

公司代码：603567

公司简称：珍宝岛

# 黑龙江珍宝岛药业股份有限公司 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、公司负责人方同华、主管会计工作负责人葛秀萍及会计机构负责人（会计主管人员）葛秀萍声明：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

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实际承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的特别重大风险。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	5
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
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.....	112

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、珍宝岛药业、虎林公司	指	黑龙江珍宝岛药业股份有限公司
控股股东、虎林创达	指	虎林创达投资有限公司，本公司控股股东
鸡西分公司	指	黑龙江珍宝岛药业股份有限公司鸡西分公司，本公司下属的分公司
哈珍宝	指	哈尔滨珍宝制药有限公司，本公司全资子公司
文山高田公司	指	文山高田三七种植产业基地有限公司
云南哈珍宝	指	云南哈珍宝三七种植有限公司，本公司孙公司
报告期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
GMP	指	英文 Good Manufacturing Practice 的缩写，是一套适用于制药行业的强制性标准，要求企业在药品生产过程中按照 GMP 要求保证药品质量符合国家标准

## 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	黑龙江珍宝岛药业股份有限公司
公司的中文简称	珍宝岛
公司的外文名称	HeiLongJiangZBD Pharmaceutical Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	ZBD
公司的法定代表人	方同华

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	霍光	王震宇
联系地址	黑龙江省哈尔滨市平房区烟台一路8号	黑龙江省哈尔滨市平房区烟台一路8号
电话	0451-86811969	0451-86811969
传真	0451-87105767	0451-87105767
电子信箱	zbddsh@zbdzy.com	zbddsh@zbdzy.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	黑龙江省鸡西市虎林市虎林镇红星街72号
公司注册地址的邮政编码	158400
公司办公地址	黑龙江省哈尔滨市平房区烟台一路8号
公司办公地址的邮政编码	150060
公司网址	http://www.zbdzy.com
电子信箱	zbddsh@zbdzy.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的	www.sse.com.cn

网址	
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 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	珍宝岛	603567	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	1,164,036,145.73	926,539,181.14	25.63
归属于上市公司股东的净利润	199,522,754.26	208,204,644.94	-4.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	150,747,694.18	175,702,651.40	-14.20
经营活动产生的现金流量净额	243,259,689.21	-315,774,581.17	177.04
	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	4,347,703,293.06	4,301,238,377.80	1.08
总资产	5,952,483,674.61	6,418,989,445.45	-7.27

### (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)	0.2350	0.2452	-4.16
稀释每股收益(元/股)	0.2350	0.2452	-4.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1775	0.2069	-14.21
加权平均净资产收益率(%)	4.53	5.07	减少0.54个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.43	4.28	减少0.85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

报告期内，经营活动产生的现金流量净额增加主要系收到往来款、收回贷款本金、保证金增加以及购买原材料支付的现金减少所致。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,352,327.00
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	52,602,818.92
委托他人投资或管理资产的损益	5,372,892.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	335,183.32
少数股东权益影响额	-14,350.88
所得税影响额	-8,169,156.70
合计	48,775,060.08

## 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) 公司主要业务、产品及其用途情况

公司系研发、生产、销售高端中药制剂产品的现代化制药企业。公司主导产品为国家驰名商标“珍宝岛”的系列产品。目前已基本形成“以中药为主、化学药为辅；以注射剂为主、其它剂型为辅；以心脑血管类药品为主、其它类药品为辅”的产品格局。

公司形成了从原材料种植、产品生产到销售完整的产业链，可生产冻干粉针剂、小容量注射剂、大容量注射剂、合剂、片剂、胶囊剂、颗粒剂、糖浆剂、口服溶液剂、煎膏剂等多个剂型及原料药，产品涉及心脑血管类、感冒类、骨折及骨质疏松类、免疫力增强剂类、护肝类等多个类别，公司共拥有 44 个品种、62 个药品生产批准文号。其中 27 个品种被列入《国家医保目录》，12 个品种被列入《国家基本药物目录》，3 个独家生产品种（血栓通胶囊、复方芩兰口服液、灵芪加口服液）。公司主要产品包括注射用血栓通（冻干）、舒血宁注射液、注射用骨肽等产品。

2017 上半年共申报专利 16 项，其中发明专利 11 项，外观专利 5 项；获得授权专利 6 项，其中发明专利 5 项，实用新型专利 1 项；截止 2017 年 6 月 30 日，公司有效专利共计 110 项，其中发明专利 56 项，实用新型专利 2 项，外观设计专利 52 项。

本报告期内，公司所涉及的医药商业、中药材贸易业务仍处于发展初期，公司在报告期内主营业务仍为医药制造类相关业务。

#### (二) 公司主要经营模式

##### 1. 营销模式

**医药工业：**公司产品主要以网络健全、信誉良好的医药公司商业渠道为依托，销往全国各地的二级以上大中型医院、乡镇（卫生社区）医院、民营诊所、药店，达到全终端覆盖。同时，公司拥有专业的学术团队，通过学术会议、广告宣传、学术推广等方式使各级终端人员均能充分认知公司产品卖点及功能主治，提升了产品品牌知名度，促进了销量整体提升，确保了销售指标高效完成。

**医药商业：**在公司总体战略方针指导下，以互利合作为基础，通过招标等形式，与医疗机构开展合作，获取其药品、耗材、中药材的集中配送权，开展差异化的药品配送业务。

**中药材贸易：**结合公司原材料自用及采购优势，根据中药材市场行情逐步推进中药材交易业务。在保证生产所需的前提下提升公司对原料市场的合作深度，扩大业务利润。

##### 2. 生产模式

公司生产计划的制定是采取以销定产的模式，并制定成品标准库存，确定合理的成品周转量；为了保证药品生产质量均一、稳定和可靠，公司严格按照 GMP 要求组织生产，从原料采购、人员配置、设备管理、生产过程、质量控制、包装运输等方面，严格执行国家相关规定；根据国家药

典及国家标准等，制定了原料、辅料、包装材料、半成品、成品的质量标准或内控指标（高于国家标准），对生产的各个环节质量控制点全程监控，对关键工序增加自动化控制，减少人为差错，全方位保障产品的质量。

### 3. 采购模式

医药工业：

#### ①实施集中采购模式

采购范围主要包含中药材、原辅料、包材、设备工程四大类别，建立了对市场价格进行动态分析的数据平台，通过公司采招网以及第三方采招平台，发布招投标信息，加大了对供应商的绩效管理能力和对供应商有针对性地管理和整合，建立供应商分级标准及考核评价体系，进行客观评价，实行差异化管理。

#### ②双重采购模式

采用中药材集中调研采购方式与合作种植两种模式双重管理，采购高于国家药典标准的中药材，掌握中药材优质货源，了解中药材成本价格，降低中药材价格行情波动对我公司造成的影响。如大宗药材三七收购时，我公司在产地设立文山天宝种植有限公司、云南哈珍宝三七种植有限公司来从事中药材三七的种植，并在各大中药材流通产地市场建立中药材信息网点，掌控中药材的产量、质量、价格行情数据，减少药材流通环节，缩短药材存储周期，提高药材采购质量的途径保证公司的原材料供应。

#### ③战略合作采购模式

与国内外具有技术优势、价格优势及售后服务优秀的一线供应商建立起战略合作体系，通过建立战略合作的采购模式，达到降低采购成本以及提升产品质量服务的目的，最终提高企业效益及综合竞争力。

医药商业：由配送医院定期根据临床治疗需要制定药品采购计划，公司根据医院采购计划与上游商业公司、药品生产企业签约采购。

报告期内，公司经营模式未发生重大变化。

### （三）行业情况分析

#### 1. 2017 年上半年公司所属领域的行业增长情况

（1）**医药工业步入发展新周期**。根据国家统计局数据显示，2017 年 1-5 月医药工业实现主营业务收入 11617 亿元，同比增长 11.9%。利润总额 1255 亿，同比增长 15.7%，与 2016 年同期的收入增速（10.3%）和利润增速（15.2%）相比均有明显提升，且年初至今收入和利润增速存在持续升高的趋势。

（2）**医药商业稳定中趋于集中**。根据商务部 7 月公布的药品流通统计分析报告显示，2016 年全国流通企业主营业务收入 13994 亿元，同比增长 11.6%，增速同比上升 0.7 个百分点；利润总额 322 亿元，同比增长 10.9%，增速同比上升 0.1 个百分点；流通主营收入百强企业总体规模达到 70.9%，同比上升 2 个百分点，市场集中度进一步提升。

#### 2. 2017 年上半年对公司业绩有重要影响的相关政策

（1）**中医药法出台，中药地位空前巩固**。7 月 1 日正式实施的《中医药法》，坚持继承和创新相结合，保持和发挥中医药特色和优势。国家鼓励中医西医相互学习，相互补充，协调发展，发挥各自优势，促进中西医结合。允许医疗机构根据临床需要，凭处方炮制市场上没有供应的中药饮片，或者对中药饮片进行再加工。对医疗机构仅应用传统工艺配制的中药制剂品种和委托配制中药制剂，由现行的许可管理改为备案管理。同时，明确生产符合国家规定条件的来源于古代经典名方的中药复方制剂，在申请药品批准文号时，可以仅提供非临床安全性研究资料等。公司在现有优势领域和优势产品的基础上，不断挖掘中药潜力产品，强调产品储备和后续产品梯队建设，公司发展思路与国家政策走向高度一致。

（2）**中医药大健康振兴发展**。2017 年卫计委重点工作内容要点指出，推动中医药振兴发展。贯彻落实《中医药发展战略规划纲要（2016-2030 年）》，实施中医临床优势培育工程，推进中医诊疗模式创新；建设一批中医药健康旅游示范区（基地、项目）。开展“中医中药中国行——中医药健康文化推进行动”，支持中医药文化产品开发。公司聚焦大健康领域，中医药特色主业突出，受益于国家政策的支持，有望进一步加快相关领域发展。

**(3) 质量优势提升竞争实力。**国家药监局发布《关于鼓励药品医疗器械创新实施药品医疗器械全生命周期管理的相关政策（征求意见稿）》，其中明确列出开展已上市注射剂再评价工作。公司核心产品具有高质量层次，本次政策出台有利于全行业产品的质量提升，优胜劣汰。

#### **(四) 报告期业绩驱动因素**

报告期内公司以市场为导向，应对变化、转型变革，结合实际，制定了发展战略规划。公司围绕整体战略部署，布局上中下游业务，补充产品线，业务现已涵盖中药材种植、药品研发、生产、销售和配方颗粒等产业。

报告期内业绩驱动的主要因素是本公司通过科室推广会和参与地方学术会议等手段，加强专业化推广，提高临床品种的覆盖率和市场占有率。

顺应国家对基药市场培育的政策，我公司重视和加强基药市场的维护和开拓，进一步拓展公司的基药品种在各地区的覆盖率。截止报告期末，已建成全国范围内 30 个省份（含直辖市）的零售渠道网络，直接合作商业 1192 家，二级以上医疗机构覆盖 6000 余家，基层医疗机构覆盖 35000 余家。

## **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、产品优势**

公司目前可生产冻干粉针剂、小容量注射剂、大容量注射剂、合剂、片剂、胶囊剂、颗粒剂、糖浆剂、口服溶液剂、煎膏剂等多个剂型，涉及心脑血管类、感冒类、骨折及骨质疏松类、免疫力增强剂类、护肝类等多个类别，拥有 44 个品种、62 个药品生产批准文号。其中 27 个品种被列入《国家医保目录》（其中甲类品种 10 个，乙类品种 17 个），12 个品种被列入《国家基本药物目录》，3 个独家生产品种，公司产品注射用血塞通（冻干）等 4 个品种获得国家中药二级保护。

公司产品注射用血塞通（冻干）于 2005 年 5 月被国家科学技术部认定为“国家火炬计划重点项目”，先后获得黑龙江省高新技术产品、国家专利产品、黑龙江省科技进步一等奖、中国专利优秀奖。公司产品舒血宁注射液、注射用骨肽于 2007 年 12 月被国家科学技术部认定为“国家火炬计划项目”，2016 年舒血宁注射液获得中国专利金奖和黑龙江省科技进步二等奖。

公司生产的注射用血塞通（冻干）、舒血宁注射液临床优势明显，药理作用明确且应用广泛，产品技术达到国际先进水平。

### **2、技术优势**

通过实施技术创新、产权保护、高科技标准化等措施，不断提高企业的技术实力和主导产品的科技含量。企业曾被认定为“国家高新技术企业”、“国家技术创新示范企业”、“黑龙江省企业技术中心”、“中药制剂重点实验室”、“博士后创新创业实践基地”，设立国家级博士后科研工作站。

《以药效整体性为导向的数字制药关键技术及在注射用血塞通中的工业应用》项目因首次从分子水平证明中药多成分、多通路、多靶点的作用机制及开创性地在中药生产全程质量控制中实施测、管、控融合的数字化技术，荣获 2016 年黑龙江省科技进步一等奖。同时，公司另一主导品种舒血宁注射液《基于安全性研究建立舒血宁注射液质量标准控制体系》的项目获得黑龙江省科技进步二等奖。舒血宁注射液的发明专利（专利号：ZL201110258734.6）获得中国专利金奖；注射用血塞通的发明专利（专利号：ZL201010003434.9）获得中国专利优秀奖。

公司在生产过程中，创造性地采取连续热回流提取、大孔树脂吸附、微波真空干燥、膜过滤、提取过程自动化控制、近红外光谱技术、指纹图谱谱系技术、工艺流程数字化等 10 余项国内、国际先进技术，应用于不同产品研发和生产的不同阶段，提升了产品的技术含量和质量。

设备设施方面，我公司一贯秉承“用一流设备造一流产品”的理念，配有气质联用、超高效液相、超临界萃取等研究、检验设备；公司内的 30 多条全自动联动线、20 余台冻干机，均出自国内顶尖品牌，为产品质量的保驾护航提供了有力保证。

