

---

重庆三圣实业股份有限公司

2018 年年度报告



2019 年 4 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。

公司负责人潘先文、主管会计工作负责人杨志云及会计机构负责人(会计主管人员)杨志云声明：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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务会计报告出具了带强调事项段无保留意见的审计报告，公司董事会、监事会、独立董事对相关事项已进行详细说明，请广大投资者注意阅读，并注意投资风险。

根据公司财务报告内部控制重大、重要缺陷的认定标准，公司存在实际控制人凌驾于公司内部控制之上的缺陷。公司已在《2018 年度内部控制自我评价报告》进行了详细说明，请广大投资者注意阅读，并注意投资风险。

本报告中涉及的未来发展规划及事项的陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 432,000,000 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 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	27
第六节 股份变动及股东情况 .....	49
第七节 优先股相关情况 .....	54
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	55
第九节 公司治理 .....	61
第十节 公司债券相关情况 .....	66
第十一节 财务报告 .....	71
第十二节 备查文件目录 .....	164

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、三圣股份	指	重庆三圣实业股份有限公司
股东大会	指	重庆三圣实业股份有限公司股东大会
董事会	指	重庆三圣实业股份有限公司董事会
监事会	指	重庆三圣实业股份有限公司监事会
控股股东	指	潘先文先生
实际控制人	指	潘先文和周廷娥夫妇
三圣汽修	指	公司的全资子公司重庆三圣汽车修理有限公司
兰州三圣	指	公司的全资子公司兰州三圣特种建材有限公司
贵阳三圣	指	公司的控股子公司贵阳三圣特种建材有限公司
巴中三圣	指	公司的全资子公司巴中三圣特种建材有限公司
圣志建材	指	公司的全资子公司重庆圣志建材有限公司
三圣投资	指	公司的全资子公司重庆三圣投资有限公司
百康药业	指	公司的全资子公司辽源市百康药业有限责任公司
三圣埃塞	指	公司的控股子公司三圣埃塞（重庆）实业有限公司
利万家	指	公司的控股子公司重庆利万家商品混凝土有限公司
三圣建材	指	公司的控股子公司三圣建材有限公司
三圣药业	指	公司的孙公司三圣药业有限公司
春瑞医化	指	公司的控股子公司重庆春瑞医药化工有限公司，曾用名重庆市春瑞医药化工股份有限公司
武胜春瑞	指	春瑞医化子公司四川武胜春瑞医药化工有限公司
碚圣医药	指	实际控制人潘先文先生控股的重庆市碚圣医药科技股份有限公司
青峰健康	指	实际控制人潘先文先生控股的重庆青峰健康产业发展有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
华创证券	指	华创证券有限责任公司
高新投	指	深圳市高新投集团有限公司
本次债券、本期债券、17 三圣债	指	重庆三圣实业股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	三圣股份	股票代码	002742
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	重庆三圣实业股份有限公司		
公司的中文简称	三圣股份		
公司的外文名称（如有）	Chongqing Sansheng Industrial Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SSI		
公司的法定代表人	潘先文		
注册地址	重庆市北碚区三圣镇街道		
注册地址的邮政编码	400718		
办公地址	重庆市两江新区水土高新技术产业园云汉大道 99 号		
办公地址的邮政编码	400714		
公司网址	www.cqssgf.com		
电子信箱	ir@cqssgf.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张凯	丁仁均
联系地址	重庆市两江新区水土高新技术产业园云汉大道 99 号	重庆市两江新区水土高新技术产业园云汉大道 99 号
电话	023-68239069	023-68239069
传真	023-68340020	023-68340020
电子信箱	ir@cqssgf.com	ir@cqssgf.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	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	证券投资部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	9150010973659020XY
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司于 2016 年 6 月收购百康药业 100% 股权，除原建材化工业务外，涉足医药制造领域（原料药、颗粒剂、硬胶囊剂、片剂的生产销售）；公司于 2017 年 6 月完成对春瑞医化 60% 股权的收购，进入医药中间体制造领域。
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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 楼
签字会计师姓名	弋守川、唐明

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

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）	2,865,241,753.58	1,902,471,916.57	50.61%	1,512,803,855.04
归属于上市公司股东的净利润（元）	110,837,999.53	180,330,725.90	-38.54%	117,914,663.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	97,709,795.03	106,401,032.52	-8.17%	116,160,487.10
经营活动产生的现金流量净额（元）	-85,464,593.64	179,347,702.91	-147.65%	125,118,623.62
基本每股收益（元/股）	0.26	0.42	-38.10%	0.27
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.42	-38.10%	0.27
加权平均净资产收益率	7.48%	13.33%	-5.85%	9.37%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	5,037,422,383.23	4,237,184,337.14	18.89%	2,799,486,354.13
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,507,714,030.40	1,416,141,007.37	6.47%	1,304,036,676.68

## 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	533,078,703.35	723,786,842.82	507,006,234.97	1,101,369,972.44
归属于上市公司股东的净利润	34,392,415.00	36,324,893.73	13,446,161.75	26,674,529.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,479,684.82	35,125,872.92	10,840,048.63	20,132,009.00
经营活动产生的现金流量净额	-93,627,105.20	-1,950,780.02	-75,859,225.00	85,972,516.58

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）	68,154.85	822,144.90	-62,046.83	
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）	10,826,489.43	9,779,949.79	2,227,634.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,433,367.16			
债务重组损益	-1,276,211.13			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,323,167.42	89,948.28	81,051.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		66,521,916.00		
减：所得税影响额	2,265,390.61	2,217,042.52	492,086.22	

少数股东权益影响额（税后）	1,335,037.78	1,067,223.07	376.35	
合计	13,128,204.50	73,929,693.38	1,754,176.19	--

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)主要产品及用途

建材化工板块主要产品为商品混凝土、减水剂、膨胀剂、硫酸。其中，商品混凝土、减水剂、膨胀剂为建筑材料产品，广泛应用于工业与民用建筑、高速公路、铁路、桥梁、隧道、机场、水利水电等；硫酸主要用于生产化肥及化工、轻工、纺织、钢铁、减水剂等非化肥用酸企业。

医药制药板块主要产品为盐酸普鲁卡因、头孢西丁酸中间体、氯霉素中间体、氨曲南中间体、奥利司他中间体等医药中间体产品，及对乙酰氨基酚、盐酸氯哌丁、甲磺酸左氧氟沙星、贝诺酯、盐酸普鲁卡因、盐酸苯海拉明等原料药及复方氨酚苯海拉明片、盐酸氯哌丁片、克拉霉素缓释片、双氯酚酸钠肠溶片、对乙酰氨基酚片、法莫替丁片等制剂产品。中间体产品主要应用于抗生素药、抗丙肝药物索非布韦、糖尿病药物坎格列净、苜星青霉素及头孢西丁、普鲁卡因青霉素及化妆品等，原料药及制剂产品主要应用于解热镇痛、抗病毒、抗菌、咳嗽、过敏、局部麻醉等方面。

#### (二)主要经营模式

本公司业务涉及建材化工、医药行业，拥有独立完整的采购、生产和销售体系，公司根据自身实力、宏观经济形势、市场变化，独立自主开展生产经营活动。

##### 1、采购模式

公司始终把建立可靠的生产经营供应链系统作为物资供应管理工作的出发点，根据企业的生产经营特性及不同类别的采购物资属性建立不同的采购模式，主要有招标采购、集中定点、长期战略合作等多种模式。

##### 2、生产模式

公司商品混凝土、医药中间体、药品主要实行“以销定产”模式；减水剂的生产分为合成和复配两个阶段，合成后的外加剂母液作为中间产品供复配使用，公司根据客户需求制定最佳复配方案，复配成浓度不同、性能各异的定制化外加剂产品；膨胀剂的生产，即将硬石膏和硫铝酸钙熟料或氧化钙熟料等进行计算机配料研磨成规定细度的粉状物质再输入均化库存储，后装运发货；公司硫酸生产由石膏矿分公司完成石膏的开采，化工分厂负责石膏破碎工作，然后由公司技术人员按照矿物质组成检测指标与其他原材料进行计算机配料后粉磨成规定细度的粉状生料，均化后经回转窑高温煅烧分解出二氧化硫气体，二氧化硫进一步氧化生成三氧化硫，用稀硫酸吸收三氧化硫制成98%浓度的工业硫酸。

##### 3、销售模式

公司商品混凝土及减水剂为非标准化产品，生产具有订单式特点，售后服务为销售环节中的重要环节；膨胀剂和硫酸属于标准化产品；医药中间体产品实行自产自销与定制生产相结合的销售模式，其中自产自销模式下以直销为主，经销为辅的方式实现产品最终销售；药品分为原料药和制剂产品，原料药采用直销模式，制剂产品实行代理模式。

#### (三)主要的业绩驱动因素

受益于多元化业务模式、主要产品价格调整及医药板块收入比重增加等因素的综合影响，保持了主营业务收入的持续增长。

## 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	无
固定资产	同比增加 35.85%，主要是在建工程转固所致。
无形资产	无重大变化
在建工程	同比减少 81.89%，主要是转固所致。
预付款项	同比增加 68.89%，主要是受环保政策、河道整治等影响，主要原材料价格大幅上涨且紧缺，为保障材料供应和降低采购成本，增大了预付款比例。
其他应收款	同比增加 2,448.35%，主要是关联方青峰健康非经营占用所致。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
三圣建材有限公司	设立	15,058.34 万元	埃塞俄比亚	预拌商品混凝土、混凝土预制件以及混凝土外加剂生产、销售	公司全面负责运营管理，在管理流程、资金审批、管理人员任免、风险控制、财务核算等方面均遵守公司的相关制度。	已实现盈利，收益稳步增长中	8.58%	否
三圣药业有限公司	设立	38,596.16 万元	埃塞俄比亚	药品生产销售	公司全面负责运营管理，在管理流程、资金审批、管理人员任免、风险控制、财务核算等方面均遵守公司的相关制度。	2018 年 12 月部分生产线建成投产	21.98%	否

### 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

#### （一）多元化、国际化优势

公司原从事石膏资源综合利用、商品混凝土及外加剂等为主的建材化工业务，取得了区域领先地位。自实施多元化、国际化发展战略以来，通过收购兼并，已初步完成第二产业链医药制药板块的布局，形成了以中间体原料药为基础、以制剂为核心的医药制药业务；同时，紧随“一带一路”国家战略，投资医药和新型建材项目，对接国内产业链。通过上述运作，公司已形成“建材化工+医药制造”双轮驱动、国内外产业对接协同发展的多元化、国际化优势。随着公司医药板块业务的持续发力及境外投资项目的逐步建成达产，公司将迎来全新发展。

多元化、国际化发展模式，有效分散了公司经营风险。公司建材化工业务与宏观经济周期关联性较大，周期性特征明显，而医药业务与宏观经济周期关联性相对较小，能有效降低宏观经济周期引致的公司经营风险，提高公司经营的安全性。同时，公司可根据国内外的市场情况，通过调节降低产品市场风险，提高公司盈利水平。

#### （二）技术优势

公司注重技术研发，通过引进、合作开发和自身研发等多途径，形成了外加剂、混凝土、药品及中间体等自身的技术体系，拥有42项专利技术及众多核心技术，为公司的生产经营提供了有力的技术支撑。

在外加剂领域，公司拥有重庆市科委批准的“重庆市混凝土外加剂工程技术研究中心”，研发团队持续的对各类外加剂与混凝土原料的适应性进行理论和实践研究，为客户提供高性价比的产品和服务，并能根据适应性问题为客户提供定制化配方和整体解决方案，以不断满足下游市场多样化需求。在混凝土领域，公司依托在外加剂领域的技术优势，在自密实、流动性保持、裂缝控制、高层泵送等混凝土领域形成了核心的应用技术，可供应各种等级的普通混凝土、高强混凝土以及特种混凝土，实施过轨道交通和多项超高层建筑的大型混凝土的供应。在药品及中间体领域，公司近年来收购的春瑞医化和百康药业，分别专注于医药中间体和原料药及制剂产品的研发、生产，拥有丰富的以中间体原料药为基础、以制剂为核心的技术人才和工艺储备；公司总部设有医药研发中心专门从事新药研制、药物中间体研发、化学品工艺开发的研究，建立了特色药物研究、药物制剂、药物分析评价及中试研究基地等完整规范的药物研发体系，长期致力于抗生素、消化道、呼吸道、解热镇痛等药物的开发和研究。

#### （三）团队及行业经验优势

公司（含前身）及旗下春瑞医化、百康药业成立至今已有数十年历史，专注于各自行业，拥有丰富的市场、生产、管理、技术经验，凭借丰富的产品组合、安全可靠的产品质量获得了良好的市场声誉，形成了良好的市场品牌，同时锻炼了一批生产和质量管控的技术骨干和管理人员，并积累了丰富的行业经验。通过积累的丰富行业经验，能够对各自行业以及上下游行业状况有准确的把握，对市场的供给与需求有清晰、敏锐的认识，能准确认识市场的发展动态，结合行业发展趋势、市场竞争状况及企业自身特点制定切合实际的未来发展规划，面对行业波动能妥善处理，确保企业稳定、健康发展。特别是在医药领域，公司总部成立了由专业医药管理团队组建的医药事业部、专业医药科研团队组建的医药研发中心，从信息收集、市场开拓、技术支持、人员储备、新药研发、对外合作等各个方面进行整合升级，提升总部职能。

#### （四）品种优势

公司是西南地区最大的外加剂生产企业之一，具备规模化生产萘系、聚羧酸、氨基磺酸盐等各种系列减水剂，以及泵送剂、缓凝剂、早强剂、防冻剂、防水剂、速凝剂、膨胀剂等其他外加剂产品，并能根据外加剂与不同混凝土原材料的适应性问题为客户提供定制化配方和整体解决方案。公司旗下混凝土生产企业可供应C10-C60的普通混凝土、C60-C100的高强混凝土和早强混凝土、高性能混凝土、耐久性混凝土、抗渗混凝土等特种混凝土。产品品种多样化是衡量医药中间体企业核心竞争力的因素之一，春瑞医化拥有多品种的产品储备，能满足不同客户的需要，其氯霉素中间体、盐酸普鲁卡因中间体等产品均取得了优秀的市场成绩及领先的市场地位。百康药业拥有丰富的普药储备，包括20余种原料药和86种制剂药品，其中，法莫替丁、双氯芬酸钠、硝苯地平、对乙酰氨基酚、吠塞米、诺氟沙星等均为国家基药品种，是用于满足基本药品需求的临床常用药物。

#### （五）品牌优势

公司“三圣”商标为国家驰名商标。公司建材业务以“三圣”的品牌为依托，凭借着强大的技术实力，规范的管理模式、完善的机构设置、良好的服务模式，以及多年来在行业积累的经验及市场地位，在市场开拓方面具有得天独厚的品牌优势，各项业务均得到了客户的高度认可，同时与客户建立了良好的合作关系。百康药业是东北地区化学原料药、制剂的重点生产企业，为吉林省医药行业的骨干企业之一。春瑞医化是西南地区医药中间体的重点生产厂家，其多款核心竞争产品，如氯霉素、盐酸普鲁卡因中间体产品市场占有率高，拥有较高的话语权；同时，客户群体稳定，合作良好，拥有众多知名的公司客户，为多家医药类上市公司等下游客户定制产品。

#### （六）协同发展优势

公司建材化工领域主要产品包括具有紧密相关性的商品混凝土、膨胀剂、减水剂等新型环保建筑材料和硫酸，公司利用硬石膏生产膨胀剂，利用硬石膏为原料生产硫酸联产水泥、膨胀剂，所产硫酸为生产减水剂的重要原料，所产水泥、减水剂和膨胀剂等为生产商品混凝土的重要原料。医药领域主要包括中间体、原料药及制剂系列产品，形成了以中间体原料药为基础、以制剂为核心的化工医药产业链，并与埃塞三圣药业实现产业对接。

公司已形成“建材化工+医药制造”双轮驱动、国内外产业对接协同的业务模式，产品间构成国内外对接、上下游业务链，有效降低了相关原材料市场波动对公司生产经营的影响，同时产品共享市场资源，国外或下游产品的销售有效带动了公司上游产品市场的开拓，节约了公司产品销售及市场开拓的整体成本。

#### （七）区位优势

公司目前收入主要来源于重庆地区，且公司总部地处重庆，地利优势明显。重庆定位于“长江上游经济中心”、“西部增长极”、“国家中心城市”，为“一带一路”和长江经济带重要联结点以及内陆开放高地，经济和社会发展较快。虽在特殊的环境以及产业结构等因素影响下，2018年重庆市GDP增速放缓，但重庆产业基础雄厚，潜力依然巨大。未来，随着西部大开发、一带一路、长江经济带、中新（重庆）战略性互联互通示范项目、国家统筹城乡发展综合改革试验区等的深入推进和实施，重庆将迎来更大的发展机遇。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年，我国经济发展面临的形势愈加复杂严峻，外部不确定性有增无减，内部投资增速下滑，资金荒使融资难、融资贵。行业企业普遍面临主要原料供应紧张、价格上涨而加重的资金负担，市场竞争恶化而导致垫资加大、收款难，经营压力巨大。但受益于多元业务模式、主要产品价格调整及医药板块收入比重增加等因素的综合影响，公司克服了巨大困难，保持了主营业务收入的持续增长，实现营业收入2,865,241,753.58元，同比增长50.61%。

公司目前收入主要来源于商品混凝土、减水剂为主的建材业务并主要集中于重庆区域，受产品价格调整等因素影响，收入增长较快；公司医药业务因上年同期收购春瑞医化并表时间短，本期收入增幅较大；公司在非洲埃塞俄比亚投资的建材、医药项目自投产后，产能逐步释放，收入增长较快；公司硫酸业务受环保政策及主要原材料硬石膏供应影响，产销量不足，收入下降较快。受流动性收紧和金融去杠杆冲击的影响，公司融资压力及成本上升明显，加之因融资额度增加利息支出加大的影响，公司财务费用同比增长较快；近年来，公司加快发展步伐，实施多元化、国际化发展进行产业布局，加大对外投资力度，导致阶段性费用增长较快，一定程度上影响了公司的利润。

报告期内，公司重点做了以下工作：

（一）项目如期投产，医药产业链更趋完善。报告期内，位于埃塞俄比亚的三圣药业医药项目（包括固体制剂<片剂和胶囊>、小水针、大输液等多个类型产品生产线）部分生产线通过专项检查，获得《GMP认证证书》，于2018年12月实现投产运营；百康药业医药二期工程（包括盐酸二氧丙嗪、吡罗昔康、盐酸奈福泮、芬布芬、法莫替丁、呋喃唑酮、盐酸苯海拉明、盐酸普鲁卡因8个原料药生产线）经GMP认证，于2018年11月获得《GMP证书》，实现投产运营。上述生产线的投产运营将进一步提升公司在医药领域的生产能力，有利于实现规模化运行和经济运行，巩固市场地位，增强公司的持续发展能力；同时，为实现产品规模化出口，提高公司医药产业国际化发展水平打下坚实基础。

（二）深入推进母子公司整合融合，优化和完善多元化的集团管控模式。报告期内，公司聚焦管理瓶颈，不断优化和升级管控模式，提升总部管理职能，在企业文化、战略发展、人力资源、财务管理等方面深入推进母子公司整合融合，发挥协同效应，以适应多元化、国际化、决策当地化的管理需求。

（三）积极开展技术创新，技术研发成绩斐然。公司紧扣市场需求，加强在线产品的改进延长生命周期，加快新产品研发、产品结构调整和升级转型，以提升核心竞争力，为公司的持续发展提供了强有力的技术支撑。报告期内，公司申报12项国家发明专利和8项实用新型专利，新获得5项国家发明专利和14项实用新型专利授权。因公司较强的研发和综合实力，公司企业技术中心荣获“2018年重庆市认定企业技术中心”，公司高性能膨胀剂项目获批重庆市技术创新与应用示范项目。公司与重庆市建科院签署战略合作协议，在高性能混凝土及高性能混凝土外加剂的研究开发、生产应用、技术推广及工程应用技术服务等方面建立紧密的战略合作关系；与长江师范学院共建大学生实践教育基地，通过校企合作，实现双方互利共赢。

（四）加大技改力度，增强制造能力。报告期内，公司加大技改力度，通过持续的工艺、技术的优化，提升生产效率，增强工艺精度控制和制造能力，降低了部分产品生产成本，实现产量、质量的稳步提升。

（五）以人才引进培养为重点，持续加强人才队伍建设。报告期内，公司实施“311人才战略”，招录了第一批新员工，经培训考核后充实到一线单位和职能部门；进一步完善对管理者的履职考评、服务测评，通过竞争上岗使得管理人员的结构得到持续优化。同时，公司重点开展对海外公司本土员工的招录培训，提升员工综合素质，以逐步实现员工的本土化。

### 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	2,865,241,753.58	100%	1,902,471,916.57	100%	50.61%
分行业					
建材化工	2,284,344,993.79	79.73%	1,584,927,602.93	83.31%	44.13%
医药	549,017,926.21	19.16%	299,837,194.40	15.76%	83.11%
其他业务	31,878,833.58	1.11%	17,707,119.24	0.93%	80.03%
分产品					
减水剂	300,428,545.78	10.49%	223,531,716.75	11.75%	34.40%
膨胀剂	26,597,507.98	0.93%	21,025,994.74	1.11%	26.50%
商品混凝土	1,939,109,483.03	67.68%	1,317,632,656.99	69.26%	47.17%
硫酸	12,466,768.48	0.44%	22,737,234.45	1.20%	-45.17%
药品及中间体	549,017,926.21	19.16%	299,837,194.40	15.76%	83.11%
水泥构件	5,742,688.52	0.20%			
其他业务	31,878,833.58	1.11%	17,707,119.24	0.93%	80.03%
分地区					
重庆地区	2,482,534,722.41	86.64%	1,599,296,558.92	84.06%	55.23%
贵州地区	215,143,464.84	7.51%	194,901,263.08	10.24%	10.39%
吉林地区	139,583,120.37	4.87%	89,755,328.16	4.72%	55.52%
埃塞俄比亚	94,176,116.01	3.29%	23,345,112.35	1.23%	303.41%
其他地区	57,591,067.93	2.01%	36,700,068.84	1.93%	56.92%
分部间抵消	-155,665,571.56	-5.43%	-59,233,534.02	-3.11%	162.80%
其他业务	31,878,833.58	1.11%	17,707,119.24	0.93%	80.03%

## (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						
建材化工	2,284,344,993.79	1,781,934,278.73	21.99%	44.13%	43.74%	0.21%
医药	549,017,926.21	411,799,630.12	24.99%	83.11%	100.66%	-6.56%
分产品						
减水剂	300,428,545.78	226,640,678.62	24.56%	34.40%	35.97%	-0.87%
商品混凝土	1,939,109,483.03	1,521,483,652.80	21.54%	47.17%	46.37%	0.43%
药品及中间体	549,017,926.21	411,799,630.12	24.99%	83.11%	100.66%	-6.56%
分地区						
重庆地区	2,482,534,722.41	1,961,776,327.49	20.98%	55.23%	56.89%	-0.84%

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
商品混凝土	销售量	万立方米	444.4	404.87	9.76%
	生产量	万立方米	445.48	406.13	9.69%
	库存量	万立方米	0	0	0.00%
膨胀剂	销售量	万吨	4.61	4.05	13.83%
	生产量	万吨	4.62	6.84	-32.49%
	库存量	万吨	0.21	0.21	1.92%
减水剂	销售量	万吨	13.97	11.27	24.00%
	生产量	万吨	13.98	13.72	1.89%
	库存量	万吨	0.07	0.07	6.15%
硫酸	销售量	万吨	2.54	6.02	-57.80%
	生产量	万吨	2	6.21	-67.85%
	库存量	万吨	0.39	0.94	-58.19%
原料药	销售量	吨	2,162.9	2,001.95	8.04%
	生产量	吨	2,188.64	2,393.96	-8.58%
	库存量	吨	762.45	736.71	3.49%
片剂	销售量	万片	87,343.04	84,815.7	2.98%
	生产量	万片	74,332.06	85,922.46	-13.49%
	库存量	万片	4,517.71	17,528.69	-74.23%
水针	销售量	千袋	274.68		

	生产量	千袋	462.13		
	库存量	千袋	187.45		
医药中间体	销售量	吨	3,460.77	1,897.95	82.34%
	生产量	吨	3,508.96	2,563.59	36.88%
	库存量	吨	476.15	427.96	11.26%
水泥构件	销售量	个	6,070		
	生产量	个	15,393		
	库存量	个	9,323		

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司产品产销量与库存量存在勾稽不一致，主要原因为自用量因素造成。

医药中间体产品因去年同期收购春瑞医化并表时间短，本期产销量增幅较大；膨胀剂业务受原材料硬石膏供应的影响，产量下降较快；硫酸产品受环保政策及主要原材料硬石膏供应影响，产销量下降较快。

