



川清医化

NEEQ : 839196

四川清山绿水医药化工股份有限公司

Sichuan Qingshanlvshui Pharmaceutical Chemical  
CO.Ltd



年度报告

2018

## 致投资者的信

尊敬的投资者们：

公司自设立以来，主营业务一直为医药中间体的生产和销售。目前主要聚焦于头孢西丁酸中间体业务，产品广泛应用于医药领域，尤其对头霉素类抗生素的制备起到了重要作用。公司以优质的产品和服务赢得了终端众多知名客户的信赖，并与主要客户建立了紧密的合作关系。客户群体的稳定性既充分保证了公司产品销售市场的稳定性及回款的安全性，又奠定了公司未来发展的竞争基础。

本期的营业收入为 6,765.21 万元，与上年同期相比减少 3,731.66 万元，减幅 35.55%；其原因：公司属于医药化工类企业，由于国家对医化类企业排污检查力度的加强，为达到国家对医化类企业排污标准的检查要求，公司会不定时停产自检，对公司的生产造成了一定的影响；为配合环保检查，公司的产量受到了一定的影响，收入和利润均有一定的下降。

随着市场经济的深入发展以及医药中间体行业的逐渐崛起，公司未来拟坚持“以客户为中心”的核心服务理念，建立健全医药化工中间体服务保障流程，通过发挥在有机合成工艺上的技术优势和在售后服务上的品质优势，进一步拓展市场，持续发展壮大。

公司不断建立健全医药、化工中间体服务保障流程，通过发挥在有机合成工艺上的技术优势和在售后服务上的品质优势，进一步拓展市场，持续发展壮大。突出核心产业竞争优势，提升研发、销售、制造的整体水平，进一步优化产业布局，强化企业实力。以高效稳定的售后为依托，以优质产品为推力，实现国内头孢西丁酸生产最大最强、成为龙头企业的目标。

四川清山绿水医药化工股份有限公司

2019-04-26

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	23
第七节	融资及利润分配情况 .....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	26
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	31
第十一节	财务报告 .....	35

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、川清医化	指	四川清山绿水医药化工股份有限公司
股东大会	指	四川清山绿水医药化工股份有限公司股东大会
董事会	指	四川清山绿水医药化工股份有限公司董事会
监事会	指	四川清山绿水医药化工股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	公司现行有效的《四川清山绿水医药化工股份有限公司章程》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
大华、会计师、会计师事务所	指	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期内	指	2018 年度
元	指	人民币元
华民制药	指	华北制药河北华民药业有限责任公司
苏州中联	指	苏州中联化学制药有限公司
海南诺德	指	海南诺德制药有限公司
国药致君	指	国药集团致君(苏州)制药有限公司
西丁酸	指	头孢西丁酸
7-ACA	指	中文全称为 7-氨基头孢烷酸, 一种重要的医药中间体
CMO	指	Contract Manufacture Organization, 主要是接受制药公司的委托, 提供产品生产时需要工艺开发、中间体制造等业务
GMP	指	英文全称为 Good Manufacturing Practices, 是国家依法对药品生产企业(车间)和药品品种实施监督检查并取得认可的一种制度
FDA	指	英文全称为 Food and Drug Administration, 指食品药品监督管理局

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人丁波、主管会计工作负责人丁波及会计机构负责人（会计主管人员）李洪元保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司治理风险	股份公司成立于 2016 年 3 月 23 日，公司建立健全了法人治理结构，并根据实际情况，制定了适应公司发展需要的《公司章程》、“三会”议事规则及关联交易、对外投资、对外担保等方面的内控制度。但股份公司成立时间较短，上述各项管理制度的执行期限较短，尚待更长经营期间的实践检验，特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，对公司治理提出了更高的要求，公司治理和内部控制体系需要在发展过程中不断完善。
公司决策风险	根据公司现有的股权结构，公司实际控制人丁学木直接持有公司 750,000 股，通过重庆创英实业集团股份有限公司间接持有公司 16,748,446 股，丁学木直接和间接持有的股份占公司总股本的 32.40%，持股比例不足 51.00%。由于实际控制人持股比例不足 51.00%，在一定程度上可能会降低股东大会对于重大事项决策的效率，从而给公司的生产经营和未来发展带来潜在的风险。公司存在因股权分散导致董事会、股东大会决策僵局的风险。
产品单一的风险	公司最近几年处于销售的快速增长期，主要精力投入到头孢西丁酸的生产和销售当中，对研发的投入较少、开发出新的医药中间体产品很少，存在产品单一的风险。
客户相对集中风险	由于头孢西丁酸属于医药中间体行业中一个较小的细分行业，行业内需求该产品的客户主要为华民制药、海南诺德、苏

	州中联化学制药有限公司等大中型医药企业。公司 2018 年度前五大客户销售金额达到年度销售额的 88.80%，公司主要销售客户集中。
公司毛利率较低风险	由于公司所处行业在化学制药行业处于产业链的前端，相对于原料药和药品制剂行业的生产资质壁垒较低，客户议价能力较强，因此毛利率水平较低。若公司未能新增产品类型，未能增加毛利率较高产品的生产及销售，则公司毛利率整体较低的情形将持续，从而对公司经营业绩和盈利能力的提升产生不利影响。
公司财务基础较为薄弱的风险	有限公司阶段，公司财务基础较为薄弱，专业财务人员较少，公司治理和内部控制的各项措施执行不到位，会计核算和账务处理不符合现代企业会计准则的要求。股份公司阶段，公司聘请了经验丰富的财务负责人，增加了专业财务人员的配置，制定了《重大财务决策制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等一系列规章制度，按照企业会计准则的要求编制财务报表。但股份公司成立的时间尚短，各项制度的执行还需要一定时间的检验和完善，短期内公司仍然面临财务基础较为薄弱的风险
公司环保检查停产风险	公司属于医药化工类企业，由于国家对医化类企业排污检查力度的加强，为达到国家对医化类企业排污标准的检查要求，公司会不定时停产自检，对公司的生产造成了一定的影响；为配合环保检查，公司的的产量受到了一定的影响，收入和利润均有一定的下降。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

注：本期增加一项重大风险： 1、公司环保检查停产风险（具体详见第四节之五“风险因素”）。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	四川清山绿水医药化工股份有限公司
英文名称及缩写	Sichuan Qingshanlvshui Pharmaceutical Chemical CO.Ltd
证券简称	川清医化
证券代码	839196
法定代表人	丁波
办公地址	四川省武胜县工业集中区中心工业园

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陈燕均
职务	董事会秘书
电话	023-88079629
传真	023-88079629
电子邮箱	qslsyh@126.com
公司网址	www.scqslsyh.com
联系地址及邮政编码	四川省武胜县工业集中区中心工业园 638471
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010-02-08
挂牌时间	2016-09-08
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C2614 制造业-化学原料和化学制品制造业-基础化学原料制造-有机化学原料制造
主要产品与服务项目	医药中间体的生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	54,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	重庆创英实业集团股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	丁学木

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91511622551011929R	否
注册地址	四川省武胜县工业集中区中心工业园	否
注册资本（元）	54,000,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门大街甲 129 号金隅大厦 11 层
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王强、吴广友
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司第二届董事会第一次会议于 2019 年 3 月 4 日审议通过《关于选举董事长》议案，选举丁波为公司第二届董事会董事长。根据《公司章程》第七条“董事长为公司的法定代表人”，公司法定代表人由丁学木变更为丁波。本次变更尚未进行工商登记。



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	67,652,127.46	104,968,765.99	-35.55%
毛利率%	1.95%	9.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,361,500.69	5,655,574.07	
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,204,883.79	4,353,468.32	
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-11.51%	10.17%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-11.23%	7.83%	-
基本每股收益	-0.12	0.10	

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	99,026,627.46	101,059,739.19	-2.01%
负债总计	46,957,110.29	42,628,721.33	10.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,069,517.17	58,431,017.86	-10.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.96	1.08	-11.11%
资产负债率%（母公司）	47.42%	42.18%	-
资产负债率%（合并）	47.42%	42.18%	-
流动比率	1.43	1.80	-
利息保障倍数	-12.20	4.66	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	7,822,793.97	12,896,710.06	-39.34%
应收账款周转率	5.19	4.32	-
存货周转率	1.75	3.11	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-2.01%	-7.39%	-
营业收入增长率%	-35.55%	28.31%	-
净利润增长率%	-	-	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	54,000,000	54,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
营业外收入和支出	-208,822.53
非经常性损益合计	-208,822.53
所得税影响数	-52,205.63
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-156,616.90

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
收到其他与经营活动有关的现金	1,729,831.18	2,429,831.18	-	-
经营活动现金流入小计	114,416,783.93	115,116,783.93	-	-
经营活动产生的现	12,196,710.06	12,896,710.06	-	-

现金流量净额				
收到其他与筹资活动有关的现金	700,000.00	0	-	
筹资活动现金流入小计	5,624,942.60	4,924,942.60	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-3,329,967.36	-4,029,967.36	-	-

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。公司依照财政部发布的相关政策、通知，相应变更财务报表格式。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

川清医化是生产和销售医药中间体的实体型企业，是国内领先的合同定制企业（CMO），能够为拥有 GMP 资质的大型制药企业提供起始物料。CMO 是制药行业产业链中的重要一环。下游客户更重视产品质量和供应的稳定性，公司通常能够获得较一般医药中间体企业更高的利润率，同时业务也具有更强的持续性。公司具有丰富的产品组合梯队，增长可持续性较强。公司构建了合理的产品梯队层次，能保障公司的持续盈利能力。

公司现有定制产品头孢西丁酸是生产无菌原料药头孢西丁钠的中间体。头孢西丁钠作为二代头孢抗生素药物，市场价值可观。

公司与国内大型制药公司，如华民制药、苏州中联、国药致君等公司有着密切的合作。未来还会向上述公司推动其他医药中间体的销售。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### （一） 经营计划

1、报告期内经营情况：报告期内，公司实现销售收入 6,765.21 万元，较上年同期降低 35.55%；实现净利润-636.15 万元，较上年同期大幅下降；报告期末，公司总资产 9,902.66 万元，较期初减少 2.01%。公司收入下降，利润下滑，但总体来说公司经营情况发展良好。

2、业绩发展情况：公司不断建立健全医药、化工中间体服务保障流程，通过发挥在有机合成工艺上的技术优势和在售后服务上的品质优势，进一步拓展市场，持续发展壮大，报告期内公司基本实现年度经营计划。

