



盛实百草[®]
CHINA MEDICO CORPORATION

2018

年度
报告

盛实百草 NEEQ:834831

天津盛实百草中药科技股份有限公司

让中国人用上真正的好中药

公司年度大事记



六、2018年中国中药材及饮片行业出口十强会员

- 1、盛实百草药业有限公司
- 2、深圳津村药业有限公司
- 3、安徽贺林中药饮片科技有限公司
- 4、中国医药健康产业股份有限公司
- 5、安徽协和成药业饮片有限公司
- 6、浙江惠松制药有限公司
- 7、亳州市盛林药业有限公司
- 8、辰风生物科技(北京)有限公司
- 9、四川省医药保健品进出口有限公司
- 10、河北源发药业有限公司

盛实百草在中国医保商会发布的 2018 年度“中国中药材及饮片行业会员企业出口十强”排名中名列榜首。

天津滨海新区高新技术产业开发区管理委员会文件

津高新区管发〔2019〕1号

天津滨海新区管委会 关于表彰 2018 年度优秀企业的决定

各有关单位：

2018年，是改革开放40周年，也是高新区创立30周年。一年来，面对经济下行压力加大严峻形势，高新区上下认真贯彻落实市委、市政府和滨海新区部署要求，进一步提高政治站位，持续优化营商环境，大力推进产业创新，着力培育品牌企业，深入开展“双万双服”，全力落实“天津八条”，在各个产业领域涌现出一大批优秀企业，为高新区加快转型升级、实

盛实百草荣获天津市滨海新区 2018 年度“科技创新先进企业”称号，该称号被授予天津滨海高新区科技创新先进十强企业。



盛实百草“无公害中药材精细栽培关键技术与应用”项目获中华中医药学会科学技术奖一等奖。

科学技术部 中国生物技术发展中心文件

国科生字〔2018〕80号

关于国家重点研发计划中医药现代化研究重点专项 2018 年度项目立项的通知

各项目负责人：

国家重点研发计划中医药现代化研究重点专项 2018 年度项目立项工作已经完成，具体立项情况详见附件。

请根据《关于改进中央财政拨款项目和资金管理若干意见》(国发〔2014〕11号)、《关于深化中央财政拨款计划(专项、基金等)管理改革的方案》(国发〔2014〕64号)、《科技部财政部关于印发<国家重点研发计划管理暂行办法>的通知》(国科发资〔2017〕152号)、《科技部关于印发<国家重点研发计划资金管理暂行办法>配套实施细则的通知》(国科发资〔2017〕261号)及项目实施期间出台的国家重点研发计划管理有关规章制度要求，认真落实项目(课题)承担单位法人责任，做好项

盛实百草在科学技术部牵头的《甘草全产业链技术体系升级与产品开发》项目(项目编号:2018YFC1706500)已立项并获得批复，该项目是国家重点研发计划中医药现代化研究重点专项 2018 年度项目。

国家卫生计生委医药卫生科技发展研究中心

卫科专项函〔2018〕580号

关于“重大新药创制”科技重大专项 2018 年度实施计划第一批立项课题的通知

各有关单位：

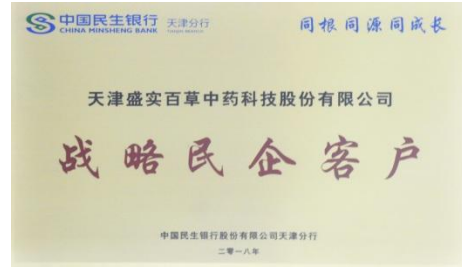
根据国家卫生健康委《关于下达“重大新药创制”科技重大专项 2018 年度实施计划第一批立项项目(课题)的通知》(国卫科教函〔2018〕219号)文件要求，你单位申请的专项课题列入新药专项 2018 年度实施计划第一批立项课题，具体批复内容详见附件。

请根据《国家科技重大专项(民口)管理规定》(国科发专〔2017〕143号)、《国家科技重大专项(民口)资金管理细则》(财科教〔2017〕74号)、《国家科技重大专项(民口)档案管理规定》(国科发专〔2017〕248号)和《关于印发国家卫生健康委委员会科技重大专项实施管理细则的通知》(国卫办科教函〔2018〕115号)等文件要求，结合项目立项前所出台的国家重大专项管理有关规章制度要求，认真落实课题承担单位法人责任，强化内部控制与风险管理，做好课题实施和资金管理，课题责任单位和课题负责人要切

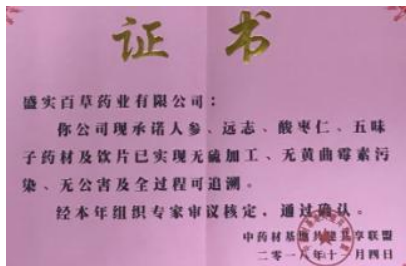
盛实百草在国家卫生计生委的《基于中医典籍的经典名方研发》(课题编号: 2018ZX09721005)课题已立项并获得批复，该项目是“重大新药创制”科技重大专项 2018 年度实施计划第一批项目，公司是课题责任单位及主要参加单位。



盛实百草被评为天津市 2018 年度药品生产企业量化分级管理 A 级企业，授予“放心药厂”称号，公司已连续六年荣获“放心药厂”称号。



盛实百草获得中国民生银行天津分行授予的战略民企客户称号。



盛实百草人参、远志、酸枣仁、五味子四个药材品种基地被中药材基地共建共享联盟授予 2018 年度“三无一全”品牌基地荣誉称号。



盛实百草成为“天津市中药饮片炮制技术企业重点实验室”。



盛实百草为与行业多家协会及企业等共同发起《中药材品质升级无公害行动计划——北京共识》，推动优质药材生产工程，实现中药材无公害栽培生产。



盛实百草与中国中医科学院中药研究所等科研机构及企业发起的《无有害人参药材及饮片的农药残留与重金属及有害元素限量》团体标准正式发布。

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	28
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制	36
第十一节	财务报告	43

释义

释义项目	指	释义
公司、盛实百草	指	天津盛实百草中药科技股份有限公司或天津盛实百草中药科技股份有限公司及其合并范围内的子公司
报告期	指	2018年1月-12月
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、国信证券	指	国信证券股份有限公司
会计师事务所	指	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
盛实药业	指	盛实百草药业有限公司、天津盛实百草中药科技股份有限公司的子公司
吉林林村	指	吉林林村中药开发有限公司、天津盛实百草中药科技股份有限公司的子公司
白山林村	指	白山林村中药开发有限公司、天津盛实百草中药科技股份有限公司的子公司
盛实国医馆	指	北京盛实中医诊所有限公司、天津盛实百草中药科技股份有限公司的子公司
盛实医药	指	天津盛实百草医药有限公司、天津盛实百草中药科技股份有限公司的子公司
盛实重庆	指	盛实百草药业重庆有限公司、天津盛实百草中药科技股份有限公司控股子公司
盛实厚德	指	天津盛实厚德科技合伙企业(有限合伙)、天津盛实百草中药科技股份有限公司股权激励平台
百草鉴真	指	天津百草鉴真科技合伙企业(有限合伙)、盛实药业股权激励平台
工信部、国家工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
国家中医药管理局	指	中华人民共和国国家中医药管理局
津村盛实	指	津村盛实制药科技有限公司、天津盛实百草中药科技股份有限公司参股子公司
津村	指	株式会社津村
GMP	指	《药品生产质量管理规范》
GACP	指	《药用植物种植和采集的生产质量管理规范》
PMDA	指	日本独立行政法人医药品医疗综合机构
CNAS	指	中国合格评定国家认可委员会(China National Accreditation Service for Conformity Assessment)
PIC/S GMP	指	药品监管公约(Pharmaceutical Inspection Convention, PIC)/药品监管合作计划(Pharmaceutical Inspection Co-operation Scheme, PIC Scheme),是2个并行运行的国家和卫生组织之间的国际组织,联合简称为PIC/S。PIC/SGMP为该组织的GMP认证体系。
《公司章程》	指	公司现行有效的《公司章程》
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》
股东大会、董事会、监事会	指	天津盛实百草中药科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
年度报告	指	《天津盛实百草中药科技股份有限公司2018年年度报告》

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。

公司负责人李刚、主管会计工作负责人马晓东及会计机构负责人（会计主管人员）肖静保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中天运会计师事务所（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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

根据公司与客户、供应商签订的保密协议，公司对部分客户及供应商的名称负有保密义务。经公司申请，并经全国中小企业股份转让系统有限公司同意，公司在年度报告中豁免披露相关主体的名称。

【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
自然条件剧烈变化风险	公司主要从事中药材及饮片的全产业链管理和国内外营销业务，自然条件剧烈变化，会一定程度影响中药材的产量和价格，对公司生产经营会造成有利或不利影响。
大客户依赖风险	报告期内，公司对津村的销售收入占公司营业收入的 71.39%，公司与其签署长期战略合作协议，形成了稳定的业务合作关系，但客户自身业务变化可能会增加或减少公司的订单，有可能对公司业绩产生较大影响。
资产负债率过高的风险	截至 2018 年 12 月 31 日，公司的资产负债率为 76.05%，资产负债率较高的主要原因是公司收到了津村金额较大的预付货款，该款项有益于公司开展业务。
中药材的价格波动风险	公司主要经营中药材及饮片的生产和销售，受海内外经济状况、自然条件、产业政策、下游厂商采购、资本等因素的影响，中药材价格呈波动态势。原材料价格波动加大公司成本控制压力，导致存货价值波动等风险，上述因素，将对公司经营成果产生阶段性的有利或不利影响。
税收优惠政策变动风险	根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》、《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149 号）的相关规定以及《国家税务总

	局关于实施农林牧渔业项目企业所得税优惠问题的公告》（国家税务总局公告2011年第48号）等，公司下属子公司从事农产品初加工、中药材种植为免税业务，免征企业所得税；中药材种植业务免征增值税。若上述税收优惠政策发生变化，将对公司的盈利能力和资金周转情况产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	天津盛实百草中药科技股份有限公司
英文名称及缩写	CHINA MEDICO Co.,Ltd.
证券简称	盛实百草
证券代码	834831
法定代表人	李刚
办公地址	天津滨海高新区滨海科技园高福道 18 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	马晓东
职务	董事会秘书
电话	010-67611601
传真	010-87677371
电子邮箱	maxiaodong@linmura.com.cn
公司网址	www.shengshibaicao.com
联系地址及邮政编码	北京市东城区广渠门内大街 80 号通正国际大厦 811/100062
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	董事会秘书办公室

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	2011 年 7 月 13 日
挂牌时间	2015 年 12 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-27-273-2730 医药制造业
主要产品与服务项目	中药材及饮片的生产和销售
普通股股票转让方式	竞价转让
普通股总股本（股）	174,201,887
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李刚、赵卫卫
实际控制人及其一致行动人	李刚、赵卫卫

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	91120000579057814M	否
注册地址	天津滨海高新区滨海科技园高福道 18 号 2 楼 206	否
注册资本（元）	174,201,887	是

五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	叶旭、唐蕾
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B1 座七、八层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

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	931,367,331.21	703,900,446.08	32.32%
毛利率%	18.86%	18.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	111,117,758.25	88,528,197.30	25.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	105,257,851.06	80,397,822.25	30.92%
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）	25.44%	25.53%	-
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）	24.09%	23.18%	-
基本每股收益	0.64	0.51	

注：根据财政部会计司企业会计准则讲解，为保持会计指标的前后期可比性，企业派发股票股利后应当在相关报批手续全部完成后按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。报告期内，公司派发股票股利并完成所有手续，因此，经重新计算，公司上年同期基本每股益由 1.4691 元/股调整为 0.51 元/股。

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	2,205,305,199.72	1,250,288,685.88	76.38%
负债总计	1,677,096,771.27	839,159,914.53	99.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	492,425,381.00	381,307,622.75	29.14%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.83	2.19	29.14%
资产负债率%（母公司）	41.52%	37.04%	-
资产负债率%（合并）	76.05%	67.12%	-
流动比率	1.34	1.60	-
利息保障倍数	41.09	36.90	-

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	46,366,475.06	80,512,242.43	-42.41%
应收账款周转率	11.37	10.13	-
存货周转率	0.74	0.90	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	76.38%	3.07%	-
营业收入增长率%	32.32%	7.11%	-
净利润增长率%	24%	14.66%	-

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	174,201,887	60,260,997	189.08%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1、非流动资产处置损益	-6,885
2、计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,977,080.72
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	396,484.05
非经常性损益合计	6,366,679.77
所得税影响数	250.00
少数股东权益影响额(税后)	506,522.58
非经常性损益净额	5,859,907.19

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
应收票据	2,053,526.88	75,716,446.89		
应收账款	73,662,920.01			
应收股利	0.00	2,051,269.53		
应收利息	0.00			
其他应收款	2,051,269.53			
固定资产	224,538,250.96	224,538,250.96		
固定资产清理	0.00			
在建工程	2,951,244.96	2,951,244.96		
工程物资				
应付票据		193,377,468.2		
应付账款	193,377,468.2			
应付利息	202,051.26	6,810,533.64		
应付股利				
其他应付款	6,608,482.38			
长期应付款		1,906,551.95		
专项应付款	1,906,551.95			
管理费用	23,738,157.83	21,042,130.62		
销售费用	21,125,143.90	20,623,027.20		
研发费用	0.00	3,198,143.91		

（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上所述。

（2）财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净额损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于已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》《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。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

盛实百草属于医药制造业，公司主要业务是中药材及饮片的生产与销售。

一、公司愿景、经营理念与核心使命

公司经过多年发展，不忘初心，将“成为中国中药材及饮片产业的领军企业，国内领先、世界一流的中药企业”作为企业愿景，践行“立足全产业链优势，为国内外客户提供疗效确切、质量可控、安全可靠的中药产品和解决方案”的经营理念，为实现“让中国人用上真正的好中药”的核心使命而奋斗。

二、公司行业地位

公司向客户提供优质的产品与服务，在全国中药材及饮片出口企业排名中连续三年排行第一，人参、甘草、麻黄等多个品种出口稳居全国前三。公司是中国医药保健品进出口商会常务理事单位，中国中药协会中药材种植养殖专业委员会副理事长单位、甘草专业委员会副理事长单位、中药材检测认证技术专业委员会副理事长单位、中药追溯专业委员会副理事长单位，北京医师协会企业理事会员单位。公司被评为 2017 年工业品牌培育示范企业，被天津市科委评为“行业领军企业”，技术中心被天津市认定为“天津市企业技术中心”，公司荣获中国证券报评选的“2016 年度新三板最具价值投资百强奖”。公司“中药材 DNA 条形码物种鉴定体系”荣获国家科学技术进步奖二等奖。

三、公司阶段战略

公司已由以中药材出口业务为核心主业的外向型企业，转型为以优质中药材为基础，以高质量中药为核心，国内国际两个市场双翼齐飞的行业领军企业。

公司将“精实战略”以及“升级战略”定位为当前工作主线。精实战略强调精干、实效，即在“做实、做精、做深”上下功夫，再加上“节省”，提高企业运营效率，通过组织精实、业务精实、管理精实三个维度来夯实企业内部基本功。升级战略即公司下定决心打通产品端，通过深挖品种价值，为客户提供解决方案，实现互利共赢，同时，围绕终端产品展开系列工作，为市场提供优质产品。

四、公司业务板块及核心资源

中药材是中医药和大健康产业发​​展的物质基础。中药材基地建设是中药产业链的基础环节，为中医药临床、中药工业和大健康产业提供原料支撑。公司将中药材基地建设作为核心战略之一，中药材基地是公司发展的核心资源。以道地中药材种植基地为支撑，公司凭借多年建立的行业高标准的生产、品控、仓储、研发的全程质量可追溯体系的优势，整合全产业链资源，为客户提供质量可靠、品质均一、供应稳定的高品质产品。

（一）生产板块

1、种植基地

（1）战略先发优势

受益于公司决策层对中药产业基本框架及逻辑的深层次理解与判断，公司自成立伊始便布局并落实高品质中药材种植基地建设，从源头对产品品质进行把控。近年，中药行业监管趋严，尤其自中医药法出台后，行业中的优质中药企业逐步聚焦产业链种植端，寻找或者试图建立规范化、规模化、专业化的种植基地，以此满足监管及消费者对高品质中药材原材料的需求。公司基地建设经多年的积累，已形成了时间和管理经验上的先发优势，同时，辅以行业顶尖科研机构对基地建设的技术支持，基地建设及产品受到愈多客户认可，公司已与部分大型制药企业开展合作基地建设，同时，更多优质企业也向公司表达了合作建设基地的意愿。

