

证券代码：837062

证券简称：同成医药

公告编号：2018-047
主办券商：天风证券



同成医药

NEEQ : 837062

山东同成医药股份有限公司

SHANDONG TONGCHENG MEDICINE CO.,LTD



半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018年5月20日，2017年年度股东大会审议通过了《关于公司2017年度利润分配方案的议案》，根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大信审字[2018]第1-00770号审计报告的审计结果，截止到2017年12月31日，公司未分配利润余额为35,653,174.91元，资本公积余额17,792,274.58元。公司现有总股本50,250,000股为基数，向全体股东每10股派2.000000元人民币（含税）现金（个人股东、投资基金适用股息红利差别化个人所得税政策（财税【2015】101号文）；QFII（如有）实际每10股派1.800000元，对于QFII之外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节 财务报告	25
第八节 财务报表附注	35

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、同成医药	指	山东同成医药股份有限公司
主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
《公司章程》	指	《山东同成医药股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
董事会	指	山东同成医药股份有限公司董事会
监事会	指	山东同成医药股份有限公司监事会
股东大会	指	山东同成医药股份有限公司股东大会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2018年1月1日至2018年06月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人刘国先、主管会计工作负责人吴英及会计机构负责人（会计主管人员）吴英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	山东省潍坊市寿光市侯镇海洋化工园区金源路9号董事会办公室
备查文件	1、第一届董事会第十七次会议决议，第一届监事会第八次会议决议。 2、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。 3、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所以公司文件的正本及公告原稿。

证券代码：837062

证券简称：同成医药

公告编号：2018-047

主办券商：天风证券

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东同成医药股份有限公司
英文名称及缩写	SHANDONG TONGCHENG MEDICINE CO., LTD
证券简称	同成医药
证券代码	837062
法定代表人	刘国先
办公地址	山东省潍坊市寿光市侯镇海洋化工园区金源路9号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘国先
是否通过董秘资格考试	否
电话	0536-5396026
传真	0536-5396085
电子邮箱	lgx710320@126.com
公司网址	www.tongchengpharma.com
联系地址及邮政编码	寿光市侯镇海洋化工园区金源路9号，262725
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009年01月05日
挂牌时间	2016年06月13日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C26 化学原料及化学制品制造业-26 化学原料和化学制品制造业-261 基础化学原料制造-2614 有机化学原料制造
主要产品与服务项目	医药中间体的研发、生产及销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	50,250,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	刘国先
实际控制人及其一致行动人	刘国先

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

证券代码：837062

证券简称：同成医药

统一社会信用代码	91370783683242673C	否
注册地址	寿光市侯镇海洋化工园区金源路9号	否
注册资本（元）	50,250,000	否

五、 中介机构

主办券商	天风证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中南路99号保利广场A座37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

2018年6月19日，公司召开的第一届董事会第十六次会议审议并通过了《关于公司与东吴证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》（表决结果：同意7票，反对0票，弃权0票）以及《关于公司与承接主办券商天风证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》（表决结果：同意7票，反对0票，弃权0票）。

2018年7月9日，公司召开的2018年第三次临时股东大会审议并通过了《关于公司与东吴证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》以及《关于公司与承接主办券商天风证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》，同意股数44,382,137股，占本次股东会有表决权股份总数的99.51%，反对股数0股，占本次股东会有表决权股份总数的0.00%；弃权股数218,182股，占本次股东会有表决权股份总数的0.49%。

根据中国证监会及全国中小企业股份转让系统的相关要求及规定，2018年7月9日，公司与东吴证券签署了附生效条件的《山东同成医药股份有限公司与东吴证券股份有限公司关于〈解除持续督导协议书〉之协议》，并于同日与天风证券股份有限公司（以下简称“天风证券”）签署附生效条件的《山东同成医药股份有限公司与天风证券股份有限公司持续督导承接协议书》，约定上述协议自全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具无异议函后生效。全国中小企业股份转让系统于2018年8月2日向公司出具《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，前述两份协议于2018年8月2日生效。自协议生效之日起，由天风证券担任公司的承接主办券商并履行持续督导义务。

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	158,906,303.50	136,904,082.33	16.07%
毛利率	28.75%	20.06%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,087,034.41	8,054,843.27	149.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,596,843.47	8,043,172.18	156.08%
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）	15.49%	8.00%	-
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）	15.88%	7.99%	-
基本每股收益	0.40	0.16	150.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	173,482,768.92	171,126,559.34	1.38%
负债总计	43,096,859.70	51,454,963.11	-16.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	130,385,909.22	119,671,596.23	8.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.59	2.38	8.82%
资产负债率（母公司）	24.84%	30.07%	-
资产负债率（合并）	24.84%	30.07%	-
流动比率	2.90	2.31	-
利息保障倍数	60.19	34.53	-

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	22,098,891.30	-6,159,368.13	458.79%
应收账款周转率	5.11	3.73	-
存货周转率	3.96	4.72	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.38%	13.08%	-

证券代码：837062

证券简称：同成医药

公告编号：2018-047

主办券商：天风证券

营业收入增长率	16.07%	29.07%	-
净利润增长率	149.38%	12.16%	-

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	50,250,000	50,250,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

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

公司依靠经验丰富的技术研发团队和全面的生产工艺，根据客户的需求研发和生产氯系列、溴系列精细化学品和医药中间体，主要通过直销和代销为主的模式进行产品销售，取得业务订单，赚取利润，形成了可持续的商业模式。经过多年积累，公司形成了适应市场竞争、符合公司发展的采购模式、生产模式、销售模式和盈利模式。

1、采购模式

公司设有独立的采购部门，公司研发、生产所用的物料均通过采购部门系统采购。采购模式为配合生产定制化采购，公司采购合同经采购经理复核后提交总经理签署并加盖公章；采购经理审核和批准信息管理员将采购合同信息（包括供应商、采购品种、数量、价格等）录入管理系统，管理系统自动生成连续编号的采购订单。

公司建立起供应商管理制度，通过对原材料供应商的现场考察和样品审核，筛选质量合格、信用良好的企业，公司每类原材料供应商储备有二至三家，并与他们保持着良好的合作关系。

2、生产模式

公司生产采取订单生产、定制的生产模式。公司跟客户签订生产协议后，根据客户的要求，进行样品确认。样品发至客户试用测试，如各项指标符合其要求，移交给指定的客户；如不符要求或客户有异议，公司将进一步根据客户要求，调制并更新完善该产品，直到满足客户的要求达成销售。公司生产部组织生产工作，生产部领用原材料和工艺包进行生产，产成品由品管部检验合格后入库，最终实现销售。

3、销售模式

公司产品采用直销和代销两种销售体系。通过公司网站和客户经理的业务承揽获得客户，公司与客户进行接触以便了解客户需求，并根据客户需求提供产品和交货计划。

4、盈利模式

公司收入主要来源于产品销售。公司努力打造完善的产品结构、全面整合产品规格，用高品质的产品，满足客户的各类需求，以达到公司盈利的目标。

报告期内，公司整体商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司整体商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、财务情况

报告期内，公司营业收入 158,906,303.50 元，较上年同期增长 16.07%，实现净利润 20,087,034.41 元，较上年同期增长 149.38%，主要系产品增加新用途导致；总资产达到 173,482,768.92 元，较本期期初增长 1.38%；净资产 130,385,909.22 元，较本期期初增长 8.95%。

2、现金流量情况

报告期内，经营活动产生的现金流量净额 22,098,891.30 元，同比增长 458.79%。

报告期内，公司加大技术革新，提高工艺控制水平，降低产品综合成本，增加销售利润，增强持续发展能力。

公司在销售方面与客户不断加强战略合作的方式，走合作共同发展之路，促进了业务的持续发展。

三、 风险与价值

1、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人目前持有公司 35.09%的股份,且担任股份公司董事、总经理兼董事会秘书,并为公司法定代表人,能够对公司重大经营方针、政策产生重大影响。股份公司成立后,公司虽然建立了较为完善的公司治理机制,制订了《公司章程》、《关联交易决策制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等内部规章制度,但是实际控制人仍然可能利用其控制力在公司的发展战略、生产经营、利润分配决策等方面施加重大影响,可能存在实际控制人因不当控制损害公司和中小股东利益的风险。

