

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 2017 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.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	24
第十节	财务报告.....	25
第十一节	备查文件目录.....	96

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，内蒙古白医制药之子公司
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
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
北京藏卫信康	指	北京藏卫信康医药研发有限公司，公司之子公司
北京京卫众智	指	北京京卫众智医药科技发展有限公司，公司之子公司
北京中卫康	指	北京中卫康医药投资管理有限公司，公司之子公司
北京中卫信康基因生物	指	北京中卫信康生物科技有限公司，公司之子公司
江苏中卫康医药研发	指	江苏中卫康医药研发有限公司，公司之子公司
江苏中卫康医药发展	指	江苏中卫康医药发展有限公司，公司之子公司
江苏京卫海天	指	江苏京卫海天药业有限公司，公司之子公司
香港中卫信康	指	香港中卫信康药业有限公司，公司之子公司
西藏中卫康投资	指	西藏中卫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
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
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
中信证券	指	中信证券股份有限公司
会计师、瑞华所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
信达所	指	广东信达律师事务所
普德药业	指	山西普德药业有限公司
三联药业	指	哈尔滨三联药业股份有限公司
誉衡药业	指	哈尔滨誉衡药业股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
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	2017年半年度

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	188,789,932.90	213,040,475.81	-11.38
归属于上市公司股东的净利润	64,768,040.21	64,615,650.68	0.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	51,529,712.69	54,220,410.00	-4.96
经营活动产生的现金流量净额	44,915,269.92	67,716,051.54	-33.67
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	524,191,725.20	459,420,780.97	14.10
总资产	611,275,834.54	552,355,849.18	10.67

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.18	0.18	0.00
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.18	0.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.14	0.15	-6.67
加权平均净资产收益率(%)	13.17%	14.84%	减少1.67个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	10.48%	12.45%	减少1.97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	-33,554.47	
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	10,509,038.84	
委托他人投资或管理资产的损益	1,538,149.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	411,429.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,846,487.67	
所得税影响额	-2,033,223.61	
合计	13,238,327.52	

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。

其中注射用 12 种复合维生素为国产独家，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，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，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，原料药制备方法已取得专利；蔗糖铁注射液，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，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，持有 GMP 认证证书，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）、3.1 类新药小儿多种维生素注射液（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，并自主生产销售。

2、合作产品业务

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。

主要合作产品：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。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、研发优势

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。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、14 项新药证书、业务合作方在公司技术支持下取得 59 个药品注册批件；并在 2012 年收购内蒙古白医制药后自主研发申报新产品项目 31 个，包括注射用多种维生素（13）、注射用多种维生素（12）、注射用小儿多种维生素（13）等均已进入申报生产或准备申报生产阶段。其中门冬氨酸钾注射液已于 2015 年取得药品批准文号。

2、产品优势

在公司的核心技术支持及市场需求导向下，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，多项主要产品的原料药为 3 类新药。

3、销售网络控制优势

公司产品市场竞争优势明显，从而使公司在销售网络构建和区域经销商遴选过程中相对处于主动地位。公司销售网络建设采用“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数据库选择区域市场销售能力强、区域医院网络覆盖广的医药销售公司作为区域经销商。区域经销商仅负责公司部分品种在特定区域的销售工作，能够充分发挥其专业细分优势；公司销售团队则根据产品不同为区域经销商提供销售指导和服务，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的销售网络资源和营销队伍，公司销售网络目前已覆盖全国主要省市。

4、市场信息管理优势

公司业务快速发展的首要前提在于能够及时把握医药行业研发与市场需求的变化趋势，指导公司的研发方向及市场营销策略。鉴于此，公司构建了覆盖国内外医药市场技术研发发展趋势和国内各地区市场需求情况的情报信息系统，定期对医药市场新品种研发进度、知识产权保护情况、市场销售情况等进行分析，同时，对各地区医药销售公司的历史销售业绩、现有经销产品、对医药渠道的覆盖程度等信息进行汇总分析。全面科学的信息管理使得公司新产品研发立项决策更加

符合市场需求，研发效率更高，新产品在选择区域经销商时更加科学。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2017 年 1-6 月份，公司各项经营指标基本达成。公司实现营业收入 18,878.99 万元，比去年同期下降 11.38%；实现营业利润 6,082.40 万元，比去年同期增长 7.68%；实现利润总额 7,171.10 万元，比去年同期增长 4.20%；归属于上市公司股东的净利润 6,476.80 万元，比去年同期增长 0.24%。

2017 年上半年，延续了医改不断深化的节奏，进一步细化仿制药一致性评价相关规则，加快药品审批审评速度，在此形势下，公司研发项目进展顺利，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	注射用多种维生素(13)	成人维生素补充	注射剂	化药 3.1 类新药	准备申报生产
2	多种维生素注射液(13)	成人维生素补充	注射剂	化药 3.1 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	小儿多种维生素注射液(13)	小儿维生素补充	注射剂	化药 3.1 类新药	申报生产
5	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	申报生产
6	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	申报临床
7	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	申报临床
8	门冬氨酸钾镁注射液	钾镁电解质补充	注射剂	化药 6 类	申报生产
9	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	申报临床
10	复方电解质注射液(II)	复合电解质补充	注射剂	化药 6 类	申报生产
11	门冬氨酸钾	——	原料药	化药 6 类	申报生产
12	门冬氨酸镁	——	原料药	化药 6 类	申报生产
13	混合微量元素注射液(10)	微量元素补充	注射剂	化药 6 类	申报生产
14	葡萄糖酸铜	——	原料药	化药 3.1 类新药	申报生产
15	葡萄糖酸锰	——	原料药	化药 3.1 类新药	申报生产
16	葡萄糖酸钴	——	原料药	化药 3.1 类新药	申报生产
17	葡萄糖酸内酯	——	药用辅料	药用辅料新药	申报生产
18	氯化铬	——	原料药	化药 3.1 类新药	申报生产
19	四水合七钨酸铵	——	原料药	化药 3.1 类新药	申报生产
20	碘化钠	——	原料药	化药 6 类	申报生产
21	氟化钠	——	原料药	化药 6 类	申报生产

22	转化糖注射液	能量补充	注射剂	化药 6 类	申报生产
23	转化糖电解质注射液	水、能量、电解质补充	注射剂	化药 6 类	申报生产
24	混合糖电解质注射液	水、能量、电解质补充	注射剂	化药 6 类	申报生产
25	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
26	门冬氨酸钾片	口服补钾	片剂	化药 3.1 类新药	取得临床试验批件
27	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	申报生产
28	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	申报生产
29	右泛醇	——	原料药	化药 6 类	申报生产
30	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	申报生产