3、重大影响的事项：2018 年，由于环保部门对化工企业排污排废等进行着重检查，公司也在重点检查范围内，此次检查造成公司在 2018 年陆续停产近 3 个半月，公司固定成本大幅增长，给公司生产经营带来极大的负面影响；但经过 2018 年一年的调整，至 2019 年 2 月，公司的生产经营已经逐渐恢复正常，公司有信心在 2019 年使企业扭亏为盈，为股东创造利润。

#### （二） 行业情况

##### 1、 行业宏观情况

医药中间体行业是原料药的上游，是化学制药行业的重要组成部分。

医药中间体行业是知识密集和技术密集型行业。一方面，产品合成步骤多，生产工艺过程长，需要先进的控制技术和严格的科学管理。另一方面产品研究开发难度大。一个中间体产品的研发，从市场调查、产品合成、应用研究、市场开发以及技术服务等需要多学科知识的互相配合和综合运用，渗透着多方面的技术和检测手段。医药中间体产品的研发关键在于创新，即根据市场需要，提出新思维、进行分子设计、修饰分子结构、优化合成工艺等。因此，中间体产品技术的核心竞争力体现在化学反应过程的选择、过程控制及核心催化剂的选择上，使用不同技术的公司在生产效益与产品质量上差异较大。医药中间体行业产品更新速度快，一般入市 3 至 5 年后利润率便大幅度下降，迫使企业必须不断开发新产品或改进工艺，才能获得较高的利润。

近年来，随着行业整体对研发的重视，以及与国际合作过程中技术消化能力的增强，我国中间体行业的技术水平在自主创新能力和国际竞争力方面有了明显提高，部分技术水平已达到国际先进水平，但整体自主创新能力与国外发达国家相比，仍存在着较明显的差距。

## 2、行业的发展现状

医药行业需要大量特殊化学品，这些化学品原来大多由医药行业自行生产。但制药生产所需要高额的设备、人力和设施工程投资约占总成本的 20%-30%，因此这成为制药企业优化成本结构的重心。随着社会分工的深入与生产技术的进步，医药行业将一些医药中间体转交化工企业生产，由此催生了医药中间体行业。药物生产外包可帮助制药企业减少现金流支出、缩短药品商业化的时间、并将更多资源投入于附加值更高的营销和研发业务。合同定制外包供应商（CMO）接受制药公司的委托，提供产品生产时所需要的工艺开发、配方开发、临床试验用药、化学或生物合成的原料药生产、中间体制造、制剂生产以及包装等服务。目前，医药中间体行业已成为国际化工产业的主要细分行业之一。

对专利药企业来说，在某些新产品产量无法确定的情况下，医药中间体外包生产可以节省投资厂房、固定资产和人力成本，避免自身投资过大带来的产能冗余风险；对仿制药企业而言，正在生产的“黄昏药品”面临价格下降压力，生产外包可以缓解利润率不断下降的不利因素。

随着全球化和城镇化的快步发展，还有经济的发展，医疗水平的提高，全球对原料药与医药中间体的需求量也急剧增加。为满足不断扩充的原料药需求，国内外企业加快了研发和扩张的步伐。中国也格外重视医药制药的研发与鼓励，而原料药与医药中间体就是其中重要组成部分，加大了对国内医药制药的投资和政策扶持力度。同时，我国医药产能技术水平相对落后，抗风险的能力也不足，面对高风险、高增长、高需求的原料药显得经验不足，产能扩张不可持续，经验和技术开发的不足使很多小企业难以支撑行业的高速增长。

全球范围内目前中国、印度等发展中国家是这一新兴产业最重要也是发展最快的地区。医药中间体产品的开发生产在上述区域发展较快，主要原因如下：一方面，出口医药中间体不像药品那样会受到进口国的种种限制；另一方面，医药中间体类精细化工产品有一些特殊性，像对基础化工原料的配套要求高，需要大量经验丰富且成本较低的技术开发人员等。因此美国和欧洲的许多大制药公司由于本国主导产业的调整，大多选择从配套生产能力强的国家进口质量可靠的医药中间体。中国和印度在成本效率、技术人员素质、技术实力、响应速度、项目管理、创新以及环境管理等指标上均具有较大的优势，可以承接未来大部分的产业转移。中国生产的成本比欧美低 30%以上，市场需求维持高增长，基础设施较印度好，且人才储备丰富，但通过 FDA 认证的原料药和制剂较少，因此中国将在医药中间体制造方面继续保持领先。

## 3、市场竞争现状

从基础化学原料的合成到最终的化学药品制剂的制成，中间往往需要经历较为复杂的化学合成过程，随着现代化学行业分工的不断细化，以及市场竞争的需要，大多数现代药品制造企业都将医药中间体、原料药的生产环节予以分离，交给专业的厂商进行专业化生产，这种专业化的生产分工有效的降低

了产品的生产成本以及市场竞争的风险。

#### 4、医药中间体的市场规模

目前，我国需化工配套的原料及中间体 2500 多种，年需求量达到 1200 万吨以上。经过 30 多年的发展，我国医药生产所需的化工原料和中间体已基本能够配套。我国的中间体生产主要在抗菌素和解热镇痛药方面。

#### 5、国家产业政策趋势

##### (1) 有利因素

中国是全球最大的原料药生产和出口国，原料药是国内医药行业的支柱产业，也是国家支持的重点产业之一。2016 年 10 月 26 日，工信部发布的《医药工业发展规划指南》提出：《中国制造 2025》将生物医药和高性能医疗器械作为重点发展领域，国家继续把生物医药等战略性新兴产业作为国民经济支柱产业加快培育，“重大新药创制”科技重大专项等科技计划继续实施，将为医药工业创新能力、质量品牌、智能制造和绿色发展水平提升提供有力的政策支持。

##### (2) 不利因素

医药作为一种特殊产品，其安全性和有效性事关病患者的生命安全，世界各国都采取了严格的监督管理措施。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	50,439.85	0.05%	103,679.64	0.10%	-51.35%
应收票据与应收账款	11,475,112.59	11.59%	14,205,769.09	14.06%	-19.22%
存货	42,391,979.91	42.81%	32,374,555.36	32.04%	30.94%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	25,368,378.97	25.62%	24,347,309.96	24.09%	4.19%
在建工程	1,800,000.00	1.82%	3,777,741.24	3.74%	-52.35%
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	5,000,000.00	4.95%	-100.00%
预付账款	6,291,283.96	6.35%	16,647,451.54	16.47%	-62.21%
其他应收款	2,500,381.21	2.52%	646,469.84	0.64%	286.77%
其他流动资产	4,246,258.20	4.29%	3,895,085.35	3.85%	9.02%
应付账款	34,151,811.44	34.49%	24,547,350.28	24.29%	39.13%
预收款项	1,333,598.52	1.35%	218,000.00	0.22%	511.74%
应付职工薪酬	635,546.50	0.64%	341,271.36	0.34%	86.23%
应交税费	359,001.19	0.36%	480,318.63	0.48%	-25.26%
其他应付款	5,477,152.64	5.53%	8,041,781.06	7.96%	-31.89%
一年内到期的	5,000,000.00	5.05%	4,000,000.00	3.96%	25.00%

非流动负债					
资产总计	99,026,627.46	-	101,059,739.19	-	-

### 资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金较去年减少 51.35%，2018 年是公司经营较困难的一年，由于环保严检，产量极不稳定，使得销售情况也极不稳定，造成回款情况也受影响，同时需要支付供应商货款，所以库存的货币资金比去年减少较大。

2、存货较去年增加 30.94%，主要原因是 2018 年环保严查，工厂停产近 3 个半月，采购的原材料到货后未来得及用于生产产品，造成原材料积压。

3、在建工程较去年减少 52.35%，2018 年在建工程 3,918,726.24 转固定资产，造成在建工程比去年减少较大。

4、长期借款较去年减少 100%，主要原因是将长期借款 500 万转入了一年内到期的非流动负债。

5、预付账款较去年降低 62.21%，主要原因一：我公司在淼顺公司预定购买原材料 7-ACA，此材料是我公司生产头孢西丁酸最重要原材料之一，因 2017 年环保等问题导致此材料在市场上非常紧俏长期断货，因此我公司预付 441 万元货款订购此材料，这批材料已在 2018 年到货；原因二：2017 年向多家供应商采购的 866 万材料在 2018 年陆续到货。

6、其他应收款较去年增加 286.77%，主要原因是杨海支付头孢西丁酸的技术服务费向公司借款 200 多万。

7、应付账款较去年增加 39.13%，主要原因是 2018 年环保严查造成许多上游厂商关停，7-ACA 原料紧缺，公司为保障生产，避免原料短缺，向伊犁川宁生物技术有限公司采购了 2,252.59 万元的 7-ACA。

8、预收账款较去年增加 511.74%，主要原因是多家生产头孢西丁酸的厂家由于环保严查关停，造成头孢西丁酸在市场中逐渐紧缺，多家下游厂家为保证原材料供应向公司预付货款，希望公司为他们优先供货。

9、其他应付款较去年减少 31.89%，主要原因是在本年度我公司偿还在 2017 年向重庆旌兑科技有限公司的借款 228.24 万元，偿还在 2017 年向林俐的借款 62 万元，因此其他应付款变动幅度较大。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	67,652,127.46	-	104,968,765.99	-	
营业成本	66,335,895.88	98.05%	94,665,314.97	90.18%	-29.93%
毛利率%	1.95%	-	9.82%	-	-
管理费用	4,235,888.02	6.26%	2,240,417.96	2.13%	89.07%
研发费用	2,277,944.92	3.37%	1,543,019.64	1.47%	47.63%
销售费用	828,797.65	1.23%	1,999,507.05	1.90%	-58.55%
财务费用	515,184.51	0.76%	1,361,871.49	1.30%	-62.17%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动	-	-	-	-	-

收益					
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-6,514,345.43	-9.63%	3,244,522.79	3.09%	-300.78%
营业外收入	5,842.24	0.01%	1,786,682.47	1.70%	-99.67%
营业外支出	214,664.77	0.32%	50,541.47	0.05%	324.73%
净利润	-6,361,500.69	-9.40%	5,655,574.07	5.39%	-212.48%

#### 项目重大变动原因:

1、管理费用较去年增加 89.07%，主要原因是 2018 年公司为配合环保、安监检查，在安全生产、安全监控、排污排废等方面花大力气投入 189 万进行整改，确保生产安全无隐患，排污排废无污染，尽到企业的一份责任，也为公司在 2019 年能顺利生产提前做准备。

