按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额=累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款加权平均利率

所占用一般借款的加权平均利率= 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数=∑（所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数）

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 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

本集团无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、其他等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利权、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

本集团至少于每年年度终了，对无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的摊销费用。

目前，本集团使用寿命确定的无形资产具体摊销年限如下：

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

土地使用权	48年-70年	合同或法律规定的使用年限
专利权	5年-12年	合同或法律规定的使用年限
非专利技术	5年	合同或法律规定的使用年限
其他	4-5年	合同或法律规定的使用年限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

按《企业会计准则第6号——无形资产》及其指南等相关规定，将无法合理确定为本集团带来经济利益期限的无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

本集团于报告日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及其他适用《企业会计准则第8号——资产减值》等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组合为基础测试。出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产减值损失的确认，是根据年末各项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额确认，预计可收回金额按如下方法估计：

- (1) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。
- (2) 资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中有法律约束力的销售协议价格减去直接归属于该资产处

置费用的金额确定，处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税金、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

(3) 资产未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。在综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素后，预计资产未来现金流量的现值。

资产组的认定，按照《企业会计准则第8号—资产减值》第二条、第十八条第二至四款和该准则应用指南第四项的规定，本集团以每条生产线及附属设施作为资产组，各子公司分别作为单独的资产组。现有资产业务变化、管理方式变化、对这些资产的持续使用和处置决策方式以及市场发生重大变化，在履行相应的程序重新确定资产组，按《企业会计准则第8号—资产减值》第二十七条的规定进行信息披露。新增资产需要单独认定资产组的，不作为资产组的变化处理。

## 23、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的费用，该等费用自受益日起在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。开办费从企业开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。辞退福利在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用设定提存计划的有关规定进行处理。

此外，适用本设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

是指过去的交易或者事项形成的，其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项；在满足《企业会计准则第13号—或有事项》条件时，确认为预计负债。

### （1）预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

其他确认预计负债的情况：（1）待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足预计负债确认条件的，确认为一项预计负债。待执行合同，是指合同各方尚未履行任何合同义务，或部分地履行同等义务的合同。亏损合同，是指履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同；（2）企业承担的重组义务满足预计负债确认条件的，确认为一项预计负债。同时存在下列情况时，表明企业承担了重组义务：有详细、正式的重组计划，包括重组涉及的业务、主要地点、需要补偿的员工人数及其岗位性质、预计重组支出、计划实施时间等；该重组计划已对外公告；（3）被投资单位发生的亏损在冲减长期股权投资账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（长期应收款或其他应收款）至零后，按照合同和协议约定仍承担额外义务的，将预计承担的部分确认为预计负债。

### （2）预计负债的计量方法

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

## 26、股份支付

股份支付是指为获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## (3) 确认提供劳务收入的依据

本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

本集团同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本集团于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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；本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益（与本公司日常活动直接相关的，计入其他收益，其他计入营业外收入）。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，计入当期损益（与本公司日常活动直接相关的，计入其他收益，其他计入营业外收入）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（与本公司日常活动直接相关的，计入其他收益，其他计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对

于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### 经营终止

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

### 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

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者劳务的增值额	3%、5%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	按应缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%
教育费附加	按应缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	按应缴纳的流转税额	2%

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
成都泰合健康科技集团股份有限公司	15%
四川华神钢构有限责任公司	25%
成都中医药大学华神药业有限责任公司	25%
成都华神生物技术有限责任公司	15%

## 2、税收优惠

公司及子公司成都华神生物技术有限责任公司经四川省高新技术企业认定管理小组认定为高新技术企业，本公司高新证书编号为GR201751000109，有效期为2017年8月29日至2020年8月28日，2018年度公司企业所得税按15%计缴；子公司成都华神生物技术有限责任公司高新证书编号为GR201751000408，有效期为2017年8月29日至2020年8月28日，2018年度企业所得税按15%计缴。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	115,060.90	114,763.98
银行存款	290,389,109.38	429,914,161.67
其他货币资金		13,371,445.79
合计	290,504,170.28	443,400,371.44

其他说明

货币资金期末余额较期初减少15,289.62万元，下降34.48%，主要系根据公司资金情况，本期偿还银行借款13,000万元及其借款利息，根据2017年股东会决议支付现金股利3,448.17万元。

## 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：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	66,187,920.41	117,673,984.43
商业承兑票据		3,377,824.59
合计	66,187,920.41	121,051,809.02

### (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	681,945.00
合计	681,945.00

### (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	20,159,939.64	
商业承兑票据	4,227,500.00	
合计	24,387,439.64	

### (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

应收票据期末余额较期初减少5,486.39万元，下降45.32%，主要系期初应收承兑汇票本期到期解汇及子公司华神钢构根据投资协议及股东会决议票据支付南充标美建设公司（PPP项目投资）投资资本金所致。