(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	188,789,932.90	213,040,475.81	-11.38
营业成本	62,674,150.04	82,312,065.71	-23.86
销售费用	34,645,718.79	35,739,327.99	-3.06
管理费用	31,077,420.79	35,436,327.30	-12.30
财务费用	-2,906,800.55	-76,266.96	不适用
经营活动产生的现金流量净额	44,915,269.92	67,716,051.54	-33.67
投资活动产生的现金流量净额	-80,816,868.17	-48,695,550.40	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-5,622,733.67	-4,477,114.10	不适用
研发支出	16,806,298.84	17,440,129.33	-3.63

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:受市场及政策环境影响,营业收入略有下降。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	47,749,910.15	7.81%	89,274,242.07	16.16	-46.51	公司委托理财金额增加
应收票据	11,112,770.40	1.82%	9,614,437.38	1.74	15.58	
应收账款	36,327,812.98	5.94%	8,748,422.38	1.58	315.25	主要系对信誉良好顾客增加一定赊账额度所致
预付款项	14,752,557.43	2.41%	12,782,740.41	2.31	15.41	
其他应收款	1,818,446.19	0.30%	1,286,443.41	0.23	41.35	主要系公司支付合作协议保证金
存货	44,477,132.16	7.28%	51,518,569.60	9.33	-13.67	
其他流动资产	162,432,744.97	26.57%	86,922,354.43	15.74	86.87	公司委托理财金额增加
固定资产	158,877,613.57	25.99%	166,487,400.45	30.14	-4.57	
在建工程	68,437,762.04	11.20%	63,180,821.39	11.44	8.32	
无形资产	8,984,005.46	1.47%	9,654,595.46	1.75	-6.95	
开发支出	26,756,045.32	4.38%	22,251,876.81	4.03	20.24	
长期待摊费用	2,280,451.99	0.37%	1,514,516.33	0.27	50.57	新增竣工装修工程
递延所得税资产	17,498,846.41	2.86%	17,202,871.85	3.11	1.72	
其他非流动资产	9,549,294.39	1.56%	11,701,475.64	2.12	-18.39	
应付账款	8,023,686.17	1.31%	6,320,063.22	1.14	26.96	子公司新增未付市场推广费
预收款项	10,946,083.82	1.79%	20,350,417.90	3.68	-46.21	产品实现销售
应付职工薪酬	4,048,423.01	0.66%	10,073,034.88	1.82	-59.81	上期期末数包括2016年年终奖
应交税费	11,210,634.06	1.83%	9,680,137.29	1.75	15.81	
其他应付款	45,584,876.39	7.46%	39,008,310.28	7.06	16.86	
递延收益	7,279,044.77	1.19%	7,503,104.64	1.36	-2.99	

2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

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	0.1%	99.9%	1,000	17,550.36	12,689.70	13,405.93	5,544.95
白医制药	药品 生产与 销售	95%	5%	5,000	24,389.56	15,048.36	2,827.75	927.33
北京藏卫信 康	药品 研发	100%		500	2,751.18	550.62	668.77	-377.32
洋浦京泰 药业	药品 销售	0.1%	99.9%	100	3,428.57	1,753.15	2,173.12	497.84
江苏中卫康 医药研发	药品 研发	100%		2,000	355.05	352.54		-26.52

(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；同时，医药产业又是一个受监管程度较高的行业，其监管部门包括国家及各级地方药品监管部门和卫生部门，其在各自的权限范围内，制订相关的政策法规，对整个行业实施监管。如 2017 年 1 月，国务院医改办等联合发布《关于在公立医疗机构药品采购中推行“两票制”的实施意见（试行）》，要求公立医疗机构药品采购中应逐步推行“两票制”，鼓励其他医疗机构药品采购中推行“两票制”。综合医改试点省（区、市）和公立医院改革试点城市要率先推行“两票制”，鼓励其他地区执行“两票制”，争取到 2018 年在全国全面推开。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，2014 年度、2015 年度、2016 年度实现收入占当年主营业务收入的 83.67%、88.35%、91.58%。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。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

国家发改委自 1998 年以来对医药市场进行了多次降价，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。

(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
2016 年年度股东大会	2017 年 2 月 28 日	无	

股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2016 年年度股东大会于 2017 年 2 月 28 日在公司会议室召开。

本次会议召开日期在公司首发上市前，故未在《中国证券报》、《上海证券报》等法定媒体进行披露，本次会议由董事长张勇先生主持，与会股东及其代理人共计 8 名，代表股份 360,000,000 股，占公司总股本的 100%。公司董事、监事、高级管理人员列席了本次会议，本次会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。本次会议的表决程序和表决结果合法有效。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数(元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
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	注 1	注 1	注 1	是	是		
	其他	注 2	注 2	注 2	是	是		
	解决同业竞争	注 3	注 3	注 3	否	是		

注 1：股份流通限制和自愿锁定的承诺：

1、公司实际控制人张勇及其妻钟丽娟、兄张宏承诺：（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、公司股东西藏中卫康投资、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行价，本机构持有公司股票的锁定期限将自动延长6个月。

3、公司股东刘烽、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、公司股东钟丽芳承诺：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、公司股东西藏中卫康投资承诺：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：

控股股东西藏中卫康投资、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，西藏中卫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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用**3 其他重大合同**适用 不适用**十二、 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**1. 精准扶贫规划**

扶贫开发工作一直是西藏自治区政府非常关注的一项重要工作，作为辖区内企业，卫信康积极参与此项工作，先后通过自治区民政部门捐款30余万元，以实际行动参与扶贫，回馈社会。同时，公司切实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血药器、药箱等物资。

2. 报告期内精准扶贫概要

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4,569.23元。

3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

指 标	单位：万元 币种：人民币	
	数量及开展情况	
一、总体情况		
2. 物资折款		0.46
二、分项投入		
8.2 定点扶贫工作投入金额		0.46

4. 后续精准扶贫计划

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、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

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

2017年5月10日，财政部修订了《企业会计准则第16号—政府补助》，要求自2017年6月12日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。根据财政部2017年新修订会计准则的规定，公司于上述修订会计准则的施行日开始执行该准则。根据财政部关于印发修订《企业会计准则第16号—政府补助》的通知（财会【2017】15号）的要求，公司将修改财务报表列报，与日常活动有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报。2017年8月28日，公司召开第一届董事会第十一次会议，审议并通过《关于公司会计政策变更的议案》，同意本公司严格依据财政部规定，于新修订的会计准则施行日开始正式执行该准则。

该变更对公司财务报表无实质性影响，不会对公司2017年半年度的财务状况、经营成果和现金流量产生影响也无需进行追溯调整。

(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)	8
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

注：截止报告期末股东总数为8户。公司于2017年7月21日首次公开发行上市，上市前股东户数为61,665户（截止2017年7月19日中国证券登记结算公司确认登记户数）。

