

公司代码：603976

公司简称：正川股份

# 重庆正川医药包装材料股份有限公司

## 2019 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	肖清	因公出差	姜凤安

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人邓勇、主管会计工作负责人邓勇及会计机构负责人（会计主管人员）肖汉容声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	116

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
正川股份、股份公司、股份有限公司、本公司、公司	指	重庆正川医药包装材料股份有限公司
正川投资、控股股东	指	重庆正川投资管理有限公司
实际控制人	指	邓勇及其配偶姜惠、子女邓秋晗
永承正好	指	重庆永承正好企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
正川永成	指	重庆正川永成医药材料有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	重庆正川医药包装材料股份有限公司
公司的中文简称	正川股份
公司的外文名称	ChongQing Zhengchuan Pharmaceutical Packaging Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Zhengchuan Pharmapack
公司的法定代表人	邓勇

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	费世平	王骁
联系地址	重庆市北碚区龙凤街道正川玻璃工业园	重庆市北碚区龙凤街道正川玻璃工业园
电话	023-68349898	023-68349898
传真	023-68349866	023-68349866
电子信箱	zczq@cqzcyj.com	zczq@cqzcyj.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	重庆市北碚区龙凤街道正川玻璃工业园
公司注册地址的邮政编码	400700
公司办公地址	重庆市北碚区龙凤街道正川玻璃工业园
公司办公地址的邮政编码	400700
公司网址	www.cqzcyj.com
电子信箱	zczq@cqzcyj.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
---------------	-------------------------------

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	正川股份	603976	不适用

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	267,968,567.15	314,641,580.55	-14.83
归属于上市公司股东的净利润	31,973,119.25	46,924,298.62	-31.86
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	31,649,689.12	46,720,802.80	-32.26
经营活动产生的现金流量净额	3,916,394.93	23,357,186.17	-83.23
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,006,896,392.79	987,019,273.54	2.01
总资产	1,185,176,584.04	1,126,459,878.28	5.21

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同 期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.21	0.31	-32.26
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.31	-32.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.21	0.31	-32.26
加权平均净资产收益率(%)	3.17	4.84	减少1.67个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.14	4.82	-1.68

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润下降的主要原因如下：

- 1、营业收入减少：医药行业受国家政策影响处于结构性调整期，影响营业收入。
- 2、能源及原料成本增加：报告期内主要能源及原材料价格上涨，以及增值税率调整导致成本增加。
- 3、固定资产投入增加：报告期内投入耐水1级项目相关资产及智能化设备。
- 4、中硼开发费用增加：报告期内开展一致性评价及相容性试验，积极进行中硼项目开发，大量投入资金，并组织多次医药企业开展全国性中硼等药包材研讨会。
- 5、社保费用增加：主要系社保基数调整引起社保费用增加，同时为适应中硼市场发展增加相应生产储备人员。

经营活动产生的现金流量净额下降的主要原因为：主要系公司上半年开具全额银行承兑汇票支付货款，去年同期未开具银行承兑汇票。

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-291,238.61	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	671,744.64	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-57,075.90	
合计	323,430.13	

#### 十、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主营业务

正川股份专业从事药用玻璃管制瓶等药用包装材料的研发、生产和销售，是中国医药包装协会理事单位、全国包装标准化技术委员会玻璃容器分技术委员会会员单位。公司主要产品包括不同类型和规格的硼硅玻璃管制瓶、钠钙玻璃管制瓶，并生产各类铝盖、铝塑组合盖等药用瓶盖，产品主要用于生物制剂、中药制剂、化学药制剂的水针、粉针、口服液等药品以及保健品的内包装。公司已形成制管、制瓶、瓶盖的高度一体化生产，有效保障了公司产品的品质，为制药企业提供更完整的全产业链服务，充分满足制药企业对药包装材料的个性化需求。公司充分利用自身规模优势和自产玻璃管材、制瓶的生产一体化优势，率先在同行业企业中全面普及自动化生产、智能全检和自动分拣，积极推行公司产品专项升级和提质降本，采用定制化的销售模式参与药企药品与包材试验及申报，开拓中高端产品市场。

#### (二) 经营模式

##### 1、采购模式

公司现已建立并不断完善采购作业与管理体系，包括采购预算管理、物资计划编制管理、供应商选择与考评管理、采购价格收集、确认与审计监督管理、采购物资入厂质量检验化验管理、采购付款管理、采购部内部绩效管理等，对公司采购工作全流程做出了较为详细的规范。

公司生产所需主要原辅材料为五水硼砂、石英砂、钾长石、纯碱、铝带、丁基胶塞、纸箱等，主要燃料动力为电力、天然气和液氧等。公司根据不同类型的原料物资采用不同的采购模式，从而提升采购效率，降低采购成本。

对于主要燃料动力的天然气、电力，根据国家规定价格体系结合公司用量大的特点，与供应单位达成市场化优惠合作协议，形成战略合作关系。对五水硼砂、石英砂、钾长石、丁基胶塞、液氧、纸箱等用量大且长期稳定需求类物资，公司采取同时与多家供应单位签订长期稳定合作协议的方式，既保证质量、交期的稳定，又实现成本双赢；对纯碱、铝带等价格波动较大的原料物资，公司采取与多家合格供方分批合作的战略采购模式，持续保证当期低价采购，同时利用此类物资价格走势具有一定周期性的特点，在充分收集信息的情况下对部分大宗原材料根据市场行情适时进行战略性储备，从而进一步降低采购成本。对于零星物资，公司坚持“货比三家，择优采购”的原则，同时积极利用互联网络开展线上采购业务，按照询价、议价、比价、定价的工作程序选定供应商。

##### 2、生产模式

公司实行“按订单生产+少量备货”的生产模式。原则上按照订单来组织生产，但对于一些通用性较高，客户需求量较大且相对稳定的产品，为了避免突发性订单导致交货延期，公司会采用适度备货的原则进行生产。公司可满足客户的个性化需求，对于对产品有特定需求的订单，组织公司生产和技术部门，共同评审客户订单和样品，制定专业化的产品标准进行样品生产，并可根据客户的需求进行调试整改，产品完全满足客户要求后进行批量生产销售。同时，公司通过了ISO15378质量管理体系，保证了企业整体质量管理水平的处于同行业先进水平。而且公司大力投资建设“拉管—制瓶”一体化的中高端药用玻璃生产基地，保障了公司能够快速响应医药企业对高品质药用玻璃产品线市场需求。

##### 3、销售模式

公司销售业务采用“直销为主，经销为辅”的模式，对国内客户采用直销加经销（买断式经销）模式，对国外客户采用直销的销售模式。公司产品客户主要是国内制药企业，销售团队人员遍布全国各地，能及时有效的和客户沟通，准确掌握市场信息，有助于开拓市场。

#### (三) 行业情况说明

公司所属行业为医药包装材料行业，医药包装材料是医药制剂工业中必不可少的配套环节，药品包材与药品之间是互补性产品，受下游医药工业的行业和需求特点影响，医药玻璃行业并没有明显的周期性特点。公司自设立以来，经过三十年的发展，已形成技术研发、生产和销售为一体的大型药用玻璃生产企业，是国内药用玻璃管制瓶细分行业的龙头企业之一。

药用玻璃属于医药包装领域中应用较早，发展较为成熟的细分行业之一，行业在竞争格局上呈现出大型企业与中小型企业并存、经营分散、竞争充分等特点。公司是国内药用玻璃行业中少数几家同时具备技术、人才、自动化生产和完整的“拉管—制瓶—瓶盖”一体化的生产者之一。随着国家对药品、包材及辅料行业的质量要求不断提高，药品包材、辅料关联审评和药品一致性评价的不断深化推进，环保政策的加严，行业内不能满足质量和价格的药用玻璃产品将逐渐退出市场，不能与药企进一步深度合作的企业也将被市场淘汰，行业的集中度将进一步提升。

#### 1、国家相关政策：

(1) 一致性评价：2017 年 12 月 CDE 发布《已上市化学仿制药（注射剂）一致性评价技术要求（征求意见稿）》，药企的一致性评价申报数量呈井喷式增长，2019 年 1 月达到最大，截止目前注射剂达到了 225 个品种。2019 年 6 月 CDE 公布《参比制剂目录第二十二批》公布 495 个参比制剂，是有史以来数量最多的一批，其中注射剂参比制剂更是创历史新高 231 个，加上第 21 批参比制剂目录中的 244 个注射剂参比制剂，CDE 共发布 475 个注射剂参比制剂，被业界广泛认为是注射剂及一致性评价加速启动的信号，预计注射剂的一致性评价将迎来快速发展。根据征求意见稿的要求，注射剂使用的直接接触药品的包装材料和容器应符合总局颁布的包材标准；包材选择不低于原研药或参比制剂的质量标准水平，理论上申报药品的内包材与原研药或参比制剂使用的内包材一致。

一致性评价是国家政策与产业升级的双重要求。为了鼓励仿制药企业开展一致性评价，国务院办公厅和食品药品监督管理局制定了多项通过评价后的鼓励政策，包括优先采购、医保支付以及资金支持等配套政策。注射剂一致性评价已成为不可逆转的趋势，且进入全面开展阶段，药企和包材生产企业共同面临提质与降价的双重压力和机遇，优秀且稳定的药企和包材企业最终会受益于行业变局的结构性机会。

#### (2) “4+7”带量采购模式：

2018 年 11 月 15 日，《4+7 城市药品集中采购文件》在上海阳光医药采购网正式公布，采购目录共 31 个品种，多为慢病用药和常见用药。组织药品集中采购试点的范围包括了 4 个直辖市——北京、天津、上海、重庆和 7 个省会城市——沈阳、大连、厦门、广州、深圳、成都、西安共 11 个城市，简称为“4+7”。2019 年 7 月 12 日，国家医保局组织召开“药品 4+7 集采扩面企业座谈会”，根据会议纪要显示 4+7 集采政策范围将推广至除 4+7 城市以及福建河北两省外的全国所有省份及地区；试点地区所有公立医疗机构年度药品总用量的 60%-70%估算采购总量，量价挂钩、以量换价；余下 30-40%的品种由医院自主采购；且强制要求通过一致性评价，将全国执行 3 家仿制药通过一致性评价后不得采购未过评药品，不但不采购，而且不报销。根据一致性评价政策的相关规定以及各地方政府带量采购等配套政策的出台，未来 70%多市场份额将由率先通过一致性评价中标的 3 家独占，市场集中度与竞争格局将发生深刻变化。

#### (3) 药品包材、辅料关联审评：

近年来国家相继出台相关政策促进药包关联评审，2016-08-10《总局关于药包材药用辅料与药品关联审评审批有关事项的公告》；2017-11-30《总局关于调整原料药、药用辅料和药包材审评审批事项的公告》；2017-12-5 总局办公厅公开征求《原料药、药用辅料及药包材与药品制剂共同审评审批管理办法（征求意见稿）》意见；2019-04-04 国家药监局综合司再次公开征求《关于进一步完善药品关联审评审批和监管工作有关事宜的公告（征求意见稿）》意见；2019-07-17 国家药监局综合司再次公开征求《关于进一步完善药品关联审评审批和监管工作有关事宜的公告》（2019 年第 56 号令）。根据药品注册管理和上市后生产管理的有关要求，对原辅包供应商质量管理体系进行审计，保证符合药用要求。已上市药品制剂变更原辅包及原辅包供应商的，应按照相关指导原则及生物制品上市后变更研究相关指导原则等要求开展研究，并按照现行药品注册管理有关规定执行。大力推行关联评审，并要求重大变更和中等变更应及时在登记平台更新，药企与包材企业形成更紧密的关系，未来药企对药包材企业有更高的要求，更倾向于具备健全质量保证体系、成本控制、供应保障能力的厂商，更加关注供应商的快速响应与小批量样品交付能力。更倾向于具有相关实验研究能力、能够承担包材相容性实验等相关服务能力的大型稳定药包企业。