（2）扎实的基地建设

公司稳步推进基地建设，通过利用中药材道地产区区域适宜性技术等先进的工具进行基地选址，利用 DNA 技术筛选道地、基源纯正的种苗资源，田间作业严格执行公司根据 GACP 体系制定的高标准的种

植管理规程。目前，公司已形成百余品种的种植管理大数据，真正打通了产业链全程可追溯链条的前端。公司已在东北、华北、西北、西南和东南等地建有十五万余亩百余品种的规范化、规模化、专业化道地无公害中药材基地，其中人参、荆芥等基地是工信部中药材扶持专项重点支持的示范基地。基地多次接待政府主管领导、行业专家及同仁前往现场考察、调研，基地建设工作受到各方高度肯定及大力赞赏，为我司业务的开展、探索共建合作基地等多个方面的工作奠定了扎实的基础。

2、初、核心加工中心和仓储中心

为充分保证公司产品品质，公司将白山林村建设成为业内领先的人参等北药产地初加工中心，将盛实药业建设成为按照国际 PIC/S GMP 规范设计和运行的核心加工中心。盛实药业除拥有产品生产所必须的《药品生产许可证》和具有中药饮片炮制资质的 GMP 证书外，还拥有日本 PMDA 海外生产供应商认定资质。盛实药业生产全过程标准化、信息化，已实现可追溯管理，同时，盛实药业仓储能力达三千吨，低温、控湿的仓库可有效贮存中药材及饮片。盛实药业连续六年获得“天津市放心药厂”称号，获批“天津市中药饮片炮制企业重点实验室”。

3、品质管理

公司对产品品质有卓越的追求，盛实药业建立了国际高标准的检测中心，中心获得 CNAS 实验室认可证书，通过“天津市企业技术中心”认定，能够完成国内外客户各项检验要求并得到广泛认可。其中，农药残留和重金属检测技术已达到了国际领先水平；中药材 DNA 分子鉴定系统，能够有效保证公司产品的基源准确。

公司对检测能力的要求精益求精，与代表日本汉方药品质检测水平第一梯队的津村、国内权威的药检所等充分沟通、学习和交流检验技术，不断提升产品品质检测能力。

公司经多年检测与试验形成并积累了大量珍贵的检测数据，为公司今后在品质检测方面的发展奠定了坚实的基础。

（二）销售板块

公司中药材和饮片出口业务是公司当前核心主营业务；中药材和饮片国内销售业务是公司快速发展的支柱业务，面向终端医疗机构的中药精标饮片业务是重点培育和发展的战略业务。

1、业务类别

（1）中药材及饮片业务

公司中药材及饮片业务主要面向海内外优质生产型企业。公司依托全产业链资源布局和全过程可追溯体系的优势与海外客户建立了长期稳定的合作关系，公司出口业务稳步增长，该部分业务占全年营业收入的 64.65%。为国内大型中药企业提供产品及中药材解决方案的内贸业务处于快速成长阶段。

（2）精标饮片业务

公司精标饮片业务主要面向民营国医堂馆及公立医院。公司以直接销售给客户的销售模式为主线，为国内终端医疗机构提供高品质的中药精标饮片产品和中药精标药房解决方案，已初步完成市场布局。

公司不断挖掘并优化自身产业链优势，打造精标饮片在高端饮片市场的品牌影响力：公司与部分优质客户合作建立“精标药房”；通过互联网医药平台探索新合作模式；通过整合业内资深名医资源，在盛实国医馆进行精标饮片临床应用，打造终端认可度。

（3）中医诊疗服务

盛实国医馆是“精标药房”的示范基地，不仅为终端客户提供中医诊疗服务，同时也将中药精标饮片应用于中医临床，为中药精标饮片有效地推广应用增添助力。

2、产品及服务

公司主营人参、甘草、麻黄、细辛、半夏、五味子等百余种中药材产品，和临床常用的三百余种中药精标饮片产品。公司致力于为海内外客户提供中药材解决方案，为中医医疗机构提供中药精标饮片产品和中药精标药房解决方案。

3、优质客户

公司已积累近两百家优质客户并在行业中树立了品牌影响力。公司出口贸易集中在日本、德国、法

国、意大利、韩国和台湾等国家和地区，与当地知名中药（汉方药）、植物药制药企业等有深入合作；内贸客户以知名制药企业、医院、连锁药店、国医堂馆等为主。

（三）科研板块

公司在中药材种子种苗、基地筛选、种植管理、产地加工、饮片生产及炮制、检验检测、仓储物流等产业链环节深耕细作、苦下功夫。公司采用自主研发与合作研究相结合的研发模式，公司与中国中医科学院中药研究所、中国医学科学院药用植物研究所、中国中医科学院中药资源中心、解放军总医院第五医学中心、北京中医药大学、天津中医药大学、南京中医药大学等数十家国内中医药顶级科研院所建立科研战略合作关系，同时，与海内外大型制药企业展开多维度的系列合作。

公司布局中药全产业链，整合科研力量、建立研发平台。公司研发团队由中药材、中药饮片科研团队及新建立的中成药研发团队组成。报告期内，公司研发人员已达 104 人，其中本科以上学历 82 人，主要集中在种质资源与育种、植物保护、中药资源、中药分析、中药药理、中药制药、中医临床等方向。

1、中药材源头控制技术

公司与中国中医科学院中药研究所、中国医学科学院药用植物研究所等单位，在中药材 DNA 基源鉴定、种苗繁育、无公害种植等方面展开了一系列技术合作，共同研究并解决中药材种植环节遇到的问题：进行野生转家种试验，解决多品种稳定供应问题；对农田种参及人参连作障碍成立课题组进行技术攻关并已取得阶段性的成果。在种植基地管理方面，公司参照世界卫生组织颁布的 GACP 管理规范，制定了系统的中药材规范化种植管理体系并严格执行。公司《甘草全产业链技术体系升级与产品开发》项目获批科学技术部“国家重点研发计划中医药现代化研究重点专项项目”，公司是该项目牵头单位。

2、中药饮片生产加工技术

公司与天津中医药大学、江西中医药大学和辽宁中医药大学等科研院校开展了深入的合作，承担国家中药标准化项目，并成为承担国家优质中药饮片标准制定项目数量较多的企业之一。公司与行业协会等积极筹建工作室，与中国中药协会联合筹建了张世臣中药炮制传承创新工作室，与中药鉴别大师张继在盛实国医馆建立张继中药鉴别传承工作室。

3、中药终端产品研究与开发

公司中成药研发主要围绕经典名方开展，公司在充分市场调研基础上，围绕老年病、妇科、儿科、慢性病等中医优势病种及相关领域展开经典名方开发。目前已完成国家《古代经典名方目录（第一批）》中部分经方物质基准的研究。公司《基于中医典籍的经典名方研发》项目获批国家卫生计生委医药卫生重大新药创制科技重大专项项目，公司是该项目的牵头单位；公司《经典名方研究共性关键技术创新平台建设》项目获批天津市科学技术局“新药创制科技重大专项项目”，公司是牵头单位。

4、优质中药质量评价及控制技术

公司与科研机构等就优质中药质量评价技术展开系列合作，在优质中药质量评价体系和关键技术研究等方面处于领先水平。公司与解放军总医院第五医学中心合作，开展优质中药质量评价体系和中药精标饮片质量标准研究。公司与中国中医科学院中药研究所等相关单位发起的《无公害人参药材及饮片农药残留与重金属及有害元素限量》团体标准正式发布，该标准填补了人参检测国家标准方面的空白；联合制定了“中药材无公害生产标准操作规程”企业标准，标志着盛实百草开始迈入标准引领的新阶段。公司《中药饮片质量识别关键技术研究》项目获批科学技术部“国家重点研发计划中医药现代化研究重点专项项目”，公司是该项目联合申报单位。公司参与制定了中国医药保健品进出口商会“药用植物种植和采集质量管理规范（GACP）”团体标准。

（四）知识产权及保护

公司在产业链关键环节展开相关科研工作，根据业务需要充分利用知识产权工具助力公司搭建知识产权及保护框架体系。截止报告披露日，公司已拥有“一种大黄趁鲜加工定尺寸颗粒饮片的制备方法”、“一种定尺寸的无胆附片颗粒及其制备方法”、“一种多组分综合量化的中药质量评控方法及应用”、“一种用于乌头类中药毒性效价检测的生物检定方法及装置”、“快速判定大黄等级的比色卡及其制备方法”等 9 项专利。公司拥有“精标”、“盛实”、“盛实 S”、“盛实百草+S”、“盛实元” 5 个商标，公司将根据

需要申请认定驰名商标。

报告期内及报告期后至披露日，公司核心商业模式未发生变化。

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

2018年，公司将开源、节流融合在企业的日常经营中，持续优化各业务板块，通过加大对客户需求开发的开发，公司业务高速增长，取得了可喜的成绩。公司净利润首次破亿，在企业发展中具有里程碑式的意义。

1、公司财务状况

公司财务状况良好，总资产和净资产稳步增长，总资产已达 22.05 亿元，较 2017 年增长 76.38%，净资产已达 5.28 亿元，较 2017 年增长 28.48%。

2、公司经营成果

公司全年实现营业收入、营业利润、净利润分别为 9.31 亿元、1.11 亿元、1.17 亿元，较去年同期分别增长 32.32%、31.02%及 24.00%。

公司与近两百家优质客户稳定开展业务，中药材及饮片出口业务实现销售收入 6.02 亿元，较去年同期增加 0.85 亿元，占营业收入比例由去年 73.51%下降至 64.65%，海外业务稳步增长的同时，国内业务正在迅速打开局面，公司品牌进一步得到市场认可。

3、报告期内相关情况如下：

(1) 公司拥有完善的原材料采购及产品生产、包装、运输、仓储等方面的质量管理体系，并在企业运营中严格执行相关制度。公司产品不存在重大质量问题、质量不合格、被停产或停售、被召回等情况。

(2) 盛实药业通过 CNAS《实验室认可证书》换证复评审工作并取得新证书；盛实医药取得《药品经营质量管理规范认证证书》(GSP)。

(3) 公司生产经营活动中仅检测中心检测试剂存在少量危化品的情况，该部分危化品均采购自海内外具有相应资质的合格供应商，严格按照公司相关制度使用和管理，领用环节由公安管理系统依法监控，该部分废液由具有相应资质的废液处理公司依法处理。

(4) 公司不属于重污染行业。公司无新增工程建设项目。公司生产经营活动中产生的污染物主要是生产中药饮片产生的粉尘、污水等，公司通过建设及安装符合处理要求的设施、设备进行处理；普通废药材销售给市政绿化类公司；废包装料由物资部门回收；生活垃圾、污水处理站污泥由绿化工程类公司定期清运；生产过程产生的危险废物由相应公司处理。公司未达到申请污染物排放许可证的标准，公司未发生重大环境污染及环保处罚事件。公司生产经营活动未涉及列入《国家危险废物名录》的危险废

物。

(5) 根据《国家基本药物目录》(2018年版)第三部分,“颁布国家标准的中药饮片为国家基本药物,国家另有规定的除外。”及说明部分“目录中的中药饮片国家标准是指2015年版《中华人民共和国药典》收录的饮片标准”,公司经营的主要品种人参、半夏、苍术、柴胡、甘草均包含在《国家基本药物目录》。《国家级基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》对中药饮片不支付费用的品种进行了规定,其中单味或复方均不支付费用的中药饮片及药材未包含公司上述品种,单味使用不予支付费用的中药饮片及药材包含公司的甘草产品,其他产品均不在列。公司客户主要是海内外大型制药企业,上述目录如有变化,对公司影响较小。

(6) 公司产品不涉及仿制药及生物类似药。

(7) 公司未参加省级药品集中招标采购。

(8) 公司无停止或取消的重大研发项目;无新呈交药品监管部门审批的产品;

(9) 公司不涉及商标、专利、商业秘密、字号、外包装等方面的重大法律纠纷或争议情况。

报告期内,公司核心团队、产品结构、销售渠道未发生重大变化及调整,供应商稳定,客户结构较去年同期得到优化。

(二) 行业情况

自2017年《中医药法》正式实施,中药行业步入快速发展与变革的机遇期,2018年,政府发布了系列政策引领并支持中药行业健康发展,行业迎来天时、地利、人和的大好时机。

为加强对中药饮片的管理,规范省级中药饮片炮制规范的修订工作,增强中药饮片质量的可控性,2018年04月19日国家药品监督管理局组织制定了《省级中药饮片炮制规范修订的技术指导原则》。饮片炮制方法规范与否,直接关系到药品质量和临床用药的安全有效,关系到中医药的继承与发展。省级饮片炮制规范是对国家药品标准中未收录的地方临床习用饮片品规和炮制方法的补充,是地方饮片加工、生产、经营、使用、检验、监督管理的法定依据,对继承与发扬祖国宝贵医药遗产,提高当地中药饮片的质量,保障人民身体健康,促进饮片产业发展起到了积极的作用。公司从成立伊始便以高品质的产品及依托开展相关业务,该政策的发布,将有利于公司发挥自身优势,进一步进行业务的拓展。

为进一步加强中药饮片监督管理,提高中药饮片质量,2018年8月28日,国家药品监督管理局制定了《中药饮片质量集中整治工作方案》。方案提出严厉查处中药饮片违法违规行为和加快完善符合中药饮片特点的技术管理体系两个工作重点,并提出加大查处力度的工作要求。该方案将进一步规范中药饮片市场经营行为,对提振中药饮片质量产生积极影响。公司长期坚持生产高品质的中药饮片,在2018年多次接受各级药监部门的飞行检查,获得了主管部门就公司各项工作的高度认可,公司将继续秉持初心,以产品品质优势继续扩展相关业务。

随着国家调控、中药精准扶贫等政策发力,中药材种养殖得到较快发展。继《中药材保护和发展规划(2015-2020年)的通知》、《关于印发中药材产业扶贫行动计划(2017-2020年)的通知》后,为推进道地药材基地建设,加快发展现代中药产业,促进特色农业发展和农民持续增收,助力乡村振兴战略实施,2018年12月18日,农业农村部、国家药品监督管理局、国家中医药管理局联合印发《全国道地药材生产基地建设规划(2018—2025年)》,对中药材种植产业提升道地药材质量安全水平提出了更高的要求。公司根据发展计划,将继续推进规范化、规模化、专业化的道地药材种植基地的发展。

国家中医药管理局等单位发布的《古代经典名方目录(第一批)》、《古代经典名方中药复方制剂简化注册审批管理规定》,标志着国家正式对经典名方的研究开发、注册申报、审评审批、临床应用等全过程实施监督管理,公司将根据相关政策要求展开相关工作。

为了不断满足人民对美好生活的向往,公司将不忘初心,继续坚守对产品品质的追求,正心诚意做好中药,让中国人用上真正的好中药!

