



芍花堂

NEEQ : 832265

芍花堂国药股份有限公司
(Shao Hua Tang Sinopharm Co.,Ltd.)



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

一、2019年02月07日获得由国家知识产权局颁发的“金芍花”商标注册证书、2019年02月14日获得由国家知识产权局颁发的“淮药”商标注册证书（国际分类：30）；

二、2019年03月05日，收到安徽省药品监督管理局颁发的《药品GMP证书》（毒性饮片、直接口服饮片）；

三、2019年03月07日，全资子公司安徽省亳州市芍花堂药业有限公司获得安徽省食品药品监督管理局颁发的《药品经营质量管理规范认证证书》和《药品经营许可证》；

四、2019年03月05日，获得中华人民共和国国家知识产权局颁发的六项《实用新型专利证书》、2019年04月07日获得由中华人民共和国知识产权局颁发的《商标注册证》（国际分类：30）；

五、2019年05月14日，全国股转系统发布根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司分层管理办法》第十一条规定，全国股转公司初步筛选出符合创新层标准的挂牌公司名单，公司进入创新层；

六、2019年05月20日，公司“消防水池、泵房及管网工程”项目正式启动。

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	9
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	21
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	23
第七节 财务报告	26
第八节 财务报表附注	37

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司	指	苟花堂国药股份有限公司
股东大会	指	苟花堂国药股份有限公司股东大会
董事会	指	苟花堂国药股份有限公司董事会
监事会	指	苟花堂国药股份有限公司监事会
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《苟花堂国药股份有限公司公司章程》
苟花堂药业	指	安徽省亳州市苟花堂药业有限公司
药都物流、物流仓储	指	亳州市药都物流仓储有限公司
典当公司	指	亳州市苟花堂中药材典当有限公司
皖药物流	指	安徽皖药物流仓储有限公司
《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》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
国家药监局	指	国家药品监督管理局
GSP	指	Good Supplying Practice, 药品经营质量管理规范
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
SC	指	食品生产许可证
中药材	指	药用植物、动物与矿物的药用部位采收后经产地初加工形成的原药材
中药饮片	指	是中药材经过按中医药理论、中药炮制方法，经过加工炮制后的，可直接用于中医临床的中药
花茶	指	将植物的花或叶或其果实泡制而成的茶
中药材常温库	指	温度控制在 0℃~30℃，相对湿度控制在 35%~75%的仓库
中药材阴凉库	指	温度控制在 0℃~20℃，相对湿度控制在 35%~75%的仓库
中药材低温库	指	温度控制在 0℃~10℃，相对湿度控制在 35%~75%的仓库
亳州投资	指	安徽亳州投资发展中心（有限合伙）
报告期、本期、本年度	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司

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。

公司负责人李明辉、主管会计工作负责人李明超及会计机构负责人（会计主管人员）孙文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	芍花堂国药股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 《芍花堂：2019年半年度报告》
	2. 《芍花堂：第二届董事会第二十二次会议决议》
	3. 《芍花堂：第二届监事会第十三次会议决议》
	4. 载有公司负责人，主管会计工作负责人（会计机构负责人）签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	芍花堂国药股份有限公司
英文名称及缩写	Shao Hua Tang Sinopharm Co.,Ltd.
证券简称	芍花堂
证券代码	832265
法定代表人	李明辉
办公地址	安徽省亳州市谯城区十九里工业区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李明超
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0558-5666129
传真	0558-5855027
电子邮箱	shtguoyao@126.com
公司网址	www.shtguoyao.com
联系地址及邮政编码	安徽省亳州市谯城区十九里工业区 236800
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	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004-4-26
挂牌时间	2015-4-14
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业- C27 医药制造业- C273 中药饮片加工- C2730 中药饮片加工
主要产品与服务项目	中药饮片的生产与销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	125,400,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	李明辉、徐素梅
实际控制人及其一致行动人	李明辉、徐素梅、安徽亳州投资发展中心（有限合伙）

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	91341600760836572G	否
注册地址	安徽省亳州市谯城区十九里工业区	否
注册资本（元）	125,400,000	否

五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝阳门内大街 188 号 (010-85156335)
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

√适用 □不适用

公司属于“医药制造业”下的“中药饮片加工”行业，主营业务为中药饮片的生产与销售。公司定位为生产、加工、贸易、科研、储存、流通为一体的完整产业链高新技术企业，主要从事中药饮片的生产与销售，同时以中药材贸易、向客户提供中药材仓单质押金融仓储物流、产业链金融等增值服务的全产业链高新技术企业。企业拥有《药品生产质量管理规范认证证书》（以下简称：GMP）、《药品经营质量管理规范认证证书》（以下简称：GSP）、《食品生产许可证》（以下简称：SC）、《野生动物经营许可证》、《甘草、麻黄草经营许可证》、《海关报关单位注册登记证》、《对外贸易经营证书》、《三星级仓库证书》、《中国仓储服务金牌服务证书》等资质。公司拥有一支多年实战经验、药材专业知识丰富、中药材品质鉴别能力高超优秀采购团队。公司在中药炮制、质量控制与检测、生产设备的设计等方面形成了多项核心技术，公司拥有的发明专利有 50 项。向客户提供低成本、优质产品、优质服务，公司的客户主要有：大型知名上市制药企业、流通批发企业、三甲以上公立医院、连锁药店、药房等；公司销售方式主要采用直销模式开拓业务。公司主要收入来源为中药饮片、中药材原料、仓储服务、利息收入。苟花堂国药已经形成采购、生产、流通、质检、科研、仓储物流服务到销售的完整的中药饮片产业链。

公司是由商务部牵头，由中国中药协会、中国仓储协会负责的《中药材现代物流体系建设研究》课题单位之一，全面参与由商务部委托中国仓储协会与中国医药协会编制的《中药材仓库技术规范》（编号：SB/T11095-2014）与《中药材仓储管理规范》（编号：SB/T11094-2014）两项行业标准（两项标准已于2015年3月1日开始正式实施），并作为商务部中药材现代物流体系建设研究中药材气调贮存养护试点单位，率先建成符合上述标准的仓储物流中心。

公司积极创新，“国药馆”、“中药饮片自选式超市”、“中药材仓单质押”、“中药材典当”等产业链特色业务，自运营到目前已逐步走向成熟，将为公司全产业链布局注入新的发展动力。产业链特色业务随着市场的需求不断增加，以及公司的积极推进、市场的认可，未来市场前景十分广阔。

公司通过布局中药饮片及其上中下游产业，为客户提供完善的全产业链产品及服务。

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	259,758,951.04	333,896,761.79	-22.20%
毛利率%	15.47%	15.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,499,223.72	24,707,496.66	-53.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,373,118.07	22,598,181.80	-54.10%
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）	2.34%	5.15%	-
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）	2.12%	4.71%	-
基本每股收益	0.09	0.20	-53.46%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	596,541,286.10	575,819,446.47	3.60%
负债总计	81,074,541.56	72,174,564.58	12.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	496,174,458.21	484,675,234.49	2.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.96	3.87	2.33%
资产负债率%（母公司）	5.71%	2.46%	-
资产负债率%（合并）	13.59%	12.53%	-
流动比率	6.10	6.62	-
利息保障倍数	-	114.30	-

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	3,660,093.39	-17,612,611.34	-
应收账款周转率	0.82	1.16	-
存货周转率	6.85	7.66	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	3.60%	3.04%	-
营业收入增长率%	-22.20%	26.35%	-
净利润增长率%	-52.66%	0.43%	-

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	125,400,000	125,400,000	-
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
计入当期损益的政府补助（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）	770,454.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,906.52
其他符合非经常性损益定义的损益项目（理财收益）	537,356.16
非经常性损益合计	1,257,904.60
所得税影响数	58,088.95
少数股东权益影响额（税后）	73,710.00
非经常性损益净额	1,126,105.65

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

公司属于“医药制造业”下的“中药饮片加工”行业，主营业务为中药饮片的生产与销售。公司定位为生产、加工、贸易、科研、储存、流通为一体的完整产业链，主要从事中药饮片的生产与销售，同时以中药材贸易、向客户提供中药材仓单质押金融仓储物流、产业链金融等增值服务的全产业链高新技术企业。企业拥有《药品生产质量管理规范认证证书》（以下简称：GMP）、《药品经营质量管理规范认证证书》（以下简称：GSP）、《食品生产许可证》（以下简称：SC）、《野生动物经营许可证》、《麻黄草经营许可证》、《海关报关单位注册登记证》、《对外贸易经营证书》、《三星级仓库证书》、《中国仓储服务金牌服务证书》等资质。公司拥有一支多年实战经验、药材专业知识丰富、中药材品质鉴别能力高超优秀采购团队。公司在中药炮制、质量控制与检测、生产设备的设计等方面形成了多项核心技术，公司拥有专利 50 项。向客户提供低成本、优质产品、优质服务，公司的客户主要有：大型知名上市制药企业、流通批发企业、三甲以上公立医院、连锁药店、药房等；公司销售方式采用直销模式开拓业务。公司主要收入来源为中药饮片、中药材原料、仓储服务、利息收入。芍花堂国药已经形成采购、生产、流通、质检、科研、仓储物流服务到销售的完整的中药饮片产业链。

公司是由商务部牵头，由中国中药协会、中国仓储协会负责的《中药材现代物流体系建设研究》课题单位之一，全面参与由商务部委托中国仓储协会与中国医药协会编制的《中药材仓库技术规范》（编号：SB/T11095-2014）与《中药材仓储管理规范》（编号：SB/T11094-2014）两项行业标准（两项标准已于2015年3月1日开始正式实施），并作为商务部中药材现代物流体系建设研究中药材气调贮存养护试点单位，率先建成符合上述标准的仓储物流中心。

公司积极创新，中药材仓单质押产业供应链金融业务是孙公司的特色业务，自运营到目前已逐步走向成熟，将为公司全产业链布局注入新的发展动力。中药材仓单质押产业供应链金融业务随着市场的需求不断增加，以及公司的大力宣传、市场的认可，未来市场前景十分广阔。