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,180,274.62	2.59%	8,180,274.62	100.00%	0.00	8,180,274.62	2.30%	8,180,274.62	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	307,291,669.09	97.39%	34,448,544.87	11.21%	272,843,124.22	347,868,015.31	97.69%	38,050,909.96	10.94%	309,817,105.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	43,344.41	0.01%	43,344.41	100.00%	0.00	43,344.41	0.01%	43,344.41	100.00%	0.00
合计	315,515,288.12	100.00%	42,672,163.90	13.52%	272,843,124.22	356,091,634.34	100.00%	46,274,528.99	13.00%	309,817,105.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川万达建设集团有限公司	4,811,704.95	4,811,704.95	100.00%	对中途停工责任双方存在分歧，款项收回的可能性较小
都江堰市新五建建筑有限责任公司	3,368,569.67	3,368,569.67	100.00%	可回收性较小
合计	8,180,274.62	8,180,274.62	--	--

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	239,776,721.90	11,988,836.11	5.00%
1 至 2 年	21,770,072.79	2,177,007.28	10.00%
2 至 3 年	19,207,019.06	3,841,403.81	20.00%
3 年以上	26,537,855.34	16,441,297.67	61.95%
3 至 4 年	13,357,938.33	5,343,175.33	40.00%
4 至 5 年	10,408,973.34	8,327,178.67	80.00%
5 年以上	2,770,943.67	2,770,943.67	100.00%
合计	307,291,669.09	34,448,544.87	11.21%

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：

年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款：				
单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
徐州医药股份有限公司	43,344.41	43,344.41	100	可回收性较小
合计	43,344.41	43,344.41		

## (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-3,602,365.09 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

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**

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额122,278,212.80元，占应收账款期末余额的38.76%，前五名应收账款汇总计提的坏账准备期末金额为19,601,952.61元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、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	8,543,090.60	87.29%	4,885,524.47	84.39%
1至2年	527,269.25	5.39%	490,362.41	8.47%
2至3年	298,701.85	3.05%	57,562.55	0.99%
3年以上	417,909.57	4.27%	356,317.03	6.15%
合计	9,786,971.27	--	5,789,766.46	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本期按欠款方归集的期末余额前五名预付款项汇总金额5,608,968.20元，占预付款项期末余额的57.31%。

其他说明：

**7、应收利息****(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、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：

## 9、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	16,000,000.00	50.31%	16,000,000.00	100.00%	0.00	16,000,000.00	15.07%	16,000,000.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,805,120.16	49.69%	2,827,133.58	17.89%	12,977,986.58	90,141,581.03	84.93%	6,630,692.48	7.36%	83,510,888.55
合计	31,805,120.16	100.00%	18,827,133.58	59.20%	12,977,986.58	106,141,581.03	100.00%	22,630,692.48	21.32%	83,510,888.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国人民解放军军事医学科学院生物工程研究所	16,000,000.00	16,000,000.00	100.00%	是否能形成研究成果存在极大不确定性
合计	16,000,000.00	16,000,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

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	7,200,664.91	360,033.25	5.00%
1 至 2 年	4,323,647.84	432,364.78	10.00%
2 至 3 年	377,707.00	75,541.40	20.00%
3 年以上	3,903,100.41	1,959,194.15	50.20%
3 至 4 年	3,213,215.44	1,285,286.17	40.00%
4 至 5 年	79,884.97	63,907.98	80.00%
5 年以上	610,000.00	610,000.00	100.00%
合计	15,805,120.16	2,827,133.58	17.89%

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-3,803,558.90 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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：

## (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
股权转让款		80,000,000.00
技术转让款	16,000,000.00	16,000,000.00
员工备用金	5,632,590.04	1,447,126.34
保证金	9,389,528.14	8,510,486.13
其他	783,001.98	183,968.56
合计	31,805,120.16	106,141,581.03

## (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
重庆长安建设工程有限公司	保证金	3,208,932.00	1-2 年	10.09%	320,893.20
华晨鑫源重庆汽车有限公司	保证金	2,956,480.44	3-4 年	9.30%	1,182,592.18
四川省品重钢构股份有限公司	保证金	1,702,275.70	1 年以内	5.35%	85,113.79
重庆三峰卡万塔环境有限公司	保证金	801,840.00	1-2 年	2.52%	80,184.00
西昌生生调味品有限公司	保证金	690,000.00	1-2 年	2.17%	69,000.00
合计	--	9,359,528.14	--	29.43%	1,737,783.17

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

其他应收款期末账面价值较期初减少7,053.29万元，下降84.46%，主要系本期收回应收四川温资房地产开发投资有限公司股

权转让款8,000万元。

## 10、存货

### (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	46,204,601.27	1,599,770.90	44,604,830.37	30,683,270.52	1,599,770.90	29,083,499.62
在产品	12,441,138.28		12,441,138.28	13,080,046.41	1,284,827.03	11,795,219.38
库存商品	23,275,595.50	129,134.49	23,146,461.01	13,476,111.45	228,132.87	13,247,978.58
周转材料	959,706.75	68,071.28	891,635.47	963,715.18	68,071.28	895,643.90
建造合同形成的 已完工未结算资产	9,984,113.39		9,984,113.39	7,510,408.11		7,510,408.11
包装物	1,476,679.41		1,476,679.41	1,342,309.54		1,342,309.54
自制半成品	3,990,846.40		3,990,846.40	300,600.53		300,600.53
委托加工物资	3,214,184.39	1,488,293.23	1,725,891.16	2,325,966.39	950,226.35	1,375,740.04
合计	101,546,865.39	3,285,269.90	98,261,595.49	69,682,428.13	4,131,028.43	65,551,399.70