(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	237,580,160.11	10.77%	201,892,572.57	16.15%	17.68%
应收票据与应收账款	96,620,754.55	4.38%	75,716,446.89	6.06%	27.61%
存货	1,356,205,540.99	61.50%	680,610,724.45	54.44%	99.26%
投资性房地产					
长期股权投资	23,552,168.97	1.07%			
固定资产	219,745,060.11	9.96%	224,538,250.96	17.96%	-2.13%
在建工程	5,325,975.95	0.24%	2,951,244.96	0.24%	80.47%
短期借款	36,000,000.00	1.63%			
长期借款	185,661,000.00	8.42%	178,149,000.00	14.25%	4.22%
应付票据及应付账款	407,527,517.04	18.48%	193,377,468.20	15.47%	110.74%
预收账款	972,504,601.05	44.10%	407,937,711.65	32.63%	138.40%

资产负债项目重大变动原因：

报告期内，公司资产总额较上年增长 76.38%。其中，流动资产占资产总额比例为 86.75%，流动资产较上年增长 94.57%；非流动资产占资产总额比例为 13.25%，非流动资产较上年增长 9.43%，公司资产结构优良。因客户业务需求量增大，公司对相关产品的采购量增大，存货期末金额为 13.56 亿元，占总资产的比重为 61.50%，较上年期末增长 99.26%，预付账款期末余额较期初余额增加了 1.87 亿元，增加比例为 1261.83%。

报告期内，公司负债总额期末较期初增长 99.85%。其中流动负债占负债总额比例为 85.21%，流动负债期末较期初增长 131.90%；非流动负债占负债总额比例为 14.79%，较上年增长了 11.25%。预收账款期末金额为 9.73 亿元，占总资产的比重为 44.10%，较上年期末增长 138.40%，其中，1 年以内预收款项期末余额较期初余额增加 6.11 亿元，主要系客户需求增大，支付的预收款增加导致。

报告期内，公司资产负债率为 76.05%，资产负债结构稳定良好。

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	931,367,331.21	-	703,900,446.08	-	32.32%
营业成本	755,669,645.49	81.14%	571,930,769.03	81.25%	32.13%
毛利率%	18.86%	-	18.75%	-	-
管理费用	20,261,076.07	2.18%	21,042,130.62	2.99%	-3.71%
研发费用	2,826,059.50	0.30%	3,198,143.91	0.45%	-11.63%
销售费用	24,215,843.04	2.60%	20,623,027.20	2.93%	17.42%

财务费用	12,496,626.05	1.34%	237,875.14	0.03%	5,153.44%
资产减值损失	739,287.50	0.08%	-170,823.79	-0.02%	-532.78%
其他收益	0				
投资收益	-447,831.03	-0.05%			
公允价值变动收益	0				
资产处置收益	0				
汇兑收益	0				
营业利润	110,713,227.33	11.89%	84,500,080.08	12.00%	31.02%
营业外收入	6,510,673.23	0.70%	10,614,116.59	1.51%	-38.66%
营业外支出	143,993.46	0.02%	31,085.41	0.00%	358.07%
净利润	117,079,657.10	12.57%	94,417,375.29	13.41%	24.00%

项目重大变动原因:

1、营业收入：本期较上年同期增加 2.27 亿元，增长幅度达 32.32%，主要系海外客户对公司愈加认可，增大订单量；同时，国内客户结构不断得到优化，公司品牌影响力及可信赖度深得客户认可，公司国内业务订单量稳步提升所致。

2、营业成本：本期较上年同期增加1.84亿元，增长32.13%，主要系业务量增长所致。

3、销售费用：本期较上年同期增加359.28万元，增长了17.42%，主要系中药材及饮片业务的客户结构逐步得到优化，业务量逐步攀升；中药精标饮片业务以直接销售给客户的销售模式为主线，主要销往知名国医堂馆。

4、营业利润：本年末较上年末增加0.26亿元，增长了31.02%，主要系公司业务稳步提升所致。

(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	930,456,259.42	702,025,077.38	32.54%
其他业务收入	911,071.79	1,875,368.70	-51.42%
主营业务成本	754,798,392.62	571,671,922.63	32.03%
其他业务成本	871,252.87	258,846.40	236.59%

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%
人参	380,727,554.15	40.88%	305,990,446.03	43.47%
半夏	83,828,008.22	9.00%	34,670,939.65	4.93%
苍术	42,854,085.30	4.60%	40,750,526.25	5.79%
柴胡	39,222,843.12	4.21%	32,256,184.22	4.58%
甘草	36,302,417.16	3.90%	30,945,637.90	4.40%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

公司客户主要为海内外大型制药企业，实现销售的品种主要以客户订单为准。公司采购模式、质量控制措施等详见第四节商业模式部分，产品价格波动及对公司的影响情况，详见第四节持续到本年度的风险因素部分。

(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	津村及其控股子公司	664,929,219.54	71.39%	是
2	上药（辽宁）参业资源开发有限公司	32,050,959.44	3.44%	否
3	Martin Bauer	16,543,215.49	1.77%	否
4	第四大客户	12,923,463.55	1.39%	否
5	港香兰药厂股份有限公司	12,724,612.35	1.37%	否
合计		739,171,470.37	79.36%	-

报告期末，公司应收票据及应收账款的净额为 9,662.08 万元，比去年同期增加 2,090.43 万元，主要系公司持续优化客户结构，业务稳步开展所致。上述前五大客户均属于信用好、付款及时的优质客户。

(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	长白朝鲜族自治县富民人参种植专业合作社	66,106,689.61	5.87%	否
2	吉林靖宇炳华中药开发有限公司	44,268,274.34	3.93%	否
3	靖宇美康人参基地有限责任公司	43,963,629.42	3.91%	是
4	第四大供应商	38,101,005.38	3.38%	否
5	抚松县益民中草药专业合作社	35,004,837.73	3.11%	否
合计		227,444,436.48	20.20%	-

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	46,366,475.06	80,512,242.43	-42.41%
投资活动产生的现金流量净额	-38,857,659.89	-19,142,733.46	102.99%
筹资活动产生的现金流量净额	28,721,202.73	-23,659,838.94	-221.39%

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额为 4,636.65 万元，较上年同期减少 3,414.58 万元，减少了 42.41%，主要系客户需求增长，公司根据订单购入存货所致。

2、投资活动产生的现金流量净额为-3,885.77 万元，主要系按联营公司出资方案支付注资款所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额为 2,872.12 万元，主要系公司本期取得及归还银行借款以及支付贷款利息所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、主要控股子公司：

子公司名称	本期发生额（元）		上期发生额（元）	
	营业收入	净利润	营业收入	净利润
盛实药业	864,313,691.09	123,004,562.15	654,641,432.06	88,661,864.26
白山林村	203,217,823.00	10,012,624.28	147,624,656.84	12,495,943.97

2、主要参股子公司：

	注册资本（亿元）	注册地	持股比例（%）
津村盛实	4.00	天津市滨海高新区	30.00

津村盛实系以生产津村在日本国内所需的汉方浸膏中间体为主业的合资公司，公司以此为将来生产面向中国市场的高品质中成药做好准备。

2、委托理财及衍生品投资情况名称

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

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内，公司设立全资子公司盛实医药、控股子公司盛实重庆，纳入合并报表范围。

(八) 企业社会责任

公司秉持“让中国人用上真正的好中药”的使命，坚持经济效益与社会贡献协调统一，始终把企业社会责任放在重要位置，积极承担并履行社会责任。公司发展注重社会与环境的协同效应及可持续性，重视与股东、员工、客户、消费者、供应商等和谐共赢，公司将在发展过程中创造更多的社会价值。

公司积极响应并努力践行精准扶贫活动，为中药产业发展和贫困县早日脱贫致富贡献力量。自2012年起公司在吉林省靖宇县、甘肃省西和县、清水县等6个省份的21个贫困区县建立了人参、五味子、半夏等品种无公害药材基地。其中，公司响应国家中医药管理局、国务院扶贫办在贵州省的扶贫项目，通过在施秉县、道真县等地区建立多个药材品种合作种植基地，切实为贫困农民带去可持续运营的项目，报告期内，部分品种已实现销售。通过“企业+产地公司/合作社+农户”模式解决数千农户就业问题，同时还向合作基地持续输出全过程可追溯的基地建设管理理念与方法，稳步提升农户的管理及种植经验，并带动当地经济发展。白山林村聘用数名聋哑人士，创造适合残障人士的工作环境。截止2018年底，公司通过无公害基地的建设，已带动近2000户贫困人口增收，年均收入超过3万元。

公司积极探索基地建设与环境协同友好发展的模式，在开发中药材资源的同时有效保护产区环境。公司通过积极开展农田种参、参后地连作等课题，直面人参种植地稀缺问题，为今后业务稳定奠定了基础，同时也可有效缓解对环境带来的压力。公司通过对两万亩野生甘草、三万亩肉苁蓉进行围栏抚育，

不仅有效保证了野生品种的生长环境，同时也起到了防风固沙的作用。公司对升麻、威灵仙等野生品种进行野生转家种的驯化，不仅解决了该品种的种植难题，也满足了业务的稳定性以及市场供给的需求。

公司注重以人为本的理念，大力推进物质文明建设与精神文明建设，为企业发展增添活力。公司将企业使命与核心价值观融入到组织建设、干部任用、人才培养与选拔、股权激励、绩效激励、荣誉表彰等多个方面，构建企业文化。公司通过多层次、多渠道、多领域的培训提升员工的能力与素质。与此同时，结合绩效考核，鼓励先进，培养与选拔适合公司发展的人才，合理设置员工职业晋升通道，为公司发展提供了人才保障。为打造积极、健康的职场氛围，定期组织开展拓展活动、篮球赛等丰富多彩的文体活动，增强了企业凝聚力。不断加强员工安全意识，定期组织安全培训与消防演练，注重厂区作业环境的改善，为员工提供全面的劳动保护。员工关怀方面，定期组织员工座谈，了解员工动态，解决员工困难。在生活上，食堂、宿舍管理有序，为员工提供卫生安全、干净整洁的食宿环境，让员工全身心投入工作。

公司积极加入行业协会并参与相关活动，公司已成为中国医药保健品进出口商会常务理事单位、北京医师协会企业理事会员单位、中国中药协会中药材种植养殖专业委员会副理事长单位、中药材检测认证技术专业委员会副理事长单位、中药材基地共建共享联盟农业企业专业委员会副主任委员单位、中药材基地共建共享联盟国医堂管专委会秘书长单位。公司与行业多家协会及企业等共同发起《中药材品质升级无公害行动计划——北京共识》，推动优质药材生产工程，实现中药材无公害栽培生产。

公司严格遵守政策法规，在客户、供应商、银行等机构间建立了良好的口碑。

公司将一如既往，不忘初心，奋发有为为社会做出更大贡献。

三、 持续经营评价

报告期内，公司各项业务进展顺利，各项资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司独立性和自主经营的能力。

公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。

公司拥有良好的持续经营能力，报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

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、自然条件剧烈变化风险

公司主要从事中药材及饮片的全产业链管理和国内外营销业务，自然条件剧烈变化，会一定程度影响中药材的产量和价格，对公司生产经营会造成有利或不利影响。

应对措施：

公司自建种植基地，选址和布局经过科学论证，种植管理团队经验丰富，能够提前做好自然灾害的应对预案，防范和分散风险。合作基地能够得到公司无保留的技术指导和支持，即使自然条件剧烈变化，影响产量和价格，公司也可充分借助与出口客户确定的“成本加成法”定价机制，共同分担风险。

2、大客户依赖风险

报告期内，公司对津村的销售收入占公司营业收入的71.39%，公司与其签署长期战略合作协议，形成了稳定的业务合作关系，但客户自身业务变化可能会增加或减少公司的订单，有可能对公司业绩产生

较大影响。

应对措施：

公司是津村在中国不可替代的战略合作伙伴，其是日本汉方药行业最大的公司，也是业务发展最稳定、竞争优势最突出的公司。公司通过与其发展全方位的战略合作关系，能够保证公司出口业务的持续稳定发展。

报告期内，公司已经与国内外百余家大型制药企业建立了广泛的业务合作关系，业务规模逐步扩大，特别是国内市场业务迅速发展，公司业务结构和客户结构都将得到逐步优化。

3、资产负债率过高的风险

截至2018年12月31日，公司的资产负债率为76.05%，资产负债率较高的主要原因是公司收到了津村金额较大的预付货款，该款项有益于公司日常经营。

应对措施：

鉴于公司与津村的战略合作关系，津村向公司预付一定比例的货款，能够增加双方业务的稳定性，对双方都有利。随着公司净资产增长，资产负债率将逐步下降。

4、中药材的价格波动风险

公司主要经营中药材及饮片的生产和销售，受海内外经济状况、自然条件、产业政策、下游厂商采购、资本等因素的影响，中药材价格呈波动态势。原材料价格波动加大公司成本控制压力，导致存货价值波动等风险，上述因素，将对公司经营成果产生阶段性的有利或不利影响。

应对措施：

公司与国内外客户合作的重要模式是通过共建种植基地，稳定中药材的质量和价格，中药材市场价格波动，原则上对公司业务影响有限。特别是与津村之间的业务采用成本加成定价法，原则上药材价格波动不会影响公司的利润率。

5、税收优惠政策变动风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》、《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149号）的相关规定以及《国家税务总局关于实施农林牧渔业项目企业所得税优惠问题的公告》（国家税务总局公告2011年第48号）等，公司下属子公司从事农产品初加工、中药材种植为免税业务，免征企业所得税；中药材种植业务免征增值税。上述税收优惠政策的变化，将对公司的盈利能力和资金周转情况产生不利影响。

应对措施：

公司将持续关注上述事项。

（二） 报告期内新增的风险因素

无。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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.(四)
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.(五)
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） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	64,140,000.00	44,730,903.44
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	560,000,000.00	560,000,000.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	1,800,000.00	800,000.00

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
津村	GACP 实施相关	-	已事前及时履行	2018 年 2 月 1 日	2018-005
深圳津村	仓储委托保管	-	已事前及时履行	2018 年 2 月 1 日	2018-005
康荣元	中药饮片	17,621.61	已事前及时履行	2018 年 6 月 5 日	2018-037
深圳津村	咨询服务	500,000.00	已事前及时履行	2018 年 10 月 19 日	2018-044
上海津村	销售产品	7,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 10 月 19 日	2018-044
平安津村	销售产品	1,378,623.45	已事前及时履行	2018 年 10 月 19 日	2018-044
靖宇美康	销售产品	2,981,636.37	已事前及时履行	2018 年 10 月 19 日	2018-044
津村	销售产品	24,130,207.00	已事前及时履行	2018 年 12 月 24 日	2018-057
深圳津村	销售产品	71,375,322.12	已事前及时履行	2018 年 12 月 24 日	2018-057
深圳津村	咨询服务	202,973.58	已事前及时履行	2018 年 12 月 24 日	2018-057
上海津村	销售产品	1,045,066.97	已事前及时履行	2018 年 12 月 24 日	2018-057
津村盛实	房屋租赁	26,666.67	已事前及时履行	2018 年 12 月 24 日	2018-057

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、公告 2018-005 中涉及的与津村及深圳津村发生的偶发性关联交易：

(1) 基本情况：盛实药业与津村、深圳津村根据业务需求展开了系列合作，合作内容如下：

A、《生药生产的管理（生药 GACP）合同》（关于津村 GACP 实施内容的协议）：为了保证公司向津村销售、供货的生药的安全与品质，生药生产的管理（津村 GACP）需遵守该合同进行生产，合同有效期与《生药购销基本合同》一致。

B、《仓储委托保管基本合同书》：公司向津村销售非直发产品时，货物在深圳津村仓储时的权利与义务的基本约定。

(2) 关联交易的必要性：盛实药业与津村、深圳津村属于常年业务合作关系，公司与其签署的上述合同均属于双方正常业务，是公司多层次合作的重要组成部分。

(3) 关联交易的持续性：公司与津村及其子公司的业务合作是长期稳定的，双方会根据业务发展阶段的不同需求，寻求新的合作内容，以此共同推进双方事业的发展。

(4) 关联交易对公司生产经营的影响：双方合作有利于增强公司的综合实力，促进并保证双方业务正常、持续稳定的开展，对公司生产经营产生积极影响。

2、公告 2018-037 中涉及与康荣元的偶发性关联交易：

(1) 基本情况：盛实药业与康荣元签订《购销协议》，由盛实药业向康荣元销售 19,040.00 元(含税)的中药精标饮片。

(2) 关联交易必要性：本次交易属于正常业务合作。

(3) 关联交易的持续性：本次关联交易为双方进一步的合作奠定了基础。

(4) 关联交易对经营的影响：本次交易公平，定价公允，有利于公司业务发展。

3、公告 2018-044 中涉及与深圳津村、上海津村超出预计金额的日常性关联交易以及与平安津村、靖宇美康的偶发性关联交易：

(1) 基本情况：

A. 公司与深圳津村、上海津村新增常规业务，具体情况如下：

深圳津村药业有限公司 咨询服务 50 万元人民币

上海津村制药有限公司 销售产品 700 万元人民币

B、盛实国医馆与平安津村签署《购销合同》，由盛实国医馆向平安津村有限公司销售 102 万元的鲜人参。

C、白山林村与平安津村签署《委托生产加工合同》，由白山林村按照平安津村订单向其提供鲜人参系列产品，具体金额以最终订单数量结算为准。

D、白山林村与靖宇美康签订《购销合同》，由白山林村向靖宇美康销售 327.98 万元人参。

(2) 关联交易必要性：相关交易属于正常业务合作。

(3) 关联交易的持续性：本次关联交易为进一步的合作奠定了基础。

(4) 关联交易对经营的影响：本次交易公平，定价公允，有利于公司业务发展。

4、公告 2018-057 中涉及与津村、深圳津村和上海津村超出预计金额的经常性关联交易及与津村盛实的偶发性关联交易：

(1) 基本情况：

A、公司与津村、深圳津村、上海津村新增常规业务，具体情况如下：

津村 销售产品 4000 万元人民币

深圳津村 销售产品 8000 万元人民币

咨询服务 100 万元人民币

上海津村 销售产品 900 万元人民币

B、盛实药业与津村盛实签订《天津市房屋租赁合同》，由津村盛实向盛实药业在租赁期间每年年末支付房屋租金，4000 元/月，按实际租赁期限计算。

(2) 关联交易必要性：新增常规业务属于正常业务合作，盛实药业向津村盛实租赁临时办公场地是便于其开展建厂的前期筹备工作。

(3) 关联交易的持续性：本次关联交易为进一步的合作奠定了基础。

(4) 关联交易对经营的影响：本次交易公平，定价公允，有利于公司业务发展。

(四) 承诺事项的履行情况

1、公司实际控制人李刚、赵卫卫就公司缴纳社保、公积金问题做出承诺并签署《实际控制人关于社保、公积金的承诺函》。

承诺履行情况：报告期内未发生有关部门要求或决定公司需要为员工补缴住房公积金、社会保险费的情况，也未发生因未为员工缴纳住房公积金、社会保险费而承担任何罚款或损失的情形。实际控制人李刚、赵卫卫未违背上述承诺。