公司通过布局中药饮片及其上中下游产业，为客户提供完善的全产业链产品及服务。

1、采购模式

公司与全国各道地中药材主产区、重要品种种植基地紧密合作，重点开发原药材主产区中药材专业合作社、种植中心、中药材专业购销站等，实现规模效益。中药材原料运至公司后，公司质量管理部专人负责中药材严格按照 GMP 规范要求规定，进行中药材质量全检，检验合格后方可入至中药材原料库。从源头控制了生产成本和质量，保证了公司中药材原料的产地地道、供货稳定、品质优良。

公司拥有一支多年实战经验、药材专业知识丰富、中药材品质鉴别能力高超的优秀采购团队。向全国各道地药材主产区进行采购，公司主动掌握市场行情脉搏，及时捕捉市场机会，有采购需求时，根据中药材价格行情趋势、采收季节、公司的采购供应策略制定采购计划，在合格供应商中，选择质量、供应稳定的供应商进行合作。公司对供应商定期评审，不断优化供应商数据库，从而构建了持久、稳定、灵活的采购业务关系网络。

2、生产研发模式

公司在中药炮制、质量控制与检测、生产设备的设计研发等方面形成了多项核心技术，拥有 50 项专利（18 项实用新型专利）。公司建立了产品质量追溯体系，从原料入库至产品配送全过程的每一个环节，均具有技术经验丰富的专业人员把关，公司配备了多台先进的生产设备，形成了行业领先的常规检验、理化检验和仪器分析检测能力。公司凭借先进的生产设备、规范的内控工艺规程以及专业化的生产人员，实现了中药饮片的现代化、规范化、规模化生产。

公司与中国中科院、南京中医药大学、浙江大学、安徽中医药大学、安徽科技学院、亳州学院、亳州中药科技学校、亳州职业技术学校等科研院校纵深合作，共同研究开发药材软化、自动化成套生产设

备，共同开展新产品及新药的研发。近年来研发项目数 50 项，获国家发明专利 2 项，实用新型专利 18，承担国家级火炬计划 1 项，省高科技产品 4 项，省科技成果 1 项。公司连续多年为省级高新技术企业、市级民营科技企业。公司与南京中医药大学、安徽中医药大学、安徽科技学院、亳州中药科技学院合作开办“苟花堂中药班”，为企业源源不断的培养专业技术人员，保持企业的创新能力。

3、销售模式

公司销售方式采用“直销、线上+线下”相结合的模式，公司客户主要有大型知名上市药企、流通批发企业、三甲以上公立医院、连锁药店、药房企业等。公司营销网络健全，产品销往全国二十多个省、市地区，以上海、浙江、江苏、江西、湖北、湖南、安徽、四川、甘肃、山东、重庆等区域为主。目前积极构建电子商务平台，为布局市场夯实基础。

4、企业发展

公司在传统普通饮片生产的基础上，充分发挥企业自身资源优势，丰富多条产品生产线；深度加强与多家高等院校强强合作，共同提升公司的研发水平、技术水平、生产水平；积极努力提升“中药饮片超市”配送服务平台；大力推动苟花堂“国药馆”运营战略；紧跟行业发展，新增现代化综合 GMP 车间和中药饮片配方颗粒生产车间；为支持孙公司中药材产业供应链金融仓单质押业务的发展，配套中药产业链，完善仓储行业，成立了“亳州市苟花堂中药材典当有限公司”，使孙公司中药材仓单质押产业供应链金融业务得到了更好的发展。

5、战略发展

公司五年计划（2016—2020 年），牢固树立创新发展、协调发展、绿色发展、开放发展、共享发展“五大理念”，强化实施人才培养、市场营销、创新驱动、开发合作、品牌培养“五大战略”，加快推进做大做强中药饮片市场、仓储服务、产业链金融。为中药行业的发展贡献一份力量。

报告期内至披露日公司商业模式无变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、经营情况回顾

报告期内公司营业收入为 259,758,951.04 元，较去年同期增长-22.20%，实现归属于母公司的净利润 11,499,223.72 元，较去年同期增长-53.46%。报告期内公司对硬件设备不断完善，加强培训学习和充实软实力，生产效率不断提高。公司在 2019 年上半年度管理层团队积极应对市场变化，开拓新市场，深入开展上下游企业的战略合作，增强黏性合作关系，提升企业竞争力。因受行业监管影响以及公司为发展优质客户优化营销战略促使公司能够可持续发展进行内部调整，导致报告期内营业收入及利润下降。

1. 公司财务状况：截至 2019 年 06 月 30 日，公司的资产总额为 596,541,286.10 元，较上年末增加 3.60%，归属挂牌公司的净资产 496,174,458.21 元，较上年末增长 2.37%。

2. 公司经营成果：报告期实现营业收入 259,758,951.04 元，较去年同期增长-22.20%；公司销售部积极努力发展新的业务量和新的客户资源。实现净利润 11,821,862.65 元，较去年同期增长-52.66%，其中归属挂牌公司的净利润 11,499,223.72 元，较去年同期增长-53.46%。

3. 现金流量情况：报告期内公司实现的经营活动现金流量净额为 3,660,093.39 元，比去年同期增加 21,272,704.73 元，主要原因为经营活动现金流出减少 76,737,731.39 元。公司在报告期内实现的投资活动现金流量净额为-18,370,717.39 元，比去年同期增加-58,328,298.63 元，主要是上期理财产品到期收回金额较大的影响。公司在报告期内实现的筹资活动现金流量净额 0 元，主要是报告期内公司暂未发生筹资活动。

4. 公司加强完善治理，报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和其他相关法律法规的有关规定。不断完善公司治理结构，健全内部控制体系，加强公司内控管理，控制防范风险，规范公司运

作，提高运作效率，不断提高公司治理水平，使公司各项制度得到了有效的贯彻执行。通过全体员工一致的努力，公司依据于2019年05月14日，全国股转系统发布根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司分层管理办法（试行）》第十四条规定，全国股转公司初步筛选出符合创新层标准的挂牌公司名单，公司进入创新层。

5. 公司董事会一贯重视公司治理及投资者关系工作。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均按照《公司法》、《证券法》及中国证监会有关法律法规、《公司章程》及各项议事规则有效独立运行，主要从风险控制及内部控制的角度对公司制度、利润分配、信息披露、关联交易、重大投资、组织架构及会计政策等重大事项进行了有效合规的引导和控制。报告期内，公司保持与投资者的良性互动，通过投资者热线电话、电子信箱、网络、现场等多种渠道与投资者加强沟通，解答投资者的疑问，妥善安排投资者来访调研接待工作，维护投资者权益。

6. 公司严格按照《GMP》要求监控药品生产的全过程，视产品质量为企业的生命，强化质量风险管理，进一步完善生产质量控制体系。同时，公司加大了生产和营销的投入力度，通过招揽专业人才，扩充现有的核心团队，打造了一支有活力、有激情、有能力的优秀团队，为公司的持续发展提供了坚实的保障。

7. 公司通过发挥各平台优势，现销售渠道更宽广，已覆盖制药企业、流通企业、医疗机构、终端客户、仓单质押等类型。

8. 公司科学规划人力资源，合理配置各职能部门人员，明确岗位职责，完善员工晋升通道，实施培养与开发，促进员工成长，让人才在专业技能与管理水平上同步提升，成为管理与技术骨干，实施岗位晋升。公司为高管提供深造机会，参加南大、北大高级管理者（MBA）研修班，学习最先进的管理理念，外出培训。内部组织职业技能培训、专业技术培训、业务培训、岗位培训等；外部拓展训练；通过内外部培训的实施，提升了管理者能力，强化了团队建设，加强了团队凝聚力。

9. 雪花堂国药自主创新，首创中药饮片行业配送平台“饮片超市”，经营面积1,500平方米，采用立体货架，药品容量6千多立方米，硬件设施设备先进，饮片品类丰富齐全。“饮片超市”是整合市场资源，按照市场需求，结合公司优势与行业特点，量身打造具有特色的商业模式与现代化的体验中心。同时引入ERP管理系统，提升了企业管理水平，融入中药文化、企业文化，人本文化，形成了本企业特色的文化体系，实现客户体验、产品展示展销、商品储存恒温养护、线上线下联动、网上结算、信息一体化的商业新模式。以本地区为中心向周边400公里范围辐射，逐步在全国推广。公司通过“饮片超市”整合下游终端客户，为客户提供高效优质服务，有利于公司整合资源，扩大业务规模，对主营业务与企业发展具有战略性意义。

三、 风险与价值

1. 存货减值风险：随着公司业务规模的扩大，业务拓展的需求，公司库存原材料、在产品和外购商品的金额也在随之相应增加。公司存货均属于农副产品及其加工品，相对具有一定的价格波动性，且对存储条件、加工、运输等环节规范要求相对比较高。尽管如此，如果未来相关中药材或中药饮片产品市场环境发生变化使价格发生非暂时性下跌，或出现管理不善等情形，将有可能存在存货减值的风险。

应对措施：公司已经严格按照《GMP》（药品生产质量管理规范）要求建设了现代化的药品库房，对于不同类别的中药材和中药饮片实行严格的分类管理，对存货的出入库，以及库房的温度、湿度等进行严格控制，避免饮片交叉污染；同时，公司根据实际生产经营需要合理控制原材料库存量，尽量减少存货减值风险。公司依据行业经验，业务品类需求，灵活多便把控存货的数量和价值。

2. 原材料价格波动风险：中药材原材料是公司中药饮片产品的主要原材料，中药材受供求关系、自然气候、重大疫病、自然灾害等影响，容易产生中药材价格波动，价格波动将对公司的生产成本和经营业绩造成直接影响。

应对措施：公司主要通过与中药材原材料原产地供应商长期建立了稳定诚信的合作关系，力争以较

优惠的价格实现规模化采购；同时凭借产品质量和品牌以及稳定的客户优势，提升议价能力和价格传导能力。根据多年的行业经验，灵活控制原材料采集季节品种的库存量，在一定程度上可以避免价格波动可能带来的影响。

