



**金维制药**

**NEEQ:838223**

**宁夏金维制药股份有限公司**

**Ningxia Kingvit Pharmaceutical Co., Ltd.**

**半年度报告**

**2017**

## 公司半年度大事记

- ◆ 3 月份通过欧洲饲料添加剂和预混合饲料质量体系 FAMI-QS 认证



- ◆ 6 月份通过宁夏药品食品监督管理局甲钴胺、维生素 B12 现场 GMP 认证



- ◆ 6 月份通过犹太正教联盟 OU 认证



# 目 录

## 【声明与提示】

### 一、基本信息

第一节 公司概况.....	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	7

### 二、非财务信息

第四节 重要事项.....	9
第五节 股本变动及股东情况.....	15
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	18

### 三、财务信息

第七节 财务报表.....	20
第八节 财务报表附注.....	32

## 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	是

### 【备查文件目录】

文件存放地点	宁夏金维制药股份有限公司证券事务部
备查文件	1. 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见审计报告（报告编号 2017YCMCS10272）。 2. 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公司公告原件。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	宁夏金维制药股份有限公司
英文名称及缩写	Ningxia Kingvit Pharmaceutical CO.,LTD.
证券简称	金维制药
证券代码	838223
法定代表人	李谦
注册地址	宁夏银川市永宁县望远开发区
办公地址	宁夏银川市永宁县望远开发区
主办券商	海通证券
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	寇明亮
电话	0951-6149335
传真	0951-8462647
电子邮箱	koumingliang@kingvit.com
公司网址	www.kingvit.com.cn
联系地址及邮政编码	宁夏银川市永宁县望远开发区 750101

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016年8月3日
分层情况	创新层
行业（证监会规定的行业大类）	C27 医药制造业
主要产品与服务项目	原料药（维生素 B <sub>12</sub> 、甲钴胺、腺苷钴胺）、饲料添加剂[维生素（I）：维生素 B <sub>12</sub> 、维生素 B <sub>12</sub> 菌体蛋白生产销售；食品添加剂（维生素 B <sub>12</sub> ）的生产和销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	123,478,261

控股股东	汪丹娜
实际控制人	汪丹娜
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	2 项
公司拥有的“发明专利”数量	2 项

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	203,311,551.63	168,730,224.86	20.50%
毛利率(%)	44.40	43.24	-
归属于挂牌公司股东的净利润	60,218,889.38	48,870,070.06	23.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	56,241,643.29	48,522,555.88	15.91%
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的净利润计算)	14.76	20.50	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	13.78	20.36	-
基本每股收益	0.49	0.41	19.51%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	557,607,437.65	515,908,230.55	8.08%
负债总计	117,998,173.84	138,023,622.80	-14.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	439,609,263.81	377,884,607.75	16.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.56	3.06	16.01%
资产负债率%(母公司)	20.23	25.59	-
资产负债率%(合并)	21.16	26.75	-
流动比率	2.77	2.13	-
利息保障倍数	61.67	67.16	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	66,798,353.51	71,325,050.84	-
应收账款周转率	4.26	3.78	-
存货周转率	2.62	2.23	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	8.08%	20.79%	-
营业收入增长率	20.50%	111.58%	-

净利润增长率	23.22%	275.67%	-
--------	--------	---------	---

## 五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

### 1、会计政策变更

根据财政部 2017 年 5 月 10 日修订并发布《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会[2017]15 号）的规定，公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

根据关于印发修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》的通知（财会[2017]15 号）的要求，公司将修改财务报表列报，与日常活动有关且收益有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报。该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

### 2、会计差错更正

因公司 2016 年度半年财务报表未审计，2016 年度财务报表经信永中和会计师事务所审计并已调整，为更好的理解财务报表数据，本公司对涉及上年同期数据进行了重新表述。详见审计报告附注之第十四项其他重要事项。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司是一家集科研、生产于一体，专业生产维生素 B12 系列原料药产品的企业。公司拥有药品生产许可证、GMP 证书、饲料添加剂生产许可证、全国工业产品生产许可证、OU 认证、FAMI-QSr 认证、药品再注册批件 4 件、饲料添加剂批件 3 件等生产经营资质，公司目前在研产品 3 个。公司主要产品为维生素 B12 系列原料药：包括维生素 B12（氰钴胺）、甲钴胺、腺苷钴胺以及维生素 B12 食品添加剂和饲料添加剂等。维生素 B12 是一种维生素类药，它是合成血液的必需物质，可治疗恶性贫血等疾病，对神经特别是脑神经有营养和治疗作用；可以添加到食品、饮料中直接食用；可以加工为饲料添加剂，帮助动物健康成长并有治疗和预防疾病的作用。公司的产品的主要客户为药品生产、食品添加、饲料厂家等。

公司产品主要通过直销和代销两种模式销售。报告期内，公司的商业模式与上年同期相比未发生较大变化，直销占比近 97%，少量产品由代理机构代销。公司产品分外销和内销，外销约占 75%，内销约占 25%。

报告期后至报告披露日公司商业模式未发生变化。

### 二、经营情况

2017 年维生素整体行业仍呈现出上涨趋势，各类维生素产品价格持续攀升，报告期内公司产品量价齐涨。实现营业收入 203,311,551.63 元，较上年同期增长 20.50%，实现净利润 60,218,889.38 元，较上年同期增长 23.22%。

报告期内公司主打产品 VB12 系列产品营业收入较上年同期增长近 31.73%，主要为 VB12 系列产品销售量较上年同期增长近 21.08%，且产品平均价格较上年同期增长近 8.80%。报告期内新增产品饲料菌体蛋白实现营业收入 5,042,734.54 元，上年度无此产品。有机肥实现营业收入 9,780,633.20 元，较上年同期基本持平。

报告期末公司总资产 557,607,437.65 元，较期初增长 8.08%。报告期末公司净资产 439,609,263.81 元，较期初增长 16.33%。报告期末经营活动产生的现金流量净额 66,798,353.51 元，较上年同期减少 6.35%。报告期末公司资产负债率为 21.16%，上年期末资产负债率为 26.75%。综述，公司经营状况良好，财务指标健康、良好。

### 三、风险与价值

#### 1、价格波动风险

我国维生素 B12 产品出口份额较大，近两年随着维生素行业回暖较快，市场需求量较大，价格大幅上升。如果未来市场竞争加剧，出现国外需求下降的情形，可能会导致公司产品销售价格下降，对公司盈利能力构成不利影响。

措施或应对政策：公司成立了市场情报小组，将在第一时间掌握全球维生素 B12 市场行情，认真分析和甄别市场信息，将信息反馈给经营管理层，管理层针对情报信息调整生产节奏，全方位应对市场的

变化。

## 2、实际控制人风险

公司实际控制人汪丹娜持有公司93.552%的股份，处于绝对控股地位，如果其利用控制权在公司经营管理决策方面做出不利于公司及其他股东的决策，将对公司造成不利影响。

措施或应对政策：公司聘请职业经理人负责公司日常经营工作，形成总经理办公会议制度，充分发挥职业经理人作用。

## 3、汇率波动风险

公司产品大部分出口外销，如果人民币汇率出现大幅波动，人民币大幅升值，将会对公司业务收入造成影响，从而影响公司的盈利能力，公司已经采取各种措施，减少汇率波动影响。

措施或应对政策：公司将加大应收账款的催收力度，减少外币应收账款余额，降低汇率波动风险。

## 4、质量风险

公司产品的生产工艺流程复杂，需通过原料检验、菌种选育（储藏）、发酵、提炼、纯化、烘干、包装等诸多环节。在生产过程中任何一个环节出现工艺或操作问题都会影响产品质量。如果出现不合格产品出厂，则会造成客户退换货甚至造成损失，影响公司在市场中的声誉和口碑。

措施或应对政策：公司质量管理部下设 QC 和 QA 两个组，QC 主要对公司进场的原辅料检测，是公司产品质量的第一道防线。QA 主要对公司每个生产环节定期与不定期监督和检查，覆盖生产全过程，严把质量关，杜绝不合格产品出厂。同时公司也完善质量体系制度，形成追责到主管领导、到当班人员。

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	是	二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	二（三）
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	二（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二（五）
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

### 二、重要事项详情

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	24,800,000.00	8,905,988.22
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
总计	24,800,000.00	8,905,988.22

#### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
宁夏泰益欣生物科技有限公司	股权	0	是
宁夏金色阳光房地产开发有限公司	担保	15,000,000.00	是
环天通用航空有限公司	担保	10,000,000.00	是

汪龙			
宁夏多维药业有限公司	担保	10,000,000.00	是
宁夏太平洋生物制药有限公司	担保	30,000,000.00	是
汪丹娜	担保	10,000,000.00	是
<b>总计</b>		<b>75,000,000.00</b>	

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

偶发性关联交易:

- 1、请见第四节 二（三）公司收购宁夏金益诺制药有限公司股权。
- 2、关联方为公司贷款、承兑汇票等银行融资业务担保，担保金额合计为 75,000,000.00。公司取得银行融资业务主要为补充流动资金使用，对公司业务有积极的影响。

#### （三）收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

##### 公司收购宁夏金益诺制药有限公司股权概况:

##### 一、交易概况

##### （一）基本情况

宁夏金维制药股份有限公司（以下简称“公司”）收购宁夏金益诺制药有限公司（以下简称“金益诺”）100%股权。

根据正衡资产评估有限责任公司以 2017 年 1 月 31 日为基准日对宁夏金益诺制药有限公司（以下简称“金益诺”）进行评估，并出具了评估报告（报告编号正衡评报字[2017]第 038 号），评估净资产市场价值为-254,102.96 元。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）以 2017 年 1 月 31 日为基准日对金益诺进行审计，并出具了审计报告（报告编号 XYZH/2017YCMCS10033），经审计截至 2017 年 1 月 31 日金益诺总资产为 45,897.04 元，净资产为-254,102.96 元；2017 年 1 月末营业收入为 0 元，净利润 0 元，2016 年度营业收入为 0 元，净利润为-254,102.96 元。

综合金益诺的价值及经营情况，并结合评估报告和审计报告公司与泰益欣约定本次股权转让价格为 0 元，即公司 0 元收购金益诺 100%股权。

##### （二）审议和表决情况

2017 年 2 月 24 日，公司董事会召开第二届董事会第十次（临）会议，审议通过了《关于收购股权暨关联交易的议案》。并于 2017 年 2 月 28 日在全国中小企业股份转让系统发布了《第二届董事会第十次（临）会议决议公告》（公告编号 2017-003）和《收购股权暨关联交易公告》（公告编号 2017-006），公告内容详见 <http://www.neeq.com.cn/>