2、公司实际控制人李刚、赵卫卫就公司安全生产问题作出承诺并签署《实际控制人关于安全生产的承诺》

承诺履行情况：报告期内公司未出现因安全生产问题被相关主管部门给予行政处罚，或者受到相关企业、个人侵权、合同索偿的情况。实际控制人李刚、赵卫卫未违背上述承诺。

3、公司实际控制人李刚、赵卫卫为规范和减少与公司之间发生的关联交易，确保公司及其全体股东利益不受损害，签署《关于规范和减少关联交易的承诺函》。

承诺履行情况：报告期内，公司实际控制人李刚、赵卫卫未违背该承诺。

4、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员就竞业禁止签署《关于董事、监事、高级管理人员及核心技术人员关于竞业禁止情况的说明》。

承诺履行情况：报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员未违背该承诺。

5、公司的日常运营过程中严格执行国家标准，因“三废”排放问题未受过环境保护主管部门的处罚。本公司的产品及服务符合有关质量及技术标准，未受过质量及技术监督部门的处罚。公司就上述事项签署《关于公司环境保护的承诺》。

承诺履行情况：报告期内，公司未受到相关处罚，公司未违背该承诺。

6、公司实际控制人李刚、赵卫卫及持股 5%以上股东许军及天津盛实厚德科技合伙企业（有限合伙）为避免与公司同业竞争，签署《实际控制人及持股 5%以上的股东关于避免同业竞争的承诺函》。

承诺履行情况：报告期内，上述股东未违背该承诺。

7、公司全体董事、监事、高管人员签署《关于避免同业竞争的承诺函》。

承诺履行情况：报告期内，上述人员未违背该承诺。

8、实际控制人李刚、赵卫卫签署了《关于土地租赁事项之承诺函》。

承诺履行情况：报告期内，公司所有自有种植基地土地已履行相关必要法律程序，并取得有关部门的文件。实际控制人李刚、赵卫卫未违背上述承诺。

（五） 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
房地证津字第 116031501624 号	抵押	126,438,537.97	5.73%	盛实药业申请综合授信
总计	-	126,438,537.97	5.73%	-

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	24,560,837	40.76%	47,310,686	71,871,523	41.26%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,835,268	17.98%	20,487,216	31,322,484	17.98%	
	董事、监事、高管	1,164,816	1.93%	2,202,422	3,367,238	1.93%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	35,700,160	59.24%	66,630,204	102,330,364	58.74%	
	其中：控股股东、实际控制人	30,202,499	50.12%	57,106,583	87,309,082	50.12%	
	董事、监事、高管	3,795,852	6.30%	6,305,858	10,101,710	5.80%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		60,260,997	-	113,940,890	174,201,887	-	
普通股股东人数						17	

(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	李刚	39,655,777	74,980,746	114,636,523	65.81%	85,977,393	28,659,130
2	许军	3,748,475	7,087,579	10,836,054	6.22%	8,127,040	2,709,014
3	盛实厚德	3,615,635	6,836,407	10,452,042	6.00%	3,484,015	6,968,027
4	肖晖	1,965,501	3,716,350	5,681,851	3.26%	0	5,681,851
5	丁岩	1,562,463	2,954,289	4,516,752	2.59%	1,177,560	3,339,192
合计		50,547,851	95,575,371	146,123,222	83.88%	98,766,008	47,357,214
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：李刚与赵卫卫是夫妻关系，赵卫卫是盛实厚德执行事务合伙人。							

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：

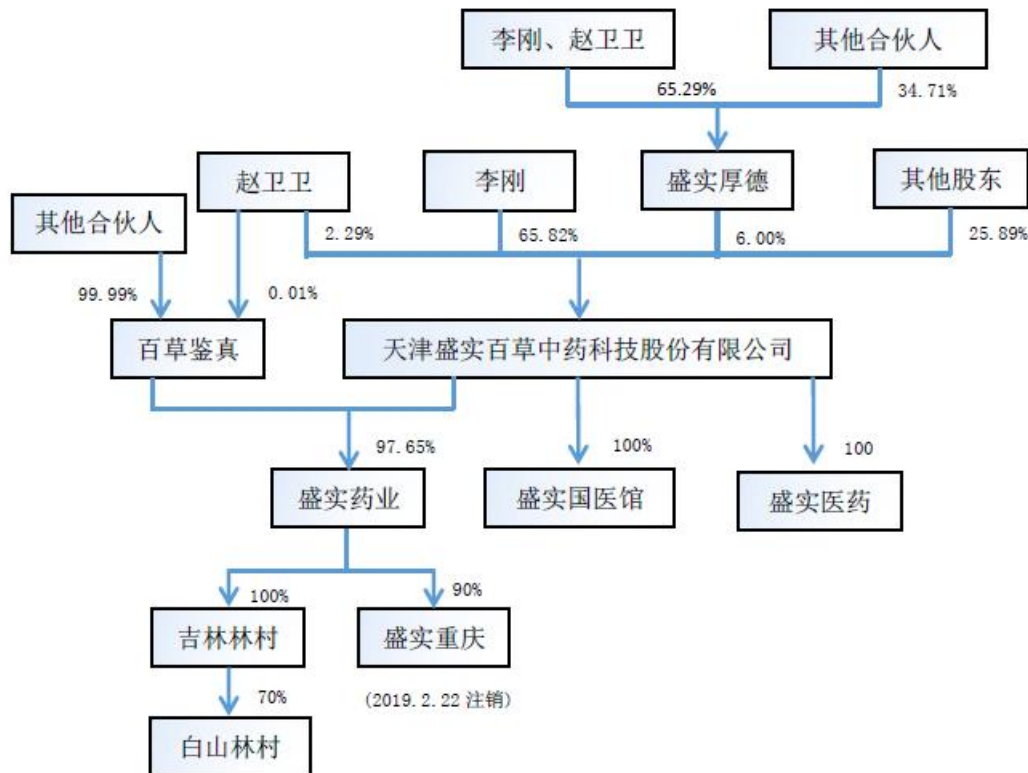
√是 □否

公司董事长李刚先生直接持有公司 65.82%的股份，持有盛实厚德 65.28%的股权，赵卫卫直接持有公司 2.29%的股份，持有盛实厚德 0.01%的股权，李刚及赵卫卫通过盛实厚德合计持有公司 3.92%的股份，二者系夫妻关系，合计持有公司 72.03%的股份，李刚、赵卫卫及盛实厚德直接持有公司 74.11%的股份，李刚、赵卫卫为公司控股股东及实际控制人。

李刚先生，董事长，1970年10月出生，身份证号：1101081970XXXXXXXX，中国国籍，无境外永久居留权。1992年7月毕业于北京大学国际经济专业，并于2004年6月取得北京大学工商管理硕士学位。1992年8月至2002年1月历任中国医药保健品股份有限公司美康中药材进出口公司业务员、科长、副总经理、总经理等职，2002年1月至2009年8月任中国医药保健品股份有限公司副总经理，2009年8月至2011年6月任中国医药保健品股份有限公司总经理。2011年6月创立北京神农百草控股有限公司（公司前身），现任公司董事长兼总经理、吉林林村执行董事兼总经理、盛实药业董事长兼总经理、盛实国医馆执行董事兼总经理、盛实医药执行董事兼总经理。

赵卫卫女士，1970年4月出生，身份证号：3201061970XXXXXXXX，中国国籍，无境外永久居留权。1992年7月毕业于南京工业大学应用化学系，本科学历。1992年8月起历任中化化工科学技术研究总院助理工程师、工程师、高级工程师等。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。



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	天津盛实百草中药科技股份有限公司	118,823,040.00	1.37%	2016.12.08-2021.12.08	否
银行借款	盛实药业	181,331,400.00	1.37%	2016.12.08-2021.12.08	否
银行借款	盛实药业	36,000,000.00	4.79%	2018.10.26-2019.10.26	否
银行借款	吉林林村	4,500,000.00	2.25%	2015.10.22-2018.10.21	否
合计	-		-	-	-

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

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 19 日	0	18.907900	0
合计	0	18.907900	0

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
李刚	董事长/总经理	男	1970年10月	硕士研究生	2018.6.3-2021.6.2	是
许军	副董事长	男	1970年12月	本科	2018.6.3-2021.6.2	是
马晓东	董事/副总经理/财务 负责人/董事会秘书	女	1969年9月	硕士研究生	2018.6.3-2021.6.2	是
严桂林	董事/副总经理	男	1978年9月	本科	2018.6.3-2021.6.2	是
陈延国	董事/副总经理	男	1982年11月	本科	2018.6.3-2021.6.2	是
潘岱祥	监事会主席	男	1973年6月	大专	2018.6.3-2021.6.2	是
张永和	职工代表监事	男	1965年7月	本科	2018.6.3-2021.6.2	是
张雄师	监事	男	1970年1月	本科	2018.6.3-2021.6.2	否
王学霖	副总经理	男	1965年10月	本科	2018.6.3-2021.6.2	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

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:

报告期内，李刚是公司董事长兼总经理，马晓东是公司董事兼副总经理兼财务负责人兼董事会秘书，严桂林是公司董事兼副总经理，陈延国是公司董事兼副总经理。

(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
李刚	董事长/总经理	39,655,777	74,980,746	114,636,523	65.82%	0
许军	董事	3,748,475	7,087,579	10,836,054	6.22%	0
张雄师	监事	910,787	1,722,107	2,632,894	1.51%	0
合计	-	44,315,039	83,790,432	128,105,471	73.55%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
安达晋(ADACHI SUSUMU)	董事	离任	-	个人原因
陈延国	子公司副总经理	新任	董事/副总经理	工作调整
王学霖	监事会主席	离任	副总经理	工作调整
潘岱祥	子公司生产总监	新任	监事会主席	工作调整

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

陈延国先生，1982年11月出生，身份证号：2205821982XXXXXXXX，中国国籍，无境外永久居留权。2006年6月毕业于长春中医药大学，制药工程专业，本科学历。2006年7月至2013年12月历任吉林林村中药开发有限公司质检员、工艺员、业务科长、业务副部长、业务部长，2014年1月至今历任盛实盛实药业有限公司业务部长、总经理助理、副总经理，2012年7月至今，任白山林村中药开发有限公司监事，2018年2月1日至今任天津盛实百草中药科技股份有限公司副总经理，2018年2月22日至今任天津盛实百草中药科技股份有限公司董事。

潘岱祥先生，1973年6月出生，身份证号：1201011973XXXXXXXX，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1994年9月至2007年6月历任天津市中药饮片厂生产科科员、质量科副科长、一车间副主任，2007年7月至2014年2月任中国医药保健品股份有限公司塘沽加工厂副厂长，2014年3月至今历任盛实药业生产部部长、生产总监，2018年2月22日至今任天津盛实百草中药科技股份有限公司监事及监事会主席。

王学霖先生，副总经理，1965年10月出生，身份证号2201021965XXXXXXXX，中国国籍，无境外永久居留权。1989年7月毕业于吉林财贸学院，本科学历。1989年7月至1991年4月任吉林省医药保健品进出口公司会计，1991年5月至今历任吉林林村业务员、办公室主任、加工厂厂长、副总经理及盛实药业副总经理，2015年6月3日至2018年2月22日，任天津盛实百草中药科技股份有限公司监事及监事会主席，2018年4月7日起，任天津盛实百草中药科技股份有限公司副总经理。

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	46	46
生产人员	194	178
仓储人员	30	39
销售人员	41	44
采购人员	7	6
技术人员	112	118
财务人员	15	16
员工总计	445	447

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	21	21
本科	126	141
专科	87	85
专科以下	210	199
员工总计	445	447

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，公司核心团队稳定。公司因战略计划及经营需要，增加了一定数量的专业人才，各部门人员配置都有一定程度的增加。

2.人才引进

在报告期内，公司通过多种渠道进行社会及校园招聘，吸引认同公司理念及企业文化的专业人才，提升企业各项软实力，为企业持续发展提供了坚实的基础。

3.培训、招聘

公司提供系统化入职培训、在岗人员方案化培训，以各种形式进行多层次、多渠道、多领域的培训，对新员工、在职人员、管理者均有系统的培训方案。

公司定期组织开展丰富多彩的文化活动，营造学习型企业文化氛围，注重人才培养与梯队建设，将企业使命与核心价值观融入到组织建设当中，不断提高员工的整体素质，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。同时，强化员工安全意识，定期组织安全培训与消防演练，注重厂区作业环境的改善，为员工提供全面的劳动保护。

4.薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》与员工签订劳动合同，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，按员工承担的责任和工作绩效支付报酬。

5.没有需公司承担费用的离退休员工。

(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	0	0
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

目前公司未认定核心员工，公司的核心技术人员包括张永和、潘岱祥、曹丽娟、杨林勇。

1、张永和先生，1965年7月出生，身份证号2101031965XXXXXXXX，中国国籍，无境外永久居留权。1988年6月毕业于沈阳药学院，本科学历。1988年7月至1991年11月任河北省药材公司职员，1991年12月至2012年8月任深圳津村药业有限公司职员，2012年9月至2016年12月1日任盛实药业品质管理部部长，2016年12月1日至今任盛实药业副总工程师兼品质管理部副部长。经公司2015年6月3日召开的2015年第一次职工代表大会选举为公司职工代表监事，任期三年。

2、潘岱祥先生，1973年6月出生，身份证号：1201011973XXXXXXXX，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1994年9月至2007年6月历任天津市中药饮片厂生产科科长、质量科副科长、一车间副主任，2007年7月至2014年2月任中国医药保健品股份有限公司塘沽加工厂副厂长，2014年3月至今历任盛实药业生产部部长、生产总监，2018年2月22日至今任天津盛实百草中药科技股份有限公司监事及监事会主席。

3、曹丽娟女士，1969年5月出生，研究员（正高级），身份证号1201061969XXXXXXXX，中国国籍，

无境外永久居留权。1993年6月毕业于河北中医学院，本科学历，1993年7月至2002年3月天津市中药饮片厂医务室医生，2002年3月至2004年12月天津市中药饮片厂销售部部长助理，2005年1月至2006年10月天津市中药饮片厂市场部副部长，2006年11月至2012年12月任天津市中药饮片厂有限公司技术质量部部长，2013年1月至2015年8月任天津市中药饮片厂有限公司质量总监，2015年9月至2016年12月任盛实药业品质管理部副部长，2016年12月1日任盛实药业品管部部长，2017年12月至今任盛实药业质量总监兼品质管理部部长,2018年12月至今任盛实药业总经理助理。

4、杨林勇先生，1983年12月出生，身份证号5107271983XXXXXXXX，中国国籍，无境外永久居留权。2008年7月本科毕业于北京中医药大学，获工学学士学位，北京中医药大学管理学院-社会医学与卫生事业管理专业硕士在读。2008年8月至2010年7月，任国家食品药品监督管理局药品审评中心业务管理部协调员助理。2010年8月至2013年5月，任国家中药品种保护审评委员会（国家食品药品监督管理局保健品审评中心）中药一处药学审查员，任国家中药品种保护审评委员会团支部组织委员（期间，2011年2月至2012年6月，借调至国家食品药品监督管理局药品注册司中药民族药处工作）。2013年5月至2017年5月，任江苏康缘药业股份有限公司现代中药研究院院长助理。2017年6月至今，任盛实药业研发总监。

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》等法律、法规及全国中小企业股份转让系统公司相关规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，公司已建立了股东大会、董事会和监事会。同时公司制定了较为完整三会议事规则、总经理工作细则、董事会秘书工作细则等公司治理制度。

公司董事会由 5 名董事组成，董事会对股东大会负责。公司监事会由 3 名监事组成，监事会对股东大会负责。

报告期内，公司治理能按照相关制度正常执行，三会召开、会议文件存档保存情况规范，三会决议均能得到切实的执行。

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

公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，也没有损害股东、债权人及第三人合法权益的情况，已做出的三会决议均能得到切实的执行。

公司股东、董事、监事均符合《公司法》及相关规定的任职要求，能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利职责。公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。

公司建立了《投资者关系管理制度》，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项，并通过信息披露与交流加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，以保护投资者合法权益。报告期内，公司历次董事会、监事会的决议，历次股东大会的会议通知、决议，均按照《公司章程》及全国中小企业股份转让系统的相关规定，进行了公告，会议程序规范、会议决议记录完整。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均能按照股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序进行决策。