3. 应收账款无法收回风险：截止 2019 年 06 月 30 日，应收账款 307,087,586.79 元，应收账款净额占总资产的 51.48%，报告期内公司应收账款规模较大。随着公司业务规模的持续扩张，应收账款规模可能继续上升，如果公司应收账款回款能力下降，会造成潜在的坏账风险，以及应收账款周转率变慢从而影响公司资金利用率，加大资金成本。

应对措施：公司积极和客户保持良好合作，并加大催款力度。同时给予业务员对应收账款收回的激励措施，提高应收账款回款率，提升公司运营能力。

4. 中药材仓单质押金融创新业务信用风险：中药材仓单质押贷款金融创新业务是指中药材经营客户将中药材储存在孙公司，孙公司为客户出具仓单及相应的价值评估报告，仓单按一定质押比率质押给银行或金融机构，若该客户逾期未还款，公司将优先处置此仓单质押下的中药材。商户本身的偿债意愿和偿债能力容易引发的信用风险，公司有可能承担客户不足部分还款的风险。

应对措施：公司采取了专业评估委员会对中药材原产地信息结合进行较合理的估值，将中药材实际原产地价值进行五折质押融资，仓单随时变现等方式降低仓单质押客户的信用风险。

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

公司在政府的正确领导下，全面贯彻党的扶贫精神和扶贫工作要求，认真组织实施扶贫推进工作。公司坚持立足社会，诚信互动，积极履行社会责任，树立企业形象方面。在企业取得长足发展的同时，热心支持国家教育事业。公司组织员工 2019 年上半年度捐资金额合计 6.00 万元，位于亳州市爱心企业名列前茅。

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	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	四.二.(二)
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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √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	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	√是 □否	四.二.(六)
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	√是 □否	四.二.(七)
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
亳州安信小额贷款有限责任公司	王应龙、亳州市药都物流仓储有限公司	合同纠纷	1,419,886.67	0.29%	否	2019-08-29
亳州安信小额贷款有限责任公司	王家亮、姚成玉、亳州市药都物流仓储有限公司	合同纠纷	830,894.50	0.17%	否	2019-08-29
安徽瑞信典当有限公司	陈志勇、孙建美、亳州市药都物流仓储有限公司	合同纠纷	5,123,547.00	1.03%	否	2019-08-29
安徽瑞信典当有限公司	王家亮、姚成玉、亳州市药都物流仓储有限公司	合同纠纷	5,350,761.00	1.08%	否	2019-08-29

安徽瑞信典当有限公司	李兵、陈珂、亳州市药都物流仓储有限公司	合同纠纷	1,292,072.92	0.26%	否	2019-08-29
安徽瑞信典当有限公司	杨万兵、张德兰、亳州市药都物流仓储有限公司	合同纠纷	2,684,598.00	0.54%	否	2019-08-29
安徽瑞信典当有限公司	卢先志、白淑敏、亳州市药都物流仓储有限公司	合同纠纷	1,194,468.00	0.24%	否	2019-08-29
安徽瑞信典当有限公司	赵广民、方金玲、亳州市药都物流仓储有限公司	合同纠纷	618,282.00	0.12%	否	2019-08-29
亳州安信小额贷款有限责任公司	李坤、王丽、亳州市药都物流仓储有限公司	合同纠纷	1,067,016.00	0.22%	否	2019-08-29
总计	-	-	19,581,526.09	3.95%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

亳州市药都物流仓储有限公司以上担保债权和合同是由小贷公司利用芍花堂孙公司用印和签字管理疏忽套取的，孙公司和总公司在合同签订时并不知情；结合市场价格对用于质押借款的仓单价值进行评估，借款人有货物质押在孙公司仓库，所有此类债权担保在签订时，均以借款人在公司存放的药材、货物作为抵押，目前预计抵押物处置价款可以全额覆盖担保债权；借款人借款金额是按照其质押货物总价值的50%左右进行折价发放借款的，如借款人不能按时归还借款，可有权处置其质押在孙公司的货物，处置货物的资金足够清偿其债务；公司已经聘请律师进行依法维权，并采取自查和配合调查方式，查清相关小贷公司所有类似合同；加强内部控制和签章管理制度，探索用印由总部或专人管理的形式；积极对所有涉及诉讼进行应诉和后续处理，恢复孙公司信用，确认公司生产经营和信用声誉不受影响。孙公司亳州市药都物流仓储有限公司，除上述经营性内中药材仓单质押业务之外，不存在经营性之外的对外担保。上述案件基本已完成调解，暂不会对公司造成重大影响。

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
安徽瑞信典当有限公司	王启恒/孙敏/亳州市药都物流仓储有限公司	合同纠纷	2,265,574.00	被告王启恒于本判决生效之日起十日内，偿还原告安徽瑞信典当有限公司典当本金168万元，并支付逾期综合费用、罚息及违约金585574元，2018年9月1日起按月利率2%支付逾期综合费用及违约金至当金全部还清之日止。二、如被告王启恒未履行上述第一项债务，原告安徽瑞信典当有限公司有权对被告王启恒质押的85.119吨中药材徐长卿进行折价或以拍卖、变卖该质押物所得价款优先受偿。三、被告王启恒于本判决生效之日起十日内，支付原告安徽瑞信典当有限公司律师费1.5万元。四、被告亳州市药都物流仓储有限公司、孙敏对原告安徽瑞信典当有限公司在行使上述第二项优先受偿权后仍未能受偿部分的债权承担连带责任，并在承担	2019-08-29

			连带责任后，有权就其实际清偿部分向被告王启恒追偿。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。本案受理费 30975 元，由被告王启恒、孙敏、被告亳州市药都物流仓储有限公司。 本案的执行案件结案审批表上写明实际到账金额为 2265574 元，但安徽瑞信典当有限公司自愿放弃部分利息费用，个人代偿金额 1633758.72 元。个人代偿部分后续将会依法按照相关规定对王启恒、孙敏进行追偿，不会对公司造成影响。	
总计	-	-	2,265,574.00	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

上述案件已履行相关责任与义务，不会对公司造成重大影响。

(二) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

(不超过净资产 10%的，基础层公司可免披此节以下内容，创新层公司必须披露) 单位：元

担保对象	担保金额	担保余额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
			开始时间	结束时间				
王应龙	1,419,886.67	1,419,886.67	2016/6/1	2017/5/31	保证	连带	尚未履行	否
王家亮、姚成玉	830,894.50	830,894.50	2016/6/1	2017/5/31	保证	连带	尚未履行	否
陈志勇、孙建美	5,123,547.00	5,123,547.00	2016/6/1	2017/5/31	保证	连带	尚未履行	否
王家亮、姚成玉	5,350,761.00	5,350,761.00	2016/6/1	2017/5/31	保证	连带	尚未履行	否
李兵、陈珂	1,292,072.92	1,292,072.92	2016/6/1	2017/5/31	保证	连带	尚未履行	否
杨万兵、张德兰	2,684,598.00	2,684,598.00	2016/6/1	2017/5/31	保证	连带	尚未履行	否
卢先志、白淑敏	1,194,468.00	1,194,468.00	2016/6/1	2017/5/31	保证	连带	尚未履行	否
赵广民、方金玲	618,282.00	618,282.00	2016/6/1	2017/5/31	保证	连带	尚未履行	否
李坤、王丽	1,067,016.00	1,067,016.00	2016/6/1	2017/5/31	保证	连带	尚未履行	否

总计	19,581,526.09	19,581,526.09	-	-	-	-	-	-
----	---------------	---------------	---	---	---	---	---	---

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	19,581,526.09
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	-
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	-

清偿和违规担保情况：

截止至本报告披露日孙公司对外担保合计金额为19,581,526.09元。以上担保债权和合同是由小贷公司利用芍花堂孙公司用印和签字管理疏忽套取的，孙公司和总公司在合同签订时并不知情；公司已经聘请律师进行依法维权，并采取自查和配合调查方式，查清相关小贷公司所有类似合同；加强内部控制和签章管理制度，探索用印由总部或专人管理的形式；所有此类债权担保在签订时，均以借款人在公司存放的药材、货物作为抵押，目前预计抵押物处置价款可以全额覆盖担保债权；积极对所有涉及诉讼进行应诉和后续处理，恢复孙公司信用，确认公司生产经营和信用声誉不受影响。公司将继续开展是否存在潜在担保、诉讼和失信情况的自查，自查时间不超过两周。自查期间积极与主办券商沟通，将在今后的工作中严格按照《全国中小企业股份转让系统信息披露细则》的规定进一步加强信息披露工作的管理，及时披露相关公告，提高公司规范运作水平。

（三） 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	30,000,000.00	0.00
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）	-	-
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	215,000.00	0.00

（四） 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
实际控制人或控股股东	2014/12/16	-	挂牌	同业竞争承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中

承诺事项详细情况：

在《芍花堂国药股份有限公司公开转让说明书》中，披露了为避免潜在的同业竞争，公司控股股东、

实际控制人李明辉以及公司董事、监事、高级管理人员均向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》，上述承诺在报告期内得到了履行。

(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
孙公司银行存款	冻结	3,982,994.00	0.67%	诉前保全
合计	-	3,982,994.00	0.67%	-

此次冻结孙公司药都物流的银行账户后，公司将对其业务进行调整。后续，公司将根据上述事项的进展及时进行信息披露，具体内容详见全国中小企业股份转让系统平台上披露的《芍花堂：关于孙公司银行账户被冻结的公告（补发）》（公告编号：2019-058）。

(六) 失信情况

亳州市谯城区人民法院于2019年05月27日，将孙公司亳州市药都物流仓储有限公司列为失信被执行人名单，具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务。目前公司已向原告支付该款项。2019年7月05日，孙公司解除失信被执行人名单，截止本报告期末，公司、控股子公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在有其他被纳入失信联合惩戒对象的情况。

(七) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、 股票发行情况

适用 不适用

2、 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2015/9/30	19,000,000.00	0	否	-	-	已事前及时履行
2	2017/8/31	132,600,000.00	2,605,075.22	是	具体详见公司关于部分变更募集资金用途的公告（公告编号：2018-047）	22,079,188.41	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

