

公司代码：603963

公司简称：大理药业

大理药业股份有限公司 2018 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人杨君祥、主管会计工作负责人李绍云及会计机构负责人（会计主管人员）李绍云声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告涉及公司未来规划等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在报告中详细阐述公司在生产经营过程中包括行业风险、经营管理风险等可能面临的各种风险和应对措施，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节	公司债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	35
第十一节	备查文件目录.....	131

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、大理药业	指	大理药业股份有限公司
实际控制人	指	杨君祥家族，杨君祥家族包括杨君祥、杨清龙、尹翠仙
销售公司	指	大理药业销售有限公司
立兴实业	指	立兴实业有限公司，系公司股东，持有公司 18.75%的股份
新疆立兴	指	新疆立兴股权投资管理有限公司，系公司股东，持有公司 13.50%的股份
远山投资	指	大理市远山投资有限公司，系公司股东，持有公司 1.50%的股份
《公司章程》	指	《大理药业股份有限公司章程》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
国家食药监局	指	2018 年 3 月机构改革前的国家食品药品监督管理总局
国家药监局	指	2018 年 3 月机构改革后的国家药品监督管理局
处方药	指	凭执业医师和执业助理医师处方方可购买、调配和使用的药品
非处方药	指	由国务院药品监督管理部门公布的，不需要凭执业医师和执业助理医师处方，消费者可以自行判断、购买和使用的药品
新药	指	未曾在中国境内上市销售的药品
仿制药	指	与原研药在剂量、安全性和效力、质量、作用以及适应症上相同的一种仿制药品
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范
GSP	指	Good Supply Practice，药品经营质量管理规范
中药保护品种	指	根据《中药保护品种条例》，经国家中药品种保护审评委员会评审，国务院药品监督行政部门批准保护的中国境内生产制造的中药品种，在保护期内由获得《中药保护品种证书》的企业生产
《国家基本药物目录》	指	2013 年 3 月 13 日，原卫生部发布的《国家基本药物目录》（2012 年版）（卫生部令第 93 号），自 2013 年 5 月 1 日起施行
《医保目录》	指	2017 年 2 月 23 日，人社部发布的《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》（2017 年版）（人社部发〔2017〕15 号）。本文件印发后，《关于印发国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录的通知》（人社部发〔2009〕159 号）文件同时废止。
国家卫计委	指	中华人民共和国卫生和计划生育委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	大理药业股份有限公司
公司的中文简称	大理药业
公司的外文名称	DALI PHARMACEUTICAL CO.,LTD
公司的外文名称缩写	DALI PHARMACEUTICAL
公司的法定代表人	杨君祥

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	李现国
联系地址	云南省大理市下关环城西路118号
电话	0872-8880055
传真	0872-8880055
电子信箱	dongban@daliyaoye.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	云南省大理市下关环城西路118号
公司注册地址的邮政编码	671000
公司办公地址	云南省大理市下关环城西路118号
公司办公地址的邮政编码	671000
公司网址	www.daliyaoye.cn
电子信箱	dongban@daliyaoye.cn
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	大理药业	603963	-

六、 其他有关资料

√适用□不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
	签字会计师姓名	魏勇、李秋霞
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座
	签字的保荐代表人姓名	彭浏用、石坡
	持续督导的期间	2017 年 9 月 22 日至 2019 年 12 月 31 日

七、公司主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	202,985,565.09	130,089,479.76	56.04
归属于上市公司股东的净利润	885,827.76	31,170,704.59	-97.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,138,472.16	30,584,273.08	-110.26
经营活动产生的现金流量净额	35,789,127.69	24,581,709.32	45.59
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	454,312,868.78	463,427,041.02	-1.97
总资产	589,098,979.33	612,762,834.26	-3.86

（二）主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.01	0.42	-97.62
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.42	-97.62
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.03	0.41	-107.32
加权平均净资产收益率（%）	0.19	15.60	减少15.41个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.68	15.31	减少15.99个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用□不适用

2018 年上半年，公司实现营业收入 20,298.56 万元，较上年同期增长 56.04%，主要原因一是报告期公司的主要产品醒脑静注射液、参麦注射液和亮菌甲素注射液受“两票制”的影响，药品销售价格同比上浮导致销售收入增长；二是公司产品胞二磷胆碱注射液于 2018 年 3 月恢复上市销售，为公司报告期内增加了主营收入。

归属于上市公司股东的净利润 88.58 万元、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利

润 -313.85 万元，分别比上年同期下降 97.16%、110.26%，主要是因为受“两票制”、用药限制政策和医保控费措施的影响，主要产品销量大幅下滑，导致归属于上市公司股东的净利润和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润大幅下降。

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 45.59%，主要是由于销售商品收到的现金增加，购买商品支付的现金减少所致。

公司基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益比上年同期分别下降 97.62%、97.62%及 107.32%，主要是由于公司净利润下降所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	44,000.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,904,674.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	106,895.64	
所得税影响额	-31,270.70	
合计	4,024,299.92	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

大理药业自创立以来，秉持“质量至上，信誉为本，创新为魂，发展为先”的核心价值观，坚持以市场和顾客需求为导向，立足科研和创新，把现代药物制药技术与传统中医药相结合，注

重产品的科技内涵和创新性，在心脑血管、消化系统等治疗领域已形成一批具有较强竞争力的主营产品。

1、主营业务

公司主营业务系中、西药注射剂的生产与销售。

公司现有 20 个品种 44 个规格的注射剂药品批准文号，具备中药提取、小容量注射剂、大容量注射剂等生产能力，通过自动控制系统等现代制药技术的应用，实现中药提取自动化控制、生产设备在线清洗灭菌、空调净化系统的自动控制等，确保每一批产品生产过程工艺参数得到科学、严格、精准的监测和控制，提高了产品质量的稳定性、均一性，同时实现生产过程质量在线监控。公司经过多年的发展，在心脑血管、消化系统等治疗领域已形成一批具有较强竞争力的主营产品。

2、主要产品

公司主要产品为“中精牌”醒脑静注射液、参麦注射液、亮菌甲素注射液和胞二磷胆碱注射液。“中精”商标为全国驰名商标。

醒脑静注射液属于脑血管疾病用药，主要用于治疗脑脉瘀阻所致中风昏迷、脑栓塞、脑出血急性期、颅脑外伤，系国家医保中成药乙类产品，曾系国家中药二级保护品种。

参麦注射液属于心血管疾病用药，主要用于治疗气阴两虚型之休克、冠心病、病毒性心肌炎、慢性肺心病、粒细胞减少症，能提高肿瘤病人的免疫机能，系国家基本药物目录品种、国家医保中成药甲类产品。

亮菌甲素注射液主要用于治疗急性胆囊炎、慢性胆囊炎发作、其他胆道疾病并发急性感染及慢性浅表性胃炎、慢性浅表性萎缩性胃炎，为部分省市医保产品，其中：10ml:5mg 规格系全国独家剂型规格。

胞二磷胆碱注射液为神经系统保护剂，细胞代谢改善药。用于急性颅脑外伤和脑手术后引起的意识障碍，系国家医保甲类产品。公司产品胞二磷胆碱注射液已于 2018 年 3 月恢复生产并上市销售。

3、经营模式

(1) 采购模式

公司设有独立完整的采购部门，制定了物料采购管理、采购合同管理、供应商管理、物料接收入库、发放、储存管理、仓库安全管理、部门及人员工作职责等相关管理制度及操作规程以实现供应系统的规范化、精细化管理。供应部门统一负责原辅料、包装材料等的采购，质量部门负责供应商合格评定和合格供应商管理，保证公司生产经营所需原辅料、包装材料等的供应量和品质，定期对供应商进行考核和评估。供应部门根据公司的销售计划、生产计划、中药材的生产季节、市场供应情况以及库存情况制订采购计划，报批后执行具体的采购。

(2) 生产模式

公司所有产品均严格按照 GMP 规范进行生产，以销定产。生产部门根据销售部门提供的各规格产品年度、季度及月度销售计划，结合各规格产品的生产能力、发货情况、库存情况进行生

产测算，综合考虑生产周期及生产成本等因素制定生产计划，生产部门协调和督促生产计划的完成，生产车间严格按生产计划组织实施生产，同时对产品生产工艺、质量标准、GMP 规范等执行情况进行严格监督管理。质量部门对整个生产过程中的关键控制点进行监控，对中间产品、半成品、成品的质量进行监督、检验及合格评定。

（3）仓储管理

物料及成品按其性质特点分类、分库定置存放，通过 ERP 系统实现对物料及成品信息、存货和发放进行有效地管控，满足精准性的要求，根据物料及成品仓储管理的要求，在库区配备空调及温湿度监控系统 24 小时不间断对库存环境进行实时自动监测和记录，一旦温湿度达到临界值或超出规定范围时，系统会以短信的方式对指定人员发出报警信息，提醒及时做出处理，保证温湿度指标控制在仓库管理规定的范围内，保证了仓储物料及成品质量。按照质量管理的要求，采用 ERP 系统对物料及产品出库进行系统化管理，确保库存管理账实相符、出入库数据准确无误。

（4）销售模式

2017 年 1 月国务院办公厅发布《关于进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》，将在全国推行“两票制”；2018 年 3 月 20 日国家卫生计生委、财政部、国家发展改革委、人力资源社会保障部、国家中医药管理局、国务院医改办等 6 部委联合下发《关于巩固破除以药补医成果持续深化公立医院综合改革的通知》，通知明确指出“2018 年，各省份要将药品购销‘两票制’方案落实落地，推进数据共享、违法线索互联、监管标准互通、处理结果互认”。

随着“两票制”的启动实施和全面推进，公司主动顺应改革要求，积极探索和调整销售模式和管理体系，建立并实施了与“两票制”相适应的组织架构和管理制度；通过销售渠道的整合，进一步细化、细分销售市场，有效掌控终端销售网络、完善配送渠道，实现以直接配送销售为主的销售模式，构建起直接配送销售网络。

公司销售中心负责统一管理销售业务，包括销售政策的制定，配送商与服务商的选择和管理，销售合同的签订，强化专业化的学术推广营销活动，并负责售后服务工作。销售中心设立的市场管理部、学术招商部，根据区域和产品的特点实施产品销售、学术推广工作，与配送商和服务商建立长期稳定的合作关系。公司已形成覆盖全国（除港、澳、台地区）的营销网络。

4、行业情况

2018 年上半年，我国宏观经济继续保持稳中向好、稳中提质的良好状态，但是工业增速下行压力犹存，当前实体经济的振兴和发展仍面临不少困难。医药行业方面，医疗卫生体制改革政策和医药监管新政相继落地实施，政策执行力度加大，不同领域的医药制造企业受政策影响的程度各异；行业政策是影响医药行业生存发展的一个重大因素，有受到政策支持发展较好的医药制药企业，也有受到政策限制生产经营发生困难的医药制药企业，特别是中药注射剂生产企业，其生产和销售受到极大抑制。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、技术与研发优势