#### (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

行业分类

行业分类

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	
建材化工	直接材料	1,626,578,436.03	91.28%	1,040,473,628.16	83.93%	56.33%
建材化工	直接人工	42,819,599.26	2.40%	49,339,747.89	3.98%	-13.21%
建材化工	制造费用	112,536,243.44	6.32%	149,878,781.89	12.09%	-24.92%
药品及中间体	直接材料	342,483,738.65	83.17%	123,688,422.08	60.27%	176.89%
药品及中间体	直接人工	15,156,223.04	3.68%	14,263,058.46	6.95%	6.26%
药品及中间体	制造费用	54,159,668.43	13.15%	67,272,382.21	32.78%	-19.49%

说明

药品及中间体直接材料同比变动幅度较大，主要是因去年同期收购春瑞医化并表时间短所致。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

**(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）	327,406,692.45
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.43%
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	第一名	91,394,858.88	3.19%
2	第二名	79,415,496.57	2.77%
3	第三名	72,268,825.00	2.52%
4	第四名	47,770,584.92	1.67%
5	第五名	36,556,927.08	1.28%
合计	--	327,406,692.45	11.43%

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）	377,288,331.53
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.89%
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	第一名	119,711,152.79	4.41%
2	第二名	94,018,356.05	3.46%
3	第三名	78,208,870.58	2.88%
4	第四名	44,900,753.71	1.65%
5	第五名	40,449,198.40	1.49%
合计	--	377,288,331.53	13.89%

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	35,617,445.33	39,011,990.04	-8.70%	
管理费用	206,987,219.29	157,169,885.90	31.70%	主要是合并报表范围增加，及多元化、国际化发展使差旅费、办公费、工资福利等相关费用增长所致
财务费用	129,083,218.10	68,909,296.02	87.32%	主要是发行债券、融资租赁及并购贷款增加利息支出所致
研发费用	34,045,334.11	25,213,032.31	35.03%	主要是研发投入增长所致

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司始终注重技术研发，不断研究开发符合市场需求的新产品、新技术，促进产品结构优化升级，确保公司在相关领域保持技术领先，提升核心竞争力。同时，加大产品的工艺技术优化研究，以降低成本，提升品质。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	86	85	1.18%
研发人员数量占比	2.92%	2.80%	0.12%
研发投入金额（元）	34,045,334.11	25,213,032.31	35.03%
研发投入占营业收入比例	1.19%	1.33%	-0.14%
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%

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	2,436,287,569.97	1,423,263,335.25	71.18%
经营活动现金流出小计	2,521,752,163.61	1,243,915,632.34	102.73%
经营活动产生的现金流量净额	-85,464,593.64	179,347,702.91	-147.65%

投资活动现金流入小计	133,000.00	3,694,000.00	-96.40%
投资活动现金流出小计	536,002,950.59	861,053,537.92	-37.75%
投资活动产生的现金流量净额	-535,869,950.59	-857,359,537.92	-37.50%
筹资活动现金流入小计	1,498,892,594.25	2,353,999,111.26	-36.33%
筹资活动现金流出小计	1,024,418,514.14	1,625,918,696.42	-36.99%
筹资活动产生的现金流量净额	474,474,080.11	728,080,414.84	-34.83%
现金及现金等价物净增加额	-146,283,488.46	47,544,800.34	-407.68%

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

经营活动产生的现金流量净额同比变动较大，主要是与去年同期相比原料市场情况发生变化支付现金采购比例提高。

投资活动产生的现金流量净额同比变动较大，主要是去年海外建设投资及配套融资规模较大，本年已基本建成投产，投入减少。

筹资活动产生的现金流量净额同比变动较大，主要是去年存在现金并购，同时采用并购贷款融资，以及去年海外建设投资及配套融资规模较大所致。

现金及现金等价物净增加额同比变动较大，上述各项原因综合所致。

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

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
其他业务收入	31,878,833.58	18.57%	主要为材料销售及租金收入	是

### 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	380,621,537.08	7.56%	454,592,962.16	10.73%	-3.17%	
应收账款	1,499,959,961.02	29.78%	1,134,456,300.15	26.77%	3.01%	
存货	298,277,116.15	5.92%	228,247,713.12	5.39%	0.53%	
固定资产	1,322,215,692.27	26.25%	973,280,141.55	22.97%	3.28%	

在建工程	52,758,232.61	1.05%	291,284,588.85	6.87%	-5.82%	
短期借款	350,330,000.00	6.95%	463,480,000.00	10.94%	-3.99%	
长期借款	401,000,000.00	7.96%	500,000,000.00	11.80%	-3.84%	

## 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

所有权或使用权受到限制的资产如下：

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	284,086,979.90	银行承兑汇票及保函保证金
应收票据及应收账款	173,038,846.21	公司借款质押
固定资产	442,281,544.57	公司借款质押
无形资产	42,904,950.30	公司借款质押
合计	942,312,320.98	--

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
297,182,478.07	961,386,497.94	-69.09%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
三圣埃塞（重庆）实	为埃塞投资的平台公	其他	102,025,000.00	80.00%	自筹	圣毅合伙、圣康合伙	不适用	投资	本期缴付出资	0.00	-17,962,482.76	否		

业有限公司	司，暂未实际开展经营业务								完成					
合计	--	--	102,025,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-17,962,482.76	--	--	--

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
埃塞三圣药业生产线及办公楼	自建	是	医药	113,326,881.55	336,114,148.21	与合作方共同投资	100.00%	0.00	-38,598,042.64	年底建成投产	2016年11月28日	公告编号2016-092号
合计	--	--	--	113,326,881.55	336,114,148.21	--	--	0.00	-38,598,042.64	--	--	--

### 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
2015年	首次公开	43,890.8	193.91	44,017.2	0	3,749.42	8.54%	0	不适用	0

	发行									
合计	--	43,890.8	193.91	44,017.2	0	3,749.42	8.54%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可（2015）174 号文核准，并经深交所同意，公司由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司采用网下向网下投资者询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,400 万股，发行价为每股人民币 20.37 元，共计募集资金 48,888 万元，坐扣承销和保荐费用 4,000 万元后的募集资金为 44,888 万元，已由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司于 2015 年 2 月 13 日汇入公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 997.2 万元后，公司本次募集资金净额为 43,890.80 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验（2015）8-7 号）。

公司以前年度已使用募集资金 438,232,884.67 元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,262,115.17 元；2018 年度实际使用募集资金 1,939,122.93 元，2018 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,892.43 元；累计已使用募集资金 440,172,007.60 元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,264,007.60 元。

截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 0.00 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

(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										
石膏及建材研发中心项目	否	3,904.9	3,894.65		3,894.65	100.00%	2016 年 12 月 31 日		不适用	否
30 万吨/年硫酸联产 25 万吨/年混凝土膨胀剂技改项目	否	28,008	24,373.13	193.91	24,373.13	100.00%	2016 年 12 月 31 日	1,643.42	否	否
年产 10 万吨羧酸系减水剂技改项目	否	12,000	12,000		12,000	100.00%	2014 年 12 月 31 日	5,262.54	是	否
承诺投资项目小计	--	43,912.9	40,267.78	193.91	40,267.78	--	--	6,905.96	--	--
超募资金投向										
不适用										
补充流动资金（如有）	--				3,749.42		--	--	--	--
超募资金投向小计	--				3,749.42	--	--		--	--
合计	--	43,912.9	40,267.78	193.91	44,017.2	--	--	6,905.96	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	30万吨/年硫酸联产25万吨/年混凝土膨胀剂技改项目未达到预计收益,主要原因是:近几年国家环保政策的影响,下游客户关停、转型较多,市场需求持续下降;公司石膏矿采矿权因暂未获得延续登记而停采,致使硫酸生产线缺少原材料而停产时间较长
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据公司第二届董事会第十六次会议决议,同意公司以募集资金19,044.99万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金,公司本次以募集资金置换预先已投入募集资金项目事项,已由天健会计师事务所(特殊普通合伙)进行了专项审核并由其于2015年4月17日出具了《关于重庆三圣特种建材股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(天健审(2015)8-144号)。
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	适用 截至2018年12月31日,公司使用募投项目之节余资金永久补充流动资金3,749.42万元。石膏及建材研发中心项目和年产10万吨羧酸系减水剂技改项目出现募集资金结余主要系存放银行期间产生的利息收入,30万吨/年硫酸联产25万吨/年混凝土膨胀剂技改项目节余的主要原因为:(一)公司在募投项目建设过程中,充分利用自身的技术优势,对各项资源进行合理调度和优化配置,并加强对项目费用的控制、监督和管理,合理降低了项目的成本。(二)募集资金存放银行期间产生的利息收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (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

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆春瑞医药化工有限公司	子公司	医药中间体生产销售	9000 万元	616,789,453.75	561,179,493.47	438,446,168.24	82,862,044.76	68,645,684.99
贵阳三圣特种建材有限公司	子公司	商品混凝土、混凝土外加剂的生产销售	4000 万元	299,978,312.49	89,296,414.56	215,287,036.96	25,887,354.17	22,889,668.69
重庆利万家商品混凝土有限公司	子公司	商品混凝土的生产销售	1000 万元	154,817,725.10	43,461,120.00	191,577,052.34	28,921,171.99	24,409,173.20

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

春瑞医化本期收入及利润同比增长较大，主要是去年同期并表时间短的影响。

## 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）行业格局和趋势

#### 1、建材行业

建材行业的发展与宏观经济发展形势密切相关，很大程度上依赖于国民经济运行状况、国家固定资产投资规模及国家投融资政策，特别是受基础设施投资及房地产投资规模等影响。虽然我国经济发展进入新常态，但从总量来看，市场需求仍将

保持在高位。目前，我国正处于新型工业化、信息化、城镇化和农业现代化同步推进的关键时期，行业发展具有广阔空间。现阶段我国依然处在大规模建设阶段，到2020年全国城镇化水平将达到60%，大城市的建设需求持续增长，城市群之间互联互通建设步伐加快，城市基础设施建设力度加大，固定资产投资必然会逐步增加。新型城镇化、建筑工业化和绿色建筑的持续发展，以及京津冀一体化、长江经济带建设、中原城市群建设等一大批国家区域发展战略的实施，将使未来一段时期市场对建材产品的需求继续保持高位，混凝土与水泥制品行业将直接受益。随着国家“一带一路”战略的推进，沿线国家基建、交通等重大基础设施建设等带动我国建材行业的国际化发展，为行业企业的国际化发展提供战略机遇。此外，我国建材行业在经过改革开放三十多年的粗放式黄金发展期后，行业整合势在必行。党的十九大进一步明确目标，我国经济已经由高速增长转向高质量发展阶段，建材行业既面临难得的发展机遇，也面临着严峻挑战。加快行业的转型升级、产业融合、行业协同，实施规模化、集约化发展，推进智能制造、绿色制造、高端制造、品牌制造，进而推动行业高质量发展将会成为行业的发展趋势。行业洗牌和市场格局重塑，将会为行业规模性企业提供更多的市场空间。

建材行业区域性特点非常强，受当地人口趋势、经济增速、政策支持、基建投入影响很大。公司目前收入大部分来源于商品混凝土为主的建材行业并主要集中于重庆区域，公司的发展得利于公司所处的市场地利。重庆作为我国中西部地区唯一的直辖市，定位于长江上游地区经济中心、国家中心城市、国家重要的现代制造业基地、西南地区综合交通枢纽等，区位优势突出，战略地位重要，是西部大开发的重要战略支点，处在“一带一路”和长江经济带的联结点上，在国家区域发展和对外开放格局中具有独特而重要的作用，其经济和社会发展迅速。同时，重庆拥有两江新区、自贸试验区、中新（重庆）战略性互联互通示范项目等一批国家重要开发开放平台，使重庆享有多重政策制度红利和先行先试的开放创新机制优势。虽2018年在特殊的环境以及产业结构等因素影响下，重庆市GDP增速放缓，已进入发展转型的重要调整期，但重庆产业基础雄厚，潜力依然巨大。

近年来，受国家供给侧改革、环保政策限制及关停等影响，区域内主要原材料水泥、砂、石等供应持续紧张，价格稳步上涨且采用预付款结算方式较多，对行业企业的生产成本、资金造成压力。

## 2、医药制造行业

医药制造业是关系国计民生的重要产业，是培育发展战略性新兴产业的重点领域，是一个与居民生命和健康息息相关的产业。医药行业代表着最新的产业结构演进方向，是我国政府倡导和扶持的重点产业。大力发展医药产业，对于深化医药卫生体制改革、推进健康中国建设、培育经济发展新动力具有重要意义。根据IMS Health的数据，2015年我国医药市场规模约占全球医药市场规模的11%，我国已超越日本，成为仅次于美国的全球第二大药品消费市场。2017年规模以上医药企业实现主营业务收入29826.0亿元，同比增长12.2%；中国医药工业信息中心发布的《2018中国健康产业蓝皮书》，预计2018年全国规模以上医药工业企业主营业务收入可达3万亿，医药制造业总体仍保持增长趋势。随着经济的发展，居民生活水平的提高和对自身健康的重视程度不断提升，医药行业将继续稳步发展，医药产业体量将不断扩大，在国民经济中的地位将不断提升。

根据工信部联合发改委等相关部门发布的《医药工业发展规划指南》指出，十三五期间，我国医药工业的主要发展目标是主营业务收入保持中高速增长，年均增速高于10%；医药工业的主要任务之一是提高国际化发展水平，包括“巩固化学原料药国际竞争地位，提高精深加工产品出口比重，增加符合先进水平GMP要求的品种数量。立足原料药产业优势，实施制剂国际化战略，全面提高我国制剂出口规模、比重和产品附加值，重点拓展发达国家和新兴市场，落实‘一带一路’建设的要求，鼓励企业利用制造优势，在适宜地区开展收购兼并和投资建厂。”

自实施多元化、国际化发展战略以来，通过收购兼并，公司已完成在医药研发、医药中间体、原料药、制剂方面的全产业链布局，形成以中间体和原料药为基础、以制剂为核心的医药制药业务。同时，跟随国家“一带一路”倡议，在非洲埃塞俄比亚投资设立了三圣药业有限公司，实施医药项目投资对接国内产业链，目前已投产运营，为公司医药产业国际化发展奠定了基础。

### （二）公司发展战略

整体发展战略：以建材化工与医药制造为发展核心，以多元化与国际化为导向，将三圣股份建设成为一流的上市企业。

第一产业链--建材化工板块：践行低碳、环保、节能及循环经济理念，以创新发展为主轴，打造一流的新型建筑材料制造商。

第二产业链--医药制药板块：以中间体、原料药为基础，以制剂业务为核心，成为集研发、制造、流通为一体的综合性、绿色制造的制药公司。

未来，公司将在做强、做优、做精第一产业链基础上，着力发展第二产业链，打造多元化、国际化的产业格局。

### （三）经营计划

公司前期披露的发展战略在本报告期取得了显著成绩，公司加快推进实施多元化、国际化发展，通过外延并购加快医药产业布局增厚公司业绩，非洲埃塞俄比亚医药项目投产运营实现经营性收益。

2019年公司将以稳增长、求发展为目标，通过加快产品落地、加大市场拓展、加强费用控制等多种措施，确保实现营业收入及利润的增长。

2019年公司将重点做好以下几方面的工作：

1、推动管理模式改革，探索事业部制。实施资源整合，推动经营管理机制改革，探索事业部制，提升公司整体运营能力和水平。同时，聘请专业咨询机构对公司战略规划、组织架构、薪酬绩效、全面预算、信息化建设等管理现状开展诊断评价，并将根据评价结果逐步进行完善，以全面提升公司的管理水平。

2、加强成本和费用管理，提升经济效益。积极实施成本约束，在预算控制的基础上，细化成本指标的分解，并强化监督考核机制，从而实现降本增效；加强费用和现金流管理，提高资金使用效率，保障企业健康发展。

3、抓好落实，确保完成各业务板块年度目标。

医药业务板块：加快新产品的产业化和产品落地，完成医药研发中心多个产品落地工作；以集群化、国际化为目标，充分发挥现有品种优势，加大空白市场、零销售品种市场开发力度，放活思想、放开思路，精耕细作、保住存量、开拓增量、提升质量，实现市场规模与效益稳步提升；加快新产品研发、产品结构调整和升级转型，通过研发、生产体系建设，加快新产品产业化进程，为企业后续发展输送新的动能。

建材业务板块：加强应收账款管理，加快催收力度，加速资金回笼，以保障公司资金安全；多方式解决地材类原料供应紧张问题，以满足生产需要并确保产品质量和成本受控；推进预拌混凝土绿色生产和产业升级，打造智能制造、绿色环保的花园式商品混凝土搅拌站标杆；加强市场营销，通过委托加工等方式，努力提高商品混凝土区域市场占有率。

### （四）可能面对的风险

#### 1、受宏观经济周期性波动引致的风险

目前公司医药业务收入所占比重不高，收入主要来源于商品混凝土和外加剂等建材业务。建材行业的发展很大程度上依赖于国民经济运行状况、国家固定资产投资规模及国家投融资政策，特别是受基础设施投资及房地产投资规模等影响，若相关景气度下降或不能达到预期，将对公司生产经营产生不利影响。

公司将全面分析和研究国家宏观经济走势、行业发展趋势，采取调整经营思路及营销策略、开发新产品提高附加值、开源节流等多种措施应对，从而减少带来的不利影响；依靠公司多元业务协调发展的优势，降低经营风险，提高经营的安全性，提升盈利水平；大力推进实施多元化、国际化发展，加快产业布局，培育新的利润增长点。

#### 2、公司业务区域集中的风险

公司产品销售区域集中在重庆及周边地区，如果重庆及周边地区市场出现萎缩或增速放缓的情形，而公司的区域外市场拓展不能达到预期，将对公司生产经营产生不利影响。

公司将充分发挥自身的资源、技术、管理和协同发展等综合竞争优势，大力开拓市场，实施走出去、跨区域发展。大力推进实施多元化、国际化发展，布局新业务，分散业务风险。

#### 3、原材料价格波动风险

公司主要产品商品混凝土及外加剂的原材料成本占总成本的比例超过70%，原材料价格的波动将对公司的营业成本产生重大影响。公司产品的售价会根据原材料价格波动进行相应调整，但这种调整具有滞后性，且调整幅度受限于市场供求状况及公司的议价能力。如果未来原材料价格出现大幅波动，而公司的产品销售结构和价格不能及时作出同步调整，公司的盈利水平将可能因此而出现大幅波动。

公司将通过加强技术创新和精细化管理以形成成本优势，并努力建立更为敏感价格监测机制、销售定价模式和更有效的营销模式，努力减小主要原材料价格波动对公司盈利能力的影响。

#### 4、市场竞争风险

作为充分竞争的产品，商品混凝土市场集中度低，混凝土外加剂企业众多，竞争较为激烈。公司将充分发挥自身的资源、

技术、管理和协同发展等综合竞争优势，稳健应对市场竞争。

#### 5、海外投资风险

为了实施国际化发展战略，公司在非洲埃塞俄比亚设立公司进行医药、新型建材项目投资，推动公司延伸拓展非洲市场。因此，公司经营会受到国际贸易关系、关税、贸易壁垒、业务所在地相关法规、税务环境、当地政策、汇率变化、自然灾害等多种因素影响。由于相关境外投资所在国的政治、经济、法律环境与国内存在巨大差异，其对外相关政策、法规也存在一定的变动风险，有可能对公司在境外的投资及经营活动产生不利影响。公司将会通过积极加强与我国政府驻外机构人士及机构等沟通交流，全面掌握当地的政策法规，并通过专业化的运作和管理积极防范和降低风险。

#### 6、石膏矿采矿权不能获得延续登记的风险

公司石膏矿采矿许可证延续申请尚未获得重庆市北碚区人民政府及相关部门批准，存在不能获得延续登记的风险，公司将面临不能在原矿山地址继续进行石膏开采的境况。如石膏不能自供，公司须外购石膏以保障生产线的正常运行，从而显著增加公司的生产成本；如外购不足致使生产线产能利用率不足，可能无法完全摊销生产线固定资产折旧等费用，将对公司的经营利润产生影响。公司将继续积极与各级政府部门沟通协调，希望通过恢复矿产开采、调整矿区范围、给予缓冲调整期等方式延续石膏矿采矿权；同时将积极组织力量，择优从邻近地区购买石膏，保障生产线的正常运行。公司将根据实际情况适时调整整体战略规划，持续加大医药产业的投入与发展；加快实施“国际化”战略、推进海外项目早日投产运营，提升利润贡献度，确保公司收入利润的持续稳健增长。

## 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

依据《公司法》、《公司章程》的规定，在符合利润分配原则，保证公司多元化、国际化发展的资金需求及中远期发展规划的基础上，兼顾股东的合理投资回报，公司董事会拟定了公司2017年度利润分配的预案：拟以2017年12月31日总股本432,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.70元（含税），共计3,024万元。本年度不送红股，不以资本公积金转增股本。

2018年3月30日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了该利润分配预案，三名独立董事就此发表了同意的独立意见。2018年4月20日，公司2017年年度股东大会审议通过了该利润分配方案，公司董事会于2018年5月11日实施完成了该次利润分派。

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

#### （一）2016年度利润分配情况

2017年3月16日，公司2016年年度股东大会审议通过了《关于公司2016年度利润分配方案的议案》，同意公司以截止2016年12月31日公司总股本216,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.5元（含税），共计为32,400,000元。本年度不送红股、不以资本公积金转增股本。

#### （二）2017年度利润分配情况

##### 1、2017年半年度利润分配情况

2017年8月28日，公司2017年度第二次临时股东大会审议通过了《关于公司2017年半年度利润分配方案的议案》，同意公司以截止2017年6月30日公司总股本216,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增216,000,000股。

##### 2、2017年度利润分配情况

2018年4月20日，公司2017年年度股东大会审议通过了《关于公司2017年度利润分配方案的议案》，同意公司以2017年12月31日总股本432,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.70元（含税），共计3,024万元。本年度不送红股，不以资本公积金转增股本。

#### （三）2018年度利润分配预案情况

拟以2018年12月31日总股本432,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），共计43,200,000元。本

年度不送红股，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	43,200,000.00	110,837,999.53	38.98%	0.00	0.00%	43,200,000.00	39.02%
2017 年	30,240,000.00	180,330,725.90	16.77%	0.00	0.00%	30,240,000.00	16.77%
2016 年	32,400,000.00	117,914,663.29	27.48%	0.00	0.00%	117,914,663.29	27.48%

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情况

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)	432,000,000
现金分红金额 (元) (含税)	43,200,000.00
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)	43,200,000
可分配利润 (元)	501,412,999.97
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 2018 年 12 月 31 日总股本 432,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元 (含税)，共计 43,200,000 元。本年度不送红股，不以资本公积金转增股本。	

### 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	潘先文、周廷娥、潘敬坤、张志强、范玉金、杨兴志、吕丹、张孝友、杨长辉、潘金贵、陈勇、杨敏、肖卿萍、曹兴成、黎伟、杨志云		<p>(1) 公司首次公开发行股票招股意向书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。</p> <p>(2) 公司首次公开发行股票招股意向书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。(3) 本人将切实履行上述承诺及其他承诺，如未能履行承诺的，则本人将采取以下措施：①在股东大会上说明未履行承诺的具体原因并向投资者道歉；②</p>	2014年02月22日	长期有效	正在履行

			<p>在有关监管机关要求的期限内予以纠正；③给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿；④有违法所得的，予以没收；⑤其他根据届时规定可以采取的其他措施。</p>			
	公司		<p>(1) 公司首次公开发行股票招股意向书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。</p> <p>(2) 公司首次公开发行股票招股意向书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股，且公司控股股东将购回已转让的原限售股份；致使投资者在证券交易中遭</p>	2014 年 02 月 22 日	长期有效	正在履行

			受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。(3) 公司将切实履行上述承诺及其他承诺，如未能履行承诺的，则公司将采取以下措施：①法定代表人在股东大会上说明未履行承诺的具体原因并向投资者道歉；②在有关监管机关要求的期限内予以纠正；③造成投资者损失的，依法赔偿损失；④有违法所得的，予以没收；⑤其他根据届时规定可以采取的其他措施。			
	公司、潘先文、周廷娥、潘敬坤、张志强、范玉金、杨兴志、吕丹、张孝友、杨长辉、潘金贵、曹兴成、黎伟、杨志云		三年内稳定股价的承诺 (详细文本请参与公司首次公开发行股票招股意向书之重大事项提示。	2014年02月22日	至2018年2月16日止	履行完毕
	潘先文、周廷娥、张志强、杨兴志、潘敬坤、范玉金、曹兴成、黎		本人所持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	2014年02月22日	见承诺内容	正在履行

	伟、杨志云		价；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，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。若公司股票在此期间发生除权、除息的，发行价格将作相应调整。本人职务变更、离职等原因不影响本承诺的效力，在此期间本人仍将继续履行上述承诺。			
	潘先文、周廷娥、潘呈恭		本人具有长期持有公司股票的意向。在所持公司股票锁定期满后 2 年内，累计减持不超过本人所持公司股份总数的 15%，且减持价格不低于发行价（若公司股票在此期间发生除权、除息的，发行价格将作相应调整）。股份	2014 年 02 月 22 日	锁定期满后 2 年内	正在履行