#### 2、市场环境变化：

因上半年国家对保健品行业进行整治，市场环境变化较大，口服液瓶产品需量也随着市场变化有波动。随着整个保健品市场的整治优化，保健品公司趋于集中化和优质化，口服液瓶产品市场前景将随之转好，供货量趋于集中和稳定。



## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）规模及生产一体化优势

经过多年发展，公司已成为药用玻璃管制瓶细分行业的龙头企业之一，是行业内规模最大的药用玻璃管制瓶生产企业之一。凭借种类齐全的系列产品、可靠的产品质量、完善的配套服务、数十年稳健发展积累的良好口碑和优良的商业信誉，公司产品销量稳定，具有规模优势。

公司先后建成四大生产基地，公司已形成制管、制瓶、瓶盖的高度一体化生产，使产品生产不受外购玻管供给的限制，快速满足客户的需要，有助于公司控制玻管质量、提高产品品质。有效保障了公司产品的品质，为制药企业提供更完整的全产业链服务，充分满足制药企业对药包装材料的个性化需求。

### （二）品牌优势

公司所属的药包材行业属于大消费类行业，品牌是行业内企业的核心竞争力之一，公司拥有的“正川”字号经过近二十年的发展，逐渐为客户、供应商和社会公众认同与熟识，成为公司一笔宝贵的财富；2013年，公司生产的“低硼硅玻璃管制注射剂瓶”获评“重庆市名牌产品”。秉承“专注健康产业、致力行业发展、心系客户价值、成就员工夙愿”的企业宗旨，公司自成立以来始终专注于医药包装这一健康民生产业，通过不断提高产品质量和完善客户服务体系。公司销售和服务网络已经覆盖全国30多个省市，获得了国内400多家客户的信任和支持。其中包括多家大中型医药生产企业如国药集团、广药集团、中国生物技术集团、扬子江药业集团、云南白药集团、哈药集团、复星医药集团等。药包材行业的特点之一是存在渠道壁垒，即考虑到药品安全性及相容性验证等因素，客户一般不会轻易更换药包材供应商。因此，完善的销售渠道使得公司具备了较大的竞争优势。

### （三）智能化改造和自动化生产优势

公司通过进行生产与检测设备自动化与智能化改造，率先在同行业中全面普及从原料自动配料、玻璃管生产过程的检测、分选、包装到玻璃瓶的上料、制瓶、检测、包装全流程自动化作业生产。公司引进并自主技术改造了全自动精准配料系统、全自动激光在线检测系统、玻璃管包装生产线、自动堆码识别系统、玻璃瓶自动生产线、玻璃瓶自动检测包装线等。制瓶方面达到100%自动化生产，精度更高的制瓶设备，从自动插管、制瓶机自动取瓶、站立式退火、自动抓瓶上检测机；并采用360度自动成像，规格尺寸、外观自动检测，实时的数据统计记录和分析。公司产品从配料、拉管、制瓶到检验等实行高度一体化自动化生产，产品质量和合格率有大幅度提升，产品公差尺寸在原基础上大幅度缩减，产品内表面耐水性控制在更低的范围。

### （四）研发优势

公司持续加强对药用玻璃管制瓶和药用瓶盖的研发投入，建立了较为完善的技术创新体系。报告期内，公司拥有专利技术31项，其中发明专利2项。在不断的研发过程中，公司培养了一批优秀的行业技术人才，使公司拥有强大的人才储备和持续的创新动力。在坚持自主创新的同时，公司充分利用自身技术优势和自产玻璃管材、制瓶的生产一体化优势，通过外聘国内外技术专家顾问和内部技术人员的共同攻关，解决中高端产药用玻璃包装产品的拉管和制瓶技术难题。报告期内，公司派遣专业技术人员考察国外先进拉管、制瓶技术，进行技术沟通交流及合作。同时大力引进国外先进制瓶设备和技术，与国内外多家制瓶设备企业共同进行技术合作和研发，不断对原制瓶设备进行优化改良，使制瓶设备更符合生产工艺需求，带动行业制瓶技术的改造升级。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，关联审评、一致性评价、“4+7”带量采购等医药产业政策加速推进和落实，加之医药行业监管力度的加大，医药行业结构调整加速、行业集中度提升，也加速推动着药包行业洗牌整合，也给公司带来了新的挑战和发展机遇。报告期处于政策调整期，部分医药企业处于观望状态，直接导致上游药包材行业经营不确定性风险上升，对公司报告期经营业绩也造成了一定影响。但是随着国家医药产业政策的深入推进和落实，医药行业监管力度的加大，药包材产品与国际标准接轨、药包材产品“换代升级”的趋势不会变化。因此，公司在报告期内继续加速推进高端产品技术研发和市场布局、加速引进国外一流的新技术和新设备、加快基础设施建设和改造、加大内部降本增效工作的落实、人才结构优化与能力提升等工作。投入成本同比上期有所上升，加之报告期公司环保投入持续增加，能源价格波动造成能源成本大幅上升，公司报告期经营业绩出现较大波动。

报告期内，公司营业收入 26,797 万元，比上年同期下降 14.83%；营业成本 22,831 万元，比上年同期下降 12.37%；净利润 3,197 万元，比上年同期下降 31.86%。

报告期内，公司重点推进了高端产品技术研发和市场布局、国外一流技术引进与消化、基础设施建设与升级、优秀技术人才引进与储备，并深入开展降本增效工作，主要工作内容如下：

1、加速推进高端产品技术研发和市场布局：公司在报告期紧盯国家医药产业政策变化，为适应国家关联审评、一致性评价、“4+7”带量采购等政策对市场带来的变化，公司组织召开了多次中硼产品技术交流和产品推介会，邀请全国 400 多家知名药企、行业权威技术专家、行业监管部门领导进行政策研讨、技术交流，提升了公司品牌知名度和影响力。同时公司在报告期成立了以营销、技术、检测部门为核心的中硼开发团队，积极参与医药企业药品与包材相容性试验和一致性评价申报，报告期内，公司已与逾 100 家医药企业建立合作关系，达成合作品规超 200 个，为下一阶段的市场竞争形成了相对的领先优势。

2、加速引进国外一流的新技术和新设备：公司持续加强对药用玻璃管制瓶和药用瓶盖的研发投入，报告期内，公司引进了国内外先进的窑炉拉管技术、制瓶技术和先进的生产设备，同时与国内外多家制瓶设备企业进行深入的技术合作，对现有制瓶设备进行优化改良，同时着手研发新型生产、检测设备，为公司产品性能、产品质量水平提升提供保障。

3、加快基础设施建设和改造升级：报告期永成子公司二期联合厂房建设工作顺利推进，建成后硬件水平将达到行业一流水平，为公司向高端市场转型升级提供坚实保障；报告期公司硅化镀膜瓶生产车间改造完工投产，公司在药用管制玻璃产品线得到进一步丰富和完善。

4、加大内部降本增效工作的落实：公司在报告期通过加快自动化与智能化改造改造、新技术新工艺引进与应用积极化解成本上涨压力。报告期公司继续加快生产自动化改造，推广玻管自动检测、自动分选、自动堆码、自动包装设备，对玻瓶热封打包工序进行全自动化改造，公司目前在拉管、制瓶、检验、仓储等所有工序均实现了自动化生产，生产效率持续提高。为积极应对能源价格波动对生产成本的影响，公司上半年引进了全新的高效节能的全氧窑炉燃烧技术，并完成了 1 座窑炉的技术改造，与传统玻璃窑炉相比，全氧窑炉将更加环保、产能更高、质量更为稳定，同时公司开工建设了配套制氧站，建成投用后，公司能源成本上涨压力将得到一定程度的缓解，并大幅提升公司的能源稳定保障能力；

5、人才结构优化与能力提升：为支撑公司技术升级战略，针对客户日益提高的质量要求，公司在上半年加快设备、技术人才的引进，为公司装备管理水平提升、工艺技术能力提升提供人力资源保障；为进一步提高公司精细化管理水平，公司与外部专业培训机构深度合作，外派公司中基层管理人员培训学习，分别成立了“人力资源高级研修、中层经理人研修班、财务管理研修班”三个为期半年左右的外派学习小组，进一步提高公司各级管理人员专业知识和理论水平。

6、持续推进信息化建设，提高内部运营效率：报告期公司继续加速推进数字化车间建设项目，对车间生产数据自动采集、监控、预警与分析管理系统进行了优化，为生产管理改善提供数据支持；公司对自动化办公系统进行了整合，进一步提高了流程审批效率；对 ERP 系统进行了升级，财务业务一体化建设工作取得新的进展。引进人力资源信息化系统并投入运行，提高了人事基础工作效率的同时，也为下一步人力资源升级战略的实施打下了基础。

**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	267,968,567.15	314,641,580.55	-14.83%
营业成本	187,735,115.20	224,601,442.42	-16.41%
销售费用	15,839,758.18	15,910,558.21	-0.44%
管理费用	16,507,252.55	16,083,332.62	2.64%
财务费用	-6,625,719.04	-6,853,843.46	3.33%
研发费用	10,551,450.99	1,867,399.33	465.03%
经营活动产生的现金流量净额	3,916,394.93	23,357,186.17	-83.23%
投资活动产生的现金流量净额	-46,276,840.43	-36,812,319.19	-25.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,778,740.45	-48,025,195.11	75.47%

研发费用变动原因说明:研发项目开发力度加大,相关研发投入增加,主要开展全氧炉纳钙玻璃生产技术研究、口服液瓶强度提升研究、凹凸口瓶制瓶工艺研究、电炉流液洞防护研究、中硼安瓶制瓶工艺研究等。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司上半年开具全额银行承兑汇票支付货款,去年同期未开具银行承兑汇票。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:2018年度股利分配金额较2017年减少。

**2 其他****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

□适用 √不适用

**(2) 其他**

□适用 √不适用

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	5,276,187.58	0.45	3,481,091.21	0.31	51.57	
其他流动资产	2,193,043.54	0.19	504,246.69	0.04	334.91	
其他非流动资产	6,625,519.91	0.56	4,241,542	0.38	56.21	
应付票据	57,518,138.52	4.85	12,985,155.38	1.15	342.95	
预收款项	711,243.36	0.06	1,149,919.77	0.10	-38.15	
应交税费	2,460,641.96	0.21	6,497,904.51	0.58	-62.13	

其他说明

预付款项：主要系预付的材料及能源款增加。  
其他流动资产：主要系待抵扣进项税增加。  
其他非流动资产：主要系是公司预付进口设备款。  
应付票据：主要系本期开具银行承兑汇票增加。  
预收款项：主要系本期末先款后货客户付款金额较上期减少。  
应交税费：主要系应缴增值税及所得税同比减少。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司拥有重庆正川永成医药材料有限公司一家全资子公司，正川永成系公司 2013 年 8 月设立的子公司，经营范围为制造、加工、销售：药用玻璃制品及瓶盖、玻璃仪器及制品、药用包装塑料制品、药用包装铝铂；药用包装技术服务，货物进出口。

报告期内，正川永成总资产 44,882.86 万元，净资产 37,895.21 万元，实现营业收入 9,148.69 万元，净利润 534.42 万元。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、 政策性风险

公司产品执行我国食药监局颁布的国家标准,美国、欧洲、日本等发达国家普遍使用一级耐水药用玻璃包装材料,我国的药包材标准相对较低。随着我国经济发展和广大民众对健康的日益重视,政府可能会对药包材标准进行调整和修改,向欧美等发达国家趋同,不断提高药包材标准。此外,公司的客户为各大制药企业,随着我国药品出口规模的增加,不排除部分制药企业为满足出口需要而要求公司提升药包材标准的可能。