### **3、质量优势**

药品作为特殊商品，其质量至关重要，产品质量控制必须非常严格。公司为每个药品均制定了高于国家药品标准的公司内部质量控制标准，提高了药品关键检查项目的指标。公司设立了独立的质量控制中心，下设理化检验室、仪器室、原辅料检验室、药理室、微生物检验室和无菌检验室等，拥有理化、无菌、药理等检验能力。配备了高效液相色谱仪、气相色谱仪、原子吸收色谱仪、紫外分光光度计、红外光谱仪、超高效液相色谱仪、气质联用仪、电感耦合等离子发射质谱仪、薄层扫描仪等大型设备；配备了洁净检测室，无菌检验室、微生物检验室和培养室，配备隔离器、生物安全柜、超净工作台、培养箱、集菌仪等。

公司通过研发管理、临床研究、产品中试、新产品试制及质量控制等环节，充分保证了产品质量的可靠性、稳定性和先进性。公司始终采用GMP管理标准以及严格的质量标准控制药品质量，从物料到中间产品再到成品均严格把关。公司按照新版GMP要求建立了质量授权人（QP）制度（质量授权人负责承担产品放行的职责，确保每批已放行产品的生产、检验均符合相关法规、药品注册要求和质量标准，药品由质量授权人签名批准后方可放行），明确了各级人员的职责，从而保证药品质量。

把质量建设作为企业生存发展的生命线。公司始终把全面、全员和全过程的质量管理理念作为企业发展的文化内涵，积极践行“一切为了人民健康”的企业使命。导入卓越绩效管理模式，与GMP质量管理体系融合，开创性建立了基于风险预警防控的多级内控质量标准体系，严把物料入厂质量关、生产过程质量控制关、产品放行控制关；运用近红外光谱和指纹图谱谱系技术，实现生产全过程在线精细化控制；嵌入互联网+，建立供应商管理评价系统、提取过程在线监测系统、网络色谱仪器检测系统。

公司药品生产严格按照GMP要求实施，目前所有剂型的生产车间均已通过了GMP认证。质量管理体系（QMS）、环境管理体系（EMS）和职业健康安全管理体系（OHSAS）通过认证并有效运行。

#### 4. 研发优势

公司通过不断地探索实践，逐步建立了“自主研发与外协合作、技术引进并重、仿创结合”的研发模式。通过新产品研发与引进、企业兼并、技术引进与二次创新等措施，多渠道储备新品种，多方位拓展科技研发业务。建立“以政策为契机，以市场为导向，以项目为载体，以产业转化升级为目标”的开放式技术创新运作模式。走“产、学、研”一体化新产品研究与开发之路，打造集研发、设计、制造和系统集成于一体的创新型企业。

2017年上半年公司取得伊布替尼临床批件，该药被美国食品药品监督管理局列为具有突破性的药物，优先审评，具有巨大市场潜力。目前本品国内没有上市，如果后续临床试验最终取得成功，势必将提升公司的核心竞争力，有望给公司带来巨大的经济效益。

#### 5. 营销优势

##### （1）成熟的精细化招商及服务管理体系

公司始终坚持精细化招商的营销策略，将其作为公司可持续发展的核心战略，以各级医疗终端开发、维护、管理为工作重心，以终端掌控为导向，不断梳理渠道，提升产品市场覆盖率。

通过提升业务人员的管理能力和服务意识，为客户提供完善的产品价格保护体系和产品售后服务体系，拥有先进的市场监督管理体系、市场信息动态收集体系和物流发货保障体系，为客户的市场开发管理提供先进的支持和保障。

##### （2）专业的学术推广管理体系

公司拥有产品策划、推广、终端等学术推广体系，拥有成熟的学术推广队伍，同时建立市场预警大数据管理系统，能够从产品的多个角度建立不同推广方式和模块体系，从而覆盖各类医疗终端，同时也对终端的医药从业人员进行良好宣传和产品普及教育。

#### 6. 企业文化优势

在企业全面实现规范化高效运营的过程中，珍宝岛药业始终将企业文化建设视为发展的强劲动力。企业肩负“一切为了人民健康”的企业使命，以“法治、诚信、科技、品牌、创新”的核心价值观作为精神指引，将“务实创新 追求卓越 共建和谐珍宝岛”作为企业文化核心理念。构建了以系统、完善的企业文化理念内容为文化纲领，全系统员工广泛参与并积极拓展多媒介传播渠道的企业文化体系。通过报刊、电视、网站、微信平台等自有媒体的广泛传播，以及举办形式新颖、参与广泛的员工文化活动及培训，有效增强员工企业归属感及文化认同。

2017 年度通过同中国企业文化研究会的深度合作修订、完善了企业文化理念内容并进行深入解读。形成了契合珍宝岛新时期发展的理念体系。在珍宝岛文化的持续影响及感染下，企业内部形成了卓越的文化氛围，员工文化共识及凝聚力得到有效增强。

#### 7. 品牌优势

珍宝岛药业将企业品牌建设提升至战略高度，通过以“总体规划，深化内涵”的品牌建设思想为指导，完成了品牌诊断、中长期发展规划定位及目标的制定，确立了珍宝岛品牌建设的总体发展纲领与开展思路。将“多元健康产业集群·助力建设健康中国”作为“珍宝岛”品牌发展的崭新着力点。

企业2017上半年品牌建设成果丰硕：珍宝岛药业荣获“中国企业领导品牌大奖”；入列黑龙江省政府质量奖提名奖名单。企业独家赞助了“珍宝岛药业”杯鸡西兴凯湖中国汽车拉力锦标赛；举办第二届“珍宝岛之夜”奥地利维也纳管弦乐团新年音乐会；全程赞助由国际在线黑龙江频道举办的万人大型徒步活动。这些成果扩大了“珍宝岛”品牌的社会公众认知度及影响力。在保持在医药行业强劲品牌优势之余，更将“珍宝岛”打造成为广受民众认可及尊重的全民健康品牌。

#### 8. 人才优势

为保障公司战略规划的有效落实，公司十分注重人才的引进和培养，通过整合猎头、咨询公司、行业协会、网络招聘、媒体、微信平台等招聘渠道，引进一批具有国际视野、前瞻性、经营思维、经验丰富的高素质、高学历人才；通过和高等院校、科研单位、咨询公司、行业协会合作，引进一批有较强理论知识和丰富实践经验的专家、顾问为我公司出谋划策，同时通过合作也不断加强我公司科研人员实践能力和技术的提升，为人才的不断培养提供保障。通过珍宝岛商学院，致力于系统化人才培养，结合多种形式与渠道，制定个性化学习方案，切实提升综合能力。启动中层梯队搭建与高潜质大学生培养项目，夯实人才队伍基础。壮大内训师团队，开发内部精品课程，建立分享机制，打造线上与线下共享平台。

公司始终坚持“能者上，平者让，庸者下”的用人理念，通过科学的人才测评工具选拔适合企业的优秀人才，让公司始终保持活力和竞争力。

目前，公司拥有硕士及以上学历员工占到员工总数的2.83%，本科及以上学历占29.2%，大专以上学历占36.79%，5年以上员工占到48.35%，公司打造了一支高素质、高学历、年轻有干劲有活力的团队。

## 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 年是国家深化医药卫生体制改革的重要一年。上半年国务院《“十三五”深化医药卫生体制改革规划》和《深化医药卫生体制改革 2017 年重点工作任务》等重要文件密集出台，全面深化医疗、医保、医药联动改革，大力推动医疗联合体建设，医疗机构全部取消药品加成，重点实施医保支付改革，国家医改进入深水区，医药行业继续保持了稳中向好的发展态势。

上半年，在行业监管加剧、政策调整频繁和市场竞争日益严峻的情况下，公司审时度势，预先布局，主动作为，坚持以产品结构和产业结构调整为主线，积极聚焦医药卫生供给侧改革带来的机遇与挑战，依靠“五位一体”的战略顶层设计，重点在多元化产业布局、优化产能结构、加快新产品开发引进、培育新的利润增长点、降低企业生产成本等方面做文章，初步建立起了以市场为导向、以利润为核心、以终端为抓手、以轻资产重效益为遵循的经营管理体制，圆满完成了上半年各项工作目标。报告期，实现营业收入 116,403.61 万元，较上年同期增长 25.63%，归属于上市公司股东的净利润 19,952.28 万元，同比下降 4.17%。

报告期内，公司重点推进了以下工作：

#### 1. 生产方面：

公司始终贯彻“以质量争生存、以标准上档次、以品牌促发展、以团队创效益”的战略指导思想，高度重视产品质量，不断强化生产安全管理。公司产品严格按照 GMP 管理标准，从原材料的甄选、半成品的提取再到成品的放行，各个环节严格把控，并制定了全员质量责任制，严把产品质量关。同时公司积极开展内部审计评价药品质量风险，降低企业内部风险，建立健全市场药品安全风险管理模式，进一步提高药品质量安全。上半年，公司开展了质量品牌工程建设，申报了国家科技进步奖。

## 2. 销售方面:

报告期,公司不断优化营销策略,完善市场营销模式,促进市场开发与上量。以学术教育和学术推广为纽带,实现医院开发和终端上量、打造样板市场,发挥标杆示范作用;积极筹办专业学术会议,上半年组织、筹备、开展第二届中国微循环周、中国中西医结合学会周围血管疾病专业基层工作专家委员会成立大会暨“爱腿日”共2场专业学术会议;强化专家体系建设,为产品提供学术支撑;通过学术冠名合作,提升企业影响力,打造市场营销新局面。

## 3. 研发方面:

上半年,公司积极推进新品种引进及转化,有序开展老品种的二次开发,加大实施知识产权战略,强化专利申报,关注国家政策导向,快速推进化药仿制药固体口服剂一致性再评价工作。同时,借助政策利好,积极推进配方颗粒剂经典方研究工作,不断提高公司产品科技水平。2017上半年共申报专利16项,其中发明专利11项,外观专利5项;获得授权专利6项,其中发明专利5项,实用新型专利1项。

## 4. 医药商业方面:

依据国家医药政策和市场环境,公司医药商业立足企业现有发展阶段,重点在构建成熟的业务模式、打造完善的管控模式、强化经销商管理、完善业务布局等方面下功夫,在集中配送和产品代理方面形成了新的利润增长点。目前,医药商业已形成了4家商业公司的运营体系,对19家二级以上医疗机构实行集中配送,中标或达成配送意向的医院有11家。

## (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	1,164,036,145.73	926,539,181.14	25.63
营业成本	469,552,314.16	365,258,203.83	28.55
销售费用	245,772,218.61	131,859,910.87	86.39
管理费用	176,645,481.68	166,545,270.47	6.06
财务费用	19,205,166.57	12,168,795.06	57.82
经营活动产生的现金流量净额	243,259,689.21	-315,774,581.17	177.04
投资活动产生的现金流量净额	332,673,699.35	148,598,635.09	123.87
筹资活动产生的现金流量净额	-695,318,893.29	61,824,347.18	-1,224.67
研发支出	33,108,035.45	20,453,902.89	61.87

营业收入变动原因说明:主要系医药工业、医药商业收入增加所致。

营业成本变动原因说明:主要系医药商业成本增加所致。

销售费用变动原因说明:主要系加强市场推广力度及增加销售机构设置所致。

管理费用变动原因说明:主要系公司研发投入增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系公司利息收入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司收到往来款、收回原发放的贷款本金、保证金增加以及购买原材料支付的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司收回理财资金所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司偿还借款所致。

研发支出变动原因说明:主要系公司增加研发投入力度所致。

## 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	1,079,999,339.11	18.13	1,178,172,969.52	18.35	-8.33	
应收票据	355,295,174.49	5.97	494,661,355.65	7.71	-28.17	
应收账款	827,814,247.16	13.90	556,600,252.48	8.67	48.73	主要系公司为了顺应市场形势变化，对部分商业公司增加授信发货，同时公司商业配送业务增加所致。
预付款项	61,249,334.16	1.03	77,913,707.66	1.21	-21.39	
其他应收款	139,203,089.24	2.34	164,164,447.53	2.56	-15.21	
存货	1,314,391,705.49	22.07	1,387,317,946.06	21.61	-5.26	
其他流动资产	158,470,140.18	2.66	542,307,959.43	8.45	-70.78	主要系公司上年 3.96 亿理财产品到期所致。
发放贷款及垫款	28,723,444.16	0.48	75,954,879.68	1.18	-62.18	主要系公司收回原发放的贷款本金所致。
可供出售金融资产	60,000,000.00	1.01	60,000,000.00	0.93	0	
固定资产	1,141,064,324.29	19.16	1,121,696,745.46	17.47	1.73	
在建工程	289,957,867.26	4.87	221,316,429.66	3.45	31.02	主要系公司注册产业化等项目投入所致。
无形资产	231,219,284.32	3.88	217,397,383.55	3.39	6.36	
商誉	17,591,211.48	0.29	17,365,338.34	0.27	1.30	
长期待摊费用	51,573,213.50	0.87	54,704,875.70	0.85	-5.72	
递延所得税资产	122,306,574.72	2.05	111,696,613.17	1.74	9.50	
其他非流动资产	73,624,725.05	1.24	137,718,541.56	2.15	-46.54	主要系公司预付的土地款减少所致。
短期借款	914,000,000.00	15.35	1,430,000,000.00	22.28	-36.08	主要系公司偿还借款所致。
应付票据	12,864,683.47	0.22	26,432,976.23	0.41	-51.33	主要系公司对供应商的票据结算到期所致。
应付账款	217,381,075.63	3.65	137,436,341.87	2.14	58.17	主要系公司欠付供应商货款增加所致。
预收款项	89,099,949.48	1.50	140,479,794.98	2.19	-36.57	主要系公司预收款本年发货所致。
应付职工薪酬	12,181,206.52	0.20	10,201,805.22	0.16	19.40	
应交税费	71,167,050.94	1.19	89,546,287.82	1.40	-20.52	
应付利息	1,087,500.00	0.02	1,643,333.34	0.03	-33.82	主要系公司借款减少所致。

其他应付款	134,676,199.54	2.26	128,868,901.26	2.01	4.51	
递延收益	144,667,543.25	2.43	147,751,362.17	2.30	-2.09	

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

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	27,533,929.69	银行承兑汇票保证金
应收票据	30,141,230.79	质押用于出具银行承兑汇票
应收账款	14,239,785.62	应收账款保理
合计	71,914,946.10	/

## 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

2017 年上半年，公司股权投资情况如下：

亳州珍宝岛中药控股有限公司出资成立全资子公司重庆芳草堂中药材有限公司，该公司注册资本 500 万元，主营业务：中药材种植、购销（须经审批的经营项目，取得审批后方可从事经营）；农副产品购销（不含粮食）。（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）