表决结果：4 票赞成，0 票反对，0 票弃权，1 票回避。

回避表决情况：关联董事汪丹娜回避表决。

本议案因涉及关联交易，尚需提交股东大会审批。

##### （三）交易生效需要的其它审批及有关程序

本次交易不需要经过政府有关部门批准。本次交易完成后需报当地工商行政管理机关办理工商变更

手续。

## 二、交易对手方的情况

名称：宁夏泰益欣生物科技有限公司

公司类型：一人有限责任公司（私营法人独资）

注册资金：62500 万元人民币

法定代表人：王勇平

住所：贺兰县暖泉工业园区

成立时间：2010 年 6 月 17 日

经营范围：泰乐菌素、酒石酸泰乐菌素、磷酸泰乐菌素、替米考星、盐酸林可霉素、林可霉素化工中间体、硫氰酸红霉素化工中间体、红霉素、非无菌原料药（硫氰酸红霉素）的生产、销售；经营本企业自产产品与生产所需的机械设备、零配件及技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）（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。）

## 2、关联关系

金益诺为宁夏泰瑞制药股份有限公司（以下简称“泰瑞制药”）控股孙公司，泰瑞制药实际控制人、控股股东祁秀萍与公司实际控制人、控股股东汪丹娜为母女关系，所以公司与金益诺存在关联关系，即本次收购股权事项构成关联交易。

## 3、应说明的其他情况

交易对手方为本公司关联方，本次交易遵循公平、公正、公允的定价规则，不存在显失公平的情形，未损害公司股东的利益，在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面不存在可能或已经造成本公司对其利益倾斜的关系。

## 三、交易标的情况说明

### （一）交易标的基本情况

名称：宁夏金益诺制药有限公司

公司类型：一人有限责任公司（私营法人独资）

注册资金：2000 万元人民币

法定代表人：王勇平

住所：银川生物科技园

成立时间：2016 年 2 月 23 日

经营范围：法律法规明确或国务院决定经审批的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；无须审批的，企业自主选择经营项目开展经营活动。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

### （二）交易标的资产在权属方面的情况

交易标的产权清晰，不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况，不存在诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施，不存在妨碍权属转移的其他情况。

#### 四、交易协议的主要内容

##### (一)交易协议主要内容

根据正衡资产评估有限责任公司以 2017 年 1 月 31 日为基准日对宁夏金益诺制药有限公司(以下简称“金益诺”)进行评估,并出具了评估报告(报告编号正衡评报字[2017]第 038 号),评估净资产市场价值为-254,102.96 元。信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)以 2017 年 1 月 31 日为基准日对金益诺进行审计,并出具了审计报告(报告编号 XYZH/2017YCMCS10033),经审计截至 2017 年 1 月 31 日金益诺总资产为 45,897.04 元,净资产为-254,102.96 元;2017 年 1 月末营业收入为 0 元,净利润 0 元,2016 年度营业收入为 0 元,净利润为-254,102.96 元。

协议生效条件:交易双方于股权转让协议上签字盖章确认后,完成股东变更法律程序,并经公司股东大会批准后生效。

##### (二)交易的定价依据

###### 1、本次交易的定价依据

本次交易根据聘请的有证券期货相关业务评估资格的机构所评估的值作为交易定价依据。

###### 2、本次交易为关联交易,定价的公允性说明如下:

本次交易为关联交易综合金益诺的实际情况,按照评估值收购,价格公允,不存在向关联方输送利益的情形,不存在损害中小股东和公司利益的行为。

#### 五、本次交易对公司的影响

本次收购完成之后,公司将拥有金益诺 100%的股权,金益诺将成为公司的全资子公司。此次收购金益诺将为公司在贺兰县发展提供平台,为公司今后发展储备资源,符合公司长期发展战略,有助于增强公司综合实力。预计本次收购将对公司未来财务状况和经营成果起到积极的作用,符合公司全体股东的利益。

#### 公司对外投资概况:

##### 一、对外投资概述

###### (一)基本情况

宁夏金维制药股份有限公司(以下简称“公司”)全资子公司宁夏希望田野生物农业科技有限公司(以下简称“希望田野”)设立全资子公司宁夏金希望物流有限公司(以下简称“金希望”),即公司孙公司。注册地为宁夏贺兰县,注册资本为 100 万元人民币,实缴注册资金为 0 元。

###### (二)审议和表决情况

因本次对外投资金额较小,根据《公司章程》和《对外投资管理办法》的规定,此次对外投资无需董事会、股东大会审议,由公司总经理办公会议通过。

###### (三)交易生效需要的其它审批及有关程序

本次投资在贺兰县工商行政管理局办理注册登记手续。

###### (四)本次对外投资进入新的领域

本次对外投资设立孙公司,孙公司经营范围为:法律法规明确或国务院决定须经审批的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动;无须审批的,企业自主选择经营项目开展经营活动。

##### 二、投资标的基本情况

## 出资方式

本次对外投资的出资方式：货币出资

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

## (二) 投资标的基本情况

名称：宁夏金希望物流有限公司

注册地：宁夏贺兰县

经营范围：法律法规明确或国务院决定须经审批的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；无须审批的，企业自主选择经营项目开展经营活动。

主要投资人的投资规模和持股比例：

股东名称	币种	出资额	出资比例
宁夏希望田野生物农业科技有限公司	人民币	100 万元	100%

## 三、对外投资的目的、存在的风险和对公司的影响

## (一) 本次对外投资的目的

公司副产品菌体蛋白主要由全资子公司希望田野处理加工。随着公司产量逐年增长，副产品菌体蛋白产量也同步增长，为了节约运输成本提高工作效率，便于管理，公司设立孙公司金希望，主要用于公司副产品向希望田野运输。未来随着金希望发展壮大，可承接其他运输业务，增强公司盈利能力。

## (二) 本次对外投资可能存在的风险

本次对外投资为公司战略发展规划之一，对外投资可能会存在一定的经营风险和管理风险。公司会进一步提高经营管理能力，不断适应市场变化和 demand，积极预防和控制风险。

## (三) 本次对外投资对公司的未来财务状况和经营成果影响

本次对外投资主要为公司、希望田野及对外提供运输服务，不会对公司未来财务状况和经营成果造成不利影响。将进一步降低公司运输成本，提高效率，对公司未来的业绩增长具有积极的意义。

## (四) 承诺事项的履行情况

公司公开转让说明书中已披露的承诺事项：

- 1、公司控股股东、实际控制人汪丹娜希望田野因其所在园区相关建设手续滞后的原因，厂房未取得《房屋所有权证书》做出了承诺。
- 2、公司控股股东、实际控制人汪丹娜，最近两年不存在违法违规及受到相应处罚的情况做出了承诺。
- 3、公司全体股东及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员就避免同业竞争事项做出了承诺。
- 4、公司及控股股东、实际控制人汪丹娜就避免关联担保事项做出了承诺。
- 5、公司董事、监事及高级管理人员就个人的诚信状况出具了承诺。
- 6、公司董事、监事及高级管理人员就任职资格出具了承诺。
- 7、公司董事、监事及高级管理人员就规范公司关联交易事项做出了承诺。

上述人员报告期内无违反承诺的情形。

**(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	抵押	164,000,000.00	29.41%	三个月以上到期定期存款、承兑汇票保证金
存货	抵押	24,980,000.00	4.48%	承兑汇票最高额质押担保
固定资产—机器设备	抵押	27,527,366.69	4.94%	借款抵押
<b>累计值</b>		216,507,366.69	38.83%	

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位:股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	36,403,260	29.48	0	36,403,260	29.48
	其中:控股股东、实际控制人	28,879,054	23.39	0	28,879,054	23.39
	董事、监事、高管	29,024,999	23.51	0	29,024,999	23.51
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售 条件股 份	有限售股份总数	87,075,001	70.52	0	87,075,001	70.52
	其中:控股股东、实际控制人	86,637,162	70.16	0	86,637,162	70.16
	董事、监事、高管	87,075,001	70.52	0	87,075,001	70.52
	核心员工	0	0	0	0	0
总股本		123,478,261		0	123,478,261	
普通股股东人数		9				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位:股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有限 售股份数量	期末持有无限 售股份数量
1	汪丹娜	115,516,216	0	115,516,216	93.552	86,637,162	28,879,054
2	深圳雨汇 国新投资 中心(有限 合伙)	2,173,913	0	2,173,913	1.761	0	2,173,913
3	王长录	1,800,000	0	1,800,000	1.458	0	1,800,000
4	亿阳集团 股份有限 公司	1,304,348	0	1,304,348	1.056	0	1,304,348
5	李威	1,200,000	0	1,200,000	0.972	0	1,200,000
6	陈德刚	900,000	0	900,000	0.729	0	900,000
7	高勇	324,324	0	324,324	0.263	243,243	81,081
8	魏伟	194,595	0	194,595	0.158	145,947	48,648
9	王智	64,865	0	64,865	0.053	48,649	16,216
	合计	123,478,261		123,478,261	100.000	87,075,001	36,403,260

前十名股东间相互关系说明：公司股东相互之间无关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

汪丹娜，女，1987 年出生，中国国籍，研究生学历，无境外永久居留权。2009 年 9 月至 2010 年 10 月，在 Deloitte LLP 德勤任审计员；2011 年 1 月至 2012 年 8 月，在中科招商投资管理集团有限公司任总裁助理；2012 年 9 月至今，在金维制药任董事长，任期 2015 年 9 月 8 日起至 2018 年 9 月 7 日。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
汪丹娜	董事长	女	30	研究生	2015年9月8日—2018年9月7日	是
李 谦	董事、总经理	男	35	大专	2015年9月8日—2018年9月7日	是
刘繁宏	董事	男	49	本科	2015年9月8日—2018年9月7日	否
张学鹏	独立董事	男	60	大专	2015年9月8日—2018年9月7日	否
高广礼	独立董事	男	54	本科	2015年9月8日—2018年9月7日	是
王 智	监事会主席	男	43	大专	2015年9月8日—2018年9月7日	是
王 锋	监事	男	36	大专	2015年9月8日—2018年9月7日	是
沈晓鸿	职工监事	女	36	研究生	2015年9月8日—2018年9月7日	是
魏 伟	副总经理	男	47	大专	2015年9月8日—2018年9月7日	是
高 勇	副总经理	男	47	大专	2015年9月8日—2018年9月7日	是
赵立双	财务总监	男	43	本科	2015年9月8日—2018年9月7日	是
寇明亮	董事会秘书	男	30	本科	2015年9月8日—2018年9月7日	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						5

### 二、持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通股 股数	期末普通股 持股比例%	期末持有股 票期权数量
汪丹娜	董事长	115,516,216	0	115,516,216	93.552	0
王 智	监事会主席	64,865	0	64,865	0.053	0
高 勇	副总经理	324,324	0	324,324	0.263	0
魏 伟	副总经理	194,595	0	194,595	0.158	0
合 计		116,100,000	0	116,100,000	94.026	0