			减持将通过大宗交易方式、集中竞价方式或其他合法方式进行，本人提前将减持信息以书面方式通知股份公司，并由股份公司在减持前三个交易日公告。如本人违反本承诺或法律法规减持股份，减持股份所得归股份公司所有。			
	潘先文、潘敬坤、张志强、范玉金、杨兴志、陈勇、杨敏、曹兴成、黎伟、杨志云		在承诺期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让其所持有的公司股份。在其申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	2014 年 02 月 22 日	见承诺内容	除陈勇、潘敬坤、范玉金、杨兴志、曹兴成履行完毕外，其余人员均在履行
	潘先文、周廷娥、潘呈恭、		自公司股票在证券交易所上市交易	2011 年 08 月 16 日	至 2018 年 2 月 16 日止	履行完毕

	曹兴成		之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	潘先文		自所持首发限售股上市流通之日起十二个月内不减持其持有的公司股份，若未履行上述承诺，则减持股票所得收益全部归公司所有。	2018 年 01 月 22 日	首发限售股上市流通之日起十二个月内	正在履行
	潘先文		春瑞医化 2017 年初至 2018 年末累计净利润（合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）及 2017 年初至 2019 年末累计净利润（合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）分别不低于 13,000 万元、21,000 万元。	2017 年 03 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	正在履行
承诺是否按时履行	是					

## 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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
春瑞医化 2018 年业绩承诺	2018 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	6,684.07	6,646.88	受主要化工原材料涨价及国家环保政策的影响产能不足、利润率下降	2017 年 04 月 01 日	详见披露于巨潮资讯网的《关于重庆市春瑞医药化工股份有限公司利润承诺及补偿有关事项的承诺函》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

根据潘先文签署的《关于重庆市春瑞医药化工股份有限公司利润承诺及补偿有关事项的承诺函》，为进一步保护本公司及中小股东的权益，基于对春瑞医化后续管理整合及协同发展的信心，公司实际控制人潘先文向公司不可撤销的承诺并保证：在对春瑞医化收购完成后，春瑞医化2017年初至2018年末累计净利润（合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）及2017年初至2019年末累计净利润（合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）分别不低于13,000万元、21,000万元，在上述承诺期内，若春瑞医化实现的实际累计净利润低于承诺的累计净利润，公司实际控制人潘先文保证按照承诺累计净利润与实际累计净利润的差额以现金方式予以公司补偿。

春瑞医化2017年度及2018年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为6,315.93万元、6,646.88万元，未完成“2017年初至2018年末累计净利润（合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）不低于13,000万元”的业绩承诺，未完成业绩承诺的累计金额为37.19万元。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

根据开元资产评估有限公司出具的《重庆三圣实业股份有限公司以财务报告为目的涉及的含并购重庆春瑞医药化工有限公司形成的商誉资产组可回收价值资产评估报告》（开元评报字[2019]225号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为691,064,817.22元，低于账面价值695,121,155.90元，本期应确认商誉减值损失4,056,338.68元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失2,920,563.85元。

春瑞医化2017年度及2018年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为6,315.93万元、6,646.88万元，未完成“2017年初至2018年末累计净利润（合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）不低于13,000万元”的业绩承诺，未完成业绩承诺的累计金额为37.19万元。对本期商誉减值测试的影响为4,056,338.68元，其中，对公司商誉减值测试的影响金额为2,920,563.85元。

## 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

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
重庆青峰	2018 年度	资金周转、	0	44,900	8,600	37,193.94	现金清偿	37,193.94	2019 年 4 月

健康产业 发展有限 公司		利息							
合计	0	44,900	8,600	37,193.94	--	37,193.94	--		
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例									21.18%
相关决策程序	未经公司内部决策程序及付款审批程序下的违规占用。								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	公司所有资金支付须履行相应的决策审批流程，而本次关联方非经营性占用所涉资金并未经过内部决策程序，亦未经过签字审批程序。本次事项发生的主要原因系控股股东、实际控制人规范意识不足，在该事项中凌驾于公司内部控制之上；同时公司相关经办人员风险意识与法律意识淡薄，顺从控股股东、实际控制人的意图，未能有效执行公司内部控制制度，导致违规事实发生。公司将根据《公司章程》等有关内部管理制度的规定，结合监管部门调查认定结果，严格实施责任追究。公司董事会严格督促青峰健康及潘先文先生自查自纠和出具承诺，并履行承诺以消除对公司的影响。截止2019年4月19日，青峰健康非经营性占用公司资金及资金占用利息已全部归还完毕。								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2019年04月23日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明》								

## 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

### （一）董事会对审计意见涉及事项的说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）在强调事项段提醒财务报表使用者关注的事项是客观、真实存在的，符合公司的实际情况。青峰健康已于2019年4月19日全额归还了占用公司的资金及利息，该事项的影响已消除。上述事项不会对公司2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度合并及公司的经营成果和现金流量造成重大影响。

截止董事会审议日，证监会的立案调查工作仍在进行中，公司尚未收到证监会关于立案调查事项的结论性调查意见或决定，暂时无法判断立案调查事项对公司的影响。如收到相关文件，公司将及时履行信息披露义务。

### （二）监事会对审计意见涉及事项的说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带强调事项段无保留意见的《审计报告》客观、真实反映了公司的财务状况和经营成果，公司董事会对审计报告中所涉及事项所做的专项说明符合实际情况。监事会将持续关注、并监督公司董事会和管理层采取有效措施，努力提升公司持续经营能力，维护公司和投资者的利益。

### （三）独立董事对审计意见涉及事项的说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带强调事项段无保留意见的《审计报告》客观、真实反映了公司的财务状况和经营成果。我们同意董事会对审计报告中所涉及事项所做的专项说明，并将持续关注、监督公司董事会和管理层采取有效措施，努力提升公司持续经营能力，维护公司和广大投资者的利益。

## 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

### （一）企业会计准则变化引起的会计政策变更

1.公司根据《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)及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	173,845,995.70	应收票据及应收账款	1,308,302,295.85
应收账款	1,134,456,300.15		
应收利息		其他应收款	14,887,272.05
应收股利			
其他应收款	14,887,272.05		
固定资产	973,280,141.55	固定资产	973,280,141.55
固定资产清理			
在建工程	286,647,438.63	在建工程	291,284,588.85
工程物资	4,637,150.22		
应付票据	419,176,358.35	应付票据及应付账款	984,524,760.82
应付账款	565,348,402.47		
应付利息	6,188,083.34	其他应付款	49,956,761.08
应付股利			
其他应付款	43,768,677.74		
管理费用	182,382,918.21	管理费用	157,169,885.90
		研发费用	25,213,032.31

2.财政部于2017年度颁布了《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自2018年1月1日起执行上述企业会计准则解释,执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

### （二）会计估计变更

本报告期公司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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	143
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	弋守川、唐明
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

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

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
重庆青峰健康产业发展有限公司	同受实际控制人控制	违规占用	是	0	44,900	8,600		893.94	37,193.94
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		关联方青峰健康违规占用公司资金对公司流动性产生负面影响，造成一定程度的资金紧张。							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
重庆青峰健康产业发展有限公司	同受实际控制人控制	临时资金往来	0	14,380	14,380	0.00%	0	0

公司								
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	为临时性资金往来，不会对公司经营成果及财务状况产生重大不利影响。							

## 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方向公司及子公司提供担保

担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
潘先文	30,000,000.00	2018年01月18日	2019年01月17日	否
潘先文	34,000,000.00	2018年07月30日	2019年07月23日	否
潘先文	15,000,000.00	2018年11月26日	2019年09月26日	否
潘先文、周廷娥	30,000,000.00	2018年06月05日	2019年05月31日	否
潘先文、周廷娥	50,000,000.00	2018年07月09日	2019年01月09日	否
潘先文、周廷娥、潘呈恭	49,480,000.00	2018年12月01日	2019年11月29日	否
潘先文、周廷娥、潘呈恭、重庆德露物流有限公司[注1]	80,000,000.00	2018年12月01日	2019年05月29日	否
潘先文、周廷娥、重庆市碚圣医药科技股份有限公司[注2]	11,850,000.00	2018年07月24日	2019年07月23日	否
潘先文、周廷娥、重庆市碚圣医药科技股份有限公司[注2]	7,500,000.00	2018年06月28日	2019年06月25日	否
潘先文、周廷娥、重庆市碚圣医药科技股份有限公司[注2]	15,000,000.00	2018年06月15日	2019年06月13日	否
潘先文、周廷娥、重庆市碚圣医药科技股份有限公司[注2]	20,000,000.00	2018年06月15日	2019年12月13日	否
潘先文、周廷娥、重庆市碚圣医药科技股份有限公司[注2]	50,000,000.00	2018年06月15日	2020年06月12日	否
潘先文、周廷娥、重庆市碚圣医药科技股份有限公司[注2]	10,000,000.00	2018年06月28日	2019年12月25日	否
潘先文、周廷娥、重庆市碚圣医药科技股份有限公司	25,000,000.00	2018年06月28日	2020年06月12日	否

公司[注2]				
潘先文、周廷娥	5,000,000.00	2016年12月02日	2019年06月01日	否
潘先文、周廷娥	9,000,000.00	2016年12月02日	2019年12月01日	否
潘先文、周廷娥	9,000,000.00	2016年12月02日	2020年06月01日	否
潘先文、周廷娥	9,000,000.00	2016年12月02日	2020年12月01日	否
潘先文、周廷娥	13,000,000.00	2016年12月02日	2021年06月01日	否
潘先文、周廷娥	55,000,000.00	2016年12月02日	2021年12月01日	否
潘先文[注3]、周廷娥	80,000,000.00	2017年05月25日	2020年05月25日	否
潘先文、周廷娥	160,000,000.00	2017年05月26日	2019年11月26日	否
潘先文、周廷娥	160,000,000.00	2017年05月26日	2020年05月26日	否
潘先文、周廷娥	30,177,333.34	2018年08月02日	2021年08月02日	否
潘先文、周廷娥	109,882,178.08	2018年04月26日	2021年04月26日	否
潘先文、周廷娥	85,509,089.58	2018年06月28日	2021年06月27日	否
潘先文、周廷娥	122,672,001.00	2018年08月02日	2021年08月02日	否
潘先文、周廷娥	42,000,000.00	2018年10月23日	2019年03月23日	否
潘先文、周廷娥	21,700,000.00	2018年11月22日	2019年02月22日	否
潘先文、周廷娥	37,800,000.00	2018年12月20日	2019年12月20日	否
潘先文、周廷娥	38,460,000.00	2018年12月24日	2019年12月24日	否
潘先文、周廷娥	39,900,000.00	2018年12月12日	2019年12月12日	否
潘先文、周廷娥	6,650,000.00	2018年09月19日	2019年09月19日	否
潘先文、周廷娥	43,050,000.00	2018年09月14日	2019年09月14日	否
潘先文、周廷娥	32,760,000.00	2018年10月17日	2019年10月17日	否
潘先文、周廷娥	16,940,000.00	2018年11月13日	2019年11月13日	否
潘先文、周廷娥[注4]	484,604,599.41	2017年11月03日	2020年11月02日	否

#### 关联担保情况说明

注1：重庆德露物流有限公司将其持有的权证号为113房地证2011字第16336号、113房地证2011字第16374号、113房地证2011字第16383号、113房地证2011字第16411号、113房地证2011字第16414号的房地产用于抵押担保借款

注2：重庆市碚圣医药科技股份有限公司将其持有的权证号为渝（2016）两江新区不动产权第000989989号、渝（2016）两江新区不动产权第000990048号的房地产用于抵押担保借款。

注3：潘先文为该借款提供个人担保，同时将其持有的本公司3200万股票用于该借款质押。

注4：公司2017年度发行的5亿元本金的公司债券由深圳市高新投集团有限公司提供全额、无条件、不可撤销的连带责任保证担保。潘先文、周廷娥为反担保人。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 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

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
重庆三圣实业股份有 限公司		3,000	2018年06月05 日	3,000	连带责任保 证	主债权履行 期届满之日 起一年	否	是
重庆三圣实业股份有 限公司		5,000	2018年07月09 日	5,000	连带责任保 证	主债权履行 期届满之日 起6个月	否	是
重庆三圣实业股份有 限公司		15,000	2018年12月01 日	4,948	连带责任保 证	主债权履行 期届满之日 起一年	否	是
重庆三圣实业股份有 限公司		15,000	2018年12月01 日	8,000	连带责任保 证	主债权履行 期届满之日 起6个月	否	是

重庆三圣实业股份有限公司		15,000	2018年12月01日	4,948	连带责任保证	主债权履行期届满之日起一年	否	是
重庆三圣实业股份有限公司		15,000	2018年12月01日	8,000	连带责任保证	主债权履行期届满之日起6个月	否	是
重庆三圣实业股份有限公司		5,000	2018年12月01日	5,000	连带责任保证	主债权履行期届满之日起6个月	否	是
重庆三圣实业股份有限公司		32,000	2017年09月22日	32,000	连带责任保证	全部债权履行完毕	否	是
重庆三圣实业股份有限公司		14,000	2018年10月23日	13,996	连带责任保证	全部债权履行完毕	否	是
重庆三圣实业股份有限公司		14,000	2018年10月23日	13,996	连带责任保证	全部债权履行完毕	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			100,000	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				98,888
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			100,000	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				98,888
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
辽源市百康药业有限责任公司		5,000	2018年10月22日	5,000	连带责任保证	主债权履行期届满之日起一年	否	是
重庆圣志建材有限公司		3,000	2018年08月02日	2,660	连带责任保证	全部债权履行完毕	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			85,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				7,660
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			85,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				7,660
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			185,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				106,548

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	185,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	106,548
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		70.67%	
其中:			

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 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

公司报告期不存在委托理财。

### (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

#### (1) 合法召开股东大会，维护股东权益

公司遵照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，保障股东特别是中小股东的正当权益。公司遵照公司法和中国证监会有关要求召集、召开股东大会，并请律师出席见证。股东大会参会方式除现场参会外，还提供网络投票的方式以最大限度的维护中小投资者利益。公司证券投资部负责股东参会指引、股东登记等事宜，为中小股东参加股东会议提供便利。

#### (2) 投资者关系管理

2018年，公司遵照相关规定进行信息披露，内容包括定期报告及其他临时性公告，使投资者更快速的了解公司发展近况，维护广大投资者的利益。同时，公司证券投资部设有投资者热线，并由专人接听投资者咨询，加强了与中小投资者之间的沟通。

#### (3) 关于信息披露与透明度

董事会秘书作为信息披露工作的第一责任人，根据监管部门的规范进行投资者来访咨询的接待工作，指定《中国证券报》、

《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)作为公司指定信息披露媒体。公司注重与投资者沟通交流，制定了《投资者来访接待管理制度》，还通过深圳证券交易所互动平台和接待来访等方式加强与投资者的沟通和交流。

## 2、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

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
重庆三圣实业股份有限公司	二氧化硫、氮氧化物、粉尘、硫酸雾、化学需氧量、五日生化需氧量、氨氮、悬浮物、总磷	连续、间歇	33	硫酸联产水泥生产线；污水处理厂	二氧化硫<400mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物200 < mg/m <sup>3</sup> 、粉尘<30 mg/m <sup>3</sup> 、硫酸雾<50mg/m <sup>3</sup> 、化学需氧量<100mg/L、五日生化需氧量<20mg/L、氨氮<15mg/L、悬浮物<70mg/L、总磷<0.5p	DB50/656-2016《水泥工业大气污染物排放标准》、GB26132-2010《硫酸工业污染物排放标准》、DB50/658—2016《锅炉大气污染物排放标准》、《污水综合排放标准》GB8978-1996、DB50/418-2016《大气污染物排放标准》	二氧化硫20.771t、氮氧化物5.58t、粉尘11.85t	二氧化硫≤21.634t、氮氧化物≤6.17t、粉尘≤20.09t、化学需氧量≤0.64t、氨氮≤0.09t	无超标排放
重庆春瑞医药化工有限公司	化学需氧量、氨氮、颗粒物、二氧化硫、非甲烷总烃	间歇	4	污水处理厂、燃气锅炉、车间	化学需氧量<120mg/L；氨氮<25mg/L；颗粒物<20mg/m <sup>3</sup> ；二氧化硫<50 mg/m <sup>3</sup> ；	GB8978-1996《污水综合排放标准》、GB21904-2008《化学合成类制药工业水污染物排放标准》、DB50/658-2016《锅炉大	化学需氧量0.6435t；氨氮0.003t；氮氧化物3.0787t；二氧化硫0.3291t；非甲烷总烃：0.9t	化学需氧量<4.073t；氨氮<0.841t；氮氧化物<7.92t；二氧化硫<1.98t；非甲烷总烃<2.5t	无超标排放

						气污染物排放标准》、DB50/418-2016《大气污染物排放标准》			
四川武胜春瑞医药化工有限公司	化学需氧量、氨氮、总磷、二氧化硫、烟尘、氮氧化物	间歇	2	污水处理厂、锅炉	化学需氧量<100mg/L；氨氮<20mg/L；总磷<1.0mg/l；烟尘<80mg/m <sup>3</sup> ；二氧化硫<550mg/m <sup>3</sup> ；氮氧化物<400mg/m <sup>3</sup>	GB21904-2008《化学合成类制药工业水污染排放标准》、GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》	化学需氧量1.797233T；氨氮0.0531056T；总磷0.0018342T；二氧化硫5.28T；氮氧化物14.19T；烟尘1.32T	化学需氧量<3.26T/a；氨氮<0.487T/a；二氧化硫<61.39T/a；烟尘<19.3T/a	无超标排放
辽源市百康药业有限责任公司	化学需氧量、生化需氧量、氨氮、总磷、总氮、二氧化硫、有机废气	间歇	11	污水处理站、车间	化学需氧量<350mg/L、生化需氧量<220mg/L、氨氮<30mg/L、总磷<3mg/L、总氮<35mg/L、二氧化硫<0.5mg/m <sup>3</sup> 、有机废气<120 mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》的一级标准和GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》中二级排放标准	化学需氧量642.285t、生化需氧量330.318t、氨氮55.053t、总磷5.5t、总氮55.053t、二氧化硫1.86t、有机废气10.8t	化学需氧量956.025t、生化需氧量491.67t、氨氮81.945t、总磷8.195t、总氮95.603t、二氧化硫22.28t、有机废气16.824t	无超标排放

防治污染设施的建设和运行情况

公司硫酸联产水泥生产线每个排污口均配套建设了相应的布袋除尘器或电除尘器，尾吸塔配套建设了脱硫系统和自动在线监测系统。公司高度重视环保工作，每周对布袋除尘器、电除尘器进行检查、维护，保证各个排污口的除尘器正常运行；自动在线监测系统交由具备资质的第三方进行专业运营维护，以保证系统的正常运行。

春瑞医化、武胜春瑞废水经分类收集，采用MVR对难以生化的废水进行预处理后，采用铁炭微电解+水解酸化+厌氧+A/O的工艺及活性炭吸附工艺，经处理达标后排放。在处理污水过程中，专职水分析人员对污水处理过程中的水质进行化验分析，以便于进行污水处理过程跟踪。同时，在锅炉尾气安装脱硫除尘装置，以减少了锅炉尾气二氧化硫和烟尘的排放。

百康药业配套了相应的尾气吸收装置，主要吸收产生的HCl、SO<sub>2</sub> 废气，原料车间安装有风机与可燃气体报警仪实现联动。污水处理站对难以生化的废水进行预处理后，采用HABR+SBR工艺，经处理达标后排放；在处理污水过程中，专职水分析人员对污水处理过程中的水质进行化验分析，以便于进行污水处理过程跟踪。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

建设项目有环评报告，有环评批复，有排污许可证，有环保设施的竣工验收。

#### 突发环境事件应急预案

公司、春瑞医化、武胜春瑞、百康药业均根据各自业务编制了《突发环境事件应急预案》，并在所在地环保局进行了备案。每年至少组织开展一次突发环境事件应急演练，并形成文档、图像记录。

#### 环境自行监测方案

公司硫酸尾吸塔及窑头的废气排放口安装有二氧化硫、氮氧化物、粉尘在线监测设备，与市环保局及北碚区环保局联网，每一小时采集一次数据。其它废气排放口根据国家水泥行业排污许可证的要求已编制自行监测方案，并在重庆市污染源监测数据发布平台上公开发布。

每个污水处理厂或站设有独立的分析室，对污水处理各环节进行跟踪监测；每天对排放前的水进行分析，确保合格后排放。每个排污口设有在线水质监测系统与当地环保局联网，数据自动实时监测与上传。

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

### （一）控股股东业绩承诺

根据潘先文先生签署的《关于重庆市春瑞医药化工股份有限公司利润承诺及补偿有关事项的承诺函》，为进一步保护公司及中小股东的权益，基于对春瑞医化后续管理整合及协同发展的信心，公司实际控制人潘先文先生向公司不可撤销的承诺并保证：在对春瑞医化收购完成后，春瑞医化2017年初至2018年末累计净利润（合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）及2017年初至2019年末累计净利润（合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）分别不低于13,000万元、21,000万元，在上述承诺期内，若春瑞医化实现的实际累计净利润低于承诺的累计净利润，公司实际控制人潘先文先生保证按照承诺累计净利润与实际累计净利润的差额以现金方式予以公司补偿。

### （二）控股股东不减持承诺

基于对公司价值的认可及未来发展的坚定信心，支持公司持续、稳定、健康发展，控股股东潘先文先生自愿承诺自所持首发限售股上市流通之日起十二个月内不减持其持有的公司股份。若未履行上述承诺，则减持股票所得收益全部归公司所有。

### （三）非公开发行事项

公司拟实施非公开发行股份项目，募集资金用于三圣医药制造基地建设项目及补充流动资金。目前，相关工作处于暂停状态。

### （四）石膏矿采矿权不能获得延续登记风险

公司石膏矿采矿许可证延续申请尚未获得重庆市北碚区人民政府及相关部门批准，存在不能获得延续登记的风险，公司将面临不能在原矿址地址继续进行石膏开采的境况。如石膏不能自供，公司须外购石膏以保障生产线的正常运行，从而显著增加公司的生产成本；如外购不足致使生产线产能利用率不足，可能无法完全摊销生产线固定资产折旧等费用，将对公司的经营利润产生影响。公司将继续积极与各级政府部门沟通协调，希望通过恢复矿产开采、调整矿区范围、给予缓冲调整期等方式延续石膏矿采矿权；同时将积极组织力量，择优从邻近地区购买石膏，保障生产线的正常运行。公司将根据实际情况适时调整整体战略规划，持续加大医药产业的投入与发展；加快实施“国际化”战略、推进海外项目早日投产运营，提升利润贡献度，确保公司收入利润的持续稳健增长。

### （五）前三大股东股权质押情况

1.截至本财务报表批准报出日，公司第一大股东潘先文先生持有本公司股份213,294,910股，占公司总股本的49.37%。其

所持公司股份累计被质押股份数额为170,400,000股，占其所持公司股份的79.89%，占公司总股本的39.44%。

2.截至本财务报表批准报出日，公司第二大股东周廷娥女士持有本公司股份31,223,816股，占公司总股本的7.23%。其所持公司股份累计被质押股份数额为31,223,816股，占其所持公司股份的100.00%，占公司总股本的7.23%。

3.截至财务报表批准报出日，公司第三大股东潘呈恭先生持有本公司股份29,700,000股，占公司总股本的6.88%。其所持公司股份累计被质押股份数额为29,700,000股，占其所持公司股份的100.00%，占公司总股本的6.88%。

#### (六)长期股权投资质押情况

1.公司将其持有辽源市百康药业有限责任公司100%的股权质押，用于重庆农村商业银行北碚支行共计100,000,000.00元的借款，最后一笔借款到期日为2021年12月1日。

2.公司将其持有重庆春瑞医药化工有限公司72%的股权质押，用于重庆三峡银行北碚支行共计320,000,000.00元的借款，最后一笔借款到期日为2020年5月26日。

#### (七) 中国证券监督管理委员会立案调查情况

2019年3月28日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）《调查通知书》（渝证调查字 2019108 号），因公司涉嫌信息披露违法违规被立案调查。截至本财务报表批准报出日，相关调查仍在进行当中，其结果具有不确定性。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

境外子公司项目投产。公司位于埃塞俄比亚的子公司三圣药业有限公司的医药项目部分生产线实现投产运营，具体内容详见公司于2018年12月22日披露于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《关于境外子公司获得药品GMP证书暨部分生产线投产的公告》。