哈尔滨珍宝制药有限公司出资收购哈尔滨哈南工业发展投资有限公司，该公司注册资本 500 万元，主营业务：以自有资产对工业、农业、房地产业、服务行业、科技行业进行投资及投资管理（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）

#### (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

#### 1、 哈尔滨珍宝制药有限公司

该公司为医药制造企业，注册资本 40,000 万元，该公司为我公司全资子公司。该公司经营范围为：生产、销售：冻干粉针剂、小容量注射剂、片剂、胶囊剂、颗粒剂、大容量注射剂；食品经营。销售：医疗器械。报告期期末，该公司资产总额 188,377.63 万元，较期初下降 5.91%；归属于母公司净资产 67,060.69 万元，较期初增长 3.86%；营业收入 35,589.82 万元，较上年同期增长 20.47%；归属于母公司净利润 2,490.63 万元，较上年同期增长 222.67%。

#### 2、 安徽珍宝岛医药药材贸易有限公司

该公司为医药贸易企业，注册资本 20,000 万元，该公司为我公司全资孙公司。该公司经营范围为：中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、

精神药品（限第二类）、蛋白同化制剂、肽类激素批发；一类、二类、三类医疗器械经营批发（按许可证批准的经营范围经营）；预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）批发兼零售；农副产品购销；日用百货、化妆品批发零售；保健食品、医疗用毒性药品销售。（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）。截至报告期期末，该公司资产总额 190,807.00 万元，较期初下降 2.41%；归属于母公司净资产 53,811.06 万元，较期初增长 2.97%；营业收入 110,343.78 万元，较上年同期增长 127.81%；归属于母公司净利润 1,551.60 万元，较上年同期下降 82.13%。

### (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、产品质量风险

药品是人类用于预防、治疗、诊断疾病的特殊商品，药品本身的质量及正确使用，关系到社会公众的生命健康。虽然我国药品监管部门一贯高度重视药品安全监管，多年来以强化药品安全监管、保障公众用药安全为目标，逐步建立了药品安全监管体制，监督提高药品质量安全保障水平，但近年来药品安全事故仍时有发生。如果本公司生产中发生药品安全事件，将对本公司的品牌及经营造成重大影响；如果中药行业其他公司发生药品安全事件，也会对本公司造成影响。若国家提高药品质量标准，可能相应增加公司的生产成本。

#### 规避机制

为避免出现药品安全问题，公司加大了药品整个生命周期内各环节研究和控制力度，截至本报告发布之前，公司没有发生过影响恶劣的重大药品安全问题。

面对以上各种因素造成的风险，公司在密切关注政策变化的同时，不断加强政策的解读与分析能力，结合实际情况调整经营策略；研究市场趋势，适应市场需求；完善研发体系建设，降低研发风险；对工艺进行改革与创新，降低产品成本；增强各类风险防控，提升公司整体竞争力。

公司注重对行业政策法规的系统梳理和研究，对国家相关法律法规和行业标准进行持续学习，系统解读，及时更新，并对员工进行培训，确保公司整体运营符合国家法规要求。

公司各剂型均获得最新版 GMP 证书，质量管理体系（QMS）、环境管理体系（EMS）和职业健康安全管理体系（OHSAS）通过认证并有效运行。

#### 2、产品技术更新风险

企业要保持长期持久的生命力和发展动力，必须要进行技术更新与新药研发。但新药研发，面临的障碍也很多。我公司长期以来一直在加大产品和技术研发上的投入，且拥有一定的优势，但公司客观上仍存在产品和技术被赶超或被淘汰的风险。

(1) 技术更新风险，国家对已有产品的技术更新、技术变更研究的审评工作要求进一步提高，与新药研发的流程及技术指导原则相似，同样具有高投入、高风险、周期长等特点。产品生命周期的风险将可能影响公司产品的市场占有率和盈利能力，甚至大大缩短部分产品的生命周期。国家颁布的质量一致性评价政策及相关指导原则，给公司的已有产品带来一定风险。一致性评价工作投入高，时限短，临床研究资源相对缺乏，同类品种数量相对较多，需要在国家规定时限内完成质量一致性评价申报工作。

(2) 药品研发技术风险，新药研发存在高投入、高风险、周期长等特点，其生命周期受药品的疗效、副作用、人体耐药性以及新一代产品面市等诸多因素的影响。产品生命周期的风险将可能影响公司产品的市场占有率和盈利能力，甚至大大缩短部分产品的生命周期。

目前，公司自身研发实力尚处于成长期，新药研发存在诸多不确定性。从实验室研究到新药上市是一个漫长的历程，要经过合成提取、生物筛选、药理、毒理等临床前试验、制剂处方及稳定性试验、生物利用度测试和放大试验等一系列过程，还需要经历人体临床试验、注册上市和售

后监督等诸多复杂环节，如此复杂的过程会出现许多令人无法预料的情况，每一个阶段都有可能失败，一旦企业开发失败，前期投入就会发生损失。公司面临着较大的药品技术研发的风险。

近年来，国家频繁推出药品研发相关政策，对新药的研发工作要求进一步规范化，为公司的新药研发带来一定风险。尤其，药品经常出现扎堆申报，集中审评的行业常态，导致新药品审批技术严控，投入市场将导致市场竞争的加剧。同时，药品上市后的推广也会受到国家法规、行业政策、市场环境以及竞争强度等因素的影响，导致新药上市后收入不能达到预期，使公司面临新产品经营风险。

(3) 行业政策风险，药品注册监管政策密集出台，政府部门先后发布临床自查相关公告、《关于改革药品医疗器械审评审批制度的意见》等具体药品审批改革文件。相关政策的实施将通过临床试验自查项目初步缓解目前审批申报中低水平重复申报严重的现象，通过改革药品分类办法优化研发及注册审评流程，通过逐步推进仿制药一致性评价促进仿制药质量提升，通过试行药品上市许可持有人制度及鼓励临床急需品种开发等激励措施引导创新药开发。从长远看，新的监管政策及具体细则实施后，药品排队时间大大缩短，医药企业审评速度有望得到提升；同时，随着药品质量审批审评标准提升，临床试验质量管理加强，仿制药质量升级推进，将进一步加大医药企业研发成本和风险。

#### 规避机制

在上述风险与机遇并存的研发背景下，公司作好立项筛选评价，立项前期，聘请专家，并借助各种平台资源，以临床需求为导向，开展充分调研；坚持“质量源于设计”的研发理念，合理设计研究方案，科学开展研究，定期开展阶段性总结评价，及时完善调整试验方案，并及时掌握行业政策发展动态，及时调整研发策略，确保药品在研发期间的科学性、真实性与合规性，尤其加强临床试验监管，使药品上市后临床使用的安全性和有效性得到保证。

#### 3. 市场价格波动对采购成本的影响：

我公司所需大宗物料、设备主要受国家政策及各行业环保等生产因素、以及各能源、上游原材料及物流运输价格上涨影响，将增加公司的采购成本。

#### 应对措施

通过对市场的动态价格科学分析，合理储备各类生产物资，对大宗的物资完成战略储备，将有效的降低由于市场价格波动对公司采购成本的影响。对主要的中药材三七采取了在产地建立起种植公司的模式，在市场价格处于高价波动时，既能满足内需又能降低了生产加工成本。

### (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	2017-05-19	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2017-05-20

股东大会情况说明

√适用 □不适用

会议届次	召开日期	会议议案名称	表决情况
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 19 日	2016 年年度报告全文及摘要	通过
		2016 年度董事会工作报告	通过
		2016 年度监事会工作报告	通过
		2016 年度财务决算报告	通过
		2017 年度财务预算报告	通过
		2016 年度利润分配预案	通过
		2016 年募集资金存放及实际使用情况的专项报告	通过
		关于 2017 年向金融机构申请授信额度的议案	通过
		关于调整独立董事及外部董事薪酬的议案	通过
		关于续聘公司 2017 年度审计机构的议案	通过
		关于董事会非独立董事换届选举的议案	非独立董事：方同华、许照芹、王亚非
		关于董事会独立董事换届选举的议案	独立董事：肖国亮、蔡伟
关于监事会非职工监事换届选举的议案	非职工监事：兰培宝、李学东		

### 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)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	虎林创达 虎林龙鹏	<p>1、在虎林创达持股限售期满后两年内，如因公司经济原因确需减持的，除履行本次公开发行中作出的各种锁定和限售承诺外，在二级市场进行减持还需要履行相应的信息披露义务，即通过公司在减持前 3 个交易日予以公告，且减持价格不低于公司首次公开发行价格。持有的公司股票锁定期届满后两年内合计减持不超过首次公开发行时持有公司的股份总数的 20%。</p> <p>2、在虎林龙鹏持股限售期满后两年内，如因公司经济原因确需减持的，每年减持的股份数额不超过首次公开发行时本中心持有公司的股份总数的 20%。除履行本次公开发行中作出的各种锁定和限售承诺外，持股限售期满后两年内在二级市场进行减持还需要履行相应的信息披露义务，即通过公司在减持前 3 个交易日予以公告，且减持价格不低于公司首次公开发行价格。</p> <p>3、自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整。</p>	2014 年 3 月 15 日 虎林创达期限：2018 年 4 月 24 日至 2020 年 4 月 24 日 虎林龙鹏期限：2016 年 4 月 24 日至 2018 年 4 月 24 日	是	是
	股份限售	虎林创达	<p>1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>2、本公司所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价</p>	2014 年 3 月 15 日 2015 年 4 月 24 日至 2018	是	是

			格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按有关规定进行相应调整）不低于发行价。 3、公司上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按有关规定进行相应调整）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。 4、上述承诺为本公司真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本公司将依法承担相应责任。	年 4 月 24 日		
	股份限售	虎林创达	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2012 年 6 月 14 日 2015 年 4 月 24 日至 2018 年 4 月 24 日	是	是

#### 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**

公司始终关注社会价值的创造和社会责任的履行，多年来积极投身社会公益、慈善事业等。公司及各分子公司在力所能及的范围内，不同程度的对地方教育、文化、科学、卫生、扶贫济困等方面给予充分的支持。

**2. 报告期内精准扶贫概要**

为积极响应国家及黑龙江省委省政府的精准扶贫要求，2016 年公司董事长担任望奎县惠七镇水七村“名誉村长”，根据该村实际情况，我公司与其进行了座谈交流，并开展了系列帮扶措施。2017 年公司帮扶望奎县水七村脱贫致富修筑的路桥项目正式启动，此次桥涵修筑共计 2 座，合同金额为 29.73 万元，预计 8 月底前竣工。

**3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表**

单位：元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	297,258.00

**4. 后续精准扶贫计划**

公司将继续加大对水七村基础实施建设的扶持力度，帮助该村提高物质、精神文明建设。持续关注帮扶对口村的发展、建设情况，有针对性的开展帮扶工作，加快推进该村脱贫致富的步伐。

**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

公司高度重视社会责任的履行，始终秉持着企业发展与生态环境和谐、友好的环保理念。在具体的工作落实上，公司不定期宣传最新环保法规及政策，不断强化各层级员工的环境守法意识，采取一系列环保措施，完善公司整体环境保护工作。

具体措施包括：

鸡西分公司污水处理站完成建设并达标运行，进一步加大了污水处理能力并优化了污水处理设施运行参数，结合加强污染防治设施的运行管理工作，使污水处理后达标排放；

虎林公司在加高锅炉烟囱、改造锅炉除尘设施后，严密监视锅炉烟气排放数据，确保废气达标排放；

所有下属主要企业全部实施了清洁生产审核，通过采取生产过程优化、节水、节电、节蒸汽、废物回收利用等多项措施，从源头有效减少了污染物排放；强化噪声控制，进一步改善企业周边环境质量；完善突发环境污染事件应急预案，通过开展培训和组织演练等手段，确保事件发生时能够迅速、有序、高效地开展应急处置；按照环境信息公开要求，企业定期向社会公布环保相关信息，积极接受社会监督和检查。

#### 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)	31,178
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	
虎林创达投资有限公司	0	576,000,000	67.83	576,000,000	质押	154,900,000	境内非国 有法人
虎林龙鹏投资中心（有 限合伙）	0	144,000,000	16.96	0	质押	74,000,000	境内非国 有法人
交通银行股份有限公司 —国联安中证医药 100 指数证券投资基金	179,314	1,035,468	0.12	0	未知	/	未知
北京绿竹生物技术股份 有限公司	180,932	902,033	0.11	0	未知	/	未知
中国工商银行股份有限 公司—汇添富成长多因 子量化策略股票型证券 投资基金	816,685	816,685	0.10	0	未知	/	未知
中国农业银行股份有限 公司—中证 500 交易 型开放式指数证券投资 基金	84,000	767,650	0.09	0	未知	/	未知
林曙阳	-309,800	720,000	0.08	0	未知	/	未知
王平	51,300	670,000	0.08	0	未知	/	未知
曾志添	359,285	657,685	0.08	0	未知	/	未知
中信证券股份有限公司	450,463	602,111	0.07	0	未知	/	未知
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				
虎林龙鹏投资中心（有限合伙）	144,000,000	人民币普通股	144,000,000				
交通银行股份有限公司—国联安中证医药 100 指数证券投资基金	1,035,468	人民币普通股	1,035,468				
北京绿竹生物技术股份有限公司	902,033	人民币普通股	902,033				
中国工商银行股份有限公司—汇添富成长多因子量化策略股票型证券投资基金	816,685	人民币普通股	816,685				
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	767,650	人民币普通股	767,650				
林曙阳	720,000	人民币普通股	720,000				
王平	670,000	人民币普通股	670,000				
曾志添	657,685	人民币普通股	657,685				
中信证券股份有限公司	602,111	人民币普通股	602,111				
肖颂恩	566,023	人民币普通股	566,023				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中虎林创达投资有限公司与虎林龙鹏投资中心（有限合伙）之间不存在关联关系、一致行动人的情况，虎林创达投资有限公司和虎林龙鹏投资中心（有限合伙）与其余股东之间不存在关联关系、一致行动人的情况，公司未知其余股东之间是否存在关联关系、一致行动人的情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