### 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否

	财务总监是否发生变动	否
--	------------	---

#### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	—	—
核心技术人员	2	2
截止报告期末的 员工人数	369	413

#### 核心员工变动情况:

公司无核心员工。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	2017YCMCS10272
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
审计报告日期	2017 年 8 月 29 日
注册会计师姓名	司建军、梁建勋
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
审计报告正文：	
<p><b>宁夏金维制药股份有限公司全体股东：</b></p> <p>我们审计了后附的宁夏金维制药股份有限公司（以下简称金维制药公司）财务报表，包括 2017 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2017 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p><b>一、管理层对财务报表的责任</b></p> <p>编制和公允列报财务报表是金维制药公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p><b>二、注册会计师的责任</b></p> <p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>	

### 三、审计意见

我们认为，金维制药公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金维制药公司 2017 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：司建军

中国 北京

中国注册会计师：梁建勋

二〇一七年八月二十九日

## 二、财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	198,328,490.42	156,157,125.66
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	六、2	2,299,740.84	310,000.00
应收账款	六、3	63,136,935.19	32,285,070.50
预付款项	六、4	10,357,884.39	16,222,939.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六、5	615,925.00	1,224,130.18
应收股利			-
其他应收款	六、6	4,108,685.37	4,536,871.25
买入返售金融资产			
存货	六、7	47,852,176.97	38,302,636.61
划分为持有待售的资产		6,260.74	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	123,322.67	43,769,063.26
<b>流动资产合计</b>		<b>326,829,421.59</b>	<b>292,807,837.41</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			-
固定资产	六、10	186,847,809.94	188,766,086.59
在建工程	六、11	9,102,291.14	1,731,280.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、12	31,340,501.49	31,623,306.64

开发支出			
商誉		254,716.32	
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、13	539,597.32	6,827.11
其他非流动资产		2,693,099.85	972,892.80
<b>非流动资产合计</b>		<b>230,778,016.06</b>	<b>223,100,393.14</b>
<b>资产总计</b>		<b>557,607,437.65</b>	<b>515,908,230.55</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款	六、14	25,000,000.00	27,421,974.16
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	六、15	30,000,000.00	17,280,000.00
应付账款	六、16	32,958,529.81	71,847,049.76
预收款项	六、17	16,704,656.00	8,300,890.08
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、18	3,280,064.93	1,112,380.71
应交税费	六、19	8,361,400.23	9,970,986.78
应付利息	六、20	54,375.00	60,416.67
应付股利			-
其他应付款	六、21	1,491,647.83	1,627,424.62
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	六、22	10,000.00	10,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>117,860,673.80</b>	<b>137,631,122.78</b>
<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	六、23	137,500.04	392,500.02
递延所得税负债			-
其他非流动负债			-
<b>非流动负债合计</b>		<b>137,500.04</b>	<b>392,500.02</b>
<b>负债合计</b>		<b>117,998,173.84</b>	<b>138,023,622.80</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、24	123,478,261.00	123,478,261.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、25	131,982,911.79	131,982,911.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、26	7,979,342.54	6,473,575.86
盈余公积	六、27	19,075,967.22	13,295,262.30
一般风险准备			
未分配利润	六、28	157,092,781.26	102,654,596.80
归属于母公司所有者权益合计		439,609,263.81	377,884,607.75
少数股东权益			-
<b>所有者权益合计</b>		<b>439,609,263.81</b>	<b>377,884,607.75</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>557,607,437.65</b>	<b>515,908,230.55</b>

法定代表人：李谦

主管会计工作负责人：赵立双

会计机构负责人：张学红

**（二）母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		196,223,009.70	154,921,549.30
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		2,299,740.84	310,000.00
应收账款	十二、1	63,030,524.51	35,511,784.57
预付款项		7,850,245.64	13,896,523.47
应收利息		615,925.00	1,224,130.18
应收股利			
其他应收款			56,414,557.99
存货	十二、2	40,422,403.03	33,617,220.55
划分为持有待售的资产		45,262,730.48	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		123,322.67	43,769,063.26
<b>流动资产合计</b>		<b>355,827,901.87</b>	<b>339,664,829.32</b>

<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	十二、3	19,021,100.00	1,021,100.00
投资性房地产			-
固定资产		144,609,783.28	147,884,409.54
在建工程		7,131,321.14	
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		20,507,979.44	20,678,380.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		508,072.76	1,613.86
其他非流动资产		2,693,099.85	972,892.80
<b>非流动资产合计</b>		<b>194,471,356.47</b>	<b>170,558,396.38</b>
<b>资产总计</b>		<b>550,299,258.34</b>	<b>510,223,225.70</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款		25,000,000.00	27,421,974.16
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		30,000,000.00	17,280,000.00
应付账款		28,654,862.66	67,462,006.92
预收款项		15,846,920.30	6,368,121.78
应付职工薪酬		2,507,960.66	639,592.84
应交税费		7,709,706.79	9,764,802.43
应付利息		54,375.00	60,416.67
应付股利			
其他应付款		1,419,657.83	1,428,351.67
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		10,000.00	10,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>111,203,483.24</b>	<b>130,435,266.47</b>
<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		137,500.04	142,500.02
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>137,500.04</b>	<b>142,500.02</b>
<b>负债合计</b>		<b>111,340,983.28</b>	<b>130,577,766.49</b>
<b>所有者权益:</b>			
股本		123,478,261.00	123,478,261.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		131,004,011.79	131,004,011.79
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备		7,979,342.54	6,473,575.86
盈余公积		19,075,967.22	13,295,262.30
未分配利润		157,420,692.51	105,394,348.26
<b>所有者权益合计</b>		<b>438,958,275.06</b>	<b>379,645,459.21</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>550,299,258.34</b>	<b>510,223,225.70</b>

法定代表人: 李谦

主管会计工作负责人: 赵立双

会计机构负责人: 张学红

**(三) 合并利润表**

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		203,311,551.63	168,730,224.86
其中: 营业收入	六、29	203,311,551.63	168,730,224.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		135,989,049.08	111,657,544.08
其中: 营业成本	六、29	113,043,357.63	96,441,648.24
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	六、30	2,074,007.42	1,040,392.08
销售费用	六、31	3,291,076.51	2,088,667.94
管理费用	六、32	12,180,302.51	11,679,526.80

财务费用	六、33	1,833,452.86	401,512.67
资产减值损失	六、34	3,566,852.15	5,796.35
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)			
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		2,076,999.98	
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		<b>69,399,502.53</b>	<b>57,072,680.78</b>
加:营业外收入	六、35	1,756,592.65	408,515.01
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出	六、36	91,487.95	
其中:非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		<b>71,064,607.23</b>	<b>57,481,195.79</b>
减:所得税费用	六、37	10,845,717.85	8,611,125.73
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		<b>60,218,889.38</b>	<b>48,870,070.06</b>
其中:被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		60,218,889.38	48,870,070.06
少数股东损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>60,218,889.38</b>	<b>48,870,070.06</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		60,218,889.38	48,870,070.06
归属于少数股东的综合收益总额			

<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0.49	0.40
(二) 稀释每股收益		0.49	0.41

法定代表人：李谦

主管会计工作负责人：赵立双

会计机构负责人：张学红

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、4	189,582,180.33	160,119,264.60
减：营业成本	十二、4	105,083,068.83	90,689,210.42
税金及附加		1,629,017.19	995,292.37
销售费用		3,036,495.83	1,929,970.93
管理费用		9,826,768.68	9,746,879.90
财务费用		1,834,607.50	401,097.66
资产减值损失		3,376,392.67	5,796.35
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益		1,826,999.98	
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		66,622,829.61	56,351,016.97
加：营业外收入		1,748,992.65	406,672.20
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		91,487.95	
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		68,280,334.31	56,757,689.17
减：所得税费用		10,473,285.14	8,611,125.73
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		57,807,049.17	48,146,563.44
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(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			
<b>六、综合收益总额</b>		57,807,049.17	48,146,563.44
<b>七、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益		0.47	0.39
(二) 稀释每股收益		0.47	0.39

**(五) 合并现金流量表**

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		156,263,537.21	162,407,325.97
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		5,269,253.33	2,707,602.39
收到其他与经营活动有关的现金	六、38	4,073,078.86	535,918.32
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>165,605,869.40</b>	<b>165,650,846.68</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		65,079,568.59	67,428,337.81
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		11,686,645.19	11,237,299.92
支付的各项税费		16,293,639.22	10,622,082.24
支付其他与经营活动有关的现金	六、38	5,747,662.89	5,038,075.87
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>98,807,515.89</b>	<b>94,325,795.84</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>66,798,353.51</b>	<b>71,325,050.84</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		42,000,000.00	35,800,000.00
取得投资收益收到的现金		936,126.02	42,191.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>42,936,126.02</b>	<b>35,842,191.78</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,963,842.88	13,858,914.38
投资支付的现金			97,800,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-283.68	
支付其他与投资活动有关的现金	六、38	147,000,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>210,963,559.20</b>	<b>111,658,914.38</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-168,027,433.18</b>	<b>-75,816,722.60</b>
<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		3,699,374.10	10,882,462.14
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,699,374.10</b>	<b>10,882,462.14</b>
偿还债务支付的现金		6,121,348.26	2,138,678.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,171,320.89	868,840.01
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	六、38	4,375,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>11,667,669.15</b>	<b>3,007,518.02</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,968,295.05</b>	<b>7,874,944.12</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0.22</b>	<b>0.21</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-109,197,374.50</b>	<b>3,383,272.57</b>
加：期初现金及现金等价物余额		143,532,125.66	5,431,770.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>34,334,751.16</b>	<b>8,815,043.55</b>

法定代表人：李谦

主管会计工作负责人：赵立双

会计机构负责人：张学红

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		146,650,763.46	152,068,395.77
收到的税费返还		5,269,253.33	2,706,759.58
收到其他与经营活动有关的现金		23,818,733.82	3,351,982.39
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>175,738,750.61</b>	<b>158,127,137.74</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		61,410,859.81	61,983,616.45
支付给职工以及为职工支付的现金		9,796,793.22	9,742,803.61
支付的各项税费		15,842,108.23	10,240,390.53
支付其他与经营活动有关的现金		8,569,816.26	17,184,962.53

<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>95,619,577.52</b>	<b>99,151,773.12</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>80,119,173.09</b>	<b>58,975,364.62</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		42,000,000.00	35,800,000.00
取得投资收益收到的现金		936,126.02	42,191.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>42,936,126.02</b>	<b>35,842,191.78</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,160,543.88	2,718,634.09
投资支付的现金		18,000,000.00	97,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		147,000,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>225,160,543.88</b>	<b>100,518,634.09</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-182,224,417.86</b>	<b>-64,676,442.31</b>
<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		3,699,374.10	10,882,462.14
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,699,374.10</b>	<b>10,882,462.14</b>
偿还债务支付的现金		6,121,348.26	2,138,678.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,171,320.89	868,840.01
支付其他与筹资活动有关的现金		4,375,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>11,667,669.15</b>	<b>3,007,518.02</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,968,295.05</b>	<b>7,874,944.12</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0.22</b>	<b>0.21</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-110,073,539.60</b>	<b>2,173,866.64</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		142,296,549.30	5,363,405.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>32,223,009.70</b>	<b>7,537,271.94</b>