(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	
西藏中卫康投资管理 有限公司		205,248,960	57.0136	205,248,960	无		境内非国有法 人
西藏京卫信康投 资管理合伙企业 (有限合伙)		51,312,240	14.2534	51,312,240	无		境内非国有法 人

张勇		53,402,400	14.8340	53,402,400	无		境内自然人
钟丽娟		36,000,000	10.0000	36,000,000	无		境内自然人
钟丽芳		7,200,000	2.0000	7,200,000	无		境内自然人
张宏		3,175,920	0.8822	3,175,920	无		境内自然人
刘烽		3,175,920	0.8822	3,175,920	无		境内自然人
温小泉		484,560	0.1346	484,560	无		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				
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。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。						

注：公司于2017年7月21日首次公开发行上市，上市前前十名股东分别为：西藏中卫康投资管理有限公司（持股比例：48.5222%）、西藏京卫信康投资管理合伙企业（有限合伙）（持股比例：12.1306%）、张勇（持股比例：12.6247%）、钟丽娟（持股比例：8.5106%）、钟丽芳（持股比例：1.7021%）、张宏（持股比例：0.7508%）、刘烽（持股比例：0.7508%）、温小泉（持股比例：0.1146%）、中信证券股份有限公司（持股比例：0.0254%）、中国农业银行股份有限公司企业年金计划—中国银行股份有限公司（持股比例：0.0018%）、中国建设银行股份有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司（持股比例：0.0018%）、长江金色晚晴（集合型）企业年金计划—上海浦东发展银行股份有限公司（持股比例：0.0018%）。

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	西藏中卫康投资管理有限公司	205,248,960			注1
2	西藏京卫信康投资管理合伙企业（有限合伙）	51,312,240			注1
3	张勇	53,402,400			注1
4	钟丽娟	36,000,000			注1
5	钟丽芳	7,200,000			注1
6	张宏	3,175,920			注1
7	刘烽	3,175,920			注2
8	温小泉	484,560			注2

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司已知张勇、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。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。
------------------	---

注 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。

注 2：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。

(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

2017 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	47,749,910.15	89,274,242.07
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	11,112,770.40	9,614,437.38
应收账款	七、5	36,327,812.98	8,748,422.38
预付款项	七、6	14,752,557.43	12,782,740.41
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	1,818,446.19	1,286,443.41
买入返售金融资产			
存货	七、10	44,477,132.16	51,518,569.60
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	162,432,744.97	86,922,354.43
流动资产合计		318,671,374.28	260,147,209.68
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七、19	158,877,613.57	166,487,400.45
在建工程	七、20	68,437,762.04	63,180,821.39
工程物资			
固定资产清理	七、22	5,359.51	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	8,984,005.46	9,654,595.46

开发支出	七、26	26,756,045.32	22,251,876.81
商誉	七、27	215,081.57	215,081.57
长期待摊费用	七、28	2,280,451.99	1,514,516.33
递延所得税资产	七、29	17,498,846.41	17,202,871.85
其他非流动资产	七、30	9,549,294.39	11,701,475.64
非流动资产合计		292,604,460.26	292,208,639.50
资产总计		611,275,834.54	552,355,849.18
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	8,023,686.17	6,320,063.22
预收款项	七、36	10,946,083.82	20,350,417.90
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	4,048,423.01	10,073,034.88
应交税费	七、38	11,201,995.18	9,680,137.29
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、41	45,584,876.39	39,008,310.28
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		79,805,064.57	85,431,963.57
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	7,279,044.77	7,503,104.64
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,279,044.77	7,503,104.64
负债合计		87,084,109.34	92,935,068.21
所有者权益			

股本	七、53	360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	22,797,242.96	22,797,242.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	28,515,707.04	28,515,707.04
一般风险准备			
未分配利润	七、60	112,878,775.20	48,107,830.97
归属于母公司所有者权益合计		524,191,725.20	459,420,780.97
少数股东权益			
所有者权益合计		524,191,725.20	459,420,780.97
负债和所有者权益总计		611,275,834.54	552,355,849.18

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

2017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		2,308,172.15	6,292,704.13
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			2,583.30
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	111,768,019.72	114,065,148.17
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		26,434,438.85	24,000,000.00
流动资产合计		140,510,630.72	144,360,435.60
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	390,267,123.11	389,267,123.11
投资性房地产			
固定资产		2,546,628.59	3,038,843.27
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		453.73	440.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		392,814,205.43	392,306,406.51
资产总计		533,324,836.15	536,666,842.11
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		106,050.00	190,050.00
应交税费		74,622.42	3,839,907.73
应付利息			
应付股利			
其他应付款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		180,672.42	4,029,957.73
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		180,672.42	4,029,957.73
所有者权益：			
股本		360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		50,486,687.77	50,486,687.77

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		28,515,707.04	28,515,707.04
未分配利润		94,141,768.92	93,634,489.57
所有者权益合计		533,144,163.73	532,636,884.38
负债和所有者权益总计		533,324,836.15	536,666,842.11

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

2017 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		188,789,932.90	213,040,475.81
其中：营业收入	七、61	188,789,932.90	213,040,475.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		129,504,039.33	157,479,967.68
其中：营业成本	七、61	62,674,150.04	82,312,065.71
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	2,828,610.79	2,546,420.75
销售费用	七、63	34,645,718.79	35,739,327.99
管理费用	七、64	31,077,420.79	35,436,327.30
财务费用	七、65	-2,906,800.55	-76,266.96
资产减值损失	七、66	1,184,939.47	1,522,092.89
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	1,538,149.16	927,241.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		60,824,042.73	56,487,749.55
加：营业外收入	七、69	10,920,468.77	12,339,336.32
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七、70	33,554.47	5,951.29

其中：非流动资产处置损失		33,554.47	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		71,710,957.03	68,821,134.58
减：所得税费用	七、71	6,942,916.82	4,206,072.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		64,768,040.21	64,615,062.08
归属于母公司所有者的净利润		64,768,040.21	64,615,650.68
少数股东损益			-588.60
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		64,768,040.21	64,615,062.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		64,768,040.21	64,615,650.68
归属于少数股东的综合收益总额			-588.60
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.18	0.18
（二）稀释每股收益(元/股)		0.18	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

2017 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		1,231,489.58	3,092,288.82
财务费用		-5,201.36	-24,168.46
资产减值损失		151.14	-3,319.42
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	246,153.66	204,939.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,143,885.70	-2,859,861.22
加：营业外收入		1,793,929.17	7,917,772.15
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）		650,043.47	5,057,910.93
减：所得税费用		58,503.91	677,871.84
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		591,539.56	4,380,039.09
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		591,539.56	4,380,039.09
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

