



笃诚科技

NEEQ : 430668

江苏笃诚医药科技股份有限公司

Jiansu Ducheng Pharmaceuticals Co., Ltd.

半年度报告

2019

公司半年度大事记



公司研发的治疗骨质疏松症的 3 类新药米诺膦酸片已完成 III 期临床试验。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况.....	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	16
第七节 财务报告	19
第八节 财务报表附注	- 17 -

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	江苏笃诚医药科技股份有限公司
主办券商	指	申万宏源证券有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
笃翔化工	指	连云港笃翔化工有限公司
子公司	指	连云港笃翔化工有限公司
沅渭投资	指	苏州沅渭投资管理企业（有限合伙）
正豪建设公司	指	苏州正豪建设工程有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

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。

公司负责人王笃政、主管会计工作负责人殷文芹及会计机构负责人（会计主管人员）杨蓉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	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。 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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏笃诚医药科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Ducheng Pharmaceuticals Co., Ltd.
证券简称	笃诚科技
证券代码	430668
法定代表人	王笃政
办公地址	苏州市吴中区郭巷街道尹山路 99 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	袁拥瑛
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0512-66981639
传真	0512-66981639
电子邮箱	yuanyuan1974@163.com
公司网址	http://www.dcpfarm.cn/Index.asp
联系地址及邮政编码	苏州市吴中区尹山路 99 号, 215124
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010-08-31
挂牌时间	2014-03-31
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	化学原料和化学制品制造业
主要产品与服务项目	核苷酸类医药中间体的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	38,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	王笃政
实际控制人及其一致行动人	王笃政

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	91320000561753037J	否
注册地址	江苏省苏州市工业园区华云路 1 号	否
注册资本（元）	38,200,000	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 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	3,486,700.99	25,215,932.42	-86.17%
毛利率%	5.13%	5.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,119,537.51	-4,981,164.46	-77.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,118,287.68	-5,853,385.61	-80.90%
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）	-4.52%	-15.26%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	-4.51%	-17.93%	-
基本每股收益	-0.03	-0.13	-77.52%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	48,172,646.20	59,919,423.57	-19.60%
负债总计	23,951,534.56	34,578,774.42	-30.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	24,221,111.64	25,340,649.15	-4.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.63	0.66	-4.42%
资产负债率%（母公司）	9.83%	16.12%	-
资产负债率%（合并）	49.72%	57.71%	-
流动比率	0.78	0.82	-
利息保障倍数	-2.36	-9.01	-

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	1,503,191.36	214,887.80	599.52%
应收账款周转率	1.09	1.95	-
存货周转率	0.31	1.61	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-19.60%	-20.32%	-
营业收入增长率%	-86.17%	-45.70%	-
净利润增长率%	-77.52%	-774.86%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	38,200,000	38,200,000	
计入权益的优先股数量	-	-	
计入负债的优先股数量	-	-	

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,249.83
非经常性损益合计	-1,249.83
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-1,249.83

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 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司为医药原料中间体的研发与生产供应商，主要以抗病毒核苷酸类中间体、抗菌药物克林霉素中间体等系列产品的研发、生产和销售。拥有 β -胸苷和胞苷酸制备专利技术、克林霉素醇化物纯化专有技术，主要客户有南通艾维瑞、INTERQUIM, S.A 等，公司通过直销给国内原料药工厂和分销给外贸公司出口给国外原料药工厂来开拓业务，收入来源主要是以产品销售为主。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有大的变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内公司实现营业收入 348.67 万元，比上年同期减少 2,172.92 万元，同比减少 86.17%；营业利润-111.72 万元，比上年同期减少亏损 382.44 万万元，同比减少 77.39%；利润总额-111.95 万元，比上年同期减少亏损 381.99 万元，同比减少 77.33%；净利润-111.95 万元，比上年同期减少亏损 381.99 万元，同比减少 77.33%。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产 4,817.26 万元，比期初减少 1,174.67 万元，减少 19.60%，主要原因是货币资金、应收账款、其他应收款、存货等流动资产减少所致。净资产 2,422.11 万元，比期初减少 111.95 万元，减少 4.42%，主要原因是本期亏损所致。

销售额与利润与去年同比明显减少的主要原因：2018 年 4 月 28 日收到灌南县人民政府的告知书要求连云港化工园区企业集中环保整治停产，2019 年 3 月 21 日盐城天嘉宜化工有限公司爆炸事故后，整个化工园区持续停产中。

公司研发的治疗骨质疏松症的 3 类新药米诺膦酸片已完成 III 期临床试验。

三、 风险与价值

1、 停产导致销售减少的风险。

本报告期内连云港化工园区持续停产中，无产出。

应对措施：积极寻求主营业务转型，由子公司生产为主转为自主研发委托加工为主，加大新产品研发力度，拓展新的增长点。

2、 继续亏损的风险。

报告期内公司营业利润继续亏损 111.95 万元，比上年同期减少亏损 381.99 万元。

应对措施：公司减少子公司留守人员和支出，增加新产品开发力度，加大委托加工的业务量。

3、 实际控制人不当控制的风险。

公司实际控制人为王笃政，其直接持有公司 44.72% 股份，股权高度集中，且担任公司的董事长，在公司决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。若王笃政利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。

应对措施：公司制订了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则和《关联交易管理办法》及相关的内部管理制度来控制此类风险。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

公司及董事长个人多次为贫困地区、贫困家庭进行捐款捐物。对弱势群体进行慰问、献爱心活动。今后，企业将继续履行应尽的义务，诚信经营，依法纳税，承担更多的社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 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	
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、资产及其他资源的情况	<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	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

(一) 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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	50,000,000.00	8,150,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	20,000,000.00	7,000,000.00

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人	2014/3/31		挂牌	同业竞争	1、避免同业竞争	正在履行中