法定代表人: 李谦

主管会计工作负责人: 赵立双

会计机构负责人: 张学红

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	是
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	是
3. 是否存在前期差错更正	是
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	是
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

#### 附注详情:

#### (一) 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化

根据财政部 2017 年 5 月 10 日修订并发布《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会[2017]15 号）的规定，公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

根据关于印发修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》的通知（财会[2017]15 号）的要求，公司将修改财务报表列报，与日常活动有关且收益有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报。该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

#### (二) 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化

根据公司实际经营情况结合《企业会计准则》等相关制度，公司对会计估计中应收款项坏账准备一账龄分析法计提坏账准备一年以内的应收款项计提坏账比例进行了调整，由原计提比例 0%变更为 5%。自 2017 年 1 月 1 日开始执行，上年度应收款项坏账准备不再追溯调整。

#### (三) 是否存在前期差错更正

因公司 2016 年度半年财务报表未审计，2016 年度财务报表经信永中和会计师事务所审计并已调整，为更好的理解财务报表数据，本公司对涉及上年同期数据进行了重新表述。详见审计报告附注之第十四项其他重要事项。

#### (四) 合并财务报表的合并范围是否发生变化

报告内公司合并财务报表合并范围新增两个主体，如下：

- 1、报告期内公司发生的非同一控制下企业合并，即公司收购宁夏金益诺制药有限公司 100%股权。
- 2、报告期内子公司宁夏希望田野生物农业科技有限公司投资设立全资子公司宁夏金希望物流有限公司。

### 二、报表项目注释

### 一、公司的基本情况

宁夏金维制药股份有限公司（以下简称本公司）系由宁夏金维制药有限公司整体变更设立，设立时注册资本 12,000 万元，股本 12,000 万元，系公司股东将其在宁夏金维制药有限公司截至 2012 年 6 月 30 日拥有的净资产 174,879,631.28 元，按照 1: 0.6861863 的比例折股形成。

2013 年 12 月 20 日，股东高广礼将其持有的本公司 64,865 股份（持股比例 0.054%）转让与股东汪丹娜。

2014 年 12 月 17 日，股东宁夏多维药业有限公司将其持有的本公司 240 万股份（持股比例 2%）转让与股东汪丹娜。

2015 年 5 月 12 日，股东王洪霞、王忠、祁俊峰分别将其持有的本公司的 120 万股份（持股比例均为 1%）转让与股东汪丹娜。

2015 年 12 月 5 日，股东陈德刚将其持有的本公司 270 万股份（持股比例为 2.25%）转让给股东汪丹娜。

经全国中小企业股份转让系统以股转系统函[2016]5329 号函件同意，公司股票于 2016 年 8 月 3 日起在全国中小企业股份转让系统公开挂牌转让，转让方式：协议转让；股票代码：838223，股票简称“金维制药”。

根据 2016 年第三次临时股东大会决议和 2016 年第一次股票发行方案，本公司于 2016 年 12 月 29 日以 23 元/股的发行价格向深圳雨汇国新投资中心（有限合伙）发行股份 2,173,913.00 股，向亿阳集团股份有限公司发行股份 1,304,348.00 股，合计发行新股 3,478,261.00 股，增加注册资本 3,478,261.00 元。

本次增发后，本公司股本结构如下：

股东名称	股本	持股比例 (%)
汪丹娜	115,516,216.00	93.552
深圳雨汇国新投资中心（有限合伙）	2,173,913.00	1.761
王长录	1,800,000.00	1.458
亿阳集团股份有限公司	1,304,348.00	1.056
李威	1,200,000.00	0.972
陈德刚	900,000.00	0.729
高勇	324,324.00	0.263
魏伟	194,595.00	0.158
王智	64,865.00	0.053
<b>合计</b>	<b>123,478,261.00</b>	<b>100</b>

本公司取得银川市行政审批服务局换发的统一社会信用代码为 91640100554171717U 的营业执照，注册资本 12,347.8261 万元，公司法定代表人：李谦；注册地址：宁夏银川市永宁县望远开发区；营业期限：2010 年 7 月 16 日至 2030 年 7 月 15 日。

本公司属于医药制造业，经营范围：原料药（维生素 B12、甲钴胺、维生素 B2、腺苷钴胺）、饲料添加剂[维生素（I）、维生素 B12]、维生素 B12 菌体蛋白生产销售；食品添加剂（维生素 B12）的生产及销售；五金交电、机电设备（不含小轿车）、生产使用原辅材料及产品（豆油、玉米淀粉、甜菜碱、玉米胚芽、玉米蛋白粉、豆粕、棉籽蛋白、玉米浆除危险品外）、化学试剂（危险品和易制毒品外）、办公用品和设备、劳保用品、包装材料、阀门管道配件、环保设备材料销售(法律法规规定须经审批批准的，凭审批

批准文件经营)。

## 二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括以下子公司：

公司名称	简称	变化情况
宁夏希望田野生物农业科技有限公司	希望田野	存续
宁夏金希望物流有限公司	金希望	新增
上海畅仁生物科技有限公司	上海畅仁	存续
香港金维国际贸易有限公司	香港金维	存续
香港畅仁国际贸易有限公司	香港畅仁	存续
宁夏金益诺制药有限公司	金益诺	新增

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注七“合并范围的变化”及本附注八“在其他主体中的权益”相关内容。

## 三、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2. 持续经营

本公司在可以预见的未来，在财务方面和经营方面，不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 四、重要会计政策及会计估计

本公司主要从事医药制造业务。本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司的会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3. 营业周期

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、

发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

本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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

#### 8. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

#### 9. 外币业务和外币财务报表折算

##### (1) 外币交易的折算方法

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

#### (2) 外币财务报表的折算方法

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

### 10. 金融资产和金融负债

#### (1) 金融资产

##### ① 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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

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

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权

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

## ② 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

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

## ③ 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

## (2) 金融负债

### (1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### (2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

## 11. 应收款项

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

### (3) 按账龄分析法计提坏账准备应收款项

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	60	60
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

## (4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

## 12. 存货

本公司存货主要包括原材料、自制半成品、在产品、库存商品和低值易耗品等。

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

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

## 13. 长期股权投资

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

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长

期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

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

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

#### 14. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产、使用安全生产费购置的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-30	5	4.75-3.17
2	机器设备	5-10	5	19.00-9.50
3	运输设备	4	5	23.75
4	电子设备	5	5	19.00
5	办公设备	5-10	5	19.00-9.50

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

#### 15. 在建工程

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

#### 16. 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### 17. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从取得之日起，按其出让年限或剩余出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

#### 18. 长期资产减值

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

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

#### 19. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 20. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、福利费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

辞退福利是指在职工劳动合同到期之前决定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，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同

时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

其他长期福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

#### 21. 预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

#### 22. 专项储备

本公司依据 2012 年 2 月 14 日由财政部、安全监管总局以财企〔2012〕16 号印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》中“危险品生产与储存”规定计提专项储备，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：（1）营业收入不超过 1000 万元的，按照 4%提取；（2）营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2%提取；（3）营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5%提取；（4）营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

本公司按照国家规定提取的生产安全费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。

本公司使用提取的安全费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### 23. 股份支付

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

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

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

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

#### 24. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入。

##### （1）收入确认原则

1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相

联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

#### (2) 收入确认具体政策

国内销售业务，在根据销售合同约定将产品交付给客户，取得客户验收确认后，主要风险和报酬转移给购货方，收入和成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

对以 FOB、CIF 方式进行交易的业务，以货物在合同规定的装运港越过船舷作为相关风险报酬转移时点，确认销售商品收入的实现。

#### 25. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

公司取得政策性优惠贷款贴息的，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息于取得时冲减相关借款费用。

#### 26. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

#### 27. 租赁

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额

的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

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

## 28. 重要会计政策和会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	变更日期
应收款项按账龄分析法计提的坏账准备，原对一年以内的应收款项计提坏账准备的比例为 0%，现变更为 5%	2016 年第三次临时股东大会	资产减值损失、应收账款、其他应收款	2017 年 1 月 1 日
本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行财政部于 2017 年 5 月 10 日修订的《企业会计准则第 16 号-政府补助》	公司第二届董事会第十三次会议	其他收益、营业外收入	对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 12 日之间新增的政府补助根据新准则进行调整。

## 五、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	17%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

### 2. 税收优惠及批文

#### (1) 企业所得税：

本公司符合财政部、海关总署、国家税务总局印发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）文件规定的条件，享受西部大开发企业所得税 15% 的税收优惠。

子公司希望田野有机肥业务符合财政部、海关总署、国家税务总局印发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）文件规定的条件，享受西部大开发企业所得税 15% 的税收优惠，并已在税务机关备案，优惠期间 2017 年度。

子公司金益诺适用 25% 所得税税率。

#### (2) 增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》的相关规定，本公司享受出口货物免税并退税的税收优惠。

根据《财政部、国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知》（财税[2008]56 号）文件规定，希望田野享受生产销售有机肥产品免征增值税的税收优惠，并已在税务机关备案，优惠期间截止至 2033 年 7 月 31 日。

## 六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2017 年 1 月 1 日，“期末”系指 2017 年 6 月 30 日，“本期”系指 2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年同期”系指 2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	48,022.89	65,777.77
银行存款	34,286,728.27	83,466,347.89
其他货币资金	164,000,000.00	72,625,000.00
<b>合计</b>	<b>198,334,751.16</b>	<b>156,157,125.66</b>
其中：存放在境外的款项总额		

### 受限制的货币资金明细

项目	期末金额	期初金额
银行承兑汇票保证金	14,000,000.00	9,625,000.00
三个月以上定期存款	150,000,000.00	3,000,000.00
<b>合计</b>	<b>164,000,000.00</b>	<b>12,625,000.00</b>

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据种类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,299,740.84	310,000.00
<b>合计</b>	<b>2,299,740.84</b>	<b>310,000.00</b>

#### (2) 期末已经背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	19,471,447.84	
<b>合计</b>	<b>19,471,447.84</b>	

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	66,459,931.78	100	3,322,996.59	5.00	63,136,935.19
<b>合计</b>	<b>66,459,931.78</b>	<b>-</b>	<b>3,322,996.59</b>	<b>-</b>	<b>63,136,935.19</b>