2、研发费用较去年增加 47.63%，主要原因是 2018 年环保严查，生产 2-噻吩乙酰氯的上游厂商全部关停，2-噻吩乙酰氯全面停售，而 2-噻吩乙酰氯是生产头孢西丁酸的重要原材料，公司逼于无奈投入资金研发 2-噻吩乙酰氯，现公司已能少量生产 2-噻吩乙酰氯，生产的 2-噻吩乙酰氯全部自用，不对外销售。

3、销售费用较去年减少 58.55%，主要原因是头孢西丁酸在市场中逐渐紧缺，市场由供方市场转为需方市场，2018 年在会务费及广告费上较去年减少 106 万支出。

4、财务费用较去年减少 62.17%，财务费用的主要支出是贷款利息支出，2018 年计算利息的贷款本金金额为 900 万，较 2017 年减少 200 万，利息相应减少；在 2018 年 3 月还贷款本金 200 万，利息相应减少；2019 年 9 月再还贷款本金 200 万，利息相应减少。

5、营业利润较去年减少 300.78%，主要原因是 2018 年生产不稳定，产量降低，收入减少，而在安全和环保上投入较大，因此 2018 年营业利润较去年减少。

6、营业外收入较去年减少 99.67%，主要原因是 2017 年政府对于新兴企业的补助，是政府对于企业的一种激励，武胜县街子工业园区管委会对本公司上市奖励资金补贴 100 万，文件号武街工管委 [2016]133 号；广安市人民政府金融办对本公司补贴 5 万元，文件号广安府金发 [2016]14 号。

7、营业外支出较去年增加 324.73%，主要原因是公司 2018 年缴纳的滞纳金 19.7 万元。

8、综上所述，2018 年净利润较去年降低 212.48%。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	38,213,987.68	73,013,413.44	-47.66%
其他业务收入	29,438,139.78	31,955,352.55	-7.88%
主营业务成本	35,054,540.08	63,629,484.13	-44.91%
其他业务成本	31,281,355.80	31,035,830.84	0.79%

#### 按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
原材料	29,438,139.78	43.51%	31,955,352.55	30.44%
头孢西丁酸	32,445,918.10	47.96%	69,599,487.37	66.30%
去甲噻二唑	5,768,069.58	8.53%	3,413,926.07	3.26%



### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因：

1、主营业务收入较去年减少 47.66%，主要原因是环保严查工厂陆续停产近 3 个半月，使生产不稳定，产量减少，同时在 2018 年下半年时市场上没有 2-噻吩乙酰氯销售，工厂自主研发 2-噻吩乙酰氯期间，生产已接近停产，多种原因造成公司在 2018 年收入下滑幅度较大。

2、主营业务成本较去年减少 44.91%，由于收入减少，产量减少，成本随之相应减少。

### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	重庆金成化工产品有限公司	23,678,120.61	35.00%	否
2	华北制药河北华民药业有限责任公司	22,027,041.00	32.56%	否
3	苏州中联化学制药有限公司	9,241,526.70	13.66%	否
4	华北制药股份有限公司物资供应分公司	4,250,000.00	6.28%	否
5	重庆春瑞医药化工有限公司	877,758.63	1.30%	否
合计		60,074,446.94	-	-

### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	伊犁川宁生物技术有限公司	25,657,250.24	42.76%	否
2	重庆金成化工产品有限公司	5,116,622.88	8.53%	否
3	珠海联邦制药销售有限公司	4,590,156.20	7.65%	否
4	海南诺德医药有限公司	4,436,671.05	7.39%	否
5	浙江普洛得邦制药有限公司	3,306,071.32	5.51%	否
合计		43,106,771.69	-	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	7,822,793.97	12,896,710.06	-39.34%
投资活动产生的现金流量净额	-7,009.68	-9,747,755.92	-
筹资活动产生的现金流量净额	-7,869,024.08	-4,029,967.36	-

### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较去年减少 39.34%，由于产量降低，收入减少，直接影响销售商品、提供劳务收到的现金比去年减少 3,877.40 万元，经营活动现金流入小计比去年减少 4,131.68 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额较去年减少 9,754,765.60 元，公司在 2018 年支付固定资产的购置费用 14 万。

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年减少 3,839,056.72 元，2018 年公司偿还林俐 借款 962 万元，偿还广安思源农村商业银行股份有限公司流动资金借款 400 万元，支付广安思源农村商业银行股份有限公司利息 60.96 万元，因此筹资活动产生的现金流量净额比去年减少 383.91 万元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

##### 会计政策变更

2018 年 6 月 15 日，财务部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。公司依照财政部发布的相关政策、通知，相应变更财务报表格式。

公司采用追溯重述法进行了更正，具体如下：

- (1) 收到其他与经营活动有关的现金，调整前 1,729,831.18, 调整后 2,429,831.18;
- (2) 经营活动现金流入小计，调整前 114,416,783.93, 调整后 115,116,783.93;
- (3) 经营活动产生的现金流量净额，调整前 12,196,710.06, 调整后 12,896,710.06;
- (4) 收到其他与筹资活动有关的现金，调整前 700,000.00, 调整后 0;
- (5) 筹资活动现金流入小计，调整前 5,624,942.60, 调整后 4,924,942.60;
- (6) 筹资活动产生的现金流量净额，调整前-3,329,967.36, 调整后-4,029,967.36。

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (八) 企业社会责任

公司支持地区经济发展，与社会共享企业成果，积极承担责任。公司照章纳税，公司近几年的良好发展对于所在地经济做出了一定贡献。

### 三、持续经营评价

公司拥有完善的治理机制与独立经营所需各种资源，所属行业未发生重大变化。我国的医药行业的发展速度快，因此公司所在的行业面临巨大的发展机会。随着我国市场经济的深入发展以及医药中间体行业的逐渐崛起，公司通过发挥在有机合成工艺上的技术优势和在售后服务上的品质优势，未来拟不断提升研发、销售、制造的整体水平，进一步优化产业布局，强化企业实力。以高效稳定的售后为依托，

以优质产品为推力，实现国内头孢西丁酸生产最大最强、成为龙头企业的目标。

公司 2018 年营业收入为 67,652,127.46 元，净利润为-6,361,500.69 元。公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员未发生重大变化，管理层对基础建设行业发展趋势有清晰的认识，对公司未来业务持续提升充满信心。公司发展战略清晰，商业模式清晰，公司产品的市场占有率稳定，具备持续经营能力，不存在对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、公司治理风险

股份公司成立于 2016 年 3 月 23 日，公司建立健全了法人治理结构，并根据实际情况，制定了适应公司发展需要的《公司章程》、“三会”议事规则及关联交易、对外投资、对外担保等方面的内控制度。但股份公司成立时间较短，上述各项管理制度的执行期限较短，尚待更长经营期间的实践检验，特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，对公司治理提出了更高的要求，公司治理和内部控制体系需要在发展过程中不断完善。

应对措施：针对上述风险，公司将积极组织相关人员进行培训和学习，加快相关制度的理解；实际执行中积极主动咨询中介结构的专业意见。

#### 2、公司决策风险

根据公司现有的股权结构，公司实际控制人丁学木直接持有公司化 750,000 股，通过重庆创英实业集团股份有限公司间接持有公司 16,748,446 股，丁学木直接和间接持有的股份占公司总股本的 32.40%，持股比例不足 51.00%。由于实际控制人持股比例不足 51.00%，在一定程度上可能会降低股东大会对于重大事项决策的效率，从而给公司的生产经营和未来发展带来潜在的风险。公司存在因股权分散导致董事会、股东大会决策僵局的风险。

应对措施：公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。公司将严格按照有关法律法规的要求，进一步建立规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

#### 3、产品单一的风险

公司最近几年处于销售的快速增长期，主要精力投入到头孢西丁酸的生产和销售当中，对研发的投入较少、开发出新的医药中间体产品很少，存在产品单一的风险。

应对措施：公司将根据市场需求，研发新的产品，从而降低对单一产品的依赖。

#### 4、客户相对集中风险

由于头孢西丁酸属于医药中间体行业中一个较小的细分行业，行业内需求该产品的客户主要为华民制药、海南诺德、苏州中联化学制药有限公司等大中型医药企业。公司 2018 年度前五大客户销售金额达到年度销售额的 88.80%，公司主要销售客户集中。

应对措施：公司将大力拓展市场，减少对主要客户的依赖。

#### 5、公司毛利率较低风险

由于公司所处行业在化学制药行业处于产业链的前端，相对于原料药和药品制剂行业的生产资质壁垒较低，客户议价能力较强，因此毛利率水平较低。若公司未能新增产品类型，未能增加毛利率较高产品的生产及销售，则公司毛利率整体较低的情形将持续，从而对公司经营业绩和盈利能力的提升产生不利影响。

应对措施：公司将大力拓展市场，增加销售规模，同时进一步升级技术，优化过程化管理，进一步降低生产成本，同时公司拟生产销售毛利率较高的新产品，以降低公司毛利率整体较低对公司经营业绩和盈利能力产生的不利影响。

#### 6、公司财务基础较为薄弱的风险

有限公司阶段，公司财务基础较为薄弱，专业财务人员较少，公司治理和内部控制的各项措施执行不到位，会计核算和账务处理不符合现代企业会计准则的要求。股份公司阶段，公司聘请了经验丰富的财务负责人，增加了专业财务人员的配置，制定了《重大财务决策制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等一系列规章制度，按照企业会计准则的要求编制财务报表。但股份公司成立的时间尚短，各项制度的执行还需要一定时间的检验和完善，短期内公司仍然面临财务基础较为薄弱的风险。

应对措施：第一，公司将加大对财务人员后续教育的投入，通过各种手段不断提高财务人员的业务水平，如遇到重大财务技术问题，将聘请外部专业人士提供协助；第二，公司将及时检查财务人员的工作情况，确保各项规章制度得到严格执行。

### (二) 报告期内新增的风险因素

#### 公司环保检查停产风险

公司属于医药化工类企业，由于国家对医化类企业排污检查力度的加强，为达到国家对医化类企业排污标准的检查要求，公司会不定时停产自检，对公司的生产造成了一定的影响；为配合环保检查，公司的产量受到了一定的影响，收入和利润均有一定的下降。

应对措施：提升环保意识，完善环保设施，达到环保生产要求。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二）承诺事项的履行情况