## 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	288,386,504	66.76%				-126,070,979	-126,070,979	162,315,525	37.57%
3、其他内资持股	288,386,504	66.62%				-126,070,979	-126,070,979	162,315,525	37.57%
境内自然人持股	288,386,504	66.62%				-126,070,979	-126,070,979	162,315,525	37.57%
二、无限售条件股份	143,613,496	33.24%				126,070,979	126,070,979	269,684,475	62.43%
1、人民币普通股	143,613,496	33.24%				126,070,979	126,070,979	269,684,475	62.43%
三、股份总数	432,000,000	100.00%				0	0	432,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

周廷娥女士、潘呈恭先生、潘先东先生、潘先伟先生、潘先福先生、周廷国先生、周廷建先生、曹兴成先生、陈都先生、王方德先生、潘先文先生的锁定期满后，持有的限售股份解除限售。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

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
潘先福	337,500	337,500	0	0	解除限售	2018年2月22日
王方德	489,030	489,030	0	0	解除限售	2018年2月22日
潘先伟	675,000	675,000	0	0	解除限售	2018年2月22日
潘先文	213,294,910	53,323,728	0	159,971,182	高管限售股	2018年3月6日
曹兴成	1,125,000	1,125,000	0	0	解除限售	2018年2月22日
陈都	1,091,250	1,091,250	0	0	解除限售	2018年2月22日
周廷建	900,000	900,000	0	0	解除限售	2018年2月22日
周廷娥	31,223,816	31,223,816	0	0	解除限售	2018年2月22日
潘先东	2,700,000	2,700,000	0	0	解除限售	2018年2月22日
周廷国	2,700,000	2,700,000	0	0	解除限售	2018年2月22日
潘呈恭	29,700,000	29,700,000	0	0	解除限售	2018年2月22日
高管限售股	4,149,998	1,805,655	0	2,344,343	高管限售股	2018年1月2日
合计	288,386,504	126,070,979	0	162,315,525	--	--

## 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	29,439	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	27,736	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
潘先文	境内自然人	49.37%	213,294,910		159,971,182	53,323,728	质押	149,200,900
周廷娥	境内自然人	7.23%	31,223,816		0	31,223,816	质押	26,223,816
潘呈恭	境内自然人	6.88%	29,700,000		0	29,700,000	质押	29,700,000
潘先东	境内自然人	0.63%	2,700,000		0	2,700,000	质押	2,552,000
周廷国	境内自然人	0.63%	2,700,000		0	2,700,000	质押	2,280,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.35%	1,517,700		0	1,517,700		
林乐芬	境内自然人	0.32%	1,366,000		0	1,366,000		
陈都	境内自然人	0.25%	1,091,250		0	1,091,250		
李元发	境内自然人	0.23%	1,000,000		0	1,000,000		
曹兴成	境内自然人	0.23%	975,000		0	975,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	潘先文、周廷娥为公司实际控制人，潘呈恭为潘先文、周廷娥夫妇之子，潘先东为潘先文之弟，周廷国为周廷娥之弟。陈都为周廷娥之妹夫，曹兴成为周廷娥之姐夫。							
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
潘先文	53,323,728		
周廷娥	31,223,816		
潘呈恭	29,700,000		
潘先东	2,700,000		
周廷国	2,700,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	1,517,700		
林乐芬	1,366,000		
陈都	1,091,250		
李元发	1,000,000		
曹兴成	975,000		
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	先文、周廷娥为公司实际控制人，潘呈恭为潘先文、周廷娥夫妇之子，潘先东为潘先文之弟，周廷国为周廷娥之弟。陈都为周廷娥之妹夫，曹兴成为周廷娥之姐夫。		

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
潘先文	中国	否
主要职业及职务	潘先文先生为公司董事长	
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

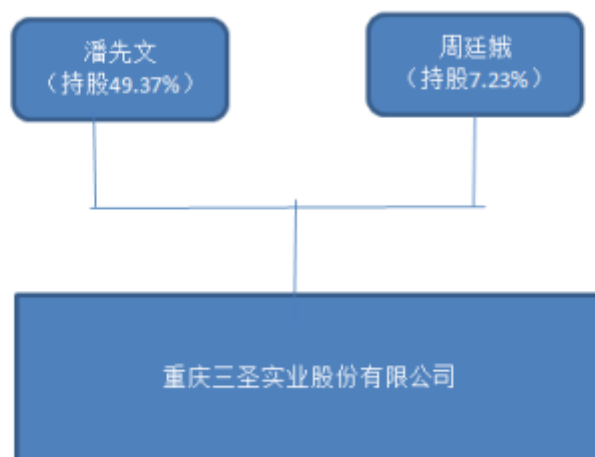
			留权
潘先文	本人	中国	否
周廷娥	本人	中国	否
潘呈恭	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	潘先文为公司董事长；周廷娥女士担任重庆德露物流有限公司、利川市新嘉华投资发展有限公司法定代表人等职务；潘呈恭先生担任重庆市碚圣医药科技股份有限公司副董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	否		

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

## 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）
潘先文	董事长	现任	男	56	2010年03月20日	2019年04月04日	213,294,910				213,294,910
张志强	董事、总经理	现任	男	52	2010年03月20日	2019年04月04日	946,124				946,124
张凯	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	39	2015年06月12日	2019年04月04日	0				0
谢云	董事	现任	男	47	2017年03月16日	2019年04月04日	0				0
谢云	副总经理	现任	男	47	2017年02月23日	2019年04月04日	0				0
钱觉时	独立董事	现任	男	57	2016年04月05日	2019年04月04日	0				0
苑书涛	独立董事	现任	男	46	2016年04月05日	2019年04月04日	0				0
杜勇	独立董事	现任	男	42	2016年04月05日	2019年04月04日	0				0
杨敏	监事会主席	现任	女	42	2010年03月20日	2019年04月04日	337,500				337,500
肖卿萍	监事	现任	女	53	2011年05月10日	2019年04月04日	0				0

王洪进	监事	现任	男	51	2015年 06月12 日	2019年 04月04 日	0				0
黎伟	副总经理	现任	男	61	2010年 03月20 日	2019年 04月04 日	442,834				442,834
魏晓明	董事	现任	男	58	2017年 03月16 日	2019年 04月04 日	0				0
魏晓明	副总经理	现任	男	58	2016年 06月24 日	2019年 04月04 日	0				0
杨志云	财务总监	现任	男	54	2010年 03月20 日	2019年 04月04 日	940,000				940,000
胡向博	副总经理	现任	男	34	2017年 10月25 日	2019年 04月04 日	0				0
郝廷艳	董事	现任	男	56	2017年 04月17 日	2019年 04月04 日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	215,961,3 68	0	0	0	215,961,3 68

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 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

潘先文先生：男，1963年出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，工程师，重庆市第三届、第四届人大代表。1981年入伍，参加过对越自卫反击战。曾荣获“重庆五一劳动奖章”、“中国混凝土行业优秀企业家”、“重庆市第三届劳动模范”、“重庆首届十大创新型企业家”、“国家可持续发展先进示范区创建工作先进个人”等荣誉。1995年5月至2002年5月历任重庆市江北石膏厂厂长、重庆市江北特种建材厂厂长，2002年5月起任江北特材执行董事、总经理。具有多年石膏资源综合利用开发和生产管理工作经验，参与研发了“一种膨胀熟料、膨胀剂及其制备方法”等多项专利技术。曾主持了重庆市重点新产品“聚羧酸高效减水剂PCA”、高新技术产品“U型高效砵膨胀剂”、“FDN萘系高效减水剂”和“ZY高性能混凝土膨胀剂”的研制开发以及公司各项质量标准修订和工艺技术改造工作；参与研制开发全国第一套硬石膏制硫酸联产水泥的工艺技术和装置的设计与建设。著有《UEA-H膨胀剂的开发是膨胀剂技术一大进步》（合著，《中华手工》，1999年第3期）、《隧道窑煅烧膨胀熟料的工业性试验》（合著，第四届全国混凝土膨胀剂学术交流会论文集，2006年）、《硬石膏制硫酸联产水泥新工艺》（合著，第五届全国混凝土膨胀剂学术交流会论文集，2010年）等交流性文章。现任本公司董事长，任期

至2019年4月4日。

张志强先生：男，1967年出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。高中学历。1996年至1998年任重庆新华表面技术有限公司生产厂长；1998年3月至2002年5月任重庆市江北特种建材厂副厂长；2002年5月至2010年3月任江北特材副总经理；2010年3月至今任公司董事。具有13年从事混凝土外加剂、混凝土膨胀剂研究开发和生产质量管理工作经验。曾主持完成了重庆市重点新产品“聚羧酸高效减水剂PCA”、高新技术产品“U型高效砼膨胀剂”、“FDN萘系高效减水剂”、“ZY高性能混凝土膨胀剂”的开发研制，对混凝土外加剂和混凝土膨胀剂检验方法和质量标准的研究，具有较深的见解。著有《ZY高性能混凝土膨胀剂在重庆海关综合业务大楼主体工程的应用》（合著，商品混凝土，2007年5月）、《SL微膨胀防水剂在重庆市解放碑地下人防工程的应用》（合著，第四届全国混凝土膨胀剂学术交流会论文集，2006年）、《ZY膨胀剂在重庆市鸡冠石污水处理厂的应用》（合著，第四届全国混凝土膨胀剂学术交流会论文集，2006年）等交流性文章。现任本公司董事、总经理，任期至2019年4月4日。

张凯先生：男，1980年出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，中共党员，中国注册会计师。曾任天健会计师事务所高级经理、受薪合伙人。1997年至2001年，就读于中央财经大学会计系，获经济学学士学位。2001年7月至2015年5月就职于天健会计师事务所重庆分所（前身曾为重庆天健会计师事务所、天健光华会计师事务所重庆分所、天健正信会计师事务所重庆分所），历任项目经理、经理、高级经理、受薪合伙人。于2015年5月13日加入公司。现任本公司董事、副总经理、董事会秘书，任期至2019年4月4日。

魏晓明先生：男，1961年出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，高级经济师，中共党员。1981年至1989年工作于吉林化学工业公司辽源制药一厂；1989年至2003年工作于吉林化学工业公司辽源制药有限责任公司，历任科长、副厂长职务；2003年至2016年6月任辽源市百康药业有限责任公司董事长兼总经理职务。现任辽源市百康药业有限责任公司总经理、本公司董事、副总经理，任期至2019年4月4日。

谢云先生：男，1972年出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，中共党员。1993年7月至2009年7月历任重庆大新药业股份有限公司车间技术员、车间主任、副总经理；2009年2月至2012年3月任西南合成医药集团有限公司副总裁；2012年4月至2015年12月任北大国际医院集团西南合成制药股份有限公司董事、COO；于2016年6月加入公司。现任本公司董事，任期至2019年4月4日。

郝廷艳先生：男，1963年4月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，中共党员。1981年至1984年服役于新疆36841部队；1985年至2002年工作于洛碛化工厂，历任副厂长、厂长；2003年至今工作于重庆市春瑞医药化工股份有限公司，历任总经理、董事长，董事长。现任春瑞医化执行董事、本公司董事，任期至2019年4月4日。

钱觉时先生：男，1962年出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。中共党员，博士研究生学历，重庆大学材料学院教授、博士生导师。主要专长土木建筑材料开发与应用、固体废弃物建材资源化利用和建筑功能材料开发等。现任本公司独立董事，任期至2019年4月4日。

苑书涛先生：男，1973年出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。中共党员，博士研究生学历，西南政法大学民商法学院副教授。主要专长民商事法律教学、科研及实务。现任本公司独立董事，任期至2019年4月4日。

杜勇先生：男，1977年出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。中共党员，博士研究生学历，西南大学经济管理学院教授、博士生导师，全国会计领军（后备）人才（学术类）。主要专长会计与财务管理、绩效与薪酬管理等方面的科研及实务，特别是致力于亏损财务问题的研究。现任本公司独立董事，任期至2019年4月4日。

## （二）监事

本公司监事会由3名监事组成，其中1名为公司职工代表监事。

杨敏女士：女，1977年出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历。1997年9月至2007年3月先后在重庆天人房地产开发有限公司、重庆天人工业集团有限公司、重庆天人冲压有限公司、重庆陆莲兴酒店有限公司财务部工作；2008年3月至2010年3月在江北特材三圣搅拌站财务部工作。现任本公司监事会主席，任期至2019年4月4日。

王洪进先生：男，1968年出生，汉族，本科学历，中共党员，重庆永川区人，无境外永久居留权。曾任成都军区司令部动员部参谋、重庆警备区司令部军务动员处副处长、中共城口县委常委、城口县人民武装部部长职务。于2014年11月就职于公司，现任公司监事，任期至2019年4月4日。

肖卿萍女士：女，1966年5月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。高中学历。1986年至2000年在西南合成制药

厂工作，历任制药工、化验员、化验室班长。2000年至2002年在西南合成制药物业管理公司工作，任管理员兼工会主席。2003年至2007年在渝北区空港旅行社工作，任主管。2007年至2010年3月在江北特材三圣搅拌站工作。2010年3月至今在公司混凝土分公司工作；现任本公司职工代表监事，任期至2019年4月4日。

### （三）高级管理人员

本公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书。

张志强先生：现任本公司董事、总经理。简介同上。

张凯先生：现任本公司董事、董事会秘书、副总经理。简介同上。

黎伟先生：男，1958年出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，经济师，中共党员。1987年至1994年工作于重庆市第二商业局；1994年至2000年工作于重庆市水产总公司；2000年至2006年工作于重庆市新洲实业集团；2006年10月至2010年3月任江北特材副总经理、党总支书记。现任公司副总经理，任期至2019年4月4日。

魏晓明先生：现任本公司董事、副总经理。简介同上。

谢云先生：现任本公司董事、副总经理。简介同上。

杨志云先生：男，1965年出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，会计师。曾任重庆市长江缸体有限责任公司财务经理、江北特材副总经理。现任本公司财务总监，任期至2019年4月4日。

胡向博先生：男，1984年出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生，中共党员。2010年至2013年4月历任冀东商混重庆钜实新型建材有限公司实验室主任、生产技术部副经理、生产技术部经理；2013年4月至2013年10月任北京中铁丰桥桥梁有限公司京丰谷分公司总经理助理；于2013年10月加入公司，历任公司混凝土分公司技术部经理、副总经理、总经理。现任公司副总经理，任期至2019年4月4日。

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
潘先文	重庆市碚圣农业科技股份有限公司	董事长			
潘先文	重庆青峰健康产业发展有限公司	执行董事			
潘先文	重庆文恭创阔企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			
潘先文	利川市新嘉华投资发展有限公司	监事			
潘先文	重庆圣呈物业管理有限公司	监事			
张志强	重庆圣毅企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			
魏晓明	辽源圣康企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			
钱觉时	重庆大学	教授			
苑书涛	西南政法大学	教授			
杜勇	西南大学	教授			

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

董事、监事和高级管理人员报酬经公司董事会、股东大会审议确定。2018年度在本公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员的年度报酬（包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金以及以其他形式从公司获得的税前实发报酬总额）均依据公司岗位职责、绩效考核以及行业相关岗位的薪酬水平制定的有关薪酬管理和等级标准相关规定进行发放。报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的报酬已按月支付。

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
潘先文	董事长	男	56	现任	90.14	
张志强	董事、总经理	男	52	现任	83.23	
谢云	董事、副总经理	男	47	现任	83.09	
张凯	董事、副总经理、董秘	男	39	现任	69.11	
魏晓明	董事、副总经理	男	58	现任	48.78	
郝廷艳	董事	男	56	现任	48.78	
钱觉时	独立董事	男	57	现任	10	
苑书涛	独立董事	男	46	现任	10	
杜勇	独立董事	男	42	现任	10	
杨敏	监事会主席	女	42	现任	22.62	
肖卿萍	监事	女	53	现任	9.35	
王洪进	监事	男	51	现任	29.45	
黎伟	副总经理	男	61	现任	34.98	
杨志云	财务总监	男	54	现任	38.1	
胡向博	副总经理	男	34	现任	90	
合计	--	--	--	--	677.63	--

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）	730
主要子公司在职员工的数量（人）	2,214
在职员工的数量合计（人）	2,944

当期领取薪酬员工总人数（人）	2,944
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	70
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,008
销售人员	74
技术人员	251
财务人员	52
行政人员	559
合计	2,944
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	1
硕士研究生	16
本科	305
大学专科	379
高中及以下	2,243
合计	2,944

## 2、薪酬政策

公司重视员工权益的保障，在自身发展的同时，为员工提供了当地具有竞争力的薪资福利待遇，使公司薪酬政策服务于公司发展战略。公司整体薪酬水平以市场为导向，以公司经营管理情况和财务支付能力为前提，为员工提供了当地具有竞争力的薪资福利待遇，员工薪酬由基本工资与绩效工资构成，充分调动了员工的积极性和创造性。

## 3、培训计划

为提高员工整体素质和工作效率，公司每年由人力资源部制定下一年的培训计划，具体包括培训的内容、时间、参加人员。主要培训内容包括员工素质、职业技能、生产安全管理等各个方面，采取请进来、走出去的培训方式。

## 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》和中国证监会及深圳证券交易所其他有关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全内部管理、规范运作。

#### （一）关于股东与股东大会

公司股东大会召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定，保证全体股东，尤其是中小股东能按其所持股份享有平等权利，并能充分行使其相应的权利。同时，公司严格执行《股东大会网络投票管理办法》，保证了全体股东对公司重大事项的知情权、参与权及表决权。历次股东大会均有律师到场见证，并作有完整的会议记录，切实维护上市公司和全体股东的合法权益。

#### （二）关于控股股东与公司的关系

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东做到“五独立”。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### （三）关于董事与董事会

报告期内，公司董事会人数和人员结构符合有关法律法规的要求。公司董事会能够按照《公司法》等法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》等内控制度的要求，召集、召开董事会，有效开展相关工作。公司独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东合法权益不受侵害，对重大及重要事项发表独立意见。

#### （四）关于监事和监事会

报告期内，公司监事会人数和人员结构符合有关法律法规的要求，公司全体监事严格按照《公司法》、《监事会议事规则》以及公司章程的相关规定，规范监事会的召集、召开和表决。公司监事在日常工作中本着对股东负责的态度，履行监督职责，对公司的财务和公司董事、高级管理人员履行职责情况进行监督。

#### （五）关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通、交流和合作，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

#### （六）关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规的要求，公平对待所有股东，向股东提供、披露相关信息，提高公司透明度，保障全体股东的合法权益。

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存在重大差异的具体情况及其原因说明

2018年度，公司存在控股股东潘先文之附属企业重庆青峰健康产业发展有限公司通过公司供应商作为资金通道非经营性占用公司资金情形，不符合《上市公司治理准则》等相关规定。公司董事会、独立董事对此高度重视，督促青峰健康及潘先文进行自查自纠，制定了切实可行的还款计划及承诺，并督促履行承诺，妥善解决资金占用问题，以消除对公司的影响。2019年4月19日，青峰健康已全部归还所占用的资金及资金占用利息。

### 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

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均与控股股东保持独立，不存在不能保证独立性或不能保持自主经

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	1.74%	2018年04月20日	2018年04月21日	2018-34

#### 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
钱觉时	5	0	5				1
苑书涛	5	1	4				0
杜勇	5	1	4				1

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 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

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 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，公司独立董事遵照相关规定履行独立董事职责，对公司项目建设、发展战略、利润分配方案、聘任财务审计

机构等情况，认真听取公司相关负责人的汇报，在董事会上积极发表意见；对报告期内公司发生的需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正、客观的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责。

## 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，分别为审计委员会、提名委员会、战略发展委员会、薪酬和考核委员会。2018年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

### （一）审计委员会

报告期内，审计委员会根据《董事会审计委员会工作制度》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责，有效的监督公司审计工作，加强公司内部审计与外部审计之间的沟通，审查公司内控制度。指导公司内部审计工作，促进公司建立有效的内控并提供真实准确完整的财务报告。

### （二）提名委员会

报告期内，提名委员会根据《董事会提名委员会工作制度》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责，对公司董事会规模和人员结构，董事和高级管理人员的任职资格等持续进行探讨。

### （三）薪酬和考核委员会

报告期内，薪酬和考核委员会根据《董事会薪酬和考核委员会工作制度》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，薪酬和考核委员会不断探索绩效考核体系，以充分调动公司及控股子公司董事、监事以及高级管理人员和核心员工的积极性。

### （四）战略发展委员会

报告期内，战略发展委员会根据《董事会战略发展委员会工作制度》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责。结合国内外经济形势和公司细分行业特点，对公司经营状况和发展前景进行了深入地分析，为公司战略发展的实施提出来了宝贵的建议，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。

## 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

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬和考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行考评。报告期内，公司根据年度经营重点工作，从财务、基础管理及能力等方面进行考评。报告期内，公司未建立关于高级管理人员的股权及其他激励制度。

## 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

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
2018 年度，公司发生关联方青峰健康通过公司供应商作为资金通道非经营性占用公司资金的违规事项。该事项发

生的主要原因是控股股东、实际控制人规范意识不足，凌驾于公司内部控制之上；同时公司相关经办人员风险意识与法律意识淡薄，顺从控股股东、实际控制人的意图，未能有效执行公司内部控制制度，导致关联方非经营性占用公司资金的违规事项发生。针对该缺陷，公司提出如下整改措施：1、加强资金使用审批程序的管理，从业务部门源头抓起，财务部门在执行中审核把关，并加强复核与内部监督；2、强化培训教育，提高规范运作水平。公司将组织大股东、董事、监事、高级管理人员深入全面的学习法律法规制度准则，进一步强化规范运作意识，切实提高公司规范运作水平；3、强化内部审计工作，公司内审部门将密切关注和跟踪公司关联方资金往来的情况，对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪分析与研判；4、加强对公司董事、高级管理人员违规行为的监督，设立直通内审部门和监事会的举报渠道，形成监督压力，降低相关人员逾越内控的冲动。

## 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 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《重庆三圣实业股份有限公司 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	重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其它缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到或超过重要性水平，但仍应引起董事会和管理层重视的错报。重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其它缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错误。如：1、现董监高管理层对财务报告影响的重大舞弊行为；2、公司内部控制体系未发现的当期财务报告的重大错报；3、报告给管理层、董事会的重大缺陷在经过合理的实践后，未加以改正；4、审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。	非财务报告缺陷认定，主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。重要缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。重大缺陷：如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。
定量标准	重要缺陷：利润总额的 3%≤错报<利润总额的 5%、资产总额的 0.3%≤错报<资产总额的 3%、经营收入的 0.3%≤错报<经营收入的 3%、所有者权益的 3%≤错报<所有者权益的 5%。重大缺陷：错报≥利润总额的 5%、错报≥资产总额的 3%、错报≥经营收入的 3%、错报≥所有者权益的 5%。	一般缺陷：内部控制缺陷导致的直接经济损失金额<100 万元。重要缺陷：200 万元>内部控制缺陷导致的直接经济损失金额≥100 万元。重大缺陷：内部控制缺陷导致的直接经济损失金额≥200 万元。

财务报告重大缺陷数量（个）	1
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

不适用

## 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是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
重庆三圣实业股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券	17三圣债	112608	2017年11月03日	2020年11月03日	50,000	7.33%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	根据《公司债券发行与交易管理办法》及《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》相关规定，本次债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购。本次债券上市后将被实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	2018年11月5日，公司向截止2018年11月2日下午深圳证券交易所收市后，在中国结算深圳分公司登记在册的全体“17三圣债”债券持有人支付了2017年11月3日至2018年11月2日期间的利息人民币7.33元(含税)/张，共计3,665万元。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	本期债券附第2年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。（1）发行人上调票面利率选择权：发行人有权决定是否在本次债券存续期的第2年末上调其后1年的票面利率。发行人将于本次债券第2个计息年度付息日前的第20个交易日，在中国证监会指定的信息披露媒体上发布关于是否上调本次债券票面利率以及上调幅度的公告。若发行人未行使上调票面利率选择权，则本次债券3年期品种后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。（2）投资者回售选择权：发行人发出关于是否上调本次债券票面利率以及上调幅度的公告后，投资者有权利选择在本次债券的第2个计息年度付息日将持有的本次债券按照票面金额全部或部分回售给发行人。发行人将按照深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司相关业务规则完成回售支付工作。报告期内，上述条款无执行情况发生。						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：

名称	华创证券有限责任公司	办公地址	深圳市福田区香梅路 1061 号中投国际商务中心 A 座 19 层	联系人	黄少华、周波	联系人电话	0755-88309300
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构:							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	北京市朝阳区建外大街 2 号 PICC 大厦 12 层			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的,变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等(如适用)		不适用					

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	本期债券募集资金扣除发行费用后的余额 4.95 亿元人民币已于 2017 年 11 月 7 日到位,公司已将募集资金全部用于偿还金融机构借款,募集资金严格按照相关约定使用并履行了相应程序。
年末余额(万元)	3.85
募集资金专项账户运作情况	为保证本期债券募集资金的合规使用,保障投资者利益,公司已指定专项账户用于募集资金的接收、存储、划转,并于该专户银行及债券受托管理人签订了《募集资金三方监管协议》。本期债券募集资金扣除发行费用后的余额 4.95 亿元人民币已于 2017 年 11 月 7 日汇入公司募集资金专项账户,其中重庆三峡银行北碚支行(账号 0110014210003523)3 亿元、浙商银行股份有限公司重庆分行(账号 6530000410120100005678)1.95 亿元。在资金使用过程中,公司已严格按照《募集说明书》约定的用途将募集资金全部用于偿还金融机构借款。截止 2018 年末,募集资金专户余额为 3.85 万元,主要为募集资金存放期间产生的利息。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 四、公司债券信息评级情况

