

证券简称：墨药股份

证券代码：832767

主办券商：中信建投



墨药股份

NEEQ:832767

安徽墨药制药股份有限公司
(Anhui Moyao Pharmaceutical Co.,Ltd.)

半年度报告

2018

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 会计数据和财务指标摘要

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报告

第八节 财务报表附注

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|--------------|---|---|
| 公司、股份公司、墨药股份 | 指 | 安徽墨药制药股份有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 安徽墨药制药股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 安徽墨药制药股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 安徽墨药制药股份有限公司监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《安徽墨药制药股份有限公司章程》 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 股转公司、股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 主办券商、中信建投 | 指 | 中信建投证券股份有限公司 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2018年上半年 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 中成药 | 指 | 以中草药为原料,经制剂加工制成各种不同剂型的中药制品,包括丸、散、膏、丹、锭等剂型 |
| GMP | 指 | Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范 |

声明与提示

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

公司负责人邹庆中、主管会计工作负责人窦维平及会计机构负责人（会计主管人员）曹志保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

| | |
|--------|---|
| 文件存放地点 | 公司董事会秘书办公室 |
| 备查文件 | <p>报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。</p> <p>载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。</p> <p>安徽墨药制药股份有限公司2018年半年度报告原稿。</p> <p>安徽墨药制药股份有限公司第二届董事会第二次会议决议。</p> <p>安徽墨药制药股份有限公司第二届监事会第二次会议决议。</p> <p>全体董事、高级管理人员关于2018年半年度报告的书面确认意见书。</p> <p>监事会关于对公司《2018年半年度报告》的审核意见书。</p> |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--------------------------------------|
| 公司中文全称 | 安徽墨药制药股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Anhui Moyao Pharmaceutical Co., Ltd. |
| 证券简称 | 墨药股份 |
| 证券代码 | 832767 |
| 法定代表人 | 邹庆中 |
| 办公地址 | 安徽省宣城市旌德县张家牌路 131 号 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|----------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 窦维平 |
| 是否通过董秘资格考试 | 否 |
| 电话 | 0563-8021111 |
| 传真 | 0563-8021111 |
| 电子邮箱 | dwpcwb@163.com |
| 公司网址 | http://www.babaowudan.cn |
| 联系地址及邮政编码 | 安徽省宣城市旌德县张家牌路 131 号 242699 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 公司董事会秘书办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|---|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2006 年 3 月 28 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 7 月 14 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业(C)-医药制造业(27)- 中成药生产(274)- 中成药生产(2740) |
| 主要产品与服务项目 | 传统中药“八宝五胆药墨”锭剂的生产和销售 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本（股） | 29,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 控股股东 | 张礼春 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 张礼春 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|--------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 913418007865152080 | 否 |

| | | |
|---------|---------------------|---|
| 注册地址 | 安徽省宣城市旌德县张家牌路 131 号 | 否 |
| 注册资本（元） | 29,000,000 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|---------------------|
| 主办券商 | 中信建投 |
| 主办券商办公地址 | 北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---|---------------|---------------|-----------|
| 营业收入 | 3,209,493.81 | 75,654.69 | 4,142.29% |
| 毛利率 | 91.52% | 15.57% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -3,187,551.82 | -1,077,592.15 | - |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -3,187,551.82 | -1,077,592.15 | - |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | -15.82% | -4.62% | - |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -15.82% | -4.62% | - |
| 基本每股收益 | -0.11 | -0.04 | - |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 25,165,312.17 | 24,617,851.45 | 2.22% |
| 负债总计 | 9,803,495.26 | 6,068,482.72 | 61.55% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 15,361,816.91 | 18,549,368.73 | -17.18% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.53 | 0.64 | -17.19% |
| 资产负债率（母公司） | 38.96% | 24.65% | - |
| 资产负债率（合并） | - | - | - |
| 流动比率 | 58.14% | 83.13% | - |
| 利息保障倍数 | -11.66 | -14.17 | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|---------------|-----------|------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,411,743.42 | 26,079.62 | -5,513.21% |
| 应收账款周转率 | 11.89 | 0.01 | - |
| 存货周转率 | 0.19 | 0.06 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--------|-------|--------|------|
| 总资产增长率 | 2.22% | -2.76% | - |

| | | | |
|---------|-----------|----------|---|
| 营业收入增长率 | 4,142.29% | -98.89% | - |
| 净利润增长率 | -195.80% | -183.77% | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|------------|------------|------------|-------|
| 普通股总股本 | 29,000,000 | 29,000,000 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | 0.00% |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | 0.00% |

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司属于制造业(C)-医药制造业(27)-中成药生产(274)-中成药生产(2740)企业，主要经营范围是“八宝五胆药墨”锭剂制造、销售，公司主营业务为传统中药“八宝五胆药墨”锭剂的生产与销售。公司凭借多年发展积累，按照保密生产工艺进行批次生产并经检验合格，通过省、市级经销模式销售给各地医院等，从而获取收入、利润以及现金流。

公司拥有多年的中成药生产经验，拥有药品独家批准文号，已获国家知识产权局颁发“一种药墨的制作方法”发明专利证书（证书号第 2599418 号），已获国家专利局受理的发明专利申请四项，分别为：（1）一种八宝五胆药墨中麝香酮的测定方法，申请号或专利号：201410810313.3；（2）一种八宝五胆药墨的检测方法，申请号或专利号：201410810289.3；（3）药墨提取浓缩装置，申请号或专利号：201410802554.3；（4）一种药墨的配方，申请号或专利号：201410800674.X。

报告期内，公司为摆脱上年度受新版药品 GMP 认证工作对经营工作的影响，重新组建了销售团队，恢复并新开拓部分客户，目前已在国内 11 个省市开展销售工作。公司所处行业属于国家鼓励的医药行业，行业政策向好，随着国内中药市场的快速发展，医改政策对中药产品实施保护措施，国内市场容量逐步增大。此外，公司在药墨锭剂的生产上有一定的经验积累，拥有良好的市场地位，公司生产的产品为具有特色的中成药，且市场上同类产品极少，公司具有较大的发展空间，公司制定发展战略及规划，并逐步扩大发展规模，力争在国内中成药行业成为具有独特竞争优势的中药企业。

报告期内，公司的商业模式保持稳定，未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期的工作重点消除上年度新版药品 GMP 认证工作给公司经营活动带来的不利影响，尽快恢复生产销售工作。为此，公司在年初制定了本年度生产销售目标，并围绕该目标具体落实以下工作：1、对现有厂房设备进行必要的维修改造，添置了部分生产设备，扩建了外包车间；2、对仓库进行了调整改造，扩大了库容量；3、加大人才招聘力度，组建新的销售团队，建立新的销售网络；4、加强公司内部管理，强化各项规章制度。

报告期内公司实现营业总收入 3,392,597.51 元，其中营业收入 3,209,493.81 元；营业总成本 6,580,149.33 元，其中营业成本 272,302.98 元；净利润-3,187,551.82 元。报告期内的营业总收入较上年同期增长 4,384.32%，主要是报告期内营业收入较上年同期增加形成。营业总成本较上年增长 442.36%，主要是营业成本较上年同期增长 326.28%；销售费用较上年同期增长 1,441.59%；管理费用较上年同期增长 101.80%形成的。报告期的净利润较上年同期增加亏损 195.80%，主要是期间费用的增加形成的。截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产 25,165,312.17 元，较年初增加 547,460.72 元，增长 2.22%，主要是公司存货及其他应收款的增加形成；负债总额 9,803,495.26 元，较年初增加 3,735,012.54 元，增长 61.55%，主要是报告期内其他应付款项的增加形成；净资产 15,361,816.91 元，较年初减少 3,187,551.82 元，下降 17.18%。经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 1,437,823.04 元，主要是购买商品、接受劳务支付的现金以及支付给职工以及为职工支付的现金增加形成；投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 348,960.82 元，主要是购建固定资产类的设备支付的现金较上年同期增加形成。