2017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		166,793,058.01	222,241,106.89
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、73	13,636,634.32	41,395,054.45
经营活动现金流入小计		180,429,692.33	263,636,161.34
购买商品、接受劳务支付的现金		51,851,817.16	65,549,001.46
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
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		33,184,358.53	33,303,528.32
支付的各项税费		21,214,337.13	35,917,092.29
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	29,263,909.59	61,150,487.73
经营活动现金流出小计		135,514,422.41	195,920,109.80
经营活动产生的现金流量净额		44,915,269.92	67,716,051.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			160,657.01
取得投资收益收到的现金		1,538,149.16	766,584.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、73	370,028,178.37	82,000,000.00
投资活动现金流入小计		371,566,327.53	82,927,241.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,883,195.70	11,939,277.53
投资支付的现金			183,514.29
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、73	446,500,000.00	119,500,000.00
投资活动现金流出小计		452,383,195.70	131,622,791.82
投资活动产生的现金流量净额		-80,816,868.17	-48,695,550.40
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		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、73	2,170,628.04	4,477,114.10
筹资活动现金流出小计		5,622,733.67	4,477,114.10
筹资活动产生的现金流量净额		-5,622,733.67	-4,477,114.10
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		-41,524,331.92	14,543,387.04
加：期初现金及现金等价物余额		89,274,242.07	136,312,249.97
六、期末现金及现金等价物余额		47,749,910.15	150,855,637.01

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

2017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		4,300,397.66	31,488,600.26
经营活动现金流入小计		4,300,397.66	31,488,600.26
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		762,331.95	766,512.27
支付的各项税费		480,489.08	195,843.84
支付其他与经营活动有关的现金		415,528.60	45,990,477.97
经营活动现金流出小计		1,658,349.63	46,952,834.08
经营活动产生的现金流量净额		2,642,048.03	-15,464,233.82
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		246,153.66	204,939.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		98,000,000.00	
投资活动现金流入小计		98,246,153.66	204,939.72
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		1,000,000.00	183,514.29

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		99,000,000.00	19,000,000.00
投资活动现金流出小计		100,000,000.00	19,183,514.29
投资活动产生的现金流量净额		-1,753,846.34	-18,978,574.57
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		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		4,872,733.67	
筹资活动产生的现金流量净额		-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		-3,984,531.98	-34,442,808.39
加：期初现金及现金等价物余额		6,292,704.13	95,692,796.39
六、期末现金及现金等价物余额		2,308,172.15	61,249,988.00

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
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	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

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			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	360,000,000.00				21,195,881.86				26,989,750.48		-5,282,050.38	23,131.98	402,926,713.94
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				21,195,881.86				26,989,750.48		-5,282,050.38	23,131.98	402,926,713.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,601,361.10						64,615,650.68	-23,131.98	66,193,879.80
(一) 综合收益总额											64,615,650.68	-588.60	64,615,062.08
(二) 所有者投入和减少资本					1,601,361.10							-22,543.38	1,578,817.72
1. 股东投入的普通股												-11,100.00	-11,100.00
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					1,601,675.00								1,601,675.00
4. 其他					-313.90							-11,443.38	-11,757.28
(三) 利润分配													
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													

(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				26,989,750.48		59,333,600.30	469,120,593.74

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
2017 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	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)										507,279.35	507,279.35
(一) 综合收益总额										591,539.56	591,539.56
(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										-84,260.21	-84,260.21

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他									-84,260.21	-84,260.21	
（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				50,486,687.77				28,515,707.04	94,141,768.92	533,144,163.73

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				48,885,012.77				26,989,750.48	139,900,880.53	575,775,643.78
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				48,885,012.77				26,989,750.48	139,900,880.53	575,775,643.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,601,675.00					4,380,039.09	5,981,714.09
（一）综合收益总额										4,380,039.09	4,380,039.09
（二）所有者投入和减少资本					1,601,675.00						1,601,675.00
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					1,601,675.00						1,601,675.00
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											

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	360,000,000.00				50,486,687.77				26,989,750.48	144,280,919.62	581,757,357.87

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。公司统一社会信用代码 91540091785815591P，公司于 2017 年 7 月 21 日首次公开发行上市，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】

本公司住所：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。

本公司法定代表人：张勇。

本财务报表业经公司 2017 年第十一次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并范围的子公司共计十三家，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
北京中卫信康基因生物科技有限公司
江苏中卫康医药研发有限公司
常州赢康企业管理咨询有限公司

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为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司从事医药研发、生产和销售经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注、33“重要会计政策和会计估计的变更”。

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

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，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。

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”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

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

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
3—4 年	100	100
4—5 年	100	100
5 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

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

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	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
运输设备	年限平均法	5	5	19
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

在建工程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

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。

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设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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，除此之外按照设定收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

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。

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。

(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权责发生制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，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 不适用

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

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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%、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	25%、15%、9%

房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司、西藏中卫诚康药业	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) 本公司及下属子公司西藏中卫诚康药业的税收优惠及批文

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。”

(2) 子公司内蒙古白医制药税收优惠及批文

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税有关问题的公告》(国税总局公告 2012 年第 12 号)、《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58 号)、《中华人民共和国国家发展和改革委员会令》(第 21 号)的规定，内蒙古白医制药 2014 年、2015 年符合企业所得税减免 40%的政策，企业所得税优惠政策备案编号分别为：乌开发地税备审[2014]1 号、乌开发地税备审[2015]2 号。

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	72,551.15	246,970.92
银行存款	47,677,359.00	89,027,271.15
其他货币资金		
合计	47,749,910.15	89,274,242.07
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

货币资金减少是由于公司购买理财产品增加所致（列示于其他流动资产），公司购买的理财产品均为低风险低收益类型。

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	11,112,770.40	9,614,437.38
合计	11,112,770.40	9,614,437.38

(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	39,485,916.60	100.00	3,158,103.62	8.00	36,327,812.98	13,975,611.65	100.00	5,227,189.27	37.40	8,748,422.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	39,485,916.60	/	3,158,103.62	/	36,327,812.98	13,975,611.65	/	5,227,189.27	/	8,748,422.38

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	38,052,191.87	1,902,609.59	5.00
1 年以内小计	38,052,191.87	1,902,609.59	5.00
1 至 2 年	143,523.00	14,352.30	10.00
2 至 3 年	98,120.00	49,060.00	50.00
3 年以上	1,192,081.73	1,192,081.73	100.00
合计	39,485,916.60	3,158,103.62	

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 1,146,431.04 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,215,516.69

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

此笔应收账款为内蒙古白医制药 2012 年被收购以前形成，当年已全额计提坏账准备，故对当期损益无影响。根据公司应收账款政策，予以核销。

(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
湖北人福长江医药有限公司	4,006,800.00
福州常春药业有限公司	3,306,240.00
国药控股北京康辰生物医药有限公司	3,169,200.00
四川欣吉利医药有限责任公司	3,120,000.00
山西九州通医药有限公司	2,603,761.20
合计	16,206,001.20

