

公司代码：603676

公司简称：卫信康

西藏卫信康医药股份有限公司

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、公司负责人张勇、主管会计工作负责人熊晓萍及会计机构负责人（会计主管人员）熊晓萍声明：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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬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。公司已在本报告中描述了对公司未来发展战略和经营目标的实现可能产生不利影响的风险因素，敬请查阅“第四节经营情况的讨论与分析”之“二、其他披露事项”之“（二）可能面对的风险”部分相关内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	117

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		
本公司、公司、卫信康	指	西藏卫信康医药股份有限公司
内蒙古白医制药、白医制药	指	内蒙古白医制药股份有限公司，公司之子公司
西藏中卫诚康药业、西藏中卫诚康	指	西藏中卫诚康药业有限公司，公司之子公司
北京京卫信康	指	北京京卫信康医药科技发展有限公司，公司之子公司
洋浦京泰药业	指	洋浦京泰药业有限公司，北京京卫信康之子公司
常州赢康	指	常州赢康企业管理咨询有限公司，公司之子公司
西藏华卫康	指	西藏华卫康企业管理服务有限公司，公司之子公司
西藏赢泰	指	西藏赢泰企业管理服务有限公司，公司之子公司
洛阳赢华	指	洛阳赢华市场管理有限公司，洋浦京泰药业之子公司
西藏卫信康投资	指	西藏卫信康投资管理有限公司，系公司控股股东
西藏京卫信康投资（有限合伙）	指	西藏京卫信康投资管理合伙企业（有限合伙），系公司股东
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
卫计委或卫生部	指	中华人民共和国卫生和计划生育委员会，原中华人民共和国卫生部
国家食药监总局、国家药监局、SFDA	指	国家食品药品监督管理总局
元、万元	指	人民币元、人民币万元
A股	指	人民币普通股
GMP	指	药品生产质量管理规范
GSP	指	药品经营质量管理规范
报告期	指	2018年1月1日至6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	西藏卫信康医药股份有限公司
公司的中文简称	卫信康
公司的外文名称	Tibet Weixinkang Medicine Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Tibet Weixinkang Medicine
公司的法定代表人	张勇

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	熊晓萍	于海波
联系地址	拉萨经济技术开发区孵化园区1#厂房二层收缩缝以南201-1室	拉萨经济技术开发区孵化园区1#厂房二层收缩缝以南201-1室
电话	0891-6601760	0891-6601760
传真	0891-6601760	0891-6601760

电子信箱	wxk@wxkpharma.com	wxk@wxkpharma.com
------	-------------------	-------------------

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	拉萨经济技术开发区孵化园区1#厂房二层收缩缝以南201-1室
公司注册地址的邮政编码	850000
公司办公地址	拉萨经济技术开发区孵化园区1#厂房二层收缩缝以南201-1室
公司办公地址的邮政编码	850000
公司网址	www.wxkpharma.com
电子信箱	wxk@wxkpharma.com
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、证券日报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	拉萨经济技术开发区孵化园区1#厂房二层收缩缝以南201-1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	卫信康	603676	无

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	299,929,380.41	188,789,932.90	58.87
归属于上市公司股东的净利润	56,556,332.45	64,768,040.21	-12.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,657,002.44	51,529,712.69	-26.92
经营活动产生的现金流量净额	59,298,541.40	44,915,269.92	32.02
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	880,234,604.35	858,043,508.74	2.59
总资产	1,072,997,603.42	1,016,628,498.94	5.55

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期
--------	------	------	-----------

	(1-6月)		增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.13	0.18	-27.78
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.18	-27.78
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.09	0.14	-35.71
加权平均净资产收益率(%)	6.51	13.17	减少6.66个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.33	10.48	减少6.15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

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	146,467.52	
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	1,959,608.19	
委托他人投资或管理资产的损益	2,117,366.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,750.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,986,725.92	
所得税影响额	-2,206,088.23	
合计	18,899,330.01	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司所从事的主要业务

公司主要从事化学药品制剂及其原料药的研发、生产、销售业务。

公司产品线主要围绕静脉维生素补充剂、静脉电解质补充剂、静脉补铁剂等领域,主要产品为注射用12种复合维生素、注射用门冬氨酸钾镁、蔗糖铁注射液、门冬氨酸钾注射液等。

注射用12种复合维生素为国产独家,是静脉补充维生素用药,用于围手术期、烧伤、肝病、慢性病住院等维生素缺乏危险患者的临床支持,公司已取得主要原料药及制剂的制备方法专利;注射用门冬氨酸钾镁为电解质补充剂,用于低钾血症治疗、心肌梗塞、充血性心力衰竭等心肌疾病并发电解质紊乱的预防及治疗,公司原料药制备方法已取得专利;蔗糖铁注射液为静脉补铁用

药,用于口服铁剂不耐受或吸收不佳的贫血患者的补铁治疗;门冬氨酸钾注射液为电解质补充剂,用于各种原因引起的低钾血症及低钾血症引起的周期性四肢麻痹、洋地黄中毒引起的心律失常等。

(二) 公司经营模式

公司主要经营产品可分为自主生产产品和合作产品两大类:

1、自主生产产品业务

公司以临床需求为导向,立足于研发创新,坚持仿创结合,不断开发具有自主知识产权的新产品,在药品研发与销售环节形成了自身特色和竞争优势。公司子公司白医制药为一家具备自主研发能力的药品生产企业,通过 GMP 认证,主要生产小容量注射剂、冻干粉针剂产品。公司基于自身的研发实力及临床需求,选择了市场空间较大、技术门槛较高的品种开展研发,已陆续自主申报新产品项目 30 个,包括 3.1 类新药注射用多种维生素(13)、门冬氨酸钾镁注射液等。2015 年公司自主申报的门冬氨酸钾注射液取得药品批准文号,并于当年开始实现自主生产销售。3.1 类新药小儿多种维生素注射液(13)已经于 2018 年 4 月取得药品生产批件和新药证书,上市销售工作正在筹备中。

2、合作产品业务

公司通过分析我国医药行业整体发展趋势,把握我国医药行业 GMP 产能充裕的行业发展特点,与具备生产资质、产能充裕的制药企业展开合作。公司负责合作产品研究开发工作,提供药品注册申请所需的全套技术资料(包括生产工艺、原料药及制剂的质量标准和分析检测方法等),为取得合作产品的药品批准文号及药品生产提供技术支持,并承担相关费用。同时,公司享有合作产品的经销权、知识产权及处置权。合作方持有药品生产资质,负责在卫信康技术支持下申请并取得合作产品的药品批准文号,按照公司订单要求生产合作产品,负责产品的质量检验和成品保管,保证产品符合质量标准。同时,合作方应及时进行药品再注册程序,未经公司许可不得注销或转移合作产品的药品批准文号。公司负责全部合作产品的市场推广和销售工作。未经公司书面允许,合作方不得自行生产、销售合作产品。

公司主要合作产品主要包括注射用 12 种复合维生素、注射用门冬氨酸钾镁、蔗糖铁注射液等。“两票制”政策下,公司与合作方在研发、生产、销售环节的权责及利益分配保持不变,但合作产品将由合作方按公司指定价格直接销售至公司指定的下游药品配送企业,公司向合作方收取专利/技术使用、商标/品牌使用、市场管理及推广服务收入。

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

卫信康秉承“关爱生命，维护健康”的企业使命，以临床需求为导向，立足于研发创新，坚持仿创结合，以化学药品制剂及其原料药的研发、生产、销售为主营业务，以下几个方面具有核心竞争力：

1、研发优势

公司研发中心涵盖化学合成、中药提取、药物制剂、药物分析等环节，并形成“新型注射剂工艺技术平台”、“大复方制剂技术平台”、“新型冷冻干燥技术平台”等三大核心技术平台，在静脉维生素补充剂、静脉补铁剂、静脉补钾补镁剂等领域具备较明显的优势。公司已累计取得 14 项发明专利、15 项新药证书。研发在研新产品项目 29 个，其中小儿多种维生素注射液（13）已经于 2018 年 4 月取得药品生产批件和新药证书。

2、产品优势

公司基于自身的研发实力及临床需求，选择了市场空间较大、技术门槛较高、竞争较少的品种开展研发，核心产品竞品较少，处于细分市场领先地位。公司研发的产品多为填补国内市场空白或竞品较少的品种，市场竞争力强，其中，注射用 12 种复合维生素是国产独家品种，门冬氨酸钾注射液仅 2 家厂商生产，注射用门冬氨酸钾镁为 5 类新药，多项主导产品的原料药为 3 类新药。

3、营销优势

公司产品市场竞争优势明显，从而使公司在营销网络构建和区域经销商、推广服务商遴选过程中相对处于主动地位。公司营销、推广服务网络建设采用“战略合作、利益共享”模式，即通过公司内部专业的药品经销商、推广服务商数据库选择区域市场销售能力强、区域医院网络覆盖广、推广服务专业的医药销售公司、推广服务公司作为区域经销商、推广服务商。区域经销商、推广服务商仅负责公司部分品种在特定区域的销售、推广服务工作，能够充分发挥其专业细分优势。公司营销团队则根据产品不同特点，为区域经销商、推广服务商提供销售、推广服务指导和规划，共同完成市场拓展工作，从而有效贯彻和执行公司的市场推广策略。通过共享区域经销商、推广服务商的销售网络资源、营销和推广服务队伍，公司营销网络目前已覆盖全国主要省市。

公司建立了完善的销售系统、市场管理和推广服务支持体系，在渠道、服务、品牌等方面均积累了较强的优势。随着国家政策的调整，公司通过加强学术推广、召开重点产品推广会、与其他权威机构合作举办专业论坛等方式推介公司的新产品，为新产品上市营造良好的市场环境。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，公司稳步推进各项工作，实现营业收入 29,992.94 万元，比去年同期增长 58.87%；实现营业利润 6,393.14 万元，比去年同期增长 5.11%；实现利润总额 6,458.54 万元，比去年同期下降 9.94%；归属于上市公司股东的净利润 5,655.63 万元，比去年同期下降 12.68%。

2018 年上半年，全国医疗改革工作持续推进，在医保控费、药品招标降价趋势不变的市场环境下，仿制药一致性评价、优先审评等政策的深入实施对医药行业的发展影响深远。面对医药产业监管力度不断加大、市场竞争日趋激烈、产品降价、成本上升等诸多不确定性的因素，公司积极应对政策与市场变化，加大市场推广力度，控制产品生产成本和各项费用支出，并积极寻找和培育新的利润增长点。报告期内，公司主要经营管理工作如下：

1、研发方面

公司坚持创新驱动战略，研发项目进展顺利，于 2018 年 4 月取得小儿多种维生素注射液(13) 药品生产批件和新药证书，小儿多种维生素注射液（13）为注射剂，原化学药品第 3.1 类，新药监测期 4 年，至 2022 年 4 月 11 日。