若未来我国的药包材国家标准不断提高,如大规模强制使用一级耐水药用玻璃包装材料,公司的生产工艺和生产设备需不断的升级、调整,如果公司不能持续扩大研发投入,提高技术研发水平并进行生产工艺升级,对目前的产品进行升级换代,则可能会对公司的生产以及销售带来一定的不利影响。

## 2、市场风险

### (1) 对下游行业依赖的风险

公司的客户主要为药品制造企业,因此,制药行业的景气程度将直接影响公司的经营业绩。近几年我国制药行业的快速增长带动公司业务稳步成长,但若未来制药行业增长放缓或者发生重大不利变化,可能将影响其对药包材料的需求,将直接影响公司的经营业绩,公司存在对下游行业依赖的风险。

### (2) 下游行业客户产品质量问题带来的风险

药品作为一种特殊的商品,与人们的身体健康乃至生命安全密切相关,其产品质量非常重要,一旦药品发生质量问题,对制药企业带来的后果将非常严重。公司的客户主要为知名制药企业,虽然其一般拥有良好的质量控制管理体系,产品质量可靠性相对较高,但由于药品从生产至最终销售涉及的环节多、流程长,客户在药品生产、存储、运输过程中可能发生影响药品质量安全的情况,从而可能导致医药安全事故。因此公司存在因客户产品出现质量问题影响公司产品销售的情况,对公司生产经营造成不利影响。

## 3、管理风险

公司自设立以来,资产规模、营业收入保持稳定增长。本次发行后,随着募集资金的到位和投资项目的实施,公司总体经营规模将进一步扩大,公司在资产管理、资源整合、技术开发、市场开拓等方面将面临更大的挑战。如果公司的组织管理体系和人力资源不能满足公司生产经营规模扩大后对管理制度和管理团队的要求,将影响公司的经营和发展,从而影响股东的投资回报。

## 4、经营风险

### (1) 募集资金投资项目不能取得预期收益风险

本次募集资金投资项目可行性分析是基于当前的市场环境、技术发展趋势、公司的技术水平、目前产品价格、原材料供应情况等因素做出。虽然公司在决策过程中综合考虑了各方面的情况,为投资项目作了多方面的准备,认为募集资金投资项目有利于完善公司产品结构、增强公司未来的持续盈利能力;但项目在未来实施过程中可能受到市场环境、国家产业政策变化、工艺成熟度等因素的影响。若项目不能按预期投产或者投产后市场环境发生重大变化导致公司新增的产能无法得到消化,公司将会面临投资项目无法达到预期收益的风险。

### (2) 原材料、能源价格波动风险

公司产品的主要原材料为五水硼砂、石英砂、钾长石、纯碱、铝带、丁基胶塞等,主要能源为天然气、电力和液氧。公司的业绩受原材料、能源价格波动的影响较大。未来若公司生产所需主要原材料或能源的价格发生较大波动,则将对公司业绩产生影响。

## (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
------	------	----------------	-----------

2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn	2018 年 5 月 15 日
--------------	-----------------	----------------	-----------------

股东大会情况说明

适用 不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	不适用
每 10 股派息数 (元) (含税)	不适用
每 10 股转增数 (股)	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人邓勇、姜惠和邓秋晗，控股股东公司股东正川投资，邓步莉、邓步琳、邓红	注1	上市交易之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东正川投资	注1	上市交易之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	股东永承正好、范勇、肖清、姜凤安、李正德、邓步金	注1	上市交易之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	股东邓步键、王元、秦锋、孙联云、王跃福、孙开明	注1	上市交易之日起十二个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事、监事、高级管理人员	注1	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	姜惠	注1	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、控股股东、公司董事、高级管理人员	注2	上市交易之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	注3	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	邓勇、正川投资、邓步莉、邓步琳、邓红	注4	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	注5	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	控股股东、实际控制人	注6	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	控股股东、实际控制人	注7	长期有效	否	是	不适用	不适用

**注 1：股份限售承诺**

(一) 公司实际控制人邓勇、姜惠和邓秋晗，正川投资、邓步莉、邓步琳、邓红承诺

自正川股份股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的正川股份公开发行股票前已发行股份，也不由正川股份回购本人直接或间接持有的该部分股份。

(二) 公司控股股东正川投资承诺

正川股份上市后六个月内，如正川股份股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本企业直接或间接持有的正川股份股票的锁定期自动延长六个月；如本企业所持正川股份股票在承诺锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于正川股份股票发行价。（注：若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。

(三) 公司股东永承正好、范勇、肖清、姜凤安、李正德、邓步金承诺

自正川股份股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人于 2015 年 9 月 7 日自实际控制人邓勇的直系亲属邓步莉、邓步琳、邓红处受让的股份，也不由正川股份回购该部分股份，以上股份合计 94.77 万股，占发行前公司总股本 1.17%；除上述股份外，其余本人直接或间接持有的股份自正川股份股票上市交易之日起十二个月内不转让或者委托他人管理也不由正川股份回购。

(四) 公司股东邓步键、王元、秦锋、孙联云、王跃福、孙开明承诺

自正川股份股票上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的正川股份公开发行股票前已发行股份，也不由正川股份回购本人直接或间接持有的该部分股份。

(五) 公司董事、监事、高级管理人员承诺

一、在本人担任正川股份董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过直接或间接持有的正川股份股份总数的百分之二十五。在本人离职后半年内，不转让直接或间接持有的正川股份股份。二、本人所持正川股份股份在上述禁售期满后两年内依法减持的，其减持价格不低于发行价；正川股份上市后六个月内若股票价格连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价的，本人持有正川股份的股份锁定期自动延长六个月。

(六) 姜惠承诺

在本人担任正川股份董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过直接或间接持有的正川股份股份总数的百分之二十五。在本人离职后半年内，不转让直接或间接持有的正川股份股份。

**注 2：稳定股价的承诺**

若公司首次公开发行上市后三年内公司股价出现低于每股净资产的情况时，将启动稳定股价的预案，具体如下：

(一) 启动股价稳定措施的具体条件

1、预警条件

公司上市后 3 年内，当公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于每股净资产的 120%时，公司在 10 个工作日内召开投资者见面会，与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行沟通。

2、启动条件

公司上市后 3 年内，如公司股票连续 20 个交易日收盘价均低于最近一期定期报告中经审计的每股净资产时，届时如公司、公司股东或公司董事及高级管理人员（独立董事除外）符合监管机构关于回购、增持上市公司股份等规定，公司将在 5 个交易日内召开董事会审议回购公司股票或义务人增持公司股票的议案，并提议召开股东大会审议相关稳定股价方案（如需），在履行相关公告事宜后开始具体实施。

在启动稳定公司股价方案过程中，公司股票若连续 5 个交易日收盘价高于最近一期定期报告中经审计的每股净资产，则停止实施本阶段的稳定股价方案。

3、时间间隔

公司再次启动稳定股价方案的时间距离上一次停止稳定股价方案的时间间隔为 6 个月。

(二) 稳定股价的措施及顺序

1、股价稳定措施的方式



(1) 公司回购股票并注销；(2) 公司控股股东增持公司股票；(3) 在公司任职并领取薪酬的公司董事(不含独立董事)、高级管理人员增持公司股票。选用前述方式时应满足下列基本原则：

(1) 不能导致公司不满足法定上市条件；(2) 不能使增持主体履行要约收购义务。

#### 2、股价稳定措施的实施顺序

股价稳定措施的实施顺序如下：第一选择为公司回购股票并注销，第二选择为控股股东增持公司股票，第三选择为在公司任职并领取薪酬的公司董事(不含独立董事)、高级管理人员增持公司股票。

在下列情形之一出现时将启动第二选择：

(1) 公司回购股票议案未获得公司股东大会批准，且控股股东增持公司股票不会使公司将不满足法定上市条件或履行要约收购义务；

(2) 公司虽实施股票回购计划但仍未满足“公司股票连续 5 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产”的条件。

在下列情形出现时将启动第三选择：

在控股股东增持公司股票方案实施完成后，如公司股票仍未满足“公司股票连续 5 个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产”的条件，并且在公司任职并领取薪酬的公司董事(不含独立董事)和高级管理人员增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或促使相关增持主体履行要约收购义务。

公司再次启动稳定股价方案的时间距离上一次停止稳定股价方案的时间间隔为 6 个月。

### (三) 稳定股价的具体措施

#### 1、公司回购股票

(1) 公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。

(2) 公司股东大会对回购股份作出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。

(3) 公司每次用于回购股份的资金总额不低于 1,000 万元，公司累计用于回购股票的资金总额不高于公司首次发行时融资净额的 15%；但若按上述金额增持后使控股股东或其他股东履行要约收购义务时，则增持金额下降到以不需要履行要约收购义务为限。

(4) 公司董事会公告回购股份预案后，公司股票若连续 5 个交易日收盘价超过每股净资产时，公司董事会可以作出决议终止回购股份事宜。

#### 2、控股股东增持

(1) 公司控股股东应在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持；

(2) 控股股东承诺每次增持总金额不低于 300 万元，累计增持金额不高于公司首次发行时募集资金净额的 8%。但若按上述金额增持后使控股股东履行要约收购义务时，则增持总金额下降到以不需要履行要约收购义务为限。

#### 3、董事、高级管理人员增持

(1) 在公司任职并领取薪酬的公司董事(不包括独立董事)、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持；

(2) 有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺，其每次用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上年度自公司领取薪酬总额的 30%，累计不高于第一次公告增持时上一年度自公司领取薪酬总额的 100%。

4、公司在未来聘任新的董事、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。

### 注 3：关于招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺

1、公司及其控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员承诺，若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失，但当事人能够证明自己没有过错的除外。

2、公司及其控股股东、实际控制人承诺，若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对投资者判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将以二级市场价格依法回购本次公开发行的全部新股，且公司控股股东、实际控制人将购回已转让的原限售股份。

#### 注 4：公开发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向

股东邓勇、正川投资、邓步莉、邓步琳和邓红在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行价格。自公司股票上市至减持期间，公司如有派息、转增股本、配股等除权除息事项，减持价格下限和股份数将相应进行调整。其在拟减持股份时，将提前三个交易日公告。

#### 注 5：关于被摊薄即期回报填补措施的相关承诺

2016 年度，公司实现基本每股收益 0.87 元。本次公开发行并上市后，如募集资金投资项目不能按计划实现利润，公司原有业务未能获得相应幅度的增长，公司每股收益和净资产收益率等指标有可能在短期内会出现下降，请投资者注意公司即期回报被摊薄的风险。

##### （一）公司的相关承诺

- 1、强化主营业务，提高公司持续盈利能力；
- 2、提高公司日常运营效率，降低公司运营成本；
- 3、加快募投项目投资进度，争取早日实现项目预期效益；
- 4、加强管理层的激励和考核，提升管理效率；
- 5、实行积极的利润分配政策。

##### （二）公司实际控制人的相关承诺

公司实际控制人邓勇先生、姜惠女士和邓秋晗先生承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

##### （三）公司控股股东的相关承诺

公司控股股东正川投资承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

##### （四）公司董事、高级管理人员的相关承诺

- 1、不以无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益也不得采用其他方式损害公司利益；
- 2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；
- 3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- 4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 5、如公司拟实施股权激励计划，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

