



正大龙祥

NEEQ:836782

哈尔滨正大龙祥医药股份有限公司

Harbin Zhengdalongxiang Pharmaceutical Inc.



半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018年3月，公司主办的第二届医药洽谈会成功举行，本届医药洽谈会以“专业打造医药厂商零距离对接平台”为主题，参展人数达千人，汇集了来自全国医药生产企业近300家，黑龙江省零售企业近500家。

公司通过不断丰富上游、下游沟通业务板块，共建专业化、全覆盖、广连接资源共享平台，推动龙江医药行业良性健康发展。

2018年4月，黑龙江省医药行业主办、哈尔滨正大龙祥医药股份有限公司协办的《国家基本药物临床应用指南》巡讲会在公司举行。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	13
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	15
第七节 财务报告	18
第八节 财务报表附注	28

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、正大龙祥	指	哈尔滨正大龙祥医药股份有限公司
鑫盛冷冻	指	哈尔滨鑫盛冷冻有限公司, 公司全资子公司
股东大会	指	哈尔滨正大龙祥医药股份有限公司股东大会
董事会	指	哈尔滨正大龙祥医药股份有限公司董事会
监事会	指	哈尔滨正大龙祥医药股份有限公司监事会
高级管理人员	指	哈尔滨正大龙祥医药股份有限公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	哈尔滨正大龙祥医药股份有限公司董事、监事及高级管理人员
公司章程	指	《哈尔滨正大龙祥医药股份有限公司章程》
关联关系	指	《企业会计准则-关联方关系及其交易的披露》中所规定的关联关系
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、江海证券	指	江海证券有限公司
致同会计师事务所	指	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
基药	指	即国家基本药物, 是能够满足基本医疗卫生需要, 剂型适宜、保证供应、基层能够配备, 国民能够公平获得的药品, 包含处方药和非处方药
普药	指	即 OTC 药物、非处方药, 不需凭执业医师或执业助理医师开具的处方便可自行购买和使用的药品
GSP	指	指 Good Supply Practice, 药品经营质量管理规范
连锁药店	指	连锁药店是指在一个连锁总部统一管辖下, 将有着共同的理念、经济利益、服务管理规范的众多药店, 以统一进货或授权特许等方式连接起来, 实现统一标准化经营, 共享规模效益的一种组织形式。
单体药店	指	是指非连锁和加盟制的个体药店

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。

公司负责人张文奇、主管会计工作负责人孟淑霞 及会计机构负责人（会计主管人员）孟淑霞保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、报告期内在全国中小企业股份转让系统公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 2、载有公司负责人, 主管会计工作负责人, 会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	哈尔滨正大龙祥医药股份有限公司
英文名称及缩写	Harbin Zhengdalongxiang Pharmaceutical Inc.
证券简称	正大龙祥
证券代码	836782
法定代表人	张文奇
办公地址	哈市利民开发区鑫天食品北、萧红大街东 212 米办公楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王平洋
是否通过董秘资格考试	否
电话	0451-55583021
传真	0451-55583026
电子邮箱	124172487@qq.com
公司网址	www.zdlxyy.com
联系地址及邮政编码	哈市利民开发区鑫天食品北、萧红大街东 212 米办公楼 150025
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 1 月 24 日
挂牌时间	2016 年 4 月 20 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发和零售业（F）-批发业（F51）-医药及医疗器材批发（F515）-西药批发（F5151）
主要产品与服务项目	医药商业批发, 同时提供终端配送、医疗配送服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	60,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	马宝林
实际控制人及其一致行动人	马宝林

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91230199744172702M	否
注册地址	哈尔滨市利民开发区鑫天食品北、萧红大街东 212 米办公楼	否
注册资本（元）	60,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	江海证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区东三环南路 52 号顺迈金钻大厦 16 层
报告期内主办券商是否发生变化	是

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	298,975,059.98	303,346,965.32	-1.44%
毛利率	5.37%	6.02%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,992,711.35	6,440,201.77	-22.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,992,711.35	6,140,201.77	-18.69%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.84%	5.38%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	3.84%	5.12%	-
基本每股收益	0.08	0.11	-27.27%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	245,382,534.63	263,119,228.48	-6.74%
负债总计	112,945,580.05	135,674,985.25	-16.75%
归属于挂牌公司股东的净资产	132,436,954.58	127,444,243.23	3.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.21	2.12	4.25%
资产负债率（母公司）	46.64%	51.90%	-
资产负债率（合并）	46.03%	51.56%	-
流动比率	1.94	1.74	-
利息保障倍数	-	-	-

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	5,157,256.63	-464,641.27	1,209.94%
应收账款周转率	3.21	4.05	-
存货周转率	4.37	4.67	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-6.74%	-5.67%	-

营业收入增长率	-1.44%	8.04%	-
净利润增长率	-22.48%	-3.03%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	60,000,000	60,000,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

正大龙祥是一家区域性医药商业批发企业，产品包括西药、中成药、医疗器械和计生用品等。公司立足于医药流通业，依托丰富的医药物流仓储信息化管理经验，良好的上下游客户关系，利用在黑龙江地区完善的医疗配送网络向下游客户批发、销售产品。公司从药品生产企业或其他医药商业批发企业按照一定的价格采购药品，公司销售对象为下游医药批发企业、连锁药店、单体药店、二级及以下医院、乡镇、村卫生室等，公司通过进销差价获取收益。

公司建立了完整的信息化管理系统对公司的采购流程进行管理。公司主要存在三种销售模式：商业代理分销、单体药店和连锁药店销售、医院配送模式。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期末，公司资产总额为 245,382,534.63 元，较期初减少 6.74%；负债总额为 112,945,580.05 元，较期初减少 16.75%；归属于挂牌公司股东的净资产为 132,436,954.58 元，较期初增长 3.92%。