应对措施:公司将进一步加强内控制度建设,制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等内部控制制度,规定了关联股东、关联董事回避表决等制度,公司授权机制及内部监督机制逐步健全,公司还将通过加强培训等方式不断增强实际控制人和管理层的诚实和规范经营意识,督促大股东遵照相关法规规范经营公司,忠实履行职责。以降低实际控制人利用其控制地位对公司经营决策产生不利影响的风险。

2、因社保缴费问题受到处罚的风险

截至 2018 年 06 月,公司共有员工 183 人,根据寿光市社会保险事业管理中心出具的《山东省社会保险基金专用票据》,截至 2018 年 06 月,公司共计为 138 人缴纳社会保险。公司目前尚未为 45 人缴纳社会保险,其中 12 人为新进员工,5 人自行缴纳社会保险,28 人不愿缴纳并自愿放弃公司为其缴纳社会保险。公司目前未为全体员工缴纳社会保险,存在面临社会保险事业行政部门处罚的风险。公司实际控制人刘国先目前已出具承诺,自行对公司可能面临的处罚承担相应的经济风险。

应对措施:公司针对这种现象,加强了人力资源管理制度,对新进员工必须按照非上市公司要求缴纳五险一金,对前期未缴纳保险的老员工进行这方面的宣传,力争做到全员参保。

3、应收账款规模较大及发生坏账的风险

报告期内,公司应收账款的规模较大,截至 2018 年 6 月 30 日,应收账款账面净值为 32,945,423.02 元,占公司总资产的比重为 19.17%。报告期内,公司应收账款周转率为 5.11 次/年,保持在较高水平,虽然公司应收账款回收风险较小,并按照审慎的原则计提了坏账准备,但若该款项不能及时收回,可能给公司带来呆坏账损失的风险。

应对措施:公司强化了风险控制,对所有客户进行了资信复审,对客户赊销信用额及账期进行了评估预设置,最大程度降低企业经营风险,同时将企业激励机制与销售货款密切挂钩,确保员工利益与企业利益密切相关,并逐步推行问责制,公司团队集体把控经营风险,避免权力高度集中导致个人行为误判风险。

4、原材料价格波动风险

公司生产经营所需的主要原材料为正丁醇、氢溴酸等,报告期内直接材料占生产成本的比重为 50.00%,表明公司营业成本主要由原材料构成。如果未来原材料的价格持续波动,将会对公司盈利的稳定性产生影响。

应对措施:公司对于原材料波动和产品价格关系之间,通过和战略客户达成共识,确保制造成本和价格之间的正常利润空间,促进公司稳定生产和保障公司的持续增长。

5、环保政策及安全生产的风险

公司属于精细化工行业,生产经营过程中有废物的排放和治理问题,随着国家经济增长方式的转变和可持续发展战略的全面实施,如果国家颁布实施更高的环保标准,公司对环境保护设施和日常运营管理的投入将进一步加大,从而对公司的经营成本和业绩造成一定程度的影响。

同时,公司生产所需的部分原料、半成品和产成品为易燃、有毒物质,产品生产过程对工艺操作要求较高,公司自成立以来未发生重大安全事故,但存在发生安全事故风险的可能性。

应对措施:公司对于环保和安全生产作为公司发展过程中,最重要的工作来定位,为所有业务中的第一要素。加强环保投入,和人员素养的提高,全面控制环保和安全标准的整体高要求,同时公司对于产品反应类型也充分优选,在可控性的前提下,发展产品生产!

6、市场风险

精细化工有机中间体行业属于资金密集型与知识密集型的行业，国内企业数量众多，但规模普遍不大、行业集中度不高，处于充分竞争状态。上市公司以及国外精细化工行业主导企业在生产规模、知名度、生产成本、产品价格、上下游议价能力及客户基础上，可能对公司构成一定的竞争压力。从市场空间来看，尽管公司主要产品的应用市场空间广阔，但其受下游产业需求波动的影响较大，同时也存在原材料价格波动的风险。

应对措施：公司针对这种形势，建立了战略合作策略，和国外主要客户建立了互信机制，确保订单的稳定性，国内客户上同样建立了稳定的战略关系，公司订单具有非常强的稳定性，在经济形势低迷的大环境下，确保了业务的稳定和支持发展性。

四、 企业社会责任

公司遵循以健康、人本、进取的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，以科技创新支持绿色制造和环境保护，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

报告期内，公司为患病病人捐赠 10,000.00 元。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
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

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	10,000,000.00	5,741,040.34
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

(二) 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
苏明、刘国先	担保	17,000,000	是	2018.04.03	2018-010

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

因公司发展需要，公司与招商银行股份有限公司潍坊分行签署了授信额度为人民币 1,700.00 万元《授信协议》（2017 年招潍 14 第 21170201 号）；之后，根据银行要求，公司股东苏明、刘国先与招商银行股份有限公司潍坊分行签订《最高额不可撤销保证书》，在公司前述授信额度内的借款提供最高额为人民币 1,700.00 万元的连带担保。

本次关联方为公司向银行授信提供担保未收取任何费用，不存在损害公司及关联方利益的情形。

上述关联交易为公司偶发性关联交易，公司向银行申请授信借款系公司日常经营所需，关联担保的发生系贷款方的要求，有利用公司发展，不存在损害公司关联方利益的情形，是真实、合理和必要的。

上述关联交易的发生有助于公司从银行获得借款，满足公司流动资金的需求，促进公司业务发展，不会对公司经营造成不利影响。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

一、对外投资

(一) 对外投资概述

1、基本情况

本公司于 2018 年 3 月 6 日设立全资子公司浙江同成供应链管理有限公司，注册地为浙江省宁波市江北区长兴路 667、685、687 号 3 幢 10-3-13 室，注册资本为人民币 10,000,000.00 元。

2、审议和表决情况

公司于 2018 年 3 月 31 日召开第一届董事会第十四次会议，以 7 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于追认公司对外投资设立全资子公司的议案》。根据公司《对外投资融资管理制度》及《公司章程》有关规定，本议案无需提交股东大会审议。

3、交易生效需要的其它审批及有关程序

本次投资设立全资子公司无需政府有关部门特殊批准，经当地工商行政管理部门办理登记注册手续即可。

4、本次对外投资涉及进入新的领域

本次对外投资设立的全资子公司的经营范围有所扩展，其经营范围为：供应链管理；化工产品（除危险化学品及易制毒化学品）、矿产品、润滑油、电子产品、塑料原料、纸制品、化妆品、化妆工具、日用品、食品添加剂、建筑材料、机械设备及配件、消防器材及配件、第一类医疗器械、第二类医疗器械、实验室设备、玻璃制品的批发、零售及网上销售；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(二) 投资标的基本情况

1、出资方式

本次对外投资的出资方式为现金

本次对外投资的出资说明：

本次对外投资的资金为公司自有资金，不涉及实物资产、无形资产、股权出资等出资方式。

2、投资标的基本情况

名称：浙江同成供应链管理有限公司

注册地：浙江省宁波市江北区长兴路 667、685、687 号 3 幢 10-3-13 室

经营范围：供应链管理；化工产品(除危险化学品及易制毒化学品)、矿产品、润滑油、电子产品、塑料原料、纸制品、化妆品、化妆工具、日用品、食品添加剂、建筑材料、机械设备及配件、消防器材及配件、第一类医疗器械、第二类医疗器械、实验室设备、玻璃制品的批发、零售及网上销售;自营和代理货物和技术的进出口,但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(三) 对外投资的目的、存在的风险和对公司的影响