#### 注 6：关于避免同业竞争的承诺

为了避免损害公司及其他股东利益，公司控股股东和实际控制人均出具《避免同业竞争承诺函》。

##### （一）控股股东正川投资承诺

- 1、本单位目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与正川股份相同、相似业务的情形；
- 2、在直接或间接持有正川股份股份的相关期间内，本单位将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与正川股份现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与正川股份现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本单位控制的其他企业（如有）比照前述规定履行不竞争的义务；
- 3、如因国家政策调整等不可抗力原因导致本单位或本单位控制的其他企业（如有）将来从事的业务与正川股份之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本单位将在正川股份提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本单位控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如正川股份进一步要求，其享有上述业务在同等条件下的优先受让权；
- 4、出现违反避免同业竞争承诺时，公司可以要求当事人立刻停止同业竞争的行为，已给公司造成损失的，应待公司确认损失数额后 20 天内向公司赔偿相关损失。如果当事人拒不履行赔偿义务，公司有权扣留其应获得的现金分红。

##### （二）实际控制人邓勇、姜惠、邓秋晗承诺

1、本人目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与股份公司相同、相似业务的情形；2、在直接或间接持有股份公司股份的相关期间内，本人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与股份公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与股份公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本人控制的其他企业（如有）比照前述规定履行不竞争的义务；3、如因国家政策调整等不可抗力原因导致本人或本人控制的其他企业（如有）将来从事的业务与股份公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本人将在股份公司提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如股份公司进一步要求，其享有上述业务在同等条件下的优先受让权；4、出现违反避免同业竞争承诺时，公司可以要求当事人立刻停止同业竞争的行为，已给公司造成损失的，应待公司确认损失数额后20天内向公司赔偿相关损失。如果当事人拒不履行赔偿义务，公司有权扣留其应获得的现金分红。”

#### 注7：规范关联交易的承诺

##### （一）控股股东正川投资承诺

1、本单位及本单位控制的其他企业目前不存在占用或转移正川股份资金、资产及其他资源的行为，今后亦不会发生占用或转移正川股份资金、资产及其他资源的行为。2、本单位将尽量减少或者避免本单位及本单位控制的其他企业与正川股份的关联交易。3、在进行确有必要且无法避免的关联交易时，本单位及本单位控制的其他企业将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。4、如违反上述承诺，本单位将根据有关机构的要求采取必要措施予以纠正，且承担正川股份因该等事项发生的一切损失。

##### （二）实际控制人邓勇、姜惠、邓秋晗承诺

1、本人及本人控制的其他企业目前不存在占用或转移正川股份资金、资产及其他资源的行为，今后亦不会发生占用或转移正川股份资金、资产及其他资源的行为。2、本人将尽量减少或者避免本人及本人控制的其他企业与正川股份的关联交易。3、在进行确有必要且无法避免的关联交易时，本人及本人控制的其他企业将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。4、如违反上述承诺，本人将根据有关机构的要求采取必要措施予以纠正，且承担正川股份因该等事项发生的一切损失。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、 环境信息情况

### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司高度重视环保工作，并建立了完善的环保工作制度和内部管控体系，有效降低企业的环保风险。基于药用玻璃生产工艺的特性，公司及全资子公司正川永成被列入区级重点监控排污单位，根据环保部门的监控信息，报告期内上述公司环保设施运行正常，污染物排放均在排放标准以内。

公司名称	主要污染物名称	排放方式	排放口数量和分布情况	排放浓度和总量	超标排放情况	执行的污染物排放标准	核定的排放总量
正川股份	化学需氧量	收集处理后间断排放	1 个废水总排口	47 mg/L; 0.833 吨	无	100mg/L	1.329 吨
	五日生化需氧量	收集处理后间断排放		13.3 mg/L; 0.2357 吨	无	20mg/L	0.2655 吨
	悬浮物	收集处理后间断排放		35.2 mg/L; 0.6238 吨	无	70mg/L	0.93 吨
	氨氮	收集处理后间断排放		1.14 mg/L; 0.0202 吨	无	15mg/L	0.2 吨
	石油类	收集处理后间断排放		0.57mg/L; 0.0101 吨	无	5mg/L	0.065 吨
	动植物油	收集处理后间断排放		0.11 mg/L; 0.0019 吨	无	10mg/L	0.13 吨
	Ph 值（无量纲）	收集处理后间断排放		7.33-7.39	无	6--9	6--9
	二氧化硫	收集后连续集中排放	2 个熔炉排放口	12.35mg/m <sup>3</sup> ; 0.69 吨	无	100 mg/m <sup>3</sup>	2.0235 吨
	氮氧化物	收集后连续集中排放		392mg/m <sup>3</sup> ; 33.12 吨	无	500 mg/m <sup>3</sup>	35.6485 吨
	颗粒物	收集后连续集中排放		11.25mg/m <sup>3</sup> ; 1 吨	无	30 mg/m <sup>3</sup>	4.215 吨
	氟化物	收集后连续集中排放		0.323mg/m <sup>3</sup> ; 0.03 吨	无	6 mg/m <sup>3</sup>	0.353 吨
	油烟	收集后连续集中排放	1 个食堂油烟排放口	0.739mg/m <sup>3</sup> ; 0.0049 吨	无	1 mg/m <sup>3</sup>	0.0068 吨
	非甲烷总径	收集后连续集中排放		0.98mg/m <sup>3</sup> ; 0.0164 吨	无	10 mg/m <sup>3</sup>	0.0415 吨
正川永成	化学需氧量	收集处理后间断排放	1 个废水总排口	300mg/L; 1.05 吨	无	500mg/L	2.145 吨
	氨氮	收集处理后间断排放		40mg/L; 0.14 吨	无	45mg/L	0.27 吨
	动植物油	收集处理后间断排放		10 mg/L; 0.035 吨	无	100mg/L	0.0715 吨
	悬浮物	收集处理后间断排放		100 mg/L; 0.35 吨	无	400mg/L	0.715 吨
	Ph 值（无量纲）	收集处理后间断排放		6--9	无	6--9	6--9

颗粒物	收集后连续集中排放	2 个烟囱 排放口	7.8mg/m <sup>3</sup> ; 0.3856 吨	无	50 mg/m <sup>3</sup>	2.54 吨
二氧化硫	收集后连续集中排放		31.7 mg/m <sup>3</sup> ; 1.433 吨	无	200 mg/m <sup>3</sup>	1.545 吨
氮氧化物	收集后连续集中排放		33mg/m <sup>3</sup> ; 1.0687 吨	无	200 mg/m <sup>3</sup>	1.705 吨

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司建设了污水动力综合处理站，食堂使用天然气清洁能源，油烟经过油烟净化器设施处理后高空排放，公司建有与熔炉相对应的布袋除尘脱硝治理设施，运行情况良好，经治理后污染物达标排放。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司整体建设项目环境保护批准书号为渝（碚）环准[2016]025 号，该项目竣工环境保护验收批准文号为渝（碚）环验[2016]010 号；正川永成建设项目环境保护批准书号为渝（两江）环准[2015]076 号，该项目竣工环境保护验收批复文号为渝（两江）环验[2017]155 号。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司制订有突发环境事件应急预案，并报送环保管理部门备案。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪声进行了监测，监测结果显示，各项污染物指标均达标排放。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1、本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额详见第十节财务报告之五、41 之说明。

2、本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整。公司执行上述会计政策对 2019 年 1 月 1 日财务报表重要影响的报表项目和金额详见第十节财务报告之五、41 之说明。

## (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	13,035
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况
-----------



股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
重庆正川投资管理 有限公司		59,077,736	39.07	59,077,736	无		境内非国有 法人
邓勇		29,305,364	19.38	29,305,364	无		境内自然人
邓秋晗		5,512,094	3.65	5,512,094	无		境内自然人
邓红		4,839,986	3.20	4,839,986	无		境内自然人
邓步琳		4,839,986	3.20	4,839,986	无		境内自然人
邓步莉		4,839,986	3.20	4,839,986	无		境内自然人
重庆永承正好企 业管理咨询合伙 企业(有限合伙)		3,276,290	2.17	3,276,290	无		境内非国有 法人
邓步金		785,031	0.52	746,620	无		境内自然人
吴英勇	203,480	527,950	0.35		未知		未知
张宇龙	15,000	460,000	0.30		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量				
			种类	数量			
吴英勇		527,950	人民币普通股	527,950			
张宇龙		460,000	人民币普通股	460,000			
太平资产—工商银行—太平之星量化1号资 管产品		209,400	人民币普通股	209,400			
刘伯福		202,000	人民币普通股	202,000			
智慧生活投资管理(北京)有限公司—智慧 人生健子四期私募证券投资基金		172,380	人民币普通股	172,380			
章建国		149,606	人民币普通股	149,606			
黄旭亚		147,331	人民币普通股	147,331			
李学军		140,060	人民币普通股	140,060			
段贤道		131,100	人民币普通股	131,100			
张海弟		127,120	人民币普通股	127,120			
上述股东关联关系或一致行动的说明		正川投资系公司控股股东。 邓勇系本公司实际控制人。 邓步莉系邓勇之姐姐，邓步琳、邓红系邓勇之妹妹。 邓勇系正川投资控股股东，邓步莉、邓步琳、邓红 系正川投资股东。 邓秋晗系邓勇之子。 永承正好系公司股东。 姜惠系永承正好有限合伙人；姜惠系邓勇之配偶、 邓秋晗之母亲。 除上述之外，其他股东之间的关联关系或一致行动 情况未知。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明		不适用					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	重庆正川投资管理有限公司	59,077,736	2020年8月22日	59,077,736	上市之日起锁定36个月
2	邓勇	29,305,364	2020年8月22日	29,305,364	上市之日起锁定36个月
3	邓秋晗	5,512,094	2020年8月22日	5,512,094	上市之日起锁定36个月
4	邓红	4,839,986	2020年8月22日	4,839,986	上市之日起锁定36个月
5	邓步琳	4,839,986	2020年8月22日	4,839,986	上市之日起锁定36个月
6	邓步莉	4,839,986	2020年8月22日	4,839,986	上市之日起锁定36个月
7	重庆永承正好企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	3,276,290	2020年8月22日	3,276,290	上市之日起锁定36个月
8	邓步金	746,620	2020年8月22日	746,620	上市之日起锁定36个月
9	范勇	140,000	2020年8月22日	140,000	上市之日起锁定36个月
10	肖清	140,000	2020年8月22日	140,000	上市之日起锁定36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>正川投资系公司控股股东。            邓勇系本公司实际控制人。            邓步莉系邓勇之姐姐，邓步琳、邓红系邓勇之妹妹。            邓勇系正川投资控股股东，邓步莉、邓步琳、邓红系正川投资股东。            邓秋晗系邓勇之子。            永承正好系公司股东。            姜惠系永承正好之有限合伙人；姜惠系邓勇之配偶、邓秋晗之母亲。</p>			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
邓勇	董事	29,305,364	29,305,364		
姜惠	董事				
范勇	董事	293,639	243,639	-50,000	二级市场减持
肖清	董事	216,820	216,820		
姜凤安	董事	178,410	178,410		
邓步琳	董事	4,839,986	4,839,986		
王洪	独立董事				
李豫湘	独立董事				
刘伟	独立董事				
李正德	监事	57,851	57,851		
邓步键	监事	76,820	76,820		
王志伟	监事				
秦锋	高管	16,143	16,143		
孙联云	高管	23,167	23,167		
肖汉容	高管				
费世平	高管				

其它情况说明

适用 不适用

2019年1月15日，公司披露了董事减持股份计划：因个人资金需求原因，董事范勇先生拟自公告披露之日起15个交易日之后的6个月内通过集中竞价的方式减持合计不超过50,000股，即合计不超过公司总股本的0.0331%。若减持计划期间，公司有送股、资本公积金转增股本等股份变动事项，本次拟减持股份数量将相应进行调整。减持的价格将按照减持实施时的市场价格确定。