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	虎林创达投资有限公司	576,000,000	2018年4月24日	0	首发限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

(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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
许照芹	董事	12,000	12,000	0	不适用
李学东	监事	600	600	0	不适用

其它情况说明

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

姓名	担任的职务	变动情形
许照芹	董事、副总经理	选举
肖国亮	独立董事	选举
孙元广	副总经理	聘任
郭以冬	副总经理	聘任
申哲洙	董事	离任
杨世林	独立董事	离任
方小东	副总经理	离任
马千华	副总经理	离任
周雪峰	副总经理	离任

怀化	副总经理	离任
----	------	----

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2017年4月28日，公司召开第二届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于董事会非独立董事换届选举的议案》、《关于董事会独立董事换届选举的议案》，同意提名方同华先生、许照芹女士、王亚非先生为公司第三届董事会董事候选人，推荐蔡伟先生、肖国亮先生为公司第三届董事会独立董事候选人，后经过公司2016年度股东大会审议通过。

2017年4月28日，公司召开第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于监事会换届选举的议案》同意提名兰培宝先生、李学东先生为公司第三届监事会监事，后经2016年度股东大会审议通过。另一名职工监事钟晓敏女士由公司职代会推举产生。

2017年5月19日，公司召开第三届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》选举方同华先生担任公司第三届董事会董事长；审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，聘任方同华先生为公司总经理；许照芹女士、孙元广先生、郭以冬女士为公司副总经理；葛秀萍女士为公司财务总监（财务负责人）；霍光先生为公司董事会秘书。

### 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：黑龙江珍宝岛药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,079,999,339.11	1,178,172,969.52
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		355,295,174.49	494,661,355.65
应收账款		827,814,247.16	556,600,252.48
预付款项		61,249,334.16	77,913,707.66
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		139,203,089.24	164,164,447.53
买入返售金融资产			
存货		1,314,391,705.49	1,387,317,946.06
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		158,470,140.18	542,307,959.43
流动资产合计		3,936,423,029.83	4,401,138,638.33
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		28,723,444.16	75,954,879.68
可供出售金融资产		60,000,000.00	60,000,000.00
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		1,141,064,324.29	1,121,696,745.46
在建工程		289,957,867.26	221,316,429.66
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		231,219,284.32	217,397,383.55

开发支出			
商誉		17,591,211.48	17,365,338.34
长期待摊费用		51,573,213.50	54,704,875.70
递延所得税资产		122,306,574.72	111,696,613.17
其他非流动资产		73,624,725.05	137,718,541.56
非流动资产合计		2,016,060,644.78	2,017,850,807.12
资产总计		5,952,483,674.61	6,418,989,445.45
<b>流动负债：</b>			
短期借款		914,000,000.00	1,430,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		12,864,683.47	26,432,976.23
应付账款		217,381,075.63	137,436,341.87
预收款项		89,099,949.48	140,479,794.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		12,181,206.52	10,201,805.22
应交税费		71,167,050.94	89,546,287.82
应付利息		1,087,500.00	1,643,333.34
应付股利			
其他应付款		134,676,199.54	128,868,901.26
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		1,452,457,665.58	1,964,609,440.72
<b>非流动负债：</b>			
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		144,667,543.25	147,751,362.17
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		144,667,543.25	147,751,362.17
负债合计		1,597,125,208.83	2,112,360,802.89
<b>所有者权益</b>			

股本		849,160,000.00	849,160,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,225,160,350.85	1,225,160,350.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		4,971,838.36	4,331,717.36
盈余公积		253,355,490.96	253,355,490.96
一般风险准备			
未分配利润		2,015,055,612.89	1,969,230,818.63
归属于母公司所有者权益合计		4,347,703,293.06	4,301,238,377.80
少数股东权益		7,655,172.72	5,390,264.76
所有者权益合计		4,355,358,465.78	4,306,628,642.56
负债和所有者权益总计		5,952,483,674.61	6,418,989,445.45

法定代表人：方同华主管会计工作负责人：葛秀萍会计机构负责人：葛秀萍

#### 母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：黑龙江珍宝岛药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		812,884,657.84	529,102,253.23
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		65,985,409.82	133,940,373.78
应收账款		500,784,582.43	1,127,560,048.14
预付款项		1,195,317,072.23	1,217,336,741.23
应收利息			
应收股利			
其他应收款		500,662,403.87	418,505,083.08
存货		628,608,036.52	732,713,722.20
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		1,811,096.69	398,673,706.48
流动资产合计		3,706,053,259.40	4,557,831,928.14
<b>非流动资产：</b>			
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		672,986,788.73	412,902,388.73
投资性房地产			
固定资产		306,092,091.70	263,724,132.64
在建工程		135,499,001.20	138,105,152.33

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		55,782,891.91	56,505,520.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		17,669,366.43	18,876,415.75
递延所得税资产		24,502,722.03	23,515,312.59
其他非流动资产		51,697,449.05	28,836,261.31
非流动资产合计		1,264,230,311.05	942,465,184.19
资产总计		4,970,283,570.45	5,500,297,112.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款		500,000,000.00	1,000,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			1,000.00
应付账款		58,255,434.26	33,786,213.90
预收款项		41,342,015.62	88,326,138.09
应付职工薪酬		5,240,529.48	4,983,759.81
应交税费		1,848,176.81	60,021,823.48
应付利息		604,166.68	1,329,166.68
应付股利			
其他应付款		45,210,711.19	25,827,219.65
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		652,501,034.04	1,214,275,321.61
<b>非流动负债：</b>			
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		124,296,055.16	126,104,812.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		124,296,055.16	126,104,812.88
负债合计		776,797,089.20	1,340,380,134.49
<b>所有者权益：</b>			
股本		849,160,000.00	849,160,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,225,160,350.85	1,225,160,350.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		4,971,838.36	4,331,717.36
盈余公积		253,355,490.96	253,355,490.96
未分配利润		1,860,838,801.08	1,827,909,418.67
所有者权益合计		4,193,486,481.25	4,159,916,977.84
负债和所有者权益总计		4,970,283,570.45	5,500,297,112.33

法定代表人：方同华主管会计工作负责人：葛秀萍会计机构负责人：葛秀萍

### 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		1,167,523,468.06	926,539,181.14
其中：营业收入		1,164,036,145.73	926,539,181.14
利息收入		3,487,322.33	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		976,313,695.76	706,266,704.54
其中：营业成本		469,552,314.16	365,258,203.83
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		25,903,009.51	9,467,966.22
销售费用		245,772,218.61	131,859,910.87
管理费用		176,645,481.68	166,545,270.47
财务费用		19,205,166.57	12,168,795.06
资产减值损失		39,235,505.23	20,966,558.09
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）		5,372,892.42	
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）		196,582,664.72	220,272,476.60
加：营业外收入		54,037,361.64	38,516,088.95
其中：非流动资产处置利得		560,347.24	484.14
减：营业外支出		2,451,686.40	111,186.52
其中：非流动资产处置损失		1,912,674.24	80,705.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		248,168,339.96	258,677,379.03

减：所得税费用		46,380,677.74	56,591,213.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		201,787,662.22	202,086,165.21
归属于母公司所有者的净利润		199,522,754.26	208,204,644.94
少数股东损益		2,264,907.96	-6,118,479.73
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		201,787,662.22	202,086,165.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		199,522,754.26	208,204,644.94
归属于少数股东的综合收益总额		2,264,907.96	-6,118,479.73
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.24	0.25
（二）稀释每股收益(元/股)		0.24	0.25

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：方同华主管会计工作负责人：葛秀萍会计机构负责人：葛秀萍

### 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		489,206,517.95	511,936,242.43
减：营业成本		195,477,182.34	210,600,307.36
税金及附加		10,744,165.77	5,810,739.16
销售费用		28,957,308.29	1,030,274.99
管理费用		50,237,150.18	49,313,729.88
财务费用		13,333,553.89	17,981,584.93
资产减值损失		23,620,545.26	19,551,124.12

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）		5,372,892.42	
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）		172,209,504.64	207,648,481.99
加：营业外收入		47,575,791.56	35,702,191.81
其中：非流动资产处置利得		92,135.45	484.14
减：营业外支出		419,736.25	85,304.57
其中：非流动资产处置损失		21,872.63	49,620.39
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		219,365,559.95	243,265,369.23
减：所得税费用		32,738,217.54	36,275,644.39
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		186,627,342.41	206,989,724.84
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		186,627,342.41	206,989,724.84
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：方同华 主管会计工作负责人：葛秀萍 会计机构负责人：葛秀萍

#### 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,020,101,637.86	941,696,197.46
客户存款和同业存放款项净增加			

额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		3,173,407.00	
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		149,109,129.68	60,731,105.96
经营活动现金流入小计		1,172,384,174.54	1,002,427,303.42
购买商品、接受劳务支付的现金		355,487,646.05	610,565,417.12
客户贷款及垫款净增加额		-52,123,677.42	
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		116,449,270.57	118,221,411.93
支付的各项税费		229,268,808.45	303,274,280.27
支付其他与经营活动有关的现金		280,042,437.68	286,140,775.27
经营活动现金流出小计		929,124,485.33	1,318,201,884.59
经营活动产生的现金流量净额		243,259,689.21	-315,774,581.17
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,257,500,000.00	
取得投资收益收到的现金		5,693,682.57	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		136,741.92	812.82
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		264,775.86	595,784,358.78
投资活动现金流入小计		1,263,595,200.35	595,785,171.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		130,194,137.00	82,489,571.27
投资支付的现金		800,727,364.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,696,965.24
支付其他与投资活动有关的现金			363,000,000.00
投资活动现金流出小计		930,921,501.00	447,186,536.51
投资活动产生的现金流量净额		332,673,699.35	148,598,635.09
额			

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		514,600,000.00	1,230,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		107,235.65	
筹资活动现金流入小计		514,707,235.65	1,230,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,032,000,000.00	932,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		177,890,863.57	234,004,448.23
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		135,265.37	1,871,204.59
筹资活动现金流出小计		1,210,026,128.94	1,168,175,652.82
筹资活动产生的现金流量净额		-695,318,893.29	61,824,347.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-119,385,504.73	-105,351,598.90
加：期初现金及现金等价物余额		1,171,850,914.15	1,318,351,189.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,052,465,409.42	1,212,999,590.94

法定代表人：方同华 主管会计工作负责人：葛秀萍 会计机构负责人：葛秀萍

### 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,205,981,061.79	249,648,320.01
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		144,940,589.58	713,107,697.80
经营活动现金流入小计		1,350,921,651.37	962,756,017.81
购买商品、接受劳务支付的现金		147,027,115.19	357,066,851.78
支付给职工以及为职工支付的现金		36,720,872.38	33,202,552.10
支付的各项税费		168,126,159.83	145,572,280.26
支付其他与经营活动有关的现金		200,054,847.63	567,242,674.16
经营活动现金流出小计		551,928,995.03	1,103,084,358.30
经营活动产生的现金流量净额		798,992,656.34	-140,328,340.49
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,196,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		5,693,682.57	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,350.00	262.82
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			555,625,108.78
投资活动现金流入小计		1,201,702,032.57	555,625,371.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,250,013.93	25,969,090.57
投资支付的现金		985,577,364.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			6,450,584.87
支付其他与投资活动有关的现金			343,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,047,827,377.93	375,419,675.44
投资活动产生的现金流量净额		153,874,654.64	180,205,696.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		500,000,000.00	1,200,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		107,235.65	
筹资活动现金流入小计		500,107,235.65	1,200,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000,000.00	800,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		169,055,876.65	234,004,448.23
支付其他与筹资活动有关的现金		135,265.37	526,417.09
筹资活动现金流出小计		1,169,191,142.02	1,034,530,865.32
筹资活动产生的现金流量净额		-669,083,906.37	165,469,134.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		283,783,404.61	205,346,490.35
加：期初现金及现金等价物余额		529,101,253.23	224,669,985.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		812,884,657.84	430,016,475.94

法定代表人：方同华 主管会计工作负责人：葛秀萍 会计机构负责人：葛秀萍

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												
	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	849,160,000.00				1,225,160,350.85			4,331,717.36	253,355,490.96		1,969,230,818.63	5,390,264.76	4,306,628,642.56
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	849,160,000.00				1,225,160,350.85			4,331,717.36	253,355,490.96		1,969,230,818.63	5,390,264.76	4,306,628,642.56
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							640,121.00				45,824,794.26	2,264,907.96	48,729,823.22
(一) 综合收益总额											199,522,754.26	2,264,907.96	201,787,662.22
(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											-153,697,960.00		-153,697,960.00
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												-153,697,960.00	-153,697,960.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备								640,121.00					640,121.00
1. 本期提取								1,115,997.60					1,115,997.60
2. 本期使用								475,876.60					475,876.60
(六)其他													
四、本期期末余额	849,160,000.00				1,225,160,350.85			4,971,838.36	253,355,490.96		2,015,055,612.89	7,655,172.72	4,355,358,465.78

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	424,580,000.00				1,649,740,350.85			3,353,412.21	199,554,491.11		1,725,760,913.67	-21,425,294.24	3,981,563,873.60
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	424,580,000.00			1,649,740,350.85			3,353,412.21	199,554,491.11		1,725,760,913.67	-21,425,294.24	3,981,563,873.60
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	424,580,000.00			-424,580,000.00			978,305.15	53,800,999.85		243,469,904.96	26,815,559.00	325,064,768.96
(一) 综合收益总额										509,560,904.81	-12,901,692.43	496,659,212.38
(二) 所有者投入和减少资本											39,717,251.43	39,717,251.43
1. 股东投入的普通股											5,300,000.00	5,300,000.00
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												
4. 其他											34,417,251.43	34,417,251.43
(三) 利润分配								53,800,999.85		-266,090,999.85		-212,290,000.00
1. 提取盈余公积								53,800,999.85		-53,800,999.85		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-212,290,000.00		-212,290,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	424,580,000.00			-424,580,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	424,580,000.00			-424,580,000.00								

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							978,305.15					978,305.15
1. 本期提取							2,334,057.36					2,334,057.36
2. 本期使用							1,355,752.21					1,355,752.21
（六）其他												
四、本期期末余额	849,160,000.00				1,225,160,350.85		4,331,717.36	253,355,490.96		1,969,230,818.63	5,390,264.76	4,306,628,642.56