1. 股东、高级管理人员承诺事项：股份锁定的承诺  
履行情况：承诺人在报告期内严格履行了上述承诺。
2. 控股股东重庆创英实业集团股份有限公司承诺事项：避免同业竞争的承诺  
履行情况：承诺人在报告期内严格履行了上述承诺。
3. 持有公司 5%以上股份的股东、全体董事、监事、高级管理人员承诺事项：避免资金占用的承诺  
履行情况：承诺人在报告期内严格履行了上述承诺。
4. 持有公司 5%以上股份的股东、全体董事、监事、高级管理人员承诺事项：关于减少及避免关联交易的承诺  
履行情况：承诺人在报告期内严格履行了上述承诺。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋建筑物	抵押	4,862,761.20	4.91%	流动资金贷款抵押
总计	-	4,862,761.20	4.91%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	38,751,665	71.76%	0	38,751,665	71.76%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,944,165	11.01%	0	5,944,165	11.01%	
	董事、监事、高管	1,057,500	1.96%	0	1,057,500	1.96%	
	核心员工			0			
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,248,335	28.24%	0	15,248,335	28.24%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,075,835	22.36%	0	12,075,835	22.36%	
	董事、监事、高管	31,725,004	5.88%	0	3,172,500	5.88%	
	核心员工						
总股本		54,000,000	-	0	54,000,000	-	
普通股股东人数							27

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	重庆创英实业集团股份有限公司	17,270,000		17,270,000	31.98%	11,513,335	5,756,665
2	唐彬彬	1,840,000	-	1,840,000	3.41%	-	1,840,000
3	胡建蓉	1,800,000	-	1,800,000	3.33%	-	1,800,000
4	李银华	1,680,000	-	1,680,000	3.11%	1,260,000	420,000
5	余星义	1,650,000	-	1,650,000	3.06%	-	1,650,000
合计		24,240,000	0	24,240,000	44.89%	12,773,335	11,466,665

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司实际控制人丁学木先生持有公司控股股东重庆创英实业集团股份有限公司 96.98%股份，同时丁学木也是重庆创英实业集团股份有限公司的实际控制人。

除上述关联关系外，股东之间不存在其他关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

公司的控股股东是重庆创英实业集团股份有限公司。

重庆创英实业集团股份有限公司现持有公司 17,270,000 股，占公司总股本的 31.98%，其基本情况如下：

企业名称：重庆创英实业集团股份有限公司

注册号：91500108554051301U

法定代表人：丁学木

注册资本：1656.5151 万元

成立时间：2010 年 4 月 13 日

经营范围：销售矿产品、电子产品（不含电子出版物）、数码产品、木材、建筑材料（不含危险化学品）、工艺品；网站建设；网络技术开发转让；利用互联网销售：蔬菜、生鲜肉、禽蛋类、水产品、初级农产品；仓储服务（不含危险品仓储）；复合材料的技术开发、转让、咨询服务及相关产品的研发、制造；企业管理、咨询。（法律、行政法规禁止的项目，不得经营；法律、行政法规规定应经审批而未获审批前不得经营）。

公司住所：重庆市九龙坡区杨家坪直港大道 26 号 1 栋 2-2 号

公司性质：股份有限公司

股权结构：丁学木出资 1606.5151 万元，持股 96.98%；

赵淑英出资 50 万元，持股 3.02%。

报告期内，公司的控股股东重庆清山绿水实业集团股份有限公司更名为重庆创英实业集团股份有限公司，已完成工商变更手续。股东持股比例及公司实际控制人均未发生变化，股东的更名事项对公司的经营活动不构成影响。

#### (二) 实际控制人情况

丁学木是公司控股股东的实际控制人，因此也是公司的实际控制人。

丁学木：男，汉族，1949 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于四川德阳机器制造学校铸造专业，中专学历。

丁学木先生自 1970 年 5 月至 1986 年 10 月，于重庆第三标准件厂任车间主任、副厂长；1986 年 11 月至 1988 年 9 月，于重庆标准件工业公司任生产总调度员；1988 年 10 月至 1990 年 6 月，于重庆嘉陵服装工业公司任副总经理；1990 年 7 月至 2006 年 4 月，于重庆长江特种标件厂任厂长；2006 年 5 月至今，于重庆清山绿水实业集团股份有限公司任董事长、总经理；2010 年 2 月至 2016 年 2 月，于四川清山绿水实业发展有限公司任执行董事兼总经理。2016 年 2 月 22 日，于四川清山绿水医药化工股份有限公司创立大会暨第一次临时股东大会被选举为公司董事长，任期三年。

报告期内，公司的实际控制人未发生变化。



## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	广安思源农村商业银行股份有限公司 枣山支行	11,000,000.00	8.50%	2016年9月26 日至2019年9 月25日	否
合计	-	11,000,000.00	-	-	-

2018年偿还广安思源农村商业银行股份有限公司流动资金借款本金400万元，支付广安思源农村商业银行股份有限公司利息60.96万元。截止2018年12月31日，余500万元本金未还。

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
丁波	董事长、总经理	男	1975年5月	高中	2019年3月4日至2022年1月31日	是
周明月	董事	女	1990年5月	本科	2019年2月1日至2022年1月31日	否
唐彬喜	副总经理	男	1967年5月	本科	2019年3月4日至2022年1月31日	是
唐彬喜	董事	男	1967年5月	本科	2019年2月1日至2022年1月31日	是
骆浩翔	副总经理	男	1988年11月	大专	2019年3月4日至2022年1月31日	是
骆浩翔	董事	男	1988年11月	大专	2019年2月1日至2022年1月31日	是
丁杰	监事	男	1984年2月	大专	2019年2月1日至2022年1月31日	是
卢祖强	监事	男	1984年4月	大专	2019年2月1日至2022年1月31日	是
田光荣	监事会主席	男	1950年1月	本科	2019年3月4日至2022年1月31日	否
陈燕均	董事会秘书	女	1982年1月	大专	2019年3月4日至2022年1月31日	是
赵景贵	董事	男	1954年3月	大专	2019年2月1日至2022年1月31日	否
李洪元	财务负责人	男	1952年12月	本科	2019年4月26日至2022年1月31日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

2019年2月，第一届董监高任期到期，已重新选举第二届董监高成员。

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

实际控制人丁学木与董事长、总经理丁波为父子关系，除此外，董监高与实际控制人之间无关联关系，董监高之间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
丁波	董事长、总经理	-	-	-	-	0
唐彬喜	董事、副总经理	-	-	-	-	0
赵景贵	董事	1,000,000	-	1,000,000	1.85%	0
陈燕均	董事会秘书	-	-	-	-	0
田光荣	监事会主席	1,500,000	-	1,500,000	2.78%	0
卢祖强	监事	-	-	-	-	0
丁杰	监事	-	-	-	-	0
骆浩翔	董事、副总经理	-	-	-	-	0
周明月	董事	-	-	-	-	0

李洪元	财务负责人	-	-	-	-	0
合计	-	2,500,000	0	2,500,000	4.63%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	√是 □否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
丁学木	董事长	换届	-	换届
丁波	董事、总经理	新任	董事长、总经理	换届
梁建中	董事、副总经理	换届	-	换届
骆浩翔	副总经理	新任	董事、副总经理	换届
唐彬喜	-	新任	董事、副总经理	换届
王联喜	监事会主席	换届	-	换届
朱昌凡	技术总监	换届	-	换届
朱遵义	财务总监	换届	-	换届
田光荣	-	新任	监事会秘书	换届
周明月	-	新任	董事	换届
卢祖强	-	新任	监事	换届
李银华	董事	换届	-	换届
席渝林	监事	换届	-	换届
李洪元	-	新任	财务负责人	换届

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

丁波，男，1975年5月24日，高中，1993年5月至2011年6月，个体经商；2011年7月至2016年1月，重庆青山绿水实业集团股份有限公司，总经理；2016年2月至今，四川青山绿水医药化工股份有限公司，董事长、总经理。

骆浩翔，男，1988年11月24日，专科，2009年10月至2010年7月，香港半岛酒店，市场传讯部客户关系经理；2010年8月至2011年6月，澳门美高梅酒店公共关系部VIP客户主任；2011年7月至2013年3月，重庆青山绿水投资集团股份有限公司，销售部总监；2013年4月至2016年1月，重庆山高水长进出口贸易有限公司，总经理；2016年2月至至今，四川青山绿水医药化工股份有限公司，副总经理。

唐彬喜，男，1967年5月27日，本科，1990年8月至1995年11月，深圳海滨制药股份有限公司，任职技术员；1996年01月至2012年09月，珠海联邦制药股份有限公司，任职厂长；2013年1月至2014

年1月，深圳信立泰药业股份有限公司 任职坪山工厂厂长；2014年1月至2015年11月，国药集团致君苏州制药有限公司，任职总经理；2015年11月至2016年5月，浙江华海药业股份有限公司，任职川南一分厂厂长；2016年6月至2017年9月，中山万汉制药有限公司，任职副总经理；2018年10月至今，四川清山绿水医药化工股份有限公司，任职副总经理。

田光荣，男，1950年1月14日，本科，1969年10月至1981年12月，西藏军区司令部，士兵；1982年1月至2010年10月，中石油重沃公司，任职副总经理；2010年10月退休。

周明月，女，1990年5月31日，本科，2019年1月至今，重庆阳禾生物科技有限公司，经营管理中心总监。

卢祖强，男，1984年4月22日，本科，2006年9月至2007年3月，重庆川东减震制造有限公司，质检部副经理；2007年4月至2008年5月，江苏锦华生物科技有限公司，生产部经理；2008年6月至今，四川清山绿水医药化工股份有限公司，生产总监。

李洪元，男，1952年12月14日，本科，1979年9月至1989年12月，任重庆钢铁公司焦化厂财务科科长；1990年1月至1992年12月，任重钢多种经营公司财务科科长；1993年1月至1997年1月，任重钢广汉工贸公司任总经理助理；1997年1月至2001年8月，任重钢西南销售公司办公室主任；2001年8月至2011年12月，任重钢钢铁股份公司销售；2012年1月至2017年2月，退休；2017年2月至2019年4月25日，四川清山绿水医药化工股份有限公司，任财务经理；2019年4月26日至今，四川清山绿水医药化工股份有限公司，任财务总监。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	14	14
技术人员	3	3
采购人员	3	3
销售人员	5	5
生产人员	102	74
财务人员	9	8
<b>员工总计</b>	<b>136</b>	<b>107</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	20	20
专科	27	14
专科以下	89	73
<b>员工总计</b>	<b>136</b>	<b>107</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、人员变动

报告期内公司人员变动小，公司中高层及核心员工保持稳定，没有重大变动。

#### 2、人才引进、培训及招聘

公司制定了较为完善的人力资源管理制度，对人员录用、员工分类分层培训、薪酬支付、社会福利保障、绩效考核、内部晋升及奖惩等方面进行了明确规定。公司按照入职培训的要求，开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。同时公司还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的共同发展。