2018年5月29日,联合信用评级有限公司出具了《重庆三圣实业股份有限公司公司债券2018年跟踪评级报告》,评级结果为:本期债券的信用等级为AAA,公司主体长期信用等级为AA-,评级展望为稳定。该评级报告已于2018年5月30日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

联合信用评级有限公司将在公司2018年度报告披露后两个月内,根据对公司2018年度的跟踪情况对公司的长期信用状况和“17三圣债”进行跟踪评级,届时公司将在巨潮资讯网上披露相关评级报告,请广大投资者留意关注。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内,公司债券增信机制、偿债计划及偿债保障措施未发生变更。

#### (一) 公司债券增信机制

本次债券通过保证担保方式增信,由深圳市高新投集团有限公司提供全额、无条件、不可撤销的连带责任保证担保。其

2018年度主要财务数据及财务指标（合并口径）如下表：

项目	2018年12月31日（未经审计）	2017年12月31日
总资产（万元）	2,056,178.42	1,346,952.97
总负债（万元）	876,388.58	227,335.66
净资产（万元）	1,179,789.84	1,119,617.32
资产负债率	42.62%	16.88 %
流动比率（倍）	6.13	9.91
速动比率（倍）	5.21	9.91
项目	2018年度（未经审计）	2017年度
营业收入（万元）	208,124.75	150,517.45
利润总额（万元）	152,079.39	110,942.95
净利润（万元）	114,357.56	83,487.27
净资产收益率	9.69%	9.41 %

2016年9月1日，中诚信证券评估有限公司对高新投主体评定信用等级为AAA，评级展望为稳定。2016年9月27日，鹏元资信将高新投主体长期信用等级由AA+上调至AAA，评级展望维持为稳定。2016年10月27日，联合信用对高新投进行首次信用评级，评定等级为AAA，评级展望为稳定。2018年5月25日，联合资信评级有限公司对高新投主体长期信用等级评定为AAA，评级展望为稳定。

截至2018年12月31日，高新投对外提供担保本金余额为1,092.39亿元，占2018年12月31日合并报表净资产的925.92%。

## （二）偿债计划

本次债券在计息期限内，每年付息一次。本次债券的起息日为2017年11月3日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年支付一次，2018年至2020年间每年的11月3日为本次债券上一计息年度的付息日（遇法定节假日或休息日顺延至其后的第1个交易日，每次顺延期间付息款项不另计利息）；如投资者行使回售选择权，则2018年至2019年间每年的11月3日为本次债券回售部分债券上一计息年度的付息日（遇法定节假日或休息日顺延至其后的第1个交易日，每次顺延期间付息款项不另计利息）。本次债券兑付日为2020年11月3日；如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为2019年11月3日（遇法定节假日或休息日顺延至其后的第1个交易日，每次顺延期间付息款项不另计利息）。本次债券到期支付本金及最后一期利息。

2018年11月5日，公司向截止2018年11月2日下午深圳证券交易所收市后，在中国结算深圳分公司登记在册的全体“17三圣债”债券持有人支付了2017年11月3日至2018年11月2日期间的利息人民币7.33元(含税)/张，共计3,665万元。

## （三）偿债保障措施

为了充分、有效维护债券持有人的利益，公司将采取一系列具体、有效的措施来保障债券投资者到期兑付本息的合法权益，包括制定《债券持有人会议规则》、聘请债券受托管理人、设立专门的偿付工作小组、严格信息披露、募集资金专款专用等，努力形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。

根据公司股东大会决议的授权，公司董事会在当公司出现预计不能或者到期未能按期偿付本次公司债券的本息时，可根据法律、法规及有关监管部门的要求作出偿债保障措施决定，包括但不限于：（1）不向股东分配利润；（2）暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；（3）调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；（4）主要责任人不得调离。

截至本年度报告批准报出日，“17三圣债”尚未到2019年度付息日及兑付日，且公司经营情况较好，暂不存在需要执行上述相关计划和措施的情形。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内债券持有人未召开会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，债券受托管理人华创证券依据《公司债券受托管理人执业行为准则》行使受托管理人职责，包括监督公司债券募集资金使用情况、持续关注公司资信状况以及债券增信机构的资信状况等。受托管理人报告期内出具的临时报告情况如下：

2018年6月27日，受托管理人华创证券出具了《重庆三圣实业股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理事务报告》（2017年度），该报告已于2018年6月28日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；2018年8月9日，受托管理人华创证券出具了《2017年面向合格投资者公开发行公司债券临时受托管理事务报告》，该报告已于2018年8月10日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

受托管理人华创证券将在2019年6月30日前，就公司2018年度对债券募集说明书所约定义务的执行情况、对公司的偿债能力和增信措施的有效性等出具年度受托管理事务报告，届时将在巨潮资讯网上进行披露，请广大投资者留意关注。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	4.68	4.13	13.32%
流动比率	127.26%	128.98%	-1.72%
资产负债率	65.14%	61.43%	3.71%
速动比率	113.63%	114.82%	-1.19%
EBITDA 全部债务比	26.45%	27.99%	-1.54%
利息保障倍数	2.24	4.25	-47.29%
现金利息保障倍数	0.58	2.71	-78.60%
EBITDA 利息保障倍数	3.38	6.23	-45.75%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

2018年度公司利息保障倍数、现金利息保障倍数、EBITDA利息保障倍数比率下降，主要原因系报告期内公司利息支出所致。

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内公司未发生对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况。

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截至2018年末，公司共获得各商业银行及其他金融机构的授信额度236,148万元，已实际提用214,529.67万元，授信余额

21,618.33万元。报告期内，公司按时偿还银行贷款，不存在展期及减免等情况。

## 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司及公司债券受托管理人严格执行相关法律法规及《债券募集说明书》的相关约定，勤勉尽责地履行相关权利、义务。公司及时披露公司债相关信息，保证债券持有人的权益不受侵害。

## 十二、报告期内发生的重大事项

截止2018年7月31日，公司本年累计新增借款余额（含公司债券）超过上年末净资产的20%。公司严格按照《深圳证券交易所公司债券上市规则》、《公司债券临时报告信息披露格式指引》的有关要求，于2018年8月7日进行了临时公告。2018年8月9日，公司债券受托管理人华创证券已就该事项及时出具了临时受托管理事务报告。

关于其他重要事项，详见本年度报告第五节“重要事项”列示的内容。

## 十三、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是  否

是否在每个会计年度结束之日起4个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表和财务报表附注

是  否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 22 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审【2019】8-194 号
注册会计师姓名	弋守川、唐明

#### 审计报告正文

重庆三圣实业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了重庆三圣实业股份有限公司（以下简称三圣股份公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了三圣股份公司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，我们独立于三圣股份公司，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、强调事项

##### （一）关联方资金占用

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注五、（一）4及附注八、（二）4（2）中所述，截至2018年12月31日，三圣股份公司其他应收款余额中应收重庆青峰健康产业发展有限公司（以下简称青峰健康）3.72亿元，系三圣股份公司通过与多家供应商签订采购合同、以支付采购货款的名义将资金先划转给供应商，再由供应商实际划转给关联方青峰健康形成。青峰健康采用以上方式累计占用三圣股份公司资金3.63亿元，另按银行同期贷款利率计提了利息893.94万元，合计形成其他应收款3.72亿元。

截至审计报告日，三圣股份公司已经收到青峰健康归还的上述占用资金及利息。本段内容不影响已发表的审计意见。

##### （二）被中国证券监督管理委员会立案调查

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十一、（六）所述，2019年3月28日，三圣股份公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称证监会）《调查通知书》（渝证调查字 2019108 号），因涉嫌信息披露违法违规被立案调查。截至审计报告日，相关调查仍在进行当中，其结果具有不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 四、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。

##### 商誉减值

##### （一）事项描述

截至2018年12月31日，三圣股份公司合并财务报表中商誉的账面价值为49,298.41万元。管理层聘请了第三方评估机构进行协助，通过比较分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。可收回金额的确定涉及按照关键假设对资产组未来现金流量现值的预测，由于管理层在预测过程中需要作出重大判断和假设，我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

## (二) 审计应对

1. 获取并查看了评估机构出具的评估报告，检查减值测试方法是否适当；
2. 对专家的胜任能力进行判断，复核减值测试所依据的基础数据，分析、评价减值测试中资产组的确定、所采用的关键假设及判断是否合理；
3. 我们复核了商誉减值测试的模型，考虑在财务报表附注中商誉的减值评估以及所采用的关键假设的披露是否符合企业会计准则的要求。

## 五、其他信息

三圣股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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。

## 六、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，管理层负责评估三圣股份公司的持续经营能力，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。

三圣股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督三圣股份公司的财务报告过程。

## 七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对三圣股份公司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三圣股份公司不能持续经营。

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

(六) 就三圣股份公司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（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 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：重庆三圣实业股份有限公司

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	380,621,537.08	454,592,962.16
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	1,666,424,397.62	1,308,302,295.85
其中：应收票据	166,464,436.60	173,845,995.70
应收账款	1,499,959,961.02	1,134,456,300.15
预付款项	48,921,043.69	28,965,376.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	379,380,049.32	14,887,272.05
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	298,277,116.15	228,247,713.12
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,668,393.26	43,328,792.34
流动资产合计	2,784,292,537.12	2,078,324,412.21
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	8,100,000.00	
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	1,322,215,692.27	973,280,141.55
在建工程	52,758,232.61	291,284,588.85
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	274,079,440.10	244,599,915.35
开发支出		
商誉	492,984,146.11	495,904,709.96
长期待摊费用	24,925,563.81	32,514,669.45
递延所得税资产	21,841,557.41	13,236,164.54
其他非流动资产	56,225,213.80	108,039,735.23
非流动资产合计	2,253,129,846.11	2,158,859,924.93
资产总计	5,037,422,383.23	4,237,184,337.14
流动负债：		
短期借款	350,330,000.00	463,480,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	1,334,035,571.31	984,524,760.82
预收款项	18,526,802.42	26,446,590.28
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	17,172,178.57	19,591,610.35
应交税费	50,556,999.41	33,075,439.75
其他应付款	77,288,036.06	49,956,761.08
其中：应付利息	8,271,947.55	6,188,083.34
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	339,961,592.10	34,276,194.85
其他流动负债		
流动负债合计	2,187,871,179.87	1,611,351,357.13
非流动负债：		
长期借款	401,000,000.00	500,000,000.00
应付债券	484,604,599.41	477,164,591.18
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	192,872,631.16	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,068,035.79	14,391,305.99
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,093,545,266.36	991,555,897.17
负债合计	3,281,416,446.23	2,602,907,254.30
所有者权益：		
股本	432,000,000.00	432,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	250,752,254.12	250,752,254.12
减：库存股		
其他综合收益	-23,906,174.26	-34,142,487.39

专项储备	8,765,613.54	8,026,903.17
盈余公积	72,005,888.88	68,463,398.75
一般风险准备		
未分配利润	768,096,448.12	691,040,938.72
归属于母公司所有者权益合计	1,507,714,030.40	1,416,141,007.37
少数股东权益	248,291,906.60	218,136,075.47
所有者权益合计	1,756,005,937.00	1,634,277,082.84
负债和所有者权益总计	5,037,422,383.23	4,237,184,337.14

法定代表人：潘先文

主管会计工作负责人：杨志云

会计机构负责人：杨志云

## 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	334,290,433.28	332,492,440.02
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	853,226,541.98	756,931,895.71
其中：应收票据	87,387,159.62	74,756,556.71
应收账款	765,839,382.36	682,175,339.00
预付款项	26,920,571.09	13,156,470.69
其他应收款	907,502,201.64	446,887,193.18
其中：应收利息		
应收股利	29,016,939.04	13,796,798.36
存货	67,187,112.66	53,925,563.18
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		2,029,642.58
流动资产合计	2,189,126,860.65	1,605,423,205.36
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	7,200,000.00	

长期股权投资	1,321,738,704.69	1,209,713,704.69
投资性房地产		
固定资产	454,661,455.07	511,093,950.77
在建工程	5,786,831.20	4,445,520.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	122,317,076.78	130,207,078.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	21,144,391.25	25,405,071.97
递延所得税资产	12,285,309.30	7,038,467.19
其他非流动资产	5,107,520.95	1,604,821.96
非流动资产合计	1,950,241,289.24	1,889,508,614.61
资产总计	4,139,368,149.89	3,494,931,819.97
流动负债：		
短期借款	288,480,000.00	413,480,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	986,999,522.79	631,105,692.90
预收款项	7,405,537.70	9,463,618.23
应付职工薪酬	7,984,435.71	11,291,008.50
应交税费	20,165,231.17	5,351,239.23
其他应付款	166,808,278.96	149,307,404.34
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	330,356,744.84	34,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,808,199,751.17	1,253,998,963.20
非流动负债：		
长期借款	401,000,000.00	500,000,000.00
应付债券	484,604,599.41	477,164,591.18
其中：优先股		

永续债		
长期应付款	175,311,391.69	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,965,863.67	3,405,333.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,064,881,854.77	980,569,924.51
负债合计	2,873,081,605.94	2,234,568,887.71
所有者权益：		
股本	432,000,000.00	432,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	252,102,041.56	252,102,041.56
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	8,765,613.54	8,026,903.17
盈余公积	72,005,888.88	68,463,398.75
未分配利润	501,412,999.97	499,770,588.78
所有者权益合计	1,266,286,543.95	1,260,362,932.26
负债和所有者权益总计	4,139,368,149.89	3,494,931,819.97

### 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	2,865,241,753.58	1,902,471,916.57
其中：营业收入	2,865,241,753.58	1,902,471,916.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,701,980,226.98	1,764,665,527.88
其中：营业成本	2,218,653,886.71	1,452,851,605.31
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	17,962,716.46	12,672,936.89
销售费用	35,617,445.33	39,011,990.04
管理费用	206,987,219.29	157,169,885.90
研发费用	34,045,334.11	25,213,032.31
财务费用	129,083,218.10	68,909,296.02
其中：利息费用	138,427,861.91	66,253,535.92
利息收入	11,555,151.59	1,868,484.71
资产减值损失	59,630,406.98	8,836,781.41
加：其他收益	10,826,489.43	5,516,523.75
投资收益（损失以“-”号填列）		66,521,916.00
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）	68,154.85	822,144.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	174,156,170.88	210,666,973.34
加：营业外收入	1,321,044.58	6,039,876.31
减：营业外支出	3,790,055.20	1,686,501.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	171,687,160.26	215,020,347.66
减：所得税费用	31,168,659.77	25,281,587.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	140,518,500.49	189,738,760.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	140,518,500.49	189,738,760.47
（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	110,837,999.53	180,330,725.90
少数股东损益	29,680,500.96	9,408,034.57
六、其他综合收益的税后净额	12,985,917.19	-39,000,908.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	10,236,313.13	-34,142,487.39
（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	10,236,313.13	-34,142,487.39
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	10,236,313.13	-34,142,487.39
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	2,749,604.06	-4,858,421.07
七、综合收益总额	153,504,417.68	150,737,852.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	121,074,312.66	146,188,238.51
归属于少数股东的综合收益总额	32,430,105.02	4,549,613.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.26	0.42
（二）稀释每股收益	0.26	0.42

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：潘先文

主管会计工作负责人：杨志云

会计机构负责人：杨志云

## 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	1,452,755,148.72	1,104,606,915.17
减：营业成本	1,120,894,456.48	876,228,632.79
税金及附加	9,359,449.26	6,551,256.94
销售费用	22,179,114.01	28,268,217.23
管理费用	110,088,365.42	89,421,834.47
研发费用	23,487,037.28	17,534,056.73
财务费用	111,931,704.84	60,731,650.69
其中：利息费用	119,741,583.94	61,185,678.35
利息收入	10,777,096.89	1,182,085.72
资产减值损失	34,978,947.43	4,088,839.73
加：其他收益	3,049,904.93	394,666.67
投资收益（损失以“-”号填列）	15,220,140.68	13,796,798.36
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）	62,506.85	664,001.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	38,168,626.46	36,637,892.90
加：营业外收入	42,862.76	4,287,525.66
减：营业外支出	1,481,217.61	1,399,972.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,730,271.61	39,525,446.34
减：所得税费用	1,305,370.29	3,285,943.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,424,901.32	36,239,503.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	35,424,901.32	36,239,503.23
（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	35,424,901.32	36,239,503.23
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	1,752,109,729.60	1,326,819,225.90
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	34,273,551.24	
收到其他与经营活动有关的现金	649,904,289.13	96,444,109.35
经营活动现金流入小计	2,436,287,569.97	1,423,263,335.25
购买商品、接受劳务支付的现金	1,356,119,937.04	652,551,252.64
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	249,382,124.92	196,044,714.88
支付的各项税费	125,787,794.16	113,526,096.97
支付其他与经营活动有关的现金	790,462,307.49	281,793,567.85
经营活动现金流出小计	2,521,752,163.61	1,243,915,632.34
经营活动产生的现金流量净额	-85,464,593.64	179,347,702.91
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		2,484,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	133,000.00	1,210,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	133,000.00	3,694,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	203,002,950.59	309,923,724.41
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		547,750,671.51
支付其他与投资活动有关的现金	333,000,000.00	3,379,142.00
投资活动现金流出小计	536,002,950.59	861,053,537.92

投资活动产生的现金流量净额	-535,869,950.59	-857,359,537.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		37,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		37,000,000.00
取得借款收到的现金	636,230,000.00	1,420,080,000.00
发行债券收到的现金		495,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	862,662,594.25	401,919,111.26
筹资活动现金流入小计	1,498,892,594.25	2,353,999,111.26
偿还债务支付的现金	629,043,075.88	1,180,432,893.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	125,501,121.69	85,663,306.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,274,273.89	2,061,590.56
支付其他与筹资活动有关的现金	269,874,316.57	359,822,497.00
筹资活动现金流出小计	1,024,418,514.14	1,625,918,696.42
筹资活动产生的现金流量净额	474,474,080.11	728,080,414.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	576,975.66	-2,523,779.49
五、现金及现金等价物净增加额	-146,283,488.46	47,544,800.34
加：期初现金及现金等价物余额	242,818,045.64	195,273,245.30
六、期末现金及现金等价物余额	96,534,557.18	242,818,045.64

## 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	985,332,003.28	848,913,794.67
收到的税费返还	6,648,275.02	
收到其他与经营活动有关的现金	1,318,342,682.59	398,292,122.75
经营活动现金流入小计	2,310,322,960.89	1,247,205,917.42
购买商品、接受劳务支付的现金	791,232,437.62	405,037,412.48
支付给职工以及为职工支付的现金	124,487,129.09	115,840,367.48
支付的各项税费	48,620,253.69	43,749,543.26

支付其他与经营活动有关的现金	1,528,349,480.86	461,245,650.89
经营活动现金流出小计	2,492,689,301.26	1,025,872,974.11
经营活动产生的现金流量净额	-182,366,340.37	221,332,943.31
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	90,000.00	1,210,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	90,000.00	1,210,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,322,735.77	150,445,131.36
投资支付的现金	112,025,000.00	727,513,392.25
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		3,239,022.00
投资活动现金流出小计	142,347,735.77	881,197,545.61
投资活动产生的现金流量净额	-142,257,735.77	-879,987,545.61
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	560,380,000.00	1,320,080,000.00
发行债券收到的现金		495,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	580,152,445.00	380,150,331.00
筹资活动现金流入小计	1,140,532,445.00	2,195,230,331.00
偿还债务支付的现金	564,766,881.03	1,060,080,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	120,464,641.06	80,146,579.26
支付其他与筹资活动有关的现金	249,552,265.28	355,655,830.00
筹资活动现金流出小计	934,783,787.37	1,495,882,409.26
筹资活动产生的现金流量净额	205,748,657.63	699,347,921.74
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	-118,875,418.51	40,693,319.44
加：期初现金及现金等价物余额	173,583,164.90	132,889,845.46

六、期末现金及现金等价物余额	54,707,746.39	173,583,164.90
----------------	---------------	----------------

## 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	432,000,000.00				250,752,254.12		-34,142,487.39	8,026,903.17	68,463,398.75		691,040,938.72	218,136,075.47	1,634,277,082.84
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	432,000,000.00				250,752,254.12		-34,142,487.39	8,026,903.17	68,463,398.75		691,040,938.72	218,136,075.47	1,634,277,082.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							10,236,313.13	738,710.37	3,542,490.13		77,055,509.40	30,155,831.13	121,728,854.16
（一）综合收益总额							10,236,313.13				110,837,999.53	32,430,105.02	153,504,417.68
（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									3,542,490.13		-33,782,490.13	-2,274,273.89	-32,514,273.89
1. 提取盈余公积									3,542,490.13		-3,542,490.13		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-30,240,000.00	-2,274,273.89	-32,514,273.89
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								738,710.37					738,710.37
1. 本期提取								911,410.88					911,410.88
2. 本期使用								172,700.51					172,700.51
(六) 其他													
四、本期期末余额	432,000,000.00				250,752,254.12		-23,906,174.26	8,765,613.54	72,005,888.88		768,096,448.12	248,291,906.60	1,756,005,937.00

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	216,000,000.00				468,371,930.80			8,091,134.31	64,839,448.43		546,734,163.14	49,308,890.90	1,353,345,567.58
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	216,000,000.00				468,371,930.80			8,091,134.31	64,839,448.43		546,734,163.14	49,308,890.90	1,353,345,567.58
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	216,000,000.00				-217,619,676.68		-34,142,487.39	-64,231.14	3,623,950.32		144,306,775.58	168,827,184.57	280,931,515.26
(一)综合收益总额							-34,142,487.39				180,330,725.90	4,549,613.50	150,737,852.01
(二)所有者投入和减少资本					-1,619,676.68							166,339,161.63	164,719,484.95
1.所有者投入的普通股												37,000,000.00	37,000,000.00
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					-1,619,676.68							129,339,161.63	127,719,484.95
(三)利润分配									3,623,950.32		-36,023,950.32	-2,061,590.56	-34,461,590.56
1.提取盈余公积									3,623,950.32		-3,623,950.32		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-32,400,000.00	-2,061,590.56	-34,461,590.56
4.其他													
(四)所有者权益	216,000,000.00				-216,000,000.00								

内部结转	0,000.00				0,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	216,000,000.00				-216,000,000.00								
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								-64,231.14					-64,231.14
1. 本期提取								1,126,844.31					1,126,844.31
2. 本期使用								1,191,075.45					1,191,075.45
（六）其他													
四、本期期末余额	432,000,000.00				250,752,254.12	-34,142,487.39	8,026,903.17	68,463,398.75		691,040,938.72	218,136,075.47		1,634,277,082.84

## 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	432,000,000.00				252,102,041.56			8,026,903.17	68,463,398.75	499,770,588.78	1,260,362,932.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	432,000,000.00				252,102,041.56			8,026,903.17	68,463,398.75	499,770,588.78	1,260,362,932.26

	000.00				41.56			.17	8.75	,588.78	,932.26
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								738,710.37	3,542,490.13	1,642,411.19	5,923,611.69
(一) 综合收益总额										35,424,901.32	35,424,901.32
(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									3,542,490.13	-33,782,490.13	-30,240,000.00
1. 提取盈余公积									3,542,490.13	-3,542,490.13	
2. 对所有者(或股东)的分配										-30,240,000.00	-30,240,000.00
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								738,710.37			738,710.37
1. 本期提取								911,410.88			911,410.88

2. 本期使用								172,700.51			172,700.51
(六) 其他											
四、本期期末余额	432,000,000.00				252,102,041.56			8,765,613.54	72,005,888.88	501,412,999.97	1,266,286,543.95

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	216,000,000.00				468,102,041.56			8,091,134.31	64,839,448.43	499,555,035.87	1,256,587,660.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	216,000,000.00				468,102,041.56			8,091,134.31	64,839,448.43	499,555,035.87	1,256,587,660.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	216,000,000.00				-216,000,000.00			-64,231.14	3,623,950.32	215,552.91	3,775,272.09
（一）综合收益总额										36,239,503.23	36,239,503.23
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									3,623,950.32	-36,023,950.32	-32,400,000.00
1. 提取盈余公积									3,623,950.32	-3,623,950.32	

2. 对所有者（或股东）的分配											-32,400,000.00	-32,400,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	216,000,000.00				-216,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	216,000,000.00				-216,000,000.00							
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											-64,231.14	-64,231.14
1. 本期提取											1,126,844.31	1,126,844.31
2. 本期使用											1,191,075.45	1,191,075.45
（六）其他												
四、本期期末余额	432,000,000.00				252,102,041.56				8,026,903.17	68,463,398.75	499,770,588.78	1,260,362,932.26