三、 风险与价值

1、行业风险：中药行业属于医药行业，它具有医药行业的基本特征和自身的独特特征。医药企业经营业绩悬殊，且易波动。由于药品特异性强，市场空间主要受其性能决定，技术含量高、性能好的药品往往有极广阔的市场和优厚的价格，开发出这类药品的企业能够取得高额利润，相反对于性能一般的药品即使价格下降也不会增加市场规模，一旦供应量增加就意味着企业效益的快速滑坡。我国中药企业规模小、分布散、效率低，在全球医药行业并购整合加快的大背景下，我国中药企业也产生很多并购整合的机会，同时这些并购本身也从另一个侧面预示了我国中药行业新的发展方向。随着并购重组一步步的展开，我国中药行业的版图也将更加清晰，一些重要的中药企业也将借此机会迅速完成区域市场布局，从而形成新的势力范围。如果公司不能采取有效应对行业竞争的措施，公司可能面临行业竞争加剧的风险。

应对措施：积极应对医药市场的并购重组，适应医药市场新的发展变化。在立足自有产品生产销售的基础上，以自我发展为主线，同时积极通过资本市场寻求有实力的企业进行合作，拓宽公司发展之路，提升公司业绩。

2、主要原材料供应及价格波动风险：中药材多为自然环境生长，采收具有一定的季节性，产地分布的地域性特征明显，某种药材在某一时期可能因为某地的自然灾害等原因造成周期性减产而导致其供应紧张，进而可能会导致原材料短缺引起价格上涨，从而对公司的生产经营产生不利影响。

应对措施：对名贵珍稀药材，公司已与中国中药公司建立了长期合作关系，确保原材料质量及供应稳定，对普通药材优选部分供应商，能够保证药材质量及价格不受影响。

3、公司抗风险能力较弱的风险：公司整体规模较小，2018年6月末公司总资产为25,165,312.17元，净资产为15,361,816.91元，2018年上半年公司营业收入为3,392,597.51元，净利润为-3,187,551.82元。公司在报告期内主要工作是消除上年度新版药品GMP认证工作给公司经营活动带来的不利影响，尽快恢复生产销售工作。因此公司规模小，抗风险能力差，一旦公司经营环境发生变化，将对公司产生较大的不利影响。

应对措施：公司已重新组建销售团队，采取积极措施扩大市场份额，提高业绩，增加抗风险能力，同时在资本市场寻找有实力的企业进行合作，提升公司抗风险水平。

4、重大客户依赖的风险：尽管公司与客户有着良好的合作关系，未来如果公司未能成功开发更多的有效客户，一旦公司对重大客户的销售收入下降，将对其经营产生一定的负面影响。因此，公司存在对重大客户依赖的风险。

应对措施：公司积极拓展医药市场销售，采取多种措施开拓销售客户，增加产品销量，逐步减少对重大客户依赖的风险。

5、核心技术人员流失的风险：公司生产的产品为传统中药“八宝五胆药墨”锭剂，严格按照《中华人民共和国药典》所载成分、工艺、指标参数、辅料、装量等进行生产，公司经过多年的行业积累，在逐步完善生产工艺的同时实现了以公司主要生产产品的生产技术为核心的技术体系，核心技术是公司生存和发展的根本，核心技术人员是公司保持技术优势的基础，若出现核心技术人员流失，将对公司的发展产生不利的影

响。应对措施：公司为核心技术人员提供专业知识的继续教育、学习培训等机会，提高核心员工待遇，解决核心技术人员后顾之忧，降低核心人员流失的风险。

报告期末，公司实际控制人张礼春先生不再担任公司董事长、总经理职务，不会利用其控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，因此，实际控制人控制不当风险在报告期内已发生变化；同时，公司在报告期内重新组建销售团队后，对多数客户采用现款现货销售政策，减少了应收账款的形成，有效避免了公司应收账款回款风险，因此，应收账款管理的风险也发生了变化。

四、 企业社会责任

报告期内，公司坚持诚信经营、依法纳税、协助政府吸纳安置人员就业和保障员工合法权益，加强环保意识，保护生态环境，立足本职，尽到了一个企业对社会应尽责任。报告期内公司未参与扶贫活动。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 第四节二(一) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 第四节二(二) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 第四节二(三) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在普通股股票发行事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时公告披露时间 | 临时公告编号 |
|--------------------|--------|------------|------------|------------|----------|
| 广州德拉蒙德食品科技旌德有限公司 | 租赁办公房屋 | 3,103.45 | 是 | 2018年4月17日 | 2018-013 |
| 广州德拉蒙德食品科技旌德有限公司 | 租赁厂房设备 | 129,310.35 | 是 | 2018年4月17日 | 2018-013 |
| 德拉蒙德（上海）生物医药合肥有限公司 | 资金拆入 | 50,000.00 | 是 | 2018年8月15日 | 2018-029 |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述租赁交易为公司偶发性交易，是公司将闲置资产盘活利用正常所需要，资金拆入是临时补充公司流动资金不足，是合理和必要的。上述关联交易不存在损害公司和其他股东利益的情形，不会对公司生产经营造成不利影响。

(二) 承诺事项的履行情况

1、公司股东出具承诺，将遵守《公司法》第一百四十一条规定、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8条规定及《公司章程》第二十七条规定，承诺按照上述规定履行股份锁定义务。除此之外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

履行情况：截至目前，公司股东严格遵守承诺，未有任何违背承诺情况。

2、为了避免与公司之间的同业竞争，2015年3月27日，公司实际控制人张礼春出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺避免同业竞争。

履行情况：截至目前，公司控股股东、实际控制人张礼春严格遵守承诺，未有任何违背承诺情况。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|-----------|--------|---------------|---------|---|
| 房屋建筑物 | 抵押 | 10,186,327.84 | 40.48% | 公司以自有房产作为抵押取得旌德县兴业融资担保有限公司为公司在旌德县农村商业银行股份有限公司贷款4,900,000.00元提供担保。 |
| 土地使用权 | 抵押 | 2,350,687.24 | 9.34% | 公司以自有房产作为抵押取得旌德县兴业融资担保有限公司为公司在旌德县农村商业银行股份有限公司贷款4,900,000.00元提供担保。 |
| 总计 | - | 12,537,015.08 | 49.82% | - |

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | | |
|---------|---------------|------------|--------|------------|------------|--------|----|
| | | 数量 | 比例 | | 数量 | 比例 | |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 20,239,250 | 69.79% | 0 | 20,239,250 | 69.79% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,705,000 | 5.88% | 0 | 1,705,000 | 5.88% | |
| | 董事、监事、高管 | 1,725,250 | 5.95% | -1,705,000 | 20,250 | 0.07% | |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 8,760,750 | 30.21% | 0 | 8,760,750 | 30.21% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 8,700,000 | 30.00% | 0 | 8,700,000 | 30.00% | |
| | 董事、监事、高管 | 8,760,750 | 30.21% | -8,700,000 | 60,750 | 0.21% | |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - | |
| 总股本 | | 29,000,000 | - | 0 | 29,000,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 22 |