或控股股东				承诺，减少并规范关联交易，规范关联方资金往来的承诺	的承诺；2、关于减少和规范关联交易的承诺；3、关于规范关联方资金往来的承诺。	
董监高	2014/3/31		挂牌	同业竞争承诺，减少并规范关联交易，规范关联方资金往来的承诺	1、避免同业竞争的承诺；2、关于减少和规范关联交易的承诺；3、关于规范关联方资金往来的承诺。	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高管等管理层承诺：1、避免同业竞争的；2、关于减少和规范关联交易的承诺；3、关于规范关联方资金往来的承诺。

报告期内，上述人员严格履行以上承诺，未有任何违背。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋	抵押	4,293,157.75	8.91%	用于短期借款抵押担保
土地	抵押	2,748,451.09	5.71%	用于短期借款抵押担保
总计	-	7,041,608.84	14.62%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	11,495,075	30.09%	5,466,700	16,961,775	44.40%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,771,075	12.49%	-2,000,000	2,771,075	7.25%	
	董事、监事、高管	5,346,075	13.99%	-2,000,000	3,346,075	8.76%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	26,704,925	69.91%	-5,466,700	21,238,225	55.60%	
	其中：控股股东、实际控制人	14,313,225	37.47%	-	14,313,225	37.47%	
	董事、监事、高管	18,738,225	49.05%	-	18,738,225	49.05%	
	核心员工	2,500,000	6.54%	-	2,500,000	6.54%	
总股本		38,200,000	-	0	38,200,000	-	
普通股股东人数							51

(二) 报告期期末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	王笃政	19,084,300	-2,000,000	17,084,300	44.72%	14,313,225	2,771,075
2	王玉祥	3,466,700	-	3,466,700	9.08%	0	3,466,700
3	龚建	2,100,000	-	2,100,000	5.50%	1,825,000	275,000
4	张剑英	0	2,000,000	2,000,000	5.25%	0	2,000,000
5	姚其正	2,000,000	-	2,000,000	5.25%	0	2,000,000
合计		26,651,000	0	26,651,000	69.80%	16,138,225	10,512,775
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司前五名或持股 10%及以上股东间不存在关联关系。							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

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

公司控股股东、实际控制人为王笃政。

王笃政，1969年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1993年7月-2008年3月任苏州沧浪市政公司副总经理。2008年4月至今任苏州正豪建设工程有限公司执行董事。自2011年8月起任公司执行董事、总经理。2013年9月18日，公司第一届董事会选举王笃政为董事长、并聘任为总经理，任期三年；2016年9月28日，公司第二届董事会选举王笃政为董事长，任期三年。

报告期内，公司控股股东和实际控制人均未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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
王笃政	董事长	男	1969年10月	本科	2016年9月28日-2019年9月27日	是
谢建新	董事、总经理	男	1965年5月	本科	2016年9月28日-2019年9月27日	是
龚建	董事	男	1955年1月	高中	2016年9月28日-2019年9月27日	否
胡玉明	董事	男	1965年5月	研究生	2016年9月28日-2019年9月27日	否
袁拥瑛	董事、董秘、副总经理	女	1974年3月	专科	2016年9月28日-2019年9月27日	是
殷文芹	财务总监	女	1975年5月	专科	2016年9月28日-2019年9月27日	是
王彪	监事会主席	男	1992年7月	本科	2016年9月28日-2019年9月27日	否
孙惠芬	监事	女	1957年8月	高中	2016年9月28日-2019年9月27日	否
王雷	监事	男	1986年10月	高中	2016年9月28日-2019年9月27日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王笃政	董事长	19,084,300	-2,000,000	17,084,300	44.72%	0
谢建新	总经理、董事	1,200,000	-	1,200,000	3.14%	0
龚建	董事	2,100,000	-	2,100,000	5.50%	0

胡玉明	董事	800,000	-	800,000	2.09%	0
袁拥瑛	董事、董秘、 副总经理	50,000	-	50,000	0.13%	0
殷文芹	财务总监	50,000	-	50,000	0.13%	0
王彪	监事会主席	0	-	0	0.00%	0
孙惠芬	监事	800,000	-	800,000	2.09%	0
王雷	监事	0	-	0	0.00%	0
合计	-	24,084,300	-2,000,000	22,084,300	57.80%	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

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

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	18	15
生产人员	59	3
销售人员	2	1
技术人员	15	10
财务人员	5	3
员工总计	99	32

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	28	18
专科	24	6
专科以下	44	5
员工总计	99	32

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：

(一) 人才引进计划

公司为实现经营战略目标，把人才作为第一要素，制定了专门的人才引进和招聘计划，根据岗位设置和公司发展计划，通过专业人才市场，大专院校等渠道引进和招聘人才。

(二) 培训计划

公司坚持以人为本，积极培养和吸纳多层次、高素质人才，制定了一系列培训计划和人才培育工作。包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、在职员工业务技术和管理技能培训等，不断调整和充实公司的人才储备，改善员工队伍的文化结构、专业结构和技能机构等，形成结构合理、综合素质高的人力资源队伍。