### 三、公司基本情况

重庆三圣实业股份有限公司原名重庆三圣特种建材股份有限公司（以下简称公司或本公司），前身系重庆市江北特种建材有限公司，于2002年5月10日在重庆市工商行政管理局登记注册，总部位于重庆市。公司现持有统一社会信用代码为9150010973659020XY的营业执照，截至2018年12月31日公司注册资本432,000,000.00元，股份总数432,000,000股（每股面值1元），其中，有限售条件的流通股份A股162,315,525股；无限售条件的流通股份A股269,684,475股。公司股票已于2015年2月17日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属非金属矿物制品业。经营范围：硫酸、二氧化硫[液态的]、焦亚硫酸钠生产、销售；普通货运；货物专用运输（罐式）。（按许可证核定的范围和期限从事经营）制造销售混凝土外加剂，混凝土膨胀剂，水泥，液体葡萄糖酸钠；销售建筑材料（不含危险化学品），石膏及制品，生产食品添加剂（以上生产项目需获得行业归口管理部门生产许可的未获审批前不得经营）；药品生产、销售；医药、建筑材料及化工产品技术开发、技术转让、咨询服务；货物进出口及技术进出口。由具备资格的分支机构经营：生产、加工、销售预拌商品混凝土；开采、销售石膏和碎石。[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]。

本财务报表业经公司2019年4月22日第三届董事会第二十八次批准对外报出。

本公司将贵阳三圣特种建材有限公司、兰州三圣特种建材有限公司、重庆三圣汽车修理有限公司、重庆圣志建材有限公司、重庆三圣投资有限公司、巴中三圣特种建材有限公司、辽源市百康药业有限责任公司、三圣埃塞（重庆）实业有限公司、

重庆利万家商品混凝土有限公司、三圣建材有限公司、重庆春瑞医药化工有限公司、重庆三盛德龙国际贸易有限公司12家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

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

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在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资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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

在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)、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时, 确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时, 按照公允价值计量; 对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债, 相关交易费用直接计入当期损益; 对于其他类别的金融资产或金融负债, 相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量, 且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用, 但下列情况除外:

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法, 按摊余成本计量; (2) 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。

公司采用实际利率法, 按摊余成本对金融负债进行后续计量, 但下列情况除外: (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 按照公允价值计量, 且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用; (2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债, 按照成本计量; (3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同, 或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺, 在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: 1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额; 2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失, 除与套期保值有关外, 按照如下方法处理: (1) 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公允价值变动形成的利得或损失, 计入公允价值变动收益; 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, 将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益; 持有期间按实际利率法计算的利息, 计入投资收益; 可供出售权益工具投资的现金股利, 于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益; 处置时, 将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时, 终止确认该金融资产; 当金融负债的现时义务全部或部分解除时, 相应终止确认该金融负债或其一部分。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的, 终止确认该金融资产; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 继续确认所转移的金融资产, 并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理: (1) 放弃了对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产; (2) 未放弃对该金融资产控制的, 按照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。

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之和。

## 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级, 并依次使用:

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值, 包括: 活跃市场中类似资产或负债的报价; 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价; 除报价以外的其他可观察输入值, 如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等; 市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值, 包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查, 如有客观

证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收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，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 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	金额 200 万元以上（含 200 万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (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
合并范围内关联往来组合	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）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内关联往来组合	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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和合并范围内关联方款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### （4）说明

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合

同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 13、长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

#### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

#### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影

响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## (2) 合并财务报表

### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (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	5	4.75
专用设备	年限平均法	5-10	5	19-9.5
运输工具	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	5	5	19

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 ( 含 75% ) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，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中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 16、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使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已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限
土地使用权	土地权证使用年限
石膏矿采矿权	3
非专利技术	5、10
专利技术	20、10
专利权	20
其他	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

项目	判断依据
商标使用权	鉴于该商标对应产品的寿命周期无法确定且商标使用权有效期延续的可能性较大，其使用寿命不确定

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

## 18、长期资产减值

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等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的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,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将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,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;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中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允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 21、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

#### (1) 商品混凝土业务

由公司将生产的商品混凝土运至客户指定的地点，经施工方或工程监理公司现场质量抽查验收合格后，由客户指定人员对商品混凝土的型号、数量在送货单上签字确认。公司每月根据送货单统计商品混凝土的供应量并填写结算表，由客户盖章确认。财务部门当月根据送货单统计商品混凝土的供应量和合同单价计算销售金额，确认收入。

#### (2) 混凝土外加剂业务

由公司将生产的混凝土外加剂运至客户指定的地点，经客户现场质量抽查验收合格后，由客户指定人员对混凝土外加剂的型号、数量在送货单上签字确认后，公司每月统计外加剂的供应量并填写结算表，由客户盖章确认。财务部门当月根据结算单和合同单价计算销售金额，开具发票确认收入。

### (3) 硫酸业务

由公司或客户委托有运输资质的第三方到公司提取：硫酸装入运输车槽罐前，公司出具硫酸合格证。硫酸运输至客户指定地点，经客户指定人员对硫酸的型号、数量在送货单上签字确认。公司每月根据送货单回执开具发票确认收入。

由客户自行到公司提取：硫酸装入客户运输车槽罐前，公司出具硫酸合格证，并由客户指定人员在送货单上签字确认。公司每月根据送货单回执开具发票确认收入。

### (4) 化工原料药

公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 23、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；

(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 25、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 26、安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 27、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 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；
3. 能够通过分析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。

## 28、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
企业会计准则变化引起的会计政策变更		

1. 本公司根据《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）及其解读和企业会计

准则的要求编制2018年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	173,845,995.70	应收票据及应收账款	1,308,302,295.85
应收账款	1,134,456,300.15		
应收利息		其他应收款	14,887,272.05
应收股利			
其他应收款	14,887,272.05		
固定资产	973,280,141.55	固定资产	973,280,141.55
固定资产清理			
在建工程	286,647,438.63	在建工程	291,284,588.85
工程物资	4,637,150.22		
应付票据	419,176,358.35	应付票据及应付账款	984,524,760.82
应付账款	565,348,402.47		
应付利息	6,188,083.34	其他应付款	49,956,761.08
应付股利			
其他应付款	43,768,677.74		
管理费用	182,382,918.21	管理费用	157,169,885.90
		研发费用	25,213,032.31

2. 财政部于2017年度颁布了《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自2018年1月1日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%/16%[注 1]、15%[注 3]、11%/10%[注 1]、3%[注 2]
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%[注 4]、1%[注 4]
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、30%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育附加	应缴流转税税额	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
重庆三圣实业股份有限公司	15%
贵阳三圣特种建材有限公司	15%
兰州三圣特种建材有限公司	15%
重庆圣志建材有限公司	15%
重庆利万家商品混凝土有限公司	15%
重庆春瑞医药化工股份有限公司	15%
四川武胜春瑞医药化工有限公司	15%
三圣建材有限公司	30%
三圣药业有限公司	30%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

根据《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），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。2017年度公司所得税汇算清缴税率为15%，2018年度公司的经营业务未发生改变，暂按15%税率申报缴纳企业所得税。

子公司重庆圣志建材有限公司和贵阳三圣特种建材有限公司、重庆春瑞医药化工股份有限公司、属于设立在西部的鼓励类企业，2017年度公司所得税汇算清缴税率为15%，2018年度公司的经营业务未发生改变，暂按15%税率申报缴纳企业所得税。

子公司兰州三圣特种建材有限公司和重庆利万家商品混凝土有限公司同位于西部，与公司经营业务相同，2018年度暂按15%税率计提企业所得税。

孙公司四川武胜春瑞医药化工有限公司系高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

根据埃塞俄比亚所得税法规定，适用于机构的营业收入所得税税率为30%，即三圣建材有限公司、三圣药业有限公司所得税税率为30%。

## 3、其他

注1：根据财政部、税务总局公布的《关于调整增值税税率的通知》财税〔2018〕32号文通知，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税行为，原适用17%和11%税率的，现税率分别调整为16%和10%。

注2：根据财政部、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），对财税〔2009〕9号文件第二条第（三）项和第三条“依照6%征收率”调整为“依照3%征收率”。公司商品混凝土销售业务自2014年7月1日起实行3%的增值税率。

重庆三圣汽车修理有限公司属于小规模纳税人，其汽车维修、销售汽车配件实行3%的增值税率。

注3：三圣建材有限公司、三圣药业有限公司地处埃塞俄比亚，当地执行15%的增值税。

注4：兰州三圣特种建材有限公司适用5%的城市维护建设税税率，贵阳三圣特种建材有限公司、四川武胜春瑞医药化工有限公司适用1%的城市维护建设税税率。

## 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	332,635.80	485,387.68
银行存款	96,201,921.38	242,332,657.96
其他货币资金	284,086,979.90	211,774,916.52
合计	380,621,537.08	454,592,962.16
其中：存放在境外的款项总额	17,727,801.09	25,209,957.46

其他说明

货币资金期末数中包含银行承兑汇票保证金272,852,514.75元，保函保证金11,234,465.15元。

## 2、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	166,464,436.60	173,845,995.70
应收账款	1,499,959,961.02	1,134,456,300.15
合计	1,666,424,397.62	1,308,302,295.85

## (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	110,191,151.43	141,255,546.04
商业承兑票据	56,273,285.17	32,590,449.66
合计	166,464,436.60	173,845,995.70

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	72,238,226.11
合计	72,238,226.11

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	797,966,814.71
商业承兑票据	85,468,178.04
合计	883,434,992.75

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	19,776,031.85	1.23%	19,776,031.85	100.00%		2,690,201.19	0.22%	2,690,201.19	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,589,132,600.41	98.65%	89,172,639.39	5.61%	1,499,959,961.02	1,202,815,406.21	99.66%	68,359,106.06	5.68%	1,134,456,300.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,881,228.45	0.12%	1,881,228.45	100.00%		1,392,266.40	0.12%	1,392,266.40	100.00%	
合计	1,610,789,860.71	100.00%	110,829,899.69	6.88%	1,499,959,961.02	1,206,897,873.80	100.00%	72,441,573.65	6.00%	1,134,456,300.15

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
重庆三维建设集团有限公司	13,664,203.79	13,664,203.79	100.00%	难以收回
重庆竞盟建筑工程（集团）有限公司	3,421,626.87	3,421,626.87	100.00%	难以收回
重庆华强控股（集团）有限公司	2,690,201.19	2,690,201.19	100.00%	难以收回
合计	19,776,031.85	19,776,031.85	--	--

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	1,379,671,729.79	41,390,151.90	3.00%
1 年以内小计	1,379,671,729.79	41,390,151.90	3.00%
1 至 2 年	116,195,621.41	11,619,562.16	10.00%
2 至 3 年	48,575,524.40	9,715,104.88	20.00%
3 至 4 年	32,700,962.53	16,350,481.27	50.00%
4 至 5 年	9,457,115.48	7,565,692.38	80.00%
5 年以上	2,531,646.80	2,531,646.80	100.00%
合计	1,589,132,600.41	89,172,639.39	5.61%

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 40,661,616.34 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
重庆市鑫格建筑工程有限公司	货款	2,153,208.01	债务重组	司法拍卖流程	否
五洋建设集团股份有限公司	货款	120,082.29	以房抵债	司法拍卖流程	否
合计	--	2,273,290.30	--	--	--

应收账款核销说明：

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	58,017,980.24	3.60	1,833,887.88

第二名	35,071,154.44	2.18	2,288,793.11
第三名	33,358,938.09	2.07	1,000,768.14
第四名	29,889,221.64	1.86	896,676.65
第五名	27,337,159.68	1.70	820,114.79
小计	183,674,454.09	11.40	6,840,240.57

### 3、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	43,415,105.93	88.74%	24,906,345.58	85.99%
1至2年	3,500,461.80	7.16%	3,219,270.66	11.11%
2至3年	1,544,406.22	3.16%	839,760.45	2.90%
3年以上	461,069.74	0.94%		
合计	48,921,043.69	--	28,965,376.69	--

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：

单位名称	期末数	未结算原因
重庆力丰建筑工程有限公司	1,395,626.94	与其他客户存在抵债事项，该事项尚未完结
重庆富博建材有限公司	2,175,155.84	尚未达成一致供货条件
小计	3,570,782.78	

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
第一名	7,434,645.50	15.20
第二名	4,561,021.31	9.32
第三名	4,355,651.72	8.90
第四名	4,000,043.78	8.18
第五名	3,292,635.33	6.73
小计	23,643,997.64	48.33

其他说明：

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	379,380,049.32	14,887,272.05
合计	379,380,049.32	14,887,272.05

(1) 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	3,327,860.83	0.84%	3,327,860.83	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	392,573,965.57	99.02%	13,193,916.25	3.36%	379,380,049.32	16,040,140.11	100.00%	1,152,868.06	7.19%	14,887,272.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	570,000.00	0.14%	570,000.00	100.00%						
合计	396,471,826.40	100.00%	17,091,777.08	4.31%	379,380,049.32	16,040,140.11	100.00%	1,152,868.06	7.19%	14,887,272.05

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
重庆隆翔玮达贸易有限责任公司	3,327,860.83	3,327,860.83	100.00%	无法收回
合计	3,327,860.83	3,327,860.83	--	--

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	380,624,923.27	11,418,747.70	3.00%
1 年以内小计	380,624,923.27	11,418,747.70	3.00%
1 至 2 年	8,649,659.16	864,965.92	10.00%
2 至 3 年	2,737,373.14	547,474.63	20.00%
3 至 4 年	379,000.00	189,500.00	50.00%
4 至 5 年	48,910.00	39,128.00	80.00%
5 年以上	134,100.00	134,100.00	100.00%
合计	392,573,965.57	13,193,916.25	3.36%

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 15,938,909.02 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) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	375,267,230.01	
押金保证金	15,789,481.80	12,475,199.04
备用金借款	4,044,704.71	2,752,797.33
其他	1,370,409.88	812,143.74
合计	396,471,826.40	16,040,140.11

4) 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
重庆青峰健康产业发展有限公司	往来款	371,939,369.18	1 年以内	93.81%	11,158,181.07
寿光市侯镇财政经管统计站	环保保证金	3,519,555.00	1-2 年	0.89%	351,955.50

中铁二局工程有限公司	投标保证金	1,842,000.00	2-3 年	0.46%	368,400.00
重庆市北碚区财政局	环境治理保证金	1,347,622.00	1-2 年	0.34%	134,762.20
包寒	备用金借款	1,201,789.00	1 年以内	0.30%	36,053.67
合计	--	379,850,335.18	--	95.80%	12,049,352.44

## 5、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	146,172,119.79		146,172,119.79	104,841,137.95		104,841,137.95
在产品	28,168,303.86		28,168,303.86	29,372,343.94		29,372,343.94
库存商品	103,451,382.47	1,272,407.29	102,178,975.18	89,371,559.45	1,573,713.24	87,797,846.21
在途物资	12,528,190.46		12,528,190.46			
发出商品	2,267,666.63		2,267,666.63	4,916,699.46		4,916,699.46
包装物	3,300,372.89		3,300,372.89	21,392.44		21,392.44
其他周转材料	3,661,487.34		3,661,487.34	1,298,293.12		1,298,293.12
合计	299,549,523.44	1,272,407.29	298,277,116.15	229,821,426.36	1,573,713.24	228,247,713.12

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	
库存商品	1,573,713.24	109,317.77		410,623.72		1,272,407.29
合计	1,573,713.24	109,317.77		410,623.72		1,272,407.29

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	10,668,393.26	43,328,792.34
合计	10,668,393.26	43,328,792.34

其他说明：

## 7、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	
融资租赁保证金	8,100,000.00		8,100,000.00				
合计	8,100,000.00		8,100,000.00				--

## 8、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,322,215,692.27	973,280,141.55
合计	1,322,215,692.27	973,280,141.55

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	办公设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	397,774,768.87	11,401,190.29	811,978,257.06	235,412,655.15	1,456,566,871.37

2.本期增加金额	252,019,650.85	4,662,273.86	218,367,840.54	10,901,370.27	485,951,135.52
(1) 购置	9,874,830.52	2,547,166.30	32,251,623.58	5,276,834.09	49,950,454.49
(2) 在建工程转入	232,946,772.71	2,115,107.56	186,116,216.96	5,624,536.18	426,802,633.41
(3) 企业合并增加					
债务重组	5,466,580.32				5,466,580.32
以房抵债	3,731,467.30				3,731,467.30
3.本期减少金额		544,944.21	628,049.70	4,340,339.00	5,513,332.91
(1) 处置或报废		544,944.21	628,049.70	4,340,339.00	5,513,332.91
4.期末余额	649,794,419.72	15,518,519.94	1,029,718,047.90	241,973,686.42	1,937,004,673.98
二、累计折旧					
1.期初余额	90,077,212.80	5,023,849.40	233,867,238.01	154,318,429.61	483,286,729.82
2.本期增加金额	25,688,366.35	1,623,317.43	81,168,363.74	27,819,181.34	136,299,228.87
(1) 计提	25,688,366.35	1,623,317.43	81,168,363.74	27,819,181.34	136,299,228.87
3.本期减少金额		517,697.00	155,957.93	4,123,322.05	4,796,976.98
(1) 处置或报废		517,697.00	155,957.93	4,123,322.05	4,796,976.98
4.期末余额	115,765,579.15	6,129,469.83	314,879,643.82	178,014,288.90	614,788,981.71
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	534,028,840.57	9,389,050.10	714,838,404.08	63,959,397.52	1,322,215,692.27

2.期初账面价值	307,697,556.07	6,377,340.89	578,111,019.05	81,094,225.54	973,280,141.55
----------	----------------	--------------	----------------	---------------	----------------

## (2) 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
房屋及建筑物	23,559,789.61	土地系租赁地
房屋及建筑物	52,440,155.07	正在办理产权证
小计	75,999,944.68	

其他说明

## 9、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	40,768,690.40	286,647,438.63
工程物资	11,989,542.21	4,637,150.22
合计	52,758,232.61	291,284,588.85

## (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
三圣石膏工业园	4,445,520.00		4,445,520.00	4,445,520.00		4,445,520.00
三圣办公室装修费	1,341,311.20		1,341,311.20			
高新技术产品异地建设项目二期工程	442,916.25		442,916.25	19,466,886.82		19,466,886.82
三圣医药制造基地建设项目	472,389.29		472,389.29			
埃塞三圣新型建材项目				27,630,142.53		27,630,142.53
埃塞三圣药业生产线及办公楼	15,846,728.88		15,846,728.88	222,787,266.66		222,787,266.66
一车间改建工程	10,618,936.44		10,618,936.44	2,187,385.52		2,187,385.52
膜脱水项目				1,191,077.58		1,191,077.58

污水处理系统				2,195,235.71		2,195,235.71
氨基物生产线改造工程	3,302,203.82		3,302,203.82	1,915,609.09		1,915,609.09
罐区管线改造	745,878.55		745,878.55			
缩合物生产线改造	726,750.47		726,750.47			
阻燃剂车间改造工程				2,129,988.03		2,129,988.03
其他	2,826,055.50		2,826,055.50	2,698,326.69		2,698,326.69
合计	40,768,690.40		40,768,690.40	286,647,438.63		286,647,438.63

## (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
三圣石膏工业园		4,445,520.00				4,445,520.00						其他
办公室装修费			1,341,311.20			1,341,311.20						其他
高新技术产品异地建设项目二期工程		19,466,886.82	22,570,041.90	41,594,012.47		442,916.25						其他
埃塞三圣新型建材项目		27,630,142.53	6,126,230.15	33,756,372.68								其他
埃塞三圣建材厂房及生产线			23,735,117.43	23,735,117.43								其他
埃塞三圣药业生产线		222,787,266.66	113,326,881.55	312,803,503.57	7,463,915.76	15,846,728.88						其他

及办公楼												
一车间 改建工程		2,187,385.52	8,431,550.92			10,618,936.44						其他
膜脱水 项目		1,191,077.58	272,326.98	1,463,404.56								其他
污水处 理系统		2,195,235.71	64,453.88	2,259,689.59								其他
氨基物 生产线 改造工程		1,915,609.09	2,055,569.37	668,974.64		3,302,203.82						其他
阻燃剂 车间改 造工程		2,129,988.03	3,991,754.42	6,121,742.45								其他
雨污分 流开沟 工程与 明浦基 础建设 工程			1,303,140.27	1,303,140.27								其他
合计		283,949,111.94	183,218,378.07	423,705,957.66	7,463,915.76	35,997,616.59	--	--				--

(3) 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
专用材料	321,529.38		321,529.38	936,881.00		936,881.00
专用设备	11,668,012.83		11,668,012.83	3,700,269.22		3,700,269.22
合计	11,989,542.21		11,989,542.21	4,637,150.22		4,637,150.22

其他说明：

10、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	石膏矿采矿权	商标	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	230,893,479.14	2,078,304.17	8,832,539.16	7,001,087.10	11,224,600.00	17,284.05	260,047,293.62
2.本期增加金额	42,151,133.00		339,622.73				42,490,755.73
(1) 购置	42,151,133.00		339,622.73				42,490,755.73
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	373,892.46						373,892.46
(1) 处置							
(2) 汇率变动	373,892.46						373,892.46
4.期末余额	272,670,719.68	2,078,304.17	9,172,161.89	7,001,087.10	11,224,600.00	17,284.05	302,164,156.89
二、累计摊销							
1.期初余额	12,645,679.82	52,175.00	946,671.64	1,801,094.11		1,757.70	15,447,378.27
2.本期增加金额	5,817,410.16	104,350.00	1,512,069.98	5,199,992.99		3,515.39	12,637,338.52
(1) 计提	5,817,410.16	104,350.00	1,512,069.98	5,199,992.99		3,515.39	12,637,338.52
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	18,463,089.98	156,525.00	2,458,741.62	7,001,087.10		5,273.09	28,084,716.79
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	254,207,629.70	1,921,779.17	6,713,420.27		11,224,600.00	12,010.96	274,079,440.10
2.期初账面价值	218,247,799.32	2,026,129.17	7,885,867.52	5,199,992.99	11,224,600.00	15,526.35	244,599,915.35

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。

(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
土地使用权	35,053,748.15	已缴纳部分土地流转费，单位已在该部分土地上修建房屋，已实际使用，权证尚在办理中

其他说明：

11、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
重庆圣志建材有限公司	1,428,306.89			1,428,306.89
辽源市百康药业有限责任公司	178,342,020.66			178,342,020.66
重庆利万家商品	207,615.26			207,615.26

混凝土有限公司					
重庆春瑞医药化工有限公司	315,926,767.15				315,926,767.15
合计	495,904,709.96				495,904,709.96

## (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
重庆春瑞医药化工有限公司		2,920,563.85				2,920,563.85
合计		2,920,563.85				2,920,563.85

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

### (3) 商誉的减值测试过程

重庆圣志建材有限公司资产组或资产组组合

#### 1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	房屋建筑物、机器设备、土地使用权、商标及长期待摊费用
资产组或资产组组合的账面价值	58,939,669.62
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	按合并日的账面价值分摊1,428,306.89
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	60,367,976.51
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

#### 2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率11.03%（2017年：12.15%）。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的开元资产评估有限公司出具的《评估报告》（开元评报字[2019]123号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为136,495,071.15元，高于账面价值60,367,976.51元，商誉并未出现减值损失。

辽源市百康药业有限责任公司资产组或资产组组合

#### 1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	房屋建筑物、机器设备、土地使用权和其他无形资产
资产组或资产组组合的账面价值	119,942,772.13
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	按合并日的公允价值分摊178,342,020.66
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	298,284,792.79
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

### 2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率13.33%（2017年：11.45%）。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的开元资产评估有限公司出具的《评估报告》（开元评报字[2019]012号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为340,946,100.00元，高于账面价值298,284,792.79元，商誉并未出现减值损失。

### 重庆春瑞医药化工有限公司资产组或资产组组合

#### 1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	房屋建筑物、机器设备、运输设备、土地使用权、专利等
资产组或资产组组合的账面价值	256,333,979.30
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	按合并日的公允价值分摊438,787,176.60
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	695,121,155.90
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

### 2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 11.32%（2019年度、2020年度）、12.83%（2021年度及以后）（2017年：11.21%）。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的开元资产评估有限公司出具的《评估报告》（开元评报字[2019]225号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为691,064,817.22元，低于账面价值695,121,155.90元，本期应确认商誉减值损失4,056,338.68元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失2,920,563.85元。

#### 3) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

重庆春瑞医药化工有限公司2017年度及2018年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为6,315.93万元、6,646.88万元，未完成2017年初至2018年末累计净利润（合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）不对于13,000万元的业绩承诺，未完成业绩承诺的累计金额为37.19万元，未完成本年度业绩承诺的原因主要系受市场环境环保政策影响，公司收入规模受到了影响，对本期商誉减值测试的影响为4,056,338.68元，其中，对本公司商誉减值测试的影响金额为2,920,563.85元。