1、本次对外投资的目的

公司本次投资主要是为了扩大公司业务发展空间，提升公司的综合实力和市场竞争优势，增强公司盈利能力。

2、本次对外投资可能存在的风险

本次投资是基于公司长期战略布局出发所做出的慎重决定，有利于公司开拓业务，但仍存在一定的市场风险和经营风险。公司将不断加强内部控制和风险防范机制的建立和运行，确保公司投资的安全和收益。

3、本次对外投资对公司的未来财务状况和经营成果影响

本次投资将更有助于提高公司的持续发展能力和综合竞争优势，对公司未来财务状况和经营成果产生积极影响。

(四) 承诺事项的履行情况

1、关于同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员于2015年12月出具了《避免同业竞争承诺函》，表示截止至当时除已经披露的无锡奥灵特清洗剂科技有限公司之外，未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为。

报告期内，公司股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员认真履行了《避免同业竞争的承诺》，除无锡奥灵特清洗剂科技有限公司外，各股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及关系密切家庭成员未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为。

2、关于关联交易的承诺

(1) 公司董事、监事、高级管理人员承诺：

除已经披露的情形外，本人任职或控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人任职或控制的企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本人将促使本人任职或所控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不进行任何有损公司及其中小股东利益的关联交易。本人承诺严格遵守公司相关管理制度，不以包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项或者其他直接或间接方式占用公司资产，并承诺不通过本人控制的其他企业占用公司资产。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员认真履行了《减少并规范关联交易承诺函》，在涉及关联交易时，认真履行了表决回避程序，切实维护了公司及公司股东利益。

(2) 持股 5%以上股东承诺：

本人现有（如有）及将来与公司发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的。本人保证将继续规范并逐步减少与公司及其子公司、分公司、合营或联营公司发生关联交易。保证本人及本人控制的公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业不以垄断采购和销售业务渠道等方式干预公司的经营，损害其利益。关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费标准。

报告期内，公司持股 5%以上股东认真履行了《减少并规范关联交易承诺》，在涉及关联交易时，认真履行了表决回避程序，切实维护了公司及公司股东利益。

3、实际控制人承诺：

(1) 公司原控股股东、实际控制人苏明出具承诺函：公司将逐步给公司全体员工落实缴纳社会保险。如果按照国家有关法律、法规或规范性文件规定，或者按照有关部门的要求或决定，公司被处以罚款或者要求公司承担任何费用，本人将无条件全额承担公司额外应补缴的社会保险费及因此所产生的所有相

关费用或者应支付的任何罚款，毋须公司支付任何对价，保证公司不因此受到任何损失。

报告期内，公司积极为员工缴纳社会保险，对待新入职员工要求强制缴纳；对不愿意参加社会保险的员工，积极做宣传工作，说明社会保险对员工的利益，力争全部参保。

(2) 公司原控股股东、实际控制人苏明承诺：两年内无锡奥灵特清洗剂科技有限公司所拥有的与公司业务相关的现有客户全部过渡至公司，无锡奥灵特清洗剂科技有限公司届时将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上与公司业务相同或者相似的业务及活动。

报告期内，公司原控股股东、实际控制人苏明自作出相关承诺以来，一直积极致力于履行上述承诺，但因少数国外客户对新采购商的尽调审核时间较长，未能在承诺期限完成客户转移。

为尽快完成客户转移，公司原控股股东、实际控制人苏明签署了《承诺函》，承诺到 2018 年 12 月 31 日前全部将客户转移至公司，形成直接销售。

考虑到妥善协调过渡与客户之间的合作关系，公司已跟客户友好协商，同意将供应关系逐步转到公司采购；且苏明承诺，公司在延期履行承诺期间逐步减少与公司之间的关联交易，拟采取措施具有可行性；同时公司承诺，将尽量减少与无锡奥灵特发生关联交易，在进行确有必要且无法规避的关联交易时，将按照公平、公正、公开的市场原则进行。

公司将持续关注该事项，及时督促原控股股东、实际控制人苏明加快开展承诺履行事宜，全力推进方案的执行。

报告期内，公司与无锡奥灵特清洗剂科技有限公司业务量逐步减少，且销售额控制在年初预计范围内，并与原控股股东实际控制人友好协商，业务往来至 2018 年 12 月 31 日，自 2019 年 1 月起，公司不再向无锡奥灵特清洗剂科技有限公司销售商品。

4、公司承诺：

公司与无锡奥灵特清洗剂科技有限公司签订了《避免同业竞争协议》，除维持与现有客户继续开展业务之外，无锡奥灵特清洗剂科技有限公司承诺将不会通过任何方式增加或扩大从事任何与公司主营业务发生直接或间接竞争的业务，但无锡奥灵特清洗剂科技有限公司允许公司可以开展与无锡奥灵特清洗剂科技有限公司现有客户的业务关系，直至该等客户最后完全转变为公司客户。

报告期内，无锡奥灵特清洗剂科技有限公司没有增加和扩大任何与公司主营业务直接或间接相竞争的业务。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
鲁(2017)不动产权第 0000996 号	抵押	1,279,797.96	0.74%	银行借款
鲁(2017)不动产权第 0001004 号	抵押	988,623.98	0.58%	银行借款
鲁(2017)不动产权第 0000988 号	抵押	983,923.28	0.57%	银行借款
鲁(2017)不动产权第 0000998 号	抵押	1,279,797.96	0.74%	银行借款
鲁(2017)不动产权第 0000995 号	抵押	1,087,527.23	0.63%	银行借款
鲁(2017)不动产权第 0000993 号	抵押	851,514.21	0.50%	银行借款
鲁(2017)不动产权第	抵押	988,623.98	0.58%	银行借款

证券代码：837062

证券简称：同成医药

公告编号：2018-047

主办券商：天风证券

0001003 号				
鲁(2017)不动产权第 0001002 号	抵押	851,514.21	0.50%	银行借款
鲁(2017)不动产权第 0000991 号	抵押	1,346,960.45	0.78%	银行借款
鲁(2017)不动产权第 0000997 号	抵押	1,380,581.82	0.80%	银行借款
鲁(2017)不动产权第 0000992 号	抵押	1,628,899.91	0.95%	银行借款
总计	-	12,667,764.99	7.37%	-

(六) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 06 月 14 日	2.00	0	0

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司于 2018 年 05 月 20 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于 2017 年度利润分配方案的议案》，2018 年 05 月 27 日委托中国证券登记结算有限责任公司权益分派，以 2018 年 06 月 13 日为权益分派股权登记日，2018 年 06 月 14 日完成除权除息。

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	17,025,674	33.88%	-2,912,738	14,112,936	28.09%
	其中：控股股东、实际控制人	3,545	0.01%	-3,545	0	0%
	董事、监事、高管	8,803,768	17.52%	-7,288,988	1,514,780	3.01%
	核心员工	183,405	0.36%	4,635,750	4,819,155	9.59%
有限售条件股份	有限售股份总数	33,224,326	66.12%	2,912,738	36,137,064	71.91%
	其中：控股股东、实际控制人	17,668,638	35.16%	-37,934	17,630,704	35.09%
	董事、监事、高管	29,088,076	57.89%	7,048,988	36,137,064	71.91%
	核心员工	4,136,250	8.23%	-4,136,250	0	0%
总股本		50,250,000	-	0	50,250,000	-
普通股股东人数		61				

(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	刘国先	13,230,704	4,400,000	17,630,704	35.09%	17,630,704	0
2	苏明	17,672,183	-4,403,000	13,269,183	26.41%	13,254,138	15,045
3	苏光明	3,156,137	-237,000	2,919,137	5.81%	2,367,103	552,034
4	张卫忠	1,909,091	-2,000	1,907,091	3.80%	1,431,819	475,272
5	天风证券股份有限公司做市专用证券账户	0	1,655,182	1,655,182	3.30%	0	1,655,182
合计		35,968,115	1,413,182	37,381,297	74.41%	34,683,764	2,697,533