4、 公司章程的修改情况

1、2017年11月1日，公司2017年第二次临时股东大会审议通过《关于修改<公司章程>的议案》，同意按照公司2017年半年度权益分派方案实施后，相应调整公司章程关于注册资本和股份总数等的相关条款。

公司于2018年1月完成上述事项的工商变更手续，对应章程修改情况如下：

原：“第一章第五条：公司注册资本为人民币贰仟玖佰叁拾五万零贰佰元（¥2935.02万元）。”

修改为：“第一章第五条：公司注册资本为人民币陆千零贰拾陆万玖佰玖拾柒元（¥60,260,997元）。”

原：“第三章第一节第十七条：公司发行人民币普通股2,935.02万股，公司发行的股票均为记名方式。”

修改为：“第三章第一节第十七条：公司发行人民币普通股60,260,997股，公司发行的股票均为记名方式。”

2、2018年6月3日，公司2018年第二次临时股东大会审议通过《关于公司未分配利润转增股本的议案》，同意就本议案相关事项修改《公司章程》中涉及注册资本和股份总数等的相关条款

公司于2018年7月完成上述事项的工商变更手续，对应章程修改情况如下：

原：“第一章第五条：公司注册资本为人民币陆千零贰拾陆万玖佰玖拾柒元（¥60,260,997元）。”

修改为：“第一章第五条：公司注册资本为人民币壹亿柒仟肆佰贰拾万零壹仟捌佰捌拾柒元（¥174,201,887元）。”

原：“第三章第一节第十七条：公司发行人民币普通股60,260,997股，公司发行的股票均为记名方式。”

修改为：“第三章第一节第十七条：公司发行人民币普通股174,201,887股，公司发行的股票均为记名方式。”

（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	9	<p>（一）、2018年2月1日，公司第一届董事会第十六次会议,决议事项如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过《关于聘任陈延国为公司副总经理及其薪酬事项的议案》 2、审议通过《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》 3、审议通过《关于公司子公司盛实百草药业有限公司与株式会社津村签订<生药生产的管理（生药GACP）合同（关于津村GACP实施内容的协议）>暨关联交易的议案》 4、审议通过《关于公司子公司盛实百草药业有限公司与株式会社津村及深圳津村药业有限公司签订<仓储委托保管基本合同书>暨关联交易的议案》 5、审议通过《关于授权董事会审议部分日常关联交易外的其他关联交易(偶发性关联交易)的议案》 6、审议通过《关于召开2018年第一次临时股东大会的议案》 7、审议通过《关于提名董事候选人的议案》 <p>（二）、2018年4月7日，公司第一届董事会第十七次会议,决议事项如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过《关于聘任王学霖为公司副总经理及其薪酬的议案》 2、审议通过《2017年度董事会工作报告》 3、审议通过《2017年度总经理工作报告》 4、审议通过《2017年年度报告及其摘要》 5、审议通过《2017年年度财务决算报告》

		<p>6、审议通过《2018 年年度财务预算报告》</p> <p>7、审议通过《2017 年年度利润分配方案》</p> <p>8、审议通过《关于董事会核定 2018 年度贷款规模的议案》</p> <p>9、审议通过《关于续聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务报告审计机构的议案》</p> <p>10、审议通过《关于公司利用闲置自有资金进行委托理财的议案》</p> <p>11、审议通过《关于变更公司名称的议案》</p> <p>12、审议通过《关于修订<公司章程>的议案》</p> <p>13、审议通过《关于召开 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p>（三）、2018 年 4 月 20 日，公司第一届董事会第十八次会议,决议事项如下 审议通过《关于子公司盛实百草药业有限公司对外投资成立控股子公司的议案》</p> <p>（四）、2018 年 5 月 15 日，公司第一届董事会第十九次会议,决议事项如下： 1、审议通过《关于董事会换届选举及提名公司第二届董事会董事候选人的议案》</p> <p>2、审议通过《关于公司未分配利润转增股本的议案》</p> <p>3、审议通过《关于召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>（五）、2018 年 6 月 3 日，公司第二届董事会第一次会议,决议事项如下： 1、审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》</p> <p>2、审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》</p> <p>3、审议通过《关于公司子公司盛实百草药业有限公司与重庆康荣元医药有限公司签订<购销合同>暨关联交易的议案》</p> <p>（六）、2018 年 8 月 10 日，公司第二届董事会第二次会议,决议事项如下： 审议通过《关于<2018 年半年度报告>的议案》</p> <p>（七）、2018 年 10 月 17 日，公司第二届董事会第三次会议,决议事项如下： 1、审议通过《关于新增常规业务关联交易的议案》</p> <p>2、审议通过《关于公司子公司北京盛实中医诊所有限公司与平安津村有限公司签署的议案》</p> <p>3、审议通过《关于公司子公司白山林村中药开发有限公司与平安津村有限公司签署的议案》</p> <p>4、审议通过《关于公司子公司白山林村中药开发有限公司与靖宇美康人参种植基地有限责任公司签订的议案》</p> <p>5、审议通过《关于注销子公司盛实百草药业重庆有限公司的议案》</p> <p>（八）、2018 年 10 月 25 日，公司第二届董事会第四次会议,决议事项如下： 审议通过《关于公司向子公司盛实百草药业有限公司提供对外担保的议案》</p> <p>（九）、2018 年 12 月 6 日，公司第二届董事会第五次会议，决议事项如下： 1、审议通过《关于新增常规业务关联交易的议案》</p> <p>2、审议通过《关于公司子公司盛实百草药业有限公司与津村盛实制药科技有限公司签订的<天津市房屋租赁合同>的议案》</p> <p>3、审议通过《关于召开 2018 年第四次临时股东大会的议案》</p>
监事会	6	<p>（一）、2018 年 2 月 1 日，公司第一届监事会第六次会议，决议事项如下： 审议通过《关于提名监事候选人的议案》；</p> <p>（二）、2018 年 2 月 22 日，公司第一届监事会第七次会议,决议事项如下： 审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》；</p>

		<p>(三)、2018年4月9日,公司第一届监事会第八次会议,决议事项如下:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过《2017年度监事会工作报告》 2、审议通过《2017年年度报告及其摘要》 3、审议通过《2017年度财务决算报告》 4、审议通过《2018年度财务预算报告》 5、审议通过《2017年度利润分配方案》 <p>(四)2018年5月15日,公司第一届监事会第九次会议,决议事项如下: 审议通过《关于监事会换届选举及提名公司第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》</p> <p>(五)、2018年6月3日,公司第二届监事会第一次会议,决议事项如下: 审议通过《关于选举公司第二届监事会主席的议案》</p> <p>(六)、2018年8月10日,公司第二届监事会第二次会议,决议事项如下: 审议通过《关于<2018年半年度报告>的议案》</p>
<p>股东大会</p>	<p>5</p>	<p>(一)、2018年2月22日,公司2018年第一次临时股东大会,决议事项如下:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.审议通过《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》 2.审议通过《关于公司子公司盛实百草药业有限公司与株式会社津村签订<生药生产的管理(生药GACP)合同(关于津村GACP实施内容的协议)>暨关联交易的议案》; 3.审议通过《关于公司子公司盛实百草药业有限公司与株式会社津村及深圳津村药业有限公司签订<仓储委托保管基本合同书>暨关联交易的议案》; 4.审议通过《关于授权董事会审议部分日常关联交易外的其他关联交易(偶发性关联交易)的议案》; 5.审议通过《关于提名董事候选人的议案》; 6.审议通过《关于提名监事候选人的议案》; <p>(二)、2018年5月2日,公司召开2017年年度股东大会,决议事项如下:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过《关于聘任王学霖为公司副总经理及其薪酬的议案》 2、审议通过《2017年度董事会工作报告》 3、审议通过《2017年度监事会工作报告》 4、审议通过《2017年年度报告及其摘要》 5、审议通过《2017年年度财务决算报告》 6、审议通过《2018年年度财务预算报告》 7、审议通过《2017年年度利润分配方案》 8、审议通过《关于董事会核定2018年度贷款规模的议案》 9、审议通过《关于续聘中天运会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度财务报告审计机构的议案》 10、审议通过《关于变更公司名称的议案》 12、审议通过《关于修订<公司章程>的议案》 <p>(三)、2018年6月3日,公司2018年第二次临时股东大会,决议事项如下:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过《关于董事会换届选举及提名公司第二届董事会董事候选人的议案》 2、审议通过《关于监事会换届选举及提名公司第二届监事会监事候选人的议案》 3、审议通过《关于公司未分配利润转增股本的议案》 <p>(四)、2018年11月15日,公司2018年第三次临时股东大会,决议事项如</p>

	<p>下： 审议通过《关于公司向子公司盛实百草药业有限公司提供对外担保的议案》（五）、2018年12月26日，公司2018年第四次临时股东大会，决议事项如下： 审议通过《关于新增常规业务关联交易的议案》</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

报告期内，公司各次股东大会均由董事会召集，会议通知能够按章程规定提前发布公告，年度股东大会律师到现场进行了见证。各次董事会均由董事长召集，会议能提前通知董事和监事，会议文件能够提前发给董事和监事。各次监事会均由监事会主席召集，会议能提前通知监事，会议文件能够提前发给监事。

公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规要求，会议文件存档保存情况规范，会议公告能够按照信息披露的规定按时发布，三会决议均能得到切实的执行。

报告期内，公司加强与董事、监事、高级管理人员的沟通，提高股东大会、董事会、监事会的决策效率，不断改进公司治理层的决策机制，为公司的健康发展提供制度保障。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构。

股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。

公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利；公司通过《公司章程》及各项管理制度建立了投资者关系管理、纠纷解决、累积投票制、关联股东和董事回避制度以及与财务管理、风险控制相关的内部管理机制。

公司内部控制制度符合国家有关法律、法规的要求，能够适应当前公司管理的要求和发展的需要。公司内部控制制度涵盖法人治理、经营管理、生产活动等环节，内部控制制度认真贯彻执行，能有效控制公司的内外部风险，保证公司的规范运作和业务活动的正常进行，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。

公司内部控制制度已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。

目前公司管理层未引入职业经理人，公司将在今后的工作中进一步改进、从事和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

（四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司按照《投资者关系管理制度》处理与投资者的关系。公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增进投资者对公司的了解和认同，保障投资者权益。

（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

公司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，监事会对报告期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

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》等规章制度的要求规范运作，在业务、资产、机构、人员和财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立

公司主营业务是中药材和饮片的生产及销售，拥有独立完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与控股股东、实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

2、资产完整

公司合法拥有与业务有关的设备、商标、房屋等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

3、机构独立

公司机构独立，已建立股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运营良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

4、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东暨实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在挂牌合并体系内领薪，公司的劳动、人事及公司管理完全独立。

5、财务独立

公司成立以来，设置了独立的财务部门，并配备了相关财务人员，建立了符合国家法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司依据《公司法》、《公司章程》等法律、法规及其他规范性文件的要求，结合公司自身的实际情况，已建立会计核算、财务管理和风险控制等公司内部重大管理制度并有效执行，上述制度能满足公司当前发展需要。同时，公司在发展的过程中，会及时更新和完善相关制度，保障公司稳定运营。

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照《企业会计制度》和《企业会计准则》的规定，进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作；确保投资者能客观、真实、准确了解公司盈利和运营情况。

2、关于财务管理体系：报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场、政策风险、

经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。

报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》并在报告期内严格按照本制度有关要求开展相关工作。

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	中天运[2019]审字第 90323 号
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B1 座七、八层
审计报告日期	2019 年 4 月 12 日
注册会计师姓名	叶旭、唐蕾
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

中天运 [2019] 审字第 90323 号

天津盛实百草中药科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了天津盛实百草中药科技股份有限公司财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2018 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天津盛实百草中药科技股份有限公司 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，我们独立于天津盛实百草中药科技股份有限公司，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、 其他信息

天津盛实百草中药科技股份有限公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 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

天津盛实百草中药科技股份有限公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估天津盛实百草中药科技股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天津盛实百草中药科技股份有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天津盛实百草中药科技股份有限公司的财务报告过程。

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，就可能导致对天津盛实百草中药科技股份有限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天津盛实百草中药科技股份有限公司不能持续经营。

(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) 天津盛实百草中药科技股份有限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。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：叶旭

中国注册会计师：唐蕾

中国·北京

二〇一九年四月十二日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	237,580,160.11	201,892,572.57
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	五、2	96,620,754.55	75,716,446.89
预付款项	五、3	201,712,781.90	14,811,882.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	2,687,514.66	2,051,269.53
买入返售金融资产			
存货	五、5	1,356,205,540.99	680,610,724.45
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	18,294,556.61	8,176,971.92

流动资产合计		1,913,101,308.82	983,259,868.31
非流动资产：			
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	五、7	23,552,168.97	
投资性房地产			
固定资产	五、8	219,745,060.11	224,538,250.96
在建工程	五、9	5,325,975.95	2,951,244.96
生产性生物资产	五、10	5,437,392.65	6,711,225.66
油气资产			
无形资产	五、11	22,425,935.18	22,989,640.74
开发支出	五、12	15,717,358.04	9,838,455.25
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		292,203,890.90	267,028,817.57
资产总计		2,205,305,199.72	1,250,288,685.88
流动负债：			
短期借款	五、13	36,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、14	407,527,517.04	193,377,468.20
预收款项	五、15	972,504,601.05	407,937,711.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	2,448,198.85	2,306,639.97
应交税费	五、17	108,821.08	740,644.90
其他应付款	五、18	3,076,906.96	6,810,533.64
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、19	7,456,809.86	5,081,267.22
流动负债合计		1,429,122,854.84	616,254,265.58

非流动负债：			
长期借款	五、20	185,661,000.00	178,149,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、21	21,875,750.15	1,906,551.95
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、22	40,437,166.28	42,850,097.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		247,973,916.43	222,905,648.95
负债合计		1,677,096,771.27	839,159,914.53
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、23	174,201,887.00	60,260,997.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	720,768.40	720,768.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、25	14,786,136.37	14,786,136.37
一般风险准备			
未分配利润	五、26	302,716,589.23	305,539,720.98
归属于母公司所有者权益合计		492,425,381.00	381,307,622.75
少数股东权益		35,783,047.45	29,821,148.60
所有者权益合计		528,208,428.45	411,128,771.35
负债和所有者权益总计		2,205,305,199.72	1,250,288,685.88

法定代表人：李刚

主管会计工作负责人：马晓东

会计机构负责人：肖静

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		974,859.03	70,962,913.44
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	九、1		
预付款项			
其他应收款	九、2	60,365,527.49	17,071,527.49
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		80,187.52	34,440.78
流动资产合计		61,420,574.04	88,068,881.71
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	九、3	131,818,725.97	98,266,557.00
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		114,493,440.00	114,493,440.00
非流动资产合计		246,312,165.97	212,759,997.00
资产总计		307,732,740.01	300,828,878.71
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			

应交税费			147,389.91
其他应付款		8,937,749.21	135,703.38
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		8,937,749.21	283,093.29
非流动负债：			
长期借款		118,823,040.00	111,135,360.00
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			
非流动负债合计		118,823,040.00	111,135,360.00
负债合计		127,760,789.21	111,418,453.29
所有者权益：			
股本		174,201,887.00	60,260,997.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		394,718.57	394,718.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,813,272.88	14,813,272.88
一般风险准备			
未分配利润		-9,437,927.65	113,941,436.97
所有者权益合计		179,971,950.80	189,410,425.42
负债和所有者权益合计		307,732,740.01	300,828,878.71

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		931,367,331.21	703,900,446.08
其中：营业收入	五、27	931,367,331.21	703,900,446.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		820,206,272.85	619,400,016.30
其中：营业成本	五、27	755,669,645.49	571,930,769.03
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	五、28	3,997,735.20	2,538,894.19
销售费用	五、29	24,215,843.04	20,623,027.20
管理费用	五、30	20,261,076.07	21,042,130.62
研发费用	五、31	2,826,059.50	3,198,143.91
财务费用	五、32	12,496,626.05	237,875.14
其中：利息费用		2,920,293.66	2,648,648.89
利息收入		2,721,952.82	2,498,415.05
资产减值损失	五、33	739,287.50	-170,823.79
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、34	-447,831.03	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-447,831.03	
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）	五、35		-349.70
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		110,713,227.33	84,500,080.08
加：营业外收入	五、36	6,510,673.23	10,614,116.59
减：营业外支出	五、37	143,993.46	31,085.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		117,079,907.10	95,083,111.26
减：所得税费用	五、38	250.00	665,735.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		117,079,657.10	94,417,375.29
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）		117,079,657.10	94,417,375.29
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		5,961,898.85	5,889,177.99
2. 归属于母公司所有者的净利润		111,117,758.25	88,528,197.30
六、其他综合收益的税后净额			
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			
七、综合收益总额		117,079,657.10	94,417,375.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		111,117,758.25	88,528,197.30
归属于少数股东的综合收益总额		5,961,898.85	5,889,177.99
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.64	0.51
（二）稀释每股收益		0.64	0.51