(续)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,285,070.50	100			32,285,070.50
<b>合计</b>	32,285,070.50	-		-	32,285,070.50

## 1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

## A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	66,459,931.78	3,322,996.59	5
<b>合计</b>	66,459,931.78	3,322,996.59	

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
IVC INTERNATION VITAMIN CORPORATION	9,500,748.74	1年以内	14.30	475,037.44
EASYVIEWLIMITED	6,909,888.00	1年以内	10.40	345,494.40
NBTYINC	6,449,228.80	1年以内	9.70	322,461.44
WATSON	6,442,454.40	1年以内	9.69	322,122.72
ANMPHARMAPVT. LTD	5,202,739.20	1年以内	7.83	260,136.96
<b>合计</b>	34,505,059.14		51.92	1,725,252.96

## 4. 预付款项

## (1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,232,639.86	98.79	16,021,794.54	98.76
1-2年	120,229.72	1.16	201,145.41	1.24
2-3年	5,014.81	0.05		
<b>合计</b>	10,357,884.39	100	16,222,939.95	100

## 账龄超过1年的大额预付款项

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
本公司	内蒙古中谷矿业有限责任公司	24,306.84	1-2年	未到结算期
	<b>小计</b>	24,306.84	—	—

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
内蒙古巴山淀粉有限公司	2,544,899.88	1年以内	22.84
哈尔滨蓝拓环保技术开发有限公司	970,000.00	1年以内	8.71
石家庄瑞邦化工有限公司	784,428.08	1年以内	7.04
永宁县杨和镇琪达运输部	627,427.05	1年以内	5.63
利华益维远化工有限公司	379,801.71	1年以内	3.41
<b>合计</b>	<b>5,306,556.72</b>	<b>—</b>	<b>47.63</b>

## 5. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款	615,925.00	288,004.16
理财产品利息		936,126.02
<b>合计</b>	<b>615,925.00</b>	<b>1,224,130.18</b>

## 6. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,384,153.02	100	275,467.65	6.28	4,108,685.37
<b>合计</b>	<b>4,384,153.02</b>	<b>—</b>	<b>275,467.65</b>	<b>—</b>	<b>4,108,685.37</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,568,483.34	100	31,612.09	0.69	4,536,871.25
<b>合计</b>	<b>4,568,483.34</b>	<b>—</b>	<b>31,612.09</b>	<b>—</b>	<b>4,536,871.25</b>

## 1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

## A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	4,154,589.39	207,729.47	5
1-2年	50,000.00	5,000.00	10

2-3 年	150,000.00	45,000.00	30
3-4 年	29,563.63	17,738.18	60
<b>合计</b>	<b>4,384,153.02</b>	<b>275,467.65</b>	<b>—</b>

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
土地预交定金	2,700,000.00	2,700,000.00
应收的出口退税款	659,020.70	1,285,034.43
应向职工收取的各种款项	453,630.97	342,496.10
应收的各种保证金、押金、定金	200,000.00	200,000.00
其他各种应收、暂付款项	371,501.35	40,952.81
<b>合计</b>	<b>4,384,153.02</b>	<b>4,568,483.34</b>

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
贺兰县洪广镇农村合作经济经营管理站	土地预交定金	2,700,000.00	1 年以内	61.59	135,000.00
应收退税款	出口退税款	659,020.70	1 年以内	15.03	32,951.04
国网宁夏电力公司银川供电公司	押金	200,000.00	1-3 年	4.56	50,000.00
中国医药保健品进出口商会	暂付款项	123,900.00	1 年以内	2.83	6,195.00
中国出口信用保险公司陕西分公司	暂付款项	95,746.72	1 年以内	2.18	4,787.34
<b>合计</b>		<b>3,778,667.42</b>	<b>—</b>	<b>86.19</b>	<b>228,933.38</b>

## 7. 存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,055,676.72		7,055,676.72
自制半成品及在产品	24,622,107.09		24,622,107.09
库存商品	13,617,137.52		13,617,137.52
包装物	585,789.55		585,789.55
发出商品	1,971,466.09		1,971,466.09
<b>合计</b>	<b>47,852,176.97</b>		<b>47,852,176.97</b>

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	5,185,886.86		5,185,886.86
自制半成品及在产品	25,116,800.14		25,116,800.14
库存商品	4,608,067.69		4,608,067.69
包装物、低值易耗品	362,745.94		362,745.94
发出商品	3,029,135.98		3,029,135.98
<b>合计</b>	<b>38,302,636.61</b>		<b>38,302,636.61</b>

## 8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额	性质
银行理财产品		42,000,000.00	
待抵扣增值税	123,322.67	1,769,063.26	
<b>合计</b>	<b>123,322.67</b>	<b>43,769,063.26</b>	

## 9. 固定资产

## (1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	145,472,631.71	105,482,479.68	1,511,124.86	5,047,857.77	257,514,094.02
2. 本期增加金额	4,216,219.04	4,749,832.20	119,239.31	982,585.46	10,067,876.01
(1) 购置	3,302,168.67	4,749,832.20	119,239.31	982,585.46	9,153,825.64
(2) 在建工程转入	914,050.37				914,050.37
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				406,026.51	406,026.51
(1) 处置或报废				406,026.51	406,026.51
4. 期末余额	149,688,850.75	110,232,311.88	1,630,364.17	5,624,416.72	267,175,943.52
二、累计折旧					
1. 期初余额	21,772,778.31	44,357,007.19	321,744.48	2,296,477.45	68,748,007.43
2. 本期增加金额	3,967,469.62	7,306,514.12	132,694.86	352,270.09	11,758,948.69
(1) 计提	3,967,469.62	7,306,514.12	132,694.86	352,270.09	11,758,948.69
3. 本期减少金额				178,822.54	178,822.54
(1) 处置或报废				178,822.54	178,822.54
4. 期末余额	25,740,247.93	51,663,521.31	454,439.34	2,469,925.00	80,328,133.58
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					

四、账面价值					
1. 期末账面价值	123,948,602.82	58,568,790.57	1,175,924.83	3,154,491.72	186,847,809.94
2. 期初账面价值	123,699,853.40	61,125,472.49	1,189,380.38	2,751,380.32	188,766,086.59

## (2) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
101发酵附属车间	1,439,178.62	临时建筑物内的设备,原均为公司建设的露天生产设备,后为提高设备使用寿命,改善工人工作环境,在露天设备上加盖了临时彩钢板房和部分简易顶棚,起到了避光和防雨作用。
102调查车间	1,033,981.20	
102精烘包洁净室	235,791.64	
甲基车间	82,046.94	
实验室	180,616.26	
发酵车间	9,705,706.84	相关权证正在办理中
陈化车间	4,934,378.81	
加工车间	2,473,308.54	
脱水车间	1,063,871.09	
成品库	3,145,724.25	
临建房	96,175.38	
门房	16,702.10	
菌体蛋白车间	1,598,773.92	
辅料库	1,459,928.33	
干煤棚	586,685.40	
<b>合计</b>	<b>28,052,869.32</b>	

## 10. 在建工程

## (1) 在建工程明细表

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
“750t/d生物发酵提取后蛋白余料资源综合化利用”续建项目	1,970,970.00		1,970,970.00	1,731,280.00		1,731,280.00
公司及301车间循环水改造项目	3,061,236.61		3,061,236.61			
301车间改造项目	1,965,180.94		1,965,180.94			
102车间腺苷钴胺改造项目	728,570.87		728,570.87			
105车间食品添加剂与VB2改造项目	56,287.70		56,287.70			
102车间异味治理改造项目	584,203.41		584,203.41			
102车间分离机代替板	174,903.16		174,903.16			

框改造项目					
自控系统改造项目	13,538.45		13,538.45		
其他	547,400.00		547,400.00		
<b>合计</b>	<b>9,102,291.14</b>		<b>9,102,291.14</b>	<b>1,731,280.00</b>	<b>1,731,280.00</b>

## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本年增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
“750t/d 生物发酵提取后蛋白余料资源综合化利用”续建项目	1,731,280.00	239,690.00			1,970,970.00
公司及 301 车间循环水改造项目		3,061,236.61			3,061,236.61
301 车间改造项目		1,965,180.94			1,965,180.94
102 车间腺苷钴胺改造项目		728,570.87			728,570.87
105 车间食品添加剂与 VB2 改造项目		56,287.70			56,287.70
102 车间异味治理改造项目		584,203.41			584,203.41
102 车间分离机代替板框改造项目		174,903.16			174,903.16
自控系统改造项目		13,538.45			13,538.45
其他		547,400.00			547,400.00
<b>合计</b>	<b>1,731,280.00</b>	<b>7,371,011.14</b>			<b>9,102,291.14</b>

(续表)

工程名称	预算数	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: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
“750t/d 生物发酵提取后蛋白余料资源综合化利用”续建项目	25,000,000.00	13.44					自筹
公司及 301 车间循环水改造项目	4,000,000.00	76.53					自筹
301 车间改造项目	21,330,000.00	9.21					自筹
102 车间腺苷钴胺改造项目	1,201,000.00	60.66					自筹
105 车间食品添加剂与 VB2 改造项目	3,960,000.00	1.42					自筹
102 车间异味治理改造项目	620,000.00	94.23					自筹

102 车间分离机代替板框改造项目	2,380,000.00	7.35				自筹
自控系统改造项目	6,838,100.00	0.20				自筹
<b>合计</b>	<b>65,329,100.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>			

## 11. 无形资产

## (1) 无形资产明细

项目	土地使用权	专利权	计算机软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	33,950,882.55	188,679.24	288,337.45	34,427,899.24
2. 本期增加金额	137,862.04			137,862.04
(1) 购置	137,862.04			137,862.04
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本年减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	34,088,744.59	188,679.24	288,337.45	34,565,761.28
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,567,609.87	21,255.96	215,726.77	2,804,592.60
2. 本期增加金额	393,024.84	5,797.08	21,845.27	420,667.19
(1) 计提	393,024.84	5,797.08	21,845.27	420,667.19
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,960,634.71	27,053.04	237,572.04	3,225,259.79
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	31,128,109.88	161,626.20	50,765.41	31,340,501.49
2. 期初账面价值	31,383,272.68	167,423.28	72,610.68	31,623,306.64

## 12. 商誉

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

宁夏金益诺制药有限公司		254,716.32			254,716.32
<b>合计</b>		254,716.32			254,716.32

经本公司 2017 年第一次临时股东大会决议审议通过，本公司与金益诺原股东宁夏泰益欣生物科技有限公司签订了股权转让协议，以 0 元购买金益诺全部股权。金益诺于 2017 年 4 月 19 日办理工商登记变更，并修改了其公司章程。截止 2017 年 4 月 19 日金益诺可辨认净资产公允价值-254,716.32 元，合并成本与取得金益诺可辨认净资产公允价值的差额，确认为商誉。