公司研发体系坚持“以科技创新推动传统中药产业发展”的理念，以中药注射剂大品种的二次开发和新药/仿制药的研究为核心，充分利用和整合资源，形成以自主研发、合作研发与技术引进并重的模式，加速科技成果的转化，着力固本强基，推陈出新，优化产品架构，提升公司核心竞争力。公司先后与高校和科研院所建立产学研合作平台，以科技项目为载体促成公司高端人才与创新技术的聚集。公司为云南省创新型企业、云南省企业技术中心，先后承担了云南省科技惠民专项等一批省、州、市级科技项目；公司与中国工程院院士刘昌孝合作共建“云南省刘昌孝院士工作站”，依托该平台进行新药/仿制药的开发、产品工艺和质量研究，以进一步提升公司自主创新能力；与浙江大学共建了中药现代化联合研究中心，为中药现代化建设及中成药二次开发提供技术保障；与大理大学联合共建了药物研究所、药物研究与开发实验室，增强基础研发能力；与温州医科大学、四川农业大学、江西林业科学院、上海市食品药品检验所、江苏省食品药品监督检验研究院等多家高校、科研院所建立长期战略合作关系。

2、专利与品牌优势

公司构建了较为完整的知识产权保护体系，围绕主导产品形成了一批专利群，截至报告期末，公司共拥有 30 件专利，其中发明专利 8 件，授权的发明专利均源自于主营产品技术创新。公司“中精”商标为中国驰名商标。

3、严格生产管理，全面实现生产自动化

公司建立了“人员管理规范化、设备管理制度化、物料管理流程化、工艺管理标准化、环境管理全程化”的生产管理模式，实现了“机为人控、料为人管、人为规管、环为人治”的管理目标。同时分步推进以智能制造为导向的自动化生产技改工程，在前期完成参麦注射液提取自动化技改的基础上，报告期内醒脑静注射液提取生产线的自动化控制系统技改工程全部完成，顺利投入生产使用，确保了生产的自动化控制、生产数据的自动采集和监测。2018 年全面实现公司拳头产品生产自动化。

4、构建了较为完善的营销体系

公司对营销工作继续实行精细化管理，不断完善营销体系建设，优化激励考核机制。销售体系设有市场管理部、投标事务管理部、学术招商部、成品储运配送部等完备的市场渠道管理和客户服务支持部门。销售人员具有丰富的市场渠道和销售业务经验，经过持续的教育和培训，已经打造成一支专业化、年轻化、规范化销售团队。采取目标管理机制，为销售队伍设立合理的销售目标，目标激励作用得以强化。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，随着一系列医疗卫生体制改革政策和医药监管新政相继落地实施，政策执行力度加大，行业政策对公司生产经营的影响已全面释放，公司经营业绩处于历史低点。2018 年 1-6 月，公司实现营业收入金额为 20,298.56 万元，较上年同期增长 56.04%；归属于上市公司股东的净利润金额为 88.58 万元，较上年同期下降 97.16%。主要原因表现为：

随着“两票制”在全国范围内全面实施，由于主导产品销售价格上浮，胞二磷胆碱注射液恢复生产并上市销售形成了新的增量，公司营业收入大幅提升；由于销售模式的转变，销售费用在原代理制模式下由代理商承担转变为由公司承担，导致销售费用同比大幅增长。

报告期主要经营情况

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	20,298.56	13,008.95	56.04
归属上市公司股东的净利润	88.58	3,117.07	-97.16
销售费用	13,767.29	2,592.63	431.02
管理费用	2,362.56	1,170.96	101.76

由于公司主导产品在医保支付范围内受到医疗机构级别和适应症上的双重限制，销量大幅下滑。2017 年 9 月各地开始实施新版《医保目录》，公司主导产品醒脑静注射液和参麦注射液在医保支付范围内均限制在二级及其以上医疗机构采购使用，并且在医保支付范围的适应症上，醒脑静注射液限定在有中风昏迷、脑外伤昏迷或酒精中毒昏迷抢救的患者使用，参麦注射液限定在有急救抢救临床证据或肿瘤放化疗证据的患者使用。

由于销售费用和管理费用大幅增长，影响了公司净利润。“两票制”全面实施后，公司需要对销售渠道进行新的维护和拓展，在部分省区，甚至进行了重建，报告期内，公司在销售渠道开拓、学术推广等销售费用方面支出 12,963.09 万元，较上年同期增长 687.35%；公司生产模式为“以销定产”，由于 2017 年四季度起，“两票制”、用药限制政策和医保控费措施等改革调整政策执行力度加大，公司销售计划未能如期实现，形成较大库存压力，报告期内，为了及时消化库存，公司减少了生产计划，各生产车间生产计划任务不饱和，产生 889.12 万元的减产停工损失，较上年同期增长 797.92%；报告期内，公司按规定销毁了到期产品存货 329.42 万元，导致存货净损失较上年同期增长 6057.38%。上述三个方面主要因素叠加，导致报告期净利润较上年同期大幅下降。

综上所述，报告期内，行业政策改革和调整对公司生产经营产生了较大的影响。在新的政策

环境下，公司主动顺应改革和政策调整的要求，强优势、补短板，着力从以下几个方面组织生产经营，以期将影响和冲击降到最低程度，为生产经营和后续发展探索建立有效的应对措施和战略。

1、加强产品市场营销力度

报告期内，医药流通体制改革“两票制”在全国全面推行，中药注射剂用药限制和医保控费等政策执行力度加大，市场竞争更趋激烈。公司及时调整了销售模式，加强市场营销队伍建设、机制建设，强化学术营销和培训工作。下一步，公司继续围绕销售模式和机制建设提升营销能力，充分运用主导产品醒脑静注射液、参麦注射液疗效确切、安全性高、有很强市场认同的良好基础，不断通过学术推广提升品牌影响力，巩固存量市场份额，拓宽渠道、突破增量，将公司主导产品的市场份额保持，进而提升到一个合理的水平上。

2、不断丰富产品结构

报告期内，公司在对产品政策和市场环境调研的基础上，于2018年3月，恢复了胞二磷胆碱注射液的生产及销售工作，已相继在十余个省份中标或挂网。胞二磷胆碱注射液属于化学药，目前在国内市场生产批文只有两家，产品竞争力相对较小，市场竞争力较强，将对公司经营业绩产生积极的影响。下一步，公司将把胞二磷胆碱注射液的销售作为公司经营业绩增量产品来重点推广和营销，进一步提升胞二磷胆碱注射液在公司经营业绩中的贡献率。同时，并根据市场需求的变化、公司产能需求的变化，加强产品政策研究、市场分析和调研，做好拓展或发展项目的论证、储备工作。

3、着力提升产品品质竞争力

报告期内，国家陆续对多个中药注射剂的使用做了严格的限制，原国家药品食品监督管理局对中药注射剂再评价工作作出部署要求，并相继要求对一批中药注射剂产品说明书涉及的“不良反应”、“禁忌”和“注意事项”进行修订。自2015年起，共47个中药注射剂品种被要求修改说明书，临床使用受到一定限制。公司于2015年即开展的中药注射剂二次开发工作，契合了国家监管机构的最新要求。公司严格遵循监管部门的要求，对涉及的参麦注射液产品说明书进行了修订。报告期内，与浙江大学合作继续开展参麦注射液二次开发项目，产品化学和药效物质基础研究、体内研究、过敏原筛查、工艺研究等研究工作；与温州医科大学、江西林业科学院等高校、科研机构合作和自主开展的醒脑静注射液基础研究项目中，栀子、温郁金等药材生产及质量研究项目已完成了良种筛选繁育、扦插繁殖与栽培技术的升级研究以及部分技术标准的制定，天然冰片提取及精制纯化研究项目已完成精制纯化小试研究，醒脑静注射液标准提高研究项目已完成了新标准草案的复核工作；与刘昌孝院士暨天津药物研究院合作进行的黄芪注射液工艺改进及质量研究项目已展开第一期研究工作。下一步，公司将结合再评价工作要求，优化中药注射剂二次开发工作内容和项目并扎实推进。

4、提升科研实力和条件

报告期内，于2018年4月设立在公司的“云南省刘昌孝院士工作站”正式揭牌启动，为公司的科技创新工作提供了有力的技术支持和保障；公司将以此为契机，与刘昌孝院士及其专家团队

深度合作，加大研发力度、着力产品升级和成果转化、加快人才培养。公司科研基础设施“科技综合大楼”项目已基本完成设计和报建工作，将在下半年开工建设。

5、质量至上，依法、诚信、合规经营

报告期内，公司顺利通过 GMP 再认证现场检查、飞行检查及各级药监部门的日常监督检查；顺利通过安全生产标准化复评并取得证书；定期开展安全隐患排查工作、举行安全生产消防应急演练，开展了以“生命至上、安全发展”为主题的征文活动，组织了五场次安全生产教育专题培训和一次安全生产知识竞赛，2018 年上半年未发生生产安全事故；清洁生产依标进行，“三废”达标排放，节能降耗措施有效落实。2018 年 4 月公司被全国总工会授予“全国五一劳动奖状”。

6、提高效能和效率

报告期内，公司主导产品销量大幅下滑，对产能的需求也大幅下降。为合理和精准配置人力资源，提高管理效能和生产效率，公司将根据生产经营现状及发展战略需要，强化人才引进工作，强化人员素质培养和提升工作，削减冗员、合理分流富余人员、储备优秀经营管理人才多措并举，进一步提升公司经营管理效能和生产效率。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	202,985,565.09	130,089,479.76	56.04
营业成本	38,549,231.76	53,362,406.27	-27.76
销售费用	137,672,924.81	25,926,331.00	431.02
管理费用	23,625,635.25	11,709,593.66	101.76
财务费用	479,405.24	685,531.13	-30.07
经营活动产生的现金流量净额	35,789,127.69	24,581,709.32	45.59
投资活动产生的现金流量净额	6,740,493.96	-21,858,312.69	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-60,628,333.34	-26,209,291.68	131.32
研发支出	1,556,856.38	1,855,031.08	-16.07

营业收入变动原因说明:主要系报告期因推行“两票制”，产品销售价格上浮所致。

营业成本变动原因说明:主要系销售量下滑所致。

销售费用变动原因说明:主要系报告期公司渠道开拓、学术推广等费用增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系报告期减产停工损失增加及发生产品到效期报废损失所致。