小儿多种维生素注射液（13）为含 13 种维生素的复合维生素注射剂，适用于接受肠外营养的 11 周岁以下患者维生素缺乏的预防。该产品自立项研发至取得批得历时十余年，小儿多种维生素注射液（13）原研产品为 Infuvite®Pediatric，于 2001 年被美国 FDA 批准上市，但尚未进入国内市场。除公司外，经检索有华北制药集团制剂有限公司、北京阜康仁生物制药科技有限公司、南京优科制药有限公司等企业申报了临床，未检索到有其他企业提交了申报生产注册申请。

目前，国内尚无小儿专用 13 种复合维生素注射剂上市，临床上常用注射用水溶性维生素和脂溶性维生素注射液（I）或注射用脂溶性维生素（I）来配制，维生素的剂量未能满足小儿的特殊需求，补充的维生素普遍存在剂量不足。小儿多种维生素注射液（13）上市将为临床提供一种符合医学共识的小儿专用肠外维生素制剂。2018 年上半年，公司已全面开展对小儿多种维生素注射液（13）上市销售筹备工作。

公司其他主要研发项目进展如下：

序号	药品名称	适应症	剂型	注册分类	所处阶段
1	注射用复方维生素(13)	成人维生素补充	注射剂	化药 3 类	审评审批中
2	多种维生素注射液(13)	成人维生素补充	注射剂	化药 3 类新药	准备申报生产
3	注射用多种维生素(12)	成人维生素补充	注射剂	化药 3.2 类新药	获得审批意见通知件，准备报生产
4	注射用小儿多种维生素(13)	小儿维生素补充	注射剂	化药 3.1 类新药	审评审批中
5	注射用多种维生素(13)	成人维生素补充	注射剂	化药 3.2 类新药	获得审批意见通知件，准备报生产
6	复方维生素注射液(12)	成人维生素补充	注射剂	化药 3.2 类新药	获得审批意见通知件，准备报生产
7	门冬氨酸钾镁注射液	钾镁电解质补充	注射剂	化药 6 类	审评审批中
8	复方电解质注射液	成人复合电解质补充	注射剂	化药 3.2 类新药	审评审批中

9	复方电解质注射液(II)	复合电解质补充	注射剂	化药 6 类	审评审批中
10	门冬氨酸钾	——	原料药	化药 6 类	审评审批中
11	门冬氨酸镁	——	原料药	化药 6 类	审评审批中
12	混合微量元素注射液(10)	微量元素补充	注射剂	化药 6 类	审评审批中
13	葡萄糖酸铜	——	原料药	化药 3.1 类新药	审评审批中
14	葡萄糖酸锰	——	原料药	化药 3.1 类新药	审评审批中
15	葡萄糖酸钴	——	原料药	化药 3.1 类新药	审评审批中
16	葡萄糖酸内酯	——	药用辅料	药用辅料新药	审评审批中
17	氯化铬	——	原料药	化药 3.1 类新药	审评审批中
18	四水合七钼酸铵	——	原料药	化药 3.1 类新药	审评审批中
19	碘化钠	——	原料药	化药 6 类	审评审批中
20	氟化钠	——	原料药	化药 6 类	审评审批中
21	转化糖注射液	能量补充	注射剂	化药 6 类	审评审批中
22	转化糖电解质注射液	水、能量、电解质补充	注射剂	化药 6 类	审评审批中
23	混合糖电解质注射液	水、能量、电解质补充	注射剂	化药 6 类	审评审批中
24	甘氨酸	——	药用辅料	药用辅料新药	获得审批意见通知件, 准备报生产
25	门冬氨酸钾片	口服补钾	片剂	化药 3.1 类新药	准备生物等效试验
26	乙酰半胱氨酸注射液	用于肝衰竭早期治疗	注射剂	化药 6 类	获得不批准件。
27	吸入用乙酰半胱氨酸溶液	治疗浓稠粘液分泌物过多的呼吸道疾病	注射剂	化药 6 类	审评审批中
28	右泛醇	——	原料药	化药 6 类	审评审批中
29	门冬氨酸鸟氨酸注射液	因急、慢性肝病引发的血氨升高及治疗肝性脑病	注射剂	化药 6 类	审评审批中

2、生产方面

报告期内, 公司生产基地按照年初制定的工作计划开展生产、研发对接、车间改造建设等各项工作。公司积极贯彻执行国家药品管理法律法规, 进一步强化产品质量管理工作, 加强对生产全过程的监督管理, 保证产品质量; 加强安全生产和环保基础管理工作, 对生产设备进行了定期检测和定期校验, 保证公司各条生产线稳定有效运行; 加强相关人员的培训及考核, 定期组织 GMP 学习, 组织模拟检查, 确保产品安全。

3、营销方面

报告期内, 公司继续加大市场投入, 在稳固现有市场的基础上优化市场布局, 采用分产品线、分区块相结合的矩阵式管理模式, 不断整合营销资源, 努力提升销售业绩。公司加大营销队伍的培训和人才培养力度, 提高销售团队的战斗力、凝聚力和执行力。同时, 公司加强学术推广投入

力度，新品上市准备工作已陆续展开，依托各级医学会、医师协会举办的学术会议、继续教育会议等进行产品宣传和推广，提高产品认知度，树立公司学术品牌形象。

(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	299,929,380.41	188,789,932.90	58.87
营业成本	166,018,868.67	62,674,150.04	164.89
销售费用	59,891,986.01	34,645,718.79	72.87
管理费用	31,910,242.67	31,077,420.79	2.68
财务费用	-572,046.82	-2,906,800.55	不适用
经营活动产生的现金流量净额	59,298,541.40	44,915,269.92	32.02
投资活动产生的现金流量净额	-17,741,223.01	-80,816,868.17	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-33,067,180.80	-5,622,733.67	不适用
研发支出	14,603,722.52	16,806,298.84	-13.11

营业收入变动原因说明:主要系受“两票制”政策影响，合作产品技术使用收入、商标/品牌使用收入、市场管理及推广服务收入有较大幅度增长。同时，公司自有产品门冬氨酸钾注射液销量较去年同期有所增长。

营业成本变动原因说明:主要系受“两票制”政策影响，随本期营业收入增长，合作产品的市场推广服务成本相应增加。

销售费用变动原因说明:主要系优化产品市场战略布局，加强学术推广投入力度，做好产品专业知识培训，提高产品认知度所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期利息收入减少

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系营业收入增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要本期出售子公司取得投资收益所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内支付股利所致

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	上期期末数	上期期末数占总资	本期期末金额较上	情况说明

		产的比例 (%)		产的比例 (%)	期期末变 动比例 (%)	
应收票据	1,905,389.40	0.18	5,580,260.40	1.82	-65.85	本 期 票 据 背 书 使 用
预付款项	67,077,994.94	6.25	21,674,421.07	2.41	209.48	本 期 预 付 货 款 增 加 所 致
可供出售金 融资产	9,000,000.00	0.84			不适用	本 期 新 投 资 所 致
递延所得税 资产	9,994,748.09	0.93	14,898,264.81	2.86	-32.91	公 司 下 属 子 公 司 盈 利 使 用 弥 补 亏 损 所 致
其他非流动 资产	102,839,069.43	9.58	56,477,503.94	1.56	82.09	公 司 新 购 房 未 交 所 致
应付账款	109,664,610.20	10.22	77,683,923.75	1.31	41.17	公 司 加 强 产 品 推 广 及 销 售 终 端 发 展 所 致
应付职工薪 酬	3,907,628.61	0.36	9,048,524.97	0.66	-56.81	本 支 上 的 终 年 奖 所 致
应交税费	11,354,816.84	1.06	7,432,907.49	1.83	52.76	主 要 系 应

													交 增 值 税 和 应 交 企 业 所 得 税 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

单位：万元

报告期投资额	上年同期投资额	变动幅度 (%)
900.00	0	100

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
苏州青二期医药创业投资合伙企业(有限合伙)	创新医药领域及其相关医药产业股权投资；创业投资业务；实业投资；对外投资。	新设	900.00	1.34%	自有资金	9年	金融资产	0	0	否	2018年4月27日	2018-023

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	持股比例		注册 资本	期末 总资产	期末 净资产	本期 营业收入	本期 净利润
		直接	间接					
西藏中卫诚康	药品销售	88.9%	11.1%	9,000	34,798.22	23,341.09	17,160.39	1,236.78
白医制药	药品研发、生产与销售	97.5%	2.5%	10,000	32,820.07	24,804.77	6,712.18	2,445.48
北京藏卫信康	药品研发	100%		500	3,132.70	1,425.61	2,029.94	204.15
洋浦京泰药业	药品销售	0.1%	99.9%	100	5,106.87	1,639.88	3,155.74	-25.50
江苏中卫康医药研发	药品研发	100%		6,500	4,941.68	4,869.99	-	-10.71

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、政策风险

医药产业是我国重点发展的行业之一，医药产品是关系人民生命健康和安全的特殊商品，监管部门包括国家及各级地方药品监管部门和卫生部门，相关改革措施的出台和政策的不断完善在促进医药行业有序健康发展的同时，可能会使行业运行模式产生较大的变化，对企业造成一定的影响。

公司将密切关注行业政策的变化，加强对行业政策及有关实施细则的理解，结合公司的产品优势，适时调整经营策略。

2、主导产品被进一步仿制的风险

公司基于自身的研发实力及临床需求,选择了市场空间较大、技术门槛较高的品种开展研发,目前已经上市销售的主导产品包括注射用 12 种复合维生素、注射用门冬氨酸钾镁、蔗糖铁注射剂、门冬氨酸钾注射液等,目前这些产品存在被其他制药企业进一步仿制的可能。如果其他制药企业成功仿制并推向市场销售,可能会导致公司主导产品市场份额下降,从而影响公司经营业绩。

公司将继续做好产品的市场推广工作,同时加速已经开展的主导产品替代或升级产品开发,不断扩充产品线,增强产品市场竞争力。

3、业务合作的风险

为了充分利用我国医药行业充裕的 GMP 产能,提高现有资源利用效率,公司在研发技术优势和销售优势的基础上,采用了部分产品开展业务合作的模式,即通过技术输出和市场品牌管理,由合作方生产企业申请产品的生产批件并进行生产,公司负责合作产品的全国独家总经销。