法定代表人：李刚

主管会计工作负责人：马晓东

会计机构负责人：肖静

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,590,345.69	1,508,464.87
减：营业成本			
税金及附加		28,485.20	2,211.56
销售费用			
管理费用		992,340.81	844,478.19
研发费用			
财务费用		9,560,163.27	-1,390,095.88
其中：利息费用		1,614,494.41	1,602,271.31
利息收入		41,242.26	6,815.35
资产减值损失			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		-447,831.03	19,529,204.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-447,831.03	
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）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,438,474.62	21,581,075.75
加：营业外收入			500,000.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,438,474.62	22,081,075.75
减：所得税费用			147,389.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,438,474.62	21,933,685.84
（一）持续经营净利润		-9,438,474.62	21,933,685.84
（二）终止经营净利润			
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		-9,438,474.62	21,933,685.84
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,542,748,760.23	685,943,150.64
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		21,010,011.18	30,972,892.67
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	30,943,279.92	185,714,274.49
经营活动现金流入小计		1,594,702,051.33	902,630,317.80
购买商品、接受劳务支付的现金		1,448,597,696.15	595,586,657.87
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		42,851,965.45	47,164,628.89
支付的各项税费		4,908,825.98	3,252,162.25
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	51,977,088.69	176,114,626.36
经营活动现金流出小计		1,548,335,576.27	822,118,075.37
经营活动产生的现金流量净额		46,366,475.06	80,512,242.43
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			17,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		4,681,937.50	6,100,000.00
投资活动现金流入小计		4,681,937.50	6,117,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,539,597.39	25,260,333.46
投资支付的现金		24,000,000.00	

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		43,539,597.39	25,260,333.46
投资活动产生的现金流量净额		-38,857,659.89	-19,142,733.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		36,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		36,000,000.00	
偿还债务支付的现金		4,500,000.00	1,200,804.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,778,797.27	22,459,034.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		7,278,797.27	23,659,838.94
筹资活动产生的现金流量净额		28,721,202.73	-23,659,838.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-542,430.36	-2,102,910.90
五、现金及现金等价物净增加额		35,687,587.54	35,606,759.13
加：期初现金及现金等价物余额		201,892,572.57	166,285,813.44
六、期末现金及现金等价物余额		237,580,160.11	201,892,572.57

法定代表人：李刚

主管会计工作负责人：马晓东

会计机构负责人：肖静

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		39,526,242.26	73,086,938.41
经营活动现金流入小计		39,526,242.26	73,086,938.41
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费		306,696.77	19,223.56
支付其他与经营活动有关的现金		75,191,142.82	32,196,010.87
经营活动现金流出小计		75,497,839.59	32,215,234.43
经营活动产生的现金流量净额		-35,971,597.33	40,871,703.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			49,529,204.75
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		1,590,345.69	1,551,131.68
投资活动现金流入小计		1,590,345.69	51,080,336.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		34,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		34,000,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		-32,409,654.31	51,080,336.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,606,802.77	21,102,920.31
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,606,802.77	21,102,920.31
筹资活动产生的现金流量净额		-1,606,802.77	-21,102,920.31
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		-69,988,054.41	70,849,120.10
加：期初现金及现金等价物余额		70,962,913.44	113,793.34
六、期末现金及现金等价物余额		974,859.03	70,962,913.44

(七) 合并股东权益变动表

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	
	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	60,260,997.00				720,768.40				14,786,136.37		305,539,720.98	29,821,148.60	411,128,771.35
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	60,260,997.00	-	-	-	720,768.40	-	-	-	14,786,136.37	-	305,539,720.98	29,821,148.60	411,128,771.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,823,131.75	5,961,898.85	117,079,657.10
（一）综合收益总额											111,117,758.25	5,961,898.85	117,079,657.10
（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	113,940,890.00									-113,940,890.00			
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	113,940,890.00									-113,940,890.00			
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	174,201,887.00	-	-	-	720,768.40	-	-	-	14,786,136.37	-	302,716,589.23	35,783,047.45	528,208,428.45

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	29,350,200.00				31,631,565.40				12,592,767.79		238,734,095.61	24,402,765.86	336,711,394.66
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	29,350,200.00				31,631,565.40				12,592,767.79		238,734,095.61	24,402,765.86	336,711,394.66
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	30,910,797.00				-30,910,797.00				2,193,368.58		66,805,625.37	5,418,382.74	74,417,376.69
(一) 综合收益总额											88,528,197.30	5,889,177.99	94,417,375.29
(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									2,193,368.58		-21,722,571.93	-470,795.25	-19,999,998.60
1. 提取盈余公积									2,193,368.58		-2,193,368.58		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-19,529,203.35	-470,795.25	-19,999,998.60
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	30,910,797.00				-30,910,797.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	30,910,797.00				-30,910,797.00								
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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	60,260,997.00	-	-	-	720,768.40	-	-	-	14,786,136.37	-	305,539,720.98	29,821,148.60	411,128,771.35

法定代表人：李刚

主管会计工作负责人：马晓东

会计机构负责人：肖静

(八) 母公司股东权益变动表

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	一般风险准备	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	60,260,997.00	-	-	-	394,718.57	-	-	-	14,813,272.88		113,941,436.97	189,410,425.42
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	60,260,997.00	-	-	-	394,718.57	-	-	-	14,813,272.88		113,941,436.97	189,410,425.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	113,940,890.00	-	-	-	-	-	-	-	-		-123,379,364.62	-9,438,474.62
(一) 综合收益总额											-9,438,474.62	-9,438,474.62
(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	113,940,890.00	-	-	-	-	-	-	-	-		-113,940,890.00	

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	113,940,890.00										-113,940,890.00	
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	174,201,887.00	-	-	-	394,718.57	-	-	-	14,813,272.88		-9,437,927.65	179,971,950.80

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	一般风险准备	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	29,350,200.00				31,305,515.57				12,619,904.30		113,730,323.06	187,005,942.93
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	29,350,200.00	-	-	-	31,305,515.57	-	-	-	12,619,904.30		113,730,323.06	187,005,942.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,910,797.00	-	-	-	-30,910,797.00	-	-	-	2,193,368.58		211,113.91	2,404,482.49
（一）综合收益总额											21,933,685.84	21,933,685.84
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,193,368.58		-21,722,571.93	-19,529,203.35
1. 提取盈余公积									2,193,368.58		-2,193,368.58	-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-19,529,203.35	-19,529,203.35

4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	30,910,797.00	-	-	-	-30,910,797.00							
1. 资本公积转增资本 (或股本)	30,910,797.00				-30,910,797.00							
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	60,260,997.00	-	-	-	394,718.57	-	-	-	14,813,272.88		113,941,436.97	189,410,425.42

天津盛实百草中药科技股份有限公司 合并财务报表附注

2018年1月1日—2018年12月31日

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、基本情况

天津盛实百草中药科技股份有限公司(以下简称“本公司”)为境内在全国中小企业股份转让系统挂牌交易的股份有限公司,于2018年6月22日取得由天津市滨海新区市场和质量监督管理局换发的91120000579057814M号营业执照,本公司报告期内注册资本为人民币17420.1887万元,经营范围为:生物医药技术开发、咨询、服务、转让;货物及技术进出口业务;预包装食品批发兼零售;农产品采购;农产品初加工;农产品批发兼零售;中药材的种植、采购、初加工(凭环保许可证加工、需专项审批除外)。(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)。

报告期合并范围详见“本附注六、在其他主体中权益第1、在子公司中的权益之(1)企业集团构成”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和42项具体会计准则,以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定,并基于以下“三、重要会计政策及会计估计”中所述的重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司评价自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 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、完整地反映了公司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和所有者权益变动等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并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。

2、非同一控制下企业合并

（1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

(五) 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

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

(六) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

（七）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日当月 1 日汇率折合本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，其他项目采用发生时的当月 1 日汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日当月 1 日汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日当月 1 日汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（八）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	对于单项金额重大的应收款项（单项金额在500万元以上，含 500万元），当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征划分为一个组合
确信可以收回组合	将合并范围内母公司及各子公司间的应收款项、以及确信可收回的押金保证金等应收款项，划分为一个组合
按组合计提坏账准备的方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
确信可以收回组合	单独测试未发生减值的，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6个月以内（含6个月）	0	0
6个月-1年（含1年）	5	5
1-2年（含2年）	10	10
2-3年（含3年）	50	50
3年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明其可收回性存在明显差异
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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

（九）存货

1、存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、在产品、库存商品、在途物资、委托加工物资、周转材料、消耗性生物资产等。

2、存货的计价方法

存货按照实际成本进行初始计量。其中消耗性生物资产按照培育成本进行初始计量，该资产在入库前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括土地租金、人工种植成本及养护费用等。

存货发出时，生药采取个别批次计价法、精标饮片采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货以该存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额，确定其可变现净值。

4、存货的盘存制度

消耗性生物资产采用实地盘存制，其他存货采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物和周转材料按照一次转销法进行摊销。

（十）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

（1）确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

（2）确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（十一）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公家具等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20年	10	4.50%
机器设备	年限平均法	10年	5	9.50%
办公及电子设备	年限平均法	3-5年	0	20.00%-33.33%
运输设备	年限平均法	4-5年	10	18.00%-22.50%

（十二）在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十三）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十四）生产性生物资产

企业生产性生物资产中种植的五味子树，计提折旧年限为 6 年，无残值。

（十五）无形资产

1、无形资产的计价方法、使用寿命及减值测试、

无形资产包括土地使用权、软件、商标等。无形资产以实际成本计量。

无形资产按其使用寿命或法定年限，采用直线法摊销，计入当期损益。

土地使用权按照 50 年摊销，软件按照 10 年摊销，商标按照 10 年摊销，专利权按照 20 年摊销。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

2、内部研究、开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段支出符合资本化的具体标准：

(1) 内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足上述条件时确认为无形资产；

(2) 外购或委托外部研究开发项目开发阶段的支出，除满足上述条件外需同时满足下述条件确认为无形资产：

①、外购的技术或配方，其购买价款及后续相关费用确认为开发支出，取得相关技术成果后结转为无形资产。

②、委托外部机构研发的技术或配方，自研发开始至取得相关研发成果期间发生的全部支出结转为无形资产。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(十六) 长期资产减值

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

（十七）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

（十八）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其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）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

（十九）预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十）股份支付

1、股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付 以现金结算的涉及职工的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

权益工具公允价值采用采用估值技术予以确定。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的权益工具变动信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具金额。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可以行权的 在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应的负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

（二十一）递延收益

本公司递延收益主要为应在以后期间计入当期损益的政府补助。

与政府补助相关的递延收益的核算方法见本附注之（二十四）政府补助。

（二十二）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

——出口销售商品收入：相关商品符合上述条件且已报关出口时确认收入；

——内销销售商品收入：相关商品符合上述条件且满足购货方对质量的要求时确认收入。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；②已经发生

的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（二十三）借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月（含 12 个月）内偿还的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

（二十四）政府补助

1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：申请政府补助的项目最终形成一项或多项长期资产，且该长期资产可以为本公司带来预期的经济利益。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：申请政府补助的项目与本公司主营业务紧密相关，本公司的相关投入最终将计入相应会计期间的成本费用支出。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：可以根据政府补助资金使用情况，确定资金使用是否形成资产划分资产相关政府补助和收益相关政府补助。

4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

5、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十六）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

（二十七）重要会计政策和会计估计变更

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告格式的通知》（财税〔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	2,053,526.88	应收票据及应收账款	75,716,446.89
应收账款	73,662,920.01		
应收利息		其他应收款	2,051,269.53
应收股利			
其他应收款	2,051,269.53		
固定资产	224,538,250.96	固定资产	224,538,250.96
固定资产清理			
在建工程	2,951,244.96	在建工程	2,951,244.96
工程物资			
应付票据		应付票据及应付账款	193,377,468.20
应付账款	193,377,468.20		
应付利息	202,051.26	其他应付款	6,810,533.64

应付股利			
其他应付款	6,608,482.38		
长期应付款		长期应付款	1,906,551.95
专项应付款	1,906,551.95		
管理费用	23,738,157.83	管理费用	21,042,130.62
		研发费用	3,198,143.91
销售费用	21,125,143.90	销售费用	20,623,027.20

2) 财政部于 2017 年颁布了《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》《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。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税增值额	11%、10%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：报告期内，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），自 5 月 1 日起，纳税人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%；纳税人购进农产品，原适用 11%扣除率的，扣除率调整为 10%。

(二) 税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》、《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149 号）的相关规定以及《国家税务总局关于实施农林牧渔业项目企业所得税优惠问题的公告》（国家税务总局公告 2011 年第 48 号）等，公司下属子公司从事农产品初加工、中药材种植为免税业务，免征企业所得税；中药材种植业务免征增值税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	52,213.68	78,539.00
银行存款	237,527,946.43	201,814,033.57
其他货币资金		
合计	237,580,160.11	201,892,572.57

2、应收票据及应收账款

种类	期末余额	期初余额
应收票据	6,413,069.06	2,053,526.88
应收账款	90,207,685.49	73,662,920.01
合计	96,620,754.55	75,716,446.89

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,413,069.06	2,053,526.88
合计	6,413,069.06	2,053,526.88

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露:

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(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	90,477,638.77	100.00	269,953.28	0.30	90,207,685.49
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	90,477,638.77	100.00	269,953.28	0.30	90,207,685.49

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(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	73,742,872.14	100.00	79,952.13	0.11	73,662,920.01
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	73,742,872.14	100.00	79,952.13	0.11	73,662,920.01

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	90,195,498.27	227,750.42	
其中：6个月以内	85,640,489.79	0.00	
6个月至1年	4,555,008.48	227,750.42	5
1至2年	247,168.50	24,716.85	10
2至3年	34,972.00	17,486.00	50
3年以上	0.00	0.00	100
合计	90,477,638.77	269,953.28	

2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 48,509,958.09 元，占应收账款期末余额合计数的比例 53.62%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 130,000.82 元。

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数比例(%)	相应计提坏账准 备期末余额
株式会社津村	28,386,820.79	31.37	
培力（南宁）药业有限公司	7,095,514.20	7.84	130,000.82
四川新荷花中药饮片股份有限公司	5,587,560.50	6.18	
华润三九医药股份有限公司	4,112,095.00	4.55	
百寿制药厂有限公司	3,327,967.60	3.68	
合计	48,509,958.09	53.62	130,000.82

注：株式会社津村列示的金额包含其子公司深圳津村药业有限公司、上海津村制药有限公司和平安津村有限公司的金额。

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	200,272,886.04	99.29	14,429,387.27	97.42
1 至 2 年	1,192,918.67	0.59	252,995.68	1.71
2 至 3 年	117,477.19	0.06	129,500.00	0.87
3 年以上	129,500.00	0.06		
合 计	201,712,781.90	100.00	14,811,882.95	100.00

(2) 预付款项期末余额前五名单位情况:

本报告期按预付对象集中度汇总披露前五名预付款项期末余额汇总金额 85,184,440.75 元, 占预付账款期末余额合计数的比例 42.23%。

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
杨康	24,399,931.12	12.10	款项未到期
孙洁静	21,585,905.88	10.70	款项未到期
邵宝阔	18,172,671.25	9.01	款项未到期
郝茂胜	11,000,000.00	5.45	款项未到期
汪桂丽	10,025,932.50	4.97	款项未到期
合 计	85,184,440.75	42.23	—

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	2,687,514.66	2,051,269.53
合 计	2,687,514.66	2,051,269.53

(1) 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(%)	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,879,634.96	100.00	8,192,120.30	75.30	2,687,514.66
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	10,879,634.96	100.00	8,192,120.30	75.30	2,687,514.66

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(%)	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,270,935.88	100.00	8,219,666.35	80.03	2,051,269.53
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	10,270,935.88	100.00	8,219,666.35	80.03	2,051,269.53

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况:

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,647,316.96	14,891.30	
其中：6个月以内	2,349,490.95		
6个月至1年	297,826.01	14,891.30	5.00
1至2年	61,210.00	6,121.00	10.00
2至3年			50.00
3年以上	8,171,108.00	8,171,108.00	100.00
合 计	10,879,634.96	8,192,120.30	

2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款	257,227.98	463,853.38
备用金	1,271,719.55	1,116,981.74
往来款	9,031,764.19	8,478,366.33
押金	304,900.34	211,734.43
社保费	14,022.90	
合计	10,879,634.96	10,270,935.88