财务费用变动原因说明:报告期归还了银行借款所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系销售商品收到的现金增加,购买商品支付的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上年同期公司购买科技综合楼用地所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期归还银行借款及分配现金股利所致。

研发支出变动原因说明:本期变动较小。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

□适用 √ 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √ 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □ 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)	情况说 明
应收账款	43,073,985.02	7.31	16,336,021.73	2.67	163.67	主要系 报告期 由于两 票制的 实施， 公司部 分信用 政策由 先款后 货变为 先货后 款所致。
预付款项	1,139,015.25	0.19	348,694.81	0.06	226.65	主要系 报告期的 预付的 备品备 件款增 加所致。
其他应收款	10,535,041.12	1.79	94,024.93	0.02	11,104.52	主要系 报告期 公司预 付现金 股利款 所致。
递延所得税 资产	9,344,095.30	1.59	4,994,201.87	0.81	87.10	主要系 报告期 尚未支 付的费 用增加 所致。
短期借款			50,000,000.00	8.16		主要系 报告期 公司结 清短期

						贷款金额所致。
应付账款	8,349,031.86	1.42	28,293,709.86	4.62	-70.49	主要系报告期公司已支付红参原料款所致。
应交税费	7,479,210.13	1.27	3,893,148.38	0.64	92.11	主要系报告期增值税增加所致。
应付股利	10,000,000.00	1.70				
其他应付款	98,435,183.46	16.71	57,070,478.02	9.31	72.48	主要系报告期未支付的渠道开拓、学术推广等费用增加所致。
其他流动负债	88,000.00	0.01	66,000.00	0.01	33.33	主要系报告期内确认损益的递延收益增加所致。

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

公司使用暂时闲置的募集资金购买理财产品 225,560,000.00 元，本期公允价值变动 3,847,099.29 元，期末余额 229,407,099.29 元。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、大理药业销售有限公司

大理药业销售有限公司成立于 2015 年 7 月 13 日，注册资本 1,000 万元，大理药业股份有限公司持有其 100% 股权。大理药业销售有限公司住所为云南省大理市下关环城西路 118 号，法定代表人为杨君祥，经营范围为中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（不含预防用疫苗）、一次性使用无菌医疗器械、普通诊察器械、基础外科手术器具、保健品、医用卫生材料及辅料、消毒室设备、医用 X 光胶片、中药材、中药饮片批发零售。

截至 2018 年 6 月 30 日，销售公司总资产 731.34 万元，净利润-46.31 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、行业风险**(1) 药品降价风险**

国家已着手从体制上解决药价虚高的问题，药品政策性降价、医保控费、招标限价、终端采购二次议价已呈常态化，药品降价将直接影响到医药生产企业的经济效益。

(2) 药品采购不能中标的风险

我国推行以省为单位的药品集中采购制度，药品参加以省为单位的药品招投标采购并且中标后，才具备进入公立医院的资格。如企业产品不能中标某一省的集中招标采购，则将失去该省公立医院销售市场，对企业产品销量产生不利影响。

（3）医保控费和用药控制的风险

国家和全国各省区相继发布实施了一系列用药政策措施，明确医院药占比考核目标，建立对辅助用药、医院超常规药品的跟踪监控制度，明确重点监控的药品品规数，建立健全以基本药物为重点的临床用药评价体系，加之医保控费政策措施的实施，医药生产企业产品在医院终端用量上受到限制，销量受到抑制。

（4）医保用药限制的风险

2017 年 9 月各地开始实施的新版《医保目录》在医保支付范围内对一些药品在用药医疗机构等级、适应症方面使用作出限制，受到用药限制的产品，医药生产企业在医院终端市场销量将受到进一步抑制。

（5）产品质量风险

药品直接关系着人民群众的身体健康和生命安全，确保药品安全就是最大的民生。如果制药企业发生药品质量安全事件，企业经营将会受到重大影响；如果同行业其他企业发生药品质量安全事件，也将对行业内其他企业造成普遍影响。

2、经营管理风险

（1）经营业绩继续下滑的风险

公司主导产品为醒脑静注射液和参麦注射液，2017 年 9 月各地开始实施的新版《医保目录》中，两个中药注射剂产品在医保支付范围内均限制在二级及其以上医疗机构采购使用，并且在医保支付范围的适应症上，醒脑静注射液限定在有中风昏迷、脑外伤昏迷或酒精中毒昏迷抢救的患者使用，参麦注射液限定在有急救抢救临床证据或肿瘤化疗证据的患者使用；此外，受用药限制政策和医保控费措施的影响，公司主导产品报告期销量大幅下滑，并且有继续下滑的风险。

（2）客户信用管理风险

“两票制”实施后公司产品不再经由代理商流通，而是由公司直接销售给配送商，并由配送商直接销售至医院终端，实现了由招商代理模式向直配销售模式的过渡和转变，导致公司的收款模式部分已经由“先款后货”转变为“先货后款”，公司应收账款大幅增加，可能会存在因应收账款无法按时收回导致的信用管理风险。

3、主要措施：

在新的政策环境下，积极探索和借鉴有利于公司经营业绩提升的途径、做法和经验，适时调整和改进生产经营策略和措施。加强科研创新能力，在国家鼓励创新的政策导向下，加大新产品研发力度；加快推进公司已上市中药注射剂产品的二次开发，促进产品竞争力提升。加大产品营销力度，改善企业销售收入和利润结构，充分研究各省招标方案，持续关注地方招标进程，确保公司产品在各省中标和终端采购；推动有关产品进入地方《医保目录》，加强民营医院等第三终端市场开拓力度，提升产品销量。根据新政策、新法规要求，进一步完善和提升药品生产质量管理体系，加强质量安全风险管控能力，将质量控制涵盖人（人员）、机（设备设施）、料（物料）、法（方法）、环（环境）、测（检测）全方位、各环节，保证产品质量安全有效、稳定均一。进一步

改进经营管理水平，强化公司生产经营运行成本管理，提升生产调度的科学性和有效性，制定科学有效的信用管理制度、工作标准流程及违约责任约束机制，强化信用风险管控，最大限度避免坏账的发生。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年度股东大会	2018 年 5 月 23 日	www. sse. com. cn	2018 年 5 月 24 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	杨君祥、杨清龙、尹翠仙、杨君卫	在公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或委托他人管理其于本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。若公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价	2017 年 9 月 22 日至 2020 年 9 月 22 日	是	是		

			低于发行价，其承诺的股票锁定期限将自动延长6个月。在上述锁定期满后，于本人担任股份公司董事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份公司股份不超过本人所持股份总数的25%。如本人自股份公司离职，则本人自离职后六个月内不转让本人所持有的股份公司股份。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。					
股份限售	立兴实业有限公司、新疆立兴股权投资管理有限公司、大理市远山投资有限公司		在公司股票上市之日起十二个月之内，不转让或委托他人管理其于本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。	2017年9月22日至2018年9月22日	是	是		
其他	杨君祥、杨清龙、尹翠仙、杨君卫		本人将长期持有股份公司的股票。在锁定期满后两年内，若本人所持股份公司股票进行减持，每年减持不超过上一年末所持股份数量的25%，股票减持的价格应不低于股份公司首次公开发行业股票的发行价，减持行为将通过竞价交易以及大宗交易的方式进行，本人将至少提前三个交易日通知股份公司公告本次减持的数量、减持价格区间、减持时间区间等。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。若本人违反上述声明，本人将在股份公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况	长期有效	否	是		

			下 10 个交易日内购回违规卖出的股票，且自购回完成之日起自动延长持有股份的锁定期 3 个月；如果因未履行上述公开声明事项而获得收益的，所得的收益归股份公司所有。					
其他	立兴实业有限公司、新疆立兴股权投资管理有限公司		在锁定期满后，本公司将审慎制定股份公司股票的减持计划，按照相关计划逐步进行减持。在锁定期满后两年内，若本公司所持股份公司股票进行减持，减持行为将通过竞价交易以及大宗交易的方式进行，本公司将至少提前三个交易日通知股份公司公告本次减持的数量、减持价格区间、减持时间区间等。同时，将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。若本公司违反上述声明，本公司将在股份公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内购回违规卖出的股票，且自购回完成之日起自动延长持有股份的锁定期 3 个月；如果因未履行上述公开声明事项而获得收益的，所得的收益归股份公司所有。	长期有效	否	是		
其他	大理市远山投资有限公司		在锁定期满后，本公司将有计划地进行股份公司股票的减持。若本公司违反上述声明，本公司将在股份公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易	长期有效	否	是		

			日内购回违规卖出的股票，且自购回完成之日起自动延长持有股份的锁定期3个月；如果因未履行上述公开声明事项而获得收益的，所得的收益归股份公司所有。				
其他	大理药业股份有限公司、杨君祥、杨清龙、尹翠仙、杨君卫、曾继尧、曾立华、李现国、袁玮、李绍云	公司上市后三年内，若公司股价持续低于每股净资产，将严格按照《大理药业股份有限公司上市后三年内稳定公司股价的预案》中规定的相关程序通过回购公司股票的方式启动股价稳定措施。股价稳定措施的方式及顺序股价稳定措施包括： (1) 公司回购股票；(2) 公司控股股东增持公司股票；(3) 董事（不含独立董事，下同）、高级管理人员增持公司股票等方式。选用前述方式时应考虑：(1) 不能导致公司不满足法定上市条件；(2) 不能迫使控股股东履行要约收购义务。	2017年9月22日至2020年9月22日	是	是		
其他	杨君祥、杨清龙、尹翠仙、杨君卫、曾继尧、曾立华、李现国、袁玮、李绍云	承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：(1) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；(2) 对职务消费行为进行约束；(3) 不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；(4) 由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(5) 若公司后续推出股权激励政策，承诺拟公布的股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	长期有效	否	是		
解决同业竞争	杨君祥、杨清龙、尹翠仙	股份公司控股股东及实际控制人杨君祥、尹翠仙、杨清龙已分别向公司出具《关	长期有效	否	是		

			于避免同业竞争的承诺》，承诺：（1）于该承诺函签署之日，本人未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务；（2）自该承诺函签署之日起，本人及本人直接或间接控制的除股份公司外的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务；（3）自该承诺函签署之日起，如股份公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人直接或间接控制的除股份公司外的其他企业将不与股份公司拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司拓展后的产品或业务产生竞争，本人及本人直接或间接控制的除股份公司外的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争；（4）如该承诺函被证明是不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失。					
解决同业竞争	曾立华、曾继尧	立兴实业、新疆实业实际控制人曾继尧、曾立华出具了承诺：（1）其直接或间接控制的相关企业未直接或间接从事任何与发行人主营业务相同、相近或构成直接竞争关系的业务；（2）其将采取合法及有效的措施，促使其现有或未来控制的企业不会直接或间接从事任何与发行人主营业务构成直接竞争关系的业务；（3）如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，其将	长期有效	否	是			