法定代表人：方同华主管会计工作负责人：葛秀萍会计机构负责人：葛秀萍

### 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	849,160,000.00				1,225,160,350.85			4,331,717.36	253,355,490.96	1,827,909,418.67	4,159,916,977.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	849,160,000.00				1,225,160,350.85			4,331,717.36	253,355,490.96	1,827,909,418.67	4,159,916,977.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								640,121.00		32,929,382.41	33,569,503.41
（一）综合收益总额										186,627,382.41	186,627,382.41

										342.41	42.41
(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										-153,697,960.00	-153,697,960.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-153,697,960.00	-153,697,960.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								640,121.00			640,121.00
1. 本期提取								1,115,997.60			1,115,997.60
2. 本期使用								475,876.60			475,876.60
(六) 其他											
四、本期期末余额	849,160,000.00				1,225,160,350.85			4,971,838.36	253,355,490.96	1,860,838,801.08	4,193,486,481.25

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	424,580,000.00				1,649,740,350.85			3,353,412.21	199,554,491.11	1,555,990,420.01	3,833,218,674.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	424,580,000.00				1,649,740,350.85			3,353,412.21	199,554,491.11	1,555,990,420.01	3,833,218,674.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	424,580,000.00				-424,580,000.00			978,305.15	53,800,999.85	271,918,998.66	326,698,303.66
（一）综合收益总额										538,009,998.51	538,009,998.51
（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									53,800,999.85	-266,090,999.85	-212,290,000.00
1. 提取盈余公积									53,800,999.85	-53,800,999.85	
2. 对所有者（或股东）的分配										-212,290,000.00	-212,290,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	424,580,000.00				-424,580,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	424,580,000.00				-424,580,000.00						
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								978,305.15			978,305.15
1. 本期提取								2,334,057.36			2,334,057.36
2. 本期使用								1,355,752.21			1,355,752.21
(六) 其他											
四、本期期末余额	849,160,000.00				1,225,160,350.85			4,331,717.36	253,355,490.96	1,827,909,418.67	4,159,916,977.84

法定代表人：方同华主管会计工作负责人：葛秀萍会计机构负责人：葛秀萍

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

黑龙江珍宝岛药业股份有限公司（以下简称“公司”或“珍宝岛公司”），是由黑龙江省珍宝岛制药有限公司（以下简称“有限公司”）整体变更设立的股份有限公司。有限公司初创于1996年10月28日，注册资本为50万元，股东为自然人方同华、辛德丽、刘爱琴、申哲洙。

经过多次增资、股权转让等运作，2008年7月，有限公司的注册资本增至8,000万元。2010年12月28日，股权转让后股东为虎林创达投资有限公司及虎林龙鹏医药科技开发中心，其中虎林创达投资有限公司出资6,400万元，占注册资本的80%；虎林龙鹏医药科技开发中心出资1,600万元，占注册资本的20%。

经2011年1月21日有限公司临时股东会决议和2011年2月28日公司创立大会暨2011年度第一次股东大会决议批准，有限公司原有股东作为发起人，以2010年12月31日为基准日，整体变更为股份有限公司。公司以截至2010年12月31日经审计的净资产646,928,050.85元中的200,000,000元按照1元每股计入股本，其中虎林创达投资有限公司出资16,000万元，占注册资本的80%；虎林龙鹏医药科技开发中心出资4,000万元，占注册资本的20%。

2011年2月24日股东虎林龙鹏医药科技开发中心更名为虎林龙鹏投资中心（有限合伙）。

公司经2011年11月21日的2011年度第一次临时股东大会决议和修改后章程规定，以资本公积向全体股东转增股份总额160,000,000.00股，每股面值1元，共计增加股本16,000万元。转增基准日期为2011年11月30日，变更后注册资本为人民币36,000万元。本次增资后，虎林创达投资有限公司出资28,800万元，占注册资本的80%；虎林龙鹏投资中心出资7,200万元，占注册资本的20%。

2015年4月2日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]547号文《关于核准黑龙江珍宝岛药业股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，于2015年4月14日首次公开发行人民币普通股，共发行人民币普通股（A股）6,458万股，发行后公司总股本为人民币普通股（A股）42,458万股。公司于2015年4月24日在上海证券交易所正式挂牌上市，证券简称“珍宝岛”，股票代码“603567”。

2016年6月13日，公司以2015年12月31日总股本42,458万股为基数，以资本公积每10股转增10股，共计转增42,458万股，转增后公司总股份为84,916万股，2016年6月14日，转增无限售条件流通股上市。

公司控股股东为虎林创达投资有限公司，最终控制方是方同华、辛德丽夫妇。

公司注册于黑龙江省鸡西市虎林市虎林镇红星街72号，公司统一社会信用代码91230300130721906W，法定代表人：方同华。

本财务报表业经本公司董事会于2017年8月18日决议批准报出。

截至2017年6月30日，本公司纳入合并范围的各级子公司共20户。其中北京珍宝岛医药商业管理有限公司成立于2017年3月10日，北京珍宝岛中药产业有限公司成立于2017年3月22日，重庆方草堂中药材有限公司成立于2017年6月22日，公司于2017年4月26日收购哈尔滨哈南工业发展投资有限公司100%股权。本公司于2017年度内合并范围的变化情况详见“合并范围的变更”。

本公司属医药制造行业。经营范围：冻干粉针剂、口服液、口服溶液剂、合剂、糖浆剂（含中药提取）、小容量注射剂、原料药（穿琥宁、七叶皂苷钠、埃索美拉唑镁、埃索美拉唑钠、盐酸莫西沙星）、无菌原料药、煎膏剂（含中药提取）、浸膏剂、中药提取（仅限分支机构经营）、中药饮片（净制、切制、炮灸（炒、灸法（酒灸、醋灸、盐灸、蜜灸、姜灸）、制炭、煨、蒸、煮、炖、煨）、直接口服饮片）生产；中药材收购、批发、零售；农、林、牧产品收购、批发。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

序号	(分) 子公司	营业范围
1	黑龙江珍宝岛药业股份有限公司鸡西分公司	无菌原料药、煎膏剂（含中药提取）、中药饮片（净制、切制、炮炙（炒、炙法（酒炙、醋炙、盐炙、蜜炙、姜炙）、制炭、煅、蒸、煮、炖、煨）、直接口服饮片生产。（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）
2	哈尔滨珍宝制药有限公司	生产、销售：冻干粉针剂、小容量注射剂、片剂、胶囊剂、颗粒剂、大容量注射剂；食品经营。销售：医疗器械。（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）
3	哈尔滨珍宝岛医药贸易有限公司	批发：化学原料药及其制剂、中成药、抗生素、生化药品。经营：II类医疗器械 6826 物理治疗及康复设备 6864 医用卫生材料及敷料 6866 医用高分子材料及制品 III类医疗器械 6815 注射穿刺器械 6866 医用高分子材料及制品；医药咨询服务；市场营销策划。（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）
4	文山天宝种植有限公司	三七种植及销售；中药材种植及销售本企业种植的中药材；三七及中药材的科技开发、科技咨询和产品开发（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）。
5	亳州中药材商品交易中心有限公司	为中药材及相关商品的现货交易活动提供场所和平台服务；为初级农产品及相关商品的现货交易活动提供场所和平台服务；提供资讯、信息咨询、投资咨询（法律、行政法规规定须经审批的除外）服务；计算机技术开发、技术咨询、技术转让、电子数据处理；企业管理咨询；电子商务咨询；依托互联网信息技术提供金融信息服务；会展服务，广告代理、制作及发布；质检及代理服务；仓储及代理服务；货运配载及代理服务；房地产开发、销售；房屋租赁。（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）
6	北京珍宝岛医药商业管理有限公司	企业管理；企业管理咨询；医疗领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；设计、制作、代理、发布广告；会议服务；翻译服务；自然科学研究与试验发展；医学研究与试验发展；接受金融机构委托从事金融信息技术外包服务；企业策划；产品设计；经济贸易咨询；公共关系服务；市场调查；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；销售自行开发后的产品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
7	黑龙江珍宝岛药业营销管理有限公司	企业营销策划；企业管理咨询；企业形象策划；医药信息咨询；接受委托从事企业市场调查。（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）。
8	北京珍宝岛中药产业有限公司	批发药品、零售药品；销售兽药；互联网信息服务；工程设计；销售食品；销售食用农产品、不再分装的包装种子、化肥、农药（不含危险化学品）、饲料；销售机械设备、花卉；自然科学研究；技术推广服务；货物进出口；技术进出口；代理进出口；租赁农业机械；企业管理咨询；设计、制作、代理、发布广告；会议服务；翻译服务；医学研究（不含诊疗活动）；出租商业用房；绿化管理；工程咨询；旅游资源开发；接受金融机构委托从事金融信息技术外包服务；企业策划；产品设计；经济贸易咨询；公共关系服务；市场调查；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动（不含演出）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售兽药、销售食品、互联网信息服务、批发药品、零售药品、工程设计以及依法须经批准的项目，经相

		关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。))。
9	牡丹江市药品营销有限责任公司	销售化学药制剂、中成药、抗生素、生化药品、生物制品、中药饮片、蛋白同化制剂、肽类激素、体外诊断试剂、第二类精神药品制剂；I类医疗器械、II类医疗器械、III类医疗器械、一次性使用无菌医疗器械；化工原料（不含化学危险品）、建筑材料（不含木材），化妆品；销售消毒产品、保健食品、保健用品、卫生用品；药品信息咨询；医院药库管理咨询；药品配送服务；会展服务。（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）
10	吉林省珍宝岛医药贸易有限公司	保健品、五金交电、建材（不含木材）、化工产品（不含危险化学品）、办公用品、劳保用品、机械设备、农副产品（不含粮油）、生物制品（除疫苗）、医用教学模型销售；广告设计、制作服务；会议及展览服务；医疗器械制造、销售；消毒、消杀用品批发兼零售；医药营销服务；市场营销策划。（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）
11	磐石珍宝岛医药有限公司	化学药制剂、中成药、中药饮片、抗生素、中药材、保健品、生化药品、生物制品（除疫苗）、生物制品（限诊断药品）、蛋白同化制剂、肽类激素、一、二、三类医疗器械、医用教学模型、消杀用品批发、零售；医疗设备维修维护；广告制作服务；会议及展览服务；医药营销服务；市场营销策划。（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）
12	云南哈珍宝三七种植有限公司	三七及其它中药材种植（不含麻醉药品药用原植物种植），销售本企业种植的中药材；中药材种植技术开发、咨询。（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）
13	哈尔滨哈南工业发展投资有限公司	以自有资产对工业、农业、房地产业、服务行业、科技行业进行投资及投资管理。（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）
14	安徽珍宝岛医药药材贸易有限公司	中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、精神药品（限第二类）、蛋白同化制剂、肽类激素批发；一类、二类、三类医疗器械经营批发（按许可证批准的经营范围经营）；预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）批发兼零售；农副产品购销；日用百货、化妆品批发零售；保健食品、医疗用毒性药品销售。（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）
15	安徽珍宝典当有限公司	动产质押典当业务；财产权利质押典当业务；房地产（外省、自治区、直辖市的房地产或者未取得商品房预售许可证的在建工程除外）质押典当业务；限额内绝当物品的变卖；鉴定评估及咨询服务；商务部依法批准的其他典当业务。（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）
16	亳州珍宝岛中药控股有限公司	中药材、中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、生化药品、抗生素销售（以上凭许可证在有效经营期限内经营）。一般经营项目：农副产品收购；商务会展，房地产开发、销售，房屋租赁，仓储，电子信息发布与咨询（不含互联网信息服务及增值电信业务）中药材技术咨询、服务、研发，自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外），工艺品、包装材料、中药材机械销售。
17	亳州珍宝岛中药材有限公司	中药材种植、购销。（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）

18	文山珍宝岛中药材有限公司	中药材种植并销售本企业种植的中药材；农副产品购销（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）。
19	安徽珍宝岛健康大药房有限公司	处方药、非处方药、中成药、中药饮片、化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、生物制品、一、二类医疗器械零售。（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）
20	重庆方草堂中药材有限公司	中药材种植、购销（须经审批的经营项目，取得审批后方可从事经营）；农副产品购销（不含粮食）。（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）。

#### 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41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。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

本公司自报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### 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

公司及各子公司主要从事医药生产销售经营。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、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见会计政策第28项“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅会计政策第32项、33项“重大会计判断和估计”。

##### 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，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报告中“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。

## 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

现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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

## 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。

## ②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其摊余成本法确定，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。

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。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

## (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。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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。

报告期末，公司只有其他金融负债。

##### ②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) 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。

#### (8) 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

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>A、医药配送业务相关的应收款项：本公司将金额为人民币1,000万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。</p> <p>B、医药配送业务以外的应收款项：本公司将金额为人民币200万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。</p>

#### (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 1: 按账龄划分的组合	医药配送业务以外: 已单独计提减值准备的应收款项和关联方组合外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析确定坏账准备。医药配送业务: 已单独计提减值准备的应收款项和关联方组合外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析确定坏账准备。账龄分析法, 适用计提比例详见下表。
组合 2: 其他组合	纳入合并报表范围内关联方之间的应收款项、业务保证金、拨付的业务人员备用金及类似风险特征的应收款项。在没有明显证据表明发生坏账的情况下不计提坏账准备。如存在减值迹象, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备。

组合中, 医药配送业务以外的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
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上		
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中, 医药配送业务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)	0.5	5
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1-2 年	5	10
2-3 年	20	30
3 年以上		
3-4 年	100	50
4-5 年	100	80
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

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
其他组合		

注: 其他组合无明确证据证明存在减值迹象, 不计提坏账准备

**(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	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；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、半成品、库存商品、包装物、低值易耗品、消耗性生物资产等。

**(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。存货跌价准备通常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。

**(6) 消耗性生物资产**

消耗性生物资产是指为销售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。

生物资产按发生的成本进行初始计量。

自行栽培、营造的消耗性生物资产的成本，包括收获前生物的种子、化肥、农药等材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

生物资产在收获后发生的保管费用等后继支出计入当期损益。

### 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

本部分所指的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“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所有者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所有者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。