3) 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
濛江乡农村经济服务中心会计室	代垫征地款	2,807,233.20	3 年以上	25.80	2,807,233.20
靖宇县国土资源局	代垫征地款	2,090,492.00	3 年以上	19.21	2,090,492.00
陶强	代垫征地款	1,002,324.00	3 年以上	9.21	1,002,324.00
范作良	代垫征地款	883,864.20	3 年以上	8.12	883,864.20
王萍	押金	352,884.00	1-6 个月	3.24	
合计		7,136,797.40		65.60	6,783,913.40

注：1、濛江乡农村经济服务中心会计室代垫征地款发生时间为 2012 年 4 月，形成原因为白山林村中药开发有限公司建设工厂为政府垫支的征用农民土地的补偿款，因公司占用土地为靖宇县濛江乡靖宇村农民的土地，故支付农民土地补偿款需要通过濛江乡经管站支付给农户；

2、靖宇县国土资源局代垫征地款发生时间为 2012 年 8 月，形成原因为白山林村中药开发有限公司建设工厂为政府垫支的征用农民土地所支付的测绘费等费用款；

3、陶强代垫征地款发生时间为 2012 年 4 月，形成原因为白山林村中药开发有限公司建设工厂为政府垫支的征用农民土地安置费及苗木补偿款；

4、范作良代垫征地款发生时间为 2012 年 4 月，形成原因为白山林村中药开发有限公司建设工厂为政府垫支的征用农民土地安置费及苗木补偿款；

5、王萍押金为 2018 年 12 月形成，形成原因为支付租房押金。

上述代垫征地款为代政府垫支的征用农民土地而发生各种补偿费，因靖宇县政府财政资金紧张，该款项账龄已超过三年，按照企业会计政策已全额计提减值准备。

白山林村中药开发有限公司将继续和靖宇县政府沟通，继续跟进主张公司相关权益。

5、存货

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	745,261,920.21		745,261,920.21	121,836,842.51		121,836,842.51
库存商品	372,260,317.71		372,260,317.71	296,355,983.78		296,355,983.78
消耗性生物资产	204,478,808.33		204,478,808.33	227,477,272.02		227,477,272.02
在产品	32,426,477.32		32,426,477.32	33,543,724.20		33,543,724.20
周转材料	1,778,017.42		1,778,017.42	1,396,901.94		1,396,901.94
合 计	1,356,205,540.99		1,356,205,540.99	680,610,724.45		680,610,724.45

注：存货金额同比增长 99.26%，主要系客户业务需求量增大，公司对相关产品采购量增大所致。

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	18,294,556.61	8,176,971.92
合 计	18,294,556.61	8,176,971.92

7、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额
		新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
一、联营企业					
津村盛实制药科技有限公司		24,000,000.00		-447,831.03	23,552,168.97
小 计		24,000,000.00		-447,831.03	23,552,168.97
合 计		24,000,000.00		-447,831.03	23,552,168.97

8、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	219,745,060.11	224,538,250.96
固定资产清理		
合 计	219,745,060.11	224,538,250.96

(1) 固定资产情况:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	226,106,058.38	45,143,656.20	3,672,807.60	7,220,106.64	282,142,628.82
2.本期增加金额	1,017,902.94	8,594,958.87	467,711.04	2,125,368.76	12,205,941.61
(1) 购置		5,140,474.19	467,711.04	2,125,368.76	7,733,553.99
(2) 在建工程转入	1,017,902.94	3,454,484.68			4,472,387.62]
3.本期减少金额		137,700.00			137,700.00
(1) 处置或报废		137,700.00			137,700.00
4.期末余额	227,123,961.32	53,600,915.07	4,140,518.64	9,345,475.40	294,210,870.43
二、累计折旧					
1.期初余额	32,922,415.76	15,567,947.27	3,056,035.90	6,057,978.93	57,604,377.86
2.本期增加金额	10,580,185.03	5,456,217.57	262,097.73	693,747.13	16,992,247.46
(1) 计提	10,580,185.03	5,456,217.57	262,097.73	693,747.13	16,992,247.46
3.本期减少金额		130,815.00			130,815.00
(1) 处置或报废		130,815.00			130,815.00
4.期末余额	43,502,600.79	20,893,349.84	3,318,133.63	6,751,726.06	74,465,810.32
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	183,621,360.53	32,707,565.23	822,385.01	2,593,749.34	219,745,060.11
2.期初账面价值	193,183,642.62	29,575,708.93	616,771.70	1,162,127.71	224,538,250.96

9、在建工程

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	5,325,975.95	2,951,244.96
工程物资		
合 计	5,325,975.95	2,951,244.96

(1) 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
消防设备安装	2,969,853.27		2,969,853.27	1,655,867.27		1,655,867.27
车间烘箱设备安装工程				155,301.46		155,301.46
饮片车间生产线安装工程				170,940.19		170,940.19
开捆架组装	2,059,343.24		2,059,343.24	518,444.46		518,444.46
冷库改造工程				175,916.81		175,916.81
建造雨棚工程				274,774.77		274,774.77
医药流通管理系统	296,779.44		296,779.44			
合 计	5,325,975.95		5,325,975.95	2,951,244.96		2,951,244.96

10、生产性生物资产

采用成本计量模式的生产性生物资产：

项 目	种植业	合计
一、账面原值		
1、期初余额	10,171,987.52	10,171,987.52
2、本期增加金额	57,503.98	57,503.98
(1) 自行培育	57,503.98	57,503.98
3、本期减少金额		
(1) 其他		
4、期末余额	10,229,491.50	10,229,491.50
二、累计折旧		
1、期初余额	3,460,761.86	3,460,761.86
2、本期增加金额	1,331,336.99	1,331,336.99
(1) 计提	1,331,336.99	1,331,336.99
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4、期末余额	4,792,098.85	4,792,098.85
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	5,437,392.65	5,437,392.65
2、期初账面价值	6,711,225.66	6,711,225.66

11、无形资产

项 目	土地使用权	商标	办公软件	专利权	合计
一、账面原值					
1、期初余额	22,140,314.07	120,500.00	2,518,184.13	1,402,584.28	26,181,582.48
2、本期增加金额			192,468.95		192,468.95
(1) 取得专利权					
(2) 购置			192,468.95		192,468.95
(3) 在建工程转入					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额	22,140,314.07	120,500.00	2,710,653.08	1,402,584.28	26,374,051.43
二、累计摊销					
1、期初余额	2,349,350.37	37,154.29	735,307.88	70,129.20	3,191,941.74
2、本期增加金额	442,806.36	12,050.04	266,253.51	35,064.60	756,174.51
(1) 计提	442,806.36	12,050.04	266,253.51	35,064.60	756,174.51
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额	2,792,156.73	49,204.33	1,001,561.39	105,193.80	3,948,116.25
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					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	19,348,157.34	71,295.67	1,709,091.69	1,297,390.48	22,425,935.18
2、期初账面价值	19,790,963.70	83,345.71	1,782,876.25	1,332,455.08	22,989,640.74

12、开发支出

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
中药饮片标准化建设	1,993,304.03	1,402,180.99		3,395,485.02
经典方新药开发研究	6,016,475.92	187,078.92		6,203,554.84
高品质中药饮片制造技术和标准提升研究	1,555,227.26	1,025,821.20		2,581,048.46
咀嚼片研究	90,000.00			90,000.00
农田种植人参新品种培育	183,448.04	364,786.24		548,234.28
标准煎液（经典名方）		2,842,822.97		2,842,822.97
“逆境栽培”中药材技术		56,212.47		56,212.47
合计	9,838,455.25	5,878,902.79		15,717,358.04

13、短期借款

（1）短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押和保证借款	36,000,000.00	
合计	36,000,000.00	

注：截止资产负债表日，抵押和保证借款中的 3,600.00 万元系以本公司子公司盛实百草药业有限公司合法拥有的工业厂房及在建工程（权证编号：房地证津字第 116031501624 号）作为抵押物，以本公司作为保证人取得的短期借款，期限为 2018 年 10 月 26 日至 2019 年 10 月 26 日。

14、应付票据及应付账款

种类	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	407,527,517.04	193,377,468.20
合计	407,527,517.04	193,377,468.20

注：应付账款同比上期增长 110.74%，主要为与日常经营相关的预收账款及应付账款增加所致。

（1）应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	388,491,570.27	155,118,830.88
1-2 年	14,948,295.11	35,289,043.37
2-3 年	2,726,124.33	2,199,971.36
3 年以上	1,361,527.33	769,622.59
合计	407,527,517.04	193,377,468.20

1) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
李作军	2,510,920.00	尚有业务往来, 暂不需支付
内蒙古泰润医药有限公司	1,170,087.37	尚有业务往来, 暂不需支付
凤翔县医药总公司城关分公司	1,827,762.45	尚有业务往来, 暂不需支付
黔草堂金煌(贵州)中药材种植有限公司	1,119,900.00	款项尚未到期
王常春	825,000.00	款项尚未到期
合 计	7,453,669.82	

15、预收款项

(1) 预收款项列示:

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	749,239,336.42	262,617,403.06
1-2 年	81,959,900.20	113,982,254.06
2-3 年	112,801,224.43	31,338,054.53
3 年以上	28,504,140.00	
合 计	972,504,601.05	407,937,711.65

注: 1 年以内预收款项期末余额较期初余额增加 484,468,309.36 元, 增加比例为 182.98%, 主要系客户需求增大, 支付的预收款增加导致。

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
株式会社津村	223,265,264.63	企业预收的往来及种植款, 未达到收入确认条件
合 计	223,265,264.63	

16、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
一、短期薪酬	2,306,639.97	35,785,624.70	35,644,065.82	2,448,198.85
二、离职后福利-设定提存计划		3,053,886.03	3,053,886.03	
三、辞退福利				
四、其他长期职工福利				
合 计	2,306,639.97	38,839,510.73	38,697,951.85	2,448,198.85

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,301,135.83	32,461,845.06	32,337,001.80	2,425,979.09
2、职工福利费		155,035.40	155,035.40	
3、社会保险费	3,422.14	1,761,922.26	1,754,446.64	10,897.76
其中：医疗保险费	3,222.66	1,568,349.76	1,561,347.88	10,224.54
工伤保险费	78.06	102,721.95	102,567.68	232.33
生育保险费	121.42	90,850.55	90,531.08	440.89
4、住房公积金	2,082.00	1,386,069.00	1,376,829.00	11,322.00
5、工会经费和职工教育经费		20,752.98	20,752.98	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	2,306,639.97	35,785,624.70	35,644,065.82	2,448,198.85

(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
1、基本养老保险		2,965,469.84	2,965,469.84	
2、失业保险费		88,416.19	88,416.19	
3、企业年金缴费				
合 计		3,053,886.03	3,053,886.03	

17、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
企业所得税	14,385.42	639,963.39
个人所得税	8,771.77	14,270.25
土地使用税	12,000.00	
房产税	33,674.22	
印花税		10,607.90
防洪基金		58,180.97
水利基金	39,989.67	17,622.39
合 计	108,821.08	740,644.90

18、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	263,877.96	202,051.26
应付股利		
其他应付款	2,813,029.00	6,608,482.38
合 计	3,076,906.96	6,810,533.64

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
长期借款利息	263,877.96	202,051.26
合 计	263,877.96	202,051.26

(2) 其他应付款

1) 按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,449,279.97	5,266,046.35
1-2年	22,516.90	3,311.80
2-3年	2,108.00	0.10
3年以上	1,339,124.13	1,339,124.13
合 计	2,813,029.00	6,608,482.38

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津滨海高新区资产管理有限公司	1,339,124.13	暂不需要支付
合 计	1,339,124.13	

19、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
计提免抵退办法不得抵扣的进项税额	7,456,809.86	5,081,267.22
合 计	7,456,809.86	5,081,267.22

20、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	185,661,000.00	178,149,000.00
合 计	185,661,000.00	178,149,000.00

(2) 长期借款明细

项 目	期末余额	期初余额
兴业银行股份有限公司长春分行		4,500,000.00
株式会社新生信托银行	185,661,000.00	173,649,000.00
合 计	185,661,000.00	178,149,000.00

注：截止至 2018 年 12 月 31 日，兴业银行股份有限公司长春分行的长期借款已结清；株式会社新生信托银行的长期借款期限为 2016 年 12 月 8 日至 2021 年 12 月 8 日。

21、长期应付款

项 目	期初余额	期末余额
长期应付款		
专项应付款	1,906,551.95	21,875,750.15
合 计	1,906,551.95	21,875,750.15

(1) 专项应付款（按款项性质列示）

项 目	期初余额	期末余额
专项应付款	1,906,551.95	21,875,750.15
合 计	1,906,551.95	21,875,750.15

(2) 专项应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
人参栽培共同研究	370,000.00	430,000.00	114,293.87	685,706.13	人参栽培共同研究
人参种苗基地共同研究	1,536,551.95	700,000.00	364,786.25	1,871,765.70	人参种苗基地共同研究
甘草人工栽培与野生资源抚育合作研究		1,960,000.00	711,459.18	1,248,540.82	甘草人工栽培与野生资源抚育合作研究
北升麻栽培试验		15,412.50		15,412.50	北升麻栽培试验
半夏栽培试验		47,025.00		47,025.00	半夏栽培试验
基于中医典籍的经典名方研发		11,628,300.00		11,628,300.00	基于中医典籍的经典名方研发
经典名方研究共性关键技术创新平台建设		500,000.00		500,000.00	经典名方研究共性关键技术创新平台建设
甘草全产业链技术体系升级与产品开发		5,879,000.00		5,879,000.00	甘草全产业链技术体系升级与产品开发
合 计	1,906,551.95	21,159,737.50	1,190,539.30	21,875,750.15	

22、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
五味子规范化产业化生产基地	3,077,218.03		520,000.00	2,557,218.03	与资产相关
中药基地建设项目	1,046,250.00		135,000.00	911,250.00	与资产相关
建设阶段企业发展基金补贴	4,956,038.76		304,987.00	4,651,051.76	与资产相关
高品质中药材农残检测技术平台项目	162,057.92		36,883.52	125,174.40	与资产相关
现代中药产业化基地建设项目	833,333.31		100,000.00	733,333.31	与资产相关
高品质人参基地建设项目	7,840,625.00		482,500.00	7,358,125.00	与资产相关
高品质中药饮片制造技术和标准提升研究	3,798,831.44		140,099.50	3,658,731.94	与资产相关
中药饮片标准化建设	4,500,000.00			4,500,000.00	与资产相关
中药精标饮片质量追溯服务平台	1,260,172.17		170,687.84	1,089,484.33	与资产相关
人参的生态种植模式及技术的研究与应用		455,200.00		455,200.00	与收益相关
基于中医典籍的经典名方研发		12,111,600.00	11,628,300.00	483,300.00	与资产相关
甘草全产业链技术体系升级与产品开发		6,170,000.00	5,879,000.00	291,000.00	与资产相关
经典名方研究共性关键技术创新平台建设		700,000.00	500,000.00	200,000.00	与资产相关
天津市科委高层次创新创业团队资助	1,000,000.00		1,000,000.00		与收益相关
两化融合管理体系贯标试点项目	100,000.00		100,000.00		与收益相关
滨海新区引进入选国家和省部级人才工程（计划）等高层次人才资助		50,000.00	50,000.00		与收益相关
龙胆细辛项目	3,266,250.00		195,000.00	3,071,250.00	与资产相关
符合国际标准的中药加工产业化生产基地建设	1,792,249.95		107,000.00	1,685,249.95	与资产相关
产业振兴和技术改造项目	8,101,138.76		483,650.08	7,617,488.68	与资产相关
荆芥规范化生产基地建设项目	1,115,931.66		66,622.78	1,049,308.88	与资产相关
合 计	42,850,097.00	19,486,800.00	21,899,730.72	40,437,166.28	

23、股本

股东姓名	期初余额	本期变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	未分配利润转股	其他	小计	
李刚	39,655,777.00			74,980,746.00		74,980,746.00	114,636,523.00
许军	3,748,475.00			7,087,579.00		7,087,579.00	10,836,054.00
天津盛实厚德科技合伙企业(有限合伙)	3,615,635.00			6,836,407.00		6,836,407.00	10,452,042.00
肖晖	1,965,501.00			3,716,350.00		3,716,350.00	5,681,851.00
丁岩	1,562,463.00			2,954,289.00		2,954,289.00	4,516,752.00
金志培	1,481,363.00			2,800,946.00		2,800,946.00	4,282,309.00
张伟	1,481,363.00			2,800,946.00		2,800,946.00	4,282,309.00
赵卫卫	1,381,990.00			2,613,053.00		2,613,053.00	3,995,043.00
金淑艳	1,205,212.00			2,278,803.00		2,278,803.00	3,484,015.00
欧凤英	920,437.00			1,740,353.00		1,740,353.00	2,660,790.00
张雄师	910,787.00			1,722,107.00		1,722,107.00	2,632,894.00
王富强	602,606.00			1,139,401.00		1,139,401.00	1,742,007.00
雷晓霞	479,416.00			906,475.00		906,475.00	1,385,891.00
柴钰	340,416.00			643,655.00		643,655.00	984,071.00
高峰	340,416.00			643,655.00		643,655.00	984,071.00
舒鹤栋	301,406.00			569,896.00		569,896.00	871,302.00
徐帆	267,734.00			506,229.00		506,229.00	773,963.00
合计	60,260,997.00			113,940,890.00		113,940,890.00	174,201,887.00