			向发行人赔偿一切直接和间接损失。					
解决关联交易	杨君祥、杨清龙、尹翠仙	为促进公司持续健康发展,避免公司股东损害公司的利益,根据有关法律法规的规定,公司实际控制人杨君祥、尹翠仙、杨清龙分别就规范关联交易问题,向公司承诺如下:(1)严格遵守《中华人民共和国公司法》、《大理药业股份有限公司章程》、《大理药业股份有限公司关联交易决策制度》、《大理药业股份有限公司股东大会议事规则》、《大理药业股份有限公司董事会议事规则》等关于关联交易的管理规定,避免和减少关联交易,自觉维护股份公司及全体股东的利益,不利用承诺人在股份公司中的地位,为承诺人、承诺人控制的除股份公司及其控股子公司以外的企业或承诺人担任董事、高级管理人员的除股份公司及其控股子公司以外的企业,在与股份公司或其控股子公司的关联交易中谋取不正当利益;(2)如果承诺人、承诺人控制的除股份公司及其控股子公司以外企业或承诺人担任董事、高级管理人员的除股份公司及其控股子公司以外的企业与股份公司或其控股子公司不可避免的出现关联交易,承诺人将严格执行相关回避制度,依法诚信的履行股东的义务,不会利用关联人的地位,就上述关联交易采取任何行动以促使股份公司股东大会、董事会作出侵犯股份公司及其他股东合法权益的决议;(3)股份公司或其控股子公司与承诺人、承诺人控制的除股份公司及其控股子公司以外的企业或承诺人担任董事、高级管理人员的除股份	长期有效	否	是			

			公司及其控股子公司以外的企业之间的关联交易将遵循公正、公平的原则进行，确保交易价格公允，不损害股份公司及其控股子公司的合法权益；（4）如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，承诺人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司 2018 年度日常关联交易预计应付关联方房屋租金，具体内容详见公司于 2018 年 4 月 27 日披露的公告。

报告期内公司已计提租赁费 946,632.04 元，截止目前，该笔费用尚未支付。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用√不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用√不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用√不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用√不适用

(六) 其他

□适用√不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用□不适用

(1) 托管情况

□适用√不适用

(2) 承包情况

□适用√不适用

(3) 租赁情况

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
尹翠仙	大理药业股份有限公司	面积718.09平方米	946,632.04	2012年5月1日	2023年4月30日	不适用	不适用	不适用	是	其他关联人

租赁情况说明

租赁价格 120 万元/年，自 2016 年起每年递增 10%。

2 担保情况

□适用√不适用

3 其他重大合同

□适用√不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

√适用□不适用

1. 精准扶贫规划

√适用□不适用

公司根据大理州、市扶贫开发工作领导组关于实施“发展一批特色产业、开展一批技能培训、提供一批产销信息、解决一批劳动力就业、落实一批民生工程、带动一批合作致富”的“六个一批”帮扶措施要求。成立了专项扶贫办公室，主动认领帮扶对象，根据帮扶对象的实际情况，确定了“以扶贫捐款为主，其他扶贫方式为辅”的贫困村扶贫模式，让扶贫更加精准。

具体扶贫方式：扶贫捐款周期为 3 年，共捐赠不少于 60 万元，每年捐款 20 万元，对挂钩帮扶贫困村——大理市太邑乡桃树村进行精准扶贫；在同等条件下，公司可优先考虑招聘符合用工条件的太邑乡桃树村建档立卡贫困户劳动力或子女就业；在条件允许的情况下，对桃树村药材种植产业方面给予技术指导。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用□不适用

公司认真履行社会责任，全面落实各级党委政府关于精准扶贫的一系列部署和要求，结合自身特点，主动认领帮扶对象，采用“以扶贫捐款为主，其他扶贫方式为辅”的贫困村扶贫模式对挂钩帮扶贫困村——大理市太邑乡桃树村进行精准扶贫。

具体扶贫进度为：第 1 期捐款的 20 万元用于桃树村产业发展，第 2 期捐款 20 万元用于 57 户建房帮助、111 户建档立卡贫困户养老保险和医疗保险的购买、劳动力培训输出；报告期内，第 3 期 20 万元扶贫捐款已如期拨付，用于公共卫生设施改造、村巷道路硬化等人居环境提升和产业发展。

3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	8.98
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	80
二、分项投入	
3.易地搬迁脱贫	对 2014 年脱贫户中的 2 户门窗安装进行补助，每户 0.18 万元；对 1 户墙体粉刷 180 平方米给予补助 0.72 万元，共计 1.08 万元。
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	14
6.生态保护扶贫	对原迤红岩小组公共卫生旱厕提升改造，改造提升为：环保水冲式+化粪池建设，

	改造面积 35 平米，补助资金 3.50 万元。涉及受益群众 27 户 112 人，其中建档立卡贫困户 9 户 32 人。
其中：6.1 项目名称	<input checked="" type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他
9.其他项目	1. 对草场村生活较为困难的 3 户有针对性进行家具购置帮扶（电视机 2 台、电视柜 2 套、床 5 张、房桌 3 套），共计 1.2 万元，计 3 户 5 人。 2. 投入 3.2 万元，对老三队自然村（下桃、中桃、水塘）村巷内道路进行改造硬化，涉及受益建档立卡贫困户 10 户 43 人。
其中：9.1. 项目个数（个）	2
9.2.投入金额	4.4
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	48

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

目前，公司帮扶挂钩的桃树村全村贫困对象脱贫 84 户 344 人，贫困发生率降至 1.43%，太邑乡政府“脱贫出列”，桃树村“脱贫退出”，成功“脱贫摘帽”，公司精准扶贫工作取得圆满成效。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

公司将根据桃树村的实际情况，继续深化人居环境整体提升整治和产业发展；在同等条件下，公司优先考虑招聘符合用工条件的太邑乡桃树村建档立卡贫困户劳动力或子女就业。公司将在全面建成小康社会的决胜阶段，继续做出应有的贡献。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

1、 排污信息

报告期内，公司主要排放污染物为废水和废气，其中废水 COD 经公司污水处理系统处理达标后经排放口（一个）排放至市政污水管网，COD 平均排放浓度是 29mg/l，半年排放总量为 0.182 吨。核定的排放总量为 1.75 吨/年；废水氨氮经公司污水处理系统处理达标后经排放口（一个）排

放至市政污水管网，年均排放浓度是 0.852mg/l，半年排放总量为 0.005 吨。核定的排放总量为 0.032 吨/年。废水执行的污染物排放标准是《中药制药工业水污染物排放标准 GB21906—2008》。废水各项指标均达标排放且远低于标准要求。

废气主要污染物指标为烟尘、二氧化硫和氮氧化物，天然气锅炉废气烟尘排放浓度为 7.7 mg/m³，半年排放总量为 0.087 吨，核定的排放总量为 2.112 吨/年。二氧化硫排放浓度为 9.8mg/m³，半年排放总量为 0.110 吨，核定的排放总量为 7.52 吨/年。氮氧化物排放浓度为 24mg/m³，半年排放总量为 0.27 吨，核定的排放总量为 4.12 吨/年。废气执行的污染物排放标准是《锅炉大气污染物排放标准 GB13271—2014》，废气各项指标均达标排放且远低于标准要求。

厂界噪声允许值：昼间 60、夜间 50；执行标准：《工业企业厂界环境噪声排放标准 GB12348—2008》。公司通过从源头上选择低噪声环保节能设备，安装减震、隔声装置降低噪声，报告期内，噪声未超过允许值，符合标准要求。

固体废物：定点存放，统一清运；报告期内，处理率达到 100%。

2、防治污染设施的建设和运行情况

公司建有 200 m³/d 和 80 m³/d 的污水处理系统各一套，对公司产生的废水进行处理达标后再排至市政污水管网；报告期内两套污水处理系统运行稳定良好。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

1.2018 年 4 月 28 日，公司被中华全国总工会授予了“全国五一劳动奖状”。

2.2018 年 5 月 29 日，公司包装盒（胞二磷胆碱注射液）获得中华人民共和国知识产权局外观设计专利授权。

3.2018 年 1 月 31 日，公司再次获得由云南省质量技术监督局颁发的“AAA 级”标准化良好行为证书。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

经公司 2017 年度股东大会审议通过，公司 2017 年利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 100,000,000 股为基数，每股派发现金红利 0.1 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.3 股，共计派发现金红利 10,000,000.00 元，转增 30,000,000 股，本次分配后总股本为 130,000,000 股。

公司新增股份于 2018 年 7 月 6 日上市流通，公司实施送转股方案后，按新股本总额 130,000,000 股摊薄计算的 2017 年度每股收益为 0.34 元。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	16,135
------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情 况		股东性 质
					股份状 态	数 量	
杨君祥	0	25,500,000	25.50	25,500,000	无	0	境内自然 人
立兴实业有限 公司	0	18,750,000	18.75	18,750,000	无	0	境外法 人
新疆立兴股权 投资管理有限 公司	0	13,500,000	13.50	13,500,000	无	0	境内非 国有法 人

杨清龙	0	11,940,000	11.94	11,940,000	无	0	境内自然人
尹翠仙	0	3,060,000	3.06	3,060,000	无	0	境内自然人
大理市远山投资有限公司	0	1,500,000	1.50	1,500,000	无	0	境内非国有法人
杨君卫	0	750,000	0.75	750,000	无	0	境内自然人
泰安莱佛士房地产开发有限公司	49,000	109,000	0.11	0	无	0	境内非国有法人
许琳	101,800	101,800	0.1	0	无	0	境内自然人
贵州盘北大秦售电有限公司	101,700	101,700	0.1	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
泰安莱佛士房地产开发有限公司	109,000			人民币普通股	109,000		
许琳	101,800			人民币普通股	101,800		
贵州盘北大秦售电有限公司	101,700			人民币普通股	101,700		
龙建奇	96,100			人民币普通股	96,100		
彭晓明	85,600			人民币普通股	85,600		
罗柳娟	76,900			人民币普通股	76,900		
胡继红	76,000			人民币普通股	76,000		
胡敏	71,154			人民币普通股	71,154		
林高文	70,600			人民币普通股	70,600		
刘剑	70,000			人民币普通股	70,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	杨君卫为杨君祥兄弟，杨清龙为杨君祥之子，尹翠仙为杨君祥之妻。立兴实业有限公司的实际控制人为曾继尧，曾继尧系新疆立兴股权投资管理有限公司股东曾立华和曾立伟的父亲。除此之外，未知其他股东是否存在关联关系或一致行动。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	杨君祥	25,500,000	2020年9月22日	25,500,000	在公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或委托他人管理其于本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。若公司上市后6个月内股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后6个月期末股票收盘价低于发行价，其承诺的股票锁定期限将自动延长6个月。
2	立兴实业有限公司	18,750,000	2018年9月22日	187,500,000	在公司股票上市之日起十二个月之内，不转让或委托他人管理其于本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。
3	新疆立兴股权投资管理有限公司	13,500,000	2018年9月22日	13,500,000	在公司股票上市之日起十二个月之内，不转让或委托他人管理其于本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。
4	杨清龙	11,940,000	2020年9月22日	119,400,000	在公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或委托他人管理其于本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。若公司上市后6个月内股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后6个月期末股票收盘价低于发行价，其承诺的股票锁定期限将自动延长6个月。