(三) 员工薪酬政策

公司实施劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

本期出现员工特别是生产人员锐减的情况，是由于工厂处于停产阶段，为节约成本暂时清退了相关员工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	7	7
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：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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、（一）	151,138.93	1,755,517.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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、（二）	2,727,607.88	3,676,425.92
其中：应收票据			
应收账款		2,727,607.88	3,676,425.92
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	760,250.84	1,792,393.57
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、（四）	256,954.62	3,015,483.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	9,635,428.70	12,901,257.36
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）	5,111,473.46	5,150,520.68
流动资产合计		18,642,854.43	28,291,598.17
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	25,496,374.97	27,505,278.57
在建工程	五、(八)	577,567.76	577,567.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(九)	3,293,867.90	3,371,016.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十)	11,981.14	23,962.27
递延所得税资产			
其他非流动资产	五、(十一)	150,000.00	150,000.00
非流动资产合计		29,529,791.77	31,627,825.40
资产总计		48,172,646.20	59,919,423.57
流动负债:			
短期借款	五、(十二)	7,000,000.00	13,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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、(十三)	12,085,310.39	16,181,452.08
其中: 应付票据			
应付账款		12,085,310.39	16,181,452.08
预收款项	五、(十四)	80,571.50	3,170,571.50
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十五)	540,666.59	846,451.62
应交税费	五、(十六)	65,389.53	65,791.70
其他应付款	五、(十七)	4,179,596.55	1,314,507.52
其中: 应付利息			24,737.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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		23,951,534.56	34,578,774.42
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
负债合计		23,951,534.56	34,578,774.42
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十八）	38,200,000.00	38,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十九）	30,972,098.07	30,972,098.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十）	220,662.71	220,662.71
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十一）	-45,171,649.14	-44,052,111.63
归属于母公司所有者权益合计		24,221,111.64	25,340,649.15
少数股东权益			
所有者权益合计		24,221,111.64	25,340,649.15
负债和所有者权益总计		48,172,646.20	59,919,423.57

法定代表人：王笃政

主管会计工作负责人：殷文芹

会计机构负责人：杨蓉

（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		88,149.83	227,192.47
交易性金融资产			
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			
应收账款	十一、(一)	30,162.50	638,162.50
应收款项融资			
预付款项		355,000.00	365,000.00
其他应收款	十一、(二)	38,780,171.36	38,783,053.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		534,071.76	534,071.76
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		940,839.11	928,931.86
流动资产合计		40,728,394.56	41,476,411.90
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、(三)	10,138,664.27	10,138,664.27
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		298,581.59	341,802.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		545,416.81	587,916.79
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			
非流动资产合计		10,982,662.67	11,068,383.11
资产总计		51,711,057.23	52,544,795.01
流动负债：			

短期借款			4,000,000.00
交易性金融负债			
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			
应付账款		1,807,600.00	3,783,919.23
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		22,650.00	40,533.00
应交税费			1,775.35
其他应付款		3,253,900.00	643,227.70
其中：应付利息			7,337.00
应付股利			
合同负债			
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		5,084,150.00	8,469,455.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
负债合计		5,084,150.00	8,469,455.28
所有者权益：			
股本		38,200,000.00	38,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		30,972,098.07	30,972,098.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		220,662.71	220,662.71

一般风险准备			
未分配利润		-22,765,853.55	-25,317,421.05
所有者权益合计		46,626,907.23	44,075,339.73
负债和所有者权益合计		51,711,057.23	52,544,795.01

法定代表人：王笃政

主管会计工作负责人：殷文芹

会计机构负责人：杨蓉

(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		3,486,700.99	25,215,932.42
其中：营业收入	五、(二十二)	3,486,700.99	25,215,932.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,604,988.67	31,027,570.00
其中：营业成本	五、(二十二)	3,307,919.98	23,799,739.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十三)	126,089.98	238,803.86
销售费用	五、(二十四)	5,218.63	44,227.83
管理费用	五、(二十五)	3,760,189.59	5,102,202.59
研发费用	五、(二十六)	583,323.02	1,938,470.83
财务费用	五、(二十七)	326,573.09	479,339.31
其中：利息费用		332,833.01	506,529.21
利息收入		8,087.12	22,584.52
信用减值损失			
资产减值损失	五、(二十八)	-3,504,325.62	-575,214.33
加：其他收益	五、(二十九)	1,063.49	1,270,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十)		-400,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

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）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,117,224.19	-4,941,637.58
加：营业外收入	五、(三十一)		4,221.15
减：营业外支出	五、(三十二)	2,313.32	2,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,119,537.51	-4,939,416.43
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,119,537.51	-4,939,416.43
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）		-1,119,537.51	-4,939,416.43
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			41,748.03
2.归属于母公司所有者的净利润		-1,119,537.51	-4,981,164.46
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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(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.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.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		-1,119,537.51	-4,939,416.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,119,537.51	-4,981,164.46
归属于少数股东的综合收益总额			41,748.03
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)	十二、(二)	-0.03	-0.13
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.03	-0.13

法定代表人：王笃政

主管会计工作负责人：殷文芹

会计机构负责人：杨蓉

(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	十一、(四)		7,608,547.03
减：营业成本	十一、(四)		7,565,812.00
税金及附加			5,651.00
销售费用			
管理费用		528,344.37	846,115.93
研发费用		23,131.72	174,144.90
财务费用		90,441.05	185,538.89
其中：利息费用		92,713.00	199,118.83
利息收入		3,559.15	12,285.23
加：其他收益		1,063.49	
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、(五)		-400,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		3,192,421.15	-120,233.65
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）		2,551,567.50	-1,688,949.34
加：营业外收入			121.15
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,551,567.50	-1,688,828.19
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,551,567.50	-1,688,828.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,551,567.50	-1,688,828.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		2,551,567.50	-1,688,828.19
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.07	-0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.07	-0.04

法定代表人：王笃政

主管会计工作负责人：殷文芹

会计机构负责人：杨蓉

(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		2,038,798.72	17,045,300.18
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十三)	5,770,652.64	5,735,155.67
经营活动现金流入小计		7,809,451.36	22,780,455.85
购买商品、接受劳务支付的现金		2,769,378.00	12,252,286.51
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		1,472,676.18	3,634,471.73
支付的各项税费		132,927.21	404,991.18
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十三)	1,931,278.61	6,273,818.63
经营活动现金流出小计		6,306,260.00	22,565,568.05
经营活动产生的现金流量净额		1,503,191.36	214,887.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,100,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			1,100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			225,902.23
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			225,902.23
投资活动产生的现金流量净额			874,097.77
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		11,000,000.00	19,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十三)	8,150,000.00	17,100,000.00
筹资活动现金流入小计		19,150,000.00	36,100,000.00
偿还债务支付的现金		17,000,000.00	26,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		357,570.01	541,812.54
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	五、(三十三)	4,900,000.00	11,570,000.00
筹资活动现金流出小计		22,257,570.01	38,111,812.54