### 13. 递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

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	3,597,315.48	539,597.32	31,612.09	6,827.11
<b>合计</b>	3,597,315.48	539,597.32	31,612.09	6,827.11

### 14. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
基伊埃韦斯伐里亚分离机（中国）有限公司		972,892.80
南京中船绿洲机器有限公司	768,199.85	
用友网络科技股份有限公司宁夏分公司	668,460.00	
上海金日冷却设备有限公司	600,000.00	
山东潍坊精鹰医疗器械有限公司	351,000.00	
江阴市吉瑞机械制造有限公司	171,600.00	
德州市鸿泰环保设备有限公司	58,340.00	
河北盛伟基业玻璃钢集团有限公司	39,500.00	
辽阳华联制药机械有限公司	36,000.00	
<b>合计</b>	2,693,099.85	972,892.80

### 15. 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
抵押及保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用证押汇借款		2,421,974.16
<b>合计</b>	25,000,000.00	27,421,974.16

本公司由宁夏金色阳光房地产开发有限公司在最高债权余额 5,000,000.00 元内提供担保，从宁夏银行永康支行取得借款 5,000,000.00 元，借款期限：2016 年 8 月 2 日至 2017 年 8 月 1 日，借款年利率：7.25%。

本公司由宁夏太平洋生物制药有限公司在最高债权余额 30,000,000.00 元内提供担保，以本公司机器设备在最高债权余额 10,000,000.00 元内提供抵押，从宁夏银行永康支行取得借款 20,000,000.00 元，借款期限：2016 年 10 月 31 日至 2017 年 10 月 28 日，借款年利率 7.25%。

### 16. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
------	------	------

银行承兑汇票	30,000,000.00	17,280,000.00
<b>合计</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>17,280,000.00</b>

本公司由宁夏金色阳光房地产开发有限公司提供最高债权余额 500 万元担保(担保期限 2014 年 8 月 13 日到 2017 年 8 月 12 日);宁夏太平洋生物制药有限公司提供最高债权余额 3000 万元担保(担保期限 2014 年 10 月 21 日到 2017 年 10 月 20 日);本公司以机器设备设定最高额抵押担保,担保金额 1000 万元,在以上担保合同项下与宁夏银行永康支行签订银行承兑汇票协议 1000 万元,保证金比例 50%。该承兑汇票协议同时由宁夏金色阳光房地产开发有限公司提供额度为 500 万元的连带责任担保;宁夏多维药业有限公司提供额度为 500 万元的连带责任担保;汪丹娜提供额度为 500 万元的连带责任担保;环天通用航空有限公司与汪龙共同提供额度为 500 万元的连带责任担保,担保期限 2017 年 1 月 12 日到 2017 年 7 月 12 日。

本公司由宁夏金色阳光房地产开发有限公司提供最高债权余额 500 万元担保(担保期限 2014 年 8 月 13 日到 2017 年 8 月 12 日);宁夏太平洋生物制药有限公司提供最高债权余额 3000 万元担保(担保期限 2014 年 10 月 21 日到 2017 年 10 月 20 日);本公司以机器设备设定最高额抵押担保,担保金额 1000 万元,在以上担保合同项下与宁夏银行永康支行签订银行承兑汇票协议 1000 万元,保证金比例 50%。该承兑汇票协议同时由宁夏金色阳光房地产开发有限公司提供额度为 500 万元的连带责任担保;宁夏多维药业有限公司提供额度为 500 万元的连带责任担保;汪丹娜提供额度为 500 万元的连带责任担保;环天通用航空有限公司与汪龙共同提供额度为 500 万元的连带责任担保,担保期限 2017 年 2 月 23 日到 2017 年 8 月 23 日。

本公司以价值 2498 万元的存货做抵押,与农业银行永宁县支行签订了最高额抵押合同,担保债权最高余额 2400 万元,并在此担保合同项下,与农业银行永宁县支行签订了银行承兑汇票协议 1000 万元,保证金比例 40%。

## 17. 应付账款

### (1) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
材料款	18,971,050.76	9,006,480.66
辅料及备品备件款	3,910,811.78	4,522,576.49
设备款	3,468,398.18	53,128,534.65
工程款	1,621,646.80	1,352,971.86
暂估应付款	4,856,132.29	3,335,856.31
其他	117,370.00	500,629.79
<b>合计</b>	<b>32,945,409.81</b>	<b>71,847,049.76</b>

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
上海过滤器有限公司	511,530.57	未到结算期
浙江迪元仪表有限公司	287,128.88	未到结算期
中大贝莱特压滤机有限公司	224,000.00	未到结算期
藁城市双利干燥设备厂	191,000.00	未到结算期
石家庄市冀生干燥设备有限公司	126,000.00	未到结算期
银川顺鑫祥商贸有限公司	172,914.30	未到结算期

宁夏银川恒力标准件有限公司	170,953.35	未到结算期
温州晨光集团坤达包装有限公司	149,634.72	未到结算期
宁夏银浙印刷包装产业物流园有限公司	140,599.50	未到结算期
焦作市远润环保科技有限公司	135,343.00	未到结算期
韩兆兴	135,000.00	未到结算期
石家庄市昌运化工有限公司	130,648.00	未到结算期
上海新三星给排水设备有限公司	105,855.00	未到结算期
廊坊新大众助滤剂有限公司	104,020.00	未到结算期
清苑县增旺化工有限公司	103,500.00	未到结算期
静宁鼎元包装印务有限公司	101,777.44	未到结算期
<b>合计</b>	<b>2,789,904.76</b>	<b>—</b>

## 18. 预收款项

## (1) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收货款	16,704,656.00	8,300,890.08
<b>合计</b>	<b>16,704,656.00</b>	<b>8,300,890.08</b>

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
SHAH TC OVERSEAS PRIVTAE LIMITED.	91,799.83	尚未发货
银川伊美达生物科技有限公司	13,855.20	尚未发货
河南省景华医药有限公司	5,876.80	尚未发货
<b>合计</b>	<b>111,531.83</b>	<b>—</b>

## 19. 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,091,634.48	12,619,289.89	10,617,598.98	3,093,325.39
离职后福利-设定提存计划	20,746.23	1,025,387.28	859,393.97	186,739.54
<b>合计</b>	<b>1,112,380.71</b>	<b>13,644,677.17</b>	<b>11,476,992.95</b>	<b>3,280,064.93</b>

## (2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,043,515.09	11,514,373.00	9,556,892.66	3,000,995.43
职工福利费		43,362.83	43,362.83	
社会保险费		660,903.52	654,079.76	6,823.76
其中: 医疗保险费		542,971.04	537,486.40	5,484.64
工伤保险费		60,771.83	60,096.71	675.12
生育保险费		57,160.65	56,496.65	664.00
其他				

住房公积金	2,750.00	170,554.00	141,772.00	31,532.00
工会经费和职工教育经费	45,369.39	230,096.54	221,491.73	53,974.20
<b>合计</b>	<b>1,091,634.48</b>	<b>12,619,289.89</b>	<b>10,617,598.98</b>	<b>3,093,325.39</b>

## (3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	19,647.83	982,210.23	820,933.04	180,925.02
失业保险费	1,098.40	43,177.05	38,460.93	5,814.52
<b>合计</b>	<b>20,746.23</b>	<b>1,025,387.28</b>	<b>859,393.97</b>	<b>186,739.54</b>

## 20. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	36,752.74	
企业所得税	7,683,068.79	8,929,281.16
个人所得税	798.10	17,280.62
城市维护建设税	20,329.07	303,375.66
房产税	307,942.34	222,122.33
土地使用税	259,789.36	231,082.81
教育费附加	12,197.44	182,025.40
地方教育费附加	1,254.29	
水利建设基金	5,650.52	4,320.03
印花税	33,617.58	81,498.77
<b>合计</b>	<b>8,361,400.23</b>	<b>9,970,986.78</b>

## 21. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	54,375.00	60,416.67
<b>合计</b>	<b>54,375.00</b>	<b>60,416.67</b>

## 22. 其他应付款

## (1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付的服务费	202,841.54	953,347.23
应付的工程款	486,088.91	418,186.21
其他各种应付、暂收款项	208,634.58	255,891.18
应付的代垫款项	594,082.80	
<b>合计</b>	<b>1,491,647.83</b>	<b>1,627,424.62</b>

## 23. 其他流动负债

## (1) 其他流动负债分类

项目	期末余额	期初余额
一年内结转的政府补助	10,000.00	10,000.00

合计	10,000.00	10,000.00
----	-----------	-----------

## (2) 政府补助

政府补助项目	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
实验室专项资金	10,000.00		4,999.98	4,999.98	10,000.00	与资产相关
<b>合计</b>	10,000.00		4,999.98	4,999.98	10,000.00	

## 24. 递延收益

## (1) 递延收益分类

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	392,500.02	3,422,000.00	3,672,000.00	137,500.04	
<b>合计</b>	392,500.02	3,422,000.00	3,672,000.00	137,500.04	

## (2) 政府补助项目

政府补助项目	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
实验室专项资金	142,500.02			4,999.98	137,500.04	与资产相关
无害化处理环保专项资金	250,000.00		250,000.00			与收益相关
“新三板”挂牌奖励资金		1,500,000.00	1,500,000.00			与收益相关
企业科技创新后补助		1,218,000.00	1,218,000.00			与收益相关
外贸专项资金		604,000.00	604,000.00			与收益相关
“新三板”挂牌扶持经费		100,000.00	100,000.00			与收益相关
<b>合计</b>	392,500.02	3,422,000.00	3,672,000.00	4,999.98	137,500.04	

## 25. 股本

项目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	123,478,261.00						123,478,261.00
<b>合计</b>	123,478,261.00						123,478,261.00

## 26. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	131,004,011.79			131,004,011.79
其他资本公积	978,900.00			978,900.00
<b>合计</b>	131,982,911.79			131,982,911.79

## 27. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期增加	期末余额
安全生产费	6,473,575.86	1,649,026.68	143,260.00	7,979,342.54
<b>合计</b>	<b>6,473,575.86</b>	<b>1,649,026.68</b>	<b>143,260.00</b>	<b>7,979,342.54</b>

## 28. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期增加	期末余额
法定盈余公积	13,295,262.30	5,780,704.92		19,075,967.22
<b>合计</b>	<b>13,295,262.30</b>	<b>5,780,704.92</b>		<b>19,075,967.22</b>

## 29. 未分配利润

项目	本期	上年
<b>上年期末余额</b>	<b>102,654,596.80</b>	<b>28,949,420.80</b>
加: 年初未分配利润调整数		
其中: 《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
<b>本年期初余额</b>	<b>102,654,596.80</b>	<b>28,949,420.80</b>
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	60,218,889.38	81,862,533.02
减: 提取法定盈余公积	5,780,704.92	8,157,357.02
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
<b>本年年末余额</b>	<b>157,092,781.26</b>	<b>102,654,596.80</b>