公司第一次股票发行募集资金用于补充公司流动资金。本年度使用金额为 0 元，剩余金额为 0 元。

公司第二次股票发行募集资金 132,600,000 元，公司通过本次股票发行所募集资金扣除发行费用后将全部用于公司生产车间改造扩建及工艺升级、中药物流仓储项目及补充公司流动资金。截止 2019 年 06 月 30 日，公司本次股票发行募集资金专项账户的余额为人民币 20,944,183.11 元。

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，不存在募集资金使用及管理的违规情形，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借于他人等情形，不存在被控股股东、实际控制人占用和其他违规使用的情形。

公司于 2017 年 11 月 28 日召开 2017 年第五次临时股东大会会议，审议通过了《关于利用闲置募集资金投资理财产品的议案》。同意在不影响公司募集资金的正常使用及有效控制风险的前提下，拟使用金额不超过 100,000,000.00 元的闲置募集资金投资安全性高、流动性好的保本型银行理财产品，在上述额度内资金可以滚动使用。投资期限为：不超过 12 个月。

2018 年 9 月 10 日，公司召开第二届董事会第十四次会议、2019 年 9 月 27 日，公司召开 2018 年第五次临时股东大会，审议通过了《芍花堂国药股份有限公司关于部分变更募集资金用途》议案。将原计划用于“毒性车间”中的 1,215,837.06 元、“中药配方颗粒生产车间”中的 20,863,351.35 元变更“GMP 信息化综合车间”使用金额 22,079,188.41 元。除此变更外其他募集资金仍按原用途使用。

根据公司的《募集资金管理制度》，本次募集资金存放于公司开立的募集资金专项账户，公司与中信建投及开立募集资金专户的商业银行签订了《三方监管协议》，公司财务部对募集资金使用情况设立台账，详细记录募集资金的支出情况，公司董事会对募集资金使用情况进项专项核查，并出具《关于公司 2019 年上半年度募集资金存放与实际使用的专项报告》。

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	67,650,000	54.00%	0	67,650,000	54.00%
	其中：控股股东、实际控制人	18,750,000	14.95%	0	25,350,000	20.22%
	董事、监事、高管	18,750,000	14.95%	0	25,350,000	20.22%
	核心员工	18,750,000	14.95%	0	25,350,000	20.22%
有限售条件股份	有限售股份总数	57,750,000	46.00%	0	57,750,000	46.00%
	其中：控股股东、实际控制人	57,750,000	46.00%	0	57,750,000	46.00%
	董事、监事、高管	57,750,000	46.00%	0	57,750,000	46.00%
	核心员工	57,750,000	46.00%	0	57,750,000	46.00%
总股本		125,400,000	-	0	125,400,000	-
普通股股东人数						227

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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	李明辉	75,000,000	6,600,000	81,600,000	67.0718%	56,250,000	25,350,000
2	南京金茂中医药产业创业投资合伙企业(有限合伙)	8,546,500	-20,000	8,526,500	6.7994%	0	8,526,500
3	安徽亳州投资发展中心(有限合伙)	4,864,000	118,000	4,982,000	3.9729%	0	4,982,000
4	共青城银泰嘉铭投资管理合伙企业(有限合伙)	4,000,000	0	4,000,000	3.1898%	0	4,000,000
5	东莞市愉景实业集团有限公司	3,000,000	0	3,000,000	2.3923%	0	3,000,000
6	石河子国有	2,000,000	0	2,000,000	1.5949%	0	2,000,000

	资产经营(集团)有限公司						
7	北京绿亨投资基金管理有限公司	2,399,000	-733,000	1,666,000	1.3285%	0	1,666,000
8	林蕾蕾	1,600,000	0	1,600,000	1.2759%	0	1,600,000
9	宁夏盛世博润投资合伙企业(有限合伙)	1,500,000	0	1,500,000	1.1962%	0	1,500,000
10	徐素梅	1,500,000	0	1,500,000	1.1962%	1,500,000	0
	合计	104,409,500	5,965,000	110,374,500	90.02%	57,750,000	52,624,500

前十名股东间相互关系说明：李明辉与徐素梅为夫妻关系，安徽亳州投资发展中心（有限合伙）为李明辉（公司前十大股东）、李明超出资设立的合伙企业。除前述关联关系外，其他股东之间不存在关联关系。

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

本公司的控股股东、实际控制人均为李明辉和徐素梅，二人为夫妻关系。

李明辉先生，董事长，总经理，1966年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，经济师、中药师。1986年至1991年，任张集镇酒厂供销科科长；1992年至1997年，任亳州市福利中药材加工厂副厂长；1998年至2003年，任安徽省亳州市沪亳药材有限责任公司董事长；2003年至今，任安徽省亳州市芍花堂药业有限公司董事长；2013年至今，任芍花堂药业中药材价格评估委员会主任；2004年起任中国（亳州）上海雷允上中药饮片厂董事长、总经理，2014年安徽雷允上国药有限公司改制成为芍花堂国药股份有限公司后，经股东大会选举为公司董事长，任期三年。2017年8月董事会换届连任董事长，任期三年。

徐素梅女士，董事，副总经理，1972年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995年至2000年，任张集镇酒厂销售员；2000年至2002年，任九方制药厂销售员；2002年至2007年，任亳州市沪亳药业有限公司销售部经理；2007年至2014年，任安徽雷允上国药有限公司销售部经理。2014年安徽雷允上国药有限公司改制成为芍花堂国药股份有限公司后，2014年8月19日，经股东大会选举为公司董事，任期三年。2017年8月董事会换届担任董事、副总经理，任期三年。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

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
李明辉	董事长、总经理	男	1966年11月	本科	2017-8-19至2020-8-18	是
徐素梅	董事、副总经理	女	1972年12月	本科	2017-8-19至2020-8-18	是
李明超	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	男	1978年5月	本科	2017-8-19至2020-8-18	是
徐晓峰	董事、副总经理	男	1966年10月	大专	2017-8-19至2020-8-18	是
李 辉	董事、副总经理	男	1974年6月	本科	2017-8-19至2020-8-18	是
张 敏	董事	女	1960年3月	硕士	2017-8-19至2020-8-18	否
黄雅平	监事	女	1987年7月	本科	2017-8-19至2020-8-18	是
陈 莉	监事	女	1987年5月	大专	2017-8-19至2020-8-18	是
李 艳	监事	女	1989年7月	大专	2017-8-19至2020-8-18	是
董事会人数：						6
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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：

李明辉与徐素梅为夫妻关系，李明辉与李明超为兄弟关系，徐素梅与徐晓峰为兄妹关系。除上述关系外，董事、监事、高级管理人员相互之间以及与控股股东、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
李明辉	董事长、总经理	75,000,000	6,600,000	81,600,000	65.0718%	0
徐素梅	董事、副总经理	1,500,000	0	1,500,000	1.1962%	0
合计	-	76,500,000	6,600,000	83,100,000	66.2680%	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	47	45
生产人员	56	57
销售人员	66	69
技术人员	32	35
财务人员	28	29
员工总计	229	235

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	3
本科	46	52
专科	83	89
专科以下	96	91
员工总计	229	235

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，公司因战略计划及经营需要，根据公司实际经营情况，对员工架构进行了优化调整。增加了公司各部门专业人才，稳定了核心团队，增强了企业竞争力。

2. 人员引进、培训及招聘

报告期内，公司通过多渠道多方式吸引了符合岗位需求及企业文化的人才，推动了企业发展，另一方面也巩固、增强了公司研发和管理团队，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化要求，多层次、多渠道、多领域、多形式的开展员工培训工作，包括新进员工入职培训、在职员工专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。同时公司还组织开展丰富多彩的文化生活，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，以实现公司和员工的共同发展。

3. 薪酬政策

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

4. 需公司承担费用的离退休职工人数为零。

(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	16	16
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况：

报告期内核心员工无变动。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李明辉	董事长、总经理	男	1966年11月	本科	2017-8-19至2020-8-18	是
徐素梅	董事、副总经理	女	1972年12月	本科	2017-8-19至2020-8-18	是
李明超	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	男	1978年5月	本科	2017-8-19至2020-8-18	是
李 辉	董事、副总经理	男	1974年6月	本科	2017-8-19至2020-8-18	是
孙 文	董事	女	1988年7月	本科	2019-8-20至2020-8-18	是
黄雅平	监事	女	1987年7月	本科	2017-8-19至2020-8-18	是
陈 莉	监事	女	1987年5月	大专	2017-8-19至2020-8-18	是
李 艳	监事	女	1989年7月	大专	2017-8-19至2020-8-18	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

2019年7月20日本公司董事会收到董事、副总经理徐晓峰递交的辞职报告，2019年7月20日起辞职生效。

2019年8月03日芍花堂：第二届董事会第二十一次会议审议通过（一）、《关于免去张敏女士董事职务》议案；（二）、审议通过《关于提名孙文为第二届董事会董事候选人》议案并提交股东大会，于2019年8月20日临时股东大会审议通过，具体详见公司在全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com）2019年8月05日披露的《芍花堂：董事任免公告》（公告编号：2019-034）、2019年8月20日披露的《芍花堂：2019年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-039）。