公司拥有合作产品的专利/技术、商标/品牌等,“两票制”政策下,合作产品由合作方按公司指定价格直接销售至公司指定的下游药品配送企业,公司继续承担市场组织管理和推广工作,包括提供市场策略、市场准入(包括物价备案、招标投标等)、学术、产品推广以及客户开发、跟踪、维护等。公司与合作方在研发、生产、销售环节的权责及利益分配保持不变。合作模式增强了公司及合作方的盈利能力,也带来了合作方违反合作协议的商业风险。公司在协议中已通过知识产权保护条款、违约责任条款等对自身利益实施保护,但仍然不能从根本上排除对方的违约可能。一旦合作方违约,将影响公司主导产品的市场供应,进而影响公司经营业绩。公司将继续保持与合作方的良好沟通与合作,密切关注合作方的重大经营变化,同时扩大自有生产产品的销售规模及竞争力,降低因合作变化给公司带来的风险。

4、药品价格调整的市场风险

随着药品价格改革、医疗保险制度改革的深入,在相当长时期内,我国药品降价的趋势仍将持续,行业的平均利润率可能会出现一定程度的下降。国家药品价格调控政策有明显的倾向性,对于技术含量不高的仿制药调控力度较大,对于拥有自主知识产权、技术水平领先的创新品种则给予一定保护。

近年来,国家卫计委等监管部门相继出台了各项通知,控制药占比、控制医疗费用的增长幅度。随着行业主管部门不断改进完善药品价格体制,健全医疗保险制度、药品集中采购招标制度等制度,进一步强化医保控费执行力度,公司产品销售价格将在较长周期内面临下调风险,对公司盈利能力产生不利影响。

公司将及时关注价格下降的调整预期,开拓未覆盖的中下级市场,扩大销售规模,努力减少因价格下调对公司盈利水平带来的影响。

5、药品质量安全风险

药品作为一种特殊商品,药品本身的质量直接关系使用者的生命健康。药品工艺复杂,生产、流通等环节的特殊性使其质量受较多因素影响。原材料采购、产品生产、存储、运输及使用等过

程中若出现疏漏，可能使产品质量发生变化。若未来公司自有生产或合作产品发生质量问题，将对公司的品牌及经营造成不利影响，进而影响公司经营业绩。

公司高度重视产品质量，严格按照新版 GMP、GSP 要求规范生产、销售管理体系，持续提升管理水平、保证产品安全，降低因产品质量产生的风险。

6、研发风险

公司自主研发在研产品较多，药品研发具有高投入、高风险、高附加值和周期长的特点，药品的研发从前期立项筛选、产品开发、质量控制、药品注册、临床研究等到报批投产的周期长、环节多，容易受到的不确定性影响因素多，产品上市后是否有良好的市场前景和经济回报也具有不确定性。

公司将积极规范研发工作流程，建立有效风险评估及防控机制，完善组织架构及项目激励制度，力求产品研发风险可控。

7、对外投资风险

报告期，公司以自有资金投资苏州丹青二期医药创新产业投资合伙企业（有限合伙），苏州丹青二期医药创新产业投资合伙企业（有限合伙）主要投资于医药及器械产业、药械流通产业、医疗服务产业、健康管理产业以及与健康相关的其他产业。该基金属于私募基金，基金尚需取得中国证券投资基金业协会备案；本次投资无保本及最低收益承诺；基金在运营过程中存在运营风险及资金损失风险、流动性风险、技术风险、操作风险、法律与政策风险、发生不可抗力事件的风险等风险。

项目投资进展及完成情况尚存在不确定性，亦可能面临投资基金投资标的选择不当、决策失误、投资失败及亏损等风险。公司将密切关注投资基金运作、管理、投资决策及投后管理进展情况，防范、降低和规避投资风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 3 月 31 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 5 月 16 日

股东大会情况说明

适用 不适用

1、2018年3月30日，召开2018年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》。

2、2018年5月15日，召开2017年年度股东大会，会议审议通过了《2017年年度报告全文及其摘要》、《2017年度董事会工作报告》、《2017年度监事会工作报告》、《公司2017年度财务决算报告》、《公司2017年度利润分配预案》、《关于调整使用自有资金购买理财产品额度并同意授权公司管理层实施的议案》、《公司2018年度董事薪酬方案》、《公司2018年度监事薪酬方案》、《关于公司2018年度申请银行综合授信额度的议案》。

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
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

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	张勇、钟丽娟、张宏	详见注1	发行上市之日起36个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	西藏卫信康投资、西藏京卫信康投资(有限合伙)	详见注1	发行上市之日起36个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	刘烽、温小泉	详见注1	发行上市之日起12个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	钟丽芳	详见注1	发行上市之日起36个月	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	持股5%以上股东	详见注2	锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	控股股东西藏卫信康投资、实际控制人张勇先生及其妻子钟丽娟、兄弟张宏	详见注3	详见注3	是	是	不适用	不适用

注1：股份流通限制和自愿锁定的承诺

1、张勇、钟丽娟、张宏承诺：

(1) 自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。

(2) 本人在锁定期届满后两年内减持公司股票的，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发价（如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发价，以下统称发价）；若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发价，本人持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月；本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述延长锁定期限的承诺。

2、西藏卫信康投资、西藏京卫信康投资（有限合伙）承诺：

(1) 自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本机构直接或者间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。

(2) 本机构在锁定期届满后两年内减持公司股票的，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发价（如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发价，以下统称发价）；若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发价，本机构持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。

3、刘烽、温小泉承诺：自公司股票在证券交易所上市交易日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。

4、钟丽芳承诺：自公司股票在证券交易所上市交易日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司本次发行前已发行的股份。

注 2：持股 5%以上股东减持意向承诺

1、公司实际控制人张勇（及其妻钟丽娟、兄张宏）承诺：在上述锁定期满后两年内，每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日持有股份总数的 10%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致所持股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更。减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。如果违反上述减持意向承诺，则承诺接受以下约束措施：1) 将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反减持意向的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；2) 持有的公司股份自违反上述减持意向之日起 6 个月内不得减持；3) 因违反上述减持意向所获得的收益归公司所有。

2、公司股东西藏卫信康投资承诺：在锁定期满后两年内，在满足董事、监事、高级管理人员的股份锁定承诺的前提下，每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日持有股份总数的 10%。在减持所持有的公司股份时，将提前 3 个工作日将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司，并由公司披露公告。如果违反上述减持意向承诺，则承诺接受以下约束

措施：1) 将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反减持意向的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；2) 持有的公司股份自违反上述减持意向之日起6个月内不得减持；3) 因违反上述减持意向所获得的收益归公司所有。如未将前述违规减持公司股票所得上交公司，则公司有权扣留应付现金分红中与应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。

3、公司股东西藏京卫信康投资（有限合伙）承诺：在锁定期满后两年内，在满足董事、监事、高级管理人员的股份锁定承诺的前提下，其减持比例最高可至其持有公司股份总数的100%。在减持所持有的公司股份时，将提前3个工作日将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司，并由公司披露公告。如果违反上述减持意向承诺，则承诺接受以下约束措施：1) 将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反减持意向的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；2) 持有的公司股份自违反上述减持意向之日起6个月内不得减持；3) 因违反上述减持意向所获得的收益归公司所有。如未将前述违规减持公司股票所得上交公司，则公司有权扣留应付现金分红中与应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。

注3：控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争的承诺：

控股股东信息西藏卫信康投资、实际控制人张勇先生及其妻子钟丽娟、兄弟张宏（上述法人及自然人以下统称“承诺人”）均已就避免与公司发生同业竞争承诺如下：1) 承诺人、承诺人实际控制的其他企业（包括日后形成的承诺人能够实际控制的其他企业）不会在中国境内或境外以任何方式直接或间接经营（包括但不限于占有权益、受托经营、委派人员担任职务等，以下同）任何与公司及子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务（包括但不限于与公司及子公司经营的业务同类的业务、类似的业务或在功能上具有替代作用的业务，以下同）。2) 若因日后公司或子公司拓展经营的业务与承诺人、承诺人实际控制的其他企业直接或间接经营的业务产生竞争，承诺人、承诺人实际控制的其他企业将及时停止经营相竞争的业务（包括但不限于将相竞争的业务转让给公司或（及）子公司或（及）无关联关系第三方、注销与公司或（及）子公司相竞争的企业，辞去或召回与公司及子公司相竞争的企业的职位等）并依法披露具体解决措施。3) 若承诺人、承诺人实际控制的其他企业获得任何与公司及子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务机会，承诺人及（或）承诺人实际控制的其他企业将促成该业务机会按照公平合理的条件优先提供给公司及子公司。4) 承诺人不利用对公司的影响损害公司及子公司或其他股东的合法权益。5) 如果承诺人未遵守本承诺，承诺人、承诺人实际控制的其他企业会将所获得的全部收益（如有）收归公司所有，同时向公司及（或）子公司或其他股东赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。6) 以上承诺自签署之日起生效且不可撤销，张勇及钟丽娟的承诺至张勇不再是公司实际控制人时终止，西藏卫信康投资的承诺至其不再是公司控股股东且其不再由公司实际控制人控制时终止。

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

2018年4月24日召开的公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于确认2017年度日常关联交易及预计2018年度日常关联交易的议案》，公司预计2018年因经营需要需租入关联方钟丽芳持有的房产，租金预计计110.10万元（含税），具体详见刊登在上海证券交易所网站

(www. sse. com. cn) 以及指定媒体上的《关于确认 2017 年度日常关联交易及预计 2018 年度日常关联交易的公告》(公告编号: 2018-019)。报告期内实际支付 550, 527. 30 元。

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

事项概述	查询索引
公司控股东西藏卫信康投资收购公司持有的北京中卫信康基因生物科技有限公司 100%股权。	公告编号: 2018-008

2、 已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的, 应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						100,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						100,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						100,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						11.36							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						公司担保及公司实际控制人张勇个人无限连带责任保证							
担保情况说明						公司全资子公司西藏中卫诚康药业有限公司向北京银行上地支行申请授信 1 亿元，授信期限1年，担保方式为公司担保及公司实际控制人张勇个人无限连带责任保证。目前该借款尚未实施。							

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

公司积极参与西藏自治区的扶贫脱贫事业，积极响应政府扶贫工作部署，以定点扶贫、产业扶贫、就业扶贫、爱心捐赠等多种形式开展扶贫工作，作为辖区内企业，公司积极参与此项工作，先后通过自治区民政部门捐款 40 余万元，以实际行动参与扶贫，回馈社会。2018 年是实施“十三五”规划的重要一年，是脱贫攻坚承上启下全面突破的关键之年。公司走到贫困户的家庭中去，切实了解贫困户的需求，建立长期的扶持关系，真正的帮贫、扶贫，帮助贫困户脱贫致富，积极响应自治区政府对扶贫工作提出的“好事办好，实事做实”的要求。公司已对那曲地区古露镇中心小学以及当地贫困老人捐赠学校不锈钢高低床、被褥、被套、大米、糌粑、面粉等物资。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

报告期内，公司定点增援那曲地区古露镇中心小学及贫困老人 30 余户，捐赠物资人民币 10.48 万元。

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	
2. 物资折款	10.48
8. 社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	10.48