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

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,599,770.90					1,599,770.90
在产品	1,284,827.03			1,284,827.03		
库存商品	228,132.87			98,998.38		129,134.49
周转材料	68,071.28					68,071.28
委托加工物资	950,226.35	538,066.88				1,488,293.23
合计	4,131,028.43	538,066.88		1,383,825.41		3,285,269.90

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	94,923,967.56
累计已确认毛利	10,841,925.34
已办理结算的金额	95,781,779.51
建造合同形成的已完工未结算资产	9,984,113.39

其他说明：

存货期末账面价值较期初增加3,271.02万元，增长49.90%，主要系本期进行原材料备货采购及制药厂设备检修生产备货所致

## 11、持有待售的资产

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：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 14、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

可供出售权益工具：	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
按成本计量的	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
合计	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00

## (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		
成都时代新兴企业管理咨询有限公司	100,000.00			100,000.00					10.00%	
合计	100,000.00			100,000.00					--	

## (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

## 15、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

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	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											
重庆三峰 华神钢结 构工程有 限公司	6,163,498 .13			-275,182. 65						5,888,315 .48	
小计	6,163,498 .13			-275,182. 65						5,888,315 .48	
合计	6,163,498 .13			-275,182. 65						5,888,315 .48	

其他说明

**18、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

**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	216,270,804.81	106,959,278.48	12,377,554.42	9,584,552.52	12,085,861.48	357,278,051.71
2.本期增加金额	34,994.00	1,064,101.43	141,136.75		58,507.80	1,298,739.98
(1) 购置		1,064,101.43	141,136.75		58,507.80	1,263,745.98
(2) 在建工程转入	34,994.00					34,994.00
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	2,709,034.43			918,100.00	11,500.00	3,638,634.43
(1) 处置或报废				918,100.00		918,100.00
(2) 结算金额调整	2,709,034.43				11,500.00	2,720,534.43
4.期末余额	213,596,764.38	108,023,379.91	12,518,691.17	8,666,452.52	12,132,869.27	354,938,157.25

二、累计折旧						
1.期初余额	28,202,403.86	54,102,084.52	6,618,206.29	6,999,901.79	4,947,053.35	100,869,649.81
2.本期增加金额	3,055,585.02	3,772,398.70	916,700.24	261,293.12	215,033.49	8,221,010.57
(1) 计提	3,055,585.02	3,772,398.70	916,700.24	261,293.12	215,033.49	8,221,010.57
3.本期减少金额				806,586.00	10,925.00	817,511.00
(1) 处置或报废				806,586.00	10,925.00	817,511.00
4.期末余额	31,257,988.88	57,874,483.22	7,534,906.53	6,454,608.91	5,151,161.83	108,273,149.37
三、减值准备						
1.期初余额	12,787,033.77	4,110,418.77		190,602.63	67,747.77	17,155,802.94
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额				65,609.00		65,609.00
(1) 处置或报废				65,609.00		65,609.00
4.期末余额	12,787,033.77	4,110,418.77		124,993.63	67,747.77	17,090,193.94
四、账面价值						
1.期末账面价值	169,551,741.73	46,038,477.92	4,983,784.64	2,086,849.98	6,913,959.67	229,574,813.94
2.期初账面价值	175,281,367.18	48,746,775.19	5,759,348.13	2,394,048.10	7,071,060.36	239,252,598.96

## (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
机器设备	1,474,364.50	1,341,983.36	132,381.14		

## (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
北京紫东苑房屋	379,450.51	办理中

其他说明

## 20、在建工程

## (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

## (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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

## (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

**21、工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、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	特许经营权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	22,805,196.51	38,325,000.00	250,000.00	34,175,000.00	2,439,446.76	97,994,643.27
2.本期增加 金额				3,625,000.00	69,290.82	3,694,290.82
(1) 购置				3,625,000.00	69,290.82	3,694,290.82
(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	22,805,196.51	38,325,000.00	250,000.00	37,800,000.00	2,508,737.58	101,688,934.09
二、累计摊销						
1.期初余额	3,977,677.15	38,325,000.00	250,000.00	34,175,000.00	1,848,541.36	78,576,218.51
2.本期增加金额	245,706.78			1,812,500.00	98,483.26	2,156,690.04
(1) 计提	245,706.78			1,812,500.00	98,483.26	2,156,690.04
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	4,223,383.93	38,325,000.00	250,000.00	35,987,500.00	1,947,024.62	80,732,908.55
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						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	18,581,812.58			1,812,500.00	561,712.96	20,956,025.54
2.期初账面价值	18,827,519.36				590,905.40	19,418,424.76

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：

## 26、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

## 27、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
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、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
装修费	794,017.80		56,715.84		737,301.96
合计	794,017.80		56,715.84		737,301.96

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

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	35,742,490.27	5,361,373.54	31,405,495.44	5,707,945.30
合计	35,742,490.27	5,361,373.54	31,405,495.44	5,707,945.30