#### 3、薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订劳动合同，依现有的组织结构和管理模式，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。

#### 4、需公司承担费用的离退休职工人数

无。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	3	3
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

### 核心人员的变动情况

报告期内，核心技术人员未发生变动，核心技术团队稳定。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律文件、法规的要求，及时制定了《公司关联交易管理制度》、《公司对外投资管理制度》、《公司对外担保管理制度》、《公司投资者关系管理制度》、《承诺管理制度》、《公司信息披露管理制度》、《公司总经理工作细则》等，以规范公司的管理和运作，截至报告期末，公司治理符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

为保证全体股东的合法权益，根据《公司法》成立股东大会。股东大会由全体股东组成，是公司的最高权力机构。公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集和召开股东大会，其通知事项、时间、议题、回避及表决等事项均合法有效。能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司对外投资事项、对外担保事项在本年度未曾发生，未发生重要人事变动，相关间接融资、偶发性关联交易等按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及公司相关内部控制制度规定的程序进行。保证做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

##### 4、 公司章程的修改情况

无

#### (二) 三会运作情况

##### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	2018年3月31日召开第一届董事会第九次会

		<p>议，议案如下： 1、《变更会计事务所》。</p> <p>2018年4月20日召开第一届董事会第十次会议，议案如下： 1、《公司2017年度财务决算报告》； 2、《公司2018年度财务预算报告》； 3、《公司2017年度利润分配》； 4、《公司2017年年度报告及摘要》； 5、《制定〈年度报告重大差错责任追究制度〉》； 6、《前期会计差错更正及追溯调整》； 7、《2017年度董事会工作报告》； 8、《总经理工作报告》； 9、《召开2017年度股东大会》。</p> <p>2018年8月29日召开第一届董事会第十一次会议，议案如下： 1、《公司2018年半年度报告》。</p>
监事会	2	<p>2018年4月20日召开第一届监事会第五次会议，议案如下： 1、《公司2017年度财务决算报告》； 2、《公司2018年度财务预算报告》； 3、《公司2017年度利润分配》； 4、《公司2017年年度报告及摘要》； 5、《前期会计差错更正及追溯调整》； 6、《制定〈年度报告重大差错责任追究制度〉》； 7、《2017年度监事会工作报告》。</p> <p>2018年8月29日召开第一届监事会第六次会议，议案如下： 1、《公司2018年半年度报告》。</p>
股东大会	2	<p>2018年4月17日召开2018年第一次临时股东大会，议案如下： 1、《变更会计事务所》。</p> <p>2018年5月15日召开2017年年度股东大会，议案如下： 1、《公司2017年度财务决算报告》； 2、《公司2018年度财务预算报告》； 3、《公司2017年度利润分配》； 4、《公司2017年年度报告及报告摘要》； 5、《前期会计差错更正及追溯调整》； 6、《制定〈年度报告重大差错责任追究制度〉》； 7、《2017年度董事会工作报告》；</p>



**2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见**

1、股东大会：截止报告期末，公司有 1 名法人股东，26 名自然人股东。公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。

2、董事会：截止报告期末，公司有 5 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权，勤勉履行职责。

3、监事会：目前公司有 3 名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。监事会能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。监事会成员能够认真、依法履行责任，能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

**(三) 公司治理改进情况**

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营的要求，严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，忠诚、勤勉地履行其义务，达到了提高公司治理意识的阶段性目标。未来公司将加强公司董事、监事及高级管理人员的学习、培训，从而提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，切实维护股东权益回报社会。报告期内公司未引进职业经理人。

**(四) 投资者关系管理情况**

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1、根据持续信息披露的规定与要求，编制并披露公告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系方式（电话、邮箱）的畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

3、公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研，由公司董事会秘书统筹安排。

**(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

适用 不适用

**(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用

**二、 内部控制****(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项无异议。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性：公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所，以及供应、销售部门和渠道，公司业务独立。

2、人员独立性：公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。

3、资产完整及独立性：公司完整拥有土地、房产、车辆、机器设备、商标、专利等资产的所有权。公司主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，挂牌后不存在资产被控股股东占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的企业提供担保的情形，公司资产独立。

4、机构独立性：公司完全拥有机构设置自主权，不存在与其他企业合署办公、混合经营的情形，公司机构独立。

5、财务独立性：公司独立开设银行账户，独立纳税，拥有一套完整独立的财务核算制度体系和财务管理及风险控制等制度，公司财务独立。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

在报告期内，公司依据会计准则，结合公司的实际情况，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系：报告期内，从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

3、关于风险控制体系：报告期内，公司从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司的风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。股份公司成立时间较短，相关制度尚需公司严格执行，在实践中不断修订，从而防止内部管理制度上的重大缺陷。

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司制定了《年度报告重大差错追究制度》。本报告期未发生重大信息披露遗漏的情况，公司信息披露负责人也尽职尽责严格遵守了上述制度并认真执行。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	天衡审字（2019）01566 号	
审计机构名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室	
审计报告日期	2019-04-26	
注册会计师姓名	王强、吴广友	
会计师事务所是否变更	是	

审计报告正文：

## 审 计 报 告

天衡审字（2019）01566 号

四川清山绿水医药化工股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了四川清山绿水医药化工股份有限公司（以下简称川清医化）财务报表，包括2018年12月31日资产负债表，2018年度利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了川清医化2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于川清医化，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、 其他信息

川清医化管理层（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。

#### **四、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，管理层负责评估川清医化的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算川清医化、终止运营或别无其他现实的选择。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对川清医化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川清医化不能持续经营。

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

易和事项。

(6) 就川清医化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。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·南京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2019年4月26日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注释 1	50,439.85	103,679.64
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	注释 2	11,475,112.59	14,205,769.09
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	注释 3	6,291,283.96	16,647,451.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 4	2,500,381.21	646,469.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 5	42,391,979.91	32,374,555.36
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 6	4,246,258.20	3,895,085.35
<b>流动资产合计</b>		<b>66,955,455.72</b>	<b>67,873,010.82</b>

<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	注释 7	25,368,378.97	24,347,309.96
在建工程	注释 8	1,800,000.00	3,777,741.24
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释 9	4,862,761.20	4,978,083.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	注释 10	40,031.57	83,593.57
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		32,071,171.74	33,186,728.37
<b>资产总计</b>		99,026,627.46	101,059,739.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	注释 11	34,151,811.44	24,547,350.28
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	注释 12	1,333,598.52	218,000.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 13	635,546.50	341,271.36
应交税费	注释 14	359,001.19	480,318.63
其他应付款	注释 15	5,477,152.64	8,041,781.06
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	注释 16	5,000,000.00	4,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		46,957,110.29	37,628,721.33
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	注释 17	-	5,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			5,000,000.00
<b>负债合计</b>		46,957,110.29	42,628,721.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	注释 18	54,000,000.00	54,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 19	1,591,146.09	1,591,146.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 20	286,098.15	286,098.15
一般风险准备			
未分配利润	注释 21	-3,807,727.07	2,553,773.62
归属于母公司所有者权益合计		52,069,517.17	58,431,017.86
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		52,069,517.17	58,431,017.86
<b>负债和所有者权益总计</b>		99,026,627.46	101,059,739.19

法定代表人：丁波

主管会计工作负责人：丁波

会计机构负责人：李洪元

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	注释 22	67,652,127.46	104,968,765.99
其中：营业收入	注释 22	67,652,127.46	104,968,765.99

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		74,166,472.89	101,724,243.20
其中：营业成本	注释 22	66,335,895.88	94,665,314.97
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	注释 23	147,009.93	189,787.08
销售费用	注释 24	828,797.65	1,999,507.05
管理费用	注释 25	4,235,888.02	2,240,417.96
研发费用	注释 26	2,277,944.92	1,543,019.64
财务费用	注释 27	515,184.51	1,361,871.49
其中：利息费用		509,298.31	864,515.62
利息收入		549.46	1,318.90
资产减值损失	注释 28	-174,248.02	-275,674.99
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-6,514,345.43	3,244,522.79
加：营业外收入	注释 29	5,842.24	1,786,682.47
减：营业外支出	注释 30	214,664.77	50,541.47
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-6,723,167.96	4,980,663.79
减：所得税费用	注释 31	-361,667.27	-674,910.28
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-6,361,500.69	5,655,574.07
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,361,500.69	5,655,574.07
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-6,361,500.69	5,655,574.07
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			



1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-6,361,500.69	5,655,574.07
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.12	0.10
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.11	0.10

法定代表人：丁波

主管会计工作负责人：丁波

会计机构负责人：李洪元

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		71,672,327.42	110,446,323.31
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		454,238.04	2,240,629.44
收到其他与经营活动有关的现金	注释 32	973,444.54	2,429,831.18
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>73,100,010.00</b>	<b>115,116,783.93</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		52,172,501.63	89,756,434.59
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		5,217,380.97	5,942,839.35
支付的各项税费		1,236,821.64	1,597,176.23
支付其他与经营活动有关的现金	注释 32	6,650,511.79	4,923,623.70
<b>经营活动现金流出小计</b>		65,277,216.03	102,220,073.87
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		7,822,793.97	12,896,710.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,009.68	9,747,755.92
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		7,009.68	9,747,755.92
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-7,009.68	-9,747,755.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		13,556,815.26	4,924,942.60
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		13,556,815.26	4,924,942.60
偿还债务支付的现金		20,916,541.03	7,599,954.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		509,298.31	1,354,955.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		21,425,839.34	8,954,909.96
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-7,869,024.08	-4,029,967.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-53,239.79	-881,013.22
加：期初现金及现金等价物余额		103,679.64	984,692.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		50,439.85	103,679.64

法定代表人：丁波

主管会计工作负责人：丁波

会计机构负责人：李洪元

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	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	54,000,000.00				1,591,146.09				286,098.15		2,553,773.62		58,431,017.86
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	54,000,000.00				1,591,146.09				286,098.15		2,553,773.62		58,431,017.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-6,361,500.69		-6,361,500.69
（一）综合收益总额											-6,361,500.69		-6,361,500.69
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	54,000,000.00				1,591,146.09				286,098.15		-3,807,727.07		52,069,517.17

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	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	54,000,000.00				1,591,146.09						-2,815,702.30		52,775,443.79
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	54,000,000.00				1,591,146.09						-2,815,702.30		52,775,443.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								286,098.15			5,369,475.92		5,655,574.07
（一）综合收益总额											5,655,574.07		5,655,574.07
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								286,098.15		-286,098.15		
1. 提取盈余公积								286,098.15		-286,098.15		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	54,000,000.00				1,591,146.09			286,098.15		2,553,773.62		58,431,017.86