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

公司已对那曲地区古露镇中心小学以及当地贫困老人捐赠学校不锈钢高低床、被褥、被套、大米、糌粑、面粉等物资。捐赠物资人民币 10.48 万元。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

公司已对接那曲地区古露镇中心小学 400 余名学生以及贫困户 30 余户后续其需要，定点支援。公司与西藏大学经济与管理学院正在协商校企共建扶助贫困学生的社会实践平台，公司将为部分贫困学生提供社会实践工作岗位，促进学生职业素养和专业能力的培育，为这些学生踏入社会，适应工作岗位奠定坚实的基础。目前已与西藏大学经济与管理学院签订正式协议。

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、公司子公司内蒙古白医制药股份有限公司报告期内未被内蒙古自治区兴安盟环保局列为重点排污单位（废水）。

环保治理相关情况概述：

（1）废气治理措施

在车间的称量、投料等工序采取除尘、密封措施。合成车间生产过程中损失和干燥挥发的乙醇等通过防爆风机引出，经废气吸收塔碱洗、活性炭吸附过滤后 15 米高空排放。

（2）废水治理措施

所有生产废水及生活废水经厂区污水处理中心处理至排放接管标准后进入工业区污水处理厂集中处理，公司废水处理工艺为“初沉+水解酸化+UASB+接触氧化+深度处理”，日处理量 200m³。

（3）噪声治理措施

设备采购时对设备制造商提出噪声限值要求，对高噪声设备采取减噪措施，所有传动机械部位加装减震固定装置，减少振动引起的噪声。

公司高度重视环境保护工作，污染防治工作遵循清洁生产与末端治理相结合原则，努力打造绿色企业，追求持续发展。

报告期内公司未发生环境污染事故，未受到环境保护行政处罚。

报告期内我们着重做了以下工作：

- ① 完善了环保管理体系，制定环保绩效考核细则，将环保管理纳入员工日常生产工作中，注重源头控污，加强精细化管理。
- ② 用清洁生产的理念对生产过程再审核，继续优化生产工艺，强化物料回收再利用，强化管理，最大限度减少跑冒滴漏。
- ③ 在加强原有污染防治设施运行管理的同时，确保新改扩建的配套污染防治设施的建设，与主体工程同时设计、施工、投运使用，同时采用先进的技术和设备确保污染物排放，UASB 处理设施及污水运行监控系统运行良好，满足企业污水处理工艺要求，同时符合兴安盟污水排放标准。

④ 执行的污染物排放标准

《化学合成类药工业水污染物排放标准》(GB21904-2008)标准

《污水排放城镇下水道水质标准》(CJ343-2010 中 C 级标准)

《大气污染物综合排放标准》(GB16297-96)表 2 中二级标准

《工业企业厂界噪声排放标准》(GB12348-2008)中 2 类区标准

⑤ 设施建设和运行情况

内蒙古白医制药股份有限公司原有一期污水处理工程兴建于 2013 年，综合污水处理能力为 200m³/D，处理工艺为“初沉+水解酸化+接触氧化”，2016 年因新建原料药车间、中试研发车间、危险品库，在原污水处理工艺上新增 UASB 处理工序，综合污水处理能力为 200m³/D，

处理工艺为“初沉+水解酸化+UASB+接触氧化+深度处理”，2017年5月已经完成调试、验收、投运使用。

2、公司子公司北京藏卫信康医药研发有限公司报告期内未被北京市昌平区环保局列为重点排污单位（废水）。

环保治理相关情况概述：

（1）废气：本项目产生的废气包括主要为医药粉尘和挥发性有机物。

① 医药粉尘

实验中在制粒、干燥、总混工序等过程中会产生一定量的粉尘颗粒物，在产尘工序（湿法混合制粒机）上方设置集气罩，经集气罩收集后由布袋除尘器除尘后外排，处理后粉尘排放浓度为0.003mg/m³，排放速率为0.00003kg/h，满足北京市地方标准《大气污染物综合排放标准》（DB11/501-2007）“表1 一般污染源大气污染物排放限值”中医药粉尘排放标准。

② 挥发性有机物

根据项目实验室原材料分析，乙醇、乙酸、乙酸乙酯、乙腈等试剂属于易挥发物质，实验过程中会有少量上述气体挥发到大气中。本项目实验室使用上述材料均处于通风橱内，且通过实验室风道将气体排入楼顶的活性炭处理设备处理后排放，废气排口高度为15米，排风口位于C座楼顶。

实验室有机废气经过治理后，挥发性有机物的排放速率为0.01486kg/h、排放浓度为1.486mg/m³，满足北京市《大气污染物综合排放标准》（DB11/501-2007）“一般污染源大气污染物排放限值”中非甲烷总烃II时段的标准。

（2）废水

本项目生活污水进入园区化粪池处理，通过市政管网排入永丰再生水厂中转后接入稻香湖再生水厂处理。实验室产生的清洗废水收集后由建设单位自建的污水处理设备进行处理，达标后汇同生活污水一起进入园区化粪池，通过市政管网排入永丰再生水厂中转后接入稻香湖再生水厂处理。污水水质能够满足北京市《水污染物综合排放标准》（DB11/307-2013）中的“排入公共污水处理系统的水污染物排放限值”。

（3）噪声

本项目主要噪声源为实验室设备（湿法混合制粒机、鼓风干燥箱、强磁力搅拌器、循环水式真空泵、单冲压片机等设备）、污水处理间水泵和风机的噪声。其中，实验设备噪声值约为65-75dB(A)；水泵及风机噪声值约为70-80dB(A)。

该项目运营期室内噪声通过建筑墙体隔声和距离衰减等因素作用，对厂界贡献值能够满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中的“3类”标准的规定，因此项目运营期噪声对周围环境影响较小。

（4）固体废物

本项目产生的固体废物为主要有生活垃圾、实验室固体废物，其中实验室固体废物属于危险废物。

生活垃圾由园区环卫部门统一收集处理。废包装物综合利用，不外排。

实验室固体废物包括化学实验室产生的实验废液和废活性炭、实验中会产生少量废弃产品、中间体及吸附剂、污水处理产生的废活性炭和污泥、袋式除尘器收尘，委托北京金隅红树林环保技术有限责任公司处置。

报告期内公司未发生环境污染事故，未受到环境保护行政处罚。

(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

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	31,689
------------------	--------

(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	
西藏卫信康 投资		205,248,960	48.52	205,248,960	质押	3,200,000	境内非国有 法人
张勇		53,402,400	12.62	53,402,400	质押	15,000,000	境内自然人
西藏京卫信 康投资(有 限合伙)		51,312,240	12.13	51,312,240	无		其他
钟丽娟		36,000,000	8.51	36,000,000	无		境内自然人
钟丽芳		7,200,000	1.70	7,200,000	无		境内自然人
张宏		3,175,920	0.75	3,175,920	无		境内自然人
刘烽		3,175,920	0.75	3,175,920	无		境内自然人
沈秀华		917,400	0.22		未知		境内自然人
温小泉		484,560	0.11	484,560	无		境内自然人
易伟		377,100	0.09		未知		境内自然人
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				
沈秀华	917,400	人民币普通股	917,400				
易伟	377,100	人民币普通股	377,100				
李松柏	267,400	人民币普通股	267,400				
金卫国	263,200	人民币普通股	263,200				
周少林	228,185	人民币普通股	228,185				
史招山	214,665	人民币普通股	214,665				
朱小军	209,500	人民币普通股	209,500				
王战叶	207,252	人民币普通股	207,252				
陆少一	205,692	人民币普通股	205,692				
李木清	200,000	人民币普通股	200,000				
上述股东关联关系 或一致行动的说明	张勇、钟丽娟为夫妻关系,张勇、张宏为兄弟关系,钟丽娟、钟丽芳为姐妹关系,张勇为西藏卫信康投资管理有限公司、西藏京卫信康投资管理合伙企业(有限合伙)的实际控制人。公司未知悉其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						

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	西藏卫信康投资管理有限公司	205,248,960	2020年7月21日	205,248,960	发行上市之日起锁定36个月
2	张勇	53,402,400	2020年7月21日	53,402,400	发行上市之日起锁定36个月
3	西藏京卫信康投资管理合伙企业（有限合伙）	51,312,240	2020年7月21日	51,312,240	发行上市之日起锁定36个月
4	钟丽娟	36,000,000	2020年7月21日	36,000,000	发行上市之日起锁定36个月
5	钟丽芳	7,200,000	2020年7月21日	7,200,000	发行上市之日起锁定36个月
6	张宏	3,175,920	2020年7月21日	3,175,920	发行上市之日起锁定36个月
7	刘烽	3,175,920	2018年7月21日	3,175,920	发行上市之日起锁定12个月
8	温小泉	484,560	2018年7月21日	484,560	发行上市之日起锁定12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		张勇、钟丽娟为夫妻关系，张勇、张宏为兄弟关系，钟丽娟、钟丽芳为姐妹关系，张勇为西藏卫信康投资管理有限公司、西藏京卫信康投资管理合伙企业（有限合伙）的实际控制人。公司未知悉其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

(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:西藏卫信康医药股份有限公司

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	七、1	83,859,873.97	75,369,736.38
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	七、4	1,905,389.40	5,580,260.40
应收账款	七、5	127,609,607.20	143,122,897.24
预付款项	七、6	67,077,994.94	21,674,421.07
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	七、9	2,473,989.95	1,863,063.04
买入返售金融资产			
存货	七、10	28,661,249.83	39,063,207.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	387,256,943.31	390,558,206.46
流动资产合计		698,845,048.60	677,231,791.73
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	9,000,000.00	
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	七、19	129,292,348.07	151,417,832.23
在建工程	七、20	73,611,364.72	71,310,206.68
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	七、25	7,832,908.06	8,505,381.27
开发支出	七、26	38,362,997.24	33,699,050.92
商誉	七、27	215,081.57	215,081.57
长期待摊费用	七、28	3,004,037.64	2,873,385.79
递延所得税资产	七、29	9,994,748.09	14,898,264.81
其他非流动资产	七、30	102,839,069.43	56,477,503.94
非流动资产合计		374,152,554.82	339,396,707.21
资产总计		1,072,997,603.42	1,016,628,498.94
流动负债：			
短期借款			
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	七、35	109,664,610.20	77,683,923.75
预收款项	七、36	18,108,758.31	18,653,640.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	3,907,628.61	9,048,524.97
应交税费	七、38	11,354,816.84	7,432,907.49
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、41	44,188,953.40	38,772,103.23
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		187,224,767.36	151,591,100.24
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	七、51	5,538,231.71	6,871,480.98
递延所得税负债	七、29		122,408.98