报告期内，公司实现营业收入 298,975,059.98 元，较上年同期降低了 1.44%；营业成本为 282,931,623.99 元，较上年同期减少了 0.75%，实现净利润为 4,992,711.35 元，较上年同期降低了 22.48%。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 5,157,256.63 元，上年同期为-464,641.27 元。

2018 年仍是医药行业政策年，受国家医药改革、两票制、国内医疗机构控制药占比等行业政策影响，公司主要业务收入有所下降，毛利率下降 0.65 个百分点。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

三、 风险与价值

1、政策风险

近年来,为改变我国医药商业行业长期以来小、散、乱的状况,国家通过实行药品经营许可证制度、GSP 强制认证制度等,对医药商业行业实施严格监管。随着“两票制”的推行,医药商业企业市场准入门槛不断提高,行业集中度也将提升,对企业的综合服务能力提出更高要求。

对策:公司建立起了一定规模的营销渠道以及相对成熟的管理模式。同时公司拥有现代化、自动化医药仓储物流中心,专业运输车辆,具备独立整合物流规划、物流实施和系统集成能力,公司将持续提升自身的综合服务能力,为业务的顺利开展提供有力的保障。

2、行业竞争加剧风险

在医疗体制改革相关政策的推动下,行业竞争将加剧,通过不断整合,市场集中度将进一步提高。随着“两票制”推行,同行业公司也持续加大了对医药流通领域的投资和市场营销网点的布控力度,使得中国的医药市场竞争日益激烈。虽然公司目前在黑龙江省药品流通行业处于领先地位,但如不能抓住行业整合的有利时机,实现进一步的发展,公司将有可能在本区域丧失竞争优势。

对策:面对日益复杂、激烈的竞争环境,公司将充分利用自身优势,明确发展战略目标,深耕细分市场,逐步扩大销售规模,成为国家药品配送网络布局中属地配送的重要组成。同时,公司以其高效安全覆盖的配送能力,赢得了业界良好的口碑,企业品牌将助推企业发展。

3、产品价格受限风险

药品价格受国家监管,国家对药品价格政策和药品价格管理发生变化,将使药品定价受到约束。而公司对生产企业的药品配送费用是依据其中标价格的一定比例计收的,故国家对药品中标价格的控制相应会对本公司的盈利产生影响。

对策:公司运输任务要求,以安全、及时、准确、经济为原则,选择适宜的药品运输方式和运输线路,合理调配运力,以减少因药品价格变动而对配送费用产品的影响。

4、实际控制人风险

公司实际控制人马宝林持有公司股 5,540 万股,占总股本的 92.33%,马宝林处于绝对控股地位。如果实际控制人马宝林利用其控制地位,通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行控制,将可能损害本公司及本公司中小股东的利益,造成实际控制人控制风险。

对策:公司将持续完善治理机制;严格执行公司“三会”议事规则及关联交易管理办法等内部控制制度;充分发挥股东大会、董事会和监事会之间的制衡作用,以控制该风险。

5、公司治理的风险

股份公司成立时间较短,公司各项管理制度和内部控制治理机制的良好运行尚需一定时间,短期内公司可能存在治理不规范的风险。

对策:公司建立了“三会”议事体系;建立了包含《对外担保管理制度》、《关联交易关联制度》等在内的公司内控体系和风险防范体系,公司将持续完善治理机制;加强对相关人员的培训,以控制该风险。

6、行业政策风险

医药行业是国家重点发展和监管的行业之一,容易受到国家及地方政策的影响,特别是医疗卫生、医疗保障、医药流通体制改革的影响。医疗、医保、药品供应三大体制的改革将在深层次上改变医药流通领域的格局,引发医药市场的分化与重组,公司的经营业务受国家相关政策的影响巨大。

此外,随着国家药监主管部门对市场准入门槛的不断提高,若未来国家有关部门对相关资质和认证标准进行调整且公司无法继续取得经营所需的资质和认证,这将会对公司持续经营能力造成重大不利影响。

对策:公司加强了对行业政策及行业信息的收集和研究,提高预测和分析能力,根据产业政策和市场变化趋势,及时调整策略,巩固原有市场,积极拓展新市场,提升自身在行业中的竞争优势,提高公司持续经营能力。

7、仓储物流风险

药品贮存和物流配送是药品批发业务非常重要的工作环节。药品贮存方面,随着营销网络的不断拓展和销售规模的扩大,公司存货水平可能会持续增加,而药品库存期越长,药品达到近效期(距有效期六个月内)甚至变质的风险越大,公司存在一定的药品仓储风险。

药品物流风险主要来自一旦受不可抗力因素或其他原因暂停运作,则可能对药品的物流配送产生较大影响,导致物流成本升高和效率降低,进而给公司带来一定影响。

对策:按照惯例上游厂家会对近效期药品进行回收处理,将减少公司药品的仓储风险。而新版 GSP 标准对药品的流通环节全产业链进行了规范,从药品生产环节开始所涉及的药品销售、储存和运输活动,实现全程的有效控制。

8、应收账款余额较大的风险

截至报告期末,公司应收账款余额 83,284,377.30 元。随着公司经营规模的扩大,应收账款余额有可能会继续保持较高水平。如果公司对应收账款催收不力,或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化,导致应收账款不能按合同规定及时收回,将可能带来坏账风险,从而影响公司现金流和净利润水平。

对策:公司重视下游客户的信用管理,构建了信用管理体系,每年均对其客户进行信用评价,对可能出现回款困难的客户采取控制销售、缩短信用期、及时催收等措施。

四、 企业社会责任

报告期内，公司遵纪守法、合规经营、依法纳税，在追求经济效益保护股东利益的同时，公司注重自身品牌的建设，而品牌的基础是诚信经营。受益于诚信经营的理念，公司与客户建立了长期稳定的合作关系。同时，公司建立了完善的培训体系、提供晋升空间和舒适工作环境，促进员工的发展。公司始终把社会责任放到公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任和共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(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	16,112,492	26.85%	0	16,112,492	26.85%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,850,000	23.08%	0	13,850,000	23.08%	
	董事、监事、高管	442,500	0.74%	0	442,500	0.74%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	43,887,508	73.15%	0	43,887,508	73.15%	
	其中：控股股东、实际控制人	41,550,000	69.25%	0	41,550,000	69.25%	
	董事、监事、高管	1,327,500	2.21%	0	1,327,500	2.21%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		60,000,000	-	0	60,000,000	-	
普通股股东人数							17