(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	13,699,816.93	92.86	11,049,699.37	86.44
1至2年	807,740.77	5.48	1,642,971.61	12.85
2至3年	164,180.30	1.11	29,550.00	0.23
3年以上	80,819.43	0.55	60,519.43	0.47
合计	14,752,557.43	100.00	12,782,740.41	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

项目	金额	原因
颇尔过滤器(北京)有限公司	121,400.00	工程未完工
北京恒源玲峰建材经营部	197,493.00	工程未完工
北京方圆美景园林绿化工程有限公司	120,000.00	工程未完工

(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

项目	金额
山西普德药业有限公司	8,220,498.60
哈尔滨三联药业有限公司	1,131,416.56
酒泉大得利制药股份有限公司	540,000.00
山东北大高科华泰制药有限公司	200,000.00
北京恒源玲峰建材经营部	197,493.00
合计	10,289,408.16

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	2,587,093.50	100.00	768,647.31	29.71	1,818,446.19	1,599,529.48	82.60	650,072.60	40.64	949,456.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						336,986.53	17.40			336,986.53
合计	2,587,093.50	/	768,647.31	/	1,818,446.19	1,936,516.01	/	650,072.60	/	1,286,443.41

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	1,432,681.16	71,634.06	5.00
1 年以内小计	1,432,681.16	71,634.06	5.00
1 至 2 年	389,542.72	38,954.27	10.00
2 至 3 年	213,621.28	106,810.64	50.00
3 年以上	551,248.34	551,248.34	100.00
合计	2,587,093.50	768,647.31	

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 52,496.31 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	1,835,310.00	1,140,269.84
备用金	392,626.38	176,922.86
代扣五险一金	326,978.84	236,972.49
其他	32,178.26	382,350.82
合计	2,587,093.48	1,936,516.01

(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 年以内	28.99	37,500.00
上海东尚生物科技有限公司	保证金	500,000.00	5 年以上	19.33	500,000.00

乌兰浩特市建设局农民工工资保障金专户	保证金	290,600.00	1-2 年	11.23	29,060.00
西斯比亚(北京)医药技术研究有限责任公司	保证金	91,250.00	1 年以内	3.53	4,562.50
北京达轮医疗及电子仪器有限公司	押金	30,000.00	1-2 年	1.16	3,000.00
合计		1,661,850.00		64.24	574,122.50

(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	6,335,320.48		6,335,320.48	7,415,030.63		7,415,030.63
在产品	658,067.69		658,067.69	248,021.55		248,021.55
库存商品	35,579,614.38	377,423.43	35,202,190.95	43,296,203.48	665,554.44	42,630,649.04
低值易耗品	1,174,600.59		1,174,600.59	1,160,154.69		1,160,154.69
在途物资	1,106,952.45		1,106,952.45	64,713.69		64,713.69
合计	44,854,555.59	377,423.43	44,477,132.16	52,184,124.04	665,554.44	51,518,569.60

(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	665,554.44	18,546.96		306,677.97		377,423.43
合计	665,554.44	18,546.96		306,677.97		377,423.43

(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、划分为持有待售的资产

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	3,877,365.25	8,283,306.70
所得税	120,940.87	139,047.73
理财产品	157,000,000.00	78,500,000.00
其他（发行费用）	1,434,438.85	
合计	162,432,744.97	86,922,354.43

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	92,442,648.34	92,983,780.90	10,781,007.33	20,691,666.87	216,899,103.44
2. 本期增加金额	259,886.41	322,485.87		1,316,497.52	1,898,869.80
(1) 购置		4,170.94		133,161.02	137,331.96
(2) 在建工程转入	259,886.41	318,314.93		1,183,336.50	1,761,537.84
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		21,836.68		25,343.01	47,179.69
(1) 处置或报废		21,836.68		25,343.01	47,179.69
4. 期末余额	92,702,534.75	93,284,430.09	10,781,007.33	21,982,821.38	218,750,793.55
二、累计折旧					
1. 期初余额	17,868,970.86	18,377,424.04	6,288,991.63	7,876,316.46	50,411,702.99
2. 本期增加金额	2,166,827.52	4,463,077.99	560,713.86	2,288,148.65	9,478,768.02
(1) 计提	2,166,827.52	4,463,077.99	560,713.86	2,288,148.65	9,478,768.02
3. 本期减少金额		15,369.55		1,921.48	17,291.03
(1) 处置或报废		15,369.55		1,921.48	17,291.03
4. 期末余额	20,035,798.38	22,825,132.48	6,849,705.49	10,162,543.63	59,873,179.98
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	72,666,736.37	70,459,297.61	3,931,301.84	11,820,277.75	158,877,613.57
2. 期初账面 价值	74,573,677.48	74,606,356.86	4,492,015.70	12,815,350.41	166,487,400.45

(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	1,957,564.74		1,957,564.74	1,051,858.78		1,051,858.78
202 车间	3,798,726.57		3,798,726.57	3,528,888.68		3,528,888.68
203 车间	237,971.47		237,971.47	229,618.50		229,618.50
501 车间	9,208,788.68		9,208,788.68	8,809,030.98		8,809,030.98
502 车间	483,074.76		483,074.76			
401 原料 车间	4,526,199.69		4,526,199.69	4,013,978.55		4,013,978.55
2 号厂房 公用工程	86,058.74		86,058.74			
5 号厂房 公用工程	24,979,750.88		24,979,750.88	24,816,617.57		24,816,617.57
8 号厂房 公用工程	22,271,026.84		22,271,026.84	20,094,931.57		20,094,931.57
辅助车间	500,999.67		500,999.67	635,896.76		635,896.76
综合部	387,600.00		387,600.00			
合计	68,437,762.04		68,437,762.04	63,180,821.39		63,180,821.39

(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	1,051,858.78	941,742.00	36,036.04		1,957,564.74	75.01	1. 玻璃安瓿生产线已取得 GMP 认证; 2. 塑料安瓿目前进行净化改造, 主体设备已完成				自筹
202 车间	24,346,193.66	3,528,888.68	269,837.89			3,798,726.57	66.18	1. 玻璃大输液生产线已通过 GMP 认证; 2. 软袋大输液生产线尚在注册中				自筹
203 车间	39,381,989.00	229,618.50	8,352.97			237,971.47	96.91	主车间已取得认证				自筹
501 车间	12,606,528.74	8,809,030.98	399,757.70			9,208,788.68	94.75	尚在注册建设中				自筹
502 车间	22,171,384.10		491,963.65	8,888.89		483,074.76	64.95	尚在建设中				自筹
401 原料车间	5,833,478.72	4,013,978.55	512,221.14			4,526,199.69	86.79	尚在注册建设中				自筹
2 号 厂房公用工程	8,881,911.21		86,058.74			86,058.74	98.34	尚在建设中				自筹