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	一、1	71,065,170.63	85,775,794.63
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		313,040,593.93	279,041,106.35
其中：应收票据	一、2	5,953,007.14	9,225,717.66
应收账款	一、2	307,087,586.79	269,815,388.69
应收款项融资		-	-
预付款项	一、3	1,825,315.19	15,212,505.45
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	一、4	186,439.97	160,811.08
其中：应收利息		8,100.00	8,100.00
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	一、5	32,689,053.79	31,458,794.69
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	一、6	30,365,773.93	15,334,511.06
流动资产合计		449,172,347.44	426,983,523.26
非流动资产：			
发放贷款及垫款	一、7	11,250,234.00	18,975,896.50
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	一、8	44,561,648.76	45,604,432.20
固定资产	一、9	39,970,346.11	41,835,488.47
在建工程	一、10	30,680,143.13	24,865,417.10
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	一、11	4,662,609.07	4,762,485.79
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	一、12	2,889,040.29	3,088,505.79
递延所得税资产	一、13	1,882,376.35	2,092,869.46
其他非流动资产	一、14	11,472,540.95	7,610,827.90
非流动资产合计		147,368,938.66	148,835,923.21
资产总计		596,541,286.10	575,819,446.47
流动负债：			
短期借款	一、15	-	-
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		65,459,273.78	55,677,134.46
其中：应付票据		-	-
应付账款	一、16	65,459,273.78	55,677,134.46
预收款项	一、17	5,006,811.20	2,847,943.04
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	一、18	760,801.47	1,371,698.92
应交税费	一、19	1,371,969.67	2,982,461.88
其他应付款	一、20	1,025,093.32	1,574,279.20
其中：应付利息		-	-
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		73,623,949.44	64,453,517.50
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	一、21	7,450,592.12	7,721,047.08
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		7,450,592.12	7,721,047.08
负债合计		81,074,541.56	72,174,564.58
所有者权益（或股东权益）：			
股本	一、22	125,400,000.00	125,400,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	一、23	200,568,742.55	200,568,742.55
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	一、24	16,371,203.26	16,371,203.26
一般风险准备		-	-
未分配利润	一、25	153,834,512.40	142,335,288.68
归属于母公司所有者权益合计		496,174,458.21	484,675,234.49
少数股东权益		19,292,286.33	18,969,647.40
所有者权益合计		515,466,744.54	503,644,881.89
负债和所有者权益总计		596,541,286.10	575,819,446.47

法定代表人：李明辉

主管会计工作负责人：李明超

会计机构负责人：孙文

（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		46,632,994.01	55,409,335.49
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	九、1（2）	2,973,720.94	6,559,365.30
应收账款	九、1（3）	247,265,421.80	206,306,751.47
应收款项融资		-	-
预付款项		1,568,101.61	9,453,802.60
其他应收款	九、2	77,316,659.54	72,819,483.89
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		28,291,394.96	28,376,911.52
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		15,000,000.00	15,000,000.00
流动资产合计		419,048,292.86	393,925,650.27
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	九、3	34,319,562.42	34,319,562.42
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		11,586,294.90	12,014,876.44
在建工程		30,580,143.13	24,751,417.10
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		170,283.85	201,432.61
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		2,192,827.07	2,342,921.09
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		5,720,740.34	7,243,242.90
非流动资产合计		84,569,851.71	80,873,452.56
资产总计		503,618,144.57	474,799,102.83
流动负债：			
短期借款		-	-
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		23,898,850.51	5,236,634.36
预收款项		1,449,777.53	1,504,094.15
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		604,663.94	1,194,755.96
应交税费		439,308.11	722,545.05
其他应付款		700,942.87	1,243,095.77
其中：应付利息		-	-
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		27,093,542.96	9,901,125.29
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		1,643,130.99	1,757,202.39
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,643,130.99	1,757,202.39
负债合计		28,736,673.95	11,658,327.68
所有者权益：			
股本		125,400,000.00	125,400,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		200,568,742.55	200,568,742.55
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		16,371,203.26	16,371,203.26
一般风险准备			
未分配利润		132,541,524.81	120,800,829.34
所有者权益合计		474,881,470.62	463,140,775.15
负债和所有者权益合计		503,618,144.57	474,799,102.83

法定代表人：李明辉

主管会计工作负责人：李明超

会计机构负责人：孙文

(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		259,758,951.04	333,896,761.79
其中：营业收入	一、26	259,758,951.04	333,896,761.79
利息收入	一、26	-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		248,486,091.55	310,667,011.10
其中：营业成本		219,566,620.11	281,735,419.96
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	一、27	893,021.58	1,054,379.10
销售费用	一、28	12,551,320.52	13,461,351.34
管理费用	一、29	7,758,588.03	7,584,276.68
研发费用	一、30	5,046,457.17	6,089,266.56
财务费用	一、31	45,645.96	135,234.35
其中：利息费用		-	77,575.00
利息收入		104,727.83	81,150.00
信用减值损失		2,624,438.18	-
资产减值损失	一、32	-	607,083.11
加：其他收益	一、33	770,454.96	318,954.98
投资收益（损失以“-”号填列）		537,356.16	1,136,301.37
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）		12,580,670.61	24,685,007.04
加：营业外收入	一、35	14,693.53	1,542,613.34

减：营业外支出	一、36	64,600.05	847,269.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,530,764.09	25,380,350.93
减：所得税费用	一、37	708,901.44	406,163.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,821,862.65	24,974,186.95
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）		11,821,862.65	24,974,186.95
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		322,638.93	266,690.29
2.归属于母公司所有者的净利润		11,499,223.72	24,707,496.66
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		11,821,862.65	24,974,186.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,499,223.72	24,707,496.66
归属于少数股东的综合收益总额		322,638.93	266,690.29
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		0.09	0.20
(二)稀释每股收益（元/股）		0.09	0.20

法定代表人：李明辉

主管会计工作负责人：李明超

会计机构负责人：孙文

(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	九、4	167,992,042.60	200,989,939.46
减：营业成本	九、4	138,762,792.26	163,463,338.84
税金及附加		295,539.05	355,122.74
销售费用		5,134,241.66	5,752,693.22
管理费用		4,759,099.63	4,751,874.68
研发费用		5,046,457.17	6,089,266.56
财务费用		-38,887.02	44,700.33
其中：利息费用		-	-
利息收入		68,318.23	61,154.72
加：其他收益		614,071.40	164,571.76
投资收益（损失以“-”号填列）	九、5	355,356.16	1,136,301.37
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）		-3,103,628.50	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-404,543.32
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）		11,898,598.91	21,429,272.90
加：营业外收入		6,764.42	1,500,000.00
减：营业外支出		64,600.05	200.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,840,763.28	22,929,072.90
减：所得税费用		100,067.81	190,427.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,740,695.47	22,738,645.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,740,695.47	22,738,645.85
（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		11,740,695.47	22,738,645.85
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.09	0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		0.09	0.18

法定代表人：李明辉

主管会计工作负责人：李明超

会计机构负责人：孙文

(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		243,609,017.74	297,916,919.18
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	一、38(1)	1,473,064.68	2,630,189.90
经营活动现金流入小计		245,082,082.42	300,547,109.08
购买商品、接受劳务支付的现金		209,328,555.68	284,064,200.29
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		6,982,044.72	5,683,950.48
支付的各项税费		7,271,407.14	10,082,702.49
支付其他与经营活动有关的现金	一、38(2)	17,839,981.49	18,328,867.16
经营活动现金流出小计		241,421,989.03	318,159,720.42

经营活动产生的现金流量净额		3,660,093.39	-17,612,611.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		60,000,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		537,356.16	1,136,301.37
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		-	-
投资活动现金流入小计		60,537,356.16	101,136,301.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,908,073.55	16,178,720.13
投资支付的现金		75,000,000.00	45,000,000.00
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		78,908,073.55	61,178,720.13
投资活动产生的现金流量净额		-18,370,717.39	39,957,581.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	12,625,550.00
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		0.00	17,625,550.00
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	-17,625,550.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-14,710,624.00	4,719,419.90
加：期初现金及现金等价物余额		85,775,794.63	64,450,434.90
六、期末现金及现金等价物余额		71,065,170.63	69,169,854.80

法定代表人：李明辉

主管会计工作负责人：李明超

会计机构负责人：孙文

(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		139,096,100.02	158,958,649.93

收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,127,867.03	1,663,155.06
经营活动现金流入小计		140,223,967.05	160,621,804.99
购买商品、接受劳务支付的现金		130,357,995.61	164,386,897.29
支付给职工以及为职工支付的现金		5,542,187.51	4,749,676.46
支付的各项税费		3,212,934.60	5,297,232.41
支付其他与经营活动有关的现金		6,484,305.10	8,979,801.88
经营活动现金流出小计		145,597,422.82	183,413,608.04
经营活动产生的现金流量净额		-5,373,455.77	-22,791,803.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		40,000,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		355,356.16	1,136,301.37
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		-	-
投资活动现金流入小计		40,355,356.16	101,136,301.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,758,241.87	15,146,909.83
投资支付的现金		40,000,000.00	45,000,000.00
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		43,758,241.87	60,146,909.83
投资活动产生的现金流量净额		-3,402,885.71	40,989,391.54
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		-	12,540,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		0.00	12,540,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	-12,540,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-8,776,341.48	5,657,588.49
加：期初现金及现金等价物余额		55,409,335.49	52,450,204.41
六、期末现金及现金等价物余额		46,632,994.01	58,107,792.90

法定代表人：李明辉

主管会计工作负责人：李明超

会计机构负责人：孙文

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

芍花堂国药股份有限公司 2019年1-6月份财务报表附注

一、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以2019年06月30日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

（1）分类

项 目	期末余额	期初余额
现金	191,632.95	218,844.64
银行存款	70,873,537.68	85,556,949.99
其他货币资金	-	-
合 计	71,065,170.63	85,775,794.63
其中：存放在境外的款项总额	-	-

（2）货币资金期末余额中无其他因质押或冻结等受到限制的款项。

2、应收票据及应收账款

（1）分类列示：

种 类	期末余额	期初余额
应收票据	5,953,007.14	9,225,717.66
应收账款	307,087,586.79	269,815,388.69
合 计	313,040,593.93	279,041,106.35

（2）应收票据分类列示

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,953,007.14	9,225,717.66
合 计	5,953,007.14	9,225,717.66

（3）期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	7,253,509.80	-
合 计	7,253,509.80	-

（4）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	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	337,294,247.58	100.00%	30,206,660.79	8.96%	307,087,586.79
账龄组合	337,294,247.58	100.00%	30,206,660.79	8.96%	307,087,586.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	337,294,247.58	100.00%	30,206,660.79	8.96%	307,087,586.79

(续)

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
	297,406,812.83	100.00%	27,591,424.14	9.28%	269,815,388.69
账龄组合	297,406,812.83	100.00%	27,591,424.14	9.28%	269,815,388.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	297,406,812.83	100.00%	27,591,424.14	9.28%	269,815,388.69

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	260,162,987.97	13,024,839.78	5.00%
1至2年	71,207,432.50	14,174,725.00	20.00%
2至3年	5,833,462.21	2,916,731.11	50.00%
3年以上	90,364.90	90,364.90	100.00%
合 计	337,294,247.58	30,206,660.79	8.96%