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。

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。

#### (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“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。

## 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—40	5	2.38—4.75
机器设备	年限平均法	5—10	5	9.5—19.00
运输设备	年限平均法	10	5	9.50
仪器及办公设备	年限平均法	3—10	5	9.5—31.67

### (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、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

## 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。各类无形资产的摊销期如下：

类别	摊销方法	摊销期限
土地使用权	年限平均法	50 年
软件	年限平均法	5-10 年
专利技术	年限平均法	10-20 年
药品文号	年限平均法	10 年

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

**(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。

## 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。长期待摊费用在预计收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

**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。

公司销售收入确认的具体原则为：公司将货物发出，购货方签收无误后，收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

**(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。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与资产相关的政府补助：政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合条件企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

本公司将所取得的与购建或以其他方式形成长期资产的政府补助无关的政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 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。

#### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 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

#### 发放贷款及垫款

##### (1) 单项金额重大并单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款

①单项金额重大的发放贷款及垫款的确认标准：期末单项金额达到该类别款项余额的 10%以上（含 10%）的发放贷款及垫款。

##### ②单项金额重大的发放贷款及垫款贷款损失准备的计提方法

单独进行减值测试，当存在客观证据表明将无法按原有条款收回款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提贷款损失准备。单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

##### (2) 按组合计提贷款损失准备的发放贷款及垫款

##### ①组合确认标准

公司将贷款划分为正常类、关注类、次级类、可疑类和损失类。

正常贷款是指借款人能够履行合同，没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还；

关注贷款是指尽管借款人目前有能力偿还贷款本息，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素；

次级贷款是指借款人的还款能力出现明显的问题，依靠其正常经营收入已无法保证足额偿还本息，即使执行担保，也可能会造成一定损失；

可疑贷款是指借款人无法足额偿还本息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失；

损失贷款是指在采取所有可能的措施和一切必要的法律程序之后，本息仍然无法收回，或只能收回少部分。

②按组合计提坏账准备计提标准

贷款分类	计提比例 (%)
正常类	1.5
关注类	3
次级类	30
可疑类	60
损失类	100

**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	两户种植业子公司自产自销农产品免征增值税；其余公司依应税收入按 17%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25%计缴	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
黑龙江珍宝岛药业股份有限公司	15%
哈尔滨珍宝制药有限公司	15%
哈尔滨珍宝岛医药贸易有限公司	25%
文山天宝种植有限公司	25%
亳州中药材商品交易中心有限公司	25%
北京珍宝岛医药商业管理有限公司	25%

北京珍宝岛中药产业有限公司	25%
黑龙江珍宝岛药业营销管理有限公司	25%
牡丹江市药品营销有限责任公司	25%
吉林省珍宝岛医药贸易有限公司	25%
磐石珍宝岛医药有限公司	25%
云南哈珍宝三七种植有限公司	25%
哈尔滨哈南工业发展投资有限公司	25%
安徽珍宝岛医药药材贸易有限公司	25%
安徽珍宝典当有限公司	25%
亳州珍宝岛中药控股有限公司	25%
亳州珍宝岛中药材有限公司	25%
文山珍宝岛中药材有限公司	25%
安徽珍宝岛健康大药房连锁有限公司	25%
重庆方草堂中药材有限公司	25%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 本公司正在申报国家高新技术企业资格，现已通过现场评审。公司被黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局认定为高新技术企业后，将执行15%的企业所得税税率。

(2) 子公司哈尔滨珍宝制药有限公司正在申报国家高新技术企业资格，现已通过现场评审。公司被黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局认定为高新技术企业后，将执行15%的企业所得税税率。

(3) 子公司文山天宝种植有限公司于2013年10月成立，经营范围主要为三七种植及销售、中药材种植及销售等。根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一款规定的农业生产者自产自销农产品免征增值税的规定，公司于2017年5月10日取得云南省文山市国家税务局发出的免征增值税备案通知书，该通知书备案期限为自2017年1月起生效。

(4) 孙公司云南哈珍宝三七种植有限公司于2013年8月成立，经营范围主要为三七及其它中药材种植及销售等。根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一款规定的农业生产者自产自销农产品免征增值税的规定，公司已于2014年3月1日向云南省腾冲县国家税务局申请减免增值税，并于2014年3月5日取得云南省腾冲县国家税务局发出的免征增值税备案通知书，该通知书备案有效期从2014年3月1日起开始。

(5) 子公司的孙公司文山珍宝岛中药材有限公司于2017年2月21日申请所得税核定征收，文山市国家税务局已出具企业所得税核定征收鉴定表，同意企业所得税采用核定征收，具体征收率尚未确定。

## 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	167,629.79	124,966.01
银行存款	1,051,297,779.63	1,166,725,948.14
其他货币资金	28,533,929.69	11,322,055.37
合计	1,079,999,339.11	1,178,172,969.52

其他说明

本公司年末其他货币资金余额中 27,533,929.69 元，为公司出具银行承兑汇票的保证金；1,000,000.00 元为公司随时用于支付的理财资金。

## 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	126,862,996.02	311,916,920.15
商业承兑票据	228,432,178.47	182,744,435.50
合计	355,295,174.49	494,661,355.65

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	30,141,230.79
合计	30,141,230.79

### (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	88,071,237.53	0.00
商业承兑票据	30,000,000.00	0.00
合计	118,071,237.53	0.00

### (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	25,000,000.00
合计	25,000,000.00

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	864,963,357.62	100.00	37,149,110.46	4.29	827,814,247.16	583,221,179.81	100.00	26,620,927.33	4.56	556,600,252.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	864,963,357.62	/	37,149,110.46	/	827,814,247.16	583,221,179.81	/	26,620,927.33	/	556,600,252.48

期末单项金额重大并单独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

## ①按照账龄划分的非医药配送业务应收款组合

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 年以内小计	575,040,161.22	28,752,408.13	5.00
1 至 2 年	67,835,961.23	6,783,596.12	10.00
2 至 3 年	19,084.48	5,725.35	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	56,574.24	28,287.12	50.00
4 至 5 年	2,071.50	1,657.20	80.00
5 年以上	184,109.68	184,109.68	100.00
合计	643,137,962.35	35,755,783.60	

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备的非医药配送业务应收款项组合。

## ②按照账龄划分的医药配送业务应收款组合

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 年以内小计	216,121,934.80	1,104,411.34	0.50
1 至 2 年	5,678,510.47	283,925.52	5.00
2 至 3 年	24,950.00	4,990.00	20.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	221,825,395.27	1,393,326.86	

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备的医药配送业务应收款项组合。

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 18,208,876.42 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	7,680,693.29

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
第一名	货款	2,393,582.40	无法收回	公司内部核销程序	否
第二名	货款	2,144,311.97	无法收回	公司内部核销程序	否
合计	/	4,537,894.37	/	/	/

应收账款核销说明：

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

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 268,164,872.83 元,占应收账款年末余额合计数的比例为 31.00%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 12,726,485.06 元。

**(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	58,919,300.71	96.20	77,104,483.60	98.96
1至2年	2,113,707.77	3.45	807,034.06	1.03
2至3年	216,325.68	0.35	2,190.00	0.01
3年以上			0.00	0.00
合计	61,249,334.16	100.00	77,913,707.66	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:**

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 39,924,370.00 元,占预付账款年末余额合计数的比例为 65.18%。

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	140,215,835.99	100.00	1,012,746.75	0.72	139,203,089.24	167,272,788.53	99.54	3,108,341.00	1.86	164,164,447.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	780,000.00	0.46	780,000.00	100.00	0.00
合计	140,215,835.99	/	1,012,746.75	/	139,203,089.24	168,052,788.53	/	3,888,341.00	/	164,164,447.53

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

□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 年以内小计	1,268,935.02	63,446.75	5.00
1 至 2 年	885,000.00	88,500.00	10.00
2 至 3 年	2,000,000.00	600,000.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	130,000.00	104,000.00	80.00
5 年以上	156,800.00	156,800.00	100.00
合计	4,440,735.02	1,012,746.75	

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款和其他组合外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备的款项组合。

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

组合名称	年末余额		
	其他应收款（元）	坏账准备（元）	计提比例（%）
其他组合	135,775,100.97	0.00	0.00
合计	135,775,100.97	0.00	0.00

注：其他组合主要为业务保证金、拨付的业务人员备用金及类似风险特征的应收款项。

**(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 2,095,594.25 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

本期核销的其他应收款金额为 780,000.00 万元。

**(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
备用金	4,582,613.09	9,160,056.84
保证金、质保金、押金	128,588,217.22	102,484,456.66
单位往来	2,973,002.36	51,049,891.46
其他	4,072,003.32	5,358,383.57
合计	140,215,835.99	168,052,788.53

**(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
第一名	保证金	45,550,000.00	1至2年	32.49	0.00
第二名	保证金	20,000,000.00	1年以内	14.26	0.00
第三名	保证金	20,000,000.00	1至2年	14.26	0.00
第四名	保证金	19,714,000.00	1至2年	14.06	0.00
第五名	保证金	9,000,000.00	1年以内	6.42	0.00
合计	—	114,264,000.00	—	81.49	0.00

**(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	766,992,858.90	23,228,974.00	743,763,884.90	748,804,539.70	16,373,440.00	732,431,099.70
在产品	25,791,409.27	0.00	25,791,409.27	45,387,641.49	0.00	45,387,641.49
库存商品	159,086,235.55	8,010,715.00	151,075,520.55	132,450,941.45	5,847,776.00	126,603,165.45
周转材料						
消耗性生物资产	3,402,212.60	0.00	3,402,212.60	15,109,439.12	0.00	15,109,439.12
建造合同形成的已完工未结算资产						
半成品	380,411,255.16	15,791,891.00	364,619,364.16	441,330,772.09	11,382,959.00	429,947,813.09
包装物	12,016,209.26	0.00	12,016,209.26	10,143,222.65	0.00	10,143,222.65
低值易耗品	13,650,698.13	0.00	13,650,698.13	14,666,903.75	0.00	14,666,903.75
发出商品	72,406.62	0.00	72,406.62	13,028,660.81	0.00	13,028,660.81
合计	1,361,423,285.49	47,031,580.00	1,314,391,705.49	1,420,922,121.06	33,604,175.00	1,387,317,946.06

## (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	
原材料	16,373,440.00	9,543,855.00		2,688,321.00		23,228,974.00
在产品	0.00	0.00		0.00		0.00
库存商品	5,847,776.00	6,266,555.67		4,103,616.67		8,010,715.00
周转材料						
消耗性生物资产	0.00	0.00		0.00		0.00
建造合同形成的已完工未结算资产						
半成品	11,382,959.00	8,029,820.17		3,620,888.17		15,791,891.00
合计	33,604,175.00	23,840,230.84		10,412,825.84		47,031,580.00

## (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
可供出售金融资产	0.00	396,000,000.00
预缴所得税	31,717,803.04	41,601,999.57
待抵扣增值税	126,271,831.05	103,123,609.00
待摊费用	318,433.10	971,231.09
办公室租金等	162,072.99	611,119.77
合计	158,470,140.18	542,307,959.43

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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00
合计	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00

## (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		

龙江银行股份有限公司	60,000,000.00	0.00	0.00	60,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.15	0.00
合计	60,000,000.00	0.00	0.00	60,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.15	0.00

## (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	办公设备及仪器	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	909,433,668.29	698,529,695.09	51,848,467.95	69,049,057.47	1,728,860,888.80
2. 本期增加金额	87,397,281.56	5,929,049.14	1,408,103.00	1,741,271.91	96,475,705.61
(1) 购置	5,182,550.00	3,351,155.08	1,408,103.00	1,547,271.91	11,489,079.99
(2) 在建工程转入	58,053,631.56	2,115,694.06	0.00	194,000.00	60,363,325.62

(3) 企业合并增加	24,161,100.00	462,200.00	0.00	0.00	24,623,300.00
3. 本期减少金额	19,197,143.32	483,722.91	3,218,548.19	2,638,766.57	25,538,180.99
(1) 处置或报废	0.00	483,722.91	3,218,548.19	2,638,766.57	6,341,037.67
(2) 转入在建工程	10,477,143.32	0.00	0.00	0.00	10,477,143.32
(3) 其他减少	8,720,000.00	0.00	0.00	0.00	8,720,000.00
4. 期末余额	977,633,806.53	703,975,021.32	50,038,022.76	68,151,562.81	1,799,798,413.42
二、累计折旧					
1. 期初余额	150,889,465.33	393,560,638.24	22,420,945.43	40,030,315.77	606,901,364.77
2. 本期增加金额	20,668,383.48	27,843,205.11	2,441,321.11	4,469,309.62	55,422,219.32
(1) 计提	20,668,383.48	27,843,205.11	2,441,321.11	4,469,309.62	55,422,219.32
3. 本期减少金额	0.00	459,659.00	1,507,188.12	1,885,426.41	3,852,273.53
(1) 处置或报废	0.00	459,659.00	1,507,188.12	1,885,426.41	3,852,273.53
4. 期末余额	171,557,848.81	420,944,184.35	23,355,078.42	42,614,198.98	658,471,310.56
三、减值准备					
1. 期初余额	0.00	262,778.57	0.00	0.00	262,778.57
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	262,778.57	0.00	0.00	262,778.57
四、账面价值					
1. 期末账面价值	806,075,957.72	282,768,058.40	26,682,944.34	25,537,363.83	1,141,064,324.29
2. 期初账面价值	758,544,202.96	304,706,278.28	29,427,522.52	29,018,741.70	1,121,696,745.46

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	3,438,777.83	3,175,999.26	262,778.57	0.00	
合计	3,438,777.83	3,175,999.26	262,778.57	0.00	

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	36,380,589.61	正在办理过程中

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
注射用骨肽高技术产业项目	75,343,073.05	0.00	75,343,073.05	37,572,282.64	0.00	37,572,282.64
中药提取二期工程建设项目	48,158,765.73	0.00	48,158,765.73	88,585,408.52	0.00	88,585,408.52
软袋大输液车间	15,677,412.77	0.00	15,677,412.77	15,155,007.27	0.00	15,155,007.27
哈珍宝三期二层库房改造项目	18,576,012.61	0.00	18,576,012.61	18,451,445.92	0.00	18,451,445.92
配方颗粒项目	64,296,281.67	0.00	64,296,281.67	42,204,280.86	0.00	42,204,280.86
其他	67,906,321.43	0.00	67,906,321.43	19,348,004.45	0.00	19,348,004.45
合计	289,957,867.26	0.00	289,957,867.26	221,316,429.66	0.00	221,316,429.66