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|---|--------------|------------|-----------|------------|--------|-------------|-------------|
| 1 | 张礼春 | 10,405,000 | 0 | 10,405,000 | 35.88% | 8,700,000 | 1,705,000 |
| 2 | 贵州四季常青药业有限公司 | 7,800,000 | 1,787,000 | 9,587,000 | 33.06% | 0 | 9,587,000 |
| 3 | 王忠荣 | 4,500,000 | 1,449,000 | 5,949,000 | 20.51% | 0 | 5,949,000 |
| 4 | 吴霜 | 0 | 1,000,000 | 1,000,000 | 3.45% | 0 | 1,000,000 |
| 5 | 孙颀 | 0 | 999,000 | 999,000 | 3.44% | 0 | 999,000 |
| 合计 | | 22,705,000 | 5,235,000 | 27,940,000 | 96.34% | 8,700,000 | 19,240,000 |
| 前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 普通股前五名或持股 10%及以上股东之间无关联关系。 | | | | | | | |

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 否

自然人张礼春持有公司 35.88%的股权，2018 年 6 月前担任公司的董事长、总经理，实际控制公司的经营管理，为公司实际控制人。

张礼春先生，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于沈阳广播电视大学，专科学历。1992 年至 1998 年自主经营；1998 年至 2002 年，就职于安徽省经济记者协会办公室；2002 年至 2005 年，就职于六安华源制药有限公司合肥办事处、治疗性输液全国招商负责人；2005 年至 2013 年，任合肥新华源医药开发有限公司执行董事、经理；2013 年至今任合肥众欣医药有限公司监事；2010 年至 2015 年，任有限公司执行董事、总经理。2015 年 3 月至 2018 年 6 月任股份公司董事长、总经理。

报告期内公司实际控制人未发生过变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生日期 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|--------------------|----|------------|----|---------------------|-----------|
| 邹庆中 | 董事长、总经理 | 男 | 1974.9.28 | 本科 | 2018.6.12-2021.6.11 | 是 |
| 吴鸿鹄 | 董事 | 女 | 1976.9.8 | 专科 | 2018.6.12-2021.6.11 | 否 |
| 窦维平 | 董事、副总经理、财务总监、董事会秘书 | 男 | 1967.9.5 | 本科 | 2018.6.12-2021.6.11 | 是 |
| 吴 军 | 董事、副总经理 | 男 | 1979.8.12 | 专科 | 2018.6.12-2021.6.11 | 是 |
| 胡一中 | 董事、副总经理 | 男 | 1957.10.3 | 专科 | 2018.6.12-2021.6.11 | 是 |
| 徐惠飙 | 监事会主席 | 男 | 1968.8.5 | 本科 | 2018.6.12-2021.6.11 | 是 |
| 李 波 | 监事 | 男 | 1983.2.23 | 本科 | 2018.6.12-2021.6.11 | 是 |
| 李传东 | 监事 | 男 | 1982.10.10 | 本科 | 2018.6.12-2021.6.11 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 5 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 4 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事吴鸿鹄是公司控股股东、实际控制人张礼春先生配偶。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|-----|--------------------|----------|------|----------|-----------|------------|
| 窦维平 | 董事、副总经理、财务总监、董事会秘书 | 40,000 | 0 | 40,000 | 0.14% | 0 |
| 李传东 | 监事 | 41,000 | 0 | 41,000 | 0.14% | 0 |
| 合计 | - | 81,000 | 0 | 81,000 | 0.28% | 0 |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|---------------|------|--------------------|------|
| 张礼春 | 董事长、总经理 | 换届 | 无 | 正常换届 |
| 邹庆中 | 无 | 新任 | 董事长、总经理 | 正常换届 |
| 窦维平 | 董事、财务总监、董事会秘书 | 换届 | 董事、副总经理、财务总监、董事会秘书 | 正常换届 |
| 江涛 | 副总经理 | 换届 | 无 | 正常换届 |
| 吴军 | 无 | 新任 | 董事、副总经理 | 正常换届 |
| 王康阳 | 监事会主席 | 换届 | 无 | 正常换届 |
| 茅英华 | 监事 | 换届 | 无 | 正常换届 |
| 汪小红 | 监事 | 换届 | 无 | 正常换届 |
| 徐惠飙 | 无 | 新任 | 监事会主席 | 正常换届 |
| 李波 | 无 | 新任 | 监事 | 正常换届 |
| 李传东 | 董事 | 新任 | 监事 | 正常换届 |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

- 1、邹庆中先生，男，1974年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2014年毕业于中国人民大学MBA。2002年8月-2003年9月，任贵州益佰制药股份有限公司销售代表；2003年9月-2009年10月，任贵州益佰制药股份有限公司浙江省区域经理；2009年10月-2012年10月，任贵州益佰制药股份有限公司大区经理；2012年10月-2015年10月，任贵州益佰制药股份有限公司骨科销售部全国销售总监；2015年10月-2017年11月，任贵州益佰制药股份有限公司浙江分公司总经理；2017年12月加入安徽墨药制药股份有限公司，担任销售总监，2018年6月担任安徽墨药制药股份有限公司董事长、总经理。
- 2、吴军先生，男，1979年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997年毕业于安徽宣城市职业学院，大专学历；2005年8月-2007年2月，任贵州益佰制药股份有限公司销售代表；2007年2月-2012年11月，任贵州益佰制药股份有限公司安徽省皖南区域经理；2012年11月-2015年10月，任贵州益佰制药股份有限公司大区经理；2015年10月-2016年6月，任贵州益佰制药股份有限公司安徽省分公司副总经理；2016年6月-2017年11月，任贵州益佰制药股份有限公司北京分公司总经理；2017年12月加入安徽墨药制药股份有限公司，担任销售副总，2018年6月任安徽墨药制药股份有限公司董事、副总经理。
- 3、徐惠飙先生，男，1968年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于长春中医药大学中医

专业，本科学历。1991年至1994年吉林省医药经销公司从事医院药品销售工作；1994年至2000年任吉林省医药药材有限公司新药特药公司副经理，负责药品销售、俄罗斯贸易工作；2000年至2006年在云南白药集团任云南白药大药房有限公司总经理助理，负责管理市场、拓展、药品采购、销售、仓储、物流工作；任云南白药电子商务公司黑龙江商务经理，负责黑龙江市场销售工作；2007年至2016年8月在贵州益佰制药股份有限公司任国际部总监，开展了菲律宾、斯里兰卡、巴基斯坦的药品注册工作，FDA二期临床申报工作；任贵州益佰制药股份有限公司全资子公司海南长安医药销售有限公司全国商务总监，于2011至2015年商业回款9.88亿元，管理全国医药商业200余家；历任黑龙江商务经理和河北商务经理，负责药品渠道管理及招商维护工作；2016年8月至2017年任兴科蓉医药控股有限公司商务副总裁；2017年12月加入安徽墨药制药股份有限公司，担任商务总监，2018年6月任安徽墨药制药股份有限公司监事会主席。

4、李波先生，1983年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大学本科学历。2002年9月至2006年6月，江西中医药大学中药系就读；2006年6月至2007年5月，任上海汇仁医药有限公司销售代表；2007年5月至2013年4月，UCB优时比（上海）制药公司，历任销售代表、区域经理、区域产品经理；2013年4月至2017年12月，贵州益佰制药股份有限公司，历任学术经理、浙江省分公司副总；2017年12月加入安徽墨药制药股份有限公司，担任学术总监，2018年6月任安徽墨药制药股份有限公司监事。

5、李传东先生，1982年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于合肥工业大学，本科学历。2006年至2010年，任合肥新华源医药开发有限公司销售经理；2010年至2015年，任安徽墨药制药有限公司销售总监；2015年3月至2018年6月任股份公司董事、销售总监。同时兼任合肥鹤灵中药科技有限公司监事。2018年6月任安徽墨药制药股份有限公司监事。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|-----------|------------|
| 行政管理人员 | 4 | 6 |
| 生产人员 | 11 | 13 |
| 销售人员 | 4 | 84 |
| 质量管理人员 | 4 | 4 |
| 财务人员 | 3 | 3 |
| 员工总计 | 26 | 110 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|-----------|------------|
| 博士 | | |
| 硕士 | | |
| 本科 | 6 | 35 |
| 专科 | 9 | 51 |
| 专科以下 | 11 | 24 |
| 员工总计 | 26 | 110 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策：公司员工的报酬遵从能者多劳、多劳多得的价值回报体系，均按照公司年初制定的有关工资管理及绩效考核方案按月发放。