(5) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况
本报告期计提坏账准备金额 2,615,236.65 元。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

客户名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备期末余额
广东太安堂药业股份有限公司	非关联方	销售收入	19,766,501.16	一年以内	5.86%	988,325.06
天津市南方医药科技发展有限公司	非关联方	销售收入	16,426,469.71	一年以内	4.87%	821,323.49
吉林省银诺克药业有限公司	非关联方	销售收入	15,246,240.64	一年以内, 1-2年	4.52%	1,499,589.65
湖南星浩医药物流有限公司	非关联方	销售收入	14,626,025.00	一年以内	4.34%	731,301.25
吉林紫鑫药业股份有限公司	非关联方	销售收入	12,477,586.88	一年以内, 1-2年	3.70%	705,845.21

合 计	-	-	78,542,823.39	-	23.29%	4,746,384.66
-----	---	---	---------------	---	--------	--------------

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 78,542,823.39 元，占应收账款期末余额合计数的比例 23.29%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,746,384.66 元。

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	1,825,315.19	100%	14,929,581.30	98.14%
1 至 2 年	-	-	90,620.15	0.60%
2 至 3 年	-	-	88,984.00	0.58%
3 年以上	-	-	103,320.00	0.68%
合 计	1,825,315.19	100.00%	15,212,505.45	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

供应商名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占预付账款总额比例 (%)
丁振领	非关联方	货款	298,473.33	一年内	16.35%
王莉苹	非关联方	货款	225,654.59	一年内	12.36%
上海港松包装印刷有限公司	非关联方	货款	166,353.00	一年内	9.11%
蒋成芳	非关联方	货款	142,892.00	一年内	7.83%
李欣	非关联方	货款	125,698.00	一年内	6.89%
合 计	-	-	959,070.92	-	52.54%

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 959,070.92 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 52.54%。

4、其他应收款

(1) 分类情况：

种 类	期末余额	期初余额
应收利息	8,100.00	8,100.00
其他应收款	178,339.97	152,711.08
合 计	186,439.97	160,811.08

(2) 应收利息：

项 目	期末余额	期初余额
发放贷款	8,100.00	8,100.00
合 计	8,100.00	8,100.00

(3) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	253,660.50	100.00%	75,320.53	29.69%	178,339.97
账龄组合	253,660.50	100.00%	75,320.53	29.69%	178,339.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	253,660.50	100.00%	75,320.53	29.69%	178,339.97

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	218,830.08	100.00%	66,119.00	30.21%	152,711.08
账龄组合	218,830.08	100.00%	66,119.00	30.21%	152,711.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	218,830.08	100.00%	66,119.00	30.21%	152,711.08

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	115,110.50	5,755.53	5.00%
1至2年	1,450.00	145.00	10.00%
2至3年	84,600.00	16,920.00	20.00%
3年以上	52,500.00	52,500.00	100.00%
合计	253,660.50	75,320.53	28.77%

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本报告期计提坏账准备金额9,201.53元。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	188,950.00	113,950.00
往来款	54,600.00	42,592.08
其他	10,110.50	62,288.00
合计	253,660.50	218,830.08

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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	是否关联企业
广州市香雪制药股份有限公司	存出保证金	100,000.00	1年以内	39.42%	5,000.00	否
亳州市亚洲包装材料有限公司	包材款	54,600.00	2-3年	21.52%	10,920.00	否
西继迅达许昌电梯公司	保证金	49,500.00	3年以上	19.51%	49,500.00	否
哈药集团股份有限公司	保证金	30,000.00	2-3年	11.83%	6,000.00	否
中国石化销售分公司亳州石油分公司	代垫款项	7,110.50	1年以内	2.80%	355.53	否
合计	-	241,210.50	-	95.09%	71,775.53	-

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	7,348,678.93	-	7,348,678.93	7,463,418.69	-	7,463,418.69
产成品	22,512,584.36	-	22,512,584.36	22,162,210.51	-	22,162,210.51
周转材料	1,772,284.95	-	1,772,284.95	1,598,581.34	-	1,598,581.34
发出商品	1,055,505.55	-	1,055,505.55	234,584.15	-	234,584.15
合计	32,689,053.79	-	32,689,053.79	31,458,794.69	-	31,458,794.69

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品【注】	30,000,000.00	15,000,000.00
待抵扣进项税	243,823.78	227,026.45
待摊保险费	74,292.45	81,541.23
待摊房租	26,249.95	25,943.38
待摊租赁设备	21,407.75	-
合计	30,365,773.93	15,334,511.06

注：理财产品为徽商银行智慧理财“本利盈”系列组合，产品编号 CA18100300 期末余额 3,000 万元。

7、发放贷款及垫款

项目	期末余额	期初余额
动产质押贷款	11,250,234.00	18,975,896.50
合计	11,250,234.00	18,975,896.50

本公司发放的贷款均由贷款人以中药材仓单作为质押物，属于正常类，不计提损失准备。

8、投资性房地产

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值	-	-	-

1、期初余额	51,813,842.36	6,143,081.36	57,956,923.72
2、本期增加金额	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
4、期末余额	51,813,842.36	6,143,081.36	57,956,923.72
二、累计折旧和累计摊销	-	-	-
1、期初余额	10,583,439.30	1,769,052.22	12,352,491.52
2、本期增加金额	984,463.02	58,320.42	1,042,783.44
（1）计提或摊销	984,463.02	58,320.42	1,042,783.44
3、本期减少金额	-	-	-
4、期末余额	11,567,902.32	1,827,372.64	13,395,274.96
三、减值准备	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1、期末账面价值	40,245,940.04	4,315,708.72	44,561,648.76
2、期初账面价值	41,230,403.06	4,374,029.14	45,604,432.20

9、固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：	-	-	-	-	-
1、期初余额	19,256,308.32	34,498,135.58	5,005,966.96	4,473,036.98	63,233,447.84
2、本期增加金额	-	865,657.80	35,344.82	93,430.46	994,433.08
（1）购置	-	836,347.46	-	76,805.46	913,152.92
（2）在建工程转入	-	29,310.34	35,344.82	16,625.00	81,280.16
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
4、期末余额	19,256,308.32	35,363,793.38	5,041,311.78	4,566,467.44	64,227,880.92
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1、期初余额	7,990,614.23	9,181,987.37	2,680,368.18	1,544,989.59	21,397,959.37
2、本期增加金额	447,390.18	1,551,184.32	390,136.36	470,864.58	2,859,575.44
（1）计提	447,390.18	1,551,184.32	390,136.36	470,864.58	2,859,575.44
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
4、期末余额	8,438,004.41	10,733,171.69	3,070,504.54	2,015,854.17	24,257,534.81
三、减值准备	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1、期末账面价值	10,818,303.91	24,630,621.69	1,970,807.24	2,550,613.27	39,970,346.11
2、期初账面价值	11,265,694.09	25,316,148.21	2,325,598.78	2,928,047.39	41,835,488.47

10、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
新建饮片车间工程	15,072,259.44	-	15,072,259.44	13,243,325.87	-	13,243,325.87
5#楼仓库改造工程	3,790,797.60	-	3,790,797.60	3,780,797.60	-	3,780,797.60
办公楼改造工程	4,538,626.22	-	4,538,626.22	3,440,174.12	-	3,440,174.12
原料库改造工程	2,267,530.04	-	2,267,530.04	2,225,138.42	-	2,225,138.42
生产车间改造工程	709,855.84	-	709,855.84	308,022.14	-	308,022.14
毒性车间改造工程	785,146.99	-	785,146.99	776,956.99	-	776,956.99
成品库改造工程	420,360.39	-	420,360.39	146,603.78	-	146,603.78
科技楼工程	407,063.20	-	407,063.20	407,063.20	-	407,063.20
综合楼工程	122,641.51	-	122,641.51	122,641.51	-	122,641.51
典当行装修工程		-	-	14,000.00	-	14,000.00
其他零星工程	679,069.44	-	679,069.44	400,693.47	-	400,693.47
中药饮片自动化生产线	1,886,792.46	-	1,886,792.46	-	-	-
合 计	30,680,143.13	-	30,680,143.13	24,865,417.10	-	24,865,417.10

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
新建饮片车间工程	13,243,325.87	1,828,933.57	-	-	15,072,259.44
5#楼仓库改造工程	3,780,797.60	10,000.00	-	-	3,790,797.60
办公楼改造工程	3,440,174.12	1,098,452.10	-	-	4,538,626.22
原料库改造工程	2,225,138.42	42,391.62	-	-	2,267,530.04
原生产车间改造工程	308,022.14	401,833.70	-	-	709,855.84
毒性车间改造工程	776,956.99	8,190.00	-	-	785,146.99
成品库改造工程	146,603.78	273,756.61	-	-	420,360.39
科技楼工程	407,063.20	-	-	-	407,063.20
综合楼工程	122,641.51	-	-	-	122,641.51
典当行装修工程	14,000.00	2,625.00	16,625.00	-	-
其他零星工程	400,693.47	343,031.13	64,655.16	-	679,069.44
中药饮片自动化生产线	-	1,886,792.46	-	-	1,886,792.46
合 计	24,865,417.10	5,896,006.19	81,280.16	-	30,680,143.13

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	外购软件	合 计
一、账面原值	-	-	-
1、期初余额	6,532,599.98	408,596.97	6,941,196.95
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
4、期末余额	6,532,599.98	408,596.97	6,941,196.95
二、累计摊销	-	-	-
1、期初余额	2,011,875.09	166,836.07	2,178,711.16
2、本期增加金额	62,947.08	36,929.64	99,876.72
(1) 计提	62,947.08	36,929.64	99,876.72
3、本期减少金额	-	-	-
4、期末余额	2,074,822.17	203,765.71	2,278,587.88
三、减值准备	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1、期末账面价值	4,457,777.81	204,831.26	4,662,609.07
2、期初账面价值	4,520,724.89	241,760.90	4,762,485.79

12、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	3,088,505.79	-	199,465.50	-	2,889,040.29
合 计	3,088,505.79	-	199,465.50	-	2,889,040.29