2019年3月13日至2019年3月21日期间，范勇通过上海证券交易所集中竞价的交易方式减持公司股份50,000股，占公司当前总股本的0.0331%，减持计划实施完毕。

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：重庆正川医药包装材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	385,769,850.64	387,103,350.53
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			101,408,734.01
应收账款	2	142,676,288.18	118,884,441.79
应收款项融资	3	88,923,687.39	
预付款项	4	5,276,187.58	3,481,091.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5	3,266,824.40	3,879,609.48
其中：应收利息	5	1,499,927.12	1,450,807.85
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6	143,275,405.32	118,044,379.89
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7	2,193,043.54	504,246.69
流动资产合计		771,381,287.05	733,305,853.60
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	8		50,000.00
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	9	50,000.00	
投资性房地产	10	3,249,965.64	3,388,624.32
固定资产	11	308,554,279.20	295,237,814.43
在建工程	12	45,367,516.04	44,630,014.49
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13	43,340,264.26	43,887,338.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14	4,575,924.38	0.00
递延所得税资产	15	2,031,827.56	1,718,691.44
其他非流动资产	16	6,625,519.91	4,241,542.00
非流动资产合计		413,795,296.99	393,154,024.68
资产总计		1,185,176,584.04	1,126,459,878.28
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	17	57,518,138.52	12,985,155.38
应付账款	18	98,180,666.42	96,091,158.88
预收款项	19	711,243.36	1,149,919.77
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	20	8,454,727.08	10,765,158.22
应交税费	21	2,460,641.96	6,497,904.51
其他应付款	22	5,302,756.86	5,738,546.29
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		172,628,174.20	133,227,843.05
<b>非流动负债：</b>			
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	23	5,652,017.05	6,212,761.69
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,652,017.05	6,212,761.69
负债合计		178,280,191.25	139,440,604.74
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	24	151,200,000.00	151,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	25	555,540,294.76	555,540,294.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	26	38,452,248.48	38,452,248.48
一般风险准备			
未分配利润	27	261,703,849.55	241,826,730.30
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,006,896,392.79	987,019,273.54
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,006,896,392.79	987,019,273.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,185,176,584.04	1,126,459,878.28

法定代表人：邓勇 主管会计工作负责人：邓勇 会计机构负责人：肖汉容

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：重庆正川医药包装材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	278,059,264.74	251,750,173.75
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			91,115,981.50
应收账款	2	131,005,285.17	113,523,481.75
应收款项融资	3	81,262,222.21	
预付款项	4	9,787,787.91	1,504,939.70
其他应收款	5	1,396,869.96	1,758,315.94
其中：应收利息	5	929,556.16	721,112.51
应收股利			
存货	6	80,049,528.65	77,292,331.91

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		581,560,958.64	536,945,224.55
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	7		50,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8	341,700,900.00	341,700,900.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	9	50,000.00	
投资性房地产	10	3,249,965.64	3,388,624.32
固定资产	11	136,473,825.41	145,768,411.32
在建工程	12	11,495,742.50	3,566,343.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13	10,462,191.79	10,646,533.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,933,853.19	
递延所得税资产	14	1,780,417.46	1,589,021.37
其他非流动资产	15	1,049,427.91	712,816.17
非流动资产合计		509,196,323.90	507,422,649.55
资产总计		1,090,757,282.54	1,044,367,874.10
<b>流动负债：</b>			
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	16	57,518,138.52	12,985,155.38
应付账款	17	49,063,904.32	54,243,617.81
预收款项	18	570,952.84	1,149,919.76
应付职工薪酬	19	5,836,917.80	7,781,539.33
应交税费	20	2,257,160.76	5,893,387.42
其他应付款	21	3,260,426.21	4,266,215.64
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		118,507,500.45	86,319,835.34
<b>非流动负债：</b>			
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	22	2,334,064.20	2,665,259.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,334,064.20	2,665,259.34
负债合计		120,841,564.65	88,985,094.68
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	23	151,200,000.00	151,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	24	555,540,294.76	555,540,294.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	25	38,452,248.48	38,452,248.48
未分配利润	26	224,723,174.65	210,190,236.18
所有者权益（或股东权益）合计		969,915,717.89	955,382,779.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,090,757,282.54	1,044,367,874.10

法定代表人：邓勇 主管会计工作负责人：邓勇 会计机构负责人：肖汉容

### 合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入	1	267,968,567.15	314,641,580.55
其中：营业收入	1	267,968,567.15	314,641,580.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		228,314,131.17	256,550,653.01
其中：营业成本	1	187,735,115.20	224,601,442.42
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	4,306,273.29	4,941,763.89
销售费用	3	15,839,758.18	15,910,558.21



管理费用	4	16,507,252.55	16,083,332.62
研发费用	5	10,551,450.99	1,867,399.33
财务费用	6	-6,625,719.04	-6,853,843.46
其中：利息费用		-	-
利息收入		6,638,243.03	6,932,677.07
加：其他收益	7	671,744.64	291,274.74
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（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）	8	-2,183,242.15	-3,902,752.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		38,142,938.47	54,479,450.04
加：营业外收入	9		9,500.00
减：营业外支出	10	291,238.61	61,367.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,851,699.86	54,427,582.15
减：所得税费用	11	5,878,580.61	7,503,283.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,973,119.25	46,924,298.62
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,973,119.25	46,924,298.62
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		31,973,119.25	46,924,298.62
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
归属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			
（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（现金流量套期损益的有效部分）			
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		31,973,119.25	46,924,298.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,973,119.25	46,924,298.62
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.21	0.31
（二）稀释每股收益(元/股)		0.21	0.31

法定代表人：邓勇 主管会计工作负责人：邓勇 会计机构负责人：肖汉容

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	1	253,308,678.98	313,127,431.60
减：营业成本	1	190,363,267.89	244,062,668.32
税金及附加	2	3,167,584.97	3,795,910.61
销售费用	3	15,839,758.18	15,910,558.21
管理费用	4	10,773,389.87	12,772,834.74
研发费用	5	5,306,323.88	1,193,905.70
财务费用	6	-4,465,097.25	-3,334,765.52
其中：利息费用			
利息收入		4,482,839.37	3,412,450.33
加：其他收益	7	436,195.14	113,578.98
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）	8	-1,351,335.26	-3,778,396.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,408,311.32	35,061,502.35
加：营业外收入	9		9,500.00
减：营业外支出	10	91,550.94	61,367.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,316,760.38	35,009,634.46
减：所得税费用	11	4,687,821.91	4,772,797.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,628,938.47	30,236,836.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,628,938.47	30,236,836.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

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			
（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（现金流量套期损益 的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		26,628,938.47	30,236,836.80
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.18	0.20
（二）稀释每股收益(元/股)		0.18	0.20

法定代表人：邓勇 主管会计工作负责人：邓勇 会计机构负责人：肖汉容

### 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		235,093,801.39	203,659,282.95
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		9,751,586.41	9,714,434.03
经营活动现金流入小计	1	244,845,387.80	213,373,716.98
购买商品、接受劳务支付的现金		142,537,639.79	91,822,060.46

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		60,441,192.00	53,794,152.28
支付的各项税费		29,201,545.62	34,070,002.42
支付其他与经营活动有关的现金		8,748,615.46	10,330,315.65
经营活动现金流出小计	2	240,928,992.87	190,016,530.81
经营活动产生的现金流量净额		3,916,394.93	23,357,186.17
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	3		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,276,840.43	36,812,319.19
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	4	46,276,840.43	36,812,319.19
投资活动产生的现金流量净额		-46,276,840.43	-36,812,319.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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	5		
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		11,778,740.45	48,025,195.11
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	6	11,778,740.45	48,025,195.11
筹资活动产生的现金流量净额		-11,778,740.45	-48,025,195.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-54,139,185.95	-61,480,328.13
加：期初现金及现金等价物余额		375,576,322.15	430,154,487.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		321,437,136.20	368,674,159.76

法定代表人：邓勇 主管会计工作负责人：邓勇 会计机构负责人：肖汉容

## 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		209,311,792.86	217,402,473.66
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,088,627.60	6,513,735.07
经营活动现金流入小计	1	216,400,420.46	223,916,208.73
购买商品、接受劳务支付的现金		137,102,596.59	101,850,508.00
支付给职工以及为职工支付的现金		43,385,969.19	42,271,452.98
支付的各项税费		26,267,207.87	29,778,795.12
支付其他与经营活动有关的现金		8,168,409.52	8,559,222.29
经营活动现金流出小计	2	214,924,183.17	182,459,978.39
经营活动产生的现金流量净额		1,476,237.29	41,456,230.34
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			7,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	3		7,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,450,234.20	8,841,075.92
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			
投资活动现金流出小计	4	13,450,234.20	8,841,075.92
投资活动产生的现金流量净额		-13,450,234.20	-1,841,075.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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	5		
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		11,778,740.45	48,025,195.11
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	6	11,778,740.45	48,025,195.11
筹资活动产生的现金流量净额		-11,778,740.45	-48,025,195.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-23,752,737.36	-8,410,040.69
加:期初现金及现金等价物余额		240,579,287.66	195,074,449.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		216,826,550.30	186,664,408.69

法定代表人:邓勇 主管会计工作负责人:邓勇 会计机构负责人:肖汉容

## 合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	151,200,000.00				555,540,294.76				38,452,248.48		241,826,730.30		987,019,273.54		987,019,273.54
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	151,200,000.00				555,540,294.76				38,452,248.48		241,826,730.30		987,019,273.54		987,019,273.54
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											19,877,119.25		19,877,119.25		19,877,119.25
(一)综合收益总额											31,973,119.25		31,973,119.25		31,973,119.25
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配											-12,096,000.00		-12,096,000.00		-12,096,000.00

1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-12,096,000.00		-12,096,000.00		-12,096,000.00	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	151,200,000.00				555,540,294.76				38,452,248.48		261,703,849.55		1,006,896,392.79		1,006,896,392.79

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合收	专项储备	盈余公积	一般风险准	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													

					股	益		备				
一、上年期末余额	108,000,000.00			598,740,294.76				32,856,730.59		214,335,619.79	953,932,645.14	953,932,645.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	108,000,000.00			598,740,294.76				32,856,730.59		214,335,619.79	953,932,645.14	953,932,645.14
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	43,200,000.00			-43,200,000.00						-2,755,701.38	-2,755,701.38	-2,755,701.38
（一）综合收益总额										46,924,298.62	46,924,298.62	46,924,298.62
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-49,680,000.00	-49,680,000.00	-49,680,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-49,680,000.00	-49,680,000.00	-49,680,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	43,200,000.00			-43,200,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	43,200,000.00			-43,200,000.00								
2. 盈余公积转增资本												



(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	151,200,000.00			555,540,294.76			32,856,730.59		211,579,918.41		951,176,943.76		951,176,943.76

法定代表人：邓勇 主管会计工作负责人：邓勇 会计机构负责人：肖汉容

### 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	151,200,000.00				555,540,294.76				38,452,248.48	210,190,236.18	955,382,779.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	151,200,000.00				555,540,294.76				38,452,248.48	210,190,236.18	955,382,779.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										14,532,938.47	14,532,938.47
(一) 综合收益总额										26,628,938.47	26,628,938.47

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-12,096,000.00	-12,096,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-12,096,000.00	-12,096,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	151,200,000.00				555,540,294.76				38,452,248.48	224,723,174.65	969,915,717.89

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	108,000,000.00				598,740,294.76				32,856,730.59	209,510,575.22	949,107,600.57
加:会计政策变更											