筹资活动产生的现金流量净额		-3,107,570.01	-2,011,812.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-10,755.25
五、现金及现金等价物净增加额		-1,604,378.65	-933,582.22
加：期初现金及现金等价物余额		1,755,517.58	1,556,895.90
六、期末现金及现金等价物余额		151,138.93	623,313.68

法定代表人：王笃政

主管会计工作负责人：殷文芹

会计机构负责人：杨蓉

(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		640,000.00	4,799,281.73
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,196,302.64	4,626,260.00
经营活动现金流入小计		5,836,302.64	9,425,541.73
购买商品、接受劳务支付的现金		199,108.03	4,002,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		218,629.15	311,749.00
支付的各项税费		2,995.60	28,806.23
支付其他与经营活动有关的现金		914,562.50	6,544,209.21
经营活动现金流出小计		1,335,295.28	10,886,764.44
经营活动产生的现金流量净额		4,501,007.36	-1,461,222.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,100,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		10,110,000.00	11,000,000.00
投资活动现金流入小计		10,110,000.00	12,100,000.00
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			
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		13,900,000.00	10,468,000.00
投资活动现金流出小计		13,900,000.00	10,468,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,790,000.00	1,632,000.00
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			10,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		8,150,000.00	17,100,000.00
筹资活动现金流入小计		8,150,000.00	27,100,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	16,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,050.00	215,068.83
支付其他与筹资活动有关的现金		4,900,000.00	11,570,000.00
筹资活动现金流出小计		9,000,050.00	27,785,068.83
筹资活动产生的现金流量净额		-850,050.00	-685,068.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-10,755.25
五、现金及现金等价物净增加额		-139,042.64	-525,046.79
加：期初现金及现金等价物余额		227,192.47	890,768.27
六、期末现金及现金等价物余额		88,149.83	365,721.48

法定代表人：王笃政

主管会计工作负责人：殷文芹

会计机构负责人：杨蓉

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

一、 企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

公司名称：江苏笃诚医药科技股份有限公司（以下简称“笃诚科技”、“本公司”）

历史沿革：本公司系在江苏笃诚医药科技有限公司的基础上采用整体变更方式设立的股份有限公司。江苏笃诚医药科技有限公司系由王笃政、汪志超共同发起设立，于2010年8月31日设立的有限责任公司。2013年9月30日江苏笃诚医药科技有限公司整体变更为股份有限公司，公司名称变更为江苏笃诚医药科技股份有限公司。本公司股票于2014年3月31日在全国股转系统挂牌公开转让。

股票代码：430668

注册地址：苏州工业园区华云路 1 号

组织形式：股份有限公司

总部地址：苏州工业园区吴中区郭巷镇尹山路 99 号

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

1. 所处行业

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012），本公司属于“C26 化学原料和化学制品制造业”。

2. 主要产品和服务

本公司主要从事医药原料及中间体、保健食品、化工原料及产品、食品添加剂、医药保健食品的技术开发、技术转让、技术咨询及技术服务；销售：医药中间体、化工原料及产品；实业投资；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。主要产品有两大类，即艾滋病鸡尾酒疗法主要药物齐多夫定的主要中间体，包括 5-甲基尿苷、 β -胸苷；用于治疗老年痴呆等脑血管疾病的药物胞二磷胆碱的主要中间体胞苷酸。

3. 商业模式

本公司专注于核苷核酸类医药中间体的研发、制造与营销，拥有完整的原材料及设备的采购、制造、产品的研究开发、生产、质量检测、产品销售和售后服务体系。

（三）本年度合并财务报表范围

本公司将子公司连云港笃翔化工有限公司（以下简称“笃翔化工公司”）纳入合并财务报表范围。

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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：2018 年 4 月 28 日，灌南县人民政府要求对连云港化工园内企业进行环保持集中整治，2018 年 6 月 16 日，省政府办公厅要求对沿海地区南通、连云港、盐城三市辖区内所有化工园区及园区内所有化工生产企业开展整治。根据上述要求，笃翔化工公司自 2018 年 4 月份开始停产，截至 2019 年 6 月 30 日，尚未恢复生产，且无法预计恢复生产的具体日期。本公司 2018 年发生净亏损-975.85 万元，且 2016-2018 年度已连续亏损三年，近三年收

入持续下滑。上述事项表明存在可能导致公司持续经营情况产生重大疑虑的重大不确定性。

为保证公司持续经营能力，公司根据目前实际情况，拟采取下列应对措施：

1. 积极与政府相关部门沟通，核实本次整治的具体情况，积极配合整治，争取早日恢复生产；

2. 公司积极寻找合作伙伴开展委托加工，做好产能的延伸，确保公司供货顺利，继续保持公司的经营业务。

三、重要会计政策和会计估计

(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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

(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) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，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之和。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，体现为商誉价值。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，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司纳入合并财务报表范围。

2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

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。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

(七) 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。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足

终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

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

以成本计量的金融资产发生减值时，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、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	应收款项期末余额中 300 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10% 以上的款项，确定为单项金额重大并单项计提坏账的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
按款项账龄的组合	除单项金额重大并单项计提的款项外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
按款项账龄的组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十一) 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、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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。

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

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，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资

的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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；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；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，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：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 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：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；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：房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备等；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。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-30	5	3.17-9.50
通用设备	3-10	3、5、10	9.00-32.33
专用设备	5-10	3、5、10	9.00-19.40
运输设备	4-5	5、10	19.00-23.75