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	马宝林	55,400,000	0	55,400,000	92.33%	41,550,000	13,850,000
2	张文奇	1,550,000	0	1,550,000	2.58%	1,162,500	387,500
3	贾宝娟	659,000	0	659,000	1.10%	216,668	442,332
4	张雪	550,000	0	550,000	0.92%	183,334	366,666
5	张丰	529,000	1,000	530,000	0.88%	176,668	353,332
合计		58,688,000	1,000	58,689,000	97.81%	43,289,170	15,399,830

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东张文奇为股东马宝林配偶的弟弟；股东贾宝娟与股东张文奇为夫妻关系；股东张雪为股东张文奇的侄女；股东张丰为股东张文奇的侄子。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 否

公司董事长马宝林持有公司 5,540 万股，占公司股本比例为 92.33%，为公司的控股股东、实际控制人。

马宝林，男，1969 年 3 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000 年毕业于哈尔滨工业大学经济管理专业、2003 年至 2015 年 11 月 22 日供职于哈尔滨正大龙祥医药有限公司，任董事长；2015 年 11 月 23 日至今担任公司董事长，任期三年。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
马宝林	董事长	男	1969.03.13	本科	2015年11月至2018年10月	是
张文奇	董事、总经理	男	1974.03.01	本科	2015年11月至2018年10月	是
张文红	董事	女	1972.02.09	专科	2015年11月至2018年10月	是
孟淑霞	董事、财务总监	女	1951.11.07	专科	2015年11月至2018年10月	是
管琳	董事	女	1983.05.13	本科	2015年11月至2018年10月	是
张文芳	副总经理	女	1969.09.30	专科	2015年11月至2018年10月	是
王平洋	董事会秘书	女	1983.05.06	研究生	2018年05月至2018年10月	是
王长春	监事会主席	男	1981.07.16	中专	2017年06月至2018年10月	是
刘欢欢	监事	女	1985.07.18	中专	2015年11月至2018年10月	是
杨彦国	监事	男	1974.10.20	中专	2015年11月至2018年10月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事张文红系实际控制人马宝林的妻子；董事、总经理张文奇系实际控制人马宝林配偶的弟弟；副总经理张文芳系实际控制人马宝林配偶的姐姐。公司其他董监高之间没有关联关系。

(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
马宝林	董事长	55,400,000	0	55,400,000	92.33%	0
张文奇	董事、总经理	1,550,000	0	1,550,000	2.58%	0
孟淑霞	董事、财务总监	100,000	0	100,000	0.17%	0
管琳	董事	100,000	0	100,000	0.17%	0
王长春	监事会主席	20,000	0	20,000	0.03%	0
合计	-	57,170,000	0	57,170,000	95.28%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘霄刚	董事会秘书	离任	无	个人原因辞职
王平洋	无	新任	董事会秘书	前董事会秘书离职，董事会选举。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

王平洋，女，中国国籍，无境外永久居留权，1983年出生，硕士学历。2008年5月至2011年8月在北京天相投资顾问有限公司担任行业分析师；2014年5月至2017年1月在哈尔滨亿汇达电气科技发展有限公司担任证券事务代表；2018年3月加入哈尔滨正大龙祥医药股份有限公司董秘办。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	19	19
生产人员	17	18
销售人员	17	18
技术人员	2	2
财务人员	5	5
员工总计	60	62

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	1
本科	27	26
专科	22	23
专科以下	11	12
员工总计	60	62

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司按照国家相关法律规定，健全了各项管理制度及员工规范，对薪酬结构也进行了科学性的划分，提高了薪酬的激励性，并与年终绩效紧密结合。

公司十分重视员工的培训与人才的培养，公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训等全方位培训。同时每年制定人员培训需求调查以及年度培训计划，强化理论与实践的结合，并对培训结果进行及时的检验，确保员工职业素养与职业技能的提升。

报告期内，无需公司承担离退休职工费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
张雪	核心技术人员	550,000

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司监事会于 2018 年 6 月 25 日收到监事、监事会主席王长春递交的辞职报告。王长春的辞职导致公司监事会成员人数低于法定最低人数。公司将按照《公司法》及《公司章程》的有关规定，补选新任监事并选举新的监事会主席。在此之前，王长春先生继续履行监事会主席的相关职责。

公司 2018 年临时股东大会第三次会议于 2018 年 7 月 16 日审议并通过：任命杨适坤先生为公司监事，任职期限至本届监事会届满之日止，自股东大会决议之日起生效。

公司第一届监事会第九次会议于 2018 年 7 月 19 日审议并通过：选举杨适坤为公司监事会主席，任职期限至本届监事会届满之日止，自监事会审议通过之日起生效。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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
流动资产：			
货币资金	第八节（二）一、1	43,033,050.40	52,799,134.81
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		-	-
应收票据及应收账款	第八节（二）一、2、3	84,842,873.77	99,987,958.86
预付款项	第八节（二）一、4	12,704,469.37	8,045,346.99
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第八节（二）一、5	3,945,538.87	3,349,070.65
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节（二）一、6	66,761,507.96	62,846,183.14
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第八节（二）一、7	8,064,397.89	9,027,281.44
流动资产合计		219,351,838.26	236,054,975.89
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	第八节（二）一、8	24,387,186.05	25,267,558.19
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节（二）一、9	965,324.58	990,604.62
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	第八节（二）一、10	678,185.74	806,089.78
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		26,030,696.37	27,064,252.59
资产总计		245,382,534.63	263,119,228.48
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	第八节（二）一、11、12	105,074,892.78	123,516,761.59
预收款项	第八节（二）一、13	-	512,185.86
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节（二）一、14	-	-
应交税费	第八节（二）一、15	790,887.27	1,159,011.80
其他应付款	第八节（二）一、16	7,079,800.00	10,487,026.00
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		112,945,580.05	135,674,985.25
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		112,945,580.05	135,674,985.25
所有者权益（或股东权益）：			