## 30. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	203,311,551.63	113,043,357.63	168,727,688.82	95,772,650.83
其他业务			2,536.04	2,697.31
<b>合计</b>	<b>203,311,551.63</b>	<b>113,043,357.63</b>	<b>168,730,224.86</b>	<b>95,775,348.14</b>

## (1) 主营业务(分类型)

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
VB12 系列产品	132,775,972.29	69,127,240.40	100,794,727.66	51,923,810.99
饲料添加剂	55,712,211.60	34,861,831.99	58,123,652.76	36,898,053.88
有机肥	9,780,633.20	6,747,459.55	9,809,308.40	6,950,785.96
饲料菌体蛋白	5,042,734.54	2,306,825.69		

合计	203,311,551.63	113,043,357.63	168,727,688.82	95,772,650.83
----	----------------	----------------	----------------	---------------

## (2) 主营业务(分地区)

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
内销	53,779,268.47	30,940,127.78	45,696,492.02	28,888,224.01
外销	149,532,283.16	82,103,229.85	123,031,196.80	66,884,426.82
合计	203,311,551.63	113,043,357.63	168,727,688.82	95,772,650.83

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2017年1-6月	占全部收入的比例(%)
WATSON	20,498,913.09	10.08
NBTY INC	16,538,423.72	8.13
EASY VIEW LIMITED	13,950,579.93	6.86
LYCORED CORP.	13,916,247.57	6.84
IV CINTERNATION VITAMIN CORPORATION	13,529,593.24	6.65
合计	78,433,757.55	38.56

## 31. 税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	594,470.95	541,537.49
教育费附加	356,682.58	324,922.49
房产税	540,159.29	89,847.42
土地税	490,872.14	30,879.85
印花税	80,191.81	7,615.21
营业税		37,963.82
水利建设基金	10,376.36	6,866.52
地方教育费附加	1,254.29	759.28
合计	2,074,007.42	1,040,392.08

## 32. 销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	1,218,462.17	794,419.51
运输费	617,214.46	782,805.22
保险费	345,084.58	17,412.28
交通、差旅费	171,056.11	142,838.41
佣金	473,659.09	156,419.21
业务经费	80,162.88	68,694.39
港杂费	100,242.60	41,146.03
广告宣传费	209,537.59	25,849.06
办公费	35,488.74	24,586.61

其他	40,168.29	34,497.22
<b>合计</b>	<b>3,291,076.51</b>	<b>2,088,667.94</b>

## 33. 管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
研究与开发费	4,634,664.84	3,640,972.38
职工薪酬	3,720,624.09	3,095,759.66
聘请中介机构费	260,424.27	1,408,344.33
折旧费	553,110.69	634,610.15
修理费	199,901.43	450,922.95
安全生产费	709,971.44	625,638.48
费用税		868,054.96
机物料消耗	234,925.19	945,006.96
无形资产摊销	420,667.19	313,932.57
业务招待费	130,692.81	99,909.50
咨询费	174,724.13	37,735.85
技术服务费	803,828.11	56,160.78
差旅费	42,979.12	50,834.35
办公费	43,078.65	29,174.16
其他	250,710.55	88,769.82
<b>合计</b>	<b>12,180,302.51</b>	<b>12,345,826.90</b>

## 34. 财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	1,165,279.22	868,840.01
减:利息收入	955,317.09	86,402.31
加:汇兑损益	1,421,687.03	-558,153.93
加:手续费	201,803.70	177,228.90
<b>合计</b>	<b>1,833,452.86</b>	<b>401,512.67</b>

## 35. 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	3,566,852.15	5,796.35
<b>合计</b>	<b>3,566,852.15</b>	<b>5,796.35</b>

## 36. 其他收益

项目	本期发生额	上年同期发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
实验室专项资金	4,999.98			与资产相关
外贸专项资金	604,000.00		宁财(企)指标 [2016]534号	与收益相关

企业科技创新后补助	1,218,000.00		宁财(企)指标 [2015]489号	与收益相关
环境保护科研专项资金	250,000.00		宁环函[2015]526号	与收益相关
<b>合计</b>	<b>2,076,999.98</b>			

## 37. 营业外支出

## (1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,600,000.00	404,999.98	1,600,000.00
无法支付的款项	137,792.65	5.05	137,792.65
其他利得	18,800.00	3,509.98	18,800.00
<b>合计</b>	<b>1,756,592.65</b>	<b>408,515.01</b>	<b>1,756,592.65</b>

## (2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上年同期发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
实验室专项资金		4,999.98		与资产相关
“新三板”挂牌扶持经费	100,000.00		宁政发[2014]59号	与收益相关
“新三板”挂牌奖励资金	1,500,000.00		银金发[2016]102号	与收益相关
保增长补助资金		400,000.00		与收益相关
<b>合计</b>	<b>1,600,000.00</b>	<b>404,999.98</b>		

## 38. 所得税费用

## (1) 所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
当年所得税费用	11,378,488.06	8,611,995.18
递延所得税费用	-532,770.21	-869.45
<b>合计</b>	<b>10,845,717.85</b>	<b>8,611,125.73</b>

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本年合并利润总额	71,064,607.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,659,691.08
子公司适用不同税率的影响	-15,005.74
调整以前期间所得税的影响	-0.01
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	177,178.04

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	23,854.48
所得税费用	10,845,717.85

## 39. 现金流量表项目

## (1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

## 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
收到的银行利息	627,396.25	44,210.53
收到的各项政府补助	3,422,000.00	400,000.00
收到的其他应收、暂付款项	23,682.61	91,707.79
<b>合计</b>	<b>4,073,078.86</b>	<b>535,918.32</b>

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
支付的研究与开发费	1,056,965.75	924,195.88
支付的中介机构费用	375,148.40	1,446,080.18
支付的修理费	199,901.43	450,922.95
支付的运杂费	700,926.87	784,762.22
支付的保险费	345,084.58	17,412.28
支付的佣金	473,659.09	156,419.21
支付的其他日常费用及暂收款项	2,595,976.77	1,258,283.15
<b>合计</b>	<b>5,747,662.89</b>	<b>5,038,075.87</b>

## 3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
三个月以上到期的定期存款	147,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>147,000,000.00</b>	

## 4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
承兑汇票保证金	4,375,000.00	
<b>合计</b>	<b>4,375,000.00</b>	

## (2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上年同期发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	60,218,889.38	48,870,070.06
加: 资产减值准备	3,566,852.15	5,796.35
固定资产折旧	11,758,948.69	8,042,789.13
无形资产摊销	420,667.19	313,932.57
长期待摊费用摊销		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	90,451.83	
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	2,586,966.25	268,494.30
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-532,770.21	
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-9,549,540.36	-2,545,991.04
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-30,575,216.24	-8,991,147.51
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	28,813,104.83	25,361,106.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	66,798,353.51	71,325,050.84
<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	34,334,751.16	8,815,043.55
减: 现金的期初余额	143,532,125.66	5,431,770.98
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	-109,197,374.50	3,383,272.57

## (3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	34,334,751.16	143,532,125.66
其中: 库存现金	48,022.89	65,777.77
可随时用于支付的银行存款	34,286,728.27	83,466,347.89
可随时用于支付的其他货币资金		60,000,000.00
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	34,334,751.16	143,532,125.66
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		

本公司现金和现金等价物余额与资产负债表中货币资金余额的差异原因,系货币资金中三个月以上到期的定期存款、承兑汇票保证金,不符合现金和现金等价物的确认标准,因而未确认。

## 40. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	164,000,000.00	三个月以上到期定期存款、承兑汇票保证金
存货	24,980,000.00	承兑汇票最高额质押担保
固定资产—机器设备	27,527,366.69	借款抵押

## 41. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			3.39
其中：美元	0.50	6.7744	3.39
应收账款			58,170,409.38
其中：美元	8,586,798.74	6.7744	58,170,409.38
预收账款			4,780,043.67
其中：美元	705,603.99	6.7744	4,780,043.67

## 七、合并范围的变化

## 1. 非同一控制下企业合并

## (1) 本年发生的非同一控制下企业合并

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	购买日至年末被购买方的净利润
宁夏金益诺制药有限公司	2017.4.19	0	100	购买	2017.4.19	被购买方工商变更日期		-60,022.94

## (2) 合并成本及商誉

项目	金益诺
现金	0
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	
合并成本合计	0
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-254,716.32
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	254,716.32

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	金益诺	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		

货币资金	283.68	283.68
预付款项	36,000.00	36,000.00
负债:		
其他应付款	291,000.00	291,000.00
净资产	-254,716.32	-254,716.32
减:少数股东权益		
取得的净资产	-254,716.32	-254,716.32

## 2. 其他原因的合并范围变动

宁夏金希望物流有限公司为本公司之子公司宁夏希望田野生物农业科技有限公司出资设立。

## 八、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

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	
宁夏希望田野生物农业科技有限公司	宁夏贺兰县	宁夏贺兰县	有机肥生产及销售	100		同一控制下合并
上海畅仁生物科技有限公司	上海自贸区	上海自贸区	生物科技	100		投资设立
香港金维国际贸易有限公司	香港九龙	香港九龙	贸易	100		投资设立
香港畅仁国际贸易有限公司	香港九龙	香港九龙	贸易	100		投资设立
宁夏金希望物流有限公司	宁夏贺兰县	宁夏贺兰县	物流运输		100	投资设立
宁夏金益诺制药有限公司	宁夏银川	宁夏银川	生物科技	100		非同一控制下合并

## 九、与金融工具相关风险

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

### 1. 各类风险管理目标和政策

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

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元有关，除本公司以美元进行销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2017 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
货币资金 - 美元	0.50	0.50

应收账款-美元	8,586,798.74	3,975,307.74
预收账款-美元	705,603.99	490,072.99

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

## 2) 利率风险

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

## 3) 价格风险

本公司以市场价格销售维生素B12及其衍生物，因此受到此等价格波动的影响。

### (2) 信用风险

于2017年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

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

为降低信用风险，本公司对除预收款结算和信用证结算外的所有外贸销售均购买出口信用保险，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施及时回收债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：34,505,059.14元。

### (3) 流动风险

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

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2017年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	198,334,751.16				198,334,751.16
应收票据	2,299,740.84				2,299,740.84
应收账款	63,136,935.19				63,136,935.19
预付款项	10,232,639.86	120,229.72	5,014.81		10,357,884.39
应收利息	615,925.00				615,925.00
其它应收款	4,154,589.39	50,000.00	179,563.63		4,384,153.02
<b>金融负债</b>					