（十四）在建工程

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

（十五）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，是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。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。

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；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；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。

(十六) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	3	直线法
知识产权	10	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十八) 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。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。

(十九) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十) 收入

本公司主要从事医药原料及中间体销售。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（二十一）政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿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；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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，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。

(二十三) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

四、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、17%
房产税	从价计征，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
土地使用税	按土地使用面积计缴	4元/m ²
城市维护建设税	按已缴流转税额计缴	7%、5% ^[1]
教育费附加	按已缴流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按已缴流转税额计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

注1：本公司按7%缴纳城市维护建设税，连云港笃翔化工有限公司按5%缴纳城市维护建设税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	1,792.84	9,462.34
银行存款	149,346.09	1,746,055.24
合计	151,138.93	1,755,517.58

(二) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收账款	3,137,081.35	4,231,100.35
减：坏账准备	409,473.47	554,674.43
合计	2,727,607.88	3,676,425.92

其中：应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	3,137,081.35	100	409,473.47	13.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	3,137,081.35	100	409,473.47	13.05

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,231,100.35	100.00	554,674.43	13.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	4,231,100.35	100.00	554,674.43	13.11

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	2,678,864.96	5.00	133,943.25	3,562,883.96	5.00	178,144.20
1至2年	105,725.25	10.00	10,572.53	115,725.25	10.00	11,572.53
2至3年	175,066.89	50.00	87,533.44	375,066.89	50.00	187,533.45

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
3年以上	177,424.25	100.00	177,424.25	177,424.25	100.00	177,424.25
合计	3,137,081.35	13.05	409,473.47	4,231,100.35	13.11	554,674.43

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况
本期转回坏账准备金额为 145,200.96 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
浙江耐司康药业有限公司	1,694,176.01	54.00	84,708.80
常州民邦制药有限公司	654,938.95	20.88	32,746.95
苏州笃美生物科技有限公司	298,000.00	9.50	14,900.00
台州市德翔医化有限公司	175,066.89	5.58	87,533.44
台州市中荣化工有限公司	174,070.00	5.55	174,070.00
合计	2,996,251.85	95.51	393,959.19

(三) 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	240,850.84	31.68	1,262,993.57	70.46
1至2年	519,400.00	68.32	529,400.00	29.54
合计	760,250.84	100.00	1,792,393.57	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
常州佳灵药业有限公司	355,000.00	1至2年	预付货款
合计	355,000.00		

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
常州佳灵药业有限公司	355,000.00	46.70
江苏智盛环境科技有限公司	125,000.00	16.44
灌南金圆环保科技有限公司	100,000.00	13.15
灌南县供电局	91,728.54	12.07
连云港化工产业园区管理委员会	60,000.00	7.89
合计	731,728.54	96.25

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	483,158.62	6,600,811.72
减：坏账准备	226,204.00	3,585,328.66
合 计	256,954.62	3,015,483.06

1. 其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	327,320.65	67.75	70,366.03	21.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	155,837.97	32.25	155,837.97	100.00
合 计	483,158.62	100.00	226,204.00	46.82

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	6,444,973.75	97.64	3,429,490.69	53.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	155,837.97	2.36	155,837.97	100.00
合 计	6,600,811.72	100.00	3,585,328.66	54.32

2. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	207,320.65	5.00	10,366.03	553,573.75	5.00	27,678.69
1至2年				109,720.00	10.00	10,972.00
2至3年	120,000.00	50.00	60,000.00	4,781,680.00	50.00	2,390,840.00
3以上				1,000,000.00	100.00	1,000,000.00
合 计	327,320.65	21.50	70,366.03	6,444,973.75	53.21	3,429,490.69

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期冲回坏账准备金额为 3,359,124.66 元。

4. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
应收暂付款		4,761,680.00

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	120,000.00	1,137,500.00
出售设备款		420,000.00
其他	363,158.62	281,631.72
合 计	483,158.62	6,600,811.72

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
李洪林	其他	155,837.97	2-3年及3年以上	32.25	155,837.97
王川民	其他	130,000.00	1年以内	26.91	6,500.00
谢云龙	保证金	100,000.00	2-3年	20.70	50,000.00
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	其他	30,000.00	1年以内	6.21	1,500.00
聂传礼	保证金	20,000.00	2-3年	4.14	10,000.00
合 计		435,837.97		90.21	223,837.97

(五) 存货

存货的分类:

存货类别	期末数			期初数		
	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	2,241,748.32		2,241,748.32	2,588,794.41		2,588,794.41
在产品	2,951,408.51		2,951,408.51	2,966,664.55		2,966,664.55
库存商品	4,442,271.87		4,442,271.87	7,345,798.40		7,345,798.40
合 计	9,635,428.70		9,635,428.70	12,901,257.36		12,901,257.36

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	5,111,473.46	5,150,520.68
合 计	5,111,473.46	5,150,520.68

(七) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	25,496,374.97	27,505,278.57
固定资产清理		
减: 减值准备		
合 计	25,496,374.97	27,505,278.57

1. 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
一、账面原值	17,352,626.34	1,372,692.86	33,052,419.34	804,735.58	52,582,474.12
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4.期末余额	17,352,626.34	1,372,692.86	33,052,419.34	804,735.58	52,582,474.12
二、累计折旧					
1.期初余额	5,929,767.75	1,236,538.78	17,392,454.54	518,434.48	25,077,195.55
2.本期增加金额	471,058.19	37,463.68	1,449,483.34	50,898.39	2,008,903.60
计提	471,058.19	37,463.68	1,449,483.34	50,898.39	2,008,903.60
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4.期末余额	6,400,825.94	1,274,002.46	18,841,937.88	569,332.87	27,086,099.15
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
计提					
3.本期减少金额					
处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	10,951,800.40	98,690.40	14,210,481.46	235,402.71	25,496,374.97
2.期初账面价值	11,422,858.59	136,154.08	15,659,964.80	286,301.10	27,505,278.57