## (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
注射用骨肽高技术产业项目	89,287,500.00	37,572,282.64	37,770,790.41			75,343,073.05	84.38	70.00%				募集资金
中药提取二期工程建设项目	235,712,100.00	77,216,776.39	12,914,565.91	56,550,402.35		33,580,939.95	38.24	60.00%				募集资金
鸡西二期工程	190,110,000.00	11,368,632.13	3,672,364.82	463,171.17		14,577,825.78	7.91	40.00%				自筹资金

哈珍宝三期二层库房改造项目	21,042,243.92	18,451,445.92	124,566.69			18,576,012.61	88.28	90.00%				自筹资金
软袋大输液车间	18,262,247.46	15,155,007.27	700,000.00		177,594.50	15,677,412.77	85.85	80.00%				自筹资金
配方颗粒项目	73,857,830.61	42,204,280.86	22,092,000.81			64,296,281.67	30.02	40.00%				自筹资金
其他	70,716,532.43	19,348,004.45	51,908,069.08	3,349,752.10		67,906,321.43						自筹资金
合计	698,988,454.42	221,316,429.66	129,182,357.72	60,363,325.62	177,594.50	289,957,867.26	/	/			/	/

## (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	软件	药号	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	225,898,367.53	581,698.10		13,785,234.71	0.00	240,265,300.34
2. 本期增加金额	8,720,000.00	99,600.00		310,657.70	8,500,000.00	17,630,257.70
(1) 购置	8,720,000.00	99,600.00		310,657.70	8,500,000.00	17,630,257.70
3. 本期减少金额	0.00	0.00		642,735.05	0.00	642,735.05
(1) 处置	0.00	0.00		642,735.05	0.00	642,735.05

4. 期末余额	234,618,367.53	681,298.10		13,453,157.36	8,500,000.00	257,252,822.99
二、累计摊销						
1. 期初余额	21,115,251.64	88,027.98		1,664,637.17	0.00	22,867,916.79
2. 本期增加金额	2,055,806.55	31,574.86		834,095.23	425,000.00	3,346,476.64
(1) 计提	2,055,806.55	31,574.86		834,095.23	425,000.00	3,346,476.64
3. 本期减少金额	0.00	0.00		180,854.76	0.00	180,854.76
(1) 处置	0.00	0.00		180,854.76	0.00	180,854.76
4. 期末余额	23,171,058.19	119,602.84		2,317,877.64	425,000.00	26,033,538.67
三、减值准备						
1. 期初余额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	211,447,309.34	561,695.26		11,135,279.72	8,075,000.00	231,219,284.32
2. 期初账面价值	204,783,115.89	493,670.12		12,120,597.54	0.00	217,397,383.55

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

**(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	
原有产品研究	0.00	10,136,657.55	2,508,075.43	0.00	12,644,732.98	0.00
新产品研发	0.00	3,748,829.62	16,427,756.45	0.00	20,176,586.07	0.00
食品、保健品研发	0.00	286,716.40	0.00	0.00	286,716.40	0.00
合计	0.00	14,172,203.57	18,935,831.88	0.00	33,108,035.45	0.00

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		
牡丹江市药品营销有限责任公司	1,679,394.28	0.00		0.00		1,679,394.28
亳州珍宝岛中药控股有限公司	15,685,944.06	0.00		0.00		15,685,944.06
哈尔滨哈南工业发展投资有限公司	0.00	225,873.14		0.00		225,873.14
合计	17,365,338.34	225,873.14		0.00		17,591,211.48

## (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
绿化景观费用	26,602,473.29	2,334,695.44	4,537,010.96		24,400,157.77
提取原料药用树脂	191,259.77	0.00	159,123.02		32,136.75
冻干粉针车间改造项目	17,868,336.66	182,658.10	2,425,202.98		15,625,791.78
三七种植基地地租	1,500,000.00	0.00	750,000.00		750,000.00
厂区沥青路	2,878,165.41	0.00	290,630.64		2,587,534.77
装修费	5,084,908.82	2,481,540.90	1,323,383.08		6,243,066.64
其他	579,731.75	1,476,923.08	122,129.04		1,934,525.79
合计	54,704,875.70	6,475,817.52	9,607,479.72		51,573,213.50

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	85,456,215.78	14,993,409.46	60,700,071.43	10,694,469.95
内部交易未实现利润	364,799,734.74	79,784,335.96	341,592,042.25	71,049,983.51
可抵扣亏损	22,738,957.98	5,684,739.50	30,566,988.23	7,641,747.06

递延收益	144,667,543.25	21,844,089.80	147,751,362.17	22,310,412.65
合计	617,662,451.75	122,306,574.72	580,610,464.08	111,696,613.17

## (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	437,412.85	4,831,571.10
可抵扣亏损	64,272,019.84	27,485,866.68
合计	64,709,432.69	32,317,437.78

## (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
2020年	925,241.16	925,241.16	2015年亏损
2021年	26,983,478.84	26,560,625.52	2016年亏损
2022年	36,363,299.84	0.00	2017年亏损
合计	64,272,019.84	27,485,866.68	/

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
预付购地款	0.00	81,500,000.00
预付工程、设备款	73,624,725.05	56,218,541.56
合计	73,624,725.05	137,718,541.56

其他说明：

无

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	14,000,000.00	0.00
信用借款	900,000,000.00	1,430,000,000.00
合计	914,000,000.00	1,430,000,000.00

短期借款分类的说明：

公司与平安国际融资租赁有限公司签订保理合同，孙公司磐石珍宝岛医药有限公司以应收磐石市医院债权14,239,785.62元转让给平安国际融资租赁有限公司，向其融资14,000,000.00元。

**(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

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	3,000,000.00
银行承兑汇票	12,864,683.47	23,432,976.23
合计	12,864,683.47	26,432,976.23

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

**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
1年以内	215,329,532.30	132,271,217.40
1-2年	1,678,020.14	2,468,051.79
2-3年	60,815.89	2,285,245.57
3年以上	312,707.30	411,827.11
合计	217,381,075.63	137,436,341.87

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**36、预收款项**

**(1). 预收账款项列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	89,098,449.48	137,864,962.79
1-2年	1,500.00	2,180,711.90
2-3年	0.00	434,120.29
合计	89,099,949.48	140,479,794.98

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (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	10,160,225.73	109,516,422.50	107,530,770.64	12,145,877.59
二、离职后福利-设定提存计划	41,579.49	16,615,386.87	16,621,637.43	35,328.93
三、辞退福利	0.00	88,259.48	88,259.48	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	10,201,805.22	126,220,068.85	124,240,667.55	12,181,206.52

## (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	9,002,718.54	84,400,034.99	82,361,489.69	11,041,263.84
二、职工福利费	81,142.15	13,208,721.56	13,279,485.18	10,378.53
三、社会保险费	18,321.43	5,353,412.48	5,629,968.37	-258,234.46
其中: 医疗保险费	15,600.60	4,303,643.41	4,579,778.99	-260,534.98
工伤保险费	1,692.49	624,527.37	624,768.01	1,451.85
生育保险费	1,028.34	425,241.70	425,421.37	848.67
四、住房公积金	14,397.00	5,128,883.12	4,743,555.12	399,725.00
五、工会经费和职工教育经费	1,043,646.61	1,425,370.35	1,516,272.28	952,744.68
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	10,160,225.73	109,516,422.50	107,530,770.64	12,145,877.59

## (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	39,599.45	15,866,867.44	15,872,465.84	34,001.05
2、失业保险费	1,980.04	748,519.43	749,171.59	1,327.88
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	41,579.49	16,615,386.87	16,621,637.43	35,328.93

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	53,883,217.51	30,115,291.16
企业所得税	7,749,499.89	52,770,728.35
个人所得税	268,206.94	474,233.19
城市维护建设税	3,771,744.37	2,108,159.51
房产税	730,330.70	703,853.34
印花税	960,227.58	1,017,196.57
教育费附加（含地方）	2,694,103.12	1,505,828.17
土地使用税	796,286.42	784,126.77
水利建设基金	313,434.41	35,007.83
残疾人保障金	0.00	31,862.93
合计	71,167,050.94	89,546,287.82

其他说明：

无

**39、应付利息**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,087,500.00	1,643,333.34
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,087,500.00	1,643,333.34

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
工程款	47,891,739.37	63,838,097.34
设备款	30,691,270.97	28,105,341.54
其他	56,093,189.20	36,925,462.38
合计	134,676,199.54	128,868,901.26

**(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
第一名	16,657,277.12	工程未结算
第二名	12,708,900.00	文山天宝小股东补充流动资金借款,尚未结算
第三名	9,247,778.24	工程未结算
合计	38,613,955.36	/

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	147,751,362.17	0.00	3,083,818.92	144,667,543.25	收到的政府补助
合计	147,751,362.17	0.00	3,083,818.92	144,667,543.25	/

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
注射用骨肽高技术产业项目	84,285,037.33		252,000.00		84,033,037.33	与资产相关
血塞通系列产业化项目	1,111,000.00		252,000.00		859,000.00	与资产相关
中药成品药建设项目	2,085,100.00		416,400.00		1,668,700.00	与资产相关
质量检验中心(虎林 GMP 改造项目)	6,401,600.00		399,600.00		6,002,000.00	与资产相关
中药制制多级内控标准体系支持资金	4,010,510.00		0.00		4,010,510.00	与资产相关
注射用血塞通大品种二次研究开发项目	166,666.61		83,333.34		83,333.27	与资产相关
配方颗粒项目补贴款	1,039,500.00		27,000.00		1,012,500.00	与资产相关
固定资产改造项目补贴(鸡西 GMP 改造)	6,293,949.44		378,424.38		5,915,525.06	与资产相关
政府二期项目拨款(中药提取二期工程建设项目)	20,711,449.50		0.00		20,711,449.50	与资产相关
现代先进提取提取分离技术改造	3,375.00		3,375.00		0.00	与资产相关

传统中药产业技术平台建设项目						
年产 4 亿支水针 GMP 生产基地（珍宝二期工程）	6,266,666.60		400,000.02		5,866,666.58	与资产相关
第二批工业发展资金专项用于三期工程建设项目	1,423,728.90		101,694.90		1,322,034.00	与资产相关
年产 1.93 亿水针车间（GMI）改造项目	4,381,355.92		279,661.02		4,101,694.90	与资产相关
政府扶持基金	7,094,339.60		452,830.20		6,641,509.40	与资产相关
注射用血塞通（冻干）中药标准化项目	1,000,000.00		0.00		1,000,000.00	与资产相关
中药材仓储基地建设项目资金	1,477,083.27		37,500.06		1,439,583.21	与资产相关
合计	147,751,362.17		3,083,818.92		144,667,543.25	/

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	849,160,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	849,160,000.00

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）	1,225,160,350.85	0.00	0.00	1,225,160,350.85
合计	1,225,160,350.85	0.00	0.00	1,225,160,350.85

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

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
安全生产费	4,331,717.36	1,115,997.60	475,876.60	4,971,838.36
合计	4,331,717.36	1,115,997.60	475,876.60	4,971,838.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

黑龙江珍宝岛药业股份有限公司鸡西分公司厂区内存储生产所需酒精按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》所述“危险品存储”之规定计提的安全生产费。

#### 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	253,355,490.96	0.00	0.00	253,355,490.96
合计	253,355,490.96	0.00	0.00	253,355,490.96

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	1,969,230,818.63	1,725,760,913.67
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	1,969,230,818.63	1,725,760,913.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	199,522,754.26	208,204,644.94
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	153,697,960.00	212,290,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,015,055,612.89	1,721,675,558.61

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	1,163,422,358.56	468,777,799.97	924,412,710.93	362,221,446.23
其他业务	613,787.17	774,514.19	2,126,470.21	3,036,757.60
合计	1,164,036,145.73	469,552,314.16	926,539,181.14	365,258,203.83

### 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
营业税	0.00	1,500.00
城市维护建设税	9,560,590.81	5,522,105.27
教育费附加	6,828,993.50	3,944,360.95
房产税	3,955,952.59	0.00
土地使用税	3,300,450.32	0.00
车船使用税	43,435.26	0.00
印花税	1,135,096.31	0.00
其他	1,078,490.72	0.00
合计	25,903,009.51	9,467,966.22

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
广告宣传费	99,724,254.77	73,337,263.02
会务费	94,315,089.06	28,728,372.86
工资及福利费	31,197,733.01	18,342,879.13
差旅费	2,180,076.66	2,761,379.65
运输邮寄费	6,752,149.03	5,695,311.36
招待费	3,574,002.60	1,279,262.54
办公费	4,243,406.79	638,630.60
其他	3,785,506.69	1,076,811.71
合计	245,772,218.61	131,859,910.87

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
工资及福利费	40,037,634.36	40,388,226.69
研发费	33,108,035.45	20,453,902.89
折旧费	28,083,194.16	26,853,640.07
职工保险	11,988,391.64	12,856,948.32
长期待摊费用摊销	8,128,237.06	2,099,352.01
业务招待费	13,009,398.71	6,705,987.35
修理费	6,238,228.01	5,142,634.76
水电费	4,545,211.74	3,993,728.01
无形资产摊销	3,346,476.64	5,233,915.86
聘请中介机构费	6,580,731.60	238,299.99
办公费	3,366,643.78	3,348,111.54
差旅费	3,409,162.68	3,271,735.23
税金	0.00	8,173,428.97
其他	14,804,135.85	27,785,358.78
合计	176,645,481.68	166,545,270.47

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	24,130,523.32	23,523,133.20
减：利息收入	-5,048,477.90	-11,978,354.10
承兑汇票贴息		
手续费	117,786.74	622,126.53
其他	5,334.41	1,889.43
合计	19,205,166.57	12,168,795.06

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	15,395,274.39	8,183,253.98
二、存货跌价损失	23,840,230.84	12,783,304.11
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	39,235,505.23	20,966,558.09

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		
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		
其他投资活动产生的投资收益	5,372,892.42	0.00
合计	5,372,892.42	0.00