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

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

刘国先，男，1971年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1990年7月至2002年1月，就职于寿光市卫东盐厂，担任财务会计；2002年1月至2004年12月，就职于上海瑞远化工有限公司，担任总经理；2005年1月至2008年12月，就职于寿光市万奥化工有限公司，担任总经理；2009年1月至2015年11月，就职于山东同成医药科技有限公司，担任执行董事兼总经理。2015年11月，被选举和聘任为股份公司董事、总经理兼董事会秘书。

报告期内，公司控股股东、实际控制人变更情况：

1、基本情况

2018年04月02日，山东同成医药股份有限公司（以下简称“公司”或“同成医药”）原控股股东苏明与刘国先签订了《股份转让协议》，约定苏明通过协议转让的方式将其持有同成医药6.77%的股份计3,400,000股以10,880,000.00元的对价转让给刘国先，双方通过全国中小企业股份转让系统进行买卖交易。截止到2018年04月12日转让完成后苏明的持股比例已由33.17%减少为30.00%，相关《权益变动公告》（公告编号：2018-017、2018-018）文件已经在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://neeq.com.cn>）进行公告。

2、变更前后控股股东、实际控制人基本情况

本次股份转让前，苏明持有公司15,824,183股股份，持股比例为31.49%，苏明为公司的控股股东、实际控制人。刘国先于2018年04月12日受让苏明750,000股股份，本次股份转让完成后，刘国先成为公司控股股东、实际控制人，持股比例为31.49%。

综上所述，本次股份转让完成后，公司控股股东、实际控制人由苏明变更为刘国先。

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
苏明	董事长	男	1966年10月19日	大专	2015/11/08-2018-11/07	是
刘国先	董事、总经理兼董 事会秘书	男	1971年03月20日	大专	2015/11/08-2018-11/07	是
苏光明	董事、副总经理	男	1966年10月14日	本科	2015/11/08-2018-11/07	是
张瑜	董事	男	1956年06月19日	大专	2015/11/08-2018-11/07	否
冯涛	董事	男	1976年05月20日	本科	2015/11/08-2018-11/07	是
张卫忠	董事	男	1970年04月16日	高中	2015/11/08-2018-11/07	否
吴英	董事兼财务总监	女	1963年05月17日	高中	2015/11/08-2018-11/07	是
缪俊	监事会主席	男	1973年02月19日	初中	2015/11/08-2018-11/07	是
于丰涛	监事	男	1988年01月07日	初中	2015/11/08-2018-11/07	是
钟伟然	职工监事	男	1967年12月08日	初中	2015/11/08-2018-11/07	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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：

公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间也无关联关系。

(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
苏明	董事长	17,672,183	-4,403,000	13,269,183	26.41%	0
刘国先	董事、总经理兼 董事会秘书	13,230,704	4,400,000	17,630,704	35.09%	0
苏光明	董事、副总经理	3,156,137	-237,000	2,919,137	5.81%	0
张瑜	董事	572,727	0	572,727	1.14%	0
冯涛	董事	620,454	0	620,454	1.23%	0
张卫忠	董事	1,909,091	-2,000	1,907,091	3.80%	0
吴英	董事兼财务总监	158,822	0	158,822	0.32%	0
缪俊	监事会主席	143,182	0	143,182	0.28%	0
于丰涛	监事	333,090	0	333,090	0.66%	0
钟伟然	职工监事	95,454	2,000	97,454	0.19%	0
合计	-	37,891,844	-240,000	37,651,844	74.93%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	27	18
销售人员	10	10
财务人员	6	5
技术人员	11	19
生产人员	134	131
员工总计	188	183

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	0	0
本科	13	13
专科	29	30
专科以下	145	139
员工总计	188	183

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：

<p>1、人员变动：报告期内，公司人员变化不大，公司核心团队稳定。</p> <p>2、人才引进、培训及招聘：报告期内，公司通过常规社会招聘等方式吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，推动了企业发展，另一方面也巩固、增强了公司的研发和管理团队，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。同时公司还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的共同发展。</p> <p>3、薪酬政策：公司依据现有的组织结构和管理模式，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。</p> <p>4、公司无需承担费用的离退休职工。</p>
--

(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
李涛	行政部	1,119,546
李新华	行政部	1,141,704
吴占校	生产部	240,682
郭爱民	行政部	218,182
陈成文	生产部	207,954
王建国	生产部	173,182
郝兴亮	行政部	290,000
马春江	生产部	256,000
吴涛	行政部	147,500
田子忠	生产部	95,454
刘玲	生产部	95,454
朱培结	生产部	95,454
王建森	生产部	85,227
陈成虎	生产部	85,227
王艾德	生产部	85,227
王元平	生产部	47,727
宋怀新	生产部	47,727
王丽	生产部	47,727
刘月芬	生产部	47,727
陈成岗	生产部	47,727
朱海波	生产部	47,727
刘鹏	行政部	37,500
李慧鹏	生产部	68,500
单振波	生产部	37,500
王兴军	生产部	37,500
耿强	行政部	15,000
李鹏	行政部	0
王红	生产部	0
张茂生	生产部	0
张朋友	生产部	0
刘培胜	生产部	0
宋守文	生产部	0
田云凯	生产部	0
侯明雪	生产部	0
黄玉娥	生产部	0
田俊成	生产部	0
宋建军	生产部	0

证券代码：837062

证券简称：同成医药

国秀英	生产部	0
仇敏	生产部	0
吴桂堂	生产部	0
魏志远	生产部	0
张朋礼	生产部	0
吴玉茂	生产部	0
王强	生产部	0
李光杰	行政部	0
陈好娟	生产部	0
李光英	生产部	0
宋森源	生产部	0
李素卓	生产部	0
郭学远	行政部	0
王磊	行政部	0
尹希娟	生产部	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心人员未发生变化。

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) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	33,307,891.06	22,925,591.58
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、（二）	58,153,036.76	62,159,725.85
预付款项	五、（三）	5,151,966.16	2,777,957.54
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、（四）	76,461.59	78,905.38
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（五）	26,626,027.48	30,536,417.55
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、（六）	1,585,892.77	365,835.95
流动资产合计		124,901,275.82	118,844,433.85
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	五、（七）	44,010,915.69	47,953,789.84
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、（八）	4,034,721.11	4,096,642.01
开发支出		-	-

证券代码：837062

证券简称：同成医药

商誉		-	-
长期待摊费用	五、(九)	275,157.21	-
递延所得税资产	五、(十)	260,699.09	231,693.64
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		48,581,493.10	52,282,125.49
资产总计		173,482,768.92	171,126,559.34
流动负债：		-	-
短期借款	五、(十一)	17,000,000.00	17,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、(十二)	17,887,736.05	27,346,529.21
预收款项	五、(十三)	4,312,572.50	3,684,593.49
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、(十四)	3,217,906.47	2,551,420.00
应交税费	五、(十五)	595,922.02	767,070.61
其他应付款	五、(十六)	82,722.66	105,349.80
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		43,096,859.70	51,454,963.11
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		43,096,859.70	51,454,963.11
所有者权益（或股东权益）：		-	-

证券代码：837062

证券简称：同成医药

公告编号：2018-047

主办券商：天风证券

股本	五、(十七)	50,250,000.00	50,250,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、(十八)	17,792,274.58	17,792,274.58
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	五、(十九)	11,558,102.11	10,880,823.53
盈余公积	五、(二十)	5,095,323.21	5,095,323.21
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、(二十一)	45,690,209.32	35,653,174.91
归属于母公司所有者权益合计		130,385,909.22	119,671,596.23
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		130,385,909.22	119,671,596.23
负债和所有者权益总计		173,482,768.92	171,126,559.34

法定代表人：刘国先

主管会计工作负责人：吴英

会计机构负责人：吴英

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：		-	-
货币资金		33,307,891.06	22,925,591.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	九、(一)	58,153,036.76	62,159,725.85
预付款项		5,151,966.16	2,777,957.54
其他应收款	九、(二)	76,461.59	78,905.38
存货		26,626,027.48	30,536,417.55
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		1,585,892.77	365,835.95
流动资产合计		124,901,275.82	118,844,433.85
非流动资产：		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		44,010,915.69	47,953,789.84
在建工程		-	-