注：截止 2019 年 6 月 30 日，已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 2,870,712.59 元。

2. 截止 2019 年 6 月 30 日，暂时闲置的固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	14,143,489.46	4,928,635.97		9,214,853.49
通用设备	1,024,729.36	980,981.89		43,747.47
专用设备	32,946,307.12	18,787,484.68		14,158,822.44
合 计	48,114,525.94	24,697,102.54		23,417,423.40

(八) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	577,567.76	577,567.76

类 别	期末余额	期初余额
减：减值准备		
合 计	577,567.76	577,567.76

在建工程项目基本情况

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
消防工程	482,902.62		482,902.62	482,902.62		482,902.62
零星工程	94,665.14		94,665.14	94,665.14		94,665.14
合 计	577,567.76		577,567.76	577,567.76		577,567.76

(九) 无形资产

项目	土地使用权	软件	知识产权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,464,896.00	10,769.23	850,000.00	4,325,665.23
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	3,464,896.00	10,769.23	850,000.00	4,325,665.23
二、累计摊销				
1. 期初余额	681,795.99	10,769.23	262,083.21	954,648.43
2. 本期增加金额	34,648.92		42,499.98	77,148.90
计提	34,648.92		42,499.98	77,148.90
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	716,444.91	10,769.23	304,583.19	1,031,797.33
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,748,451.09		545,416.81	3,293,867.90
2. 期初账面价值	2,783,100.01		587,916.79	3,371,016.80

(十) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
技术服务费	23,962.27		11,981.13		11,981.14
合 计	23,962.27		11,981.13		11,981.14

(十一) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
设备工程款	150,000.00	150,000.00
合 计	150,000.00	150,000.00

(十二) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	7,000,000.00	9,000,000.00
抵押、保证借款		4,000,000.00
合 计	7,000,000.00	13,000,000.00

(十三) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	12,085,310.39	16,181,452.08
合 计	12,085,310.39	16,181,452.08

其中：应付账款

(1) 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	3,242,592.78	5,040,496.01
1年以上	8,842,717.61	11,140,956.07
合 计	12,085,310.39	16,181,452.08

(2) 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
东台市凯悦化工试剂有限公司	2,691,988.84	未结算
伊犁川宁生物技术有限公司	1,600,000.00	未结算
新乡市赛特化工有限公司	1,024,551.41	未结算
天津市武清区北洋化工厂	1,527,094.00	未结算
连云港水之源环保工程有限公司	971,983.36	未结算
合 计	7,815,617.61	

(十四) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	70,000.00	3,160,000.00
1年以上	10,571.50	10,571.50
合 计	80,571.50	3,170,571.50

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	846,451.62	1,158,657.01	1,464,442.04	540,666.59
离职后福利-设定提存计划		208,234.14	208,234.14	
辞退福利				
合 计	846,451.62	1,366,891.15	1,672,676.18	540,666.59

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	845,451.62	1,017,755.00	1,322,540.03	540,666.59
职工福利费		37,154.64	37,154.64	
社会保险费		89,955.58	89,955.58	
其中：医疗保险费		68,290.23	68,290.23	
工伤保险费		14,035.16	14,035.16	
生育保险费		7,630.19	7,630.19	
住房公积金	1,000.00	9,640.00	10,640.00	
工会经费和职工教育经费		4,151.79	4,151.79	
合 计	846,451.62	1,158,657.01	1,464,442.04	540,666.59

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		200,790.44	200,790.44	
失业保险费		7,443.70	7,443.70	
合 计		208,234.14	208,234.14	

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
房产税	20,817.99	20,817.99
土地使用税	41,704.02	41,704.02
印花税	14.90	200.00
个人所得税	2,852.62	3,069.69
合 计	65,389.53	65,791.70

(十七) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		24,737.00
其他应付款项	4,179,596.55	1,289,770.52
合 计	4,179,596.55	1,314,507.52

1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		24,737.00

2. 其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
拆借款	3,250,000.00	600,000.00
工程款	272,079.00	272,079.00
其他	657,517.55	417,691.52
合计	4,179,596.55	1,289,770.52

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
江苏兆鹏建设工程有限公司	203,790.00	合同未履行完毕
合计	203,790.00	—

(十八) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	38,200,000.00						38,200,000.00

(十九) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	30,972,098.07			30,972,098.07
合计	30,972,098.07			30,972,098.07

(二十) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	220,662.71			220,662.71
合计	220,662.71			220,662.71

(二十一) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	-44,052,111.63	
加：本期归属于母公司股东的净利润	-1,119,537.51	
期末未分配利润	-45,171,649.14	

(二十二) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,815,584.24	2,651,954.22	24,763,729.22	23,359,112.16
其他业务	671,116.75	655,965.76	452,203.20	440,627.75
合 计	3,486,700.99	3,307,919.98	25,215,932.42	23,799,739.91

(二十三) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		35,722.56
教育费附加		21,433.53
地方教育费附加		14,289.02
房产税	41,635.98	41,410.38
土地使用税	83,408.00	83,407.98
印花税	1,046.00	14,331.40
环保税		28,208.99
合 计	126,089.98	238,803.86

(二十四) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输快递费	4,776.15	44,227.83
仓储费	442.48	
合 计	5,218.63	44,227.83

(二十五) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	917,279.25	2,262,821.97
折旧及摊销	1,897,240.93	1,337,068.65
办公费	29,112.91	121,077.10
中介服务费	217,604.20	443,917.98
污水处理费	442,443.12	233,425.68
业务招待费	35,500.00	83,968.00
差旅费	105,083.97	52,401.69
其他	115,925.21	567,521.52
合 计	3,760,189.59	5,102,202.59