5号 厂房 公用 工程	25,079,738.48	24,816,617.57	163,133.31			24,979,750.88	99.60	配套 501、502 厂房建设				自筹
8号 厂房 公用 工程	23,141,749.36	20,094,931.57	2,176,095.27			22,271,026.84	96.24	尚在建设中				自筹
辅助 车间	18,975,183.79	635,896.76	1,477,767.42	1,612,664.51		500,999.67	98.10	配套各个辅助车间建设				自筹
综合 部	487,328.56		468,321.91	80,721.91		387,600.00	96.10	尚未验收				自筹
研发 专用 在建 工程	18,726.49		18,726.49	18,726.49			100.00	已完工				自筹
合计	199,104,660.81	63,180,821.39	7,013,978.49	1,757,037.84		68,437,762.04	/	/			/	/

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产报废	5,359.51	
合计	5,359.51	

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	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	7,062,950.43	6,113,741.97	956,852.64	14,133,545.04
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	7,062,950.43	6,113,741.97	956,852.64	14,133,545.04
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,679,048.94	2,316,422.90	483,477.74	4,478,949.58
2. 本期增加金额	70,629.48	521,689.68	78,270.84	670,590.00
(1) 计提	70,629.48	521,689.68	78,270.84	670,590.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,749,678.42	2,838,112.58	561,748.58	5,149,539.58

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	5,313,272.01	3,275,629.39	395,104.06	8,984,005.46
2. 期初账面价值	5,383,901.49	3,797,319.07	473,374.90	9,654,595.46

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 14.22%

(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)	6,251,366.55	197,627.41				6,448,993.96
注射用多种维生素(13)	5,851,401.12	297,869.03				6,149,270.15
小儿多种维生素注射液(13)	4,710,040.47	910,162.66				5,620,203.13
注射用小儿多种维生素(13)	4,864,776.94	1,321,127.45				6,185,904.39
门冬氨酸钾片	574,291.73	228,449.97				802,741.70
甘氨酸胆酸		161,863.63				161,863.63
注射用多种维生素(12)		1,387,068.36				1,387,068.36
合计	22,251,876.81	4,504,168.51				26,756,045.32

其他说明

报告期内,公司取得了注射用多种维生素(12)、甘氨酸胆酸免临床试验《审批意见通知件》,故将上述研发项目转入开发支出核算。

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	
收购内蒙古白医制药	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
租赁费	52,764.16		33,309.42		19,454.74
装修费	1,461,752.17	1,013,091.86	299,381.35		2,175,462.68
服务费		96,226.41	10,691.84		85,534.57
合计	1,514,516.33	1,109,318.27	343,382.61		2,280,451.99

其他说明：

截止2017年6月30日，公司长期待摊费用为228.05万元，主要为办公区装修费。

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	7,519,311.22	1,135,100.58	6,538,822.89	1,082,634.64
可抵扣亏损	90,429,528.99	16,363,745.83	92,970,227.09	16,119,911.99
其他			3,613.59	325.22
合计	97,948,840.21	17,498,846.41	99,512,663.57	17,202,871.85

(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	3,993.42
可抵扣亏损	2,201,551.06	2,334,039.70
合计	2,205,544.48	2,338,033.12

(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
2017 年	132,743.71	298,988.80	至 2017 年年末到期
2018 年	113,290.03	113,290.03	
2019 年	1,877,882.19	1,877,882.19	
2020 年	43,878.68	43,878.68	
2021 年			
2022 年	33,756.45		
合计	2,201,551.06	2,334,039.70	

其他说明：

√适用 □不适用

未确认递延所得税资产的原因是，江苏京卫海天长期处于亏损状态，且预计未来不能产生足够的利润弥补亏损，故未对坏账准备及亏损确认递延所得税资产。

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
预付设备及工程款	9,549,294.39	11,701,475.64
合计	9,549,294.39	11,701,475.64

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	3,519,153.11	3,547,235.03
货款	471,494.93	1,046,970.45
设备款	1,408,408.60	1,539,158.52
其他	2,624,629.53	186,699.22
合计	8,023,686.17	6,320,063.22

(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
沈阳天马医药工程安装有限公司	1,743,600.00	尚未结算
吉林医药食品工程有限公司	692,019.00	尚未结算
吉林省浩浦净化工程有限公司	341,936.00	尚未结算
吴江市永大空调净化有限公司	273,800.00	尚未结算
吉林泰安消防智能工程有限公司	227,346.60	尚未结算
合计	3,278,701.60	/

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
预收账款	10,946,083.82	20,350,417.90
合计	10,946,083.82	20,350,417.90

(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
沈阳圣康医药有限公司	1,000,000.00	
河南省同乐医药有限公司	150,000.00	
兰州新光药业有限公司	100,000.00	
合计	1,250,000.00	/

(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	9,917,728.41	24,694,483.90	30,749,133.90	3,863,078.41
二、离职后福利-设定提存计划	155,306.47	2,361,367.17	2,331,329.04	185,344.60
三、辞退福利		42,000.00	42,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	10,073,034.88	27,097,851.07	33,122,462.94	4,048,423.01

(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	9,787,607.29	21,159,586.13	27,215,558.45	3,731,634.97
二、职工福利费		1,119,494.73	1,119,494.73	
三、社会保险费	91,738.77	1,309,574.77	1,290,709.96	110,603.58
其中: 医疗保险费	81,891.31	1,155,725.33	1,138,931.74	98,684.90
工伤保险费	3,269.59	77,448.63	76,775.56	3,942.66
生育保险费	6,577.87	76,400.81	75,002.66	7,976.02
四、住房公积金		985,696.64	985,696.64	
五、工会经费和职工教育经费	38,382.35	120,131.63	137,674.12	20,839.86
合计	9,917,728.41	24,694,483.90	30,749,133.90	3,863,078.41

(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	148,419.21	2,256,371.74	2,226,750.28	178,040.67
2、失业保险费	6,887.26	104,995.43	104,578.76	7,303.93
合计	155,306.47	2,361,367.17	2,331,329.04	185,344.60

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	5,967,884.67	923,899.78
企业所得税	4,062,926.52	5,006,258.62
个人所得税	253,043.41	3,601,402.56
城市维护建设税	522,085.42	52,584.17

教育费附加	225,115.88	30,466.19
地方教育附加	150,076.22	20,310.80
印花税	20,863.06	45,215.17
合计	11,201,995.18	9,680,137.29