2、培训计划：报告期内，公司开展了形式多样的教育培训，包括新员工入职培训、企业文化培训、技术培训等，使公司员工掌握更多的技能，熟悉企业文化，更好更快地熟悉岗位知识，更好地实现自身的价值。

3、公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

公司核心技术人员报告期内未发生变化。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------------|------------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 第八节、二、（一）、1 | 114,929.97 | 1,877,533.78 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 第八节、二、（一）、2 | 159,210.02 | 353,650.84 |
| 预付款项 | 第八节、二、（一）、3 | 311,796.27 | 325,380.00 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |

| | | | |
|------------------------|--------------|---------------|---------------|
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 第八节、二、(一)、4 | 1,959,743.01 | 61,104.60 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 第八节、二、(一)、5 | 1,677,383.55 | 631,657.85 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 第八节、二、(一)、6 | 1,476,324.12 | 1,795,536.84 |
| 流动资产合计 | | 5,699,386.94 | 5,044,863.91 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 第八节、二、(一)、7 | 15,639,378.20 | 15,710,655.43 |
| 在建工程 | 第八节、二、(一)、8 | 1,469,828.55 | 1,469,828.55 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 第八节、二、(一)、9 | 2,356,718.48 | 2,392,503.56 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 19,465,925.23 | 19,572,987.54 |
| 资产总计 | | 25,165,312.17 | 24,617,851.45 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 第八节、二、(一)、10 | 4,900,000.00 | 4,900,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | 第八节、二、(一)、11 | 3,992.00 | 30,697.78 |
| 预收款项 | 第八节、二、(一)、12 | 436,876.00 | 148,200.00 |
| 卖出回购金融资产 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 第八节、二、(一)、13 | 544,001.34 | 86,047.88 |
| 应交税费 | 第八节、二、(一)、14 | 110,802.49 | 110,106.33 |
| 其他应付款 | 第八节、二、(一)、15 | 3,807,823.43 | 793,430.73 |
| 应付分保账款 | | | |

| | | | |
|----------------------|--------------|----------------|----------------|
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 9,803,495.26 | 6,068,482.72 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 9,803,495.26 | 6,068,482.72 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 第八节、二、（一）、16 | 29,000,000.00 | 29,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 第八节、二、（一）、17 | 1,951,211.38 | 1,951,211.38 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 第八节、二、（一）、18 | 161,355.13 | 161,355.13 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 第八节、二、（一）、19 | -15,750,749.60 | -12,563,197.78 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 15,361,816.91 | 18,549,368.73 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 15,361,816.91 | 18,549,368.73 |
| 负债和所有者权益总计 | | 25,165,312.17 | 24,617,851.45 |

法定代表人：邹庆中

主管会计工作负责人：窦维平

会计机构负责人：曹志

(二) 利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|----|--------------|-----------|
| 一、营业总收入 | | 3,392,597.51 | 75,654.69 |

| | | | |
|----------------------------|--------------|---------------|---------------|
| 其中：营业收入 | 第八节、二、(一)、20 | 3,209,493.81 | 75,654.69 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 6,580,149.33 | 1,213,246.84 |
| 其中：营业成本 | 第八节、二、(一)、20 | 272,302.98 | 63,878.33 |
| 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 | 第八节、二、(一)、21 | 184,918.77 | 183,784.61 |
| 销售费用 | 第八节、二、(一)、22 | 4,554,740.74 | 295,456.66 |
| 管理费用 | 第八节、二、(一)、23 | 1,144,701.11 | 567,240.90 |
| 研发费用 | 第八节、二、(一)、24 | 78,450.00 | 92,900.00 |
| 财务费用 | 第八节、二、(一)、25 | 251,130.59 | 174,701.01 |
| 资产减值损失 | 第八节、二、(一)、26 | 93,905.14 | -71,814.67 |
| 加：其他收益 | 第八节、二、(一)、27 | | 60,000.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -3,187,551.82 | -1,077,592.15 |
| 加：营业外收入 | | | |
| 减：营业外支出 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -3,187,551.82 | -1,077,592.15 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -3,187,551.82 | -1,077,592.15 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| (一)按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1.持续经营净利润 | | -3,187,551.82 | -1,077,592.15 |
| 2.终止经营净利润 | | | |
| (二)按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1.少数股东损益 | | | |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | | -3,187,551.82 | -1,077,592.15 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)以后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净负债或净资产 | | | |

| | | | |
|-------------------------------------|--|---------------|---------------|
| 的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -3,187,551.82 | -1,077,592.15 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -3,187,551.82 | -1,077,592.15 |
| 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 | | -0.11 | -0.04 |
| (二) 稀释每股收益 | | -0.11 | -0.04 |

法定代表人：邹庆中

主管会计工作负责人：窦维平

会计机构负责人：曹志

(三) 现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 4,197,750.16 | 230,531.99 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 第八节、二、(一)、28、(1) | 3,184,093.08 | 1,086,382.32 |
| 经营活动现金流入小计 | | 7,381,843.24 | 1,316,914.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,002,590.94 | 168,228.02 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|------------------|---------------|--------------|
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 2,562,119.26 | 534,732.73 |
| 支付的各项税费 | | 222,486.97 | 214,619.37 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 第八节、二、(一)、28、(2) | 3,006,389.49 | 373,254.57 |
| 经营活动现金流出小计 | | 8,793,586.66 | 1,290,834.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -1,411,743.42 | 26,079.62 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 350,860.39 | 1,899.57 |
| 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 | | 350,860.39 | 1,899.57 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -350,860.39 | -1,899.57 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 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 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | |

| | | | |
|--------------------|--|---------------|-----------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,762,603.81 | 24,180.05 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,877,533.78 | 5,773.27 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 114,929.97 | 29,953.32 |

法定代表人：邹庆中

主管会计工作负责人：窦维平

会计机构负责人：曹志

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

二、 报表项目注释

(一) 财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2018年1月1日】，期末指【2018年6月30日】，本期指2018年1-6月，上期指2017年1-6月。

1、货币资金

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|--------------|
| 库存现金 | 0.00 | 0.00 |
| 银行存款 | 114,929.97 | 1,877,533.78 |
| 其他货币资金 | - | - |

(1) 报告期末银行存款余额 114,929.97 元，较年初减少 1,762,603.81 元，下降 93.88%，主要是正常生产经营形成；

(2) 截止 2018 年 6 月 30 日，公司不存在抵押、冻结等对变现有限制款项。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类 别 | 期末余额 | | | |
|------------------------|------------|--------|----------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 账龄分析法组合 | 167,589.50 | 100.00 | 8,379.48 | 5.00 |
| 组合小计 | 167,589.50 | 100.00 | 8,379.48 | 5.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 167,589.50 | 100.00 | 8,379.48 | |

(续)

| 类 别 | 期初余额 | | | |
|------------------------|------------|--------|-----------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 账龄分析法组合 | 372,264.04 | 100.00 | 18,613.20 | 5.00 |
| 组合小计 | 372,264.04 | 100.00 | 18,613.20 | 5.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 372,264.04 | 100.00 | 18,613.20 | 5.00 |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|----------------|------------|----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内(含 1 年) | 167,589.50 | 8,379.48 | 5.00 |
| 1 至 2 年(含 2 年) | | | |
| 2 至 3 年(含 3 年) | | | |
| 合计 | 167,589.50 | 8,379.48 | |