股本	第八节（二）一、17	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节（二）一、18	30,000,000.00	30,000,000.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节（二）一、19	3,584,904.03	3,584,904.03
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节（二）一、20	38,852,050.55	33,859,339.20
归属于母公司所有者权益合计		132,436,954.58	127,444,243.23
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		132,436,954.58	127,444,243.23
负债和所有者权益总计		245,382,534.63	263,119,228.48

法定代表人：张文奇

主管会计工作负责人：孟淑霞

会计机构负责人：孟淑霞

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		42,581,399.43	52,678,477.53
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		-	-
应收票据及应收账款	第八节（二）九、1	84,842,873.77	99,987,958.86
预付款项		12,704,469.37	8,045,346.99
其他应收款	第八节（二）九、2	3,945,538.87	4,464,184.53
存货		66,761,507.96	62,846,183.14
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		8,064,397.89	9,012,959.81
流动资产合计		218,900,187.29	237,035,110.86
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	第八节（二）九、3	20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		2,925,957.41	3,527,167.19
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-

无形资产		36,712.77	45,492.81
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		678,185.74	799,494.22
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		23,640,855.92	24,372,154.22
资产总计		242,541,043.21	261,407,265.08
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		105,074,892.78	123,516,761.59
预收款项		-	512,185.86
应付职工薪酬		-	-
应交税费		556,496.94	1,142,251.26
其他应付款		7,479,800.00	10,487,026.00
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		113,111,189.72	135,658,224.71
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		113,111,189.72	135,658,224.71
所有者权益：			
股本		60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		30,000,000.00	30,000,000.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-

专项储备		-	-
盈余公积		3,584,904.03	3,584,904.03
一般风险准备		-	-
未分配利润		35,844,949.46	32,164,136.34
所有者权益合计		129,429,853.49	125,749,040.37
负债和所有者权益合计		242,541,043.21	261,407,265.08

法定代表人：张文奇

主管会计工作负责人：孟淑霞

会计机构负责人：孟淑霞

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		298,975,059.98	303,346,965.32
其中：营业收入	第八节（二）一、21	298,975,059.98	303,346,965.32
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		292,318,111.52	295,163,193.41
其中：营业成本	第八节（二）一、21	282,931,623.99	285,079,283.64
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	第八节（二）一、22	470,020.22	629,527.34
销售费用	第八节（二）一、23	3,464,708.14	5,366,190.87
管理费用	第八节（二）一、24	6,229,503.78	4,860,468.27
研发费用		-	-
财务费用	第八节（二）一、25	-266,128.44	-224,107.01
资产减值损失	第八节（二）一、26	-511,616.17	-548,169.70
加：其他收益		-	-
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		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,656,948.46	8,183,771.91
加：营业外收入	第八节（二）一、27	-	400,000.00
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填		6,656,948.46	8,583,771.91

列)			
减：所得税费用	第八节（二）一、28	1,664,237.11	2,143,570.14
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,992,711.35	6,440,201.77
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-	-
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,992,711.35	6,440,201.77
六、其他综合收益的税后净额		-	-
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		-	-
七、综合收益总额		4,992,711.35	6,440,201.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,992,711.35	6,440,201.77
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	第八节（二）十、2	0.08	0.11
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：张文奇

主管会计工作负责人：孟淑霞

会计机构负责人：孟淑霞

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业收入	第八节（二）九、4	298,975,059.98	303,346,965.32
减：营业成本	第八节（二）九、4	282,931,623.99	285,079,283.64
税金及附加		242,020.18	406,437.64
销售费用		5,738,292.98	7,064,304.31
管理费用		5,907,019.17	4,564,816.71
研发费用		-	-
财务费用		-266,413.23	-223,867.72
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		-485,233.93	-548,169.70
加：其他收益		-	-
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		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,907,750.82	7,004,160.44
加：营业外收入		-	400,000.00
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,907,750.82	7,404,160.44
减：所得税费用		1,226,937.70	1,851,040.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,680,813.12	5,553,120.33
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
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		3,680,813.12	5,553,120.33
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：张文奇

主管会计工作负责人：孟淑霞

会计机构负责人：孟淑霞

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		351,520,817.47	359,876,166.91
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节（二）一、29	2,360,478.56	3,714,172.13
经营活动现金流入小计		353,881,296.03	363,590,339.04
购买商品、接受劳务支付的现金		333,346,980.84	338,303,536.56
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	第八节（二）一、29	4,207,682.15	2,146,296.11
支付的各项税费		3,688,139.37	4,220,520.26
支付其他与经营活动有关的现金		7,481,237.04	19,384,627.38
经营活动现金流出小计		348,724,039.40	364,054,980.31
经营活动产生的现金流量净额		5,157,256.63	-464,641.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
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		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	212,745.30
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		-	212,745.30
投资活动产生的现金流量净额		-	-212,745.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
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		3,040,000.00	-
筹资活动现金流出小计		3,040,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		-3,040,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		2,117,256.63	-677,386.57
加：期初现金及现金等价物余额		15,443,004.84	10,205,455.08
六、期末现金及现金等价物余额		17,560,261.47	9,528,068.51

法定代表人：张文奇

主管会计工作负责人：孟淑霞

会计机构负责人：孟淑霞

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		351,520,817.47	359,275,916.82
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,422,710.20	3,714,172.13
经营活动现金流入小计		352,943,527.67	362,990,088.95