13、递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,615,132.48	1,083,988.80	5,094,322.80	1,272,968.39
递延收益	3,193,550.19	798,387.55	3,279,604.29	819,901.07
合 计	7,808,682.67	1,882,376.35	8,373,927.09	2,092,869.46

14、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付工程款	7,177,443.85	1,132,969.80
预付设备款	3,823,399.00	6,006,160.00

预付软件款	471,698.10	471,698.10
合 计	11,472,540.95	7,610,827.90

15、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	-	-
合 计	-	-

16、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
应付采购款	56,460,710.42	52,495,464.91
应付工程款	2,186,339.55	2,295,074.55
应付设备款	5,978,761.43	860,800.00
其他	833,462.38	25,795.00
合 计	65,459,273.78	55,677,134.46

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

17、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	4,606,430.11	2,245,980.31
预收仓储费	400,381.09	601,962.73
合 计	5,006,811.20	2,847,943.04

(2) 期末无重要的账龄超过 1 年的预收账款。

18、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
1、短期薪酬	1,371,698.92	5,966,057.23	6,576,954.68	760,801.47
2、离职后福利-设定提存计划	-	445,754.56	445,754.56	-
合 计	1,371,698.92	6,411,811.79	7,022,709.24	760,801.47

(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	1,368,791.06	4,922,004.66	5,535,569.72	755,226.00
2、职工福利费	-	757,444.62	757,444.62	-
3、社会保险费	-	185,992.28	185,992.28	-

其中：医疗保险费	-	159,712.00	159,712.00	-
工伤保险费	-	14,315.80	14,315.80	-
生育保险费	-	11,964.48	11,964.48	-
4、住房公积金	-	57,168.00	57,168.00	-
5、工会经费和职工教育经费	2,907.86	43,447.67	40,780.06	5,575.47
合 计	1,371,698.92	5,966,057.23	6,576,954.68	760,801.47

(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	-	433,790.08	433,790.08	-
2、失业保险费	-	11,964.48	11,964.48	-
合 计	-	445,754.56	445,754.56	-

19、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	437,512.56	1,353,493.39
企业所得税	659,492.93	1,344,278.00
城市维护建设税	34,730.96	72,250.28
教育费附加	37,508.26	54,129.52
房产税	78,389.40	78,389.40
土地使用税	120,007.50	72,004.50
个人所得税	-	2,715.30
印花税	1,377.80	1,649.60
其他	2,950.26	3,551.89
合 计	1,371,969.67	2,982,461.88

20、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
保证金及押金	704,950.05	543,061.80
预提费用及其他	320,143.27	1,031,217.40
应付利息	-	-
合 计	1,025,093.32	1,574,279.20

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

21、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
-----	------	------	------	------	------

政府补助	7,721,047.08	-	270,454.96	7,450,592.12	与资产相关
合计	7,721,047.08	-	270,454.96	7,450,592.12	-

其中涉及政府补助的项目

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入/其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
仓储物流项目贴息	3,902,844.75	-	102,383.56	-	3,800,461.19	资产
仓储物流项目专项补贴	2,060,999.94	-	54,000.00	-	2,006,999.94	资产
新 GMP 车间改造补助	901,000.00	-	53,000.00	-	848,000.00	资产
污水处理工程补贴	526,666.67	-	40,000.00	-	486,666.67	资产
自动浸润设备产业化示范项目	124,285.72	-	8,571.40	-	115,714.32	资产
技术改造设备工程	116,000.00	-	8,000.00	-	108,000.00	资产
布袋除尘器设备补助	89,250.00	-	4,500.00	-	84,750.00	资产
合计	7,721,047.08	-	270,454.96	-	7,450,592.12	-

22、股本

项目	期初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	125,400,000.00	-	-	-	-	-	125,400,000.00

23、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	200,568,742.55	-	-	200,568,742.55
合计	200,568,742.55	-	-	200,568,742.55

24、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	16,371,203.26	-	-	16,371,203.26
合计	16,371,203.26	-	-	16,371,203.26

25、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	142,335,288.68	-
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	142,335,288.68	-
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	11,499,223.72	-

减：提取法定盈余公积	-	母公司净利润 10%
现金分红	-	-
期末未分配利润	153,834,512.40	-

26、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	259,758,951.04	219,566,620.11	333,896,761.79	281,735,419.96
合 计	259,758,951.04	219,566,620.11	333,896,761.79	281,735,419.96

(1) 主营业务（分产品）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
中药饮片	167,992,042.60	137,784,125.75	200,637,455.73	163,110,855.11
中药材贸易	89,266,251.32	79,441,277.85	128,276,357.81	116,437,082.40
仓储服务	1,689,049.41	2,341,216.51	4,091,342.75	2,187,482.45
利息收入	811,607.71	-	891,605.50	-
合 计	259,758,951.04	219,566,620.11	333,896,761.79	281,735,419.96

(2) 本公司本期前五名客户

客户名称	与公司关系	金额	销售占比
湖北天济中药饮片有限公司	非关联方	43,976,063.34	16.93%
广东太安堂药业股份有限公司	非关联方	30,041,758.46	11.57%
北京丰泰金源药业有限公司	非关联方	18,788,032.16	7.23%
湖南星浩医药物流有限公司	非关联方	13,295,444.47	5.12%
山东孔圣堂制药有限公司	非关联方	9,191,604.34	3.54%
合 计	-	115,292,902.77	44.39%

(3) 本公司本期前五名供应商

供应商名称	与公司关系	金额	采购占比
李影	非关联方	6,042,305.00	2.53%
李萍	非关联方	5,558,273.50	2.32%
徐鑫	非关联方	4,057,600.00	1.70%
葛祥龙	非关联方	3,937,380.00	1.65%
杨春影	非关联方	3,895,120.00	1.63%

合 计	-	23,490,678.50	9.83%
-----	---	---------------	-------

27、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	221,927.86	286,595.62
教育费附加	133,012.33	171,629.26
地方教育费附加	88,674.89	114,419.50
房产税	156,778.80	156,778.80
土地使用税	240,015.00	288,018.00
车船使用税	3,563.60	3,184.00
印花税	16,263.00	10,261.60
其他	32,786.10	23,492.32
合 计	893,021.58	1,054,379.10

28、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费用	9,933,872.11	10,880,425.46
职工薪酬	1,358,529.66	1,535,358.82
广告宣传费	119,372.06	124,553.77
差旅费	541,003.22	515,674.18
业务招待费	279,022.37	141,386.77
办公费用	131,750.11	49,574.47
包装费	51,924.00	77,978.67
租赁费	69,998.00	71,898.00
折旧费	65,848.99	64,501.20
合 计	12,551,320.52	13,461,351.34

29、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,981,429.13	2,161,665.04
折旧与摊销	1,072,773.89	1,254,920.81
业务招待费	1,236,079.47	855,182.50
交通及差旅费	737,040.44	953,718.83
办公费用	245,450.97	438,512.07
咨询及中介费用	480,127.27	751,597.78
广告费用	14,563.11	278,056.69

维修安装费	268,971.39	302,373.50
会务费	2,000.00	8,125.51
租赁费	70,216.54	61,058.20
其他	649,935.82	519,065.75
合 计	7,758,588.03	7,584,276.68

30、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
原辅料投入	3,709,854.90	4,526,650.00
工资薪酬	725,000.00	940,000.00
办公费	94,826.37	445,248.06
折旧费	421,539.05	94,019.20
社保费	86,976.40	83,349.30
其他	8,260.45	-
合 计	5,046,457.17	6,089,266.56

31、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	77,575.00
减：利息收入	104,727.83	81,150.00
承兑汇票贴息	89,352.51	127,282.79
汇兑损益	51,598.03	-10,714.70
手续费支出	7,569.25	22,241.26
其他	1,854.00	-
合 计	45,645.96	135,234.35

32、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,624,438.18	607,083.11
合 计	2,624,438.18	607,083.11

33、其他收益

计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
仓储物流项目贴息	102,383.56	100,269.39	资产
仓储物流项目专项补贴	54,000.00	56,114.17	资产
污水处理工程补贴	40,000.00	39,866.68	资产

自动浸润设备产业化示范项目	8,571.40	8,380.94	资产
技术改造设备工程	8,000.00	7,999.98	资产
新 GMP 车间改造补助	53,000.00	106,323.82	资产
布袋除尘器设备补助	4,500.00	-	资产
院士工作站奖补	500,000.00	-	收益
合 计	770,454.96	318,954.98	-

34、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财收益	537,356.16	1,136,301.37
合 计	537,356.16	1,136,301.37

35、营业外收入

(1) 分类情况

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	-	1,500,000.00	-
其他	14,693.53	42,613.34	14,693.53
合 计	14,693.53	1,542,613.34	14,693.53

36、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
对外赞助	-	22,000.00	-
其他	64,600.00	825,269.45	64,600.00
合 计	64,600.00	847,269.45	64,600.00

37、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	498,408.33	384,650.46
递延所得税费用	210,493.11	21,513.52
合 计	708,901.44	406,163.98

38、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
单位及个人往来款	750,979.34	947,039.56
政府补助	500,000.00	1,500,000.00
利息收入	104,728.83	81,150.00
押金及保证金	68,000.00	100,000.00

其他	49,356.51	2,000.34
合 计	1,473,064.68	2,630,189.90

(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
各种费用支出的现金	15,826,981.49	16,668,623.12
押金及保证金	163,000.00	100,840.00
发放贷款	-	-
单位及个人往来款	1,850,000.00	1,559,404.04
合 计	17,839,981.49	18,328,867.16

39、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
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：	-	-
净利润	11,821,862.65	24,974,186.95
加：资产减值准备	2,624,438.18	607,083.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,844,038.46	3,313,580.79
无形资产摊销	158,197.14	154,704.39
长期待摊费用摊销	199,465.50	127,524.44
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	77,575.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-537,356.16	-1,136,301.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	210,493.11	-29,121.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,230,259.10	-2,888,883.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,595,885.17	-53,164,068.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,834,901.22	10,351,109.33
其他	0.00	-
经营活动产生的现金流量净额	3,660,093.39	-17,612,611.34
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	0.00	-
债务转为资本	0.00	-
一年内到期的可转换公司债券	0.00	-
融资租入固定资产	0.00	-
三、现金及现金等价物净变动情况：	0.00	-
现金的期末余额	71,065,170.63	69,169,854.80
减：现金的期初余额	85,775,794.63	64,450,434.90