(3) 公司报告期内无未计提坏账准备、无实际核销的应收账款情况。

(4) 报告期内公司应收账款余额167,589.50元，较年初减少204,674.54元，下降54.98%，主要是报告期内收回的销售货款形成。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 是否属于关联方 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------|---------|------|------------|-------|---------------------|----------|
| 国药控股黑龙江有限公司 | 否 | 货款 | 145,730.00 | 1 年以内 | 86.96 | 7,286.50 |
| 福州市鼓楼区林建云诊所 | 否 | 货款 | 21,859.50 | 1 年以内 | 13.04 | 1,092.98 |
| 合计 | | — | 167,589.50 | — | 100.00 | 8,379.48 |

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 233,796.27 | 74.98 | 247,380.00 | 76.03 |
| 1 至 2 年 | | | | |
| 2 至 3 年 | 78,000.00 | 25.02 | 78,000.00 | 23.97 |
| 3 年以上 | - | - | - | - |
| 合计 | 311,796.27 | 100.00 | 325,380.00 | 100.00 |

(2) 预付账款期末余额前五名的预付账款情况：

| 单位名称 | 是否属于关联方 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占预付账款期末余额合计数的比例 (%) | 备注 |
|------------|---------|------|------------|-------|---------------------|----------|
| 安徽良才墨业有限公司 | 否 | 货款 | 200,000.00 | 1 年以内 | 64.14 | 采购原材料桐油烟 |

| 单位名称 | 是否属于关联方 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占预付账款期末余额合计数的比例 (%) | 备注 |
|-----------------|---------|------|------------|------|---------------------|----|
| 安徽省旌德县春林胡开文古艺墨厂 | 否 | 货款 | 111,750.00 | 1-2年 | 35.84 | |
| 中国中药有限公司 | 否 | 运费 | 46.27 | 1年以内 | 0.02 | |
| 合计 | | — | 311,796.27 | — | 100.00 | |

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | |
|--------------------------|--------------|--------|------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款 | | | | |
| 账龄分析法组合 | 2,073,545.27 | 100.00 | 113,802.26 | 5.49 |
| 组合小计 | 2,073,545.27 | 100.00 | 113,802.26 | 5.49 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | | | | |
| 合计 | 2,073,545.27 | 100.00 | 113,802.26 | |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | |
|------------------------|------|--------|------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款 | | | | |

| | | | | |
|--------------------------|-----------|--------|----------|-------|
| 账龄分析法组合 | 70,768.00 | 100.00 | 9,663.40 | 13.66 |
| 组合小计 | 70,768.00 | 100.00 | 9,663.40 | 13.66 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | | | | |
| 合计 | 70,768.00 | 100.00 | 9,663.40 | |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 期末余额 | | |
|-----------------|--------------|------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 2,031,045.27 | 101,552.26 | 5.00 |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 2,500.00 | 250.00 | 10.00 |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | | | 20.00 |
| 3 至 4 年 (含 4 年) | 40,000.00 | 12,000.00 | 30.00 |
| 4 至 5 年 (含 5 年) | | | 50.00 |
| 5 年以上 | | | 100.00 |
| 合 计 | 2,073,545.27 | 113,802.26 | |

(3) 按性质分类其他应收款的账面余额

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|-----------|
| 借款 | 465,989.70 | 28,268.00 |
| 往来款 | 1,607,555.57 | 42,500.00 |
| 合 计 | 2,073,545.27 | 70,768.00 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 是否属于关联方 | 款项性质 | 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 |
|------------------|---------|----------------|------------|-------|----------------------|-----------|
| 广州德拉蒙德食品科技旌德有限公司 | 是 | 租赁款 | 399,222.05 | 1 年以内 | 19.25 | 19,961.10 |
| 合肥宏拓电子科技有限公司 | 否 | 采购设备款 (发票未到) | 285,000.00 | 1 年以内 | 13.74 | 14,250.00 |

| 单位名称 | 是否属于关联方 | 款项性质 | 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 |
|--------------|---------|----------------|--------------|------|----------------------|-----------|
| 合肥国创分析仪器有限公司 | 否 | 采购设备款 (发票未到) | 175,000.00 | 1年以内 | 8.44 | 8,750.00 |
| 董丽蓉 | 否 | 备用金 (代订票务款) | 170,110.00 | 1年以内 | 8.20 | 8,505.50 |
| 李波 | 否 | 学术会议借款 (发票未到) | 150,000.00 | 1年以内 | 7.23 | 7,500.00 |
| 合计 | | — | 1,179,332.05 | — | 56.86 | 58,966.60 |

应收广州德拉蒙德食品科技旌德有限公司租赁款399,222.05元，主要是应收2017年度租赁款307,200.00元，报告期内发生的应收租赁费金额是132,413.79元，代收电费40,391.74元。

(5) 公司报告期内无未计提、无实际核销的其他应收款情况。

(6) 公司其他应收款较年初增加2,002,777.27元，增长2,830.06%，主要是部分业务系6月份当月发生未能及时处理，属暂时挂账；对于员工的备用金及借款是因为公司重建销售团队，扩大销售业务给予的保障，在年末将予以及时清理平账。

5、存货

(1) 存货分类

| 项 目 | 期末余额 | | |
|------|--------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 320,562.10 | - | 320,562.10 |
| 包装物 | 76,320.62 | - | 76,320.62 |
| 库存商品 | 1,540,663.00 | 260,162.17 | 1,280,500.83 |
| 合计 | 1,937,545.72 | 260,162.17 | 1,677,383.55 |

(续)

| 项 目 | 期初余额 | | |
|------|------------|------------|------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 175,051.25 | 30,263.03 | 144,788.22 |
| 包装物 | 72,100.76 | 4,014.36 | 68,086.40 |
| 库存商品 | 641,393.82 | 260,162.17 | 381,231.65 |

| 项 目 | 期初余额 | | |
|------|------------|------------|------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 发出商品 | 37,551.58 | | 37,551.58 |
| 合 计 | 926,097.41 | 294,439.56 | 631,657.85 |

(2)报告期内原材料账面价值期末余额320,562.10元,较期初账面价值增加175,773.88元,增长121.40%,主要是报告期内生产恢复正常秩序后采购的原材料增加形成。

(3)报告期内库存商品账面价值1,280,500.83元,较期初账面价值增加899,269.18元,增长235.89%,主要是报告期内生产恢复正常秩序后生产的产品增加形成。

(4)报告期内跌价准备期末余额260,162.17元,较期初减少34,277.39元,下降11.64%,主要是报告期内对已到效期的原材料和无法使用的包装物进行报废处理,故冲销了原材料和包装物的减值准备。

(5)报告期内,公司存货无抵押、担保等使用受限情况。

6、其他流动资产

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|--------------|------|------------|--------------|
| 应缴税费重分类 | 1,795,536.84 | - | 319,212.72 | 1,476,324.12 |
| 合 计 | 1,795,536.84 | - | 319,212.72 | 1,476,324.12 |