5	尹翠仙	3,060,000	2020 年 9 月 22 日	3,060,000	在公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或委托他人管理其于本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。若公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，其承诺的股票锁定期限将自动延长 6 个月。
6	大理市远山投资有限公司	1,500,000	2018 年 9 月 22 日	1,500,000	在公司股票上市之日起十二个月之内，不转让或委托他人管理其于本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。
7	杨君卫	750,000	2020 年 9 月 22 日	750,000	在公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或委托他人管理其于本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。若公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，其承诺的股票锁定期限将自动延长 6 个月。
上述股东关联关系或一致行动的说明		杨君卫为杨君祥兄弟，杨清龙为杨君祥之子，尹翠仙为杨君祥之妻。立兴实业有限公司的实际控制人为曾继尧，曾继尧系新疆立兴股权投资管理有限公司股东曾立华和曾立伟的父亲。除此之外，未知其他股东是否存在关联关系或一致行动。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

 适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

 适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：大理药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		51,654,842.64	69,753,554.33
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		229,407,099.29	234,300,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		43,073,985.02	16,336,021.73
预付款项		1,139,015.25	348,694.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		10,535,041.12	94,024.93
买入返售金融资产			
存货		82,064,743.97	116,021,287.25
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			486,880.60
流动资产合计		417,874,727.29	437,340,463.65
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		100,077,707.15	107,752,463.17
在建工程		1,678,607.93	1,644,000.00

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		59,337,546.59	60,009,625.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		786,295.07	1,022,079.71
递延所得税资产		9,344,095.30	4,994,201.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		171,224,252.04	175,422,370.61
资产总计		589,098,979.33	612,762,834.26
流动负债：			
短期借款			50,000,000.00
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			
应付账款		8,349,031.86	28,293,709.86
预收款项		7,940,352.80	8,397,789.18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,174,767.43	965,751.13
应交税费		7,479,210.13	3,893,148.38
应付利息			60,416.67
应付股利		10,000,000.00	
其他应付款		98,435,183.46	57,070,478.02
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		88,000.00	66,000.00
流动负债合计		133,466,545.68	148,747,293.24
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		742,499.98	588,500.00

递延所得税负债		577,064.89	
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,319,564.87	588,500.00
负债合计		134,786,110.55	149,335,793.24
所有者权益			
股本		100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		237,499,200.00	237,499,200.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		29,666,261.23	29,666,261.23
一般风险准备			
未分配利润		87,147,407.55	96,261,579.79
归属于母公司所有者权益合计		454,312,868.78	463,427,041.02
少数股东权益			
所有者权益合计		454,312,868.78	463,427,041.02
负债和所有者权益总计		589,098,979.33	612,762,834.26

法定代表人：杨君祥 主管会计工作负责人：李绍云 会计机构负责人：李绍云

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：大理药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		46,836,701.74	67,604,697.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		229,407,099.29	234,300,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		46,297,715.90	19,354,193.87
预付款项		1,139,015.25	348,358.82
应收利息			
应收股利			
其他应收款		10,861,705.01	324,078.61
存货		81,949,393.70	115,463,743.03
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			439,999.24
流动资产合计		416,491,630.89	437,835,071.27
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		1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		100,010,417.08	107,672,509.98
在建工程		1,678,607.93	1,644,000.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		59,337,546.59	60,009,625.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		786,295.07	1,022,079.71
递延所得税资产		9,316,973.08	4,868,788.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		172,129,839.75	176,217,003.60
资产总计		588,621,470.64	614,052,074.87
流动负债：			
短期借款			50,000,000.00
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			
应付账款		8,341,918.85	28,293,709.86
预收款项		7,940,352.80	8,397,789.18
应付职工薪酬		1,174,767.43	951,751.13
应交税费		7,354,622.37	3,892,486.87
应付利息			60,416.67
应付股利		10,000,000.00	
其他应付款		95,431,466.82	55,622,610.42
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		88,000.00	66,000.00
流动负债合计		130,331,128.27	147,284,764.13
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		742,499.98	588,500.00
递延所得税负债		577,064.89	
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,319,564.87	588,500.00
负债合计		131,650,693.14	147,873,264.13

所有者权益：			
股本		100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		237,499,200.00	237,499,200.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		29,666,261.23	29,666,261.23
未分配利润		89,805,316.27	99,013,349.51
所有者权益合计		456,970,777.50	466,178,810.74
负债和所有者权益总计		588,621,470.64	614,052,074.87

法定代表人：杨君祥 主管会计工作负责人：李绍云 会计机构负责人：李绍云

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		202,985,565.09	130,089,479.76
其中：营业收入		202,985,565.09	130,089,479.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		206,008,419.86	94,146,529.54
其中：营业成本		38,549,231.76	53,362,406.27
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		4,715,921.16	2,061,633.64
销售费用		137,672,924.81	25,926,331.00
管理费用		23,625,635.25	11,709,593.66
财务费用		479,405.24	685,531.13
资产减值损失		965,301.64	401,033.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		3,847,099.29	-170,280.82
投资收益（损失以“－”号填列）		57,575.67	301,967.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填			

列)			
汇兑收益 (损失以 “-” 号填列)			
其他收益		44,000.02	
三、营业利润 (亏损以 “-” 号填列)		925,820.21	36,074,636.57
加: 营业外收入		106,895.64	596,131.13
减: 营业外支出			7,848.50
四、利润总额 (亏损总额以 “-” 号填列)		1,032,715.85	36,662,919.20
减: 所得税费用		146,888.09	5,492,214.61
五、净利润 (净亏损以 “-” 号填列)		885,827.76	31,170,704.59
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以 “-” 号填列)		885,827.76	31,170,704.59
2. 终止经营净利润 (净亏损以 “-” 号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		885,827.76	31,170,704.59
2. 少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 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		885,827.76	31,170,704.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		885,827.76	31,170,704.59
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.01	0.42
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.01	0.42

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0元,上期被合并方实现的净利润为:0元。

法定代表人:杨君祥 主管会计工作负责人:李绍云 会计机构负责人:李绍云

母公司利润表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		199,753,427.08	129,444,751.11
减:营业成本		38,107,037.81	52,829,341.87
税金及附加		4,655,190.49	2,059,065.34
销售费用		135,173,666.36	25,280,877.91
管理费用		23,625,635.25	11,709,593.66
财务费用		484,164.56	688,385.11
资产减值损失		922,739.98	401,033.84
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		3,847,099.29	-170,280.82
投资收益(损失以“—”号填列)		57,575.67	301,967.17
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“—”号填列)			
其他收益		44,000.02	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		733,667.61	36,608,139.73
加:营业外收入		106,895.64	596,131.13
减:营业外支出			7,848.50
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		840,563.25	37,196,422.36
减:所得税费用		48,596.49	5,485,852.74
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		791,966.76	31,710,569.62
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		791,966.76	31,710,569.62
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)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		791,966.76	31,710,569.62
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：杨君祥主管会计工作负责人：李绍云会计机构负责人：李绍云

合并现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		208,063,426.49	147,388,932.90
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		11,814,057.92	3,310,553.13
经营活动现金流入小计		219,877,484.41	150,699,486.03
购买商品、接受劳务支付的现金		24,671,782.71	61,674,948.28
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		15,429,368.16	21,096,149.80
支付的各项税费		37,296,204.97	26,005,785.03
支付其他与经营活动有关的现金		106,691,000.88	17,340,893.60
经营活动现金流出小计		184,088,356.72	126,117,776.71
经营活动产生的现金流量净额		35,789,127.69	24,581,709.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,740,000.00	33,000,000.00
取得投资收益收到的现金		57,575.67	301,967.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			5,100.00
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		8,797,575.67	33,307,067.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,057,081.71	35,165,379.86
投资支付的现金		-	20,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,057,081.71	55,165,379.86
投资活动产生的现金流量净额		6,740,493.96	-21,858,312.69
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			50,000,000.00
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			50,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,628,333.34	56,209,291.68
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		60,628,333.34	76,209,291.68
筹资活动产生的现金流量净额		-60,628,333.34	-26,209,291.68
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		-18,098,711.69	-23,485,895.05
加：期初现金及现金等价物余额		69,753,554.33	68,475,046.60
六、期末现金及现金等价物余额		51,654,842.64	44,989,151.55

法定代表人：杨君祥 主管会计工作负责人：李绍云 会计机构负责人：李绍云

母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		204,125,741.69	147,866,164.20
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,311,590.32	3,307,400.45
经营活动现金流入小计		215,437,332.01	151,173,564.65
购买商品、接受劳务支付的现金		24,669,320.21	61,674,948.28
支付给职工以及为职工支付的现金		15,049,578.91	20,302,501.57
支付的各项税费		36,864,755.12	26,003,338.23
支付其他与经营活动有关的现金		105,733,834.35	17,233,128.03
经营活动现金流出小计		182,317,488.59	125,213,916.11
经营活动产生的现金流量净额		33,119,843.42	25,959,648.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,740,000.00	33,000,000.00
取得投资收益收到的现金		57,575.67	301,967.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	5,100.00
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		8,797,575.67	33,307,067.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,057,081.71	35,162,379.86
投资支付的现金		-	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,057,081.71	55,162,379.86
投资活动产生的现金流量净额		6,740,493.96	-21,855,312.69
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			50,000,000.00
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			50,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,628,333.34	56,209,291.68
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		60,628,333.34	76,209,291.68
筹资活动产生的现金流量净额		-60,628,333.34	-26,209,291.68
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		-20,767,995.96	-22,104,955.83
加：期初现金及现金等价物余额		67,604,697.70	66,648,539.16
六、期末现金及现金等价物余额		46,836,701.74	44,543,583.33