**12、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
砼指标	3,033,333.18		2,676,487.26		356,845.92
土地租金	2,500,766.34	223,345.67	330,139.56		2,393,972.45
道路整治	1,029,982.37		512,585.52		517,396.85
办公楼装修	18,648,038.35		2,783,410.67		15,864,627.68
场地改造	6,757,033.62		1,991,125.44		4,765,908.18
实验室装修		570,950.42	57,095.03		513,855.39
其他	545,515.59	319,574.65	352,132.90		512,957.34
合计	32,514,669.45	1,113,870.74	8,702,976.38		24,925,563.81

其他说明

**13、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	128,401,750.59	19,372,162.55	74,965,224.15	11,297,366.39
内部交易未实现利润	4,417,369.77	662,605.47	1,335,471.90	200,320.79
可抵扣亏损	12,045,262.60	1,806,789.39	11,589,849.05	1,738,477.36
合计	144,864,382.96	21,841,557.41	87,890,545.10	13,236,164.54

**(2) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	42,032,369.57	50,510,273.55
资产减值准备	3,712,897.32	202,930.80
合计	45,745,266.89	50,713,204.35

**14、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	37,913,071.00	53,460,210.00
预付工程及设备款	6,112,142.80	43,059,525.23
办公用房购置款	12,200,000.00	11,520,000.00
合计	56,225,213.80	108,039,735.23

其他说明：

## 15、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		43,000,000.00
抵押借款	50,000,000.00	243,480,000.00
保证借款	80,000,000.00	177,000,000.00
抵押及保证借款	141,330,000.00	
质押及保证借款	30,000,000.00	
抵押质押及保证借款	49,000,000.00	
合计	350,330,000.00	463,480,000.00

短期借款分类的说明：

## 16、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	645,962,479.42	419,176,358.35
应付账款	688,073,091.89	565,348,402.47
合计	1,334,035,571.31	984,524,760.82

### (1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	44,640,000.00	50,000,000.00
银行承兑汇票	601,322,479.42	369,176,358.35
合计	645,962,479.42	419,176,358.35

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
货款	534,661,794.95	356,945,761.87
工程、设备款	146,930,526.05	195,059,176.50
租金	6,480,770.89	8,172,763.20
土地款及园区管理费		5,170,700.90
合计	688,073,091.89	565,348,402.47

**(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
中联重科股份有限公司	13,576,349.37	合同规定分期支付
楚天科技股份有限公司	9,228,000.00	质保金
西藏奥克化学销售有限公司四川分公司	8,126,693.50	未到约定付款时点
山东新华医疗器械股份有限公司	6,407,771.28	质保金
合计	37,338,814.15	--

其他说明：

**17、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	18,526,802.42	26,446,590.28
合计	18,526,802.42	26,446,590.28

**18、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	19,488,866.08	232,417,257.17	234,782,866.49	17,123,256.76
二、离职后福利-设定提存计划	102,744.27	17,255,993.49	17,309,815.95	48,921.81

三、辞退福利		16,763.00	16,763.00	
合计	19,591,610.35	249,690,013.66	252,109,445.44	17,172,178.57

**(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	19,085,291.35	204,079,029.25	206,409,729.86	16,754,590.74
2、职工福利费		7,549,357.13	7,549,357.13	
3、社会保险费	11,133.09	11,503,007.72	11,496,263.43	17,877.38
其中：医疗保险费	10,843.11	9,595,210.76	9,591,773.66	14,280.21
工伤保险费	236.28	1,515,662.96	1,512,361.69	3,537.55
生育保险费	53.70	392,134.00	392,128.08	59.62
4、住房公积金	41,968.00	6,274,200.58	6,315,853.58	315.00
5、工会经费和职工教育经费	350,473.64	3,011,662.49	3,011,662.49	350,473.64
合计	19,488,866.08	232,417,257.17	234,782,866.49	17,123,256.76

**(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	102,170.73	16,674,480.85	16,728,571.18	48,080.40
2、失业保险费	573.54	581,512.64	581,244.77	841.41
合计	102,744.27	17,255,993.49	17,309,815.95	48,921.81

其他说明：

**19、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,454,049.80	14,130,812.08
企业所得税	25,864,427.27	15,926,674.15
个人所得税	332,379.24	240,796.88
城市维护建设税	950,643.56	325,330.84
房产税	30,969.62	30,969.62

土地使用税	1,844,976.00	1,501,941.00
资源税	2,881.46	97,388.80
教育费附加	768,306.89	419,439.81
其他	308,365.57	402,086.57
合计	50,556,999.41	33,075,439.75

其他说明：

## 20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	8,271,947.55	6,188,083.34
其他应付款	69,016,088.51	43,768,677.74
合计	77,288,036.06	49,956,761.08

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	6,617,361.12	6,108,333.34
短期借款应付利息	625,322.54	79,750.00
长期借款应付利息	1,029,263.89	
合计	8,271,947.55	6,188,083.34

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### (2) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	9,993,996.16	9,540,104.19
往来款	21,239,177.36	20,295,951.87
供应链贷款	29,600,000.00	
债券担保费	5,764,150.93	12,264,150.93

其他	2,418,764.06	1,668,470.75
合计	69,016,088.51	43,768,677.74

## 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
Eastern Indusrty Zone PLC	20,271,910.66	暂缓支付
深圳市高新投集团有限公司	5,764,150.93	未到约定的付款时间
合计	26,036,061.59	--

其他说明

**21、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	226,500,000.00	34,276,194.85
一年内到期的长期应付款	113,461,592.10	
合计	339,961,592.10	34,276,194.85

其他说明：

**22、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		488,000,000.00
抵押借款		12,000,000.00
质押及保证借款	326,000,000.00	
抵押及保证借款	75,000,000.00	
合计	401,000,000.00	500,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

**23、应付债券****(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
17 三圣债	484,604,599.41	477,164,591.18
合计	484,604,599.41	477,164,591.18

## (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

17 三圣债	500,000,000.00	2017.11.3	3 年	500,000,000.00	477,164,591.18		36,650,000.00	7,440,008.23	36,650,000.00		484,604,599.41
--------	----------------	-----------	-----	----------------	----------------	--	---------------	--------------	---------------	--	----------------

## 24、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	192,872,631.16	
合计	192,872,631.16	

## (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
长期应付融资租赁款	211,653,036.60	
减：未确认融资收益	18,780,405.44	
合计	192,872,631.16	

其他说明：

## 25、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	14,391,305.99	2,524,000.00	1,847,270.20	15,068,035.79	与资产相关
合计	14,391,305.99	2,524,000.00	1,847,270.20	15,068,035.79	--

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
石膏制硫酸项目专项资	300,000.00			100,000.00			200,000.00	与资产相关

金								
30 万吨硫酸项目补助	2,448,000.00			272,000.00			2,176,000.00	与资产相关
民营企业项目资金	657,333.33			68,000.00			589,333.33	与资产相关
大数据可视化生产经营管理系统建设项目		1,100,000.00		99,469.66			1,000,530.34	与资产相关
高新技术异地建设款	8,518,424.28			646,756.36			7,871,667.92	与资产相关
环境保护专项转移资金	11,940.30			11,940.30				与资产相关
国家创新基金项目	46,153.85			46,153.85				与资产相关
科技型中小企业创新基金	44,370.97			44,370.97				与资产相关
清洁能源改造款	746,750.00			103,000.11			643,749.89	与资产相关
燃煤锅炉改造补贴	725,000.00			100,000.00			625,000.00	与资产相关
污水处理场升级改造补贴款	466,666.66			50,000.00			416,666.66	与资产相关
环境保护专项转移资金	266,666.60			50,000.00			216,666.60	与资产相关
氮曲南单环母核新工艺专利补助	160,000.00			40,000.00			120,000.00	与资产相关
重点规上工业成长性企业扶持资金		400,000.00					400,000.00	与资产相关
渝北区工业发展专项资金		1,024,000.00		215,578.95			808,421.05	与资产相关
小计	14,391,305.99	2,524,000.00		1,847,270.20			15,068,035.79	

其他说明：

注：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

## 26、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	432,000,000.00						432,000,000.00

其他说明：

## 27、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）	250,282,052.43			250,282,052.43
其他资本公积	470,201.69			470,201.69
合计	250,752,254.12			250,752,254.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-34,142,487.39	12,985,917.19			10,236,313.13	2,749,604.06	-23,906,174.26
外币财务报表折算差额	-34,142,487.39	12,985,917.19			10,236,313.13	2,749,604.06	-23,906,174.26
其他综合收益合计	-34,142,487.39	12,985,917.19			10,236,313.13	2,749,604.06	-23,906,174.26

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：

## 29、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
安全生产费	3,908,186.21	783,077.80		4,691,264.01
维简费	4,118,716.96	128,333.08	172,700.51	4,074,349.53
合计	8,026,903.17	911,410.88	172,700.51	8,765,613.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》(财企〔2012〕16号)规定，公司对开采的石膏及销售的硫酸提取安全生产费及维简费并按规定使用。

### 30、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	68,463,398.75	3,542,490.13		72,005,888.88
合计	68,463,398.75	3,542,490.13		72,005,888.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期法定盈余公积变动，系根据公司章程按母公司净利润计提10%的法定盈余公积。

### 31、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	691,040,938.72	546,734,163.14
调整后期初未分配利润	691,040,938.72	546,734,163.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	110,837,999.53	180,330,725.90
减：提取法定盈余公积	3,542,490.13	3,623,950.32
应付普通股股利	30,240,000.00	32,400,000.00
期末未分配利润	768,096,448.12	691,040,938.72

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。

### 32、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	2,833,362,920.00	2,193,733,908.85	1,884,764,797.33	1,444,916,020.69
其他业务	31,878,833.58	24,919,977.86	17,707,119.24	7,935,584.62
合计	2,865,241,753.58	2,218,653,886.71	1,902,471,916.57	1,452,851,605.31

**33、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	5,281,845.89	3,150,086.25
教育费附加	4,442,278.49	2,646,500.22
资源税	110,490.41	344,779.80
房产税	2,148,562.30	860,200.92
土地使用税	4,144,219.06	4,104,922.05
车船使用税	16,448.20	6,780.96
印花税	1,680,349.78	1,460,287.68
其他	138,522.33	99,379.01
合计	17,962,716.46	12,672,936.89

其他说明：

**34、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营运车费用	25,937,172.27	29,492,696.14
工资福利等	4,824,679.21	5,296,209.37
业务招待费	2,576,606.48	2,386,064.63
差旅费	656,958.46	971,516.14
其他	1,622,028.91	865,503.76
合计	35,617,445.33	39,011,990.04

其他说明：

**35、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利等	88,002,272.06	73,801,574.91
办公费	16,763,793.01	17,463,659.60
折旧及摊销费	34,508,454.47	28,480,545.53
中介机构费	9,417,442.86	9,680,189.65
差旅费	5,807,977.68	5,986,858.24
通讯费	2,874,423.48	2,512,719.60

业务招待费	6,824,855.38	5,331,519.13
生产停工损失	25,303,140.81	
其他	17,484,859.54	13,912,819.24
合计	206,987,219.29	157,169,885.90

其他说明：

### 36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利等	20,245,370.42	16,602,704.63
材料费	3,334,308.14	3,344,569.36
燃料及动力	2,685,704.05	2,091,147.91
差旅费	341,054.53	268,684.31
检测费	1,116,655.64	386,919.49
业务招待费	100,809.07	540,955.20
办公及通讯费等	292,627.96	282,175.79
折旧及摊销费	4,936,788.02	558,651.82
仪器设备	15,336.71	194,884.20
其他	976,679.57	942,339.60
合计	34,045,334.11	25,213,032.31

其他说明：

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	138,427,861.91	66,253,535.92
减：利息收入	11,555,151.59	1,868,484.71
加：汇兑损失	12,911,134.96	3,956,024.18
减：汇兑收益	14,194,476.39	364,764.01
其他	3,493,849.21	932,984.64
合计	129,083,218.10	68,909,296.02

其他说明：

**38、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	56,600,525.36	11,068,698.07
二、存货跌价损失	109,317.77	-2,231,916.66
十三、商誉减值损失	2,920,563.85	
合计	59,630,406.98	8,836,781.41

其他说明：

**39、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	10,826,489.43	5,516,523.75
合计	10,826,489.43	5,516,523.75

**40、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		2,484,000.00
合并前持有的股份在合并日公允价值与账面价值的差额		64,037,916.00
合计		66,521,916.00

其他说明：

**41、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	68,154.85	822,144.90
合计	68,154.85	822,144.90

**42、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		4,263,426.04	
赔款收入	3,400.00	370,600.00	3,400.00
违约金收入	91,157.91	1,086,395.62	91,157.91
以房抵债收益	1,145,843.20		1,145,843.20
其他	80,643.47	319,454.65	80,643.47
合计	1,321,044.58	6,039,876.31	1,321,044.58

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
股权转让、兼并重组补贴							3,500,000.00	与收益相关
在校求职创业补贴							600,000.00	与收益相关
其他零星补助							163,426.04	与收益相关
小计							4,263,426.04	

其他说明：

#### 43、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
债务重组损失	1,276,211.13		1,276,211.13
对外捐赠	620,144.84	850,695.76	620,144.84
赔偿款	1,182,968.70		1,182,968.70
非流动资产毁损报废损失	257,258.03		257,258.03
其他	453,472.50	835,806.23	453,472.50
合计	3,790,055.20	1,686,501.99	3,790,055.20

其他说明：

#### 44、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	39,774,052.64	27,448,565.35
递延所得税费用	-8,605,392.87	-2,166,978.16
合计	31,168,659.77	25,281,587.19

## (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	171,687,160.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,753,074.04
子公司适用不同税率的影响	3,014,340.23
调整以前期间所得税的影响	286,762.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,121,038.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,983,172.63
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	3,755,068.62
研发费用加计扣除的影响	-2,757,193.37
残疾人工资加计扣除	-21,258.54
所得税费用	31,168,659.77

其他说明

## 45、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。。

## 46、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
收利息收入	3,121,784.44	1,868,484.71
收到银行承兑汇票及信用证保证金	408,761,421.71	22,402,388.40
补助、奖励	11,539,756.24	9,009,009.58
收回备用金借款	18,632,536.71	13,847,094.50
收保证金	9,817,061.79	34,551,668.00
收赔偿款	133,389.30	2,604,640.58
收往来款	195,181,759.71	7,629,696.46

其他	2,716,579.23	4,531,127.12
合计	649,904,289.13	96,444,109.35

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
支付银行承兑汇票保证金	504,136,844.96	163,076,224.38
支往来款	145,186,080.58	
支付银行手续费等	1,160,721.84	932,984.64
支付差旅费、办公费、招待费等	90,334,506.56	76,465,243.83
支付备用金	21,108,279.59	11,476,132.44
支付保证金	14,198,189.43	26,285,039.16
代收代付款项	2,850,638.45	
其他	11,487,046.08	3,557,943.40
合计	790,462,307.49	281,793,567.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 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
关联方资金占用	333,000,000.00	
百康股权收购款利息		3,239,022.00
股权过户费		140,120.00
合计	333,000,000.00	3,379,142.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 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
信用证及票据融资贴现收款	456,977,941.97	146,400,331.00
融资租赁借款	358,400,000.00	
供应链贷款	28,100,000.00	
信用证保证金		6,750,000.00

往来单位借款	19,184,652.28	248,768,780.26
合计	862,662,594.25	401,919,111.26

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (5) 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
融资咨询服务费	25,388,985.65	300,000.00
信用证、票据融资到期付款	148,500,000.00	162,702,330.00
往来单位借款	15,615,384.62	186,166,667.00
债券发行相关费用	6,500,000.00	8,350,000.00
收购少数股权支付的现金		2,303,500.00
偿还融资租赁借款	52,690,537.63	
供应链贷款、商票贴息	21,179,408.67	
合计	269,874,316.57	359,822,497.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 47、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	140,518,500.49	189,738,760.47
加：资产减值准备	59,630,406.98	8,836,781.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	136,299,228.87	118,502,496.97
无形资产摊销	12,637,338.52	5,068,588.10
长期待摊费用摊销	8,702,976.38	7,924,841.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-68,154.85	-822,144.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	257,258.03	
财务费用（收益以“-”号填列）	129,994,494.76	63,066,646.47
投资损失（收益以“-”号填列）		-66,521,916.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,605,392.87	-2,166,978.16

存货的减少（增加以“-”号填列）	-69,317,473.36	-57,820,327.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-597,672,594.33	-110,366,500.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	102,158,817.74	23,907,455.38
经营活动产生的现金流量净额	-85,464,593.64	179,347,702.91
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	96,534,557.18	242,818,045.64
减：现金的期初余额	242,818,045.64	195,273,245.30
现金及现金等价物净增加额	-146,283,488.46	47,544,800.34

## （2）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	96,534,557.18	242,818,045.64
其中：库存现金	332,635.80	485,387.68
可随时用于支付的银行存款	96,201,921.38	242,332,657.96
三、期末现金及现金等价物余额	96,534,557.18	242,818,045.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	17,727,801.09	25,209,957.46

其他说明：

### （2）不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	819,185,816.37	977,692,152.06
其中：支付货款	716,123,297.90	834,973,866.10
支付固定资产等长期资产购置款	103,062,518.47	142,718,285.96

## 48、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
货币资金	284,086,979.90	银行承兑汇票及保函保证金
固定资产	442,281,544.57	公司借款抵押
无形资产	42,904,950.30	公司借款抵押

应收票据及应收账款	173,038,846.21	公司借款质押
合计	942,312,320.98	--

其他说明：

#### 49、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	1,765,835.05	6.8632	12,126,999.84
欧元			
港币			
比尔	23,060,519.11	0.2428	5,598,572.25
阿富汗尼	8,610.00	0.0911	784.63
卢布	28,510.00	0.0986	2,812.11
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
比尔	105,355,186.09	0.2428	25,577,855.33
其他应收款			
其中：比尔	106,700.00	0.2428	25,904.35
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付票据及应付账款			
其中：比尔	131,961,916.79	0.2428	32,037,367.51
其他应付款			
其中：比尔	91,110,472.39	0.2428	22,119,561.15

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

根据公司第三届董事会第十一次会议审议通过《关于全资子公司对外投资的议案》，公司董事会同意子公司三圣埃塞(重庆)实业有限公司在投资总额不超过 2,550 万美元且持股比例不低于 85% 范围内，与张家港市中悦冶金设备科技有限公司(以下简称“中悦公司”)在埃塞俄比亚奥罗米亚州杜卡姆市共同出资设立公司实施医药项目第一期建设。2016年11月24日，公司子公司三圣埃塞(重庆)实业有限公司与中悦公司在埃塞俄比亚奥罗米亚州杜卡姆市共同出资设立公司进行医药项目投资事宜签署了正式《投资合作协议》。2017年度公司成立了该医药项目公司，公司名称三圣药业有限公司(英文名 Sansheng Pharmaceutical PLC)。注册资本8,800万比尔，住所：埃塞俄比亚奥罗米亚州杜卡姆市。截至2018年12月31日，三圣埃塞(重庆)实业有限公司认缴货币出资8,756 万比尔，持股 99.50%；中悦公司以货币出资44 万比尔，持股 0.5%。经营范围：制造销售颗粒剂、硬胶囊剂、片剂、原料药、冻干粉针剂、粉针剂、大容量注射剂、小容量注射剂。该公司记账本位币为比尔。

根据公司第三届董事会第十三次会议审议通过《关于公司在埃塞俄比亚设立子公司进行新型建材项目投资的议案》，2016年12月26日，重庆三圣实业股份有限公司与张家港市中悦冶金设备科技有限公司签订《投资合作协议》，双方拟在埃塞俄比亚奥罗米亚州东方工业园共同出资设立公司进行新型建材项目投资。2017年度公司成立了该新型建材项目公司，公司名称三圣建材有限公司(英文名： Sansheng Building Materials PLC) 注册资本：100 万美元，住所：埃塞俄比亚奥罗米亚州东方工业园。公司以货币出资 55 万美元，持股 55%；中悦公司以货币出资 45 万美元，持股 45%。经营范围：预拌商品混凝土、混凝土预制件以及混凝土外加剂的生产、销售及产品运输。该公司记账本位币为比尔。

## 50、其他

政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
石膏制硫酸项目专项资金	300,000.00		100,000.00	200,000.00	其他收益	
30万吨硫酸项目补助	2,448,000.00		272,000.00	2,176,000.00	其他收益	
民营企业项目资金	657,333.33		68,000.00	589,333.33	其他收益	
大数据可视化生产经营管理系统建设项目		1,100,000.00	99,469.66	1,000,530.34	其他收益	
高新技术异地建设款	8,518,424.28		646,756.36	7,871,667.92	其他收益	
环境保护专项转移资金	11,940.21		11,940.21		其他收益	
国家创新基金项目	46,153.85		46,153.85		其他收益	
科技型中小企业创新基金	44,370.93		44,370.93		其他收益	
清洁能源改造款	746,750.13		103,000.24	643,749.89	其他收益	
污水处理场升级改造补贴款	466,666.66		50,000.00	416,666.66	其他收益	
燃煤锅炉改造补贴	725,000.00		100,000.00	625,000.00	其他收益	

环境保护专项转移资金	266,666.60		50,000.00	216,666.60	其他收益	
氮曲南单环母核新工艺专利补助	160,000.00		40,000.00	120,000.00	其他收益	
重点规上工业成长性企业扶持资金		400,000.00		400,000.00	其他收益	
渝北区工业发展专项资金		1,024,000.00	215,578.95	808,421.05	其他收益	
小 计	14,391,305.99	2,524,000.00	1,847,270.20	15,068,035.79		

## 2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
大企业培训奖励	1,000,000.00	其他收益	武经信〔2017〕16号
要素保障奖励资金	742,800.00	其他收益	武经信〔2017〕16号
工业企业稳增长奖励	175,531.00	其他收益	
人才补贴及引才奖励	100,000.00	其他收益	
创新驱动发展战略资金奖励	80,000.00	其他收益	
稳岗补贴	306,118.45	其他收益	渝人社发〔2015〕156号
科技成果转化与扩散补助	800,000.00	其他收益	吉财教指〔2017〕206号
个税三代手续费返还补贴	115,971.81	其他收益	
2018年外经贸发展促进资金	269,100.00	其他收益	
重庆市乡镇企业局市场开拓资金补助	18,185.00	其他收益	
对外投资专项补贴	3,670,000.00	其他收益	渝商务〔2018〕261号
科技型企业资金	20,000.00	其他收益	
电费补助	50,000.00	其他收益	
就业扶持资金	62,000.00	其他收益	北碚人社〔2017〕251号
双百企业稳产促销高质量发展流动资金补助	790,000.00	其他收益	渝经信产业〔2018〕54号
优秀民营企业奖励	20,000.00	其他收益	
技术创新与应用示范资助	100,000.00	其他收益	
新型氧化钙膨胀剂研发与产业化	600,000.00	其他收益	关于申报2018年重庆市技术创新与应用示范（产业类重点研发）项目的通知
其他零星补助	59,512.97	其他收益	
小 计	8,979,219.23		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为10,826,489.43 元。

## 八、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	
贵阳三圣特种建材有限公司	贵阳	贵阳	制造业	87.00%		设立
重庆圣志建材有限公司	重庆	重庆	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
重庆利万家商品混凝土有限公司	重庆	重庆	制造业	80.00%		非同一控制下企业合并
兰州三圣特种建材有限公司	兰州	兰州	制造业	100.00%		设立
辽源市百康药业有限责任公司	吉林	吉林	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
重庆春瑞医药化工有限公司	重庆	重庆	制造业	72.00%		非同一控制下企业合并
三圣埃塞(重庆)实业有限公司	重庆	重庆	制造业	80.00%		设立
三圣建材有限公司	埃塞俄比亚	埃塞俄比亚	埃塞俄比亚	55.00%		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
贵阳三圣特种建材有限公司	13.00%	2,975,656.93	2,274,273.89	11,608,533.89
重庆利万家商品混凝土有限公司	20.00%	4,881,834.64		8,692,224.00

重庆春瑞医药化工有限公司	28.00%	18,593,137.81		160,787,735.81
三圣埃塞（重庆）实业有限公司	20.00%	-3,627,989.89		63,800,919.55
三圣建材有限公司	45.00%	6,857,861.47		3,369,381.17

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
贵阳三圣特种建材有限公司	230,559,537.07	69,418,775.42	299,978,312.49	210,281,897.93	400,000.00	210,681,897.93	167,519,488.00	75,621,071.15	243,140,559.15	159,239,398.71		159,239,398.71
重庆利万家商品混凝土有限公司	121,827,423.74	32,990,301.36	154,817,725.10	111,356,605.10		111,356,605.10	61,851,601.32	37,057,020.42	98,908,621.74	79,856,674.94		79,856,674.94
重庆春瑞医药化工有限公司	347,620,046.81	269,169,406.94	616,789,453.75	52,779,456.08	2,830,504.20	55,609,960.28	332,736,152.22	249,737,739.11	582,473,891.33	65,247,943.38	2,467,548.38	67,715,491.76
三圣埃塞（重庆）实业有限公司	65,849,379.09	363,829,369.81	429,678,748.90	146,996,204.96		146,996,204.96	95,858,898.79	267,895,332.98	363,754,231.77	177,425,286.64		177,425,286.64
三圣建材有限公司	64,357,091.51	86,226,335.93	150,583,427.44	143,156,594.49		143,156,594.49	55,561,639.55	61,835,576.93	117,397,216.48	125,862,474.13		125,862,474.13