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
经销商保证金	29,519,754.40	34,106,000.00
预提报销款	1,474,834.73	3,398,152.19
预提市场费等	13,727,902.88	1,124,059.23
其他	862,384.38	380,098.86
合计	45,584,876.39	39,008,310.28

(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
湖北人福般瑞佳医药有限公司	2,000,000.00	保证金
河南省中科医药有限公司	2,000,000.00	保证金
沈阳圣康医药有限公司	1,500,000.00	保证金
重庆昊蕴医药有限公司	1,800,000.00	保证金
山西省太原药材有限公司	1,000,000.00	保证金
福建省和信达医疗投资有限责任公司	1,000,000.00	保证金
合计	9,300,000.00	/

其他说明

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□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	7,503,104.64		224,059.87	7,279,044.77	与资产相关或补助以后期间的费用
合计	7,503,104.64		224,059.87	7,279,044.77	/

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
地方财政战略新兴产业专项资金	4,607,453.60		196,273.20		4,411,180.40	与资产相关
科技重大专项资金	2,895,651.04		27,786.67		2,867,864.37	与资产相关
合计	7,503,104.64		224,059.87		7,279,044.77	/

其他说明：

□适用 √不适用

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	360,000,000.00						360,000,000.00

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）	11,190,644.33			11,190,644.33
其他资本公积	11,606,598.63			11,606,598.63
合计	22,797,242.96			22,797,242.96

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	28,515,707.04			28,515,707.04
合计	28,515,707.04			28,515,707.04

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	48,107,830.97	-5,282,050.38
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	48,107,830.97	-5,282,050.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	64,768,040.21	64,615,650.68
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	-2,904.02	
期末未分配利润	112,878,775.20	59,333,600.30

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	188,766,123.35	62,674,150.04	213,015,477.81	82,312,065.71
其他业务	23,809.55		24,998.00	
合计	188,789,932.90	62,674,150.04	213,040,475.81	82,312,065.71

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	1,271,239.65	1,471,807.24
教育费附加	547,346.30	631,793.39
房产税	460,565.62	
土地使用税	102,942.36	
车船使用税	7,844.00	
印花税	73,776.39	
地方教育费附加	364,896.47	421,195.59
水利建设基金		21,624.53
合计	2,828,610.79	2,546,420.75

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	14,197,695.27	13,857,356.44
职工薪酬	11,159,179.59	11,171,169.42
运输费	3,190,380.53	4,578,182.15
差旅费	2,596,215.79	2,625,165.75
办公费	1,004,284.80	1,973,782.96
租赁物业费	1,310,452.33	756,437.44
业务招待费	348,404.37	551,677.58
其他	839,106.11	225,556.25
合计	34,645,718.79	35,739,327.99

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	12,302,130.33	14,319,768.27
职工薪酬	7,666,845.67	6,256,502.40
折旧、摊销及修理费	6,612,229.13	4,650,886.82
租赁及物业费	1,213,556.93	889,312.06
差旅、交通费	957,311.59	1,175,826.83
业务招待费	185,373.11	441,950.41
中介机构费	1,209,659.24	848,935.35
股份支付		1,601,675.00
办公会议费	751,252.54	3,092,016.31
税金		511,485.32
其他	179,062.25	1,647,968.53
合计	31,077,420.79	35,436,327.30

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		
减：利息收入	-2,939,665.32	-121,035.59
减：利息资本化金额		
汇兑损益	5.00	53.84
减：汇兑损益资本化金额		
其他	32,859.77	44,714.79
合计	-2,906,800.55	-76,266.96

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	1,265,005.75	774,399.35
二、存货跌价损失	-80,066.28	747,693.54
合计	1,184,939.47	1,522,092.89

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
理财产品投资收益	1,538,149.16	927,241.42
合计	1,538,149.16	927,241.42

其他说明：

无

69、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
政府补助	10,509,038.84	12,308,127.66	10,509,038.84
其他利得	411,429.93	31,208.66	411,429.93
合计	10,920,468.77	12,339,336.32	10,920,468.77

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	10,113,975.97	11,960,644.31	与收益相关
突出贡献支持资金	75,803.00		与收益相关
稳岗补贴		46,937.35	与收益相关
中小企业人才储备款	95,200.00	123,900.00	与收益相关
地方财政战略新兴产业专项资金	196,273.20	176,646.00	与资产相关
科技重大专项资金	27,786.67		与资产相关
合计	10,509,038.84	12,308,127.66	/

其他说明：

√适用 □不适用

公司取得的政府补助为公司及下属子公司享受，情况如下：

本公司下属子公司西藏中卫诚康药业根据《西藏拉萨经济技术开发区关于支持入区企业发展的若干意见（暂行）》本期政府补助企业发展基金 817.57 万元。

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 55.58 万元。

本公司下属子公司北京京卫信康依据《昌平区产业转型升级政策》第十二章“突出贡献支持政策”相关规定本期收到突出贡献支持资金 7.58 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 9.52 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 19.63 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 2.78 万元。

公司根据根据《西藏拉萨经济技术开发区关于支持入区企业发展的若干意见（暂行）》本期政府补助企业发展基金 138.25 万元。

70、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		33,554.47
其中：固定资产处置损失	33,554.47		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			
其他支出		5,951.29	
合计	33,554.47	5,951.29	33,554.47

其他说明：

无

71、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	5,983,795.78	7,775,794.57
递延所得税费用	959,121.04	-3,569,722.07
合计	6,942,916.82	4,206,072.50

(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	71,710,957.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,017,231.33
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	236,899.21
非应税收入的影响	-306,707.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	37,054.99

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-41,561.27
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	
所得税费用	6,942,916.82

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

73、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	2,268,762.08	24,509,595.92
利息收入	82,893.27	121,035.59
政府补助收入	10,284,978.97	16,726,493.42
其他	1,000,000	37,929.52
合计	13,636,634.32	41,395,054.45

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	15,910,924.84	38,702,632.13
期间费用	13,252,625.05	22,410,845.80
其他	100,359.7	37,009.80
合计	29,263,909.59	61,150,487.73

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	370,028,178.37	82,000,000.00
合计	370,028,178.37	82,000,000.00

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	446,500,000.00	119,500,000.00
合计	446,500,000.00	119,500,000.00

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
银行汇票存款		4,477,114.10
注册保证金	750,000.00	
发行费用	1,420,628.04	
合计	2,170,628.04	4,477,114.10

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、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	64,768,040.21	64,615,062.08
加：资产减值准备	1,184,939.47	1,522,092.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,742,474.22	8,441,537.67
无形资产摊销	670,590.00	696,826.64
长期待摊费用摊销	343,382.61	181,202.44
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）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,856,772.05	
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,538,149.16	-927,241.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-295,974.56	-3,569,722.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,329,568.45	8,200,900.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,958,534.38	-21,524,805.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,507,849.36	8,478,523.64
其他		1,601,675.00
经营活动产生的现金流量净额	44,915,269.92	67,716,051.54