购买商品、接受劳务支付的现金		333,346,980.84	338,303,536.56
支付给职工以及为职工支付的现金		4,207,682.15	2,146,296.11
支付的各项税费		3,124,971.74	3,786,269.77
支付其他与经营活动有关的现金		7,437,630.00	19,384,627.38
经营活动现金流出小计		348,117,264.73	363,620,729.82
经营活动产生的现金流量净额		4,826,262.94	-630,640.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
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		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	212,745.30
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		-	212,745.30
投资活动产生的现金流量净额		-	-212,745.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		3,040,000.00	-
筹资活动现金流出小计		3,040,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		-3,040,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		1,786,262.94	-843,386.17
加：期初现金及现金等价物余额		15,322,347.56	10,011,585.59
六、期末现金及现金等价物余额		17,108,610.50	9,168,199.42

法定代表人：张文奇

主管会计工作负责人：孟淑霞

会计机构负责人：孟淑霞

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	20,152.62	2,889.80
银行存款	17,540,108.85	15,440,115.042
其他货币资金	25,472,788.93	37,356,129.97
合 计	43,033,050.40	52,799,134.81

期末，本公司其他货币资金期末余额为使用受到限制的银行承兑汇票保证金金额为 25,472,788.93 元。

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
	1,558,496.47	2,720,808.84

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	17,796,167.71	86,441,796.16

用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类			期末数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	82,201,699.57	95.73	2,581,984.02	3.14	79,619,715.55
其中：账龄组合	82,201,699.57	95.73	2,581,984.02	3.14	79,619,715.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,664,661.75	4.27			3,664,661.75
合 计	85,866,361.32	100.00	2,581,984.02	3.14	83,284,377.30

应收账款按种类披露（续）

种 类			期初数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	91,599,620.78	91.32	3,042,881.91	3.32	88,556,738.87
其中：账龄组合	91,599,620.78	91.32	3,042,881.91	3.32	88,556,738.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,710,411.15	8.68			8,710,411.15

合 计 100,310,031.93 100.00 3,042,881.91 3.03 97,267,150.02

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	80,545,513.39	98.00	2,416,365.40	3.00	78,129,147.99
1 - 2 年	1,656,186.18	2.00	165,618.62	10.00	1,490,567.56
合 计	82,201,699.57	100.00	2,581,984.02	3.14	79,619,715.55

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	89,071,493.26	97.24	2,672,144.80	3.00	86,399,348.46
1 - 2 年	2,233,316.65	2.44	223,331.67	10.00	2,009,984.98
2 - 3 年	294,810.87	0.32	147,405.44	50.00	147,405.43
合 计	91,599,620.78	100.00	3,042,881.91	3.32	88,556,738.87

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
未存入银行的支票	3,664,661.75		1 年以内		

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 460,897.89 元；

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
黑龙江泰华医药集团有限公司	5,969,274.46	6.95	179,078.23
黑龙江省百年阜康医药有限公司	4,486,375.51	5.22	134,591.27
牡丹江嘉通医药有限公司	3,966,226.35	4.62	118,986.79
黑龙江省冠玉医药有限公司	3,391,560.71	3.95	101,746.82
黑龙江澳贝泰医药有限公司	2,137,670.86	2.49	64,130.13
合 计	19,951,107.89	23.23	598,533.24

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	12,704,469.37	100.00	8,045,346.99	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
吉林敖东延边药业股份有限公司	2,246,520.00	17.68
深圳市星银医药有限公司	2,093,280.00	16.48
山西亚宝医药经销有限公司	1,435,772.80	11.30
西安气血和药业有限公司	944,640.00	7.44
康朝药业有限公司	936,000.00	7.37
合 计	7,656,212.80	60.27

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数		坏账准备	计提比例%	净额
	金 额	比例%			
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,076,297.80	100.00	130,758.93	3.21	3,945,538.87
其中：账龄组合	4,076,297.80	100.00	130,758.93	3.21	3,945,538.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	4,076,297.80	100.00	130,758.93	3.21	3,945,538.87

其他应收款按种类披露 (续)

种 类	期初数		坏账准备	计提比例%	净额
	金 额	比例%			

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,530,547.86	100.00	181,477.21	5.14	3,349,070.65
其中：账龄组合	3,530,547.86	100.00	181,477.21	5.14	3,349,070.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,530,547.86	100.00	181,477.21	5.14	3,349,070.65

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	3,955,297.80	97.03	118,658.93	3.00	3,836,638.87
1-2年	121,000.00	2.97	12,100.00	10.00	108,900.00
合计	4,076,297.80	100.00	130,758.93	3.21	3,945,538.87

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	3,433,165.62	97.25	102,994.97	3.00	3,330,170.65
1-2年	21,000.00	0.59	2,100.00	10.00	18,900.00
2-3年	76,382.24	2.16	76,382.24	100.00	
合计	3,530,547.86	100.00	181,477.21	5.14	3,349,070.65

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 50,718.28 元；

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
保证金	3,105,500.00	2,980,000.00
往来款	970,797.80	550,547.86
合计	4,076,297.80	3,530,547.86

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
江门市康侨药业有 限公司	保证金	2,880,000.00	1年以内	70.65	86,400.00
广西金嗓子有限公 司	保证金	70,000.00	1年以内	1.72	2,100.00
黑龙江宁康医药有 限公司	保证金	50,000.00	1年以上	1.23	5,000.00
上海绝绰广告有限 公司	往来款	21,000.00	1年以上	0.52	2,100.00
四川天麒医药有限 公司	保证金	50,000.00	1年以上	1.23	5,000.00
合 计	--	3,071,000.00	--	75.35	100,600.00

6、存货

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	66,761,507.96		66,761,507.96	62,846,183.14		62,846,183.14

7、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	8,064,397.89	9,027,281.44