7、固定资产

(1) 固定资产分类

| 项目 | 2017年12月31日余 | 本期增加 | 本期减少 | 2018年6月30日余 |
|------------|---------------|------------|------|---------------|
| 一、原价合计 | 19,198,143.92 | 350,860.39 | - | 19,549,004.31 |
| 其中：房屋、建筑物 | 12,571,585.95 | 249,691.07 | - | 12,821,277.02 |
| 机器设备 | 5,971,094.19 | 95,700.09 | - | 6,066,794.28 |
| 运输工具 | 349,305.00 | - | - | 349,305.00 |
| 电子设备 | 306,158.78 | 5,469.23 | - | 311,628.01 |
| 二、累计折旧合计 | 3,487,488.49 | 422,137.62 | - | 3,909,626.11 |
| 其中：房屋、建筑物 | 1,151,093.62 | 152,424.80 | - | 1,303,518.42 |
| 机器设备 | 1,903,464.29 | 248,539.60 | - | 2,152,003.89 |
| 运输工具 | 137,249.56 | 20,739.96 | - | 157,989.52 |
| 电子设备 | 295,681.02 | 433.26 | - | 296,114.28 |
| 三、固定资产减值准备 | - | - | - | - |

| | | | | |
|------------|---------------|---|---|---------------|
| 其中：房屋、建筑物 | - | - | - | - |
| 机器设备 | - | - | - | - |
| 运输工具 | - | - | - | - |
| 其他设备 | - | - | - | - |
| 四、固定资产账面价值 | 15,710,655.43 | - | - | 15,639,378.20 |
| 其中：房屋、建筑物 | 11,420,492.33 | - | - | 11,517,758.60 |
| 机器设备 | 4,067,629.90 | - | - | 3,914,790.39 |
| 运输工具 | 212,055.44 | - | - | 191,315.48 |
| 其他设备 | 10,477.76 | - | - | 15,513.73 |

(2) 报告期内，公司固定资产原值较年初增加350,860.39元，增长1.83%，主要是厂房改造249,691.07元，购置的机器设备95,700.09元以及更新电脑服务器5,469.23元。

(3) 固定资产房屋存在抵押担保情况。系用于旌德县兴业融资担保有限公司为公司在旌德县农村商业银行股份有限公司借款4,900,000.00元提供担保而做出的抵押。

8、在建工程

(1) 在建工程余额

| 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 |
| 在建厂房 | 1,469,828.55 | - | 1,469,828.55 | 1,469,828.55 | - | 1,469,828.55 |
| 合 计 | 1,469,828.55 | - | 1,469,828.55 | 1,469,828.55 | - | 1,469,828.55 |

9、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 2017年12月 31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2018年6月30 日 |
|----------------|-----------------|-----------|------|----------------|
| 一、原价合计 | 2,737,419.58 | - | - | 2,737,419.58 |
| 土地使用权 | 2,730,324.00 | - | - | 2,730,324.00 |
| 专利权 | 7,095.58 | | | 7,095.58 |
| 二、累计摊销额合计 | 344,916.02 | 35,785.08 | - | 380,701.10 |
| 土地使用权 | 344,561.24 | 35,075.52 | - | 379,636.76 |
| 专利权 | 354.78 | 709.56 | | 1,064.34 |
| 三、无形资产减值准备累计金额 | - | - | - | - |
| 土地使用权 | - | - | - | - |
| 专利权 | | | | |
| 四、无形资产账面价值合计 | 2,392,503.56 | - | - | 2,356,718.48 |

| | | | | |
|-------|--------------|---|---|--------------|
| 土地使用权 | 2,385,762.76 | - | - | 2,350,687.24 |
| 专利权 | 6,740.80 | | | 6,031.24 |

公司以土地使用权 2,350,687.24 元与公司房屋建筑物作为抵押取得旌德县兴业融资担保有限公司为公司在旌德县农村商业银行股份有限公司贷款 4,900,000.00 元提供担保。

10、短期借款

(1) 短期借款分类

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 保证借款 | 4,900,000.00 | 4,900,000.00 |
| 合 计 | 4,900,000.00 | 4,900,000.00 |

11、应付账款

(1) 应付账款列示

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------|-----------|
| 原、辅材料款 | 3,992.00 | 12,697.78 |
| 设备款 | | 18,000.00 |
| 合 计 | 3,992.00 | 30,697.78 |

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日止，应付账款中无账龄超过 1 年的重要应付款项。

12、预收款项

(1) 预收款项列示

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------------|------------|
| 货款 | 436,876.00 | 148,200.00 |
| 合 计 | 436,876.00 | 148,200.00 |

(2) 报告期内无账龄超过1年的重要预收账款

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|-----------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 86,047.88 | 2,778,321.62 | 2,319,368.16 | 544,001.34 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | - | 215,286.66 | 215,286.66 | - |
| 三、辞退福利 | - | - | - | - |
| 四、一年内到期的其他福利 | - | - | - | - |
| 合 计 | 86,047.88 | 2,993,608.28 | 2,534,654.82 | 544,001.34 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|-----------|--------------|--------------|------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 82,437.52 | 2,668,449.83 | 2,206,886.01 | 544,001.34 |
| 2、职工福利费 | 3,610.36 | - | 3,610.36 | - |
| 3、社会保险费 | - | 61,681.79 | 61,681.79 | - |
| 其中：医疗保险费 | - | 52,215.06 | 52,215.06 | - |
| 工伤保险费 | - | 6,110.94 | 6,110.94 | - |
| 生育保险费 | - | 3,355.79 | 3,355.79 | - |
| 4、住房公积金 | - | 48,190.00 | 48,190.00 | - |
| 5、工会经费和职工教育经费 | - | - | - | - |
| 6、短期带薪缺勤 | - | - | - | - |
| 7、短期利润分享计划 | - | - | - | - |
| 合 计 | 86,047.88 | 2,778,321.62 | 2,319,368.16 | 544,001.34 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 | - | 209,463.34 | 209,463.34 | - |
| 2、失业保险费 | - | 5,823.32 | 5,823.32 | - |
| 3、企业年金缴费 | - | - | - | - |
| 合 计 | - | 215,286.66 | 215,286.66 | - |

14、应交税费

(1) 按类别列示

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------|------------|
| 企业所得税 | - | - |
| 增值税 | - | - |
| 城市维护建设税 | - | - |
| 教育附加 | - | - |
| 代扣代缴个人所得税 | 979.19 | 1,062.71 |
| 印花税 | - | - |
| 地方水利建设基金 | - | - |
| 房产税 | 45,663.60 | 45,390.06 |
| 土地使用税 | 56,743.85 | 56,237.71 |
| 营业税 | 7,415.85 | 7,415.85 |
| 合 计 | 110,802.49 | 110,106.33 |

15、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 保证金 | 92,000.00 | 31,000.00 |
| 借款利息 | 64,750.00 | 6,897.73 |
| 关联方借款 | 239,343.58 | 296,737.80 |
| 员工款 | 69,333.75 | 39,966.00 |
| 往来款 | 3,342,396.10 | 263,629.20 |
| 服务费 | - | 155,200.00 |
| 合 计 | 3,807,823.43 | 793,430.73 |

(2) 其他应付款期末余额前五名的情况:

| 单位名称 | 是否属于关联方 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 备注 |
|--------------------|---------|------|--------------|------|---------------------|-----|
| 谭义山 | 否 | 往来款 | 3,000,000.00 | 1年以内 | 78.79 | 借款 |
| 张礼春 | 是 | 往来款 | 189,343.58 | 1年以内 | 4.97 | |
| 无锡诚信净化设备厂 | 否 | 设备款 | 120,000.00 | 2-3年 | 3.15 | 质保金 |
| 应付利息 | 否 | 借款利息 | 64,750.00 | 1年以内 | 1.70 | |
| 德拉蒙德(上海)生物医药合肥有限公司 | 是 | 往来款 | 50,000.00 | 1年以内 | 1.31 | |
| 合 计 | | — | 3,424,093.58 | — | 89.92 | |

(3) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

| 项 目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------|------------|-----------|
| 无锡诚信净化设备厂 | 120,000.00 | 质保金未结算 |

16、股本

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 29,000,000.00 | - | - | - | - | - | 29,000,000.00 |