法定代表人：杨君祥 主管会计工作负责人：李绍云 会计机构负责人：李绍云

合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	100,000,000.00				237,499,200.00				29,666,261.23		96,261,579.79		463,427,041.02
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	100,000,000.00				237,499,200.00				29,666,261.23		96,261,579.79		463,427,041.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-9,114,172.24		-9,114,172.24
(一)综合收益总额											885,827.76		885,827.76
(二)所有者投入和减少资本													
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配											-10,000.00		-10,000.00

											0,000.00		000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,000.00		-10,000,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	100,000,000.00				237,499,200.00				29,666,261.23		87,147,407.55		454,312,868.78

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	75,000,000.00								25,085,769.55		111,889,586.19		211,975,355.74

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	75,000,000.00							25,085,769.55		111,889,586.19		211,975,355.74	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-24,329,295.41		-24,329,295.41	
（一）综合收益总额										31,170,704.59		31,170,704.59	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配										-55,500,000.00		-55,500,000.00	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-55,500,000.00		-55,500,000.00	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	75,000,000.00							25,085,769.55		87,560,290.78		187,646,060.33

法定代表人：杨君祥主管会计工作负责人：李绍云会计机构负责人：李绍云

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000.00				237,499,200.00				29,666,261.23	99,013,349.51	466,178,810.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				237,499,200.00				29,666,261.23	99,013,349.51	466,178,810.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-9,208,033.24	-9,208,033.24
(一) 综合收益总额										791,966.76	791,966.76
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-10,000,000.00	-10,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,000,000.00	-10,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	100,000,000				237,499,200.00				29,666,261.23	89,805,316.27	456,970,777.50

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	75,000,000.00							25,085,769.55	113,288,924.43	213,374,693.98	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	75,000,000							25,085,769.55	113,288,924.43	213,374,693.98	

	0.00								69.55	.43	93.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-23,789,430.38	-23,789,430.38
（一）综合收益总额										31,710,569.62	31,710,569.62
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-55,500,000.00	-55,500,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-55,500,000.00	-55,500,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	75,000,000.00								25,085,769.55	89,499,494.05	189,585,263.60

法定代表人：杨君祥主管会计工作负责人：李绍云会计机构负责人：李绍云

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

大理药业股份有限公司(以下简称本公司或公司)原名为大理药业有限公司,始建于1996年,是根据大理市人民政府办公室《大市政办批[1996]68号》批复成立的有限责任公司,由大理制药厂、大理市医药有限公司、云南省弥渡县医药公司共同投资组建,并于1996年10月21日取得大理市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。公司注册资本为70.00万元,其中:大理制药厂出资20.00万元,持有公司28.57%的股份;大理市医药有限公司出资30.00万元,持有公司42.86%的股份;云南省弥渡县医药公司出资20.00万元,持有公司28.57%的股份。

1998年7月21日,公司股东会决议,同意云南省弥渡县医药公司将其持有的股份全部转让予大理市医药有限公司,1999年8月7日,双方共同出具了《股权转让完毕证明》,股权转让已实现。

1999年4月8日,大理市国有资产管理局出具了市国资字(1999)第022号《关于同意转让股权及回购资产的批复》,同意大理制药厂将其持有公司的全部股份转让予杨君祥,1999年8月5日,双方共同出具了《股权转让完毕证明》,股权转让已实现。

1999年7月26日,大理市经济委员会出具了市经(1999)056号《关于大理药业有限公司股权转让的批复》,同意大理市医药有限公司将其持有公司的全部股份以原价转让予杨君祥、尹翠仙、杨君卫,1999年8月2日,四方共同出具了《股权转让完毕证明》,股权转让已实现。至此,杨君祥持有60.20万元出资,出资比例为86%,尹翠仙持有5.60万元出资,出资比例为8%,杨君卫持有4.20万元出资,出资比例为6%。1998年8月10日,公司办理了工商变更登记手续。

2003年9月27日,大理白族自治州招商局出具了大招发(2003)96号批复,同意杨君祥、尹翠仙、杨君卫与立兴实业有限公司、云南创立投资管理有限公司设立外商投资企业,公司取得云南省人民政府颁发的外经贸滇胞[2003]0057号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。2004年3月公司取得云南省工商行政管理局颁发的企合云总字第001473号企业法人营业执照,2006年5月工商登记机关调整为大理白族自治州工商行政管理局,企业法人营业执照注册号调整为企合滇大总字第001473号。至此,杨君祥认缴出资额1,754.40万元,出资比例为43.86%;立兴实业有限公司认缴出资额1,000.00万元,出资比例为25%;云南创立投资管理有限公司认缴出资额960.00万元,出资比例为24%;尹翠仙认缴出资额163.20万元,出资比例为4.08%;杨君卫认缴出资额122.40万元,出资比例为3.06%。

2007年10月18日,公司董事会决议和各股东签署的《发起人协议》及公司章程规定,公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司,以2007年6月30日为基准日,将公司经审

计的净资产人民币 5,220.35 万元折合成股份公司股本人民币 5,000 万元，每股面值人民币 1 元，共计 5,000.00 万股，剩余部分计入资本公积。2008 年 1 月 30 日，中华人民共和国商务部颁发了商资批[2008]93 号《商务部关于同意大理药业有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》，2008 年 2 月 19 日取得了中华人民共和国商务部核发的“商外资资审 A 字[2008]0029 号中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书”，2008 年 3 月 19 日取得了云南省大理白族自治州工商行政管理局颁发的 532900400000116 号企业法人营业执照。

2011 年，公司股东云南创立投资管理有限公司名称变更为新疆立兴股权投资管理有限公司，公司于 2011 年 12 月 26 日完成工商变更登记。

2012 年 12 月 12 日，股东杨君卫与杨君祥签订了《股权转让协议》，将其持有的 2.06% 股权无偿转让给杨君祥；同日，杨君祥与杨清龙签订了《股权转让协议》，将其持有的 15.92% 股权无偿转让给杨清龙。12 月 31 日，公司完成工商变更登记。

2014 年 7 月 28 日，公司召开第一次临时股东大会，审议通过《关于增加公司注册资本的议案》，公司注册资本拟由 5,000 万元增至 7,500 万元，其中盈余公积转增股本 13,711,600.07 元，资本公积转增股本 2,203,550.17 元，未分配利润转增股本 9,084,849.76 元，全体股东根据其持有的股份数进行同比例增资。

2014 年 7 月 12 日，股东新疆立兴股权投资管理有限公司与杨君祥签订了《股份转让协议》，将其持有的 4% 股权（转增资本后的股份）转让给杨君祥；2015 年 5 月 29 日，股东新疆立兴股权投资管理有限公司与大理市远山投资有限公司签订了《股份转让协议》，将其持有的 2% 股权（转增资本后的股份）转让给大理市远山投资有限公司。2015 年 6 月 9 日，公司取得云南省商务厅出具的云商资[2015]30 号《云南省商务厅准予行政许可决定书》，同意公司增加注册资本及股权转让事项。2015 年 6 月 12 日，公司完成工商变更登记。

据公司于 2015 年 7 月 28 日召开的 2015 年第一次临时股东大会决议和中国证监会《关于核准大理药业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]1600 号）文核准以及招股说明书，公司向社会首次公开发行人民币普通股 2,500.00 万股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 12.58 元，增加注册资本人民币 2,500.00 万元，变更后的注册资本（股本）为人民币 10,000.00 万元。该次增资于 2017 年 9 月 28 日办理了工商变更登记。

公司注册资本：100,000,000.00 元；

统一社会信用代码：915329002186714056；

注册地：云南省大理市下关环城西路 118 号；

企业类型：股份有限公司；

法定代表人：杨君祥；

经营范围：生产和销售自产的大容量注射剂、小容量注射剂（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）。

本公司的主要产品：醒脑静注射液、参麦注射液、亮菌甲素注射液、胞二磷胆碱注射液。

本公司的控股股东为第一大股东杨君祥。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表范围包括母公司、大理药业销售有限公司 2 家公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项，且本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司将拥有实际控制权的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(3) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债

与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 50 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	一般不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	40.00	40.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12. 存货

适用 不适用

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用个别计价法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一期内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一期内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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

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

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

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

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

(9) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2) 可收回金额。

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

14. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性

证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用期限超过一期的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备和其他设备。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	平均年限法	10-20	3%	4.85%-9.70%
机器设备	平均年限法	5-10	3%	9.70%-19.40%
运输设备	平均年限法	5-10	3%	9.70%-19.40%
电子设备	平均年限法	5	3%	19.40%
其他设备	平均年限法	5-10	3%	9.70%-19.40%

本公司于每年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、计算机软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让期限平均摊销；计算机软件无形资产按预计使用期限、合同规定的受益期限和法律规定的有效期限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每期期末终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

22. 长期资产减值

适用 不适用

本公司于每一资产负债表日对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司的长期待摊费用包括土地平整费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。土地平整费用的摊销期限为 5 年。

24. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、职工福利、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

本公司的营业收入主要包括销售商品收入，收入确认政策如下：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。本公司销售商品具体以经购买方结算确认作为销售收入的实现。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均期限法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后期间抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司的租赁业务包括租用办公场地。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入(抵扣进项税后缴纳)	17%/ 16%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
大理药业股份有限公司	15%
大理药业销售有限公司	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司按企业所得税法及国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》对西部大开发税收优惠相关规定，按 15% 的西部大开发企业所得税优惠税率缴纳企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,038.60	9,010.10
银行存款	51,639,804.04	69,744,544.23
其他货币资金	0	0
合计	51,654,842.64	69,753,554.33
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明

本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	229,407,099.29	234,300,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	229,407,099.29	234,300,000.00
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	229,407,099.29	234,300,000.00

其他说明：

期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系公司董事会批准范围内使用暂时闲置募集资金购买保本型理财产品。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45,341,036.86	100.00	2,267,051.84	5.00	43,073,985.02	17,195,812.36	100.00	859,790.63	5.00	16,336,021.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	45,341,036.86	100.00	2,267,051.84	5.00	43,073,985.02	17,195,812.36	100.00	859,790.63	5.00	16,336,021.73

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	45,341,036.86	2,267,051.84	5.00
1 年以内小计	45,341,036.86	2,267,051.84	5.00
合计	45,341,036.86	2,267,051.84	5.00

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(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 1,407,261.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	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
国药控股浙江有限公司	货款	11,422,740.00	1 年以内	25.19	571,137.00
浙江康福医药有限公司	货款	2,737,260.00	1 年以内	6.04	136,863.00
云南省医药有限公司	货款	2,348,973.64	1 年以内	5.18	117,448.68

国药控股广州有限公司	货款	1,786,000.00	1 年以内	3.94	89,300.00
浙江浙大圆正医药有限公司	货款	1,594,692.00	1 年以内	3.52	79,734.60
合计		19,889,665.64		43.87	994,483.28