## (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
固定资产加速折旧	17,782.07	2,667.31		
合计	17,782.07	2,667.31		

## (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		5,361,373.54		5,707,945.30
递延所得税负债		2,667.31		

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	30,542,126.62	58,786,557.40
可抵扣亏损	82,984,972.63	80,334,916.17
其他	43,000.00	86,000.00
合计	113,570,099.25	139,207,473.57

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

2019 年	2,060,463.73	4,283,190.88	
2020 年	41,300,286.03	41,300,286.03	
2021 年	24,334,208.95	24,334,208.95	
2022 年	10,417,230.31	10,417,230.31	
2023 年	4,872,783.61		
合计	82,984,972.63	80,334,916.17	--

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
南充高坪 PPP 项目投资	45,529,933.30	25,500,000.00
合计	45,529,933.30	25,500,000.00

其他说明：

其他非流动资产期末余额较期初增加2,002.99万元，增长78.55%，主要系子公司华神钢构本期根据投资协议及股东会决议支付南充标美建设公司投资资本金所致。

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		30,000,000.00
信用借款		100,000,000.00
合计		130,000,000.00

短期借款分类的说明：

短期借款期末余额较期初减少13,000.00万元，主要系本期根据公司资金情况，提前偿还未到期银行借款所致。

#### (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：

**32、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：

**33、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,777,500.00	6,140,908.90
银行承兑汇票	647,623.68	57,304.75
合计	6,425,123.68	6,198,213.65

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	47,147,950.11	71,729,757.11
1 年以上	50,628,187.07	32,929,635.53
合计	97,776,137.18	104,659,392.64

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
森特士兴集团有限公司	10,629,802.90	待结算
江苏新蓝天钢结构有限公司	1,933,915.00	待结算
厦门玛斯特建筑工程技术有限公司	1,248,956.80	待结算
四川麦克威科技有限公司	1,091,468.41	待结算
合计	14,904,143.11	--

其他说明：

## 36、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	789,932.56	6,566,386.89
1 年以上	803,352.35	296,426.52
合计	1,593,284.91	6,862,813.41

## (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：

## 37、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	16,165,811.15	27,849,183.20	31,681,927.52	12,333,066.83
二、离职后福利-设定提存计划	74,356.19	2,322,973.90	2,315,575.18	81,754.91
三、辞退福利		401,569.99	351,122.07	50,447.92
合计	16,240,167.34	30,573,727.09	34,348,624.77	12,465,269.66

## (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	12,107,851.38	23,500,864.43	27,384,832.45	8,223,883.36
2、职工福利费		732,152.28	731,828.99	323.29

3、社会保险费	47,129.57	2,149,147.93	2,151,643.69	44,633.81
其中：医疗保险费	42,046.34	1,951,204.51	1,953,903.90	39,346.95
工伤保险费	2,059.02	53,494.13	53,563.78	1,989.37
生育保险费	3,024.21	144,449.29	144,176.01	3,297.49
4、住房公积金	81,398.00	712,836.00	696,296.00	97,938.00
5、工会经费和职工教育经费	3,839,435.20	219,039.08	182,182.91	3,876,291.37
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
8、其他	89,997.00	535,143.48	535,143.48	89,997.00
合计	16,165,811.15	27,849,183.20	31,681,927.52	12,333,066.83

### (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	72,030.90	2,248,370.66	2,241,185.80	79,215.76
2、失业保险费	2,325.29	74,603.24	74,389.38	2,539.15
合计	74,356.19	2,322,973.90	2,315,575.18	81,754.91

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,441,011.77	23,896,658.55
企业所得税	7,882,249.29	60,671,412.13
个人所得税	10,053,546.10	1,053,023.28
城市维护建设税	1,360,033.94	2,028,790.69
营业税	912,446.57	912,446.57
土地使用税	383,581.41	383,581.41
房产税	2,596,531.49	2,532,152.80
教育费附加	692,587.43	979,197.46
地方教育费附加	405,692.69	596,766.06
印花税	459,096.49	462,447.22
副食品价格调节基金	119,837.10	119,837.10

土地增值税	53,320,943.46	93,320,943.46
合计	91,627,557.74	186,957,256.73

其他说明：

应交税费期末余额较期初减少9,532.97万元，降低50.99%，主要系本期解缴处置土地所需缴纳的土地增值税及企业所得税所致。

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		260,891.66
合计		260,891.66

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：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,160.44	1,160.44
合计	1,160.44	1,160.44

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：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	12,237,502.77	16,567,852.07
代收代付款项	4,771,658.99	1,169,943.95
水电费	465,516.71	154,741.83
特许经营权费用	950,390.94	1,281,561.86
其他	2,345,620.65	2,501,838.41
合计	20,770,690.06	21,675,938.12

**(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
成都市康来兴药业有限公司	4,268,231.25	保证金尚未归还
合计	4,268,231.25	--

其他说明

**42、持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结转的一年内的递延收益	387,500.04	387,500.04
合计	387,500.04	387,500.04

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

**46、应付债券****(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、长期应付款****(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：