17、资本公积

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|--------------|------|------|--------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,951,211.38 | - | - | 1,951,211.38 |
| 其他资本公积 | - | - | - | - |
| 合 计 | 1,951,211.38 | - | - | 1,951,211.38 |

18、盈余公积

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------|------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 161,355.13 | - | - | 161,355.13 |
| 任意盈余公积 | - | - | - | - |
| 储备基金 | - | - | - | - |
| 企业发展基金 | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - |
| 合 计 | 161,355.13 | - | - | 161,355.13 |

19、未分配利润

| 项 目 | 本 期 |
|-----------------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -12,563,197.78 |
| 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 | -12,563,197.78 |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | -3,187,551.82 |
| 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 | - |
| 转作股本的普通股股利 | - |
| 期末未分配利润 | -15,750,749.60 |

20、营业收入和营业成本

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------|------------|------------|-----------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,209,493.81 | 272,302.98 | -55,627.36 | 61,492.93 |
| 其他业务 | 183,103.70 | | 131,282.05 | 2,385.40 |
| 合 计 | 3,392,597.51 | 272,302.98 | 75,654.69 | 63,878.33 |

（1）公司报告期内主营业务收入较上年同期增加 3,265,121.17 元，增长 5,869.63%，主要是报告期内重建销售团队后增加的销售形成。

（2）公司报告期内其他业务收入是出租办公房屋及厂房、设备给广州德拉蒙德食品科

技旌德有限公司等单位取得的租赁收入。

(3) 公司报告期内主营业务成本较上年同期增加 210,810.05 元, 增长 342.82%, 主要是生产销售恢复正常秩序后, 按计划生产带来的成本增加。

21、税金及附加

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | - | - |
| 教育费附加 | - | - |
| 地方教育附加 | - | - |
| 房产税 | 68,384.04 | 69,461.08 |
| 土地使用税 | 112,475.42 | 114,303.15 |
| 车船使用税 | 1,020.00 | - |
| 印花税 | 1,119.00 | 20.38 |
| 水利建设基金 | 1,920.31 | - |
| 合 计 | 184,918.77 | 183,784.61 |

(1) 公司报告期内的车船使用税较上年同期净增加 1,020.00 元, 主要是上期车船使用税计入管理费用科目核算形成。

(2) 公司报告期内的印花税较上年同期增加 1,098.62 元、水利建设基金较上年同期净增加 1,920.31 元均系销售增加形成。

22、销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------------|------------|
| 工资 | 2,007,276.83 | 151,200.00 |
| 差旅费 | 1,231,052.09 | 39,050.34 |
| 招待费 | 643,207.16 | 23,292.00 |
| 办公费 | 53,090.85 | 317.00 |
| 运输费 | 10,904.72 | - |
| 培训费 | - | 78,678.83 |
| 广告费 | 68,747.71 | 647.00 |
| 会务费 | 512,159.49 | 2,271.49 |
| 展位费 | 28,301.89 | - |
| 合 计 | 4,554,740.74 | 295,456.66 |

(1) 报告期内销售费用较上年同期增加 4,259,284.08 元, 增长 1,441.59%, 主要是以下原因: 销售人员工资较上年同期增加 1,856,076.83 元, 增长 1,227.56%, 主要是公司重建销售团队增加销售人员形成; 差旅费较上年同期增加 1,192,001.75 元, 增长 3,052.47%, 主要是公司建销售团队后, 销售人员在全国各地拓展医院及院外药房及连锁药房联络工作而增加出差形成; 招待费较上年同期增加 619,915.16 元, 增长 2,661.49%, 主要是公司建销售

团队后，销售人员为拓展销售渠道增加的支出；办公费较上年同期增加 52,773.85 元，增长 16,647.90%，主要是公司大量引进销售人才增加的办公费用支出；运输费较上年同期净增加 10,904.72 元，主要是报告期内销售的增长，致使物流、快递费用的增加形成；培训费较上年同期净减少 78,678.83 元，主要是公司重建销售团队后，培训工作与学术会议同步举行，未单独核算培训费；广告费较上年同期增加 68,100.71 元，增长 10,525.61%，主要是为扩大销售工作增加的支出；会务费较上年同期增加 509,888.00 元，增长 22,447.29%，主要是公司配合销售工作开展的有关产品销售业务的学术会议；展位费较上年同期净增加 28,301.89 元，主要是公司为增加销售工作而参加药品交流会议形成的支出。

23、管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|------------|
| 工资 | 285,883.00 | 150,200.00 |
| 福利费 | 27,969.64 | 10,425.64 |
| 折旧费 | 173,598.02 | 72,370.80 |
| 办公费 | 66,582.49 | 44,299.08 |
| 差旅费 | 99,312.00 | 15,738.17 |
| 社保费 | 208,487.49 | 95,829.18 |
| 招待费 | 40,872.87 | 25,978.00 |
| 无形资产摊销 | 35,785.08 | 35,075.52 |
| 咨询费 | 111,616.26 | 4,316.17 |
| 修理费 | 3,809.16 | 11,337.04 |
| 保险费 | 6,138.11 | 3,501.90 |
| 低值易耗品摊销 | 11,150.24 | 3,130.00 |
| 工会经费 | 7,343.30 | 2,167.70 |
| 住房公积金 | 25,159.00 | - |
| 其他 | 40,994.45 | -28.30 |
| 合 计 | 1,144,701.11 | 474,340.90 |

(1) 报告期内管理费用较上年同期 670,360.21 元，增长 141.32%，主要是以下原因：管理员工资较上年同期增加 135,683.00 元，增长 90.33%，主要是公司增加管理人员，同时调整部分管理员工资基数形成；福利费较上年同期增加 17,544.00 元，增长 168.28%，主要是公司人员增加形成；折旧费较上年同期增加 101,227.22 元，增长 139.87%，主要是公司厂房改造及购置固定资产形成，同时上年同期由在建工程转入的固定资产尚未计提折旧；办公费较上年同期增加 22,283.41 元，增长 50.30%，主要是公司人员增加而支出的办公费用；差旅费较上年同期增加 83,573.83 元，增长 531.03%，主要是公司人员增加而发生的差旅费支出；社保费较上年同期增加 112,658.31 元，增长 117.56%，主要是社保部门调整缴费基数及人员增加形成；招待费用较上年同期增加 14,894.87 元，增长 57.34%，主要

是公司销售增长形成；咨询费较上年同期增加 107,300.09 元，增长 2,486.00%，主要是支付主办券商的督导费用形成；修理费较上年同期减少 7,527.88 元，下降 66.40%，主要是公司车辆维修费用减少的支出；保险费较上年同期增加 2,636.11 元，增长 75.28%，主要是公司车辆调整保险基数增加的支出；低值易耗品摊销较上年同期增加 8,020.24 元，增长 256.24%，主要是低值易耗品增加购置形成；工会经费较上年同期增加 5,175.60 元，增长 238.76%，主要是人员增加工资基数形成；住房公积金较上年同期净增加 25,159.00 元，主要是上年度住房公积金未按月缴纳，在上年底一次支付，因此上年同期无缴纳数据；其他费用较上年同期增加 41,022.75 元，主要是除上述费用外的支出。

24、研发费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-----------|-----------|
| 研发费 | 78,450.00 | 92,900.00 |
| 合 计 | 78,450.00 | 92,900.00 |

25、财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 利息支出 | 251,818.77 | 146,239.83 |
| 减：利息收入 | 989.38 | 11.67 |
| 汇兑损失 | - | - |
| 减：汇兑收益 | - | - |
| 银行手续费 | - | 637.00 |
| 其他费用 | 301.20 | 27,835.85 |
| 合 计 | 251,130.59 | 174,701.01 |