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
非流动资产处置利得合计	560,347.24	484.14	560,347.24
其中：固定资产处置利得	560,347.24	484.14	560,347.24
无形资产处置利得			

债务重组利得	0.0	182,228.33	0.00
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	0.00	3,200.00	0.00
政府补助	52,602,818.92	37,372,832.22	52,602,818.92
其他	874,195.48	957,344.26	874,195.48
合计	54,037,361.64	38,516,088.95	54,037,361.64

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2016年省专利技术专项资金	12,500.00	0.00	与收益相关
企业发展专项资金补贴	4,000,000.00	0.00	与收益相关
中药安全再评价等项目	45,494,500.00	0.00	与收益相关
专利专项奖励资金	12,000.00	0.00	与收益相关
政府资金补贴	0.00	33,502,000.00	与收益相关
递延收益转入	3,083,818.92	3,870,832.22	与资产相关
合计	52,602,818.92	37,372,832.22	/

其他说明：

适用 不适用

## 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	1,912,674.24	80,705.27	1,912,674.24
其中：固定资产处置损失	1,450,793.95	80,705.27	1,450,793.95
无形资产处置损失	461,880.29	0.00	461,880.29
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	7,800.00	13,747.10	7,800.00
其他	531,212.16	16,734.15	531,212.16
合计	2,451,686.40	111,186.52	2,451,686.40

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	56,990,639.30	73,087,995.16
递延所得税费用	-10,609,961.56	-16,496,781.34
合计	46,380,677.74	56,591,213.82

## (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	248,168,339.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,225,250.99
子公司适用不同税率的影响	-2,023,025.99
调整以前期间所得税的影响	3,898,011.14
非应税收入的影响	-3,735,744.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	846,504.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,691,998.04
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	9,223,403.56
费用加计扣除影响	-745,719.95
所得税费用	46,380,677.74

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
补贴收入	49,519,000.00	33,502,000.00
保证金及押金	34,732,150.00	119,126.40
罚款及赔款收入	126,436.78	600,086.58
收到的其他往来款	9,901,041.87	16,017,566.31
原子公司偿还垫款	42,394,672.25	0.00
利息收入	5,112,758.70	6,380,987.48
其他	7,323,070.08	4,111,339.19
合计	149,109,129.68	60,731,105.96

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
研发费	19,858,850.74	11,107,466.50
差旅费	5,492,152.19	5,090,576.79
会务费	48,785,042.89	3,508,403.49
办公费	7,530,335.44	4,685,427.08

招待费	16,643,338.08	7,952,407.52
车辆费	2,735,944.07	2,628,320.74
取暖费	0.00	160,096.43
支付的其他往来款	46,403,250.25	77,077,408.96
备用金和保证金	59,948,473.42	139,278,367.48
广告宣传费	38,707,288.09	14,953,154.50
运输费	6,162,768.05	913,100.07
其他	27,774,994.46	18,786,045.71
合计	280,042,437.68	286,140,775.27

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
取得子公司收到的现金	264,775.86	0.00
收回理财款	0.00	590,000,000.00
利息收入（理财）	0.00	5,784,358.78
合计	264,775.86	595,784,358.78

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
结构性理财产品	0.00	363,000,000.00
合计	0.00	363,000,000.00

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到证券公司代扣个税回划	107,235.65	0.00
合计	107,235.65	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(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
----	-------	-------

发行费用	0.00	526,417.09
发行股票相关的股利分配手续费	135,265.37	1,344,787.50
合计	135,265.37	1,871,204.59

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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	201,787,662.22	202,086,165.21
加：资产减值准备	39,235,505.23	20,966,558.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,422,219.32	55,504,606.99
无形资产摊销	3,346,476.64	5,220,704.61
长期待摊费用摊销	9,607,479.72	8,403,674.69
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）	1,352,327.00	80,221.13
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）	24,130,523.32	23,523,133.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,372,892.42	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,609,961.55	-15,680,584.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	-816,196.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	59,498,835.57	-174,727,171.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-113,036,851.36	-92,969,517.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,101,634.48	-347,366,174.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	243,259,689.21	-315,774,581.17
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,052,465,409.42	1,212,999,590.94
减：现金的期初余额	1,171,850,914.15	1,318,351,189.84
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	-119,385,504.73	-105,351,598.90
--------------	-----------------	-----------------

## (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	1,052,465,409.42	1,171,850,914.15
其中：库存现金	167,629.79	124,966.01
可随时用于支付的银行存款	1,051,297,779.63	1,166,725,948.14
可随时用于支付的其他货币资金	1,000,000.00	5,000,000.00
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	1,052,465,409.42	1,171,850,914.15
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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	27,533,929.69	银行承兑汇票保证金
应收票据	30,141,230.79	质押用于出具银行承兑汇票
应收账款	14,239,785.62	应收账款保理
合计	71,914,946.10	/

其他说明：

无

## 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
与收益相关的政府补助	52,602,818.92	营业外收入	52,602,818.92
与资产相关的政府补助	144,667,543.25	递延收益	3,083,818.92

### 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

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
哈尔滨哈南工业发展投资有限公司	2017-4-26	5,020,000.00	100.00	购买	2017-4-26	取得控制权		-364,213.80

其他说明:

无

#### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合并成本	5,020,000.00
--现金	5,020,000.00
--非现金资产的公允价值	

--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	5,020,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,794,126.86
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	225,873.14

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

哈尔滨哈南工业发展投资有限公司合并成本公允价值是采用收益法确定企业净资产价值。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	哈尔滨哈南工业发展投资有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	264,775.86	264,775.86
应收款项		
存货		
固定资产	24,623,300.00	24,269,285.00
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
应交税费	53,949.00	53,949.00
其他应付款	20,040,000.00	20,040,000.00
净资产	4,794,126.86	4,440,111.86
减：少数股东权益		
取得的净资产	4,794,126.86	4,440,111.86

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

哈尔滨哈南工业发展投资有限公司可辨认资产、负债公允价值的确定方法：资产基础法

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明:

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）2017年3月10日，公司注册成立北京珍宝岛医药商业管理有限公司，认缴出资10,000万元，持股比例100%。

（2）2017年3月22日，公司注册成立北京珍宝岛中药产业有限公司，认缴出资7,000万元，持股比例100%。

（3）2017年6月22日，孙公司亳州珍宝岛中药控股有限公司注册成立重庆方草堂中药材有限公司，认缴出资500万元，持股比例100%。

**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	
哈尔滨珍宝制药有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	药品生产及销售	100.00		投资设立
哈尔滨珍宝岛医药贸易有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	化学原料药及其制剂、中成药、抗生素、生化药品、生物制品等	100.00		同一控制下企业合并
文山天宝种植有限公司	云南省文山市	云南省文山市	三七种植及销售	70.00		投资设立
亳州中药材商品交易中心有限公司	安徽省亳州市	安徽省亳州市	中药材种植并销售本企业种植的中药材；农副产品购销	100.00		非同一控制下企业合并
黑龙江珍宝岛药业营销管理有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	企业营销策划；企业管理咨询；企业形象策划；医药信息咨询；	100.00		投资设立

			接受委托从事企业市场调查			
北京珍宝岛医药商业管理有限公司	北京	北京	企业管理；企业管理咨询；医疗领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；设计、制作、代理、发布广告；会议服务等	100		投资设立
北京珍宝岛中药产业有限公司	北京	北京	批发药品、零售药品；销售兽药；互联网信息服务；工程设计等	100		投资设立

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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
文山天宝种植有限公司	30%	-759,409.88	0.00	-4,064,166.05

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
文山天	32,749	921,	33,670	47,2		47,217	35,23	1,693	36,93	47,94		47,94

宝种植 有限公司	,060.8 1	098. 71	,159.5 2	17,3 79.7 0		,379.7 0	9,611 .55	,134. 91	2,746 .46	8,600 .38		8,600 .38
-------------	-------------	------------	-------------	-------------------	--	-------------	--------------	-------------	--------------	--------------	--	--------------

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
文山 天宝 种植 有限公司	2,072 ,348. 00	-2,531,36 6.26	-2,531,36 6.26	1,002,45 7.88	2,070,33 6.00	-1,080,11 9.62	-1,080,11 9.62	862,278 .30

其他说明：

无

(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 (%)
虎林创达投资有限公司	黑龙江省鸡西市虎林市	工业、农业投资	6,010.00	67.83	67.83

## 本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是方同华、辛德丽夫妇

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在子公司中的权益。

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

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
虎林龙鹏投资中心（有限合伙）	参股股东
亳州珍宝岛假日酒店有限公司	关联人（与公司同一总经理）
安徽珍宝岛房地产有限公司	股东的子公司
安徽珍康医疗投资有限公司	股东的子公司

安徽坤润房地产开发有限公司	股东的子公司
安徽珍宝岛物业管理有限公司	股东的子公司
北京珍宝岛医疗投资有限公司	股东的子公司
牡丹江珍宝岛房地产有限公司	股东的子公司
黑龙江宝润房地产开发有限公司	股东的子公司
西藏泽耀投资有限公司	股东的子公司
西藏同润康晟投资有限公司	股东的子公司

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

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：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	2,223,702.69	2,680,978.17

**(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**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

黑龙江珍宝岛药业股份有限公司与文山高田三七种植产业基地有限公司的买卖合同纠纷

①黑龙江珍宝岛药业股份有限公司（以下简称珍宝岛药业）于2015年12月3日，在虎林市人民法院起诉文山高田三七种植产业基地有限公司（以下简称高田公司），依法主张解除双方签订的2015—2016年的三七采购合同。

②高田公司于2016年3月24日（起诉状上记载时间）在云南省高级人民法院起诉珍宝岛药业要求履行2015年度的采购合同。

从珍宝岛药业与文山高田公司的两个案件的诉讼请求可以看出，珍宝岛药业于2015年12月3日在虎林法院所诉的解除合同纠纷，与文山高田公司2016年3月24日所诉的继续履行合同纠纷，双方诉请的法律事实是同一的，法律关系也是同一的，因此，两个案件实为同一个案件。

基于上述情形，黑龙江省高级人民法院合并审理上述两个案件，同时将虎林法院案件提级管辖。

(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

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	510,400,515.97	100.00	9,615,933.54	1.88	500,784,582.43	1,131,639,839.99	100.00	4,079,791.85	0.36	1,127,560,048.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	510,400,515.97	/	9,615,933.54	/	500,784,582.43	1,131,639,839.99	/	4,079,791.85	/	1,127,560,048.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	192,318,669.75	9,615,933.54	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			

5 年以上			
合计	192,318,669.75	9,615,933.54	5.00

确定该组合依据的说明:

已单独计提减值准备的应收款项外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析确定坏账准备的非医药配送业务应收款项组合。

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

余额百分比	期末余额		
	应收账款(元)	坏账准备(元)	计提比例%
其他组合	318,081,846.22	0.00	0.00
合计	318,081,846.22	0.00	0.00

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 5,536,141.69 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

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 436,391,276.37 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 85.50%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 6,102,401.11 元。

(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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	500,991,564.34	100.00	329,160.47	0.07	500,662,403.87	420,838,160.96	100.00	2,333,077.88	0.55	418,505,083.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	500,991,564.34	/	329,160.47	/	500,662,403.87	420,838,160.96	/	2,333,077.88	/	418,505,083.08

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

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 年以内小计	1,217,209.40	60,860.47	5.00
1 至 2 年	885,000.00	88,500.00	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	130,000.00	104,000.00	80.00
5 年以上	75,800.00	75,800.00	100.00
合计	2,308,009.40	329,160.47	

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备的非医药配送业务应收款项组合。

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

余额百分比	期末余额		
	其他应收款 (元)	坏账准备 (元)	计提比例 (%)
其他组合	498,683,554.94	0.00	0.00
合计	498,683,554.94	0.00	0.00

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 2,003,917.41 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、质保金、押金	41,698,096.66	26,828,096.66
单位往来	457,970,936.68	393,863,694.67
其他	1,322,531.00	146,369.63
合计	500,991,564.34	420,838,160.96

## (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
第一名	往来款	324,911,573.74	1年以内	64.85	0.00
第二名	往来款	98,176,525.82	1年以内	19.60	0.00
第三名	往来款	33,961,560.38	3至4年	6.78	0.00
第四名	保证金	20,000,000.00	1年以内	3.99	0.00
第五名	保证金	19,714,000.00	1至2年	3.93	0.00
合计		496,763,659.94		99.15	0.00

## (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	679,986,788.73	7,000,000.00	672,986,788.73	419,902,388.73	7,000,000.00	412,902,388.73
合计	679,986,788.73	7,000,000.00	672,986,788.73	419,902,388.73	7,000,000.00	412,902,388.73

**(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
亳州中药材商品交易中心有限公司	7,167,316.52	150,064,400.00	0.00	157,231,716.52	0.00	0.00
文山天宝种植有限公司	7,000,000.00	0.00	0.00	7,000,000.00	0.00	7,000,000.00
哈尔滨珍宝岛医药贸易有限公司	5,735,072.21	0.00	0.00	5,735,072.21	0.00	0.00
哈尔滨珍宝制药有限公司	400,000,000.00	0.00	0.00	400,000,000.00	0.00	0.00
黑龙江珍宝岛药业营销管理有限公司	0.00	10,020,000.00	0.00	10,020,000.00	0.00	0.00
北京珍宝岛医药商业管理有限公司	0.00	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00
合计	419,902,388.73	260,084,400.00	0.00	679,986,788.73	0.00	7,000,000.00

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	489,058,928.13	195,407,882.45	498,118,538.29	199,093,527.00
其他业务	147,589.82	69,299.89	13,817,704.14	11,506,780.36
合计	489,206,517.95	195,477,182.34	511,936,242.43	210,600,307.36

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
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		
其他投资活动产生的投资收益	5,372,892.42	0.00
合计	5,372,892.42	0.00

## 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	-1,352,327.00	
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）	52,602,818.92	
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	5,372,892.42	
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	335,183.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-8,169,156.70	
少数股东权益影响额	-14,350.88	
合计	48,775,060.08	

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	4.53	0.2350	0.2350
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.43	0.1775	0.1775

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表； 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。
--------	---

董事长：方同华

董事会批准报送日期：2017-8-19

### 修订信息

适用 不适用