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	108,000,000.00			598,740,294.76				32,856,730.59	209,510,575.22	949,107,600.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	43,200,000.00			-43,200,000.00					-19,443,163.20	-19,443,163.20
（一）综合收益总额									30,236,836.80	30,236,836.80
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配									-49,680,000.00	-49,680,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-49,680,000.00	-49,680,000.00
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转	43,200,000.00			-43,200,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	43,200,000.00			-43,200,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	151,200,000.00			555,540,294.76				32,856,730.59	190,067,412.02	929,664,437.37

法定代表人：邓勇 主管会计工作负责人：邓勇 会计机构负责人：肖汉容

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

重庆正川医药包装材料股份有限公司前身系 1989 年成立的重庆市江北县滩口玻璃厂,经济性质为个人合伙经济组织。公司以 2013 年 1 月 31 日为基准日,整体变更为股份有限公司,于 2013 年 10 月 18 日在重庆市工商行政管理局北碚区分局登记注册,总部位于重庆市北碚区。公司现持有统一社会信用代码为 91500109203249834P 营业执照,注册资本为 15,120 万元,股份总数 15,120 万股(每股面值 1 元)。

本公司属制造行业。主要经营活动为制造、加工、销售:锁口瓶,药用玻璃瓶,瓶盖,塑料制品,玻璃仪器及制品,医药包装技术服务;货物进出口。产品主要有:口服液体用玻璃瓶、注射剂用玻璃瓶、瓶盖等。

本财务报表业经公司 2019 年 8 月 22 日第二届董事会第十五次会议批准对外报出。

本公司将重庆正川永成医药材料有限公司 1 家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将重庆正川永成医药材料有限公司 1 家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

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

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短,以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

#### 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

#### 10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 2019年1-6月

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量方法

##### ① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### ③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### ④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### 3) 金融负债的后续计量方法

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用

风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中

对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### （4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

#### （5）金融工具减值

##### 1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。



于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

① 合同付款是否发生逾期超过（含）90 日。如果逾期超过 90 日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 90 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

② 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

③ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

④ 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

⑤ 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

⑥ 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

⑦ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-押金及保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-备用金组合		
其他应收款-合并报表范围内关联方组合		
其他应收款-其他组合		

### 3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票		

应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期逾期信用损失率，计算逾期信用损失

## 4) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	6
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

(4) 对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 2. 2018 年度

## (1) 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

## (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

#### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

#### 3) 可供出售金融资产

① 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 2019 年 1-6 月

详见本财务报告附注五(10)之说明。

(2) 2018 年度

详见本财务报告附注五(12)之说明。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 2019 年 1-6 月

详见本财务报告附注五(10)之说明。

(2) 2018 年度

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	单个客户欠款金额 300 万元以上(含)且占应收款项账面余额 5%及以上的款项
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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

① 具体组合及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内关联方款项组合	经测试后未发生减值的,不计提坏账准备

② 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含, 下同)	6.00	6.00

1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

## 3) 单项金额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上述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, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**13. 应收款项融资**

适用 不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

(1) 2019年1-6月

详见本财务报告附注五(10)之说明。

(2) 2018年度

详见本财务报告附注五(12)之说明。

**15. 存货**

适用 不适用

**1. 存货的分类**

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

**2. 发出存货的计价方法**

发出存货采用月末一次加权平均法。

**3. 存货可变现净值的确定依据**

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

**4. 存货的盘存制度**

存货的盘存制度为永续盘存制。

**5. 低值易耗品和包装物的摊销方法**

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 持有待售资产

√适用 □不适用

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### （1）初始计量和后续计量

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

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

#### （2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

#### （3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

**17. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**18. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**19. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**1. 共同控制、重要影响的判断**

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

**2. 投资成本的确定**

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

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

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

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

**3. 后续计量及损益确认方法**

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



## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

## (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## (2) 合并财务报表

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

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

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

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

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

## 21. 投资性房地产

## (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 22. 固定资产

## (1). 确认条件

适用 不适用

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

## (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	3、5、10、20	0%、3%、5%	4.75%、4.85%、9.50%、19.00%、20.00%、33.33%
机器设备	年限平均法	2.5-10	1%、5%	9.50%-39.60%
运输工具	年限平均法	4-5	5%	19%-23.75%
其他设备	年限平均法	3-10	5%	9.50%-31.67%

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

**23. 在建工程**

√适用 □不适用

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

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

**24. 借款费用**

√适用 □不适用

**1. 借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

**2. 借款费用资本化期间**

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

**3. 借款费用资本化率以及资本化金额**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

**25. 生物资产**

□适用 √不适用

**26. 油气资产**

□适用 √不适用

**27. 使用权资产**

□适用 √不适用

**28. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50.00

软件

5.00

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

## 30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益

## 31. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本

和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## 32. 预计负债

适用 不适用

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

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

## 33. 租赁负债

适用 不适用

## 34. 股份支付

适用 不适用

## 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 36. 收入

适用 不适用

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够

可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

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

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售药用玻璃瓶、瓶盖等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司将客户所需产品运至约定交货地点，客户按送货单数量进行签收，并按照合同约定进行验收，验收合格或已过验收期而未提出异议后，公司确认销售收入。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已发货并办妥出口报关手续，取得报关单等单据后确认收入。

## 37. 政府补助

√适用 □不适用

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

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

## 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 1. 分部报告

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

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### 2. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

### 41. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
--------------	------	---------------------

<p>本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。</p>	<p>1. 将应收票据及应收账款项目拆分为应收票据和应收账款两个项目:减少合并报表中 2018 年 12 月 31 日应收票据及应收账款 220,293,175.80 元;增加 2018 年 12 月 31 日应收票据 101,408,734.01 元,增加 2018 年 12 月 31 日应收账款 118,884,441.79 元。 2. 将应付票据及应付账款项目拆分为应付票据和应付账款两项目:减少合并报表 2018 年 12 月 31 日应付票据及应付账款 109,076,314.26 元,增加 2018 年 12 月 31 日应付票据 12,985,155.38 元,增加 2018 年 12 月 31 日应付账款 96,091,158.88 元。 3. 将利润表项目“减:资产减值损失”调整为“加:资产减值损失(损失以“-”号填列)”。</p>
<p>本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整。</p>	<p>对 2019 年 1 月 1 日报表科目影响详见附注 45.(3)</p>

其他说明:

无

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	387,103,350.53	387,103,350.53	
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	101,408,734.01		-101,408,734.01
应收账款	118,884,441.79	118,884,441.79	
应收款项融资		101,408,734.01	101,408,734.01
预付款项	3,481,091.21	3,481,091.21	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	3,879,609.48	3,879,609.48	
其中：应收利息	1,450,807.85	1,450,807.85	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	118,044,379.89	118,044,379.89	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	504,246.69	504,246.69	
流动资产合计	733,305,853.60	733,305,853.60	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	50,000.00		-50,000.00
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		50,000.00	50,000.00
投资性房地产	3,388,624.32	3,388,624.32	
固定资产	295,237,814.43	295,237,814.43	
在建工程	44,630,014.49	44,630,014.49	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	43,887,338.00	43,887,338.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,718,691.44	1,718,691.44	
其他非流动资产	4,241,542.00	4,241,542.00	
非流动资产合计	393,154,024.68	393,154,024.68	
资产总计	1,126,459,878.28	1,126,459,878.28	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	12,985,155.38	12,985,155.38	
应付账款	96,091,158.88	96,091,158.88	
预收款项	1,149,919.77	1,149,919.77	
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	10,765,158.22	10,765,158.22	
应交税费	6,497,904.51	6,497,904.51	
其他应付款	5,738,546.29	5,738,546.29	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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	133,227,843.05	133,227,843.05	
<b>非流动负债：</b>			
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	6,212,761.69	6,212,761.69	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,212,761.69	6,212,761.69	
负债合计	139,440,604.74	139,440,604.74	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	151,200,000.00	151,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	555,540,294.76	555,540,294.76	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	38,452,248.48	38,452,248.48	
一般风险准备			
未分配利润	241,826,730.30	241,826,730.30	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	987,019,273.54	987,019,273.54	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	987,019,273.54	987,019,273.54	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,126,459,878.28	1,126,459,878.28	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据财政部2019年4月30日正式发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）相关要求调整报表列式。

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	251,750,173.75	251,750,173.75	
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	91,115,981.50		-91,115,981.50
应收账款	113,523,481.75	113,523,481.75	
应收款项融资		91,115,981.50	91,115,981.50
预付款项	1,504,939.70	1,504,939.70	
其他应收款	1,758,315.94	1,758,315.94	
其中: 应收利息	721,112.51	721,112.51	
应收股利			
存货	77,292,331.91	77,292,331.91	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	536,945,224.55	536,945,224.55	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	50,000.00		-50,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	341,700,900.00	341,700,900.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		50,000.00	50,000.00
投资性房地产	3,388,624.32	3,388,624.32	
固定资产	145,768,411.32	145,768,411.32	
在建工程	3,566,343.24	3,566,343.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,646,533.13	10,646,533.13	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,589,021.37	1,589,021.37	
其他非流动资产	712,816.17	712,816.17	
非流动资产合计	507,422,649.55	507,422,649.55	
资产总计	1,044,367,874.10	1,044,367,874.10	
<b>流动负债:</b>			
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	12,985,155.38	12,985,155.38	
应付账款	54,243,617.81	54,243,617.81	
预收款项	1,149,919.76	1,149,919.76	
应付职工薪酬	7,781,539.33	7,781,539.33	
应交税费	5,893,387.42	5,893,387.42	
其他应付款	4,266,215.64	4,266,215.64	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	86,319,835.34	86,319,835.34	
<b>非流动负债：</b>			
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	2,665,259.34	2,665,259.34	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,665,259.34	2,665,259.34	
负债合计	88,985,094.68	88,985,094.68	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	151,200,000.00	151,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	555,540,294.76	555,540,294.76	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	38,452,248.48	38,452,248.48	
未分配利润	210,190,236.18	210,190,236.18	
所有者权益（或股东权益）合计	955,382,779.42	955,382,779.42	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,044,367,874.10	1,044,367,874.10	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据财政部 2019 年 4 月 30 日正式发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）相关要求调整报表列式。

## (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

## 42. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%，13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得税额	15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴； 从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%，12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）文件，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。公司、全资子公司重庆正川永成医药材料有限公司及独立核算的分公司重庆正川医药包装材料股份有限公司东阳分公司享受西部大开发所得税优惠政策。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1. 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	25,073.47	53,267.89
银行存款	321,412,062.73	375,523,054.26
其他货币资金	64,332,714.44	11,527,028.38
合计	385,769,850.64	387,103,350.53
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

期初其他货币资金系因公司开具银行承兑汇票缴纳保证金11,170,886.09元、因诉讼被司法冻结的货币金额356,142.29元；期末其他货币资金系因公司开具银行承兑汇票缴纳保证金61,232,714.44元、开具信用证缴纳保证金3,100,000.00元。上述款项使用存在限制，已在现金及现金等价物中剔除。

**2、交易性金融资产**

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	148,571,506.72
其中：1 年以内分项	148,571,506.72
1 年以内小计	148,571,506.72
1 至 2 年	3,145,189.83
2 至 3 年	238,978.59
3 年以上	
3 至 4 年	30,000.00
4 至 5 年	30,580.00
5 年以上	32,781.25
合计	152,049,036.39

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备	153,457,553.99	100	10,781,265.81	7.03	142,676,288.18	127,788,575.84	100	8,904,134.05	6.97	118,884,441.79
其中：										
按信用风险特质组合计提坏账准备的应收账款	152,049,036.39	99.08	9,372,748.21	6.18	142,676,288.18	126,642,558.24	99.10	7,758,116.45	6.13	118,884,441.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,408,517.60	0.92	1,408,517.60	100		1,146,017.60	0.90	1,146,017.60	100	
合计	153,457,553.99	/	10,781,265.81	/	142,676,288.18	127,788,575.84	/	8,904,134.05	/	118,884,441.79