(1) 报告期内利息支出较上年同期增加 105,578.94 元，增长 72.20%，主要是公司计提的除银行借款外的往来借款利息所致；

(2) 报告期内利息收入较上年同期增加 977.71 元，增长 8,377.98%，主要是公司存款增加形成的利息收入；

(3) 报告期内未发生银行手续费，主要是公司开户银行的网上银行免手续费；

(3) 报告期内其他费用减少-27,534.65 元，主要是本期未发生担保费用支出的结果。

26、资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-----------|------------|
| 坏账损失 | 93,905.14 | -71,814.67 |
| 合 计 | 93,905.14 | -71,814.67 |

(1) 报告期内资产减值损失主要是应收账款较年初减少 204,674.54 元，对应减少计提应收账款坏账准备 10,233.72 元；其他应收款较年初增加 2,002,777.27 元，对应增加计提其他应收款坏账准备 104,138.86 元，合计发生额为增加坏账准备 93,905.14 元。

27、其他收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------------|-------|-----------|---------------|
| 政府补助（详见下表：政府补助明细表） | - | 60,000.00 | - |
| 合 计 | - | 60,000.00 | - |

其中，计入当期损益的政府补助：

| 补助项目 | 本期发生数 | 上期发生数 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------|-------|-----------|-------------|
| 科技创新补助 | - | 60,000.00 | 与收益相关 |
| 合 计 | - | 60,000.00 | - |

（1）报告期内未发生其他收益。

28、现金流量表项目注释

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 989.38 | 11.67 |
| 科技创新补助 | - | 60,000.00 |
| 房屋租金 | 183,103.70 | 153,600.00 |
| 收到关联方投入资金 | - | 872,770.65 |
| 往来款 | 3,000,000.00 | |
| 合 计 | 3,184,093.08 | 1,086,382.32 |

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|-----------|
| 咨询费 | 111,616.26 | 4,316.17 |
| 差旅费 | 1,330,364.09 | 54,788.51 |
| 办公费 | 119,673.34 | 44,616.08 |
| 招待费 | 684,080.03 | 49,270.00 |
| 培训费 | - | 78,678.83 |
| 低值易耗品摊销 | 11,150.24 | 3,130.00 |
| 会议费 | 512,159.49 | 2,271.49 |
| 广告费 | 68,747.71 | |
| 展位费 | 28,301.89 | |
| 运输费 | 10,904.72 | - |
| 保险费 | 6,138.11 | 3,501.90 |
| 修理费 | 3,809.16 | 11,337.04 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|------------|
| 手续费 | - | 637.00 |
| 税收滞纳金 | - | - |
| 研发费 | 78,450.00 | 92,900.00 |
| 其他费用 | 40,994.45 | 27,807.55 |
| 合 计 | 3,006,389.49 | 373,254.57 |

29、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | - | - |
| 净利润 | -3,187,551.82 | -1,077,592.15 |
| 加：资产减值准备 | 93,905.14 | -71,814.67 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 422,137.62 | 165,358.31 |
| 无形资产摊销 | 35,785.08 | 35,075.52 |
| 长期待摊费用摊销 | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 251,130.59 | 146,239.83 |
| 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） | - | - |
| 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） | -1,045,725.70 | -333,867.25 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -1,690,613.86 | 1,041,464.61 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 3,709,189.53 | 121,215.42 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,411,743.42 | 26,079.62 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | - | - |
| 债务转为资本 | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | - |
| 融资租入固定资产 | - | - |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | - | - |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|---------------|-----------|
| 现金的期末余额 | 114,929.97 | 29,953.32 |
| 减：现金的期初余额 | 1,877,533.78 | 5,773.27 |
| 加：现金等价物的期末余额 | - | - |
| 减：现金等价物的期初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,762,603.81 | 24,180.05 |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------------|--------------|
| 一、现金 | 114,929.97 | 1,877,533.78 |
| 其中：库存现金 | - | - |
| 可随时用于支付的银行存款 | 114,929.97 | 1,877,533.78 |
| 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 | 114,929.97 | 1,877,533.78 |
| 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 | - | - |

(二) 关联方及关联交易

1、关联方

(1) 存在控制关系的关联方

| 关联方名称（姓名） | 持股比例（%） | 与本公司关系 |
|-----------|---------|-----------------|
| 张礼春 | 35.88 | 控股股东、实际控制人、原董事长 |

(2) 需要披露的关联方

| 关联方名称 | 注册地址 | 与本企业关系 |
|--------------|------|---------|
| 张礼春 | - | 实际控制人 |
| 吴鸿鹄 | - | 实际控制人配偶 |
| 安徽墨药投资管理有限公司 | 安徽宣城 | 原控股股东 |

| | | |
|----------------------|------|-------------|
| 合肥鹤灵中药科技有限公司 | 安徽合肥 | 控股股东参股企业 |
| 广州德拉蒙德食品科技有限公司 | 广东广州 | 控股股东参股企业 |
| 广州德拉蒙德食品科技旌德有限公司 | 安徽宣城 | 控股股东参股企业子公司 |
| 德拉蒙德（上海）生物医药有限公司 | 上海市 | 控股股东参股企业 |
| 德拉蒙德（上海）生物医药合肥有限公司 | 安徽合肥 | 控股股东参股企业子公司 |
| 德拉蒙德（上海）生物医药寿县新桥有限公司 | 安徽寿县 | 控股股东参股企业 |

2、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------------|---------|--------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 广州德拉蒙德食品科技旌德有限公司 | 租赁的关联交易 | 办公用房 | 市场价 | 3,103.45 | 2.34 | 3,600.00 | 2.34 |
| 广州德拉蒙德食品科技旌德有限公司 | 租赁的关联交易 | 厂房、设备 | 市场价 | 129,310.35 | 97.66 | 150,000.00 | 97.66 |
| 合计 | - | - | - | 132,413.80 | 100.00 | 153,600.00 | 100.00 |

(2) 资金往来的关联交易

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------------------|-----------|--------|-----------|---------------|------------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 德拉蒙德(上海)生物医药合肥有限公司 | 资金往来的关联交易 | 资金拆入 | 50,000.00 | 100.00 | 148,100.00 | 16.97 |
| 张礼春 | 资金往来的关联交易 | 资金拆入 | | | 724,670.65 | 83.03 |
| 合计 | - | - | 50,000.00 | 100.00 | 872,770.65 | 100.00 |

3、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|------|--------------------|------|------------|
| 应收账款 | 德拉蒙德（上海）生物医药合肥有限公司 | - | 307,200.00 |

| | | | |
|-------|--------------------|------------|------------|
| 其他应收款 | 德拉蒙德（上海）生物医药合肥有限公司 | 399,222.05 | - |
| 合计 | - | 399,222.05 | 307,200.00 |

(1) 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|--------------------|------------|------------|
| 其他应付款 | 德拉蒙德（上海）生物医药合肥有限公司 | 50,000.00 | 148,100.00 |
| 其他应付款 | 张礼春 | 189,343.58 | 148,637.80 |
| 合计 | - | 239,343.58 | 296,737.80 |

(三) 或有事项

截至2018年6月30日止，公司无需要披露的重大或有事项。

(四) 资产负债表日后事项

截至财务报表报出日止，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

(五) 其他重要事项

墨药股份于2014年7月24日认缴成立一家全资子公司-黄山金竹贡菊花茶有限公司，注册资本为400万元，由于黄山金竹贡菊花茶有限公司尚未缴纳出资和开展业务，截止资产负债表日，公司未对该子公司注资。

(六) 补充资料

1、净资产收益率和每股收益

| | 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 | -15.82 | -0.11 | -0.11 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 | -15.82 | -0.11 | -0.11 |

安徽墨药制药股份有限公司

2018年8月15日