其他非流动负债			
非流动负债合计		5,538,231.71	6,993,889.96
负债合计		192,762,999.07	158,584,990.20
所有者权益			
股本	七、53	423,000,000.00	423,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	256,832,684.47	256,832,684.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	29,183,958.42	29,183,958.42
一般风险准备			
未分配利润	七、60	171,217,961.46	149,026,865.85
归属于母公司所有者权益合计		880,234,604.35	858,043,508.74
少数股东权益			
所有者权益合计		880,234,604.35	858,043,508.74
负债和所有者权益总计		1,072,997,603.42	1,016,628,498.94

法定代表人：张勇 主管会计工作负责人：熊晓萍 会计机构负责人：熊晓萍

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：西藏卫信康医药股份有限公司

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		15,715,744.47	32,818,935.22
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			
应收账款			
预付款项		36,630.66	-
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	81,198,833.97	86,202,495.12
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		164,207,579.54	150,025,945.32
流动资产合计		261,158,788.64	269,047,375.66
非流动资产：			
可供出售金融资产		9,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	十七、3	546,567,123.11	566,267,123.11
投资性房地产			
固定资产		1,562,199.23	2,054,413.91
在建工程			
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,163.32	58.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		557,132,485.66	568,321,595.02
资产总计		818,291,274.30	837,368,970.68
流动负债：			
短期借款			
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			
预收款项			
应付职工薪酬		236,493.24	396,065.00
应交税费		1,262,531.18	536,554.90
应付利息			
应付股利			
其他应付款		600.00	-
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		1,499,624.42	932,619.90
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			
递延所得税负债			81,511.11
其他非流动负债			
非流动负债合计			81,511.11
负债合计		1,499,624.42	1,014,131.01
所有者权益：			

股本		423,000,000.00	423,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		284,522,129.28	284,522,129.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		29,183,958.42	29,183,958.42
未分配利润		80,085,562.18	99,648,751.97
所有者权益合计		816,791,649.88	836,354,839.67
负债和所有者权益总计		818,291,274.30	837,368,970.68

法定代表人：张勇主管会计工作负责人：熊晓萍会计机构负责人：熊晓萍

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		299,929,380.41	188,789,932.90
其中：营业收入	七、61	299,929,380.41	188,789,932.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		260,024,490.30	129,504,039.33
其中：营业成本	七、61	166,018,868.67	62,674,150.04
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	七、62	2,910,268.72	2,828,610.79
销售费用	七、63	59,891,986.01	34,645,718.79
管理费用	七、64	31,910,242.67	31,077,420.79
财务费用	七、65	-572,046.82	-2,906,800.55
资产减值损失	七、66	-134,828.95	1,184,939.47
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	22,679,216.60	1,538,149.16
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）		146,467.52	

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	七、70	1,347,249.27	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		64,077,823.5	60,824,042.73
加：营业外收入	七、71	612,358.92	10,920,468.77
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七、72	104,750.00	33,554.47
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		64,585,432.42	71,710,957.03
减：所得税费用	七、73	8,029,099.97	6,942,916.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		56,556,332.45	64,768,040.21
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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		56,556,332.45	64,768,040.21
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		56,556,332.45	64,768,040.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		56,556,332.45	64,768,040.21
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）		0.13	0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		0.13	0.18

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：张勇主管会计工作负责人：熊晓萍会计机构负责人：熊晓萍

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			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			163,600.00
管理费用		1,603,835.19	1,231,489.58
财务费用		-121,371.32	-5,201.36
资产减值损失		34,503.54	151.14
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	17,295,352.46	246,153.66
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			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		15,778,385.05	-1,143,885.70
加：营业外收入		-	1,793,929.17
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		15,778,385.05	650,043.47
减：所得税费用		1,420,050.13	753,501.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		14,358,334.92	-103,458.13
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
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		14,358,334.92	-103,458.13
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：张勇 主管会计工作负责人：熊晓萍 会计机构负责人：熊晓萍

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		349,842,163.87	166,793,058.01
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	七、75	10,944,289.58	13,636,634.32
经营活动现金流入小计		360,786,453.45	180,429,692.33
购买商品、接受劳务支付的现金		206,991,767.81	51,851,817.16
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		34,782,179.74	33,184,358.53
支付的各项税费		26,849,680.25	21,214,337.13
支付其他与经营活动有关的现金	七、75	32,864,284.25	29,263,909.59
经营活动现金流出小计		301,487,912.05	135,514,422.41
经营活动产生的现金流量净额		59,298,541.40	44,915,269.92
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		7,375,016.60	1,538,149.16

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		191,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		35,304,200.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	七、75	684,420,000.00	370,028,178.37
投资活动现金流入小计		727,290,216.60	371,566,327.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,531,439.61	5,883,195.70
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		9,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	七、75	681,500,000.00	446,500,000.00
投资活动现金流出小计		745,031,439.61	452,383,195.70
投资活动产生的现金流量净额		-17,741,223.01	-80,816,868.17
三、筹资活动产生的现金流量：			-
吸收投资收到的现金			-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			-
取得借款收到的现金			-
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计			-
偿还债务支付的现金			-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,067,180.80	3,452,105.63
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	七、75		2,170,628.04
筹资活动现金流出小计		33,067,180.80	5,622,733.67
筹资活动产生的现金流量净额		-33,067,180.80	-5,622,733.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-
五、现金及现金等价物净增加额		8,490,137.59	-41,524,331.92
加：期初现金及现金等价物余额		75,369,736.38	89,274,242.07
六、期末现金及现金等价物余额		83,859,873.97	47,749,910.15

法定代表人：张勇主管会计工作负责人：熊晓萍会计机构负责人：熊晓萍

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			-
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金		51,296,737.81	4,300,397.66

经营活动现金流入小计		51,296,737.81	4,300,397.66
购买商品、接受劳务支付的现金			-
支付给职工以及为职工支付的现金		1,843,918.94	762,331.95
支付的各项税费		1,653,477.55	480,489.08
支付其他与经营活动有关的现金		45,656,382.72	415,528.60
经营活动现金流出小计		49,153,779.21	1,658,349.63
经营活动产生的现金流量净额		2,142,958.60	2,642,048.03
二、投资活动产生的现金流量：			-
收回投资收到的现金		201,350,000.00	-
取得投资收益收到的现金		2,896,831.45	246,153.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		35,304,200.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		94,070,000.00	98,000,000.00
投资活动现金流入小计		333,621,031.45	98,246,153.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			-
投资支付的现金		162,100,000.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		9,200,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		148,500,000.00	99,000,000.00
投资活动现金流出小计		319,800,000.00	100,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		13,821,031.45	-1,753,846.34
三、筹资活动产生的现金流量：			-
吸收投资收到的现金			-
取得借款收到的现金			-
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计			-
偿还债务支付的现金			-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,067,180.80	3,452,105.63
支付其他与筹资活动有关的现金			1,420,628.04
筹资活动现金流出小计		33,067,180.80	4,872,733.67
筹资活动产生的现金流量净额		-33,067,180.80	-4,872,733.67
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		-17,103,190.75	-3,984,531.98
加：期初现金及现金等价物余额		32,818,935.22	6,292,704.13
六、期末现金及现金等价物余额		15,715,744.47	2,308,172.15

法定代表人：张勇 主管会计工作负责人：熊晓萍 会计机构负责人：熊晓萍

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	423,000,000.00				256,832,684.47				29,183,958.42		149,026,865.85		858,043,508.74
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	423,000,000.00				256,832,684.47				29,183,958.42		149,026,865.85		858,043,508.74
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											22,191,095.61		22,191,095.61
(一)综合收益总额											56,556,332.45		56,556,332.45
(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											-33,840,000.00		-33,840,000.00
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											-33,840,000.00		-33,840,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转											-525,236.84		-525,236.84
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											-525,236.84		-525,236.84
(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	423,000,000.00				256,832,684.47				29,183,958.42		171,217,961.46		880,234,604.35

项目	上期											
	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		
	优先股	永续债	其他									

一、上年期末余额	360,000,000.00				22,797,242.96				28,515,707.04		48,107,830.97		459,420,780.97
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	360,000,000.00				22,797,242.96				28,515,707.04		48,107,830.97		459,420,780.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											64,770,944.23		64,770,944.23
（一）综合收益总额											64,768,040.21		64,768,040.21
（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											2,904.02		2,904.02
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													
4. 其他											2,904.02		2,904.02
（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	360,000,000.00				22,797,242.96				28,515,707.04		112,878,775.20	524,191,725.20

法定代表人：张勇 主管会计工作负责人：熊晓萍 会计机构负责人：熊晓萍

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	423,000,000.00				284,522,129.28				29,183,958.42	99,648,751.97	836,354,839.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	423,000,000.00				284,522,129.28				29,183,958.42	99,648,751.97	836,354,839.67
三、本期增减变动金额（减										-19,563	-19,563

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	360,000,000.00				50,486,687.77				28,515,707.04	93,634,489.57	532,636,884.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	360,000,000.00				50,486,687.77				28,515,707.04	93,634,489.57	532,636,884.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	63,000,000.00				234,035,441.51				668,251.38	6,014,262.40	303,717,955.29
（一）综合收益总额										6,682,513.78	6,682,513.78
（二）所有者投入和减少资本	63,000,000.00				234,035,441.51						297,035,441.51
1. 股东投入的普通股	63,000,000.00				234,035,441.51						297,035,441.51
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									668,251.38	-668,251.38	
1. 提取盈余公积									668,251.38	-668,251.38	
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	423,000,000.00				284,522,129.28				29,183,958.42	99,648,751.97	836,354,839.67

法定代表人：张勇 主管会计工作负责人：熊晓萍 会计机构负责人：熊晓萍

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

西藏卫信康医药股份有限公司系在西藏卫信康医药有限公司的基础上，以整体变更方式设立的股份有限公司，上市前公司注册资本和实收资本（股本）总额均为人民币 360,000,000.00 元。

根据公司 2016 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准西藏卫信康医药股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]1098 号）核准，公司股票于 2017 年 7 月 21 日在上海证券交易所首次公开发行上市，向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 63,000,000.00 股，增加注册资本 63,000,000.00 元，本次增资后，累计实收资本（股本）变更为人民币 423,000,000.00 元。

本公司经营范围：医药技术研发、技术咨询、技术服务、技术转让；药品技术的引进和推广；信息咨询、投资咨询（不含金融和经纪业务）；企业管理咨询、会议主持、展示展览服务（不含大型演出）。【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】

公司统一社会信用代码：91540091785815591P

公司住所：拉萨经济技术开发区孵化园区 1#厂房二层收缩缝以南 201-1 室。

公司法定代表人：张勇。

本财务报表于 2018 年 8 月 27 日经公司董事会审议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