**48、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：

**49、专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
有欧盟发明专利治疗心脑血管疾病"三七通舒胶囊"规模化及国际化示范工程	2,200,000.00			2,200,000.00	川办函【2011】199号
氧化低密度脂蛋白定量测定试剂盒产业化建设	4,100,000.00			4,100,000.00	成财企【2013】160号
成都市战略性新兴产业(三七通舒胶囊)	600,000.00			600,000.00	成都市科学技术局关于2013年成都市战略性新兴产业和重点新产品拟立项项目的公示
三七通舒胶囊二次研发	1,000,000.00			1,000,000.00	2014年第二批省级科技计划项目
三七通舒胶囊二次研发	400,000.00			400,000.00	成都市科技项目合同书(成科技【2014】10号)
现代中药大品种三七通舒胶囊二次开发及产业化	2,000,000.00			2,000,000.00	成财建【2014】92号
氧化低密度脂蛋白定量测定试剂盒产业化专项技术	600,000.00			600,000.00	成财建【2013】116号
三七三醇皂苷及其制剂生产过程在线	300,000.00			300,000.00	成财企【2015】86

质量控制技术应用研究					号
三七通舒胶囊欧盟注册国际科技合作研究	200,000.00			200,000.00	成科计【2015】22号
合计	11,400,000.00			11,400,000.00	--

其他说明：

## 50、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：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,551,041.53		193,750.02	2,357,291.51	
合计	2,551,041.53		193,750.02	2,357,291.51	--

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
三七通舒胶囊等生产过程质量控制高技术产业化示范工程项目	2,551,041.53			193,750.02			2,357,291.51	与资产相关
合计	2,551,041.53			193,750.02			2,357,291.51	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**53、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	431,021,374.00		129,306,412.00			129,306,412.00	560,327,786.00

其他说明：

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况****(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

**55、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	24,720,988.84			24,720,988.84
其他资本公积	14,859,632.26			14,859,632.26
合计	39,580,621.10			39,580,621.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**56、库存股**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**57、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得	减：前期计入	减：所得税	税后归属	税后归属	

		税前发生 额	其他综合收益 当期转入损益	费用	于母公司	于少数股 东	
--	--	-----------	------------------	----	------	-----------	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	80,618,111.27			80,618,111.27
任意盈余公积	19,983,823.01			19,983,823.01
合计	100,601,934.28			100,601,934.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	267,659,520.53	106,686,759.55
调整后期初未分配利润	267,659,520.53	106,686,759.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,521,109.49	171,667,021.23
减：提取法定盈余公积		10,694,260.25
应付普通股股利	34,481,709.92	
转作股本的普通股股利	129,306,412.00	
期末未分配利润	113,392,508.10	267,659,520.53

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

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	260,274,959.18	89,118,389.15	259,914,132.69	135,747,021.02
其他业务	3,503,168.32	1,620,612.26	701,498.46	268,908.00
合计	263,778,127.50	90,739,001.41	260,615,631.15	136,015,929.02

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,955,579.64	671,448.70
教育费附加	838,105.57	288,243.55
房产税	1,096,682.22	965,378.87
土地使用税	458,902.08	1,128,987.04
车船使用税	5,398.20	5,158.20
印花税	155,368.58	249,518.85
地方教育费附加	558,737.03	192,162.38
环境保护税	1,120.16	
合计	5,069,893.48	3,500,897.59

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
会务费	77,711,432.77	32,660,176.92
差旅费	17,197,978.23	22,534,434.02
职工薪酬支出等	10,428,382.23	12,664,766.04
特许权使用费	1,760,650.93	2,124,109.31
办公费	647,639.39	694,906.77
交通运输费	1,231,801.34	1,291,117.02
推广咨询费	25,808,813.14	11,954.64
其他零星销售费用	1,713,018.49	295,484.05
合计	136,499,716.52	72,276,948.77

其他说明：

销售费用本期较上年同期增加6,422.28万元，增长88.86%，主要系现代中药产业因业务规模增长和医改新政影响，学术推广及销售终端开发力度加强，销售费用同比增加。

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出等	9,342,595.20	9,580,604.99
研究开发费及临床研究费支出等	4,788,908.98	7,227,286.04
折旧费	1,702,263.47	1,666,826.88
差旅费	1,535,391.87	1,688,061.02
咨询费	310,776.30	898,567.36
会务费（含会议费、董事会费等）	2,408,754.33	1,311,340.61
办公费（含证券登记费）	872,814.64	383,562.61
交通费	556,537.90	652,125.16
车辆使用费	425,891.99	551,847.25
无形资产摊销	235,654.32	307,226.80
业务费	289,376.43	362,706.59
其他零星管理费用	1,510,053.98	1,296,702.95
合计	23,979,019.41	25,926,858.26

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,064,056.90	3,007,346.46
利息收入	-4,668,529.16	-349,576.83
其他支出	36,747.81	57,862.83
合计	-1,567,724.45	2,715,632.46

其他说明：

#### 66、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	-7,405,923.99	853,845.77

二、存货跌价损失	-845,758.53	28,832.01
合计	-8,251,682.52	882,677.78

其他说明：

## 67、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：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-275,182.65	-637,856.68
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		2,400,000.00
合计	-275,182.65	1,762,143.32