法定代表人：丁波

主管会计工作负责人：丁波

会计机构负责人：李洪元

# 四川清山绿水医药化工股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

四川清山绿水医药化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为四川清山绿水实业发展有限公司，于 2010 年 2 月 8 日成立，2016 年 3 月 23 日改制成为股份有限公司。公司于 2016 年 9 月 8 日在新三板挂牌，现持有统一社会信用代码 91511622551011929R 的营业执照。

根据公司章程规定，本公司申请注册资本 500.00 万元，由全体股东分两期于 2010 年 12 月 31 日之前缴足。首次出资为人民币 200.00 万元，由股东丁学木、赵淑英于 2010 年 2 月 4 日前缴足。2010 年 2 月 4 日，四川金瑞会计师事务所出具了川金瑞验字（2010）第 007 号《验资报告》。第一次出资后，本公司股权结构如下：

股东姓名	认缴出资（元）	实缴出资（元）	占注册资本比例（%）
丁学木	4,500,000.00	1,800,000.00	36.00
赵淑英	500,000.00	200,000.00	4.00
合计	5,000,000.00	2,000,000.00	40.00

根据 2011 年 1 月 20 日第二次股东会决议和修改后的章程规定，本公司将注册资本变更为人民币 1,500.00 万元。同时，股东丁学木以实物出资 1,020.00 万元、货币出资 250.00 万元，股东赵淑英以实物出资 30.00 万元。2011 年 3 月 7 日，四川金瑞会计师事务所出具了川金瑞会验字（2011）第 012 号《验资报告》。第二次出资后，本公司股权结构如下：

股东姓名	认缴出资（元）	实缴出资（元）	占注册资本比例（%）
丁学木	14,500,000.00	14,500,000.00	96.67
赵淑英	500,000.00	500,000.00	3.33
合计	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00

2013 年 4 月 6 日，根据本公司 2013 年度第一次临时股东大会和修改后的章程规定，本公司股东丁学木将持有公司 95.00% 的股权转让给重庆清山绿水实业集团股份有限公司。第一次股权转让后，本公司股权结构如下：

序号	股东名称	注册资本金额	持股比例（%）
1	重庆清山绿水实业集团股份有限公司	14,250,000.00	95.00
2	丁学木	250,000.00	1.67
3	赵淑英	500,000.00	3.33
	合计	15,000,000.00	100.00

2015 年 6 月 10 日，根据股东会决议及修改后的章程规定，本公司股东赵淑英将所持有公司 3.33% 的股权转让给股东丁学木，同时申请增加注册资本人民币 5,698.00 万元，新增



注册资本由货币资金出资，由重庆青山绿水实业集团股份有限公司、蔡良琴等 27 人出资缴纳。2015 年 6 月 11 日，四川方信联合会计师事务所有限公司出具了方信联合验字（2015）第 0676 号《验资报告》。本次增资后，本公司股权结构如下：

股东姓名	认缴出资（元）	实缴出资（元）	占注册资本比例（%）
重庆青山绿水实业集团股份有限公司	35,250,000.00	35,250,000.00	49.01
蔡良琴	1,500,000.00	1,500,000.00	2.08
白廷冬	1,500,000.00	1,500,000.00	2.08
田光荣	1,500,000.00	1,500,000.00	2.08
熊燕	1,500,000.00	1,500,000.00	2.08
曹宗信	1,500,000.00	1,500,000.00	2.08
张小波	1,500,000.00	1,500,000.00	2.08
唐彬彬	1,840,000.00	1,840,000.00	2.56
周文君	250,000.00	250,000.00	0.35
熊晓敏	1,500,000.00	1,500,000.00	2.08
刘学朴	1,250,000.00	1,250,000.00	1.74
熊晓萍	1,500,000.00	1,500,000.00	2.08
胡建蓉	1,800,000.00	1,800,000.00	2.50
王汉	1,500,000.00	1,500,000.00	2.08
赵景贵	1,000,000.00	1,000,000.00	1.39
宁德久	1,000,000.00	1,000,000.00	1.39
王联喜	1,550,000.00	1,550,000.00	2.15
秦光文	1,500,000.00	1,500,000.00	2.08
李坤玲	1,400,000.00	1,400,000.00	1.94
龙寿成	1,550,000.00	1,550,000.00	2.15
余星义	1,650,000.00	1,650,000.00	2.29
张兴明	1,300,000.00	1,300,000.00	1.81
胡玲	1,580,000.00	1,580,000.00	2.20
曾庆芳	1,580,000.00	1,580,000.00	2.20
熊中祥	1,550,000.00	1,550,000.00	2.15
李银华	1,680,000.00	1,680,000.00	2.33
丁学木	750,000.00	750,000.00	1.04
合计	71,980,000.00	71,980,000.00	100.00

根据中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）2015 年 9 月 1 日出具的中审亚太审字（2015）020468 号验资复核报告，第二次出资中实物出资的实际情况是：股东丁学木、赵淑英委托重庆食道家科技有限公司支付给本公司 1,050.00 万元，用于购买本公司使用的机器设备，该部分机器设备的签订采购合同、支付设备款均以本公司的名义进行。股东丁学木、赵淑英用以出资的实物（机器设备）1,050.00 万元其权属应归属于本公司，股东丁学木、赵淑英本次实物出资存在不规范的情形，不符合相关法律出资规定。为弥补第二次出资的瑕

疵问题，2015年8月10日，根据2015年第二次临时股东会决议和修改后的章程规定，股东丁学木、赵淑英在2015年8月31日以货币出资1,050万元补足第二次实物出资瑕疵，款项在2015年8月31日已到账。

2015年11月5日，根据股东会决议和修改后的章程规定，本公司决定以1:1的方式减少公司股东重庆清山绿水实业集团股份有限公司的出资，减少金额为1,798.00万元，变更后的注册资本为人民币5,400.00万元。本次减资后，本公司股权结构如下：

序号	股东名称	注册资本金额（元）	持股比例（%）
1	重庆清山绿水实业集团股份有限公司	17,270,000.00	31.98
2	蔡良琴	1,500,000.00	2.78
3	白廷冬	1,500,000.00	2.78
4	田光荣	1,500,000.00	2.78
5	熊燕	1,500,000.00	2.78
6	曹宗信	1,500,000.00	2.78
7	张小波	1,500,000.00	2.78
8	唐彬彬	1,840,000.00	3.41
9	周文君	250,000.00	0.46
10	熊晓敏	1,500,000.00	2.78
11	刘学朴	1,250,000.00	2.31
12	熊晓萍	1,500,000.00	2.78
13	胡建蓉	1,800,000.00	3.33
14	王汉	1,500,000.00	2.78
15	赵景贵	1,000,000.00	1.85
16	宁德久	1,000,000.00	1.85
17	王联喜	1,550,000.00	2.87
18	秦光文	1,500,000.00	2.78
19	李坤玲	1,400,000.00	2.59
20	龙寿成	1,550,000.00	2.87
21	余星义	1,650,000.00	3.06
22	张兴明	1,300,000.00	2.40
23	胡玲	1,580,000.00	2.93
24	曾庆芳	1,580,000.00	2.93
25	熊中祥	1,550,000.00	2.87
26	李银华	1,680,000.00	3.10
27	丁学木	750,000.00	1.39
	合计	54,000,000.00	100.00

2016年2月22日，根据四川清山绿水医药化工股份有限公司创立大会暨第一届第一次股东大会决议及公司章程的规定，拟将本公司整体变更为四川清山绿水医药化工股份有限公司。以经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计后的2015年12月31日账面净资产

56,080,563.94元折股投入。整体变更后股份有限公司注册资本为人民币54,000,000.00元，股本总额为54,000,000.00股，每股面值1.00元，剩余账面净资产2,080,563.94元计入股份有限公司的资本公积。股改后，本公司股权结构明细如下：

序号	股东名称	认缴出资（元）	实缴出资（元）	出资比例（%）
1	重庆青山绿水实业集团股份有限公司	17,270,000.00	17,270,000.00	31.98
2	蔡良琴	1,500,000.00	1,500,000.00	2.78
3	白廷冬	1,500,000.00	1,500,000.00	2.78
4	田光荣	1,500,000.00	1,500,000.00	2.78
5	熊燕	1,500,000.00	1,500,000.00	2.78
6	曹宗信	1,500,000.00	1,500,000.00	2.78
7	张小波	1,500,000.00	1,500,000.00	2.78
8	唐彬彬	1,840,000.00	1,840,000.00	3.41
9	周文君	250,000.00	250,000.00	0.46
10	熊晓敏	1,500,000.00	1,500,000.00	2.78
11	刘学朴	1,250,000.00	1,250,000.00	2.31
12	熊晓萍	1,500,000.00	1,500,000.00	2.78
13	胡建蓉	1,800,000.00	1,800,000.00	3.33
14	王汉	1,500,000.00	1,500,000.00	2.78
15	赵景贵	1,000,000.00	1,000,000.00	1.85
16	宁德久	1,000,000.00	1,000,000.00	1.85
17	王联喜	1,550,000.00	1,550,000.00	2.87
18	秦光文	1,500,000.00	1,500,000.00	2.78
19	李坤玲	1,400,000.00	1,400,000.00	2.59
20	龙寿成	1,550,000.00	1,550,000.00	2.87
21	余星义	1,650,000.00	1,650,000.00	3.06
22	张兴明	1,300,000.00	1,300,000.00	2.40
23	胡玲	1,580,000.00	1,580,000.00	2.93
24	曾庆芳	1,580,000.00	1,580,000.00	2.93
25	熊中祥	1,550,000.00	1,550,000.00	2.87
26	李银华	1,680,000.00	1,680,000.00	3.10
27	丁学木	750,000.00	750,000.00	1.39
	合计	54,000,000.00	54,000,000.00	100.00

股东重庆青山绿水实业集团股份有限公司于2018年8月7日变更为重庆创英实业集团股份有限公司。

截止2018年12月31日，本公司累计发行股本总数5,400.00万股，本期股权结构未发生变化，注册资本为5,400.00万元，注册地址：四川省武胜县工业集中区中心工业园，实际控制人为丁学木。

本公司属化学原料及化学制品制造行业，主要产品为头孢西丁酸。

本财务报表经本公司董事会于 2019 年 4 月 26 日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 三、重要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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。