报告期间，本公司新增一家子公司，减少一家子公司，具体情况如下：

子公司名称
内蒙古白医制药股份有限公司
西藏中卫诚康药业有限公司
江苏中卫康医药发展有限公司
洋浦京泰药业有限公司
北京京卫信康医药科技发展有限公司
北京藏卫信康医药研发有限公司
北京京卫众智医药科技发展有限公司
江苏京卫海天药业有限公司
北京中卫康医药投资管理有限公司
香港中卫信康药业有限公司
江苏中卫康医药研发有限公司
洛阳赢华市场管理有限公司
常州赢康企业管理咨询有限公司
西藏华卫康企业管理服务有限公司
西藏赢泰企业管理服务有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本节“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东

权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见五、14“长期股权投资”或五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产

生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

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）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分

配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②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，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若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的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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	金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
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，确认减值损失，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）	
组合一	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合一	账龄分析法

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	5
1—2 年	10	10
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

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	已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等
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，确认减值损失，计提坏账准备

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、在途物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节五、10“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采

用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的,长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外,当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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,对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的,按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易,投出或出售的资产不构成业务的,未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的,投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的,以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的

初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控

制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，其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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次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，先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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	5	5.00	19.00

(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

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资

产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

18. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，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。

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

对于使用寿命有限的无形资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

取得临床批件为研发费用资本化开始的时点。当取得国家药监局颁发的生产批件时，可以生产该药品，为企业创造效益，满足无形资产的确认条件，从开发支出转入到无形资产。

22. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、租赁费及信息服务费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(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、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25. 预计负债

适用 不适用

26. 股份支付

适用 不适用

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

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

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，确认商品销售收入的实现。

商品销售收入：公司与经销商签订购销合同，收到经销商订单后发出商品，经销商接受商品后，公司确认销售收入。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同及订单价款确定。

市场推广和组织管理服务收入确认：根据公司市场推广和组织管理的完成情况并提交工作量报告，与合作方确认其金额后，公司确认收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

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，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。

(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，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或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

31. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益

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	应税货物或劳务	3%、6%、16%、17%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	9%、15%、25%

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（%）
本公司、西藏中卫诚康、西藏赢泰、西藏华卫康	9%
内蒙古白医制药	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

公司及下属子公司所得税税收优惠情况如下：

(1) 本公司及所属子公司西藏中卫诚康药业有限公司、西藏赢泰企业管理服务有限公司、西藏华卫康企业管理服务有限公司的税收优惠及批文

2011年1月25日，西藏自治区人民政府下发了《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》（藏政发[2011]14号），规定：“根据国家西部大开发税收优惠政策，结合我区实际，现将我区企业所得税税率问题通知如下：对设在我区的各类企业（含西藏驻区外企业），在2011年至2020年期间，继续按15%的税率征收企业所得税”。

2014年5月1日，西藏自治区人民政府下发了《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》（藏政发[2014]51号），规定：“西藏自治区内的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率。并且自2015年1月1日起至2017年12月31日止，暂免征收我区企业应缴纳的企业所得税中地方分享的部分。”2018年上半年度公司暂按9%税率申报并预缴企业所得税。

(2) 子公司内蒙古白医制药股份有限公司税收优惠及批文

2015年取得编号为GR201515000042的高新技术企业证书，2015-2017年所得税率按15%征收。

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	163,834.16	166,667.93
银行存款	73,706,039.81	65,213,068.45
其他货币资金	9,990,000.00	9,990,000.00
合计	83,859,873.97	75,369,736.38
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

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

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,905,389.40	5,580,260.40
合计	1,905,389.40	5,580,260.40

(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	135,919,449.29	100	8,309,842.09	6.11	127,609,607.2	152,115,187.46	100	8,992,290.22	5.91	143,122,897.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	135,919,449.29	/	8,309,842.09	/	127,609,607.2	152,115,187.46	/	8,992,290.22	/	143,122,897.24

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	133,408,857.68	6,670,442.88	5
1 年以内小计	133,408,857.68	6,670,442.88	5
1 至 2 年	951,726.00	95,172.6	10
2 至 3 年	29,278.00	14,639	50
3 年以上	1,529,587.61	1,529,587.61	100
合计	135,919,449.29	8,309,842.09	

确定该组合依据的说明：

账龄分析法

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 682,448.13 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
山西普德药业有限公司	758,111.34	收回欠款
合计	758,111.34	/

其他说明

无

(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

欠款方	金额
山西普德药业有限公司	95,183,441.24
广西柳州医药股份有限公司	6,624,640.00
河北金仑医药有限公司	5,711,706.90
湖北人福殷瑞佳医药有限公司	4,058,064.00
福州常春药业有限公司	2,942,553.60
合计	114,520,405.74

(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	55,926,041.95	83.37	19,767,814.20	86.44
1至2年	7,990,883.99	11.91	979,536.14	12.52
2至3年	522,240.77	0.78	845,901.30	0.23
3年以上	2,638,828.23	3.94	81,169.43	0.48
合计	67,077,994.94	100	21,674,421.07	100

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

欠款方	金额
北京中关村集成电路设计园发展有限责任公司	89,859,185.00
山西普德药业有限公司	49,738,389.90
罗姆来格股份有限公司	4,229,893.69
哈尔滨三联药业有限公司	2,872,046.86
山东新华医疗器械股份有限公司	2,640,000.00
合计	149,339,515.45

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,493,869.49	100	1,019,879.54	29.19	2,473,989.95	2,691,038.21	100	827,975.17	30.77	1,863,063.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,493,869.49	/	1,019,879.54	/	2,473,989.95	2,691,038.21	/	827,975.17	/	1,863,063.04

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

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,580,978.52	79,048.93	5
1 年以内小计	1,580,978.52	79,048.93	5
1 至 2 年	861,710.00	86,171	10
2 至 3 年	393,042.72	196,521.36	50
3 年以上	658,138.25	658,138.25	100
合计	3,493,869.49	1,019,879.54	

确定该组合依据的说明：

账龄分析法

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 192,361.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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
保证金	1,568,427.58	1,718,288.00
备用金	362,923.96	232,518.84
押金	521,504.92	377,877.92
代扣五险一金	302,858.33	350,092.94
其他	638,154.70	12,260.51
合计	3,393,869.49	2,691,038.21

(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
常州中基华夏医药服务产业园管理有限公司	保证金	750,000.00	1-2 年	22.10	75,000.00

中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	代垫税费	681,340.70	1年以内	20.08	34,067.04
上海东尚生物科技有限公司	保证金	500,000.00	5年以上	14.73	500,000.00
乌兰浩特市建设局农民工工资保障金专户	工资保障金	290,600.00	2-3年	8.56	145,300.00
北京万全德众医药生物技术有限公司	房屋押金	157,388.00	1年以内	4.64	7,869.40
合计	/	2,379,328.70	/	70.11	762,236.44

(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	6,801,076.60		6,801,076.60	5,525,752.80		5,525,752.80
在产品	314,628.21		314,628.21	19,553.44		19,553.44
库存商品	21,384,685.05	1,087,781.83	20,296,903.22	32,977,697.66	732,524.47	32,245,173.19
低值易耗品	1,232,314.70		1,232,314.70	1,185,411.29		1,185,411.29
在途物资	16,327.10		16,327.10	87,316.42		87,316.42
合计	29,749,031.66	1,087,781.83	28,661,249.83	39,795,731.61	732,524.47	39,063,207.14

(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	
库存商品	732,524.47	355,257.36				1,087,781.83
合计	732,524.47	355,257.36				1,087,781.83

(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
待抵扣增值税	4,016,110.67	3,378,946.72
预缴所得税	628,616.18	472,210.90
理财产品	382,612,216.46	386,707,048.84
合计	387,256,943.31	390,558,206.46

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

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
可供出售权益工具:	9,000,000.00		9,000,000.00			
按公允价值计量的						
按成本计量的	9,000,000.00		9,000,000.00			
合计	9,000,000.00		9,000,000.00			

(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

单位:元币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
苏州丹青		9,000,000.00		9,000,000.00					1.34	

二期医药 创新产业 投资合伙 企业（有 限合伙）										
合计		9,000,000.00		9,000,000.00					/	

注：公司以有限合伙人身份出资 3,000 万元人民币参与设立苏州丹青二期创新医药产业投资合伙企业（有限合伙），根据《公司章程》等相关制度规定，本次对外投资在董事长审批权限范围内，无须经过董事会审议，无需提交公司股东大会审议（公告编号：2018-023）。截至报告期末，公司实际出资 900.00 万元。

(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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	92,971,893.37	94,165,087.40	10,596,406.33	22,537,296.63	220,270,683.73
2. 本期增加金额	60,089.05	3,891,987.39	338,367.52	253,581.66	4,544,025.62
(1) 购置		22,413.79	338,367.52	71,339.76	432,121.07
(2) 在建工程转入	60,089.05	3,869,573.60		182,241.90	4,111,904.55
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	18,710,777.00		577,042.16		19,287,819.16
(1) 处置或报废	18,710,777.00		577,042.16		19,287,819.16
4. 期末余额	74,321,205.42	98,057,074.79	10,357,731.69	22,790,878.29	205,526,890.19
二、累计折旧					
1. 期初余额	22,180,278.47	27,170,255.58	7,228,810.36	12,273,507.09	68,852,851.50
2. 本期增加金额	1,735,248.67	4,601,475.59	465,901.39	2,003,455.01	8,806,080.66
(1) 计提	1,735,248.67	4,601,475.59	465,901.39	2,003,455.01	8,806,080.66
3. 本期减少金额	891,880.36		532,509.68		1,424,390.04
(1) 处置或报废	891,880.36		532,509.68		1,424,390.04
4. 期末余额	23,023,646.78	31,771,731.17	7,162,202.07	14,276,962.10	76,234,542.12
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. 期末账面价值	51,297,558.64	66,285,343.62	3,195,529.62	8,513,916.19	129,292,348.07
2. 期初账面价值	70,791,614.90	66,994,831.82	3,367,595.97	10,263,789.54	151,417,832.23

(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
201 车间	2,112,557.86		2,112,557.86	2,147,645.05		2,147,645.05
202 车间	3,583,953.42		3,583,953.42	3,854,150.77		3,854,150.77
203 车间				238,114.34		238,114.34
501 车间	9,233,909.06		9,233,909.06	9,211,825.49		9,211,825.49
502 车间	531,177.48		531,177.48	531,177.48		531,177.48
401 原料车间	4,814,406.58		4,814,406.58	4,694,209.35		4,694,209.35
2 号厂房公用工程	86,144.05		86,144.05	86,058.74		86,058.74
5 号厂房公用工程	25,340,997.70		25,340,997.70	25,312,638.24		25,312,638.24
8 号厂房公用工程	26,518,808.68		26,518,808.68	24,324,882.67		24,324,882.67
辅助车间改造项目	1,389,409.89		1,389,409.89	909,504.55		909,504.55
合计	73,611,364.72		73,611,364.72	71,310,206.68		71,310,206.68