8、固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值：					
1.期初余额	23,508,419.58	1,346,496.48	3,694,261.56	2,046,788.50	30,595,966.12
2.本期增加金额				36,973.50	36,973.50
购置				36,973.50	36,973.50
3.本期减少金额					
处置或报废					
4.期末余额	23,508,419.58	1,346,496.48	3,694,261.56	2,083,762.00	30,632,939.62
二、累计折旧					
1.期初余额	1,768,028.58	870,686.75	1,437,085.70	1,252,606.90	5,328,407.93
2.本期增加金额	279,162.36	11,473.07	419,144.35	207,565.86	917,345.64

计提	279,162.36	11,473.07	419,144.35	207,565.86	917,345.64
3.本期减少金额					
处置或报废					
4.期末余额	2,047,190.94	882,159.82	1,856,230.05	1,460,172.76	6,245,753.57
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	21,461,228.64	464,336.66	1,838,031.51	623,589.24	24,387,186.05
2.期初账面价值	21,740,391.00	475,809.73	2,257,175.86	794,181.60	25,267,558.19

说明：2015年11月公司以哈尔滨鑫盛冷冻有限公司房屋所有权及土地使用权做为抵押，向上海浦东发展银行股份有限公司申请开具银行承兑汇票敞口协议。协议额度为3300万元，额度使用期限自2015年11月4日至2018年11月3日。

9、无形资产

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,320,000.00	273,780.22	1,593,780.22
2.本期增加金额			
购置			
3.本期减少金额			
4.期末余额	1,320,000.00	273,780.22	1,593,780.22
二、累计摊销			
1.期初余额	374,888.19	228,287.41	603,175.60
2.本期增加金额	16,500.00	8,780.04	25,280.04
计提	16,500.00	8,780.04	25,280.04
3.本期减少金额			
4.期末余额	391,388.19	237,067.45	628,455.64
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	928,611.81	36,712.77	965,324.58

2.期初账面价值	945,111.81	45,492.81	990,604.62
----------	------------	-----------	------------

说明：详见附注一、8 固定资产。

10、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,712,742.95	678,185.74	3,224,359.12	806,089.78

11、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	50,833,062.34	74,500,165.63

12、应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	54,241,830.44	49,016,595.96

说明：期末不存在账龄超过一年的重要应付账款。

13、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款		512,185.86

14、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬		1,353,536.77	1,353,536.77	
离职后福利-设定提存计划		207,645.35	207,645.35	
合 计		1,561,182.12	1,561,182.12	

(1) 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴		1,178,663.02	1,178,663.02	
社会保险费		165,213.75	165,213.75	
其中：1. 医疗保险费		153,986.58	153,986.58	

2. 工伤保险费	4,469.68	4,469.68
3. 生育保险费	6,757.49	6,757.49
住房公积金	9,660	9,660
合 计	1,353,536.77	1,353,536.77

(2) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利		207,645.35	207,645.35	
其中：1. 基本养老保险费		202,105.20	202,105.20	
2. 失业保险费		5,540.15	5,540.15	
合 计		207,645.35	207,645.35	

15、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	199,988.11	244,012.36
企业所得税	581,904.46	865,092.65
其他	8,994.70	49,906.79
合 计	790,887.27	1,159,011.80

16、其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来款	7,079,800.00	10,487,026.00

17、股本（单位：万股）

项 目	期初数	本期增减（+、-）				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	6,000.00					6,000.00	
无限售条件股份	1,611.25					1,611.25	
限售条件股份	4,388.75					4,388.75	

18、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	30,000,000.00			30,000,000.00

19、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	3,584,904.03			3,584,904.03

说明：根据净利润 10%计提法定盈余公积。

20、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分 配比例
调整前 上期末未分配利润	33,859,339.20	23,893,527.67	--
调整后 期初未分配利润	33,859,339.20	23,893,527.67	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,992,711.35	6,440,201.77	--
减：提取法定盈余公积			10%
期末未分配利润	38,852,050.55	30,333,729.44	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额			

21、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	298,975,059.98	282,931,623.99	303,346,965.32	285,079,283.64
合 计	298,975,059.98	282,931,623.99	303,346,965.32	285,079,283.64

主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中成药	118,607,647.09	113,939,337.49	133,955,333.14	127,080,102.65
西药	171,881,229.48	161,142,589.91	165,252,108.61	154,113,320.44
医疗器械	2,739,088.78	2,544,979.04	1,984,826.69	1,834,839.11
计生	5,747,094.63	5,304,717.55	2,154,696.88	2,051,021.44
合 计	298,975,059.98	282,931,623.99	303,346,965.32	285,079,283.64

22、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	91,954.99	183,250.75
土地使用税	109,999.98	109,999.98
印花税	98,917.80	101,302.43

房产税	103,348.80	103,348.80
教育费附加	65,682.15	130,893.38
其他	116.50	732.00
合 计	470,020.22	629,527.34

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

23、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	2,175,318.99	3,591,336.67
职工薪酬	561,400.02	1,112,003.99
差旅费用	559,686.67	475,491.85
保险费	48,089.46	56,343.87
电脑耗材	50,182.92	
包装费	42,692.00	9,740.52
其他	27,338.08	121,273.97
合 计	3,464,708.14	5,366,190.87

24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,263,763.03	1,034,292.12
折旧及摊销	942,625.68	1,046,117.95
办公费	241,916.78	867,087.41
中介费	344,953.96	288,490.56
包烧费	336,028.68	
水电费	321,148.02	121,156.76
交通费	93,912.00	105,136.00
房租费		230,000.00
仓库绿化	500,000.00	
通讯费	178,051.18	86,136.18
其他	7,104.45	1,082,051.29
合计	6,229,503.78	4,860,468.27

25、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

利息支出		
减：利息收入	299,013.89	251,596.81
手续费及其他	32,885.45	27,489.80
合 计	-266,128.44	-224,107.01

26、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-511,616.17	-548,169.70

27、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
专项扶持资金		400,000.00

说明：政府补助内容系收到哈尔滨经济技术开发区管理委员会财政局拨付以支持中小企业发展的专项扶持资金。

28、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,536,333.07	2,006,527.71
递延所得税费用	127,904.04	137,042.43
合 计	1,664,237.11	2,143,570.14