证券代码：837062

证券简称：同成医药

公告编号：2018-047

主办券商：天风证券

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		4,034,721.11	4,096,642.01
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		275,157.21	-
递延所得税资产		260,699.09	231,693.64
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		48,581,493.10	52,282,125.49
资产总计		173,482,768.92	171,126,559.34
流动负债：		-	-
短期借款		17,000,000.00	17,000,000.00
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		17,887,736.05	27,346,529.21
预收款项		4,312,572.50	3,684,593.49
应付职工薪酬		3,217,906.47	2,551,420.00
应交税费		595,922.02	767,070.61
其他应付款		82,722.66	105,349.80
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		43,096,859.70	51,454,963.11
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		43,096,859.70	51,454,963.11
所有者权益：		-	-
股本		50,250,000	50,250,000
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		17,792,274.58	17,792,274.58

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		11,558,102.11	10,880,823.53
盈余公积		5,095,323.21	5,095,323.21
一般风险准备		-	-
未分配利润		45,690,209.32	35,653,174.91
所有者权益合计		130,385,909.22	119,671,596.23
负债和所有者权益合计		173,482,768.92	171,126,559.34

法定代表人：刘国先

主管会计工作负责人：吴英

会计机构负责人：吴英

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		158,906,303.50	136,904,082.33
其中：营业收入	五、(二十二)	158,906,303.50	136,904,082.33
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		134,674,722.95	126,277,968.49
其中：营业成本	五、(二十二)	113,218,466.15	109,440,886.30
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、(二十三)	1,105,204.05	548,720.45
销售费用	五、(二十四)	8,475,043.78	6,716,444.82
管理费用	五、(二十五)	6,000,722.15	4,793,700.94
研发费用	五、(二十六)	5,630,923.24	3,999,207.21
财务费用	五、(二十七)	-22,198.55	484,661.57
资产减值损失	五、(二十八)	266,562.13	294,347.20
加：其他收益		-	-
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）	五、(二十九)	-763,244.41	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,468,336.14	10,626,113.84
加：营业外收入	五、(三十)	173,469.05	15,561.46

减：营业外支出	五、(三十一)	10,000.00	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,631,805.19	10,641,675.30
减：所得税费用	五、(三十二)	3,544,770.78	2,586,832.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,087,034.41	8,054,843.27
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		-	-
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		20,087,034.41	8,054,843.27
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		20,087,034.41	8,054,843.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,087,034.41	8,054,843.27
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		0.40	0.16
(二)稀释每股收益		-	-

法定代表人：刘国先

主管会计工作负责人：吴英

会计机构负责人：吴英

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	九、(三)	158,906,303.50	136,904,082.33

减：营业成本	九、(三)	113,218,466.15	109,440,886.30
税金及附加		1,105,204.05	548,720.45
销售费用		8,475,043.78	6,716,444.82
管理费用		6,000,722.15	4,793,700.94
研发费用		5,630,923.24	3,999,207.21
财务费用		-22,198.55	484,661.57
其中：利息费用		399,254.92	304,083.63
利息收入		61,133.46	72,759.86
资产减值损失		266,562.13	294,347.20
加：其他收益		-	-
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）		-763,244.41	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,468,336.14	10,626,113.84
加：营业外收入		173,469.05	15,561.46
减：营业外支出		10,000.00	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,631,805.19	10,641,675.30
减：所得税费用		3,544,770.78	2,586,832.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,087,034.41	8,054,843.27
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
五、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		-	-
六、综合收益总额		20,087,034.41	8,054,843.27
七、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		0.40	0.16
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：刘国先

主管会计工作负责人：吴英

会计机构负责人：吴英

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		-	-
销售商品、提供劳务收到的现金		184,843,365.16	141,069,007.46
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		234,602.51	88,321.32
经营活动现金流入小计		185,077,967.67	141,157,328.78
购买商品、接受劳务支付的现金		130,674,040.46	126,222,470.62
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		8,475,699.89	7,594,068.43
支付的各项税费		9,979,644.14	4,641,668.67
支付其他与经营活动有关的现金		13,849,691.88	8,858,489.19
经营活动现金流出小计		162,979,076.37	147,316,696.91
经营活动产生的现金流量净额		22,098,891.30	-6,159,368.13
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		8,123.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		8,123.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,330,648.53	3,028,552.75

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		1,330,648.53	3,028,552.75
投资活动产生的现金流量净额		-1,322,525.53	-3,028,552.75
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		17,000,000.00	17,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		17,000,000.00	17,000,000.00
偿还债务支付的现金		17,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,454,421.11	294,526.68
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		27,454,421.11	10,294,526.68
筹资活动产生的现金流量净额		-10,454,421.11	6,705,473.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		60,354.82	-14,335.73
五、现金及现金等价物净增加额		10,382,299.48	-2,496,783.29
加：期初现金及现金等价物余额		22,925,591.58	22,493,097.14
六、期末现金及现金等价物余额		33,307,891.06	19,996,313.85

法定代表人：刘国先

主管会计工作负责人：吴英

会计机构负责人：吴英

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		-	-
销售商品、提供劳务收到的现金		184,843,365.16	141,069,007.46
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		234,602.51	88,321.32
经营活动现金流入小计		185,077,967.67	141,157,328.78
购买商品、接受劳务支付的现金		130,674,040.46	126,222,470.62
支付给职工以及为职工支付的现金		8,475,699.89	7,594,068.43
支付的各项税费		9,979,644.14	4,641,668.67
支付其他与经营活动有关的现金		13,849,691.88	8,858,489.19
经营活动现金流出小计		162,979,076.37	147,316,696.91
经营活动产生的现金流量净额		22,098,891.30	-6,159,368.13
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		8,123.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		8,123.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,330,648.53	3,028,552.75
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		1,330,648.53	3,028,552.75
投资活动产生的现金流量净额		-1,322,525.53	-3,028,552.75
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		17,000,000.00	17,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		17,000,000.00	17,000,000.00
偿还债务支付的现金		17,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,454,421.11	294,526.68
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		27,454,421.11	10,294,526.68
筹资活动产生的现金流量净额		-10,454,421.11	6,705,473.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		60,354.82	-14,335.73
五、现金及现金等价物净增加额		10,382,299.48	-2,496,783.29
加：期初现金及现金等价物余额		22,925,591.58	22,493,097.14
六、期末现金及现金等价物余额		33,307,891.06	19,996,313.85

法定代表人：刘国先

主管会计工作负责人：吴英

会计机构负责人：吴英

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	√是 □否	(二).1
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(二).2
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)调整报表格式，本公司财务报表主要项目调整列示如下：

(1) 资产负债表：

- 1.“应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；
- 2.“应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目；
- 3.“固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目；
- 4.“工程物资”项目归并至“在建工程”项目；
- 5.“应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；
- 6.“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目；
- 7.“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目。

(2) 利润表：

- 1.新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目；
- 2.新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目，在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目；
- 3.“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”行项目、“营业外支出”行项目核算内容调整。

2、 合并报表的合并范围

2018 年 3 月 6 日设立全资子公司浙江同成供应链管理有限公司（以下简称“浙江同成”），注册地为浙江省宁波市江北区长兴路 667、685、687 号 3 幢 10-3-13 室，注册资本为人民币 10,000,000.00 元。本期浙江同成纳入公司合并报表。

证券代码：837062

证券简称：同成医药

公告编号：2018-047

主办券商：天风证券

山东同成医药股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

山东同成医药股份有限公司（以下简称“公司”）其前身是山东同成医药科技有限公司，公司成立于2009年1月5日。

公司营业执照统一社会信用代码为：91370783683242673C

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

注册地址：寿光市侯镇海洋化工园区金源路9号

法定代表人：刘国先

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于化学原料和化学制品制造业（C26）；根据中国《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司属于化学原料和化学制品制造业（C26）；根据股转系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于化学原料和化学制品制造业（C26）；根据股转系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于化学制品行业（11101010）。