现金及现金等价物净增加额	-14,710,624.00	4,719,419.90
--------------	----------------	--------------

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	71,065,170.63	85,775,794.63
其中：库存现金	191,632.95	218,844.64
可随时用于支付的银行存款	70,873,537.68	85,556,949.99
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
三、现金及现金等价物余额	71,065,170.63	85,775,794.63
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	-	-

40、所有权或使用权受到限制的资产

无。

二、合并范围的变更

本报告期内本公司合并范围未发生变化。

三、在其他主体中权益的披露

1、在子公司中的权益

企业集团的构成

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
安徽省亳州市芍花堂药业有限公司	安徽亳州	安徽亳州	批发零售	100.00%	-	同一控制下企业合并
亳州市药都物流仓储有限公司	安徽亳州	安徽亳州	租赁与仓储服务	-	100.00%	同一控制下企业合并
亳州市芍花堂中药材典当有限公司	安徽亳州	安徽亳州	动产质押典当业务	50.25%	4.75%	设立
安徽皖药物流仓储有限公司	安徽亳州	安徽亳州	租赁与仓储服务	100.00%	-	设立
安徽皖药中药有限公司	安徽亳州	安徽亳州	批发零售	100.00%	-	设立
亳州市皖药中药科技有限公司	安徽亳州	安徽亳州	批发零售	100.00%	-	设立
亳州市皖药制药有限公司	安徽亳州	安徽亳州	生产、批发零售	100.00%	-	设立
亳州市皖药电子商务有限公司	安徽亳州	安徽亳州	批发零售	100.00%	-	设立

四、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险、信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收账款、贷款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险

管理政策如下所述。

1、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险和其他价格风险。

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具，如某些贷款承诺。本公司的利率风险主要产生于短期银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

2、信用风险

信用风险，信用风险是指因交易对手或债务人未能履行其全部或部分支付义务而造成本公司发生损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项和贷款等。

(1) 本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

(2) 对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 28.43%（2018 年：23.38%）。

(3) 本公司根据银监会颁布的《贷款风险分类指引》（银监发〔2007〕54 号）制定了信贷资产五级分类系统，用以衡量及管理本公司信贷资产的质量。本公司的信贷资产五级分类系统和《贷款风险分类指引》要求将表内信贷资产分为正常、关注、次级、可疑、损失五类，其中后三类贷款被视为不良信贷资产。

《贷款风险分类指引》对信贷资产分类的核心定义为：

正常类：借款人能够履行合同，没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还。

关注类：尽管借款人目前有能力偿还贷款本息，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素。

次级类：借款人还款能力出现明显问题，完全依靠其正常收入无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也可能造成一定损失。

可疑类：借款人无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失。

损失类：在采取所有可能措施或一切必要的法律程序之后，本息仍然无法收回，或只能收回极少部分。

3、流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

2019 年 06 月 30 日，本公司流动负债远小于流动资产，本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限均为一年以内或即期。因此管理层认为本公司所承担的流动风险对于本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况

本公司无母公司，本公司的最终控制方是李明辉、徐素梅夫妇，截至 2019 年 06 月 30 日，合计持有本公司 66.27% 股份。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注三、1。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海华济药业有限公司	李明辉的兄长李明新持股 49% 的公司

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易
销售商品/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
上海华济药业有限公司	销售中药饮片	45,000.00	85,621.60

(2) 关联租赁情况
本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
李明辉	办公楼	107,499.94	107,499.94

5、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
应收账款	上海华济药业有限公司	8,409,284.80	1,562,925.97	14,985,886.31	2,983,679.65

六、承诺及或有事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的或有事项。

七、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

八、其他重要事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

(1) 分类列示：

种 类	期末余额	期初余额
应收票据	2,973,720.94	6,559,365.30
应收账款	247,265,421.80	206,306,751.47
合 计	250,239,142.74	212,866,116.77

(2) 应收票据分类列示

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,973,720.94	6,559,365.30
合 计	2,973,720.94	6,559,365.30

(3) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
账龄组合	272,276,915.14	99.77%	25,647,428.84	9.42%	246,629,486.30
合并范围内关联方	635,935.50	0.23%	-	-	635,935.50
小 计	272,912,850.64	100.00%	25,647,428.84	9.40%	247,265,421.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	272,912,850.64	100.00%	25,647,428.84	9.40%	247,265,421.80

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
账龄组合	228,087,807.61	99.66%	22,551,876.74	9.89%	205,535,930.87
合并范围内关联方	770,820.60	0.34%	-	-	770,820.60
小 计	228,858,628.21	100.00%	22,551,876.74	9.85%	206,306,751.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	228,858,628.21	100.00%	22,551,876.74	9.85%	206,306,751.47

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	202,243,970.07	10,112,198.50	5.00%
1至2年	65,080,914.04	13,016,182.81	20.00%
2至3年	4,865,967.01	2,432,983.51	50.00%
3年以上	86,064.02	86,064.02	100.00%
合计	272,276,915.14	25,647,428.84	9.42%

(4) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况
本报告期计提坏账准备金额 3,095,552.10 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

客户名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备期末余额
广东太安堂药业股份有限公司	非关联方	销售收入	19,766,501.16	一年以内	7.24%	988,325.06
天津市南方医药科技发展有限公司	非关联方	销售收入	16,426,469.71	一年以内	6.02%	821,323.49
吉林省银诺克药业有限公司	非关联方	销售收入	15,246,240.64	一年以内、1-2年	5.59%	1,499,589.65
湖南星浩医药物流有限公司	非关联方	销售收入	14,626,025.00	一年以内	5.36%	731,301.25
新疆康美药业有限公司	非关联方	销售收入	11,513,673.20	一年以内、1-2年	4.22%	1,852,734.64
合计	-	-	77,578,909.71	-	28.43%	5,893,274.09

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 77,578,909.71 元，占应收账款期末余额合计数的比例 28.43%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,893,274.09 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
账龄组合	166,600.00	0.22%	19,420.00	11.66%	147,180.00
合并范围内关联方	77,169,479.54	99.78%	-	-	77,169,479.54
小计	77,336,079.54	100.00%	19,420.00	0.03%	77,316,659.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	77,336,079.54	100.00%	19,420.00	0.03%	77,316,659.54

(续)

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
账龄组合	114,272.08	0.16%	11,343.60	9.93%	102,928.48
合并范围内关联方	72,716,555.41	99.84%	-	-	72,716,555.41
小计	72,830,827.49	100.00%	11,343.60	0.02%	72,819,483.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	72,830,827.49	100.00%	11,343.60	0.02%	72,819,483.89

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年内	108,000.00	5,400.00	5.00%
1-2年	1,000.00	100.00	10.00%
2-3年	54,600.00	10,920.00	20%
3年以上	3,000.00	3,000.00	100%
合计	166,600.00	19,420.00	11.66%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额 8,077.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	期末余额	期初余额
往来款	77,227,079.54	72,759,147.49
保证金及押金	109,000.00	14,000.00
其他	-	57,680.00
合计	77,336,079.54	72,830,827.49

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
公司内部往来	往来款	77,169,479.54	-	99.78%	-
广州市香雪制药股份有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	0.13%	5,000.00
亳州市亚洲包装材料有限公司	包材款	54,600.00	2-3年	0.07%	10,920.00

太和县人民医院	保证金	5,000.00	1年以内	0.01%	250.00
支付宝公司	保证金	4,000.00	1-2年, 3年以上	0.01%	3,100.00
租赁费	租金	3,000.00	1年以内	0.00%	150.00
合 计	-	77,336,079.54	-	100.00%	19,420.00

3、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	34,319,562.42	-	34,319,562.42	34,319,562.42	-	34,319,562.42
合 计	34,319,562.42	-	34,319,562.42	34,319,562.42	-	34,319,562.42

4、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	167,992,042.60	138,762,792.26	200,989,939.46	163,463,338.84
合 计	167,992,042.60	138,762,792.26	200,989,939.46	163,463,338.84

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财收益	355,356.16	1,136,301.37
合 计	355,356.16	1,136,301.37

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（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）	770,454.96	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,906.52	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	537,356.16	-
所得税影响额	-58,088.95	-
少数股东损益影响金额	-73,710.00	-
合 计	1,126,105.65	-

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	2.34%	0.09	0.09

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.12%	0.08	0.08
-------------------------	-------	------	------

十一、财务数据波动分析

- 1、预付款项期末余额较期初减少 1,338.72 万元，降幅 88.00%，为本公司预付货款减少。
- 2、其他流动资产余额较期初增加 1,503.13 万元，增幅 98.02%，为本公司购买理财产品增加。
- 3、发放贷款及垫款期末余额较期初减少 772.57 万元，降幅 40.71%，为本公司受春节影响中药材仓单质押业务减少。
- 4、其他非流动资产期末余额较期初增加 386.17 万元，增幅 50.74%，为本公司车间升级改造、仓库改造工程预付款增加。
- 5、预收款项期末余额较期初增加 215.89 万元，降幅 75.80%，为本公司预收部分货款。
- 6、应交税费期末余额较期初减少 161.05 万元，降幅 54.00%，为本公司月末销售收入对应税金计提数额影响
- 7、资产减值损失本期金额较上期金额增加 201.73 万元，增幅 332.30%，为本公司应收账款增加，计提坏账准备增加。
- 8、其他收益本期金额较上期金额增加 45.15 万元，增幅 141.56%，为本公司上期营业外收入科目调整。
- 9、投资收益本期金额较上期金额减少 59.89 万元，降幅 52.71%，为本公司理财产品减少。
- 10、营业利润本期金额较上期金额减少 1,210.43 万元，降幅 49.04%，为本公司营业收入减少影响。

芍花堂国药股份有限公司

董事会

2019 年 08 月 29 日