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,023,215.25	89.83	310,814.81	89.13
1 至 2 年	78,000.00	6.85	9,680.00	2.78
2 至 3 年	37,800.00	3.32	28,200.00	8.09
合计	1,139,015.25	100.00	348,694.81	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
云南中德宝汽车销售服务有限公司	850,000.00	1 年以内	74.63
杭州科百特过滤器材有限公司	88,200.00	3 年以内	7.74
昆明市五华区晟辰计算机经营部	78,000.00	1 年以内	6.85
昆明厚裕商贸有限公司	51,800.00	1 年以内	4.55
云南电网有限责任公司大理城区供电局	26,975.20	1 年以内	2.37

合计	1,094,975.20		96.14
----	--------------	--	-------

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,050,000.00	95.15			10,050,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	511,819.60	4.85	26,778.48	5.23	485,041.12	102,190.87	100.00	8,165.94	7.99	94,024.93

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	10,561,819.60	100.00	26,778.48	0.25	10,535,041.12	102,190.87	100.00	8,165.94	7.99	94,024.93

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
预付红利款及手续费	10,050,000.00	0		为公司预付中国证券登记结算有限责任公司上海分公司红利款及手续费,不存在坏账风险,故没有计提坏账准备
合计	10,050,000.00	0	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	510,569.60	25,528.48	5
1 年以内小计	510,569.60	25,528.48	5
5 年以上	1,250.00	1,250.00	100
合计	511,819.60	26,778.48	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 18,612.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预付红利款及手续费	10,050,000.00	
备用金	433,249.58	49,814.72
代垫职工住房公积金及社保费	521.08	31,884.30
其他	78,048.94	20,491.85
合计	10,561,819.60	102,190.87

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	预付红利款及手续费	10,050,000.00	1年以内	95.15	
蒋春琼	备用金	398,249.58	1年以内	3.77	19,912.48
大理市水务二次供水有限公司	押金	40,000.00	1年以内	0.38	2,000.00
大理市市政建设管理处	押金	30,000.00	1年以内	0.28	1,500.00
江西省医药采购服务中心	保证金	15,000.00	1年以内	0.14	750.00
合计		10,533,249.58		99.72	24,162.48

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	63,393,050.21		63,393,050.21	70,801,719.11		70,801,719.11
在产品	6,280,117.20		6,280,117.20	9,269,574.56	508,537.08	8,761,037.48

库存商品	8,312,205.76	239,716.23	8,072,489.53	27,037,297.09	842,992.41	26,194,304.68
包装物	2,276,840.59		2,276,840.59	2,302,137.29		2,302,137.29
低值易耗品	2,039,541.24		2,039,541.24	2,015,194.90		2,015,194.90
发出商品	2,705.20		2,705.20	5,946,893.79		5,946,893.79
合计	82,304,460.20	239,716.23	82,064,743.97	117,372,816.74	1,351,529.49	116,021,287.25

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	508,537.08			508,537.08		0.00
库存商品	842,992.41			603,276.18		239,716.23
合计	1,351,529.49			1,111,813.26		239,716.23

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税		46,881.36
预交企业所得税		439,999.24
合计		486,880.60

其他说明

无

14、可供出售金融资产**(1). 可供出售金融资产情况**

□适用 √不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资**(1). 持有至到期投资情况：**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况：**

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、 账面 原 值：						
1 . 期 初余 额	61,402,998.55	118,822,444.42	9,597,759.68	7,158,755.06	8,535,553.69	205,517,511.40
2 . 本 期增 加金 额		152,130.68	524,615.39		133,047.32	809,793.39
1) 购 置		152,130.68	524,615.39		133,047.32	809,793.39
2) 在 建工 程转 入						

3) 企业合并增加						
. 本期减少金额						
1) 处置或报废						
4 . 期末余额	61,402,998.55	118,974,575.10	10,122,375.07	7,158,755.06	8,668,601.01	206,327,304.79
二、累计折旧						
1 . 期初余额	22,410,725.88	56,288,104.49	5,958,630.97	6,182,037.46	6,925,549.43	97,765,048.23
2 . 本期增加金额	1,632,754.35	5,517,954.68	578,598.28	261,577.62	493,664.48	8,484,549.41
1) 计提	1,632,754.35	5,517,954.68	578,598.28	261,577.62	493,664.48	8,484,549.41
3 . 本期减少金额						
1) 处置或						

报废						
4 · 期末余额	24,043,480.23	61,806,059.17	6,537,229.25	6,443,615.08	7,419,213.91	106,249,597.64
三、减值准备						
1 · 期初余额						
2 · 本期增加金额						
1) 计提						
3 · 本期减少金额						
1) 处置或报废						
4 · 期末余额						
四、账面价值						
1 · 期末账面价	37,359,518.32	57,168,515.93	3,585,145.82	715,139.98	1,249,387.10	100,077,707.15

值						
2 期 初 账 面 价 值	38,992,272.67	62,534,339.93	3,639,128.71	976,717.60	1,610,004.26	107,752,463.17

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中药天然药提取车间建设项目	137,500.00		137,500.00	137,500.00		137,500.00
原制剂车间 2010 版 GMP 技术改造项目	95,000.00		95,000.00	95,000.00		95,000.00
药品研发技术中心建设项目	67,500.00		67,500.00	67,500.00		67,500.00
醒脑静注射液提取车间自动化工程项目	1,344,000.00		1,344,000.00	1,344,000.00		1,344,000.00
科技综合楼项目	34,607.93		34,607.93			
合计	1,678,607.93		1,678,607.93	1,644,000.00		1,644,000.00

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
中药天然药提取车间建设项目		137,500.00				137,500.00						
原制剂车间2010版GMP技术改造项目		95,000.00				95,000.00						
药品研发技术中心建设项目		67,500.00				67,500.00						
醒脑静注射液提取车间自动化工程项目		1,344,000.00				1,344,000.00						

科技 综合 楼项 目			34,607.93			34,607.93						
合计		1,644,000.00	34,607.93			1,678,607.93	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	67,491,275.82	478,928.03	67,970,203.85
2. 本期增加金额		138,461.54	138,461.54

(1)购置		138,461.54	138,461.54
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	67,491,275.82	617,389.57	68,108,665.39
二、累计摊销			
1. 期初余额	7,611,401.60	349,176.39	7,960,577.99
2. 本期增加金额	759,335.82	51,204.99	810,540.81
(1) 计提	759,335.82	51,204.99	810,540.81
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	8,370,737.42	400,381.38	8,771,118.80
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	59,120,538.40	217,008.19	59,337,546.59
2. 期初账面价值	59,879,874.22	129,751.64	60,009,625.86

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
地基回填工程	414,000.00		138,000.00		276,000.00
围墙工程	608,079.71		97,784.64		510,295.07
合计	1,022,079.71		235,784.64		786,295.07

其他说明：

公司长期待摊费用主要为土地平整费用，包括地基回填及宗地围墙工程支出。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,181,632.72	327,244.91	1,964,043.25	294,606.49
内部交易未实现利润	180,814.79	27,122.22	836,092.13	125,413.82
应付职工薪酬	1,174,767.43	176,215.11	951,751.13	142,762.67
尚未支付的费用	57,926,253.76	8,688,938.06	28,888,292.62	4,333,243.89
递延收益	830,499.98	124,575.00	654,500.00	98,175.00
合计	62,293,968.68	9,344,095.30	33,294,679.13	4,994,201.87

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	3,847,099.29	577,064.89	0.00	0.00
合计	3,847,099.29	577,064.89	0.00	0.00

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	0.00	50,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	50,000,000.00

短期借款分类的说明：

公司期初借款 5000 万元已于 2018 年 4 月 4 日结清。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以下合计	8,116,267.62	27,933,907.52
一年以上合计	232,764.24	359,802.34
合计	8,349,031.86	28,293,709.86

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末较期初应付账款大幅减少的原因系期末公司已支付大部分红参款项所致。

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款合计	7,940,352.80	8,397,789.18
其中：1 年以上	647,405.69	684,119.59

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北宁泰医药贸易有限公司	412,976.00	尚未发货
合计	412,976.00	—

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	965,751.13	14,338,196.89	14,129,180.59	1,174,767.43
二、离职后福利-设定提存计划		1,445,797.68	1,445,797.68	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	965,751.13	15,783,994.57	15,574,978.27	1,174,767.43

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	965,751.13	13,186,242.89	12,977,226.59	1,174,767.43
二、职工福利费		3,600	3,600	
三、社会保险费		838,891.35	838,891.35	
其中: 医疗保险费		687,679.59	687,679.59	
工伤保险费		38,018.84	38,018.84	
生育保险费		61,316.12	61,316.12	
大病保险		51,876.80	51,876.80	
四、住房公积金		161,974.50	161,974.50	
五、工会经费和职工教育经费		147,488.15	147,488.15	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	965,751.13	14,338,196.89	14,129,180.59	1,174,767.43

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,398,644.58	1,398,644.58	
2、失业保险费		47,153.10	47,153.10	
3、企业年金缴费				
合计		1,445,797.68	1,445,797.68	

其他说明：

适用 不适用

38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,637,555.15	3,294,659.86
消费税		
营业税		
企业所得税	2,132,004.88	
个人所得税	135,784.88	168,463.13
城市维护建设税	326,973.39	231,938.02
教育费附加	140,131.46	99,402.01
地方教育费附加	93,420.97	66,268.01
印花税	13,339.40	32,417.35
合计	7,479,210.13	3,893,148.38

其他说明：

无

39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	0.00	60,416.67
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	0.00	60,416.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,500,000.00	0
划分为权益工具的优先股\永续债股利		0
优先股\永续债股利-XXX		0
优先股\永续债股利-XXX		0
应付股利-杨君祥	2,550,000.00	0
应付股利-杨清龙	1,194,000.00	0
应付股利-尹翠仙	306,000.00	0
应付股利-杨君卫	75,000.00	0
应付股利-新疆立兴股权投资管理有限公司	1,350,000.00	0
应付股利-立兴实业有限公司	1,875,000.00	0
应付股利-大理市远山投资有限公司	150,000.00	0
合计	10,000,000.00	0

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付促销费	56,783,373.58	27,599,863.12
应付保证金	38,237,439.90	27,005,889.82
应付房租	2,671,817.26	1,814,734.19
其他	742,552.72	649,990.89
合计	98,435,183.46	57,070,478.02

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户保证金	10,456,500.00	合作关系尚未终止
设备质保金	222,592.64	尚未到期
合计	10,679,092.64	/

其他说明

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
政府补助	88,000.00	66,000.00
合计	88,000.00	66,000.00

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	588,500.00	198,000.00	44,000.02	742,499.98	政府拨入
合计	588,500.00	198,000.00	44,000.02	742,499.98	—