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	6,656,948.46	8,583,771.91
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*25%）	1,664,237.11	2,145,942.98
对以前期间当期所得税的调整		-2,372.84
不可抵扣的成本、费用和损失		
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）		
所得税费用	1,664,237.11	2,143,570.14

29、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	2,061,464.67	3,062,575.32
利息收入	299,013.89	251,596.81
政府补助		400,000.00
合 计	2,360,478.56	3,714,172.13

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用	5,176,892.96	4,254,186.88
往来款		12,350,382.30
管理费用	2,304,344.08	2,780,058.20
合 计	7,481,237.04	19,384,627.38

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还股东借款	3,040,000.00	
合计	3,040,000.00	

30、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,992,711.35	6,440,201.77
加：资产减值准备	-511,616.17	-548,169.70
固定资产折旧	917,345.64	1,018,269.67
无形资产摊销	25,280.04	27,848.28
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)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	127,904.04	137,042.43
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,915,324.82	-15,725,360.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	13,982,772.72	12,534,780.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-10,461,816.17	-4,349,254.34
经营活动产生的现金流量净额	5,157,256.63	-464,141.27
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	17,560,261.47	9,528,068.51
减：现金的期初余额	15,443,004.84	10,205,455.08
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	2,117,256.63	-677,386.57

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	17,560,261.47	9,528,068.51
其中：库存现金	20,152.62	43,221.47
可随时用于支付的银行存款	17,540,108.85	9,484,847.04
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	17,560,261.47	9,528,068.51

31、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	25,472,788.93	银行承兑汇票保证金
固定资产	24,387,186.05	银行承兑汇票抵押
无形资产	965,324.58	银行承兑汇票抵押
合 计	50,825,299.56	--

说明：2015年11月公司以哈尔滨鑫盛冷冻有限公司房屋所有权及土地使用权做为抵押，向上海浦东发展银行股份有限公司申请开具银行承兑汇票敞口协议。协议额度为3300万元，额度使用期限自2015年11月4日至2018年11月3日。

二、合并范围的变动

本公司本年度合并范围未发生变化。

三、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	

哈尔滨鑫盛冷冻有限公司	哈尔滨利民开发区高压走廊南侧	哈尔滨利民开发区高压走廊南侧	冷藏服务、普通货物仓储、自有房屋租赁	100.00	同一控制下企业合并
-------------	----------------	----------------	--------------------	--------	-----------

四、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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、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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、商品价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，2018年6月欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的23.23%（2017年：15.39%）；本公司其他应收款中，2018年6月欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的75.35%（2017年：92%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行承兑汇票敞口的方式来筹措营运资金。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期末数				合 计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
金融负债：					
应付票据	5,083.31				5,083.31
应付账款	5,370.31	37.16	16.71		5,424.18
其他应付款	707.98				707.98
金融负债和或有负债合计	11,161.60	37.16	16.71		11,215.47

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期初数				合 计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
金融负债：					
应付票据	7,450.17				7,450.17
应付账款	4,742.18	37.16	16.71	105.61	4,901.66
其他应付款	1,044.18			4.52	1,048.70
金融负债和或有负债合计	13,236.53	37.16	16.71	110.13	13,400.53

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可

源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年6月30日，本公司的资产负债率为46.03%（2017年12月31日：51.56%）。

五、关联方及关联交易

本公司最终控制方是：马宝林。

1、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七。

2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
张文红	实际控制人关联密切的家庭成员
张文奇	公司股东
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

3、关联交易情况

（1）关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员8人，上期关键管理人员5人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	170,000.00	114,000.00

4、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	马宝林	6,060,000.00	7,000,000.00
其他应付款	张文奇	0	2,100,000.00

六、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

七、资产负债表日后事项

截至 2018 年 8 月 16 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

八、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类			期末数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	82,201,699.57	95.73	2,581,984.02	3.14	79,619,715.55
其中：账龄组合	82,201,699.57	95.73	2,581,984.02	3.14	79,619,715.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,664,661.75	4.27			3,664,661.75
合 计	85,866,361.32	100.00	2,581,984.02	3.14	83,284,377.30

应收账款按种类披露（续）

种 类			期初数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	91,599,620.78	91.32	3,042,881.91	3.32	88,556,738.87

其中：账龄组合	91,599,620.78	91.32	3,042,881.91	3.32	88,556,738.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,710,411.15	8.68			8,710,411.15
合 计	100,310,031.93	100.00	3,042,881.91	3.03	97,267,150.02

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	80,545,513.39	98.00	2,416,365.40	3.00	78,129,147.99
1 - 2 年	1,656,186.18	2.00	165,618.62	10.00	1,490,567.56
合 计	82,201,699.57	100.00	2,581,984.02	3.14	79,619,715.55

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	89,071,493.26	97.24	2,672,144.80	3.00	86,399,348.46
1 - 2 年	2,233,316.65	2.44	223,331.67	10.00	2,009,984.98
2 - 3 年	294,810.87	0.32	147,405.44	50.00	147,405.43
合 计	91,599,620.78	100.00	3,042,881.91	3.32	88,556,738.87

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
未存入银行的支票	3,664,661.75		1 年以内		

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 460,897.89 元；

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
黑龙江泰华医药集团有限公司	5,969,274.46	6.95	179,078.23
黑龙江省百年阜康医药有限公司	4,486,375.51	5.22	134,591.27
牡丹江嘉通医药有限公司	3,966,226.35	4.62	118,986.79
黑龙江省冠玉医药有限公司	3,391,560.71	3.95	101,746.82
黑龙江奥贝泰医药有限公司	2,137,670.86	2.49	64,130.13