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
贵阳三圣特	215,287,036.	22,889,668.6	22,889,668.6	-859,610.25	194,901,263.	32,431,655.9	32,431,655.9	13,383,217.1

种建材有限公司	96	9	9		08	5	5	5
重庆利万家商品混凝土有限公司	191,577,052.34	24,409,173.20	24,409,173.20	-35,221,535.52	101,117,982.74	9,311,465.87	9,311,465.87	2,446,894.43
重庆春瑞医药化工有限公司	442,849,988.46	68,645,684.99	68,645,684.99	9,984,582.68	221,916,468.92	50,264,676.97	50,264,676.97	18,882,829.54
三圣埃塞(重庆)实业有限公司	1,556,698.54	-17,962,482.76	-5,671,401.19	-34,966,266.92		-11,245,411.89	-36,053,404.56	-69,605,282.96
三圣建材有限公司	92,619,417.47	15,239,692.16	15,892,090.60	-1,080,728.67	23,345,112.35	-15,437,629.23	-15,208,345.98	17,160,534.82

其他说明:

## 九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2018年12月31日，本公司应收账款的11.40%(2017年12月31日：18.36%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据及应收账款	166,464,436.60				166,464,436.60
小 计	166,464,436.60				166,464,436.60

(续上表)

项 目	期初数			
	未逾期未减值	已逾期未减值		合 计

		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据及应收账款	173,845,995.70				173,845,995.70
小 计	173,845,995.70				173,845,995.70

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	977,830,000.00	1,033,724,360.64	619,131,330.78	414,593,029.86	
应付票据及应付账款	1,334,035,571.31	1,334,035,571.31	1,334,035,571.31		
其他应付款	77,288,036.06	77,288,036.06	77,288,036.06		
应付债券	484,604,599.41	568,922,361.11	36,650,000.00	532,272,361.11	
长期应付款	306,334,223.26	348,240,602.00	136,587,565.40	211,653,036.60	
小 计	3,180,092,430.04	3,362,210,931.12	2,203,692,503.55	1,158,518,427.57	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	997,756,194.85	1,084,302,885.31	542,519,303.02	541,783,582.29	
应付票据及应付账款	984,524,760.82	984,524,760.82	984,524,760.82		
其他应付款	49,956,761.08	49,956,761.08	49,956,761.08		
应付债券	477,164,591.18	605,572,361.11	36,650,000.00	568,922,361.11	
长期应付款					
小 计	2,509,402,307.93	2,724,356,768.32	1,613,650,824.92	1,110,705,943.40	

## (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币897,830,000.00元(2017年12月31日：人民币799,480,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率上升/下降50个基点，将会导致本公司的利润总额和股东权益产生一定影响。

### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的实际控制人情况

自然人姓名	对本公司持股比例(%)	对本公司表决权比例(%)	与公司关系
潘先文	49.37	49.37	实际控制人
周廷娥	7.23	7.23	实际控制人，潘先文之妻

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、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
重庆市北碚区三圣加油站	同受实际控制人控制
重庆市碚圣医药科技股份有限公司	同受实际控制人控制
重庆晟恭商业管理有限公司	同受实际控制人控制
重庆市北碚区八仙洞煤业有限公司	同受实际控制人控制
重庆青峰健康产业发展有限公司	同受实际控制人控制
重庆德露物流有限公司	同受实际控制人控制
重庆市白峡口建材有限公司	潘先文之兄弟控制的公司
张家港市中悦冶金设备科技有限公司	子公司三圣建材有限公司、三圣药业有限公司之少数股东
杨兴志	股东
郝廷艳	董事

其他说明

### 4、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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

重庆市北碚区三圣加油站	采购汽油				46,386.56
重庆市碚圣医药科技股份有限公司	水电费	1,280,030.09			1,182,737.89
重庆市白峡口建材有限公司	建材	5,533,251.74			

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
重庆市碚圣医药科技股份有限公司	水电费	225,134.16	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 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
重庆市碚圣医药科技股份有限公司	厂方租赁	3,272,727.28	

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
重庆市碚圣医药科技股份有限公司	办公楼	2,539,800.00	2,925,000.00
重庆市碚圣医药科技股份有限公司	土地	120,000.00	120,000.00

关联租赁情况说明

## (3) 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
潘先文	30,000,000.00	2018年01月18日	2019年01月17日	否

潘先文	34,000,000.00	2018 年 07 月 30 日	2019 年 07 月 23 日	否
潘先文	15,000,000.00	2018 年 11 月 26 日	2019 年 09 月 26 日	否
潘先文、周廷娥	30,000,000.00	2018 年 06 月 05 日	2019 年 05 月 31 日	否
潘先文、周廷娥	50,000,000.00	2018 年 07 月 09 日	2019 年 01 月 09 日	否
潘先文、周廷娥、潘呈恭	49,480,000.00	2018 年 12 月 01 日	2019 年 11 月 29 日	否
潘先文、周廷娥、潘呈恭、重庆德露物流有限公司[注 1]	80,000,000.00	2018 年 12 月 01 日	2019 年 05 月 29 日	否
潘先文、周廷娥、重庆市碚圣医药科技股份有限公司[注 2]	11,850,000.00	2018 年 07 月 24 日	2019 年 07 月 23 日	否
潘先文、周廷娥、重庆市碚圣医药科技股份有限公司[注 2]	7,500,000.00	2018 年 06 月 28 日	2019 年 06 月 25 日	否
潘先文、周廷娥、重庆市碚圣医药科技股份有限公司[注 2]	15,000,000.00	2018 年 06 月 15 日	2019 年 06 月 13 日	否
潘先文、周廷娥、重庆市碚圣医药科技股份有限公司[注 2]	20,000,000.00	2018 年 06 月 15 日	2019 年 12 月 13 日	否
潘先文、周廷娥、重庆市碚圣医药科技股份有限公司[注 2]	50,000,000.00	2018 年 06 月 15 日	2020 年 06 月 12 日	否
潘先文、周廷娥、重庆市碚圣医药科技股份有限公司[注 2]	10,000,000.00	2018 年 06 月 28 日	2019 年 12 月 25 日	否
潘先文、周廷娥、重庆市碚圣医药科技股份有限公司[注 2]	25,000,000.00	2018 年 06 月 28 日	2020 年 06 月 12 日	否
潘先文、周廷娥	5,000,000.00	2016 年 12 月 02 日	2019 年 06 月 01 日	否
潘先文、周廷娥	9,000,000.00	2016 年 12 月 02 日	2019 年 12 月 01 日	否
潘先文、周廷娥	9,000,000.00	2016 年 12 月 02 日	2020 年 06 月 01 日	否
潘先文、周廷娥	9,000,000.00	2016 年 12 月 02 日	2020 年 12 月 01 日	否
潘先文、周廷娥	13,000,000.00	2016 年 12 月 02 日	2021 年 06 月 01 日	否
潘先文、周廷娥	55,000,000.00	2016 年 12 月 02 日	2021 年 12 月 01 日	否
潘先文[注 3]、周廷娥	80,000,000.00	2017 年 05 月 25 日	2020 年 05 月 25 日	否
潘先文、周廷娥	160,000,000.00	2017 年 05 月 26 日	2019 年 11 月 26 日	否

潘先文、周廷娥	160,000,000.00	2017年05月26日	2020年05月26日	否
潘先文、周廷娥	30,177,333.34	2018年08月02日	2021年08月02日	否
潘先文、周廷娥	109,882,178.08	2018年04月26日	2021年04月26日	否
潘先文、周廷娥	85,509,089.58	2018年06月28日	2021年06月27日	否
潘先文、周廷娥	122,672,001.00	2018年08月02日	2021年08月02日	否
潘先文、周廷娥	42,000,000.00	2018年10月23日	2019年03月23日	否
潘先文、周廷娥	21,700,000.00	2018年11月22日	2019年02月22日	否
潘先文、周廷娥	37,800,000.00	2018年12月20日	2019年12月20日	否
潘先文、周廷娥	38,460,000.00	2018年12月24日	2019年12月24日	否
潘先文、周廷娥	39,900,000.00	2018年12月12日	2019年12月12日	否
潘先文、周廷娥	6,650,000.00	2018年09月19日	2019年09月19日	否
潘先文、周廷娥	43,050,000.00	2018年09月14日	2019年09月14日	否
潘先文、周廷娥	32,760,000.00	2018年10月17日	2019年10月17日	否
潘先文、周廷娥	16,940,000.00	2018年11月13日	2019年11月13日	否
潘先文、周廷娥[注4]	484,604,599.41	2017年11月03日	2020年11月02日	否

#### 关联担保情况说明

注1：重庆德露物流有限公司将其持有的权证号为113房地证2011字第16336号、113房地证2011字第16374号、113房地证2011字第16383号、113房地证2011字第16411号、113房地证2011字第16414号的房地产用于抵押担保借款

注2：重庆市碚圣医药科技股份有限公司将其持有的权证号为渝（2016）两江新区不动产权第000989989号、渝（2016）两江新区不动产权第000990048号的房地产用于抵押担保借款。

注3：潘先文为该借款提供个人担保，同时将其持有的本公司3200万股股票用于该借款质押。

注4：公司2017年度发行的5亿元本金的公司债券由深圳市高新投集团有限公司提供全额、无条件、不可撤销的连带责任保证担保。潘先文、周廷娥为反担保人。

#### （4）关联方资金拆借

##### 1. 资金拆入

2018年度公司收到重庆青峰健康产业发展有限公司往来款1.438亿元，2018年公司支付重庆青峰健康产业发展有限公司往来款1.438亿元。

##### 2. 资金拆出与关联方资金占用

2018年度，公司与多家供应商签订采购合同，并以银行存款及应收票据方式向供应商累计支付预付款项共计4.49亿元，后收回0.86亿元。上述款项由供应商实际划转给关联方重庆青峰健康产业发展有限公司（以下简称青峰健康），形成了关联方对公司资金的占用。截至2018年12月31日，已经拆出尚未收回的关联方占用资金余额为3.63亿元，按照银行同期贷款利率计算应收取得利息893.94万元，合计形成其他应收款3.72亿元。截至本财务报表批准报出日，青峰健康已归还上述占用资金及利息。

#### （5）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,776,265.44	6,762,133.18

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	重庆青峰健康产业发展有限公司	371,939,369.18	11,158,181.08		
小 计		371,939,369.18	11,158,181.08		

### (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
应付票据及应付账款			
	重庆市北碚区八仙洞煤业有限公司	2,359,442.51	2,359,442.51
	重庆市碚圣医药科技股份有限公司	6,480,770.89	5,481,653.07
	重庆市白峡口建材有限公司	4,333,251.74	
小 计		13,173,465.14	7,841,095.58
其他应付款			
	张家港市中悦冶金设备科技有限公司	593,763.05	579,510.94
小 计		593,763.05	579,510.94

## 6、关联方承诺

### (1) 实际控制人、董事、股东关于重庆春瑞医药化工有限公司业绩承诺

根据公司与郝廷艳、杨兴志、潘先文签订的《利润承诺和补偿协议》，郝廷艳、杨兴志、潘先文向公司保证，公司对重庆春瑞医药化工有限公司（以下简称春瑞医化）收购完成后，春瑞医化2017年度实际实现的净利润不低于 6,200 万元。若春瑞医化于 2017 年度实现的实际净利润低于承诺净利润，或因此造成公司本次股权收购形成的商誉发生减值，则郝廷艳、杨兴志、潘先文应以现金方式按本协议约定予以补偿，补偿计算方式为：补偿金额=MAX[（春瑞医化承诺净利润-春瑞医化实际净利润），公司计提的春瑞医化相关商誉减值准备金额]。

根据潘先文签署的《关于重庆市春瑞医药化工股份有限公司利润承诺及补偿有关事项的承诺函》，为进一步保护公司及中小股东的权益，基于对春瑞医化后续管理整合及协同发展的信心，公司实际控制人潘先文向公司不可撤销的承诺并保证：

在对春瑞医化收购完成后，春瑞医化2017年初至2018年末累计净利润（合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）及2017年初至2019年末累计净利润（合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润）分别不低于13,000万元、21,000万元，在上述承诺期内，若春瑞医化实现的实际累计净利润低于承诺的累计净利润，公司实际控制人潘先文保证按照承诺累计净利润与实际累计净利润的差额以现金方式予以公司补偿，具体利润补偿金额计算方式为：当期利润补偿金额=截止当期期末累计承诺净利润数-截至当期期末累计实现净利润数-累计已补偿金额。当期利润补偿金额小于或等于0时，均按0计算。

#### （2）控股股东十二个月内不减持其持有的公司股份的承诺

基于对公司价值的认可及未来发展的坚定信心，支持公司持续、稳定、健康发展，控股股东潘先文先生自愿承诺自本次首发限售股上市流通之日起十二个月内不减持其持有的公司股份。若未履行上述承诺，则减持股票所得收益全部归公司所有。

## 十一、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

2016年9月10日，公司第三届董事会第九次会议通过《关于对外投资设立投资子公司的议案》，公司拟以自有资金出资人民币29,000万元设立子公司三圣埃塞（重庆）实业有限公司，截至本财务报表批准报出日，公司已出资25,285.70万元。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### （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。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

#### （1）资产负债表日后利润分配情况

公司拟以截止2018年12月31日的总股本43,200万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计为43,200,000.00元。本年度不送红股、不以资本公积金转增股本。

#### （2）其他资产负债表日后事项说明

2019年2月26日，根据第三届董事会第二十七次会议，同意公司以现金人民币19,614.50万元（含税）购买关联方重庆市碚圣医药科技股份有限公司及其全资子公司重庆晟恭商业管理有限公司拥有的位于重庆市北碚区云汉大道99号和85号的17项办公用房作为公司管理总部和医药、建材研发中心。2019年4月10日，公司以银行存款方式分别支付重庆晟恭商业管理有限公司办公楼房款108,005,600.00元、重庆市碚圣医药科技股份有限公司办公楼房款88,139,400.00元。截至本财务报表批准报出日，上述房屋权属变更尚未完成，根据协议约定在款项支付之日起60个工作日内完成权属变更手续。

截至本财务报表批准报出日，除上述事项外，本公司无应需要披露的其他重大资产负债表日后非调整事项。

## 十三、其他重要事项

### 1、债务重组

公司作为债权人

#### 1. 明细情况

债务重组方式	债务重组 损失金额	债权转为股权所导致的 长期投资增加额	长期投资占债务人 股份总额的比例	或有应收金额
以房抵债	1,276,211.13			

#### 2. 债务重组中受让的非现金资产的公允价值的确定方法及依据说明

债务重组中受让的非现金资产的公允价值的确定方法为依据法院组织的房屋公开拍卖流程，最终的流拍价格作为债务重组的公允价格。

### 2、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	重庆地区	贵州地区	吉林地区	埃塞俄比亚地区	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,482,534,722.41	215,143,464.84	139,583,120.37	94,176,116.01	57,591,067.93	155,665,571.56	2,833,362,920.00
主营业务成本	1,961,776,327.49	171,310,934.41	98,291,093.90	68,833,861.32	50,163,282.35	156,641,590.62	2,193,733,908.85
资产总额	5,426,413,860.02	299,978,312.49	251,134,011.48	536,545,002.03	114,756,691.50	1,591,405,494.29	5,037,422,383.23
负债总额	3,336,004,797.39	210,681,897.93	99,625,531.59	525,049,259.86	103,935,061.08	993,880,101.62	3,281,416,446.23

### 3、其他

#### (1) 取得石膏矿采矿权

2014年8月15日，公司从重庆市北碚区国土资源管理分局取得每年60万吨石膏开采许可，证书编号为C5001092009117120040283，矿权有效期3年，截止本次报告批准报出日，公司未获取延期批准。

#### (2) 前三大股东股权质押情况

1.截至本财务报表批准报出日，公司第一大股东潘先文先生持有本公司股份 213,294,910 股，占公司总股本的 49.37%。其所持公司股份累计被质押股份数额为 170,400,000股，占其所持公司股份的79.89%，占公司总股本的39.44%。

2.截至本财务报表批准报出日，公司第二大股东周廷娥女士持有本公司股份31,223,816股，占公司总股本的7.23%。其所持公司股份累计被质押股份数额为31,223,816股，占其所持公司股份的100.00%，占公司总股本的7.23%。

3.截至本财务报表批准报出日，公司第三大股东潘呈恭先生持有本公司股份29,700,000股，占公司总股本的6.88%。其所持公司股份累计被质押股份数额为29,700,000股，占其所持公司股份的100.00%，占公司总股本的6.88%。

### (3) 长期股权投资质押情况

1. 公司将其持有辽源市百康药业有限责任公司100%的股权质押，用于重庆农村商业银行北碚支行共计100,000,000.00元的借款，最后一笔借款到期日为2021年12月1日。

2. 公司将其持有重庆春瑞医药化工有限公司72%的股权质押，用于重庆三峡银行北碚支行共计320,000,000.00元的借款，最后一笔借款到期日为2020年5月26日。

### (4) 中国证券监督管理委员会立案调查情况

2019年3月28日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）《调查通知书》（渝证调查字2019108号），因公司涉嫌信息披露违法违规被立案调查。截至本财务报表批准报出日，相关调查仍在进行当中，其结果具有不确定性。

## 十四、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	87,387,159.62	74,756,556.71
应收账款	765,839,382.36	682,175,339.00
合计	853,226,541.98	756,931,895.71

#### (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	54,230,226.11	47,691,593.56
商业承兑票据	33,156,933.51	27,064,963.15
合计	87,387,159.62	74,756,556.71

##### 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	51,830,226.11
合计	51,830,226.11

##### 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	176,015,447.16	
商业承兑票据	55,418,040.30	
合计	231,433,487.46	

## 4) 说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

商业承兑汇票的承兑人是企业，由于开具商业承兑汇票的企业具有较高的信用，商业承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的商业承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## (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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	19,776,031.85	2.37%	19,776,031.85	100.00%		2,690,201.19	0.37%	2,690,201.19	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	813,496,684.80	97.40%	47,657,302.44	5.86%	765,839,382.36	724,351,834.05	99.44%	42,176,495.05	5.82%	682,175,339.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,881,228.45	0.23%	1,881,228.45	100.00%		1,392,266.40	0.19%	1,392,266.40	100.00%	
合计	835,153,945.10	100.00%	69,314,562.74	8.30%	765,839,382.36	728,434,301.64	100.00%	46,258,962.64	6.35%	682,175,339.00

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
重庆三维建设集团有限公司	13,664,203.79	13,664,203.79	100.00%	难以收回
重庆竞盟建筑工程（集团）有限公司	3,421,626.87	3,421,626.87	100.00%	难以收回

重庆华强控股(集团)有限公司	2,690,201.19	2,690,201.19	100.00%	难以收回
合计	19,776,031.85	19,776,031.85	--	--

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	711,503,312.31	21,345,099.37	3.00%
1 年以内小计	711,503,312.31	21,345,099.37	3.00%
1 至 2 年	48,383,738.02	4,838,373.80	10.00%
2 至 3 年	22,269,226.05	4,453,845.21	20.00%
3 至 4 年	16,449,573.91	8,224,786.96	50.00%
4 至 5 年	7,873,187.88	6,298,550.30	80.00%
5 年以上	2,496,646.80	2,496,646.80	100.00%
合计	808,975,684.97	47,657,302.44	5.89%

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：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方款项组合	4,520,999.83		
小 计	4,520,999.83		

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 23,055,600.10 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)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	33,358,938.09	3.99	1,000,768.14
第二名	26,290,149.56	3.15	788,704.49

第三名	25,401,603.53	3.04	762,048.11
第四名	18,850,620.52	2.26	565,518.62
第五名	17,841,728.69	2.14	535,251.86
小计	121,743,040.39	14.58	3,652,291.22

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	29,016,939.04	13,796,798.36
其他应收款	878,485,262.60	433,090,394.82
合计	907,502,201.64	446,887,193.18

### (1) 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
贵阳三圣特种建材有限公司	29,016,939.04	13,796,798.36
合计	29,016,939.04	13,796,798.36

#### 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
贵阳三圣特种建材有限公司	13,796,798.36	1-2 年	并表子公司	子公司盈利能力较强，预计不会发生减值
合计	13,796,798.36	--	--	--

其他说明：

### (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	
按信用风险特征组	891,072,	100.00%	12,587,4	1.41%	878,485,2	433,754	100.00%	664,151.9	0.15%	433,090,39

合计计提坏账准备的其他应收款	761.89		99.29		62.60	,546.78		6		4.82
合计	891,072,761.89	100.00%	12,587,499.29	1.41%	878,485,262.60	433,754,546.78	100.00%	664,151.96	0.15%	433,090,394.82

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	377,013,456.06	11,310,403.69	3.00%
1 年以内小计	377,013,456.06	11,310,403.69	3.00%
1 至 2 年	4,778,876.03	477,887.60	10.00%
2 至 3 年	2,658,540.00	531,708.00	20.00%
3 至 4 年	300,000.00	150,000.00	50.00%
5 年以上	117,500.00	117,500.00	100.00%
合计	384,868,372.09	12,587,499.29	3.27%

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

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方款项组合	506,204,289.80		
小 计	506,204,289.80		

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 11,923,347.33 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)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	878,143,758.98	424,322,276.05
押金保证金	11,519,193.70	7,756,548.00
备用金借款	1,210,760.06	1,675,722.73
其他	199,049.15	
合计	891,072,761.89	433,754,546.78

## 4)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
重庆青峰健康产业发展有限公司	往来款	371,939,369.18	1 年以内	41.74%	11,158,181.08
重庆圣志建材有限公司	往来款	119,561,001.43	1 年以内	13.42%	
三圣建材有限公司	往来款	99,292,553.55	1 年以内、1-2 年	11.14%	
贵阳三圣特种建材有限公司	往来款	90,968,692.96	1 年以内、1-2 年	10.21%	
兰州三圣特种建材有限公司	往来款	81,966,393.16	1 年以内、1-2 年	9.20%	
合计	--	763,728,010.28	--	85.71%	11,158,181.08

## 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	1,321,738,704.69		1,321,738,704.69	1,209,713,704.69		1,209,713,704.69
合计	1,321,738,704.69		1,321,738,704.69	1,209,713,704.69		1,209,713,704.69

## (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
重庆三圣汽车修理有限公司	400,312.45			400,312.45		
兰州三圣特种建材有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		

贵阳三圣特种建材有限公司	34,800,000.00			34,800,000.00		
重庆圣志建材有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
重庆三圣投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
巴中三圣特种建材有限公司						
辽源市百康药业有限责任公司	298,000,000.00			298,000,000.00		
三圣埃塞（重庆）实业有限公司	150,832,000.00	102,025,000.00		252,857,000.00		
重庆利万家商品混凝土有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
三圣建材有限公司	3,681,392.24			3,681,392.24		
重庆春瑞医药化工有限公司	538,000,000.00			538,000,000.00		
重庆三盛德龙国际贸易有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	1,209,713,704.69	112,025,000.00		1,321,738,704.69		

#### 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	1,441,244,314.81	1,109,214,837.65	1,061,127,981.24	832,003,058.96
其他业务	11,510,833.91	11,679,618.83	43,478,933.93	44,225,573.83
合计	1,452,755,148.72	1,120,894,456.48	1,104,606,915.17	876,228,632.79

其他说明：

#### 5、研发费用

项目	本期数	上年同期数
工资福利等	12,723,210.95	10,969,627.25
材料费	2,495,664.76	2,441,767.33
燃料及动力	2,637,254.56	2,081,394.99
差旅费	307,171.03	258,930.31

检测费	169,420.37	72,952.94
业务招待费	3,215.07	495,679.20
办公及通讯费等	48,336.25	258,030.02
折旧及摊销费	4,617,306.09	290,615.94
仪器设备		123,910.41
其他	485,458.20	541,148.34
合计	23,487,037.28	17,534,056.73

## 6、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	15,220,140.68	13,796,798.36
合计	15,220,140.68	13,796,798.36

## 十五、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	68,154.85	
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）	10,826,489.43	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,433,367.16	
债务重组损益	-1,276,211.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,323,167.42	
减：所得税影响额	2,265,390.61	
少数股东权益影响额	1,335,037.78	
合计	13,128,204.50	--

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	7.48%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.59%	0.23	0.23

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、载有公司董事长签名的2018年年度报告文本原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

法定代表人：潘先文  
重庆三圣实业股份有限公司  
2019年4月22日