其他说明：

## 69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	48,442.24	2,759.47

## 70、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
政府补助	232,153.43	223,750.02

## 71、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		20,000.00	
延期付款补偿金	1,792,800.00		1,792,800.00
合计	1,792,800.00	20,000.00	1,792,800.00

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
法人补助		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		20,000.00	--

其他说明：

## 72、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	23,000.00		23,000.00
其他	181.29	1,788,319.28	181.29
合计	23,181.29	1,788,319.28	23,181.29

其他说明：

## 73、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	9,214,586.82	8,422,656.02
递延所得税费用	349,239.07	-107,163.19
合计	9,563,825.89	8,315,492.83

### (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	19,084,935.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,562,027.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	351,037.05

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-349,239.07
所得税费用	9,563,825.89

其他说明

#### 74、其他综合收益

详见附注。

#### 75、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
收到政府补助等奖励资金	62,481.42	89,700.00
收到的履约保证金及投标保证金和片区保证金净额等	2,223,000.00	423,984.00
其他等	19,375.83	47,251.18
合计	2,304,857.25	560,935.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
推广及会务费	89,620,813.00	34,972,701.99
差旅费	18,245,663.34	27,269,450.69
研究开发费	3,172,242.45	6,691,898.63
特许权使用费	2,091,821.85	2,226,876.17
交通及运杂费等	1,689,262.61	2,769,534.72
办公费	922,676.46	1,104,584.87
咨询费	24,172,656.85	586,572.58
其他等	2,781,418.24	3,486,559.72
合计	142,696,554.80	79,108,179.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	4,668,529.16	349,576.83
合计	4,668,529.16	349,576.83

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金	13,000,000.00	
合计	13,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**76、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	9,521,109.49	11,201,527.97
加：资产减值准备	-8,251,682.52	882,677.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,221,010.57	10,132,345.07

无形资产摊销	2,156,690.04	3,051,625.54
长期待摊费用摊销	56,715.84	52,238.76
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）	-48,442.24	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		487.50
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,567,612.47	2,657,759.63
投资损失（收益以“-”号填列）	275,182.65	-1,762,143.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	346,571.76	107,163.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,667.31	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,710,195.79	-7,321,191.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	158,286,878.08	-44,049,242.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-125,668,046.00	-15,152,742.62
经营活动产生的现金流量净额	10,620,846.72	-40,199,493.81
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	290,504,170.28	181,490,527.22
减：现金的期初余额	430,375,865.10	195,600,647.59
现金及现金等价物净增加额	-139,871,694.82	-14,110,120.37

## （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	290,504,170.28	430,375,865.10
其中：库存现金	115,060.90	114,763.98
可随时用于支付的银行存款	290,389,109.38	429,914,161.67
可随时用于支付的其他货币资金		346,939.45
三、期末现金及现金等价物余额	290,504,170.28	430,375,865.10

其他说明：

#### 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 78、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
应收票据	681,945.00	票据池质押
合计	681,945.00	--

其他说明：

#### 79、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

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

其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

## 80、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：

## 81、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

2017年5月18日，公司以位于双流区西航港街道锦华路二段3号的一宗出让住宅兼商服用地作价29,881.00万元成立全资子公司成都业康置业有限公司，2017年11月30日，公司以43,000.00万元向四川温资房地产开发投资有限公司转让成都业康置业有限公司100%股权。本报告期合并报表范围较上年同期相比减少子公司成都业康置业有限公司。

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
四川华神钢构有限责任公司	成都	成都	设计、施工	97.00%	3.00%	设立
成都中医药大学华神药业有限责任公司	成都	成都	销售	99.95%	0.05%	设立
成都华神生物技术有限责任公司	成都	成都	生产、销售	90.00%	10.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆三峰华神钢结构工程有限公司	重庆市	重庆市	钢结构产品设计、制造及技术咨询	32.14%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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
流动资产	91,211,352.23	92,616,983.60
非流动资产	15,730,750.82	16,203,986.03
资产合计	106,942,103.05	108,820,969.63
流动负债	88,621,235.79	84,108,361.53
非流动负债		5,535,540.93
负债合计	88,621,235.79	89,643,902.46
归属于母公司股东权益	18,320,867.26	19,177,067.17
按持股比例计算的净资产份额	5,888,326.74	6,163,509.39
对联营企业权益投资的账面价值	5,888,315.48	6,163,498.13
营业收入	22,822,069.55	22,791,442.53
净利润	-856,199.91	-1,984,619.42
综合收益总额	-856,199.91	-1,984,619.42

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

2017年12月11日公司控股子公司华神钢构与南充鹏来兴达投资开发有限责任公司（以下简称鹏来兴达）、中国十七冶集团有限公司（以下简称十七冶）签订《股东协议书》，协议书约定华神钢构与鹏来兴达、十七冶拟就南充市高坪区江东大道标美路建设项目共同投资设立项目公司，项目公司注册资本为人民币3,000.00万元，华神钢构出资2,550.00万元，占注册资本85%，鹏来兴达出资300.00万元占注册资本10%，十七冶出资150.00万元占注册资本5%，鹏来兴达不参与公司税后利润的分配，若项目公司在弥补亏损和提取公积金后尚有税后利润可供股东分配的，由华神钢构和十七冶分别按照94%和6%的比例进行分配。