(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
201 车间	18,180,448.70	2,147,645.05	80,052.43	115,139.62		2,112,557.86		塑料安瓿目前进行净化改造，主体设备验收调试协调中				自筹、募集资金
202 车间	24,346,193.66	3,854,150.77	102,168.93	372,366.28		3,583,953.42		软袋大输液生产线尚在注册中				自筹
203 车间	39,381,989.00	238,114.34	2,763,105.24	3,001,219.58		-		新购设备安装调式中				自筹
501 车间	12,606,528.74	9,211,825.49	22,083.57	-		9,233,909.06		尚在注册建设中				自筹
502 车间	22,171,384.10	531,177.48	4,800.00	4,800.00		531,177.48		消防系统、联动报警系统待验收				自筹
401 原料车间	5,833,478.72	4,694,209.35	120,197.23	-		4,814,406.58		尚在注册建设中				自筹
2 号厂房公用工程	8,881,911.21	86,058.74	7,285.31	7,200.00		86,144.05		消防改造待验收				自筹
5 号厂房公用工程	27,599,243.26	25,312,638.24	28,359.46	-		25,340,997.70		配套 501、502 厂房建设				自筹、募集资金
8 号厂房公用工程	26,441,749.36	24,324,882.67	2,193,926.01	-		26,518,808.68		尚在建设中				自筹
辅助车间改造项目	23,407,075.73	909,504.55	1,091,084.41	611,179.07		1,389,409.89		配套各个辅助车间建设				自筹
合计	208,850,002.48	71,310,206.68	6,413,062.59	4,111,904.55		73,611,364.72						

(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	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	7,062,950.43	6,113,741.97	1,148,818.45	14,325,510.85
2. 本期增加金额			34,188.03	34,188.03
(1) 购置			34,188.03	34,188.03
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	7,062,950.43	6,113,741.97	1,183,006.48	14,359,698.88
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,820,307.90	3,359,802.26	640,019.42	5,820,129.58
2. 本期增加金额	70,629.48	319,387.98	316,643.78	706,661.24
(1) 计提	70,629.48	319,387.98	316,643.78	706,661.24

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,890,937.4	3,679,190.24	956,663.20	6,526,790.8
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,172,013.05	2,434,551.73	226,343.28	7,832,908.06
2. 期初账面价值	5,242,642.53	2,753,939.71	508,799.03	8,505,381.27

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 12.88%

(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

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
多种维生素注射液(13)	6,609,274.17	32,418.26				6,641,692.43
注射用多种维生素(13)	7,123,159.10	884,196.08				8,007,355.18
小儿多种维生素注射液(13)	7,866,871.42	252,414.81				8,119,286.23
注射用小儿多种维生素(13)	6,738,282.65	2,656,909.72				9,395,192.37
门冬氨酸钾片	1,529,613.69	172,385.87				1,701,999.56
甘氨酸胆酸	2,745,098.37	499,544.45				3,244,642.82
注射用多种维生素(12)	125,600.38	166,077.13				291,677.51
门冬氨酸钾注射液	961,151.14					961,151.14
合计	33,699,050.92	4,663,946.32				38,362,997.24

其他说明

无

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
内蒙古白医制药股份有限公司	215,081.57			215,081.57
合计	215,081.57			215,081.57

(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
装修费	2,750,124.85	494,100.05	313,501.02		2,930,723.88
租赁费	53,764.13		33,909.42		19,854.71
服务费	69,496.81		16,037.76		53,459.05
合计	2,873,385.79	494,100.05	363,448.20		3,004,037.64

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,226,484.40	1,047,773.59	10,548,635.94	1,529,454.93
内部交易未实现利润			359,624.11	32,366.17
可抵扣亏损	47,746,978.74	8,946,974.50	75,911,388.47	13,336,443.71
合计	54,973,463.14	9,994,748.09	86,819,648.52	14,898,264.81

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

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	3,993.42	4,153.92
可抵扣亏损	1,469,480.30	1,625,683.36
合计	1,473,473.72	1,629,837.28

(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

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	1,425,441.12	1,581,804.68	
2020 年	43,878.68	43,878.68	
合计	1,469,319.8	1,625,683.36	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付房款、设备及工程款	102,839,069.43	56,477,503.94
合计	102,839,069.43	56,477,503.94

其他说明：

无

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、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
工程款	1,701,112.84	1,619,243.23
货款	6,746,395.68	721,658.54
设备款	919,954.46	667,787.19
市场推广费	98,913,626.42	74,452,411.48
其他	1,383,520.80	222,823.31
合计	109,664,610.20	77,683,923.75

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√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
工程款	1,089,485.49	工程项目尚未完工决算
设备款	869,000.00	工程设备项目尚未完工决算
合计	1,958,485.49	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	18,108,758.31	18,629,831.25
其他		23,809.55
合计	18,108,758.31	18,653,640.80

(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
预收货款	2,229,491.00	销售商品收入尚未实现
合计	2,229,491.00	/

(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	8,852,144.60	27,243,935.12	32,353,576.91	3,742,502.81
二、离职后福利-设定提存计划	196,380.37	2,485,142.24	2,516,396.81	165,125.80
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,048,524.97	29,729,077.36	34,869,973.72	3,907,628.61

(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	8,680,320.60	23,791,192.71	28,853,681.43	3,617,831.88
二、职工福利费		594,848.88	594,848.88	0.00
三、社会保险费	113,980.28	1,370,849.26	1,385,318.53	99,511.01
其中: 医疗保险费	101,499.07	1,160,489.91	1,173,442.12	88,546.86
工伤保险费	4,145.51	74,918.67	75,404.00	3,660.18
生育保险费	8,335.70	135,440.68	136,472.41	7,303.97
四、住房公积金		968,718.00	968,718.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	34,833.72	114,904.69	124,578.49	25,159.92
六、短期带薪缺勤				0.00
七、短期利润分享计划	23,010.00	59,061.56	82,071.56	0.00
八、辞退福利及内退补偿				0.00
九、劳动保护费		44,433.44	44,433.44	0.00
十、非货币性福利		299,926.58	299,926.58	0.00
合计	8,852,144.60	27,243,935.12	32,353,576.91	3,742,502.81

(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	182,043.13	2,406,147.08	2,430,553.50	157,636.71
2、失业保险费	14,337.24	78,995.16	85,843.31	7,489.09
3、企业年金缴费				
合计	196,380.37	2,485,142.24	2,516,396.81	165,125.80

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	5,260,596.69	3,747,372.93
企业所得税	4,306,804.50	3,030,307.85
个人所得税	1,011,004.58	297,231.29

城市维护建设税	529,418.51	227,117.92
教育附加	131,720.05	68,100.60
印花税	29,883.15	17,376.50
地方教育税附加	87,813.36	45,400.40
车船使用税	-2,424.00	
合计	11,354,816.84	7,432,907.49

其他说明：

无

39、应付利息

适用 不适用

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

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
客户保证金	39,305,389.68	33,488,012.40
报销款	2,884,327.48	3,228,866.70
往来款	0.00	26,750.00
押金		46,000.00
服务费	1,977,300.00	904,370.00
其他	21,936.24	1,078,104.13
合计	44,188,953.40	38,772,103.23

(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
保证金	13,500,000.00	货物及市场保证金
合计	13,500,000.00	/

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

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	6,871,480.98		1,333,249.27	5,538,231.71	政府补助
合计	6,871,480.98		1,333,249.27	5,538,231.71	/

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
科技重大专项资金	2,656,573.78			1,098,187.99	1,558,385.79	与资产相关
地方财政战略新兴产业专项资金	4,214,907.20			235,061.28	3,979,845.92	与资产相关
合计	6,871,480.98			1,333,249.27	5,538,231.71	/

其他说明：

√适用 □不适用

本期计入其他收益。

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	423,000,000.00						423,000,000.00

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）	245,226,085.84			245,226,085.84
其他资本公积	11,606,598.63			11,606,598.63
合计	256,832,684.47			256,832,684.47

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	29,183,958.42			29,183,958.42
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	29,183,958.42			29,183,958.42

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	149,026,865.85	48,107,830.97
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	149,026,865.85	48,107,830.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,556,332.45	64,768,040.21
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	33,840,000.00	
转作股本的普通股股利		
其他	525,236.84	-2,904.02
期末未分配利润	171,217,961.46	112,878,775.20

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

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	299,852,553.62	166,018,868.67	188,766,123.35	62,674,150.04
其他业务	76,826.79		23,809.55	
合计	299,929,380.41	166,018,868.67	188,789,932.90	62,674,150.04

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
城市维护建设税	1,564,045.96	1,271,239.65
教育费附加	441,848.43	547,346.30
房产税	382,529.57	460,565.62
土地使用税	101,966.26	102,942.36
车船使用税	10,060.00	7,844.00
印花税	102,197.25	73,776.39
地方教育费附加	294,565.60	364,896.47
残疾人就业保障金	13,055.65	
合计	2,910,268.72	2,828,610.79

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
市场推广费	41,485,807.52	14,197,695.27
职工薪酬	10,965,394.78	11,159,179.59
运输费	2,322,873.06	3,190,380.53
差旅费	1,869,182.44	2,596,215.79
办公费	1,153,736.37	1,004,284.80
租赁物业费	1,359,074.07	1,310,452.33

业务招待费	245,649.58	348,404.37
其他	490,268.19	839,106.11
合计	59,891,986.01	34,645,718.79

其他说明：

无

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
研究开发费	9,939,776.20	12,302,130.33
职工薪酬	9,982,256.03	7,666,845.67
折旧、摊销及修理费	6,376,159.28	6,612,229.13
租赁及物业费	1,644,016.12	1,213,556.93
差旅、交通费	888,967.23	957,311.59
业务招待费	206,461.69	185,373.11
中介机构费	1,301,862.43	1,209,659.24
股份支付		
办公会议费	913,948.76	751,252.54
税金		
其他	656,794.93	179,062.25
合计	31,910,242.67	31,077,420.79

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		
利息收入	-623,379.42	-2,939,665.32
利息资本化金额		
汇兑损益		5.00
汇兑损益资本化金额		
其他	51,332.6	32,859.77
合计	-572,046.82	-2,906,800.55

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	-490,086.31	1,265,005.75
二、存货跌价损失	355,257.36	-80,066.28
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	-134,828.95	1,184,939.47

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

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	15,304,200.00	
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		
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		
理财产品投资收益	7,375,016.60	1,538,149.16
合计	22,679,216.60	1,538,149.16

其他说明：

无

69、资产处置收益

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
固定资产处置收益	146,467.52	
合计	146,467.52	