### 6、金融工具

#### (1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于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成本法计量。

### ④金融资产减值

本公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独确认减值损失的金融资产，不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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，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，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

## （2）金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

## ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

## ④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

## （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 7、应收票据及应收款项

### （1）单项金额重大并单项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	金额在 20.00 万元以上（含）
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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

#### ①确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
------	------	---------

组合名称	计提方法	确定组合的依据
无风险组合	不计提坏账准备	行政事业单位的应收款项（包括应收账款、其他应收款）
账龄分析法组合	账龄分析法	除已单独计提减值准备的应收款项（包括应收账款、其他应收款）外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

## ②根据信用风险特征组合确定的计提方法

采用账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	1.00	1.00
1—2年	5.00	5.00
2—3年	10.00	10.00
3—4年	30.00	30.00
4—5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
无风险组合	不计提坏账准备	不计提坏账准备

## 8、存货

（1）本公司存货主要包括原材料、自制半成品、库存商品等。

（2）原材料、库存商品发出时采用月末一次加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

（4）本公司存货盘存采用永续盘存制。

（5）周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

（6）自制半成品中的可回收母液采取其他摊销方法，即按照10年平均摊销。

## 9、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（一）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(二)出售极可能发生,即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

## 10、固定资产

(1) 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,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司,且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧,各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下:

类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30.00		3.33
机器设备	10.00	5.00	9.50
办公设备	3.00		33.33
公用电气设备	10.00	5.00	9.50

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

## 11、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

## 12、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时,开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时,停止借款费用的资本化,以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用(包括



借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额), 其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销), 其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

### 13、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产, 在使用寿命期限内, 采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产, 不摊销。于每年年度终了, 对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核, 如果有证据表明其使用寿命是有限的, 则估计其使用寿命, 并按其使用寿命进行摊销。

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前, 将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计, 以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 予以资本化:

A、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;

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

C、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, 应当证明其有用性;

D、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;

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 14、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象, 对存在减值迹象的长期资产进行减值测试, 估计其可收回金额。此外, 无论是否存在减值迹象, 本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿

命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 15、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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：本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；本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。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进

行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 16、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 17、收入

(1) 销售商品收入

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

公司的主营业务为头孢西丁酸的销售。具体的确认原则为公司已发货，并取得客户签收回单，即不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；已经收款或取得索取货款的依据；相关已经发生或将要发生的成本能够可靠计量。

## 18、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业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。

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

## 19、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负

债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 20、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

2018年6月财政部发布财会〔2018〕15号《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》，针对企业会计准则实施中的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订，本公司根据通知要求进行了调整。公司管理层认为前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

### (2) 重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或原材料收入	17.00%、16.00%
城市维护建设税	应交流转税税额	1.00%
教育费附加	应交流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应交流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%

注：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）的规定，本公司自2018年5月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

## 五、财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以2018年12月31日为截止日，金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### 注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	56.61	56.61
银行存款	50,383.24	103,623.03
其他货币资金		
合计	50,439.85	103,679.64

截止2018年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### 注释2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		74,640.00
应收账款	11,475,112.59	14,131,129.09
合计	11,475,112.59	14,205,769.09

### (一) 应收票据

#### 1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		74,640.00
商业承兑汇票		
合计		74,640.00

#### 2. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	39,028,937.18	
商业承兑汇票		
合计	39,028,937.18	

### (二) 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,591,022.94	100.00	115,910.35	1.00	11,475,112.59
其中：账龄组合	11,591,022.94	100.00	115,910.35	1.00	11,475,112.59
无风险组合					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	11,591,022.94	100.00	115,910.35	—	11,475,112.59

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,455,219.88	100.00	324,090.79	2.24	14,131,129.09
其中：账龄组合	14,455,219.88	100.00	324,090.79	2.24	14,131,129.09

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
无风险组合					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	14,455,219.88	100.00	324,090.79	—	14,131,129.09

## 2. 应收账款账龄披露

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	11,591,019.94	115,910.20	1.00
1—2年	3.00	0.15	5.00
2—3年			
3—4年			
4—5年			
5年以上			
合计	11,591,022.94	115,910.35	

## 3. 应收账款分类说明

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	11,591,019.94	115,910.20	1.00
1—2年	3.00	0.15	5.00
2—3年			
3—4年			
4—5年			
5年以上			
合计	11,591,022.94	115,910.35	

## 4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 208,180.44 元。

## 5. 按欠款方归集的期末余额前三名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
华北制药河北华民药业有限责任公司	9,361,218.84	80.76	93,612.19
华北制药股份有限公司物资供应分公司	1,931,601.00	16.66	19,316.01
重庆春瑞医药化工有限公司	298,200.00	2.57	2,982.00
合计	11,591,019.84	99.99	115,910.20

### 注释3. 预付款项

#### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,288,883.96	99.96	9,969,185.23	59.88
1至2年			5,880,591.82	35.32
2至3年	2,400.00	0.04	563,559.96	3.39
3年以上			234,114.53	1.41
合计	6,291,283.96	100.00	16,647,451.54	100.00

#### 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	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
重庆阅卓物资有限公司	5,595,703.23	88.94	1年以内	材料尚未入库
重庆秀顺建筑劳务有限公司	350,000.00	5.56	1年以内	材料尚未入库
营口三征新科技化工有限公司	132,840.00	2.11	1年以内	材料尚未入库
新沂市双丰化工有限公司	48,000.00	0.76	1年以内	材料尚未入库
摩贝(上海)生物科技有限公司	30,804.00	0.49	1年以内	材料尚未入库
合计	6,157,347.23	97.86		

### 注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,500,381.21	646,469.84
合计	2,500,381.21	646,469.84

#### (一) 其他应收款

##### 1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,544,597.12	100.00	44,215.91	1.74	2,500,381.21
其中：账龄组合	2,308,758.76	90.73	44,215.91	1.92	2,264,542.85
无风险组合	235,838.36	9.27			235,838.36
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,544,597.12	100.00	44,215.91	—	2,500,381.21



续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	656,753.33	100.00	10,283.49	1.57	646,469.84
其中：账龄组合	654,913.33	99.72	10,283.49	1.57	644,629.84
无风险组合	1,840.00	0.28			1,840.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	656,753.33	100.00	10,283.49	—	646,469.84

## 2. 其他应收款账龄披露

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,075,051.95	18,410.54	0.89
1—2年	419,302.94	20,965.15	5.00
2—3年	49,242.23	4,840.22	9.83
3—4年			
4—5年	1,000.00		
5年以上			
合计	2,544,597.12	44,215.91	—

## 3. 其他应收款分类说明

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,841,053.59	18,410.54	1.00
1—2年	419,302.94	20,965.15	5.00
2—3年	48,402.23	4,840.22	10.00
3—4年			
4—5年			
5年以上			
合计	2,308,758.76	44,215.91	—

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	235,838.36		

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
其中：武胜县国家税务局	1,000.00		
武胜县社会保险局	234,838.36		
合计	235,838.36		

#### 4. 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 33,932.42 元。

#### 5. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	1,282,075.99	602,519.65
往来款	769,085.69	1,840.00
技术服务费	367,520.00	
押金	48,580.00	
代垫运杂费	6,200.00	
其他	71,135.44	52,393.68
合计	2,544,597.12	656,753.33

#### 6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
廖文臣	备用金	247,340.00	1年以内	22.72	19,428.72
		322,302.00	1-2年		
		8,402.23	2-3年		
重庆旌兑科技有限公司	往来款	533,247.33	1年以内	20.96	5,332.47
中节能(攀枝花)清洁技术发展有限公司	技术服务费	339,500.00	1年以内	13.34	3,395.00
骆浩翔	备用金	240,000.00	1年以内	9.43	2,400.00
武胜县社会保险局	往来款	233,998.36	1年以内	9.23	
		840.00	2-3年		
合计		1,925,629.92		75.68	30,556.19

### 注释5. 存货

#### 1. 存货分类

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	13,111,020.90		13,111,020.90	6,832,624.82		6,832,624.82
库存商品	130,071.51		130,071.51	13,099,058.33		13,099,058.33
自制半成品	29,113,536.15		29,113,536.15	11,759,041.02		11,759,041.02
在途物资	11,694.83		11,694.83	683,831.19		683,831.19

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
发出商品	25,656.52		25,656.52			
合计	42,391,979.91		42,391,979.91	32,374,555.36		32,374,555.36

#### 注释6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	354,094.01	
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	3,761,835.89	3,761,835.89
城市维护建设税	20,610.60	21,097.46
教育费附加	65,430.77	112,152.00
地方教育费附加	44,286.93	
合计	4,246,258.20	3,895,085.35

#### 注释7. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产原值及折旧	25,368,378.97	24,347,309.96
固定资产清理		
合计	25,368,378.97	24,347,309.96

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

#### （一）固定资产原值及累计折旧

##### 1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	机器设备	公用电器	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	10,971,762.46	145,966.63	20,832,463.29	1,024,600.00	32,974,792.38
2. 本期增加金额	3,580,985.00	7,009.68	306,014.74		3,894,009.42
购置		7,009.68			7,009.68
在建工程转入	3,580,985.00		306,014.74		3,886,999.74
3. 本期减少金额					
处置或报废					
其他减少					
4. 期末余额	14,552,747.46	152,976.31	21,138,478.03	1,024,600.00	36,868,801.80
二. 累计折旧					
1. 期初余额	1,616,967.08	128,020.51	6,447,970.93	434,523.90	8,627,482.42
2. 本期增加金额	649,220.76	9,274.23	2,112,695.32	101,750.10	2,872,940.41
本期计提	649,220.76	9,274.23	2,112,695.32	101,750.10	2,872,940.41
3. 本期减少金额					

项目	房屋及建筑物	办公设备	机器设备	公用电器	合计
额					
处置或报废					
4. 期末余额	2,266,187.84	137,294.74	8,560,666.25	536,274.00	11,500,422.83
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	12,286,559.62	15,681.57	12,577,811.78	488,326.00	25,368,378.97
2. 期初账面价值	9,354,795.38	17,946.12	14,384,492.36	590,076.10	24,347,309.96

#### 注释8. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,800,000.00	3,777,741.24
工程物资		
合计	1,800,000.00	3,777,741.24

#### (一) 在建工程

##### 1. 在建工程情况

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
厂区厂房地表排污固废改建工程				3,575,000.00		3,575,000.00
罗茨真空泵等设备				202,741.24		202,741.24
污水处理工程	1,800,000.00		1,800,000.00			
合计	1,800,000.00		1,800,000.00	3,777,741.24		3,777,741.24