项目公司最高权力机关为股东会，股东会决议须经代表三分之二以上表决权的股东通过，股东会会议由股东按照出资比

例行行使表决权，表决涉及公共利益和公共安全的，鹏来兴达具有一票否决权。股东会下设董事会，对股东负责，董事会成员为5人，其中鹏来兴达委派1人，华神钢构委派2人（含项目公司董事长），十七冶委派2人。董事会会议应当由三分之二以上的董事出席方可举行，且须有鹏来兴达方委派董事出席。董事会作出的决议经全体董事的三分之二同意后生效。

截止2017年12月31日项目公司已完成工商登记并取得南充市高坪区工商和质量技术监督局核发的营业执照统一社会信用代码：91511303MA6657X93Q，住所：四川省南充市高坪区凌云山景区（游客中心），经营范围：市政道路工程、园林绿化工程、架线和管道工程、隧道和桥梁工程、水利水电工程、建筑工程、建筑装修装饰、土石方工程、钢结构工程、机电安装工程、农村环境改造工程基础设施建设的投资、设计、建设管理与维护；停车场的投资、建设、运营、维护、路牌、路标安装、广告代理，旅游资源开发、旅游营销策划。（以上涉及投资的项目，仅限自有资金投资，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

年末本公司持有本公司发起设立的结构化主体中享有的权益在本公司资产负债表中的相关资产负债项目账面价值及最大损失风险敞口列示如下：

项目	期末余额		期初余额	
	账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
其他非流动资产	45,529,933.30	45,529,933.30	25,500,000.00	25,500,000.00

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

1) 汇率风险：无。

2) 利率风险：本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

3) 价格风险：本集团以市场价格采购原材料和销售产品，受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险。于2018年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保。为降低信用风险，由营销部门和财务部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

(3) 流动风险。流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 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

## 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
四川华神集团股份有限公司	成都市	从事药品及高新技术产品的研究、开发,项目投资,物业管理	71,500,000.00	18.08%	18.08%
四川泰合置业集团有限公司	南充市	酒店管理, 商场管理, 仓储, 房地产开发及销售	2,500,000,000.00	18.08%	18.08%
泰合华仁实业(北	北京市	销售日用品, 医院管	100,000,000.00	18.08%	18.08%

京)有限公司		理, 健康咨询, 企业管理咨询, 酒店管理, 经济贸易咨询, 企业管理, 教育咨询, 物业管理, 房地产开发。			
王仁果、张碧华夫妇				23.08%	23.08%

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东为四川华神集团公司, 持有公司77,923,973股, 占总股本的18.08%。自然人王安全先生持有公司21,551,128股, 占总股本的5.00%。四川泰合置业集团有限公司持有四川华神集团公司85.99%的股份, 为四川华神集团公司之第一大股东, 泰合华仁实业(北京)有限公司持有四川泰合置业集团有限公司60%的股份, 为四川泰合置业集团有限公司之第一大股东, 自然人王仁果、张碧华夫妇为泰合华仁实业(北京)有限公司的实际控制人, 也是四川泰合置业集团有限公司和四川华神集团公司的实际控制人。同时, 王安全是王仁果的父亲, 根据《上市公司收购管理办法》的相关规定, 王仁果先生和王安全先生构成一致行动人。王仁果、张碧华夫妇通过四川华神集团公司及一致行动人王安全成为公司的实际控制人。

本企业最终控制方是王仁果、张碧华。

其他说明:

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.(1)企业集团的构成”相关内容。。

## 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九、3.(1)重要的合营企业或联营企业”相关内容。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广安思源农村商业银行股份有限公司	同一控制下的其他企业
成都洲际中西医结合医院有限公司	同一控制下的其他企业
四川广安思源酒店有限责任公司	同一控制下的其他企业
成都中医药大学	成都中医药大学是四川成都中医大资产管理有限公司的独家出资人, 四川成都中医大资产管理有限公司系本公司控股股东四川华神集团公司之第二大股东

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
成都洲际中西医结合医院有限公司	体检费				23,800.00

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
四川广安思源酒店有限责任公司	物业管理服务等	383,197.60	

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
四川华神集团股份有限公司、王仁果、张碧华*	30,000,000.00	2017年11月21日	2018年05月20日	是

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
薪酬合计	1,457,594.01	1,608,038.37

**(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
应收账款	广安思源酒店有限	336,568.20	16,828.41		

	责任公司				
--	------	--	--	--	--

**(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
应付账款	重庆三峰华神钢结构工程有 限公司	911,002.69	911,002.69

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况****5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项****(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	药业分部	钢构分部	其他	分部间抵销	合计
营业收入	250,104,409.45	13,070,181.17	603,536.88		263,778,127.50
其中：对外交易收入	250,104,409.45	13,070,181.17	603,536.88		263,778,127.50
分部间交易收入					0.00
营业总成本	228,298,347.47	14,415,929.25	4,155,546.03	-401,598.90	246,468,223.85
营业利润	22,011,836.39	-1,572,413.49	-3,525,705.13	401,598.90	17,315,316.67
资产总额	546,633,758.34	274,354,169.74	749,001,076.31	-511,279,472.38	1,058,709,532.01
负债总额	288,645,894.63	179,854,104.14	84,613,312.16	-308,306,628.40	244,806,682.53