短期借款	25,000,000.00				25,000,000.00
应付票据	30,000,000.00				30,000,000.00
应付账款	28,161,408.14	1,869,718.12	2,206,484.46	720,919.09	32,958,529.81
其它应付款	949,136.03	133,451.56	228,015.80	181,044.44	1,491,647.83
应付利息	54,375.00				54,375.00
应付职工薪酬	3,280,064.93				3,280,064.93

## 2. 敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2017年1-6月		2016年1-6月	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
美元	对人民币升值 5%	3,147,522.82	3,147,522.82	2,071,342.26	2,071,342.26
美元	对人民币贬值 5%	-3,147,522.82	-3,147,522.82	-2,071,342.26	-2,071,342.26

### (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2017年1-6月		2016年1-6月	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-11,652.79	-11,652.79	-8,688.40	-8,688.40
浮动利率借款	减少 1%	11,652.79	11,652.79	8,688.40	8,688.40

## 十、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制人为自然人汪丹娜。

## (2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	期末余额	期初余额	年末比例	年初比例
汪丹娜	115,516,216.00	115,516,216.00	93.55	93.55

## 2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

## 3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
宁夏泰瑞制药股份有限公司	其他关联关系方
宁夏菲尼特装备工程有限公司	其他关联关系方
宁夏太平洋生物制药有限公司	其他关联关系方
宁夏泰益欣生物科技有限公司	其他关联关系方
宁夏金色阳光房地产开发有限公司	其他关联关系方
环天通用航空有限公司	其他关联关系方
银川玉维商贸有限公司	其他关联关系方
宁夏多维药业有限公司	其他关联关系方

## (二) 关联交易

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## (1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
宁夏菲尼特装备工程有限公司	维修费		126,276.07
宁夏泰瑞制药股份有限公司	电费、蒸汽、排污费	8,905,988.22	13,561,577.75
银川玉维商贸有限公司	原料		6,054,300.34

## 2. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
宁夏金色阳光房地产开发有限公司	本公司	5,000,000.00	2017年1月12日	2017年7月12日	否
环天通用航空有限公司 汪龙	本公司	5,000,000.00	2017年1月12日	2017年7月12日	否
宁夏多维药业有限公司 汪丹娜	本公司	5,000,000.00	2017年1月12日	2017年7月12日	否
宁夏金色阳光房地产开发有限公司	本公司	5,000,000.00	2017年2月23日	2017年8月23日	否
环天通用航空有限公司 汪龙	本公司	5,000,000.00	2017年2月23日	2017年8月23日	否
宁夏多维药业有限公司 汪丹娜	本公司	5,000,000.00	2017年2月23日	2017年8月23日	否

宁夏金色阳光房地产开发有限公司	本公司	5,000,000.00	2014年8月13日	2017年8月12日	否
宁夏太平洋生物制药有限公司	本公司	30,000,000.00	2014年10月21日	2017年10月20日	否

## 3. 管理人薪酬

项目名称	本期发生额	上年同期发生额
薪酬合计	704,083.61	607,069.73

## (三) 关联方往来余额

## 1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	宁夏金色阳光房地产开发有限公司		677,329.00
应付账款	宁夏泰瑞制药股份有限公司		50,141,259.00

## 十一、或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需披露的重大或有事项。

## 十二、承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需披露的承诺事项。

## 十三、资产负债表日后事项

1、经本公司 2017 年 7 月 4 日召开的第二届董事会第十二次（临）会议审议通过，并经 2017 年 7 月 19 日召开的 2017 年第二次临时股东大会批准，本公司与宁夏泰益欣生物科技有限公司（以下简称“泰益欣”）、宁夏金益诺制药有限公司（以下简称“金益诺”）签订股权转让协议及补充协议，公司以 0 元出售了金益诺 100% 股权。

2、经本公司 2017 年 8 月 29 日召开的第二届董事会第十三次会议决议审议通过，本公司拟以现有股本 123,478,261 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 123,478,261 股；以未分配利润向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 123,478,261 股，两项合计转增后公司总股本将增加至 370,434,783 股。该利润分配事项尚需公司股东大会审议。

3、截至本报告批准报出日，除以上事项外，本公司无其他需披露的重大资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

## 1. 前期差错更正和影响

## (1) 本年发现采用追溯重述法的前期会计差错

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
折旧差异调整	重述调整	营业成本	357,441.42
通讯费应列示在管理费用	重述调整	营业成本	44,683.42
		管理费用	-44,683.42
根据财会[2016]22 号文将 5-6 月税费调整到税金及附加	重述调整	管理费用	-135,209.00
		税金及附加	135,209.00
评估费应列示在管理费用	重述调整	管理费用	15,094.34
		财务费用	-15,094.34

理财产品利息应列示在财务费用	重述调整	财务费用	-42,191.78
		投资收益	-42,191.78
购买稀盐酸费用应列示在管理费用	重述调整	管理费用	31.75
		营业外支出	-31.75
诉讼费期后收回	重述调整	营业外支出	-1,923.00
		货币资金	1,923.00

上述事项在 2016 年 12 月 31 日的财务报表中已经调整披露，为更好的理解财务报表数据，本公司对涉及上年同期数据进行了重新表述。

(2) 截至本报告批准报出日，本公司无需披露的其他重要事项。

## 十五、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

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	66,024,409.38	99.54	3,301,220.47	5.00	62,723,188.91
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	307,335.60	0.46			307,335.60
<b>合计</b>	<b>66,331,744.98</b>	<b>-</b>	<b>3,301,220.47</b>	<b>-</b>	<b>63,030,524.51</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,227,709.90	90.75			32,227,709.90
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,284,074.67	9.25			3,284,074.67
<b>合计</b>	<b>35,511,784.57</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>35,511,784.57</b>

#### 1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

##### A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	66,024,409.38	3,301,220.47	5

合计	66,024,409.38	3,301,220.47	-
----	---------------	--------------	---

## 2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁夏希望田野生物农业科技有限公司	307,335.60		0	子公司不计提
合计	307,335.60		—	—

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
IVC INTERNATION VITAMIN CORPORATION	9,500,748.74	1年以内	14.32	475,037.44
EASYVIEWLIMITED	6,909,888.00	1年以内	10.42	345,494.40
NBTYINC	6,449,228.80	1年以内	9.72	322,461.44
WATSON	6,442,454.40	1年以内	9.71	322,122.72
ANMPHARMAPVT. LTD	5,202,739.20	1年以内	7.84	260,136.96
合计	34,505,059.14	-	52.02	1,725,252.96

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	38,793,908.45	95.77			38,793,908.45
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,393,425.87	3.44	85,931.29	6.17	1,307,494.58
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	321,000.00	0.79			321,000.00
合计	40,508,334.32	-	85,931.29	-	40,422,403.03

(续)

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

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	54,843,908.45	97.20			54,843,908.45
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,581,408.63	2.80	10,759.09	0.68	1,570,649.54
<b>合计</b>	<b>56,425,317.08</b>	<b>-</b>	<b>10,759.09</b>	<b>-</b>	<b>56,414,557.99</b>

## 1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

## A、组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,363,862.24	68,193.11	5
3-4 年	29,563.63	17,738.18	60
<b>合计</b>	<b>1,393,425.87</b>	<b>85,931.29</b>	<b>-</b>

## 2) 年末单项金额重大但并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁夏希望田野生物农业科技有限公司	38,793,908.45			子公司不计提
<b>合计</b>			—	—

## 3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁夏金益诺制药有限公司	321,000.00			子公司不计提
<b>合计</b>	<b>321,000.00</b>		—	—

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款项	39,114,908.45	54,843,908.45
应收的出口退税款	659,020.70	1,285,034.43
应向职工收取的各种款项	380,371.74	273,421.39
其他各种应收、暂付款项	354,033.43	22,952.81
<b>合计</b>	<b>40,508,334.32</b>	<b>56,425,317.08</b>

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	------	------	----	----------------------	----------

宁夏希望田野生物农业科技 有限公司	往来款	38,793,908.45	1 年以内	95.77	
其他应收款-应收退税款	退税款	659,020.70	1 年以内	1.63	32,951.04
宁夏金益诺制药有限公司	往来款	321,000.00	1 年以内	0.79	
中国医药保健品进出口商会	其他暂付 款项	123,900.00	1 年以内	0.31	6,195.00
中国出口信用保险公司陕西 分公司	其他暂付 款项	95,746.72	1 年以内	0.24	4,787.34
<b>合计</b>		<b>39,993,575.87</b>	-	<b>98.74</b>	<b>43,933.38</b>

## 3. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

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	19,021,100.00		19,021,100.00	1,021,100.00		1,021,100.00
<b>合计</b>	<b>19,021,100.00</b>		<b>19,021,100.00</b>	<b>1,021,100.00</b>		<b>1,021,100.00</b>

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本年增加	本年 减少	期末余额	本年计提 减值准备	减值准备期末余额
宁夏希望田野 生物农业科技 有限公司	1,021,100.00	18,000,000.00		19,021,100.00		
宁夏金益诺制 药有限公司						
<b>合计</b>	<b>1,021,100.00</b>	<b>18,000,000.00</b>		<b>19,021,100.00</b>		

## 4. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	189,582,180.33	105,083,068.83	160,116,728.56	90,020,213.01
其他业务			2,536.04	2,697.31
<b>合计</b>	<b>189,582,180.33</b>	<b>105,083,068.83</b>	<b>160,119,264.6</b>	<b>90,022,910.32</b>

## 主营业务（分类型）

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
VB12 系列产品	132,775,972.29	69,127,240.40	100,794,727.66	51,923,810.99
饲料添加剂	56,806,208.04	35,955,828.43	59,322,000.90	38,096,402.02
<b>合计</b>	<b>189,582,180.33</b>	<b>105,083,068.83</b>	<b>160,116,728.56</b>	<b>90,020,213.01</b>

## 主营业务（地区）

项目	本期发生额	上年同期发生额
----	-------	---------

	收入	成本	收入	成本
内销	40,049,897.17	22,979,838.98	37,085,531.76	23,135,786.19
外销	149,532,283.16	82,103,229.85	123,031,196.80	66,884,426.82
合计	189,582,180.33	105,083,068.83	160,116,728.56	90,020,213.01

## 十六、财务报告批准

本财务报告于 2017 年 8 月 29 日由本公司董事会批准报出。

## 财务报表补充资料

### 1. 本年非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本公司 2017 年 1-6 月非经常性损益如下：

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-90,451.83	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	3,676,999.98	
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	936,126.02	
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		
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年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	155,556.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	4,678,230.70	

所得税影响额	-700,984.61	
少数股东权益影响额(税后)		
<b>合计</b>	3,977,246.09	

## 2. 净资产收益率及每股收益

按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司 2017 年 1-6 月加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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
归属于母公司股东的净利润	14.76	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于母 公司股东的净利润	13.78	0.46	0.46

宁夏金维制药股份有限公司

二〇一七年八月二十九日