其他说明：

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
中小企业人才储备款	14,000.00	
科技重大专项资金	1,098,187.99	
地方财政战略新兴产业专项资金	235,061.28	
合计	1,347,249.27	

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	612,358.92	10,509,038.84	612,358.92
其他利得		411,429.93	
合计	612,358.92	10,920,468.77	612,358.92

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
企业发展基金	612,358.92	10,113,975.97	与收益相关
突出贡献支持资金		75,803.00	与收益相关
中小企业人才储备款		95,200.00	与收益相关
地方财政战略新兴产业专项资金		196,273.20	与资产相关
科技重大专项资金		27,786.67	与资产相关
合计	612,358.92	10,509,038.84	/

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		33,554.47	

其中：固定资产处置损失		33,554.47	
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	104,750.00		104,750.00
合计	104,750.00	33,554.47	104,750.00

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	3,757,408.64	5,983,795.78
递延所得税费用	4,271,691.33	959,121.04
合计	8,029,099.97	6,942,916.82

(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	64,585,432.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,812,688.92
子公司适用不同税率的影响	2,274,387.90
调整以前期间所得税的影响	-20,652.67
非应税收入的影响	-47,657.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,406.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,058.27
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	-14.45
所得税费用	8,029,099.97

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
经营性往来	9,472,575.65	2,268,762.08
利息收入	623,379.42	82,893.27
政府补助收入	612,358.92	10,284,978.97

其他	235,975.59	1,000,000
合计	10,944,289.58	13,636,634.32

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
经营性往来	22,721,185.74	15,910,924.84
期间费用（销售、管理、财务费用）	10,142,205.02	13,252,625.05
其他	893.49	100,359.70
合计	32,864,284.25	29,263,909.59

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

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财	684,420,000.00	370,028,178.37
合计	684,420,000.00	370,028,178.37

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
银行理财	681,500,000.00	446,500,000.00
合计	681,500,000.00	446,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
注册保证金		750,000.00
发行费		1,420,628.04
合计		2,170,628.04

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	56,556,332.45	64,768,040.21
加：资产减值准备	-135,286.40	1,184,939.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,381,690.62	8,742,474.22
无形资产摊销	706,661.24	670,590.00
长期待摊费用摊销	130,651.85	343,382.61
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）	-	33,554.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	-572,046.82	-2,856,772.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,679,216.60	-1,538,149.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,903,516.72	-295,974.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-122,408.98	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,046,699.95	7,329,568.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,826,339.74	-16,958,534.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,908,287.11	-16,507,849.36
其他	-	0.00
经营活动产生的现金流量净额	59,298,541.40	44,915,269.92
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	83,859,873.97	47,749,910.15
减：现金的期初余额	75,369,736.38	89,274,242.07
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	8,490,137.59	-41,524,331.92

(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

单位：元币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	35,304,200.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	

加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	35,304,200.00

其他说明：

无

(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	163,834.16	166,667.93
可随时用于支付的银行存款	73,706,039.81	65,213,068.45
可随时用于支付的其他货币资金	9,990,000.00	9,990,000.00
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	83,859,873.97	75,369,736.38
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
----	----	------	-----------

企业发展基金	612,358.92	营业外收入	612,358.92
中小企业人才储备款	14,000.00	其他收益	14,000.00
科技重大专项资金	1,098,187.99	其他收益	1,098,187.99
地方财政战略新兴产业专项资金	235,061.28	其他收益	235,061.28

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

公司取得的政府补助为公司及下属子公司享受，情况如下：

本公司下属子公司洋浦京泰药业根据《洋浦经济开发区企业扶持优惠政策》浦管[2011]104号，《洋浦经济开发区条例》本期收到企业发展基金 33.38 万元。

本公司下属子公司常州赢康根据《入园协议》，本期收到企业发展基金 27.86 万元。

本公司下属子公司内蒙古白医制药依据《内蒙古自治区面向中小企业和非公有制企业选拔储备高校毕业生工作实施方案》（内人办【2009】186号）文件本期收到中小企业储备人才生活补助款 1.40 万元。根据自治区发改委、财政厅印发的《自治区战略性新兴产业发展项目和专项资金管理暂行办法》（内发改高技字[2012]2379号）和《关于做好 2015 年战略性新兴产业发展专项资金项目申报工作的通知》（内发改高技字[2015]1052号）本期计入营业外收入战略性新兴产业发展专项资金 23.51 万元。按照《内蒙古自治区科技重大专项资金管理暂行办法》（内财教[2013]151号）和《内蒙古自治区人民政府关于印发加强财政专项资金管理若干规定的通知》（内政字[2005]91号）本期计入营业外收入注射剂新药研制开发及其产业化的科技重大专项资金 109.82 万元。

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

单位:元币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京中卫信康基因生物科技有限公司	35,304,200.00	100	股权转让	2018.3.30	收到股权转让全款	16,986,725.92	0	0	0	0		0

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

与上年同期相比，本报告期纳入合并范围的子公司增加了洛阳赢华市场管理有限公司。该公司成立于 2018 年 1 月 17 日，统一社会信用代码：91410327MA44TGFN3E，注册资本 100 万元。

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	
内蒙古白医制药	乌兰浩特市	乌兰浩特市	药品研发、生产及销售	97.5	2.5	收购
西藏中卫诚康药业	拉萨经济技术开发区	拉萨经济技术开发区	药品销售	88.9	11.1	设立
洋浦京泰药业	海南洋浦	海南洋浦	药品销售	0.1	99.9	同一控制下企业合并
北京藏卫信康	北京	北京	药品研发	100		设立
北京京卫信康	北京	北京	药品研发	100		同一控制下企业合并
北京京卫众智	北京	北京	药品研发	100		同一控制下企业合并
北京中卫康	北京	北京	投资管理	100		同一控制下企业合并
江苏中卫康医药发展	江苏泰州	江苏泰州	药品研发	99	1	同一控制下企业合并
江苏京卫海天	江苏泰州	江苏泰州	药品研发	99.6	0.4	同一控制下企业合并
江苏中卫康医药研发	江苏南京	江苏南京	药品研发	100		设立
香港中卫信康	香港	香港	咨询服务	100		设立
常州赢康	江苏常州	江苏常州	咨询服务	100		设立
西藏华卫康	拉萨经济技术开发区	拉萨经济技术开发区	咨询服务	100		设立
西藏赢泰	拉萨市柳梧新区	拉萨市柳梧新区	咨询服务	100		设立
洛阳赢华	河南	河南宜阳	咨询服务		100	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

单位:万元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
西藏卫信康投资	西藏拉萨	投资	600	48.52	48.52

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是张勇

其他说明:

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

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
西藏京卫信康投资管理合伙企业（有限合伙）	参股股东
广东乐心医疗电子股份有限公司	其他
拉萨中卫信合投资管理有限公司	其他
西藏中卫合康创业投资管理合伙企业（有限合伙）	其他
广东皮阿诺科技艺术家居股份有限公司	其他
浙江恒林椅业股份有限公司	其他
浙江帝龙文化发展股份有限公司	其他

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
钟丽娟	房屋	525,898.58	516,068.38

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

单位: 元币种: 人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西藏卫信康投资管理有限公司	公司持有的北京中卫信康基因生物科技有限公司 100%股权	35,304,200.00	

(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	186.21	179.76

(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
房租款	钟丽娟	87,649.76	91,754.55

7、关联方承诺适用 不适用**8、其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

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

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

(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	77,926,020.89	95.93			77,926,020.89	80,975,889.28	93.94			80,975,889.28
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	702,961.14	0.86	35,148.06	5	667,813.08	12,890.36	0.01	644.52	5	12,245.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,605,000.00	3.21			2,605,000.00	5,214,360.00	6.05			5,214,360.00
合计	81,233,982.03	/	35,148.06	/	81,198,833.97	86,203,139.64	/	644.52	/	86,202,495.12

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
内蒙古白医制药股份有限公司	52,667,249.28			
北京京卫众智医药科技发展有限公司	12,808,640.00			
北京藏卫信康医药研发有限公司	12,450,131.61			
合计	77,926,020.89		/	/

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年以内小计	702,961.14	35,148.06	5
合计	702,961.14	35,148.06	5

确定该组合依据的说明：

账龄分析法

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 34,503.54 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 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
往来款	80,531,020.89	86,190,249.28
其他	702,961.14	12,890.36
合计	81,233,982.03	86,203,139.64

(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
内蒙古白医制药股份有限公司	往来	52,667,249.28	2-3年	64.83	
北京京卫众智医药科技发展有限公司	往来	12,808,640.00	2-3年	15.77	
北京藏卫信康医药研发有限公司	往来	12,450,131.61	2-3年	15.33	
北京中卫康医药投资管理有限公司	往来	2,005,000.00	2-3年	2.47	
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	代垫税费	681,340.70	1年以内	0.84	34,067.04
合计	/	80,612,361.59	/	99.24	34,067.04

(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	546,567,123.11		546,567,123.11	566,267,123.11		566,267,123.11
对联营、合营企业投资						
合计	546,567,123.11		546,567,123.11	566,267,123.11		566,267,123.11

(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
北京京卫信康医药科技发展有限公司	259,415,816.82	-	-	259,415,816.82		
内蒙古白医制药股份有限公司	119,985,092.00	-	-	119,985,092.00		
北京京卫众智医药科技发展有限公司	2,200,000.00	-	-	2,200,000.00		
北京中卫康投资管理有限公司	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00		
江苏中卫康药业有限公司	11,534,262.86	-	-	11,534,262.86		
江苏中卫康医药发展有限公司	11,111,257.01	-	-	11,111,257.01		
西藏中卫诚康药业有限公司	80,010,000.00	-	-	80,010,000.00		
北京藏卫信康医药研发有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00		
洋浦京泰药业有限公司	10,694.42	-	-	10,694.42		

北京中卫信康基因生物科技有限公司	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-		
江苏中卫康医药研发有限公司	49,000,000.00	300,000.00	-	49,300,000.00		
常州赢康企业管理咨询有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
西藏赢泰企业管理服务有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00		
西藏华卫康企业管理服务有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00		
合计	566,267,123.11	300,000.00	20,000,000.00	546,567,123.11		

(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

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	15,304,200.00	
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		
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		
理财产品投资收益	1,991,152.46	246,153.66
合计	17,295,352.46	246,153.66

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	146,467.52	
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）	1,959,608.19	
委托他人投资或管理资产的损益	2,117,366.61	理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,750.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,986,725.92	
所得税影响额	-2,206,088.23	
合计	18,899,330.01	

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	6.51	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.33	0.09	0.09

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	载有董事长签名的半年度报告全本
	载有董事长、财务总监、会计经办人签名并盖章的会计报表
	报告期内中国证监会指定报纸上公司披露的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：张勇

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用