主要业务：从事溴系列、氯系列产品及医药中间体的开发和深加工，并承接三个系列产品的定制合成。

根据《关于同意山东同成医药股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》股转系统函[2016]2680号文，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，公司股票于2016年6月13日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：同成医药，证券代码：837062。

本财务报告由董事会于2018年8月16日批准。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司经营情况良好，具有自报告期末起12个月的持续经营能力。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 06 月 30 日的财务状况、2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，本报告期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务折算

外币业务折算

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

（七）金融工具

1、金融工具的分类及确认

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

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

的金融负债以及其他金融负债。

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

2、金融工具的计量

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

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

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

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额，计提减值准备。

发生的减值损失，一经确认，不再转回。

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

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

（八） 应收款项

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

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 300.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值，根据期末未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；

2、 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	单项金额重大或单项金额不重大但不用单项计提坏账准备的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
3至4年	30	30
4至5年	50	50
5年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(九) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、委托加工物资、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	3—20	5	31.67—4.75
机器设备	3—10	5	31.67-9.50
运输设备	4—10	5	23.75-9.50
其他设备	3—10	5	31.67-9.50

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十一）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十二）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

（十三）无形资产

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：本公司研发项目大体要经过获取市场信息、市场需求调查、科研立项、实验室实验研究、形成研究成果、研究成果放大、申请专利等，本公司将形成研究成果之前的研究开发活动划分为研究阶段，将形成研究成果之后的研究开发活动划分为开发阶段。

（十四）长期资产减值

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

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的

较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十五）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十六）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

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

2、离职后福利

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

3、辞退福利

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

4、其他长期职工福利

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

（十七）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其

金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

（十八）收入

1、销售商品

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

（1）客户直接上门提货的产品销售，以客户将产品装车后出厂区大门时确认收入。

（2）对客户要求送货上门的产品销售，以将产品送到客户指定的地方，并经客户验收无误后确认收入。

（3）出口产品销售，以产品装船后取得运单并向银行办理交单后按照离岸价（FOB）确认收入。

2、让渡资产使用权

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

（十九）政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，在 2017 年 1 月 1 日前收到的，确认为递延收益，相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。在 2017 年 1 月 1 日及以后收到的，冲减相关资产账面价值。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益或冲减相关成本费用

用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

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

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、重要会计政策变更

根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）调整报 表格式，本公司财务报表主要项目调整列示如下：

（1）资产负债表：

- 1) “应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；
- 2) “应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目；
- 3) “固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目；
- 4) “工程物资”项目归并至“在建工程”项目；
- 5) “应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；
- 6) “应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目；
- 7) “专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目。

（2）利润表：

- 1) 新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目；
- 2) 新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目，在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目；
- 3) “其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”行项目、“营业外支出”行项目核算内容调整。

（3）所有者权益变动表：

新增“设定收益计划变动额结转留存收益”项目。

2、重要会计估计变更

本期无重要会计估计变更事项。

3、前期会计差错更正

本期无前期会会计差错更正。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
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%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）重要税收优惠及批文

1、根据《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》财税[2012]39号文，公司出口产品享受免征和退还增值税优惠政策。

2、根据《关于认定山东圣道电气有限公司 1153 家企业为 2016 年度高新技术企业的通知》鲁科字（2017）14 号文，公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR201637001028，经主管税务机关审核，自 2017 年度起，适用所得税税率为 15%。

五、合并财务报表主要项目注释

（一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	110,646.42	103,161.84
银行存款	25,130,260.66	15,471,639.74
其他货币资金	8,066,983.98	7,350,790.00
合 计	33,307,891.06	22,925,591.58

银行存款期末较期初增加 62.43%，主要系报告期内公司投入减少，收入增加导致。

（二）应收票据及应收账款

1、应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	25,207,613.74	32,890,770.04
应收账款	34,679,392.65	30,809,427.17
合 计	59,887,006.39	63,700,197.21

2、应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,207,613.74	32,890,770.04
合 计	25,207,613.74	32,890,770.04

3、应收账款

（1）应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	34,679,392.65	100.00	1,733,969.63	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	34,679,392.65	100.00	1,733,969.63	5.00

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	30,809,427.17	100.00	1,540,471.36	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	30,809,427.17	100.00	1,540,471.36	5.00

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	34,679,392.65	5.00	1,733,969.63	30,809,427.17	5.00	1,540,471.36
1至2年	-	-	-	-	-	-
合计	34,679,392.65	-	1,733,969.63	30,809,427.17	-	1,540,471.36

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期实际计提坏账准备金额为 193,498.27 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	账龄	坏账准备余额
无锡奥灵特清洗剂科技有限公司	6,541,806.66	18.86	1年以内	327,090.33
寿光同信精细化工有限公司	4,278,806.37	12.34	1年以内	213,940.32
山东瑞康精化有限公司	3,247,315.00	9.36	1年以内	162,365.75
肯特催化材料股份有限公司	2,640,237.40	7.61	1年以内	132,011.87
富美实(张家港)特殊化学品有限公司	2,254,179.00	6.50	1年以内	112,708.95
合计	18,962,344.43	54.67		948,117.22

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	5,151,966.16	100.00	2,777,957.54	100.00
合计	5,151,966.16	100.00	2,777,957.54	100.00

预付账款期末较期初增加 85.46%，主要系增加供应客户导致。

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
SHANDONG BROTHER SCI AND TECH CO., LTD	787,640.06	15.29
万华化学（烟台）石化有限公司	785,612.45	15.25
常州金达化学科技有限公司	743,638.00	14.43
国网山东省电力公司寿光市供电公司	358,842.23	6.97
中国石化化工销售有限公司齐鲁经营部	256,017.14	4.97
合计	2,931,749.88	56.91

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	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款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	80,485.88	100.00	4,024.29	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	80,485.88	100.00	4,024.29	5.00

类别	期初数			
	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款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	83,058.30	100.00	4,152.92	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	83,058.30	100.00	4,152.92	5.00

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	80,485.88	5.00	4,024.29	83,058.30	5.00	4,152.92
合计	80,485.88	-	4,024.29	83,058.30	-	4,152.92

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-128.63元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
个人往来（代垫社保款）	80,485.88	83,058.30
合计	80,485.88	83,058.30

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
代垫社保款	代垫款	80,485.88	1年以内	100.00	4,024.29
合计		80,485.88		100.00	4,024.29

(五) 存货

存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,576,911.17	-	13,421,569.82	13,421,569.82	-	13,421,569.82
包装物	202,708.52	-	203,455.50	203,455.50	-	203,455.50
库存商品	15,416,777.27	-	12,348,538.90	12,348,538.90	-	12,348,538.90
委托加工物资	345,909.03	-	47,376.06	47,376.06	-	47,376.06
发出商品	2,715,687.66	-	4,266,095.11	4,266,095.11	-	4,266,095.11
在产品	1,368,033.83	-	249,382.16	249,382.16	-	249,382.16
合计	26,626,027.48	-	30,536,417.55	30,536,417.55	-	30,536,417.55

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交所得税	1,585,892.77	365,835.95
合计	1,585,892.77	365,835.95

(七) 固定资产

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1.期初余额	24,230,081.39	63,299,186.29	1,893,849.35	644,855.68	90,067,972.71
2.本期增加金额	-	556,387.47	-	499,103.85	1,055,491.32
（1）购置	-	556,387.47	-	499,103.85	1,055,491.32
（2）在建工程转入	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
3.本期减少金额	290,769.65	2,018,419.03	-	-	2,309,188.68
（1）处置或报废	290,769.65	2,018,419.03	-	-	2,309,188.68
4.期末余额	23,939,311.74	61,837,154.73	1,893,849.35	1,143,959.53	88,814,275.35
二、累计折旧					
1.期初余额	15,969,092.91	24,343,336.78	1,420,241.44	381,511.74	42,114,182.87
2.本期增加金额	394,234.76	3,665,815.77	90,194.37	76,753.16	4,226,998.06
（1）计提	394,234.76	3,665,815.77	90,194.37	76,753.16	4,226,998.06
3.本期减少金额	276,231.17	1,261,590.10			1,537,821.27
（1）处置或报废	276,231.17	1,261,590.10			1,537,821.27
4.期末余额	16,087,096.50	26,747,562.45	1,510,435.81	458,264.90	44,803,359.66
三、减值准备	-	-	-	-	-
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1.期末账面价值	7,852,215.24	35,089,592.28	383,413.54	685,694.63	44,010,915.69
2.期初账面价值	8,260,988.48	38,955,849.51	473,607.91	263,343.94	47,953,789.84