##### 2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
厂区厂房地表排污固废改建工程	3,575,000.00		3,575,000.00		
污水处理工程		1,800,000.00			1,800,000.00
合计	3,575,000.00	1,800,000.00	3,575,000.00		1,800,000.00

续:

工程项目名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例(%)	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

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入 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
厂区厂房地表排污 固废改建工程	400.00	89.38	100.00				自筹
污水处理工程	280.00	64.00	64.00				自筹
合计	680.00						

### 注释9. 无形资产

项目	土地使用权	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	5,766,120.00	5,766,120.00
2. 本期增加金额		
购置		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	5,766,120.00	5,766,120.00
二. 累计摊销		
1. 期初余额	788,036.40	788,036.40
2. 本期增加金额	115,322.40	115,322.40
本期计提	115,322.40	115,322.40
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	903,358.80	903,358.80
三. 减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	4,862,761.20	4,862,761.20
2. 期初账面价值	4,978,083.60	4,978,083.60

### 注释10. 递延所得税资产

#### 1. 未经抵销的递延所得税资产

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	160,126.26	40,031.57	334,374.28	83,593.57
合计	160,126.26	40,031.57	334,374.28	83,593.57

#### 2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	7,759,759.34	

项目	期末余额	期初余额
合计	7,759,759.34	

**注释11. 应付票据及应付账款**

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	34,151,811.44	24,547,350.28
合计	34,151,811.44	24,547,350.28

**(一) 应付账款**

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	33,446,099.66	23,999,436.03
应付设备款	274,779.61	312,773.11
应付物流款	234,269.50	158,855.00
应付其他	196,662.67	76,286.14
合计	34,151,811.44	24,547,350.28

**注释12. 预收款项**

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,333,598.52	218,000.00
合计	1,333,598.52	218,000.00

**注释13. 应付职工薪酬**

**1. 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	341,271.36	5,416,821.75	5,122,546.61	635,546.50
离职后福利-设定提存计划		94,834.36	94,834.36	
合计	341,271.36	5,511,656.11	5,217,380.97	635,546.50

**2. 短期薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	341,271.36	5,251,450.20	4,957,175.06	635,546.50
职工福利费		129,082.89	129,082.89	
社会保险费		36,288.66	36,288.66	
其中：基本医疗保险费		29,030.92	29,030.92	
工伤保险费		4,838.49	4,838.49	
生育保险费		2,419.25	2,419.25	
住房公积金				
工会经费和职工教育经费				

合计	341,271.36	5,416,821.75	5,122,546.61	635,546.50
----	------------	--------------	--------------	------------

### 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		91,931.26	91,931.26	
失业保险费		2,903.10	2,903.10	
合计		94,834.36	94,834.36	

### 注释14. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税		206,748.96
个人所得税	7,389.44	14,120.72
房产税	307,350.38	215,187.58
印花税	44,261.37	44,261.37
合计	359,001.19	480,318.63

### 注释15. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,477,152.64	8,041,781.06
合计	5,477,152.64	8,041,781.06

#### (一) 其他应付款

##### 1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
借款	4,452,641.20	7,624,308.74
劳务费	580,000.00	
修理费	31,000.00	31,000.00
中介费		40,000.00
社保费	230,624.15	188,020.62
其他	182,887.29	158,451.70
合计	5,477,152.64	8,041,781.06

### 注释16. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,000,000.00	4,000,000.00
合计	5,000,000.00	4,000,000.00

### 注释17. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	5,000,000.00	9,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	5,000,000.00	4,000,000.00
合计		5,000,000.00

长期借款说明：本公司于 2016 年 9 月 26 日与广安思源农村商业银行股份有限公司签订流动资金借款合同（合同编号 FFOF012016000004），借款金额为壹仟壹佰万元整，借款期限为 36 个月（2016 年 9 月 26 日——2019 年 9 月 25 日），借款利率为 8.5%。该笔借款系抵押借款，本公司以其拥有的不动产抵押并与广安思源农村商业银行股份有限公司签订抵押合同（合同编号 FFOF012016000004-1、FFOF012016000004-2），同时，重庆创英实业集团股份有限公司、丁学木和赵淑英、丁波和马金梅分别提供保证并签订保证合同（合同编号 FFOF012016000004-5、FFOF012016000004-4、FFOF012016000004-3）。

### 注释18. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	54,000,000.00						54,000,000.00

### 注释19. 资本公积

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）	1,591,146.09			1,591,146.09
合计	1,591,146.09			1,591,146.09

### 注释20. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	286,098.15			286,098.15
合计	286,098.15			286,098.15

### 注释21. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	2,553,773.62	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	2,553,773.62	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,361,500.69	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
加：盈余公积弥补亏损		
结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动		



项目	金额	提取或分配比例(%)
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	-3,807,727.07	

#### 注释22. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,213,987.68	35,054,540.08	73,013,413.44	63,629,484.13
其他业务	29,438,139.78	31,281,355.80	31,955,352.55	31,035,830.84

#### 注释23. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,993.24	16,270.71
教育费附加	44,966.18	81,353.57
房产税	92,162.80	92,162.80
环保税	887.71	
合计	147,009.93	189,787.08

#### 注释24. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
会务费		601,499.00
广告费		467,000.00
运杂费	247,047.32	424,615.87
差旅费	127,467.90	269,173.41
业务招待费	105,563.54	129,881.64
职工薪酬	348,718.89	53,745.35
办公费		53,591.78
合计	828,797.65	1,999,507.05

#### 注释25. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
安全生产费	1,897,690.11	
职工薪酬	975,741.64	870,973.34
折旧	472,272.49	14,927.66
租赁费	169,155.22	
办公费	153,135.74	497,612.06
无形资产摊销	115,322.40	115,322.40
财务顾问费	118,977.66	287,018.87
中介费	94,339.62	159,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
招待费	67,296.00	65,901.63
差旅费	43,205.71	80,824.60
检测费	47,849.07	77,441.66
劳务费	42,892.30	11,965.00
车辆费	29,887.05	59,430.74
其他	8,123.01	
合计	4,235,888.02	2,240,417.96

#### 注释26. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
乙酰氯	2,277,944.92	1,543,019.64
合计	2,277,944.92	1,543,019.64

#### 注释27. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	509,298.31	864,515.62
减：利息收入	549.46	1,318.90
汇兑损益		
银行手续费	6,435.66	8,234.48
其他		490,440.29
合计	515,184.51	1,361,871.49

#### 注释28. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-174,248.02	-275,674.99
合计	-174,248.02	-275,674.99

#### 注释29. 营业外收入

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
与日常活动无关的政府补助		700,000.00	
其他	5,842.24	1,086,682.47	5,842.24
合计	5,842.24	1,786,682.47	5,842.24

注：上期“其他”项主要是退税。

#### 注释30. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
滞纳金	197,485.28	49,197.37	197,485.28

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
罚款支出	10,000.00		10,000.00
其他	7,179.49	1,344.10	7,179.49
合计	214,664.77	50,541.47	214,664.77

### 注释31. 所得税费用

#### 1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-405,229.27	-660,515.62
递延所得税费用	43,562.00	-14,394.66
合计	-361,667.27	-674,910.28

#### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-6,723,167.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,680,792.00
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-405,229.27
研发费用加计扣除的影响	-284,743.12
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	69,157.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	1,939,939.84
所得税费用	-361,667.27

### 注释32. 现金流量表附注

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	549.46	1,318.90
往来款	972,895.08	1,728,512.28
政府补助		700,000.00
合计	973,444.54	2,429,831.18

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	4,559,874.18	4,923,623.70
往来款	2,090,637.61	
合计	6,650,511.79	4,923,623.70

### 注释33. 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

项目	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	-6,361,500.69	5,655,574.07
加：资产减值准备	-174,248.02	-275,674.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,872,940.41	2,073,547.83
无形资产摊销	115,322.40	115,322.40
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	509,298.31	1,354,955.91
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	43,562.00	68,918.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,017,424.55	-3,837,582.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-138,392.88	-1,085,012.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,973,236.99	8,826,661.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,822,793.97	12,896,710.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	50,439.85	103,679.64
减：现金的期初余额	103,679.64	984,692.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-53,239.79	-881,013.22

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	50,439.85	103,679.64
其中：库存现金	56.61	56.61
可随时用于支付的银行存款	50,383.24	103,623.03
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

项目	期末余额	期初余额
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	50,439.85	103,679.64

#### 注释34. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面原值	受限原因
固定资产	10,971,762.46	借款抵押
无形资产	5,766,120.00	借款抵押
合计	16,737,882.46	

### 六、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

#### （一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### （二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

#### （三）市场风险

##### 1. 汇率风险

本期无汇率风险。

## 2. 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于长、短期借款。公司通过建立良好的银企关系,拓展网络融资渠道等,对融资额度、期限进行合理的设计,满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限,特别约定提前还款条款,在营运资金较为充足的情况下提前还款,合理降低利率波动风险。

## 3. 价格风险

本期无价格风险。

## 七、公允价值

### (一) 以公允价值计量的金融工具

截止 2018 年 12 月 31 日,本公司无以公允价值计量的金融工具。

## 八、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)
重庆创英实业集团股份 有限公司	重庆市九龙坡区杨 家坪直港大道 26 号	销售服务	1,656.5151	31.98	31.98

注:本公司最终控制方是丁学木。

### (二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
赵淑英	股东丁学木亲属
丁波	股东丁学木亲属、总经理
马金梅	股东丁学木亲属

### (三) 关联方交易

#### 1. 关联担保情况

##### (1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 履行完毕
重庆创英实业集团股份有限公司	11,000,000.00	2016-9-26	2019-9-25	否
丁学木				
赵淑英				
丁波				
马金梅				

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
合计	11,000,000.00			

## 2. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	504,040.29	470,123.08

## 九、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

资产抵押情况详见附注五、财务报表主要项目注释 17 长期借款所示。

除存在上述承诺事项外，截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

### (二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司第二届董事会第一次会议于 2019 年 3 月 4 日审议通过《关于选举董事长》议案，选举丁波为公司第二届董事会董事长。根据《公司章程》第七条“董事长为公司的法定代表人”，公司法定代表人由丁学木变更为丁波。本次变更尚未进行工商登记。

## 十一、其他重要事项说明

本报告期无需要披露的其他重要事项。

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

项目	金额	说明
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-208,822.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-52,205.63	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-156,616.90	

## （二）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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-11.51	-0.12	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.23	-0.11	-0.11

四川清山绿水医药化工股份有限公司

（公章）

二〇一九年四月二十六日



附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）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）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室