24、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）	366,590.91			366,590.91
其他资本公积	354,177.49			354,177.49
合计	720,768.40			720,768.40

25、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	14,786,136.37			14,786,136.37
合计	14,786,136.37			14,786,136.37

26、未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	305,539,720.98	238,734,095.61
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	305,539,720.98	238,734,095.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	111,117,758.25	88,528,197.30
加：所有者权益内部变动		
减：提取法定盈余公积		2,193,368.58
减：对股东的分配		19,529,203.35
减：其他	113,940,890.00	
期末未分配利润	302,716,589.23	305,539,720.98

注：公司 2018 年未分配利润转增资本，中国结算中心登记总股本为 174,201,887 股，公司于 2018 年 6 月完成上述事项的工商变更手续，变更后公司注册资本为 174,201,887.00 元。

27、营业收入和营业成本

（1）营业收入

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	930,456,259.42	754,798,392.62	702,025,077.38	571,671,922.63
其他业务	911,071.79	871,252.87	1,875,368.70	258,846.40
合 计	931,367,331.21	755,669,645.49	703,900,446.08	571,930,769.03

注：本期营业收入增加额为 227,466,885.13 增加比例为 32.32%；本期营业成本增加额为 183,738,876.46，增加比例为 32.13%；主要系公司业务量增加所致。

（2）主营业务（分品种）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
人参	380,727,554.15	322,256,579.58	305,990,446.03	264,485,359.63
半夏	83,828,008.22	69,202,568.59	34,670,939.65	29,540,491.33
苍术	42,854,085.30	35,321,396.82	40,750,526.25	31,342,949.45
柴胡	39,222,843.12	35,089,331.94	32,256,184.22	28,718,821.58
甘草	36,302,417.16	28,285,858.84	30,945,637.90	23,685,620.94
其他	347,521,351.47	264,642,656.85	257,411,343.33	193,898,679.70
合 计	930,456,259.42	754,798,392.62	702,025,077.38	571,671,922.63

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

项 目	2018 年度	
	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
株式会社津村	664,929,219.54	71.39
上药 (辽宁) 参业资源开发有限公司	32,050,959.44	3.44
MAREIN BAUER	16,543,215.49	1.77
第四大客户	12,923,463.55	1.39
港香兰药厂股份有限公司	12,724,612.35	1.37
合 计	739,171,470.37	79.36

项 目	2017 年度	
	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
株式会社津村	505,489,278.91	71.81
上药 (辽宁) 参业资源开发有限公司	17,055,265.32	2.42
Naturex SPA	8,891,036.35	1.26
培力 (南宁) 药业有限公司	8,511,116.50	1.21
株式会社内田和汉药	8,164,970.77	1.17
合 计	548,111,667.85	77.87

注：株式会社津村列示的金额包含其子公司深圳津村药业有限公司、上海津村制药有限公司和平安津村有限公司的金额。

28、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		3,931.67
教育费附加		3463.68
防洪、水利基金	126,003.15	109,770.11
房产税	1,986,521.37	1,948,419.54
土地使用税	218,532.02	234,030.29
印花税	672,615.91	234,038.90
车船使用税	4,140.00	5,240.00
缴纳出口退税免抵额附加税	989,922.75	
合 计	3,997,735.20	2,538,894.19

29、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员费用	8,953,782.47	7,407,062.01
交通差旅费	1,889,512.05	1,868,635.38
业务招待费	2,677,745.72	2,839,313.58
其他费用	10,694,802.80	8,508,016.23
合 计	24,215,843.04	20,623,027.20

30、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员费用	10,087,979.39	8,844,364.02
办公及折旧摊销费	2,455,144.04	2,506,070.01
咨询公证费	1,189,883.62	824,025.81
租赁费	1,193,351.48	2,152,883.62
业务招待费	1,801,699.84	2,226,175.91
其他费用	3,533,017.70	4,488,611.25
合 计	20,261,076.07	21,042,130.62

31、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	2,826,059.50	3,198,143.91
合 计	2,826,059.50	3,198,143.91

32、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,920,293.66	2,648,648.89
减：利息收入	2,721,952.82	2,498,415.05
汇兑损益	11,754,811.85	-379,611.14
银行手续费	543,473.36	467,252.44
合 计	12,496,626.05	237,875.14

33、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	739,287.50	-170,823.79
合 计	739,287.50	-170,823.79

34、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算长期股权投资投资损益	-447,831.03	
合 计	-447,831.03	

35、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得或损失合计		-349.70
其中：固定资产处置利得或损失		-349.70
无形资产处置利得或损失		
合 计		-349.70

36、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
政府补助	5,977,080.72	10,448,444.02	5,977,080.72
保险赔偿	62,308.40	153,044.04	62,308.40
其他	471,284.11	12,628.53	471,284.11
合 计	6,510,673.23	10,614,116.59	6,510,673.23

与企业日常活动无关的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
高品质中药材农残检测技术平台项目	36,883.52	37,694.82	与资产相关
建设阶段企业发展金	304,987.00	304,987.00	与资产相关
中药基地建设项目	135,000.00	135,000.00	与资产相关
五味子规范化产业化生产基地项目	520,000.00	520,000.00	与资产相关
现代中药产业化基地建设项目	100,000.00	100,000.00	与资产相关
高品质人参基地建设项目	482,500.00	482,500.00	与资产相关
人力资源和社会保障局失业保险基金	45,000.00	49,000.00	与收益相关
滨海高新区财政局出口奖励	911,450.00		与收益相关
高品质中药饮片制造技术和标准提升研究	140,099.50	140,099.49	与资产相关
中药精标饮片质量追溯服务平台	170,687.84	526,889.85	与资产相关
高层次创新创业团队	1,000,000.00		与收益相关
第二批天津市中医药专家学术继承工作	20,000.00		与收益相关
天津市 2017 年第二批科技领军企业认定和品牌培育项目	500,000.00		与收益相关
两化融合管理体系贯标试点项目	100,000.00		与收益相关
滨海新区引进入选国家和省部级人才工程（计划）等高层次人才资助	50,000.00		收益相关
国家科技奖奖励		2,000,000.00	与收益相关
龙胆细辛项目	195,000.00	195,000.00	与资产相关
符合国际标准现代中药加工项目	107,000.00	107,000.00	与资产相关
产业振兴和技术改造	483,650.08	483,650.08	与资产相关
荆芥规范化生产基地建设项目	66,622.78	66,622.78	与资产相关
中药标准化		4,800,000.00	与收益相关
新三板财政补贴		500,000.00	与收益相关
人参炮制及生物转化研究	525,000.00		与收益相关
党建经费补贴	8,200.00		与收益相关
锅炉拆除补贴	75,000.00		与收益相关
合 计	5,977,080.72	10,448,444.02	

37、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,885.00		6,885.00
其中：固定资产处置损失	6,885.00		6,885.00
对外捐赠	10,000.00		10,000.00
存货损失	42,380.97	29,360.00	42,380.97
其他	84,727.49	1,725.41	84,727.49
合 计	143,993.46	31,085.41	143,993.46

38、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	250.00	665,735.97
合 计	250.00	665,735.97

(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	117,079,907.10
按法定税率计算的所得税费用	29,269,976.78
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-29,269,726.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	
所得税费用	250.00

39、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	7,916,327.10	168,015,845.85
专项补贴、补助款	20,305,000.00	15,200,000.00
利息收入	2,721,952.82	2,498,428.64
合 计	30,943,279.92	185,714,274.49

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	28,494,101.83	134,433,967.71
费用支出	23,482,986.86	41,680,658.65
合 计	51,977,088.69	176,114,626.36

40、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	117,079,657.10	94,417,375.29
加：资产减值准备	739,287.50	-170,823.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,192,769.45	16,295,880.98
无形资产摊销	756,174.51	768,727.38
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）		-2,075.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,885.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	14,675,105.51	2,269,037.75
投资损失（收益以“-”号填列）	447,831.03	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-675,594,816.54	-91,837,431.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-205,592,492.28	65,093,707.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	775,656,073.78	-26,322,155.58
其他		20,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	46,366,475.06	80,512,242.43
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	237,580,160.11	201,892,572.57
减：现金的期初余额	201,892,572.57	166,285,813.44
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	35,687,587.54	35,606,759.13

(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	237,580,160.11	201,892,572.57
其中：库存现金	52,213.68	78,539.00
可随时用于支付的银行存款	237,527,946.43	201,814,033.57
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	237,580,160.11	201,892,572.57
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		

41、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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	514,782.21		3,533,053.26
其中：美元	514,782.21	6.8632	3,533,053.26
应收账款	4,134,945.68		28,378,959.19
其中：美元	4,134,945.68	6.8632	28,378,959.19
长期借款	3,000,000,000.00		185,661,000.00
其中：日元	3,000,000,000.00	0.061887	185,661,000.00

六、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(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
盛实百草药业有限公司	天津市	天津市	中药材与饮片的加工及销售	97.65		97.65	通过设立或投资等方式取得
吉林林村中药开发有限公司	长春市	长春市	中药材的采购、初加工		97.65	97.65	通过同一控制下合并取得的子公司
白山林村中药开发有限公司	白山	白山	人参、中药材的种植及加工销售		70.00	70.00	通过设立或投资等方式取得
北京盛实中医诊所有限公司	北京	北京	医疗服务	100.00		100.00	通过设立或投资等方式取得
天津盛实百草医药有限公司	天津	天津	中药批发	100.00		100.00	通过设立或投资等方式取得
盛实百草药业重庆有限公司	重庆	重庆	生产销售药品	90.00		90.00	通过设立或投资等方式取得

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的的股利	期末少数股东权益余额
盛实百草药业有限公司	2.35%	2.35%	5,961,898.85		35,783,047.45
白山林村中药开发有限公司	30.00%	30.00%	3,003,787.28		25,828,118.42

注：上述盛实百草药业有限公司少数股东损益（权益）金额系合并报表层面的全部少数股东损益（权益）。

重要非全资子公司的主要财务信息

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
盛实百草药业有限公司	1,731,040,239.00	246,130,831.77	1,977,171,070.77	1,329,183,100.09	230,221,018.92	1,559,404,119.01	824,807,128.47	242,456,556.71	1,067,263,685.18	565,013,136.99	207,488,158.58	772,501,295.57
白山林村中药开发有限公司	1,253,853,865.29	70,147,027.63	1,324,000,892.92	1,224,483,867.33	13,423,297.51	1,237,907,164.84	369,375,278.41	72,302,412.05	441,677,690.46	351,321,016.29	14,275,570.37	365,596,586.66

重要非全资子公司的主要财务信息（续表）

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
盛实百草药业有限公司	864,313,691.09	123,004,562.15	123,004,562.15	91,525,797.22	654,641,432.06	88,661,864.26	88,661,864.26	13,086,033.88
白山林村中药开发有限公司	203,217,823.00	10,012,624.28	10,012,624.28	6,247,096.54	147,624,656.84	12,495,943.97	12,495,943.97	-11,058,841.75

七、关联方及关联交易

1、本企业控股股东及实际控制人

截止 2018 年 12 月 31 日，公司董事长李刚先生直接持有公司 65.82%的股份，持有盛实厚德 65.28%的股权，赵卫卫直接持有公司 2.29%的股份，持有盛实厚德 0.01%的股权，李刚及赵卫卫通过盛实厚德合计持有公司 3.92%的股份，二者系夫妻关系，合计持有公司 72.03%的股份，李刚、赵卫卫及盛实厚德直接持有公司 74.11%的股份，李刚、赵卫卫为公司控股股东及实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本公司子公司情况详见附注：六、1

3、本企业合营和联营企业情况

合营和联营关联方名称	合营和联营关联方关系
津村盛实制药科技有限公司	与津村（中国）有限公司共同设立的参股子公司

4、其他关联方情况（截止 2018 年 12 月 31 日）

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
天津盛实厚德科技合伙企业（有限合伙）	持有本公司 6.00%的股份 本公司实际控制人之一赵卫卫担任执行事务合伙人
天津百草鉴真科技合伙企业（有限合伙）	持有盛实百草药业有限公司 2.35%的股份 本公司实际控制人之一赵卫卫担任执行事务合伙人
靖宇美康人参基地有限责任公司	白山林村董事、总经理金淑艳持有 80%股份
株式会社津村	原公司董事安达晋担任执行役員/经营企划室长，离职未满一年
深圳津村药业有限公司	原公司董事安达晋担任董事，离职未满一年
上海津村制药有限公司	原公司董事安达晋任副董事长，离职未满一年
平安津村有限公司	原公司董事安达晋担任董事，离职未满一年
重庆康荣元医药有限公司	公司副董事长许军在狼卜股份任董事，康荣元系狼卜股份的全资子公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
靖宇美康人参基地有限责任公司	原材料采购	43,963,629.42	295,929.81
株式会社津村	原材料采购	767,274.02	176,448.62
株式会社津村	咨询服务	1,502,973.58	513,716.98

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
株式会社津村	销售商品	664,929,219.54	505,489,278.91
靖宇美康人参基地有限责任公司	销售商品	2,981,636.37	
重庆康荣元医药有限公司	销售商品	17,621.61	

(2) 关联租赁情况

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
天津百草鉴真科技合伙企业(有限合伙)	房屋		25,206.45
天津盛实厚德科技合伙企业(有限合伙)	房屋		25,206.45
津村盛实制药科技有限公司	房屋	26,666.67	

(3) 其他关联交易情况

根据公司与株式会社津村的《共同研究合同》，本期公司人参种苗基地研发投入 364,786.25 元。人参栽培共同研究投入 114,293.87 元，甘草人工栽培与野生资源抚育合作研究投入 711,459.18 元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

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
销售商品	株式会社津村	28,386,820.79		14,631,125.99	

(2) 预收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收货款	株式会社津村	964,205,029.04	406,999,201.52

(3) 应付项目

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
原材料采购款	靖宇美康人参种植基地有限责任公司	17,942,351.49	14,707,609.68
专项应付款	株式会社津村	3,868,450.15	1,906,551.95

八、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

本公司的子公司盛实百草药业有限公司截止 2018 年 12 月 31 日账面未分配利润 255,737,860.96 元。盛实百草药业有限公司于 2019 年 3 月 27 日召开股东会，经全体股东表决，一致达成如下决议：以 2018 年 12 月 31 日公司总出资额 11,820.85 万元为基数，以未分配利润向全体股东进行利润分配，共计派发现金股利 103,000,000.00 元。

截至本财务报表签发日（2019 年 4 月 12 日），除上述资产负债表日后事项外，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	17,071,527.49	17,071,527.49
其他应收款	43,294,000.00	
合计	60,365,527.49	17,071,527.49

(1) 应收股利

1) 应收股利：

被投资单位名称	期末余额	期初余额
吉林林村中药开发有限公司	17,071,527.49	17,071,527.49
合计	17,071,527.49	17,071,527.49

(2) 其他应收款

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(%)	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	43,294,000.00	100.00			43,294,000.00
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	43,294,000.00	100.00			43,294,000.00

2、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额
		新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
一、子公司					
盛实百草药业有限公司	93,266,557.00				93,266,557.00
北京盛实中医诊所有限公司	5,000,000.00				5,000,000.00
天津盛实百草医药有限公司		10,000,000.00			10,000,000.00
小计	98,266,557.00	10,000,000.00			108,266,557.00
二、联营企业					
津村盛实制药科技有限公司		24,000,000.00		-447,831.03	23,552,168.97
小计		24,000,000.00		-447,831.03	23,552,168.97
合计	98,266,557.00	34,000,000.00		-447,831.03	131,818,725.97

十一、补充资料

1、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	-6,885.00	
计入当期损益的政府补助	5,977,080.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	396,484.05	
减：所得税影响数	250.00	
减：少数股东权益影响额	506,522.58	
合计	5,859,907.19	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	25.44	0.64	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.09	0.60	0.60

十二、财务报表的批准

本财务报表已经本公司董事会于 2019 年 4 月 12 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

天津盛实百草中药科技股份有限公司

2019 年 4 月 12 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。