已经提足折旧仍继续使用固定资产原值有 13,820,971.41 元。

（八）无形资产

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,807,900.00	103,000.00	40,533.74	4,951,433.74
2.本期增加金额				
（1）购置				
3.本期减少金额				
4.期末余额	4,807,900.00	103,000.00	40,533.74	4,951,433.74
二、累计摊销				
1.期初余额	801,317.75	41,200.03	12,273.95	854,791.74
2.本期增加金额	48,079.20	10,300.02	3,541.68	61,920.90
（1）计提	48,079.20	10,300.02	3,541.68	61,920.90
3.本期减少金额				
4.期末余额	849,396.95	51,500.05	15,815.63	916,712.63
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,958,503.05	51,499.95	24,718.11	4,034,721.11
2.期初账面价值	4,006,582.25	61,799.97	28,259.79	4,096,642.01

(九) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
网络服务平台服务费		330,188.67	55,031.46	-	275,157.21
合计		330,188.67	55,031.46		275,157.21

(十) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	260,699.09	1,737,993.92	231,693.64	1,544,624.28
合计	260,699.09	1,737,993.92	231,693.64	1,544,624.28

(十一) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	17,000,000.00	17,000,000.00
合计	17,000,000.00	17,000,000.00

(十二) 应付票据及应付账款

1、应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,042,678.00	7,350,790.00
合计	8,042,678.00	7,350,790.00

2、应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	9,845,058.05	19,995,739.21
合计	9,845,058.05	19,995,739.21

应付账款期末较期初减少 50.76%，主要系报告期内，消耗库存量，减少购买量导致。

(十三) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	4,312,572.50	3,684,593.49
合计	4,312,572.50	3,684,593.49

(十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	2,551,420.00	9,143,413.08	8,476,926.61	3,217,906.47
二、设定提存计划情况		524,037.58	524,037.58	
合计	2,551,420.00	9,667,450.66	9,000,964.19	3,217,906.47

2、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	2,551,420.00	7,031,500.00	7,172,267.45	2,410,652.55
2. 职工福利费		984,410.00	307,696.48	676,713.52
3. 社会保险费		801,026.98	801,026.98	130,540.40
其中：医疗保险费		208,853.80	208,853.80	
工伤保险费		40,112.20	40,112.20	
生育保险费		28,023.40	28,023.40	
4. 住房公积金		182,013.60	182,013.60	
5. 工会经费和职工教育经费		144,462.50	13,922.10	
合计	2,551,420.00	9,143,413.08	8,476,926.61	3,217,906.47

3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		504,421.20	504,421.20	
2、失业保险费		19,616.38	19,616.38	
合计		524,037.58	524,037.58	

(十五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	329,434.91	476,684.75
城市维护建设税	66,143.04	78,258.45
教育费附加	28,347.02	33,539.34
地方教育附加	18,898.01	22,359.56
水利建设基金	4,724.50	5,589.89
房产税	25,974.52	25,974.52
土地使用税	100,000.50	100,000.50
印花税	5,275.50	8,166.30
个人所得税	17,124.02	16,497.30

证券代码：837062

证券简称：同成医药

公告编号：2018-047

主办券商：天风证券

税种	期末余额	期初余额
合计	595,922.02	767,070.61

(十六) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付个人款项	51,792.56	10,400.42
应付利息	21,462.50	26,628.69
其他	9,467.60	68,320.69
合计	82,722.66	105,349.80

(十七) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,0250,000.00	-	-	-	-	-	50,250,000.00

(十八) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	-	-	-	-
二、其他资本公积	17,792,274.58	-	-	17,792,274.58
合计	17,792,274.58	-	-	17,792,274.58

(十九) 专项储备

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	10,880,823.53	1,526,006.76	848,728.18	11,558,102.11	-
合计	10,880,823.53	1,526,006.76	848,728.18	11,558,102.11	-

(二十) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	5,095,323.21			5,095,323.21
合计	5,095,323.21			5,095,323.21

(二十一) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	35,653,174.91	-
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	35,653,174.91	-
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	20,087,034.41	-
减: 利润分配-应付股利	10,050,000.00	-
期末未分配利润	45,690,209.32	-

(二十二) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	149,475,062.20	104,503,669.12	128,947,337.17	101,928,063.23
溴类产品	67,732,417.55	54,980,361.58	69,972,498.98	60,950,735.39
氯类产品	81,742,644.65	49,523,307.54	58,974,838.20	40,977,327.84
二、其他业务小计	9,431,241.30	8,714,797.03	7,956,745.15	7,512,823.07
材料销售	9,431,241.30	8,714,797.03	7,956,745.15	7,512,823.07
合计	158,906,303.50	113,218,466.15	13,904,082.33	109,440,886.30

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	448,456.41	135,473.69
教育费附加	192,195.60	58,060.15
地方教育附加	128,130.41	38,706.77
水利建设基金	32,032.59	19,351.40
土地使用税	200,001.00	200,001.00
房产税	51,949.04	51,949.04
印花税	52,439.00	45,178.40
合计	1,105,204.05	548,720.45

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	4,568,239.97	2,878,412.05
包装费	2,360,514.24	2,997,913.05
职工薪酬	993,510.00	351,120.00
广告费	76,257.88	47,821.57
检验费	27,741.75	25,022.35
代理费	432,944.17	401,121.22
折旧费	4,740.31	3,583.28
其他	11,095.46	11,451.30
合计	8,475,043.78	6,716,444.82

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,891,260.00	885,780.00
安全费用	1,526,006.76	1,380,012.24
中介服务费	330,571.41	383,112.29
办公费	53,513.55	40,445.75
差旅费	159,852.10	119,712.05

项目	本期发生额	上期发生额
招待费	309,303.43	269,752.20
折旧	312,656.83	260,722.05
无形资产摊销	61,920.90	61,882.45
保险费	964,062.63	741,335.35
环保费	128,937.63	141,509.43
其他	258,640.91	184,417.93
相关税费	3,996.00	325,019.20
合计	6,000,722.15	4,793,700.94

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	4,391,429.83	3,372,141.51
人工费	706,230.00	335,160.00
折旧费	210,448.52	77,109.68
水、电、气	201,729.75	158,787.10
其他	121,085.14	56,008.92
合计	5,630,923.24	3,999,207.21

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	399,254.92	304,083.63
减：利息收入	61,133.46	72,759.86
汇兑损失	-380,315.05	225,443.25
手续费支出	19,995.04	27,894.55
合计	-22,198.55	484,661.57

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	266,562.13	294,347.20
存货跌价损失		
合计	266,562.13	294,347.20

(二十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-763,244.41	-
合计	-763,244.41	-

(三十) 营业外收入

营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助	108,000.00		108,000.00
其他	65,469.05	15,561.46	65,469.05
合计	173,469.05	15,561.46	173,469.05

(三十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	10,000.00	-	10,000.00
合计	10,000.00		10,000.00

(三十二) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	3,573,776.23	2,660,418.83
递延所得税费用	-29,005.45	-73,586.80
合计	3,544,770.78	2,586,832.03

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	23,631,805.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,907,951.30
适用不同税率的影响	-2,363,180.52
调整以前期间所得税影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	29,005.45
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	-29,005.45
所得税费用	3,544,770.78