合 计	19,951,107.89	23.23	598,533.24
-----	---------------	-------	------------

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	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					
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,076,297.80	100.00	130,758.93	3.21	3,945,538.87
其中：账龄组合	4076297.80	100.00	130,758.93	3.21	3,945,538.87
关联组合					
组合小计	4,076,297.80	100.00	130,758.93	3.21	3,945,538.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	4,076,297.80	100.000	130,758.93	3.21	3,945,538.87

其他应收款按种类披露 (续)

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	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					
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,619,279.50	100.00	155,094.97	3.36	4,464,184.53
其中：账龄组合	3,504,165.62	75.86	155,094.97	4.43	3,349,070.65
关联组合	1,115,113.88	24.14			1,115,113.88
组合小计	4,619,279.50	100.00	155,094.97	3.36	4,464,184.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	4,619,279.50	100.00	155,094.97	3.36	4,464,184.53

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	3,955,297.80	97.03	118,658.93	3.00	3,836,638.87
1-2年	121,000.00	2.97	12,100.00	10.00	108,900.00
合计	4,076,297.80	100.00	130,758.93	3.21	3,945,538.87

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	3,433,165.62	97.97	102,994.97	3.00	3,330,170.65
1-2年	21,000.00	0.60	2,100.00	10.00	18,900.00
2-3年	50,000.00	1.43	50,000.00	100.00	
合计	3,504,165.62	100.00	155,094.97	4.43	3,349,070.65

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 24,336.04 元；

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
往来款	970,797.80	1,639,279.50
保证金	3,105,500.00	2,980,000.00
合计	4,076,297.80	4,619,279.50

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计	坏账准备 期末余额
江门市康侨药业有限公司	保证金	2,880,000.00	1年以内	70.65	86,400.00
广西金嗓子有限公司	保证金	70,000.00	1年以内	1.72	2,100.00
黑龙江宁康医药有限公司	保证金	50,000.00	1年以上	1.23	5,000.00
上海绝绰广告有限公司	往来款	21,000.00	1年以上	0.52	2,100.00
四川天麒医药有限公司	保证金	50,000.00	1年以上	1.23	5,000.00
合计	--	3,071,000.00	--	75.35	100,600.00

3、长期股权投资

项 目	期末数			期初数		
	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	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
对子公司投资						
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
哈尔滨鑫盛冷冻有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	298,975,059.98	282,931,623.99	303,346,965.32	285,079,283.64
合 计	298,975,059.98	282,931,623.99	303,346,965.32	285,079,283.64

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益		
非经常性损益总额		
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额		
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益		

2、净资产收益率和每股收益

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	3.84	0.0832	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.84	0.0832	

十一、主要财务报表项目的异常情况及变动原因说明：

1、资产负债表项目

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	变动金额	变动幅度	变动原因
货币资金	43,033,050.40	52,799,134.81	-9,766,084.41	-18.50%	主要原因系公司增加了一级代理品种, 进货品种的增多, 预付款项同比增长57.01%, 货币资金因预付账款增多而同比减少。
应收账款	83,284,377.30	97,267,150.02	-13,982,772.72	-14.38%	主要原因系公司加大回款力度, 对客户采取控制销售、缩短信用期、及时催收等措施。
预付款项	12,704,469.37	8,045,346.99	4,659,122.38	57.91%	主要原因系公司增加了一级代理品种, 进货品种的增多导致预付账款同比增长。
存货	66,761,507.96	62,846,183.14	3,915,324.82	6.23%	主要原因系公司增加了一级代理品种, 进货品种的增多导致存货同比增长。
固定资产	24,387,186.05	25,267,558.19	-880,372.14	-3.48%	主要原因系报告期内, 无重大固定资产购置事项, 计提折旧导致固定资产同比减少。
应付票据	50,833,062.34	74,500,165.63	-23,667,103.29	-31.77%	主要原因系报告期内, 上游药企要求公司支付货品的结算方式使用电汇方式增多, 承兑汇票方式减少。导致应付票据同比减少。
应付账款	54,241,830.44	49,016,595.96	5,225,234.48	10.66%	主要原因系公司增加了一级代理品种, 进货品种的增多导致应付账款同比增长。
预收款项	-	512,185.86	-512,185.86	-100%	主要原因系上年同期, 公司存在收到以承兑汇票付款方式的货款大于应收货款, 多出应收账款部份进行科目调整至预收款项。报告期内, 没有发生此事项, 没有产生预收账款。
应交税费	790,887.27	1,159,011.80	-368,124.53	-31.76%	主要原因系受国家医药改革、两票制等行业政策影响, 公司主要业务收入有所下降, 毛利率下降0.65个百分点, 公司利润总额同比下降了18.66%, 利润总额的减少导致了企业所得税随之同比减少。

其他应付款	7,079,800.00	10,487,026.00	-3,407,226.00	-32.49%	主要原因系报告期内，公司偿还关联方马宝林、张文奇借款合计 3,040,000 元，导致其他应付款同比减少。
-------	--------------	---------------	---------------	---------	---

2、利润表项目

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	变动金额	变动幅度	变动原因
营业收入	298,975,059.98	303,346,965.32	-4,371,905.34	-1.44%	主要原因系报告期内，公司受国家医药改革、两票制、国内医疗机构控制药占比等行业政策影响，营业收入同比下降。
营业成本	282,931,623.99	285,079,283.64	-2,147,659.65	-0.75%	主要原因系报告期内，公司营业收入受行业政策影响同比下降，营业成本随营业收入减少而同比下降。
销售费用	3,464,708.14	5,366,190.87	-1,901,482.73	-35.43%	主要原因系报告期内，公司改变部分客户配送方式，运费由客户承担，公司运输费同比减少。
管理费用	6,229,503.78	4,860,468.27	1,369,035.51	28.17%	主要原因系公司开发终端客户，本期新增市场销售人员、送货业务人员、仓库保管员、分货员、开票员及验收员等岗位，增加劳务派遣费用，计入管理费用中的职工薪酬。

哈尔滨正大龙祥医药股份有限公司

2018年8月16日