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
燃煤锅炉节能环保项目资金	588,500.00	220,000.00		66,000.02	742,499.98	与资产相关
合计	588,500.00	220,000.00		66,000.02	742,499.98	/

其他说明：

√适用 □不适用

“其他变动”系本期新增递延收益转回的预计一年内结转利润表的政府补助。

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,000,000.00						100,000,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	237,499,200.00			237,499,200.00
其他资本公积				
合计	237,499,200.00			237,499,200.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,666,261.23			29,666,261.23
任意盈余公积				

储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	29,666,261.23			29,666,261.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	96,261,579.79	111,889,586.19
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	96,261,579.79	111,889,586.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	885,827.76	31,170,704.59
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	10,000,000.00	55,500,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	87,147,407.55	87,560,290.78

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	202,976,646.17	38,549,231.76	130,086,506.79	53,362,406.27
其他业务	8,918.92		2,972.97	
合计	202,985,565.09	38,549,231.76	130,089,479.76	53,362,406.27

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,290,621.12	784,272.32
教育费附加	981,694.76	336,116.71
资源税		
房产税	287,763.33	230,224.32
土地使用税	397,840.26	380,071.76
车船使用税	22,670.40	19,910.40
印花税	80,771.15	86,960.33
地方教育费附加	654,463.16	224,077.80
环保税	96.98	
合计	4,715,921.16	2,061,633.64

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,016,340.43	5,033,030.54
促销费及推广费	129,630,851.39	16,464,081.78
运输费	1,064,146.36	1,527,784.82
差旅费	1,536,050.02	1,581,307.23
租赁费	973,406.45	852,106.62
办公费	284,481.94	294,756.07
折旧费用	132,923.54	131,371.15
业务招待费	9,817.39	29,814.51
低值易耗品	11,309.37	3,403.79
其他	13,597.92	8,674.49
合计	137,672,924.81	25,926,331.00

其他说明：

本期较上期销售费用较大幅度增长主要系本期公司渠道开拓、学术推广服务费用增加。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,575,652.08	3,924,615.64
新产品试制、研发费	1,556,856.38	1,855,031.08
折旧费用	1,437,356.68	1,253,512.38
上市发行费	321,509.43	
差旅费	645,251.26	1,047,882.72
停工损失	8,891,213.16	990,188.87
无形资产摊销	810,540.81	763,917.89
聘请中介机构费	238,399.43	417,295.66
办公费	304,967.28	301,175.46
长期待摊费用摊销	235,784.64	235,784.64
业务招待费	566,391.23	357,886.70
车辆费用	171,756.22	184,585.13
环保费	36,261.80	36,000.00
存货损失	3,296,252.83	53,495.44
其他	537,442.02	288,222.05
合计	23,625,635.25	11,709,593.66

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	567,916.67	745,541.68
利息收入	-109,067.56	-70,631.28
汇兑损失		
其他支出	20,556.13	10,620.73
合计	479,405.24	685,531.13

其他说明：

无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	965,301.64	299,263.23

二、存货跌价损失		101,770.61
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	965,301.64	401,033.84

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	3,847,099.29	-170,280.82
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	3,847,099.29	-170,280.82

其他说明：

无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资		

收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	57,575.67	301,967.17
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	57,575.67	301,967.17

其他说明：

无

69、资产处置收益

适用 不适用

70、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
燃煤锅炉节能环保项目资金	44,000.02	0.00
合计	44,000.02	0.00

其他说明：

适用 不适用

71、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			

其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		500,000.00	
其他	106,895.64	96,131.13	106,895.64
合计	4 106,895.6	3 596,131.1	106,895.64

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
收大理市工业和信息化局划拨企业上市(挂牌)前期费用扶持资金	0.00	500,000.00	与收益相关
合计		500,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		7,848.50	
其中：固定资产处置损失		7,848.50	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			

合计		7,848.50	

其他说明：

无

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,919,716.63	5,997,127.88
递延所得税费用	-3,772,828.54	-504,913.27
合计	146,888.09	5,492,214.61

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,032,715.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	154,907.38
子公司适用不同税率的影响	-46,312.48
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	35,474.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	115,781.18
加计扣除费用的影响	-112,962.24
所得税费用	146,888.09

其他说明：

适用 不适用

74、其他综合收益

□适用 √不适用

75、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府专项补助及奖励款项	200,000.00	500,000.00
保证金	11,366,750.36	2,670,882.84
利息收入	109,067.56	70,587.62
其他	138,240.00	69,082.67
合计	11,814,057.92	3,310,553.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
促销费	99,923,672.84	7,981,691.92
差旅费	2,168,996.57	2,695,658.81
退回保证金	440,850.48	1,921,000.00
运输费	999,735.82	1,030,759.59
上市费用	340,800.00	
产品试制研发费	544,000.00	1,901,005.00
办公费	556,185.34	512,419.80
中介服务费	343,390.66	432,990.00
业务招待费	353,297.60	393,678.91
代付款项	201,859.45	94,447.35
其他	66,267.90	30,960.77
车辆使用费	215,415.64	125,358.80
租赁费	27,117.27	56,632.39
修理费	53,810.50	54,232.03
手续费	21,847.31	11,058.23
备用金	433,753.50	99,000.00
合计	106,691,000.88	17,340,893.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	885,827.76	31,170,704.59
加：资产减值准备	965,301.64	401,033.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,484,549.41	8,492,367.27
无形资产摊销	810,540.81	763,917.89
长期待摊费用摊销	235,784.64	235,784.64
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）		7,848.50
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）	-3,847,099.29	170,280.82
财务费用（收益以“-”号填列）	567,916.67	745,541.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-57,575.67	-301,967.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,349,893.43	-479,371.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	577,064.89	-25,542.12

存货的减少（增加以“-”号填列）	33,956,543.28	-29,908,070.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,067,500.02	-4,008,978.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,627,667.00	17,318,160.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,789,127.69	24,581,709.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	51,654,842.64	44,989,151.55
减：现金的期初余额	69,753,554.33	68,475,046.60
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	-18,098,711.69	-23,485,895.05

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	15,038.60	9,010.10
可随时用于支付的银行存款	51,639,804.04	69,744,544.23
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	51,654,842.64	69,753,554.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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

适用 不适用

80、套期

适用 不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	660,000.00	燃煤锅炉节能环保项目资金	33,000.00
与资产相关的政府补助	220,000.00	燃煤锅炉节能环保项目资金	11,000.02
合计	880,000.00		44,000.02

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
大理药业销售有限公司	云南大理	云南大理	销售	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2018年6月30日，本公司的带息债务为零。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

2) 价格风险

本公司以市场价格购买原材料、包装物等，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。本公司无其他重大信用集中风险。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南创立生物医药集团股份有限公司	其他
尹翠仙	参股股东
杨君卫	参股股东
杨清龙	参股股东

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
尹翠仙	房屋	946,632.04	774,400.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	167.51	226.56

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

□适用 √不适用

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	尹翠仙	2,671,817.26	1,725,185.22

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需披露的或有事项。

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	10,000,000.00

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

权益分派实施情况：每股分配 0.1 元，每股转增 0.3 股，股权登记日 2018 年 7 月 4 日，除权（息）日 2018 年 7 月 5 日，新增无限售条件流通股份上市是 2018 年 7 月 6 日，现金红利发放日 2018 年 7 月 5 日。

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	48,452,582.26	100.00	2,154,866.38	4.45	46,297,715.88	20,144,348.56	100.00	790,154.69	3.92	19,354,193.87

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	48,452,582.26	100.00	2,154,866.38	5.00	46,297,715.88	20,144,348.56	100.00	790,154.69	3.92	19,354,193.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	43,097,327.26	2,154,866.36	5.00
合计	43,097,327.26	2,154,866.36	-

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

项目	账面余额	坏账金额
大理药业销售有限公司	5,355,255.00	

合计	5,355,255.00	
----	--------------	--

(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 1,364,711.69 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	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
国药控股浙江有限公司	货款	11,422,740.00	1 年以内	23.58	571,137.00
大理药业销售有限公司	货款	5,355,255.00	1 年以内	11.05	
浙江康福医药有限公司	货款	2,737,260.00	1 年以内	5.65	136,863.00
国药控股广州有限公司	货款	1,786,000.00	1 年以内	3.69	89,300.00
浙江浙大圆正医药有限公司	货款	1,594,692.00	1 年以内	3.29	79,734.60
合计		22,895,947.00		47.26	877,034.60

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,050,000.00	92.30			10,050,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	838,471.37	7.70	26,766.36	3.19	811,705.01	332,244.55	100.00	8,165.94	2.46	324,078.61

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	10,888,471.37	100	26,766.36	0.25	10,861,705.01	332,244.55	100.00	8,165.94	2.46	324,078.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
预付红利款及手续费	10,050,000.00	0		为公司预付中国证券登记结算有限责任公司上海分公司红利款及手续费，不存在坏账风险，故没有计提坏账准备
合计	10,050,000.00	0	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	510,327.21	25,516.36	5.00
1 年以内小计	510,327.21	25,516.36	5.00
5 年以上	1,250.00	1,250.00	100
合计	511,577.21	26,766.36	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

1) 组合中，按关联方组合计提坏账准备的其他应收款

项目	账面余额	坏账金额
大理药业销售有限公司	326,894.16	
合计	326,894.16	

(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 18,600.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预付红利款及手续费	10,050,000.00	
备用金	433,249.58	49,814.72
代垫职工住房公积金及社保费	327,415.24	261,937.98
其他	77,806.55	20,491.85
合计	10,888,471.37	332,244.55

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	预付红利款及手续费	10,050,000.00	1 年以内	92.30	
蒋春琼	备用金	398,249.58	1 年以内	3.66	19,912.48
大理药业销售有限公司	往来款	326,894.16	1 年以内	3.00	
大理市水务二次供水有限公司	押金	40,000.00	1 年以内	0.37	2,000.00
大理市市政建设管理处	押金	30,000.00	1 年以内	0.28	1,500.00
合计		10,845,143.74		99.61	23,412.48

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
大理药业销售有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,000,000.00			1,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	199,744,508.16	38,107,037.81	129,441,778.14	52,829,341.87
其他业务	8,918.92		2,972.97	
合计	199,753,427.08	38,107,037.81	129,444,751.11	52,829,341.87

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	57,575.67	301,967.17
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	57,575.67	301,967.17

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	44,000.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,904,674.96	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	106,895.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-31,270.70	
少数股东权益影响额		
合计	4,024,299.92	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.19	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.68	-0.03	-0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有公司董事长签名的《2018 年半年度报告》。

董事长：杨君祥

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 14 日

修订信息