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	148,571,506.72	8,914,290.40	6.00
1 至 2 年	3,145,189.83	314,518.98	10.00
2 至 3 年	238,978.59	71,693.58	30.00
3 至 4 年	30,000.00	15,000.00	50.00
4 至 5 年	30,580.00	24,464.00	80.00
5 年以上	1,441,298.85	1,441,298.85	100.00
合计	153,457,553.99	10,781,265.81	7.03

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	8,904,134.05	1,877,131.76			10,781,265.81
合计	8,904,134.05	1,877,131.76			10,781,265.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	8,576,468.88	5.59	514,588.13
广州市香雪制药股份有限公司	8,216,565.01	5.29	486,993.90
广州医药进出口有限公司	8,155,501.12	5.31	489,330.07
国药集团致君（深圳）制药有限公司	4,904,199.36	3.20	294,251.96

广东化州中药厂制药有限公司	4,654,527.09	3.03	279,271.63
小计	34,507,261.46	22.42	2,064,435.69

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	82,069,497.27	90,327,145.57
商业承兑票据	6,854,190.12	11,081,588.44
合计	88,923,687.39	101,408,734.01

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,179,068.96	98.16	3,272,530.80	94.01
1至2年	32,494.02	0.62	155,890.81	4.48
2至3年	16,800.00	0.32		
3年以上	47,824.60	0.90	52,669.60	1.51
合计	5,276,187.58	100.00	3,481,091.21	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

不适用

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额
------	------	---------



		的比例 (%)
德国肖特	1,208,668.54	22.91
重庆燃气集团股份有限公司北碚分公司	1,142,857.19	21.66
成都天齐实业(集团)有限公司	1,017,482.15	19.28
长江商学院	398,000.00	7.54
中央金库	205,603.27	3.90
小计	3,972,611.15	75.29

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,499,927.12	1,450,807.85
其他应收款	1,766,897.28	2,428,801.63
合计	3,266,824.40	3,879,609.48

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,499,927.12	1,450,807.85
合计	1,499,927.12	1,450,807.85

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	1,038,353.69
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,038,353.69
1至2年	813,900.00
2至3年	26,112.30
3年以上	
3至4年	76,112.40
4至5年	10,000.00
5年以上	100,000.00
合计	2,064,478.39

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	465,853.69	915,949.87
押金及保证金	1,598,624.70	1,768,624.70
其他		76,873.00
合计	2,064,478.39	2,761,447.57

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	332,645.94			332,645.94
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-35,064.83			-35,064.83
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2019年6月30日余额	297,581.11			297,581.11

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	32,645.94	-35,064.83			297,581.11
合计	32,645.94	-35,064.83			297,581.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆第六建设有限责任公司	保证金	756,400.00	1-2年	36.64	75,640.00
重庆中科国际货运代理有限公司	保证金	570,000.00	1年以内	27.61	34,200.00
余继全	备用金	131,227.00	1年以内	6.36	7,873.62
广州市香雪制药股份有限公司	保证金	100,000.00	5年以上	4.85	100,000.00
秦锋	备用金	97,332.40	1年以内	4.71	5,839.94
合计	/	1,654,959.40	/	80.17	223,553.56

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**9、 存货****(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	15,735,542.95	393,376.51	15,342,166.44	14,594,749.70	407,909.95	14,186,839.75
在产品	11,636.83		11,636.83	71,815.76		71,815.76
库存商品	52,097,582.17	496,368.96	51,601,213.21	39,204,660.86	236,328.08	38,968,332.78
自制半成品	42,000,193.89		42,000,193.89	24,094,600.31		24,094,600.31
发出商品	34,320,194.95		34,320,194.95	40,722,791.29		40,722,791.29
合计	144,165,150.79	889,745.47	143,275,405.32	118,688,617.92	644,238.03	118,044,379.89

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	407,909.95	-14,533.44				393,376.51
库存商品	236,328.08	355,708.66		95,667.78		496,368.96
合计	644,238.03	341,175.22		95,667.78		889,745.47

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**10、 持有待售资产**

□适用 √不适用

**11、 一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**12、 其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	2,193,043.54	504,246.69
合计	2,193,043.54	504,246.69

其他说明：

无

13、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期股权投资

适用 不适用

17、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、 其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他非流动金融资产	50,000.00	50,000.00
合计	50,000.00	50,000.00

其他说明：

无

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	6,560,080.00			6,560,080.00
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,560,080.00			6,560,080.00
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	3,171,455.68			3,171,455.68
2. 本期增加金额	138,658.68			138,658.68
(1) 计提或摊销	138,658.68			138,658.68
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,310,114.36			3,310,114.36
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	3,249,965.64			3,249,965.64
2. 期初账面价值	3,388,624.32			3,388,624.32

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**20、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	308,554,279.20	295,237,814.43
固定资产清理		
合计	308,554,279.20	295,237,814.43

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	207,010,542.36	274,021,453.36	8,618,479.27	17,231,761.88	506,882,236.87
2. 本期增加金额	3,559,811.41	27,082,251.47	181,780.53	8,884,738.35	39,708,581.76
(1) 购置					
(2) 在建工程转入	3,559,811.41	27,082,251.47	181,780.53	8,884,738.35	39,708,581.76
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		14,487,430.14		133,726.82	14,621,156.96
(1) 处置或报废		14,487,430.14		133,726.82	14,621,156.96
4. 期末余额	210,570,353.8	286,616,274.7	8,800,259.8	25,982,773.41	531,969,661.67
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	72,533,083.50	122,886,250.19	5,718,846.94	9,530,757.31	210,668,937.94
2. 本期增加金额	5,485,699.31	13,364,833.52	344,821.54	5,144,429.29	24,339,783.66
(1) 计提	5,485,699.31	13,364,833.52	344,821.54	5,144,429.29	24,339,783.66
3. 本期减少金额		12,442,392.54		126,431.09	12,568,823.63
(1) 处置或报废		12,442,392.54		126,431.09	12,568,823.63
4. 期末余额	78,018,782.81	123,808,691.2	6,063,668.48	14,548,755.51	222,439,897.97
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额	975,484.50				975,484.50
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	975,484.50				975,484.50
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	131,576,086.5	162,807,583.5	2,736,591.32	11,434,017.9	308,554,279.20
2. 期初账面价值	133,501,974.4	151,135,203.2	2,899,632.33	7,701,004.57	295,237,814.43

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
联合厂房	42,630,986.46	正在办理过程中
35KV 变电站房	1,703,338.12	正在办理过程中
研发大楼	14,670,604.42	正在办理过程中
水泵房站	180,932.44	正在办理过程中

其他说明:

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	45,367,516.04	44,630,014.49
工程物资		
合计	45,367,516.04	44,630,014.49

其他说明:

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
一级耐水药用玻璃包装材料生产研发基地一期项目	28,471,701.09		28,471,701.09	38,131,976.20		38,131,976.20
窑炉工程	11,158,867.65		11,158,867.65	84,615.38		84,615.38
其他	5,736,947.30		5,736,947.30	6,413,422.91		6,413,422.91
合计	45,367,516.04		45,367,516.04	44,630,014.49		44,630,014.49



## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
一级耐水药用玻璃包装材料生产研发基地一期项目	510,280,000.00	38,131,976.20	8,908,130.94	18,504,810.09		28,535,297.05	45.85	45				募集资金、自筹资金
生产及配料系统自动化升级改造项目	47,600,000.00						61.24	61				募集资金、自筹资金
窑炉工程	14,480,000.00	84,615.38	11,158,867.65	84,615.38		11,158,867.65	77.08	77				自筹资金
合计	572,360,000.00	38,216,591.58	20,066,998.59	18,589,425.47	-	39,694,164.70	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 22、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 23、油气资产

适用 不适用

## 24、使用权资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	48,949,522.68			1,089,081.27	50,038,603.95
2. 本期增加金额				84,482.76	84,482.76
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	48,949,522.68			1,173,564.03	50,123,086.71
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,042,364.19			108,901.76	6,151,265.95
2. 本期增加金额	505,390.69			126,165.81	631,556.50
(1) 计提	505,390.69			126,165.81	631,556.50
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,547,754.88			235,067.57	6,782,822.45

三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	42,401,767.80			938,496.46	43,340,264.26
2. 期初账面价值	42,907,158.49			980,179.51	43,887,338.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
龙凤宿舍改造		2,092,958.39	29,068.87		2,063,889.52
东阳宿舍改造		884,708.82	14,745.15		869,963.67
永成屋顶花园		1,669,902.91	27,831.72		1,642,071.19
合计		4,647,570.12	71,645.74		4,575,924.38

其他说明:

无

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	13,545,517.07	2,031,827.56	10,856,502.52	1,628,475.37
内部交易未实现利润			601,440.45	90,216.07
可抵扣亏损				
合计	13,545,517.07	2,031,827.56	11,457,942.97	1,718,691.44

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	6,625,519.91	4,241,542.00
合计	6,625,519.91	4,241,542.00

其他说明：

无

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**32、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	57,518,138.52	12,985,155.38
合计	57,518,138.52	12,985,155.38

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	48,820,391.22	44,712,752.41
运费款	4,594,614.48	6,569,583.03
工程及设备款	44,765,660.72	44,808,823.44
合计	98,180,666.42	96,091,158.88

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	711,243.36	1,149,919.77
合计	711,243.36	1,149,919.77

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,765,158.22	54,249,539.85	56,559,970.99	8,454,727.08
二、离职后福利-设定提存计划		3,141,582.83	3,141,582.83	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	10,765,158.22	57,391,122.68	59,701,553.82	8,454,727.08

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,644,701.22	49,579,187.29	52,111,484.3	8,112,404.21
二、职工福利费		1,505,755.06	1,513,930.06	-8,175.00
三、社会保险费		2,369,145.15	2,162,251.28	206,893.87
其中：医疗保险费		2,067,104.86	1,860,210.99	206,893.87
工伤保险费		302,040.29	302,040.29	
生育保险费				
四、住房公积金	120,457.00	760,047	736,900	143,604.00
五、工会经费和职工教育经费		35,405.35	35,405.35	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	10,765,158.22	54,249,539.85	56,559,970.99	8,454,727.08

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		3,048,966.63	3,048,966.63	
2、失业保险费		92,616.20	92,616.20	
3、企业年金缴费				
合计		3,141,582.83	3,141,582.83	

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	453,078.88	3,010,926.12
企业所得税	1,254,560.91	2,880,554.13
个人所得税	522,654.82	87,121.11
城市维护建设税	31,715.52	211,919.83

印花税	31,722.21	77,565.20
房产税	65,836.79	65,956.79
教育附加费	13,592.36	90,822.79
地方教育附加	9,061.57	60,548.51
环境保护税	78,418.90	12,490.03
合计	2,460,641.96	6,497,904.51

其他说明：

无

### 39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,302,756.86	5,738,546.29
合计	5,302,756.86	5,738,546.29

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	2,747,824.13	3,666,387.80
押金及保证金	2,342,906.65	1,732,906.65
其他	212,026.08	339,251.84
合计	5,302,756.86	5,738,546.29

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、持有待售负债

适用 不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

适用 不适用

**42、其他流动负债**

适用 不适用

**43、长期借款**

**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**44、应付债券**

**(1). 应付债券**

适用 不适用

**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、租赁负债**

适用 不适用

**46、长期应付款**

**项目列示**

适用 不适用

**长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款**

适用 不适用



**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、预计负债**

□适用 √不适用

**49、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	6,212,761.69		560,744.64	5,652,017.05	尚在受益期
合计	6,212,761.69		560,744.64	5,652,017.05	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2015年重庆市工业振兴专项资金	324,880.92			64,233.36		260,647.56	与资产相关
2016年重庆市工业振兴专项资金	229,263.94			19,345.62		209,918.32	与资产相关
2017年重庆市工业振兴专项资金	3,547,502.35			229,549.50		3,317,952.85	与资产相关
2018年重庆市工业振兴专项资金	2,111,114.48			247,616.16		1,863,498.32	与资产相关