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	372,952.00	564,454.09
直接材料		919,406.98
折旧	188,019.93	214,097.06
其他	22,351.09	240,512.70
合计	583,323.02	1,938,470.83

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	332,833.01	506,529.21
减：利息收入	8,087.12	22,584.52
汇兑损失		-10,755.25
手续费	1,827.20	6,149.87
合计	326,573.09	479,339.31

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,504,325.62	-575,214.33
合计	-3,504,325.62	-575,214.33

(二十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
领军人才项目补贴		700,000.00	与收益相关
双创计划		300,000.00	与收益相关
县级项目拨款补贴		270,000.00	与收益相关
其他	1,063.49		与收益相关
合计	1,063.49	1,270,000.00	

(三十) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-400,000.00
合计		-400,000.00

(三十一) 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
返还的手续费收入		4,221.15	
合计		4,221.15	

(三十二) 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
罚款支出	2,313.32	2,000.00	2,313.32
合 计	2,313.32	2,000.00	2,313.32

(三十三) 现金流量表

1. 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	5,770,652.64	5,735,155.67
其中：保证金存款		4,438,350.00
政府补助		1,270,000.00
利息收入	8,087.12	22,584.52
收回原暂付款	4,761,680.00	
收到设备款	420,000.00	
其他	580,885.52	4,221.15
支付其他与经营活动有关的现金	1,931,278.61	6,273,818.63
其中：保证金及其他往来款项		2,800,000.00
技术开发费	22,351.09	1,724,373.77
办公费	29,112.91	121,077.10
中介服务费	217,604.20	443,917.98
污水处理费	442,443.12	233,425.68
汽车差旅费	105,083.97	52,401.69
业务招待费	35,500.00	83,968.00
运输快递费	4,776.15	44,227.83
银行手续费	1,827.20	6,149.87
支付暂借款	600,000.00	255,747.50
其他	472,579.97	508,529.21

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	8,150,000.00	17,100,000.00
其中：收到拆借款	8,150,000.00	17,100,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	4,900,000.00	11,570,000.00
其中：归还拆借款	4,900,000.00	11,570,000.00

(三十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,119,537.51	-4,939,416.43
加：资产减值准备	-3,504,325.62	-575,214.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,008,903.60	2,094,173.91
无形资产摊销	77,148.90	77,148.90
长期待摊费用摊销	11,981.13	37,855.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	332,833.01	517,284.46
投资损失（收益以“-”号填列）		399,999.00
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）	3,265,828.66	5,260,420.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,071,249.06	5,704,583.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,640,889.87	-8,361,947.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,503,191.36	214,887.80
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	151,138.93	623,313.68
减：现金的期初余额	1,755,517.58	1,556,895.90
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	-1,604,378.65	-933,582.22

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	151,138.93	623,313.68
其中：库存现金	1,792.84	24,683.51
可随时用于支付的银行存款	149,346.09	598,630.17
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	151,138.93	623,313.68

(三十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	4,293,157.75	用于短期借款抵押担保
无形资产	2,748,451.09	用于短期借款抵押担保
合计	7,041,608.84	

(三十六) 外币货币性项目

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			
其中：美元	20.75	6.8747	142.65

六、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
连云港笃翔化工有限公司	江苏连云港	江苏连云港	医药中间体的研发、生产和销售	100.00%		设立

注：本公司将持有的苏州笃美生物科技有限公司（以下简称“笃美生物公司”）66.67%的股权转让给陈车翘，于2018年6月15日收到股权转让款，本公司出售笃美生物公司股权后，笃美生物公司不再是本公司的子公司，不再纳入公司的合并范围。

七、与金融工具相关的风险

本公司现有的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、短期借款、应付账款等。各项金融工具的详细情况详见各项目的附注。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化及其最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款等。

本公司银行存款主要存放于银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和良好的资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收票据主要为银行承兑汇票，由银行承兑，不会产生因出票人违约而导致的任何重大损失，存在较低的信用风险。

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 98.94%源于余额前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（二）流动风险

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

（三）市场风险

1. 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无以浮动利率计息的人民币银行借款，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关，对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按照市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

八、关联方关系及其交易

（一）本公司的实际控制人

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司股东王笃政直接持有本公司股份 17,083,300 股，持股比例为 44.72%，为本公司实际控制人。

（二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李萍	公司实际控制人配偶
苏州正豪建设工程有限公司	同受实际控制人控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
苏州恩华投资管理有限公司	同受实际控制人控制
龚建	董事
胡玉明	董事
谢建新	董事、总经理
袁拥瑛	董事、副总经理、董事会秘书
孙惠芬	监事
王雷	职工监事
王彪	监事主席
殷文芹	财务总监

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王笃政	笃翔化工公司	7,000,000.00	2019-3-22	2019-9-13	否

2. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	期初余额	本期拆入	本期归还	期末余额
王笃政	拆入		6,500,000.00	3,250,000.00	3,250,000.00
苏州正豪建设工程有限公司	拆入		1,650,000.00	1,650,000.00	-

3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	15.56 万元	19.73 万元

(五) 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	王笃政	3,250,000.00	
合计		3,250,000.00	

九、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

十、 其他重要事项

(一) 分部报告

本公司主营业务为医药中间体的生产与销售，业务单一，母子公司业务趋同，日常经营活动所需资源混合，不存在多种经营或跨地区经营，故无经营分部，无需披露分部报告。

(二)其他

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无其他重要事项披露。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	32,980.00	672,980.00
减：坏账准备	2,817.50	34,817.50
合 计	30,162.50	638,162.50

1. 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	32,980.00	100.00	2,817.50	8.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	32,980.00	100.00	2,817.50	8.54

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	672,980.00	100.00	34,817.50	5.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	672,980.00	100.00	34,817.50	5.17