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	47,749,910.15	150,855,637.01
减: 现金的期初余额	89,274,242.07	136,312,249.97
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	-41,524,331.92	14,543,387.04

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	47,749,910.15	89,274,242.07
其中: 库存现金	72,551.15	246,970.92
可随时用于支付的银行存款	47,677,359.00	89,027,271.15
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	47,749,910.15	89,274,242.07
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

75、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

76、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

77、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

78、套期

适用 不适用

79、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
突出贡献支持资金	75,803.00	营业外收入	75,803.00
中小企业储备人才生活补助款	95,200.00	营业外收入	95,200.00
战略性新兴产业发展专项资金	196,273.20	营业外收入	196,273.20
科技重大专项资金	27,786.67	营业外收入	27,786.67
企业发展金	10,113,975.97	营业外收入	10,113,975.97

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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

1) 与上年同期相比，本报告期纳入合并范围的子公司增加了江苏中卫康医药研发有限公司。

该公司成立于 2016 年 7 月 5 日，统一社会信用代码：91320113MA1MP67R74，注册资本 2,000 万元；

2) 与上年同期相比，本报告期纳入合并范围的子公司增加了常州赢康企业管理咨询有限公司。

该公司成立于 2017 年 2 月 6 日，统一社会信用代码：91320412MA1NCGHFXD，注册资本 100 万元。

6、 其他

适用 不适用

九、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	
内蒙古白医制药股份有限公司	内蒙古乌兰浩特	乌兰浩特	药品研发、生产及销售	95.00	5.00	投资取得
西藏中卫诚康药业有限公司	拉萨经济技术开发区	拉萨经济技术开发区	药品销售	0.10	99.90	投资取得
洋浦京泰药业有限公司	海南洋浦	洋浦	药品销售	0.10	99.90	同一控制下合并
北京藏卫信康医药研发有限公司	北京	北京	药品研发	100.00		投资取得
北京京卫信康医药科技发展有限公司	北京	北京	药品研发	100.00		同一控制下合并
北京京卫众智医药科技发展有限公司	北京	北京	药品研发	100.00		同一控制下合并
江苏中卫康医药发展有限公司	江苏泰州	泰州	药品研发	99.00	1.00	同一控制下合并

北京中卫信康基因生物科技有限公司	北京	北京	药品研发	100.00		投资取得
江苏中卫康医药研发有限公司	江苏南京	南京	药品研发	100.00		投资取得
北京中卫康医药投资管理有限公司	北京	北京	投资管理	100.00		同一控制下合并
常州赢康企业管理咨询有限公司	江苏常州	常州	咨询服务	100.00		投资取得
江苏京卫海天药业有限公司	江苏泰州	江苏泰州	药品研发	99.60	0.40	同一控制下合并
香港中卫信康药业有限公司	香港	香港	咨询服务	100.00		投资取得

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 (%)
西藏中卫康投资管理有限公司	西藏	投资管理	600.00	57.01	57.01

本企业最终控制方是张勇。

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
张宏	参股股东
刘烽	参股股东
西藏京卫信康投资管理合伙企业(有限合伙)	参股股东
温小泉	参股股东
钟丽娟	参股股东
钟丽芳	参股股东
北京云端漫步酒业有限公司	其他
曹慧娟	其他
罗婉	其他
陈仕恭	其他
宁国涛	其他
孙臆	其他
西藏中卫合康创业投资管理合伙企业(有限合伙)	关联人(与公司同一董事长)
拉萨中卫信合投资管理有限公司	关联人(与公司同一董事长)

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

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
北京云端漫步酒业有限公司	购买酒		136,752.14

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	516,068.38	516,068.00

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	179.76	156.92

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	宁国涛	10,139.37	
其他应付款	陈仕恭	1,624.00	
房租款	钟丽娟	-405,482.67	-430,057.05

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

(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	108,235,889.28	96.84			108,235,889.28	110,535,889.28	96.90			110,535,889.28
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,558.36	0.03	1,427.92	5.00	27,130.44	25,535.67	0.02	1,276.78	5.00	24,258.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,505,000.00	3.14			3,505,000.00	3,505,000.00	3.08			3,505,000.00
合计	111,769,447.64	/	1,427.92	/	111,768,019.72	114,066,424.95	/	1,276.78	/	114,065,148.17

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	76,827,249.28			
北京京卫众智	11,408,640.00			
北京藏卫信康	20,000,000.00			
合计	108,235,889.28		/	/

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	28,558.36	1,427.92	5.00
1 年以内小计	28,558.36	1,427.92	5.00
合计	28,558.36	1,427.92	5.00

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

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 151.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	111,740,889.28	114,040,889.28
其他	28,558.36	25,535.67
合计	111,769,447.64	114,066,424.95

(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	往来款	76,827,249.28	1年以内、1-2年	68.74	
北京藏卫信康	往来款	20,000,000.00	1年以内、1-2年	17.89	
北京京卫众智	往来款	11,408,640.00	1年以内、1-2年	10.21	
北京中卫康	往来款	3,505,000.00	1年以内、1-2年	3.14	
柴好	员工借款	17,000.00	1年以内	0.01	850.00
合计	/	111,757,889.28	/	99.99	850.00

(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	390,267,123.11		390,267,123.11	389,267,123.11		389,267,123.11
对联营、合营企业 投资						
合计	390,267,123.11		390,267,123.11	389,267,123.11		389,267,123.11

(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	259,415,816.82			259,415,816.82		
内蒙古白医制 药	69,985,092.00			69,985,092.00		
北京京卫众智	2,200,000.00			2,200,000.00		
北京中卫康	6,000,000.00			6,000,000.00		
江苏京卫海天	11,534,262.86			11,534,262.86		
江苏中卫康医 药发展	11,111,257.01			11,111,257.01		
西藏中卫诚康	10,000.00			10,000.00		
北京藏卫信康	5,000,000.00			5,000,000.00		

洋浦京泰药业	10,694.42			10,694.42		
北京中卫信康基因生物	20,000,000.00			20,000,000.00		
江苏中卫康医药研发	4,000,000.00			4,000,000.00		
常州赢康		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	389,267,123.11	1,000,000.00		390,267,123.11		

(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
理财产品投资收益	246,153.66	204,939.72
合计	246,153.66	204,939.72

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	-33,554.47	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,509,038.84	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	1,538,149.16	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	411,429.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,846,487.67	
所得税影响额	-2,033,223.61	
少数股东权益影响额		
合计	13,238,327.52	

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	13.17	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.48	0.14	0.14

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：2017 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用