其他说明：

□适用 √不适用

**50、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**51、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	151,200,000						151,200,000

其他说明：

无

**52、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**53、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	555,540,294.76			555,540,294.76
其他资本公积				
合计	555,540,294.76			555,540,294.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**54、库存股**

□适用 √不适用

**55、其他综合收益**

□适用 √不适用

**56、专项储备**

□适用 √不适用

**57、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,452,248.48			38,452,248.48
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	38,452,248.48			38,452,248.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**58、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	241,826,730.30	214,335,619.79
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	241,826,730.30	214,335,619.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,973,119.25	46,924,298.62
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,096,000.00	49,680,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	261,703,849.55	211,579,918.41

调整期初未分配利润明细：0

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	267,385,036.02	187,659,658.87	313,231,723.84	224,015,192.31
其他业务	583,531.13	75,456.33	1,409,856.71	586,250.11
合计	267,968,567.15	187,735,115.20	314,641,580.55	224,601,442.42

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	982,536.75	1,401,900.87
教育费附加	421,087.17	600,814.35
房产税	901,759.12	872,249.72
土地使用税	1,456,270.29	1,417,921.20
车船使用税	10,380.00	10,020.00
印花税	229,325.20	216,965.71
环保税	24,189.97	21,349.16
地方教育费附加	280,724.79	400,542.88
合计	4,306,273.29	4,941,763.89

其他说明：

无

## 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

运输费	11,148,061.80	12,966,678.10
职工薪酬	1,467,955.90	1,082,748.21
招待费	1,237,336.68	1,113,201.67
差旅费	1,208,154.60	386,700.95
广告宣传费	423,290.29	86,950.66
会议费	129,052.62	69,622.64
其他	225,906.29	204,655.98
合计	15,839,758.18	15,910,558.21

其他说明：

无

## 62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,817,177.52	7,862,724.76
折旧与摊销	2,989,016.81	2,257,015.81
修理及辅料耗用	1,428,155.62	995,780.28
中介费	797,853.64	1,235,213.56
水电气费	698,818.83	473,147.39
汽车费	408,719.11	424,443.89
差旅费	294,288.97	299,074.82
招待费	343,470.01	247,656.85
其他	2,729,752.04	2,288,275.26
合计	16,507,252.55	16,083,332.62

其他说明：

无

## 63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,770,475.94	1,376,318.62
材料	2,246,350.56	434,909.08
折旧	379,264.79	
其他	155,359.70	56,171.63
合计	10,551,450.99	1,867,399.33

其他说明：

无

## 64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-6,638,243.03	-6,932,677.07

汇兑损益	-46,838.66	11,715.61
其他	59,362.65	67,118.00
合计	-6,625,719.04	-6,853,843.46

其他说明：

无

#### 65、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	560,744.64	271,274.74
与收益相关的政府补助	111,000.00	20,000.00
合计	671,744.64	291,274.74

其他说明：

无

#### 66、投资收益

适用 不适用

#### 67、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 68、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 69、信用减值损失

适用 不适用

#### 70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,842,066.93	-3,912,574.93
二、存货跌价损失	-341,175.22	9,822.69
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		

合计	-2,183,242.15	-3,902,752.24
----	---------------	---------------

其他说明：

无

#### 71、资产处置收益

适用 不适用

#### 72、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他		9,500.00	9,500.00
合计		9,500.00	9,500.00

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	291,238.61	61,367.89	291,238.61
其中：固定资产处置损失	291,238.61	61,367.89	291,238.61
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
合计	291,238.61	61,367.89	291,238.61

其他说明：

无

#### 74、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,206,066.93	8,083,899.75
递延所得税费用	-327,486.32	-580,616.22
合计	5,878,580.61	7,503,283.53

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	37,851,699.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,677,754.98
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	200,825.63
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	5,878,580.61

其他说明:

□适用 √不适用

**75、其他综合收益**

□适用 √不适用

**76、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	111,000.00	2,420,000.00
利息收入	6,638,243.03	6,932,677.07
其他	3,002,343.38	361,756.96
合计	9,751,586.41	9,714,434.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的管理费用	4,560,654.44	4,684,470.49
支付的销售费用	3,143,458.78	1,861,131.90
支付银行手续费	59,362.65	67,118.00
支付其他	985,139.59	3,717,595.26

合计	8,748,615.46	10,330,315.65
----	--------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	31,973,119.25	46,924,298.62
加：资产减值准备	2,183,242.15	3,902,752.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,478,442.34	22,362,328.50
无形资产摊销	631,556.50	482,979.78
长期待摊费用摊销	4,575,924.38	
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）	291,238.61	61,367.89
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-313,136.12	580,616.22
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）	-25,380,865.09	23,311,821.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,826,008.81	-68,825,923.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,697,118.28	-5,443,055.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,916,394.93	23,357,186.17
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	321,437,136.20	368,674,159.76
减：现金的期初余额	375,576,322.15	430,154,487.89
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	-54,139,185.95	-61,480,328.13

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	321,437,136.20	375,576,322.15
其中：库存现金	25,073.47	53,267.89
可随时用于支付的银行存款	321,412,062.73	375,523,054.26
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	321,437,136.20	375,576,322.15
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		

其他说明：

□适用 √不适用

**78、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**79、所有权或使用权受到限制的资产**

□适用 √不适用

**80、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

(2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

### 81、套期

适用 不适用

### 82、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
污染治理升级改造补助	105,000.00	其他收益	105,000.00
企业招用农村贫困劳动力一次性用工补贴	6,000.00	其他收益	6,000.00
2015年重庆市工业振兴专项资金	64,233.36	其他收益	64,233.36
2016年重庆市工业振兴专项资金	19,345.62	其他收益	19,345.62
2017年重庆市工业振兴专项资金	229,549.50	其他收益	229,549.50
2018年重庆市工业振兴专项资金	247,616.16	其他收益	247,616.16

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

### 83、其他

适用 不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司 名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得 方式
				直接	间接	
重庆正川永成医药材料有限公司	重庆市 北碚区	重庆市 北碚区	制造业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

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

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

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

**1. 银行存款**

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

**2. 应收款项**

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年6月30日，本公司应收账款的22.42%(2018年12月31日：27.65%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收款项融资	88,923,687.39				88,923,687.39
小 计	88,923,687.39				88,923,687.39

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	

应收款项融资	101,408,734.01				101,408,734.01
小 计	101,408,734.01				101,408,734.01

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

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司运用票据结算，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	57,518,138.52	57,518,138.52	57,518,138.52		
应付账款	98,180,666.42	98,180,666.42	98,180,666.42		
其他应付款	5,302,756.86	5,302,756.86	5,302,756.86		
小 计	161,001,561.80	161,001,561.80	161,001,561.80		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	12,985,155.38	12,985,155.38	12,985,155.38		
应付账款	96,091,158.88	96,091,158.88	96,091,158.88		
其他应付款	5,738,546.29	5,738,546.29	5,738,546.29		
小 计	114,814,860.55	114,814,860.55	114,814,860.55		

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	单位:万元 币种:人民币	
				母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
重庆正川投资管理有限公司	重庆市北碚区	投资	500.00	39.07	39.07

本企业的母公司情况的说明

截至资产负债表日，邓勇直接及通过重庆正川投资管理有限公司间接合计持有公司 58.45%的股份。

本企业最终控制方是邓勇

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	206.18	211.09



(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	136,313,956.31
其中：1 年以内分项	136,313,956.31
1 年以内小计	136,313,956.31
1 至 2 年	2,979,739.14
2 至 3 年	238,978.59
3 年以上	
3 至 4 年	30,000.00
4 至 5 年	30,580.00
5 年以上	32,781.25
合计	139,626,035.29

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	140,772,052.89	100	9,766,767.72	6.94	131,005,285.17	122,076,471.51	100	8,552,989.76	7.01	113,523,481.75
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	139,626,035.29	99.19	8,620,750.12	6.17	131,005,285.17	120,930,453.91	99.06	7,406,972.16	6.12	113,523,481.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,146,017.60	0.81	1,146,017.60	100		1,146,017.60	0.94	1,146,017.60	100	
合计	140,772,052.89	/	9,766,767.72	/	131,005,285.17	122,076,471.51	/	8,552,989.76	/	113,523,481.75

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	136,313,956.31	8,178,837.38	6.00
1 至 2 年	2,979,739.14	297,973.91	10.00
2 至 3 年	238,978.59	71,693.58	30.00
3 至 4 年	30,000.00	15,000.00	50.00
4 至 5 年	30,580.00	24,464.00	80.00
5 年以上	1,178,798.85	1,178,798.85	100.00
合计	140,772,052.89	9,766,767.72	6.93

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	8,552,989.76	1,213,777.96			9,766,767.72
合计	8,552,989.76	1,213,777.96			9,766,767.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	8,576,468.88	6.14	644,338.71
广州市香雪制药股份有限公司	8,116,565.01	5.81	487,317.98
广州医药进出口有限公司	6,826,984.43	4.89	383,306.74
广东化州中药厂制药有限公司	4,654,527.09	3.33	352,091.24
太极集团四川天诚制药有限公司	3,531,167.65	2.53	253,062.90

小 计	34,507,261.46	22.71	1,902,342.79
-----	---------------	-------	--------------

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	929,556.16	721,112.51
应收股利		
其他应收款	467,313.80	1,037,203.43
合计	1,396,869.96	1,758,315.94

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	929,556.16	721,112.51
委托贷款		
债券投资		
合计	929,556.16	721,112.51

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	417,887.02
其中：1 年以内分项	417,887.02
1 年以内小计	417,887.02
1 至 2 年	55,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	50,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	100,000.00
合计	622,887.02

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	415,387.02	906,448.90
押金及保证金	207,500.00	247,500.00
其他		76,873.00
合计	622,887.02	1,230,821.90

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	193,618.47			193,618.47
2019年1月1日余额在本期				

--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-38,045.25			-38,045.25
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	155,573.22			155,573.22

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收账款	193,618.47	-38,045.25			155,573.22
合计	193,618.47	-38,045.25			155,573.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
余继全	备用金	116,227.00	1年以内	18.66	6,973.62
广州市香雪制药股份有限公司	保证金	100,000.00	5年以上	16.05	100,000.00
秦锋	备用金	91,882.40	1年以内	14.75	5,512.94
王婧	备用金	68,619.62	1年以内	11.02	4,117.18
哈药集团生物工程有限公司	保证金	50,000.00	3-4年	8.03	25,000.00
合计	/	426,729.02	/	68.51	141,603.74



## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	341,700,900.00		341,700,900.00	341,700,900.00		341,700,900.00
对联营、合营企业投资						
合计	341,700,900.00		341,700,900.00	341,700,900.00		341,700,900.00

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆正川永成医药材料有限公司	341,700,900.00			341,700,900.00		
合计	341,700,900.00			341,700,900.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	251,706,560.88	189,134,808.73	311,207,301.63	242,707,467.72

其他业务	1,602,118.10	1,228,459.16	1,920,129.97	1,355,200.60
合计	253,308,678.98	190,363,267.89	313,127,431.60	244,062,668.32

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-291,238.61	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	671,744.64	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-57,075.90	
少数股东权益影响额		
合计	323,430.13	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	3.17	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.14	0.21	0.21

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公开原件
--------	---

董事长：邓勇

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 23 日

### 修订信息

适用 不适用