2. 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	31,750.00	5.00	1,587.50	671,750.00	5.00	33,587.50
3 年以上	1,230.00	100.00	1230.00	1,230.00	100.00	1,230.00
合 计	32,980.00	8.54	2,817.50	672,980.00	5.17	34,817.50

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况
本期转回坏账准备金额为 32,000.00 元。

4.按欠款方归集的期末余额前三名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
南通艾维瑞医药化工有限公司	31,750.00	96.27	1,587.50
南通秋之友生物科技有限公司	1,000.00	3.03	1000.00
上虞新和成生物化工有限公司	230.00	0.70	230.00
合 计	32,980.00	100.00	2,817.50

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	42,218,197.24	45,381,500.34
减：坏账准备	3,438,025.88	6,598,447.03
合 计	38,780,171.36	38,783,053.31

1.其他应收款项分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	42,218,197.24	100.00	3,438,025.88	8.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	42,218,197.24	100.00	3,438,025.88	8.14

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	45,381,500.34	100.00	6,598,447.03	14.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	45,381,500.34	100.00	6,598,447.03	14.54

2. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	16,635,876.90	5.00	831,793.85	15,047,500.00	5.00	752,375.00
1至2年	25,462,320.34	10.00	2,546,232.03	24,552,320.34	10.00	2,455,232.03
2至3年	120,000.00	50.00	60,000.00	4,781,680.00	50.00	2,390,840.00
3以上		100.00	0.00	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00
合计	42,218,197.24	8.14	3,438,025.88	45,381,500.34	14.54	6,598,447.03

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况
本期转回坏账准备金额为 3,160,421.15 元。

4. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
拆借款	42,062,320.34	39,072,320.34
应收暂付款		4,761,680.00
押金保证金	125,876.90	1,127,500.00
出售设备款		420,000.00
其他	30,000.00	
合计	42,218,197.24	45,381,500.34

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
笃翔化工公司	拆借款	42,062,320.34	1年以内及1-2年	99.63	3,376,232.03
谢云龙	保证金	100,000.00	2-3年	0.24	50,000.00
聂传礼	保证金	20,000.00	2-3年	0.05	10,000.00
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	预付挂牌费	30,000.00	1年以内	0.07	1,500.00
顾雁荣	预付汽油费	5,876.90	1年以内	0.01	293.85
合计		42,218,197.24		100.00	3,438,025.88

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,138,664.27		10,138,664.27	10,138,664.27		10,138,664.27
合计	10,138,664.27		10,138,664.27	10,138,664.27		10,138,664.27

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
连云港笃翔化工有限公司	10,138,664.27			10,138,664.27		
合计	10,138,664.27			10,138,664.27		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			7,608,547.03	7,565,812.00
合 计			7,608,547.03	7,565,812.00

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-400,000.00
合 计		-400,000.00

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,249.83	
4. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
5. 所得税影响额		
合 计	-1,249.83	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	-4.52	-15.26	-0.03	-0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.51	-17.93	-0.03	-0.15

(三) 公司主要财务报表项目的变动及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度%	变动原因说明
货币资金	151,138.93	1,755,517.58	-91.39	主要系本期流动资金减少所致。
预付款项	760,250.84	1,792,393.57	-57.58	主要系本期收回南通艾维瑞医药化工的预付款 1,000,000.00 元所致。
其他应收款	256,954.62	3,015,483.06	-91.48	主要系本期收回山东沾化普润药业有限公司的应收暂付款 4,761,680.00 元、收回国药集团容生制药有限公司的保证金 1,000,000.00 元所致。
长期待摊费用	11,981.14	23,962.27	-50.00	主要系本期正常摊销所致。

短期借款	7,000,000.00	13,000,000.00	-46.15	主要系本期银行贷款规模减少所致。
预收款项	80,571.50	3,170,571.50	-97.46	主要系本期退回连云港市统大日化厂的预收款3,160,000.00元所致。
应付职工薪酬	540,666.59	846,451.62	-36.13	主要系本期支付上期职工薪酬所致。
其他应付款	4,179,596.55	1,314,507.52	217.96	主要系本期王笃政拆入款项增加所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度%	变动原因说明
营业收入	3,486,700.99	25,215,932.42	-86.17	主要系本期因受停产影响，订单减少，导致销售减少所致。
营业成本	3,307,919.98	23,799,739.91	-86.10	主要系本期因受停产影响，销售减少，相应的成本减少所致。
税金及附加	126,089.98	238,803.86	-47.20	主要系本期因受停产影响，收入减少，相应的税金减少所致。
销售费用	5,218.63	44,227.83	-88.20	主要系本期销售减少，相应的运输快递费减少所致。
研发费用	583,323.02	1,938,470.83	-69.91	主要系本期受子公司停产影响，研发工作没有展开所致。
财务费用	326,573.09	479,339.31	-31.87	主要系本期银行贷款额度减少，导致贷款利息支出减少所致。
资产减值损失	-3,504,325.62	-575,214.33	509.22	主要系本期收回其他应收款，账龄是在2-3年及3年以上的款项，冲回原计提的坏账准备所致。
其他收益	1,063.49	1,270,000.00	-99.92	主要系本期未有收到政府补贴所致。
净利润	-1,119,537.51	-4,939,416.43	-77.33	主要系本期因受停产影响，未能开展生产工作，相应费用支出减少，导致亏损有所减少。
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度%	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	1,503,191.36	214,886.80	599.53	主要系本期收回其他应收款，账龄是在2-3年及3年以上的大额款项所致。
投资活动产生的现金流量净额	-	874,098.77	-100.00	主要系本期受停产影响没有发生投资活动。
筹资活动产生的现金流量净额	-3,107,570.01	-2,011,812.54	54.47	主要系本期归还银行贷款600万元所致。

江苏笃诚医药科技股份有限公司

二〇一九年八月八日