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	53,160,075.36	51.62%	2,934,244.40	5.52%	50,225,830.96	25,071,218.38	40.44%	1,285,427.43	5.13%	23,785,790.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	49,828,408.72	48.38%			49,828,408.72	36,927,167.21	59.56%			36,927,167.21
合计	102,988,484.08	100.00%	2,934,244.40	2.85%	100,054,239.68	61,998,385.59	100.00%	1,285,427.43	2.07%	60,712,958.16

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	48,722,720.25	2,436,136.01	5.00%
1 至 2 年	4,170,236.20	417,023.62	10.00%
2 至 3 年	166,793.80	33,358.76	20.00%
3 年以上	100,325.11	47,726.01	47.57%

3 至 4 年	81,935.20	32,774.08	40.00%
4 至 5 年	17,189.91	13,751.93	80.00%
5 年以上	1,200.00	1,200.00	100.00%
合计	53,160,075.36	2,934,244.40	5.52%

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 1,648,816.97 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
----	------

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

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 20,315,653.36 元，占应收账款年末余额的 19.73%，前五名应收账款汇总计提的坏账准备年末金额为 1,015,782.67 元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

应收账款期末账面价值较期初增加 39,341,281.52 元，上升 64.80%，主要是本期赊销增加所致

## 2、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	16,000,000.00	6.15%	16,000,000.00	100.00%	0.00	16,000,000.00	3.66%	16,000,000.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	457,099.34	0.18%	118,357.39	25.89%	338,741.95	80,410,553.24	18.37%	4,079,149.53	5.07%	76,331,403.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	243,827,064.16	93.67%			243,827,064.16	341,338,712.90	77.98%			341,338,712.90
合计	260,284,163.50	100.00%	16,118,357.39	6.19%	244,165,806.11	437,749,266.14	100.00%	20,079,149.53	4.59%	417,670,116.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国人民解放军军事医学科学院生物工程研究所	16,000,000.00	16,000,000.00	100.00%	是否能形成研究成果存在极大不确定性
合计	16,000,000.00	16,000,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	251,044.53	12,552.23	5.00%
1 至 2 年	21,483.84	2,148.38	10.00%
3 年以上	184,570.97	103,656.78	56.16%

3 至 4 年	110,000.00	44,000.00	40.00%
4 至 5 年	74,570.97	59,656.78	80.00%
合计	457,099.34	118,357.39	25.89%

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-3,960,792.14 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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：

## (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
股权转让款		80,000,000.00
技术转让款	16,000,000.00	16,000,000.00
备用金	457,099.34	279,744.47
关联往来	243,827,064.16	341,338,712.90
其他		130,808.77
合计	260,284,163.50	437,749,266.14

## (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
四川华神钢构有限公司	往来款	115,647,818.09	1 年以内	44.43%	
成都中医药大学华神药业有限责任公司	往来款	86,427,092.15	1 年以内	33.20%	
成都华神生物技术有限责任公司	往来款	41,752,153.92	1 年以内	16.04%	
中国人民解放军军事医学科学院生物工程研究所	技术转让款	16,000,000.00	5 年以上	6.15%	16,000,000.00
张晓红	备用金	184,570.97	2-3 年/3-4 年	0.07%	33,915.56
合计	--	260,011,635.13	--	99.90%	16,033,915.56

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占比%
四川华神钢构有限责任公司	子公司	115,647,818.09	44.43
成都中医药大学华神药业有限责任公司	子公司	86,427,092.15	33.20
成都华神生物技术有限责任公司	子公司	41,752,153.92	16.04
合计		243,827,064.16	93.67

## 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	210,490,000.00	45,000,000.00	165,490,000.00	210,490,000.00	45,000,000.00	165,490,000.00
合计	210,490,000.00	45,000,000.00	165,490,000.00	210,490,000.00	45,000,000.00	165,490,000.00

**(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
四川华神钢构有限责任公司	145,500,000.00			145,500,000.00		
成都中医药大学华神药业有限责任公司	19,990,000.00			19,990,000.00		
成都华神生物技术有限责任公司	45,000,000.00			45,000,000.00		45,000,000.00
合计	210,490,000.00			210,490,000.00		45,000,000.00

**(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****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	177,625,560.37	74,556,444.38	106,586,156.89	85,354,108.43
其他业务	603,536.88	356,582.91	136,415.95	143,007.88
合计	178,229,097.25	74,913,027.29	106,722,572.84	85,497,116.31

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		2,400,000.00
合计		2,400,000.00

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	48,442.24	
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）	232,153.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,769,618.71	主要系本期收到四川温资支付延期付款补偿金 179.28 万元。
减：所得税影响额	301,525.91	
合计	1,748,688.47	--

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	1.13%	0.0170	0.0170
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.92%	0.0139	0.0139

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他