(三十三) 现金流量表

收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	234,602.51	88,321.32
其中：利息收入	61,133.46	72,759.86
政府补助	-	-
营业外收入	173,469.05	15,561.46
支付其他与经营活动有关的现金	13,849,691.88	8,858,489.19
其中：运杂费	4,568,239.97	2,878,412.05
广告费	76,257.88	485,416.44
办公费	53,513.55	40,445.75

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	5,630,923.24	3,147,399.84
安全费用	848,728.18	160,244.38
差旅费	159,852.10	119,712.05
招待费	309,303.43	269,752.20
保险费	964,062.63	741,335.35
中介服务费	330,571.41	383,112.29
检验费	27,741.75	-
代理费	432,944.17	-
环保费	128,937.63	141,509.43
其他费用	273,732.37	432,327.45
手续费付现等	19,995.04	27,894.55
营业外支出	10,000.00	-
支付往来款	14,888.53	30,927.41

(三十四) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	20,087,034.41	8,054,843.27
加：资产减值损失	266,562.13	294,347.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,226,998.06	2,226,091.07
无形资产摊销	61,920.90	61,882.45
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）	763,244.41	
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）	399,254.92	294,526.68
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）	-29,005.45	-73,586.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,910,390.07	-5,780,802.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,441,754.62	-15,537,471.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,029,262.77	4,300,801.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,098,891.30	-6,159,368.13
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		

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	33,307,891.06	19,996,313.85
减：现金的期初余额	22,925,591.58	22,493,097.14
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	10,382,299.48	-2,496,783.29

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	33,307,891.06	22,925,591.58
其中：库存现金	110,646.42	103,161.84
可随时用于支付的银行存款	25,130,260.66	15,471,639.74
可随时用于支付的其他货币资金	8,066,983.98	7,350,790.00
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	33,307,891.06	22,925,591.58

(三十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	5,589,983.78	抵押贷款
无形资产	3,950,489.85	抵押贷款
合计	9,540,473.63	--

(三十六) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	1,368,247.95	6.6166	9,053,149.38
其中：美元	1,368,247.95	6.6166	9,053,149.38
应收账款	656,946.00	6.6166	4,346,748.90
其中：美元	656,946.00	6.6166	4,346,748.90
预付账款	118,590.00	6.6166	784,662.59
其中：美元	118,590.00	6.6166	784,662.59

(三十七) 政府补助

本公司本年确认已收到的政府奖励金额 108,000.00 元，与收益相关的政府补助金额为 108,000.00 元。

与收益相关的政府补助

项目	本期计入损益金额 (均以正额列示)	计入当期损益的项目
金融创新奖	100,000.00	营业外收入

证券代码：837062

证券简称：同成医药

公告编号：2018-047

主办券商：天风证券

环境卫生奖	8,000.00	营业外收入
合计	108,000.00	—

六、关联方关系及其交易

（一）本公司控股股东实际控制人

名称	与公司关系	本企业的持股比例（%）	本企业的表决权比例（%）
刘国先	董事、总经理、董事会秘书	35.09	35.09

（二）持股比例 5%以上的股东

关联方股东	持股比例（%）
苏明	26.41
苏光明	5.81

（三）本企业的子公司

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司拥有一家全资子公司：浙江同成供应链管理有限公司。

（四）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
宜兴市奥灵特化工销售有限公司	董事长苏明控制的公司
无锡奥灵特清洗剂科技有限公司	董事长苏明间接控制的公司
江苏富苏杭换热器科技有限公司	董事长苏明参股的公司
宜兴市和德房地产有限公司	董事长苏明参股的公司
江苏恒合科技有限公司	董事长苏明子女控制的公司
江苏拜尔特光电设备有限公司	董事长苏明子女控制的公司
宜兴市奥兴机械有限公司	董事长苏明关系密切的家庭成员控制的公司
张瑜	公司董事
冯涛	公司董事
张卫忠	公司董事
吴英	公司董事、财务总监
缪俊	监事会主席
于丰涛	监事
钟伟然	监事

（一）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	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（%）

证券代码：837062

证券简称：同成医药

公告编号：2018-047

主办券商：天风证券

销售商品：							
无锡奥灵特清洗剂科技有限公司	销售	商品	市场价	5,741,040.34	3.61	3,772,709.40	2.76

2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏明、刘国先	山东同成医药股份有限公司	17,000,000.00	2017年2月8日	2019年2月7日	否

2017年2月8日，苏明、刘国先分别与招商银行股份有限公司潍坊分行签订了《最高额不可撤销担保书》，为公司与招商银行股份有限公司潍坊分行签订的编号为2017年招潍14字第21172201号《授信协议》项下所有债务承担连带保证责任。

3、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	245,760.00	241,980.00

(二)关联方应收应付款项

应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	无锡奥灵特清洗剂科技有限公司	6,541,806.66	327,090.33	4,846,616.88	242,330.84
合计		6,541,806.66	327,090.33	4,846,616.88	242,330.84

七、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

公司没有需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

公司没有需要披露的或有事项。

八、资产负债表日后事项

公司没有需要披露的日后事项。

九、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款及应收票据

1、应收票据

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,207,613.74	32,890,770.04
合计	25,207,613.74	32,890,770.04

2、应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	34,679,392.65	100.00	1,733,969.63	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	34,679,392.65	100.00	1,733,969.63	5.00

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	30,809,427.17	100.00	1,540,471.36	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	30,809,427.17	100.00	1,540,471.36	5.00

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	34,679,392.65	5.00	1,733,969.63	30,809,427.17	5.00	1,540,471.36
1至2年	-	-	-	-	-	-
合计	34,679,392.65	-	1,733,969.63	30,809,427.17	-	1,540,471.36

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期实际计提坏账准备金额为 193,498.27 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	账龄	坏账准备余额
无锡奥灵特清洗剂科技有限公司	6,541,806.66	18.86	1年以内	327,090.33
寿光同信精细化工有限公司	4,278,806.37	12.34	1年以内	213,940.32

单位名称	期末余额	占应收账款 总额的比例 (%)	账龄	坏账准备余额
山东瑞康精化有限公司	3,247,315.00	9.36	1年以内	162,365.75
肯特催化材料股份有限公司	2,640,237.40	7.61	1年以内	132,011.87
富美实(张家港)特殊化学品有限公司	2,254,179.00	6.50	1年以内	112,708.95
合计	18,962,344.43	54.67		948,117.22

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款

类 别	期末数			
	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款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	80,485.88	100.00	4,024.29	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	80,485.88	100.00	4,024.29	5.00

类 别	期初数			
	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款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	83,058.30	100.00	4,152.92	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	83,058.30	100.00	4,152.92	5.00

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	80,485.88	5.00	4,024.29	83,058.30	5.00	4,152.92
合计	80,485.88	-	4,024.29	83,058.30	-	4,152.92

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-128.63元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
个人往来(代垫社保款)	80,485.88	83,058.30

证券代码：837062

证券简称：同成医药

公告编号：2018-047

主办券商：天风证券

款项性质	期末余额	期初余额
合计	80,485.88	83,058.30

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
代垫社保款	代垫款	80,485.88	1年以内	100.00	4,024.29
合计		80,485.88		100.00	4,024.29

(三) 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
一、主营业务小计	149,475,062.20	104,503,669.12	128,947,337.17	101,928,063.23
溴类产品	67,732,417.55	54,980,361.58	69,972,498.98	60,950,735.39
氯类产品	81,742,644.65	49,523,307.54	58,974,838.20	40,977,327.84
二、其他业务小计	9,431,241.30	8,714,797.03	7,956,745.15	7,512,823.07
材料销售	9,431,241.30	8,714,797.03	7,956,745.15	7,512,823.07
合计	158,906,303.50	113,218,466.15	13,904,082.33	109,440,886.30

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-599,775.36	
3. 所得税影响额	-89,966.30	
合计	-509,809.06	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
	本年度	上年度	基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	15.49	19.83	0.40	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.88	19.49	0.41	0.42

山东同成医药股份有限公司

二〇一八年八月十七日