

公司代码：603676

公司简称：卫信康

西藏卫信康医药股份有限公司

2020 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张勇、主管会计工作负责人周小兵及会计机构负责人（会计主管人员）姚力群声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述了对公司未来发展战略和经营目标的实现可能面临的各种风险因素及应对措施，敬请查阅“第四节经营情况的讨论与分析”之“二、（二）可能面对的风险”部分相关内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	30
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告	31
第十一节	备查文件目录	126

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、卫信康	指	西藏卫信康医药股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
国家药监局	指	国家药品监督管理局
西藏卫信康投资	指	西藏卫信康投资管理有限公司，公司控股股东
西藏京卫信康投资（有限合伙）	指	西藏京卫信康投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东
白医制药	指	内蒙古白医制药股份有限公司，公司全资子公司
西藏诚康	指	西藏中卫诚康药业有限公司，公司全资子公司
京卫信康	指	北京京卫信康医药科技发展有限公司，公司全资子公司
洋浦京泰	指	洋浦京泰药业有限公司，公司全资孙公司
藏卫信康	指	北京藏卫信康医药研发有限公司，公司全资子公司
京卫众智	指	北京京卫众智医药科技发展有限公司，公司全资子公司
北京中卫康	指	北京中卫康医药投资管理有限公司，公司全资子公司
常州赢康	指	常州赢康企业管理咨询有限公司，公司全资子公司
西藏赢泰	指	西藏赢泰企业管理服务有限公司，公司全资子公司
西藏华卫康	指	西藏华卫康企业管理服务有限公司，公司全资子公司
华美康	指	西藏华美康企业管理服务有限公司，公司全资孙公司
华仁康	指	西藏华仁康企业管理服务有限公司，公司全资孙公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中农化人民共和国证券法》
GMP	指	药品生产质量管理规范
GSP	指	药品经营质量管理规范
本期、报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冯涛	于海波
联系地址	拉萨经济技术开发区B区园区南路5号 工业中心4号楼3层	拉萨经济技术开发区B区园区南路5号 工业中心4号楼3层

电话	0891-6601760; 010-50870100	0891-6601760; 010-50870100
传真	0891-6601760; 010-50870100	0891-6601760; 010-50870100
电子信箱	wxk@wxkpharma.com	wxk@wxkpharma.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	拉萨经济技术开发区B区园区南路5号工业中心4号楼3层
公司注册地址的邮政编码	850000
公司办公地址	拉萨经济技术开发区B区园区南路5号工业中心4号楼3层
公司办公地址的邮政编码	850000
公司网址	www.wxkpharma.com
电子信箱	wxk@wxkpharma.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券日报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	拉萨经济技术开发区B区园区南路5号工业中心4号楼3层
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	卫信康	603676	-

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	281,349,791.54	347,030,515.82	-18.93
归属于上市公司股东的净利润	29,407,579.25	37,541,568.17	-21.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	17,741,858.57	26,129,530.00	-32.10
经营活动产生的现金流量净额	8,077,779.37	-18,741,260.94	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	940,424,806.45	930,052,227.20	1.12
总资产	1,287,895,754.87	1,304,611,921.76	-1.28

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.07	0.09	-22.22
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.09	-22.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.04	0.06	-33.33
加权平均净资产收益率(%)	3.12	4.11	减少0.99个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	1.88	2.86	减少0.98个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降 21.67%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期下降 32.10%，主要系本期销量减少、营业收入下降。

2、经营活动产生的现金流量净额增加，主要系上年同期收到承兑汇票未贴现，及本期支付的税费及市场服务费减少所致。

3、基本每股收益、稀释每股收益较上年同期下降 22.22%，扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年同期下降 33.33%，主要系本期归属于上市公司股东的净利润及扣除非经常性损益的净利润较上年同期下降所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,719,904.69	
委托他人投资或管理资产的损益	1,923,909.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-452,871.51	
所得税影响额	-1,525,221.86	
合计	11,665,720.68	

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

卫信康为一家集医药研发、生产、销售于一体的综合性高科技医药企业。公司秉承“责任、分享、公信、创新”的企业精神，以临床需求为导向，立足于研发创新，坚持仿创结合，不断研发具有自主知识产权的新产品，致力于成为受中国社会和公众尊敬的专业化仿创医药企业。

（一） 主要业务

1、主营业务

公司以临床需求为导向，立足于研发创新，坚持仿创结合，以化学药品制剂及其原料药的研发、生产、销售为主营业务，在静脉维生素补充剂、静脉电解质补充剂、静脉补铁剂等领域具有较强竞争力。

2、主要产品

公司基于自身雄厚的研发实力，充分挖掘未被满足的临床需求，选择市场空间大、技术门槛较高的品种开展研发，主导产品包括注射用多种维生素（12）、门冬氨酸钾注射液、注射用门冬氨酸钾镁、蔗糖铁注射剂等，市场排名位居前列。

主导产品及用途具体如下：注射用多种维生素（12），系静脉补充维生素用药，用于围手术期、烧伤、肝病、慢性病住院等维生素缺乏危险患者的临床支持；门冬氨酸钾注射液，系电解质补充剂，用于各种原因引起的低钾血症及低钾血症引起的周期性四肢麻痹、洋地黄中毒引起的心律失常等；注射用门冬氨酸钾镁，系电解质补充剂，用于低钾血症治疗、心肌梗塞、充血性心力衰竭等心肌疾病并发电解质紊乱的预防及治疗；蔗糖铁注射液，系静脉补铁用药，用于口服铁剂不耐受或吸收不佳的贫血患者的补铁治疗。

（二） 经营模式

1、 采购模式

公司采购主要包括两部分内容：（1）合作产品制剂及其部分关键原料药；（2）自主生产产品的原料药、辅料、药品包装材料等生产物料。公司对合作产品制剂的采购实行以销定采的模式，对生产物料的采购按照对生产和产品质量的影响程度实施分级管理原则，通过科学管理制度的构建，确保采购质量和效率，最大程度的降低采购成本。

2、 研发模式

公司以研发能力为立足之本，重视产品开发及产品线管理工作，坚持采取自主研发的模式，不断开发具有自主知识产权的新产品。在研发策略方面，公司基于自身技术优势，以临床及市场需求为导向，筛选市场需求大、技术门槛高、竞争较小的品种，确立了“上市一批，储备一批，在研一批，立项一批”的梯次研发思路，同时开展药品制剂及其主要原料药的自主研究及开发。

3、 生产模式

公司采取自主生产和合作生产相结合的生产模式，其中业务合作生产方为山西普德药业有限公司。

自主生产模式：公司全资子公司白医制药为一家具备自主研发能力的高科技制药企业，主要生产小容量注射剂、大容量注射剂、原料药、冻干粉针剂产品。公司以白医制药为自主生产基地，开展生产活动，实行以销定产的计划管理模式。白医制药生产技术部根据销售计划制定全年生产计划，并分解至月，再根据库存量及生产设备的负荷情况制定月度生产计划。生产过程中严格按照 GMP 规范及公司制定的质量管理制度、产品生产工艺及操作规程开展生产操作。

合作生产模式：公司主要合作产品包括注射用多种维生素（12）、注射用门冬氨酸钾镁、蔗糖铁注射液等。通过分析我国医药行业整体发展趋势，把握我国医药行业 GMP 产能充裕的行业发展特点，公司与具备生产资质、产能充裕的制药企业展开合作，实现商业共赢。公司负责合作产品研究开发工作，提供药品注册申请所需的全套技术资料（包括生产工艺、原料药及制剂的质量标准和分析检测方法等），为取得合作产品的药品批准文号及药品生产提供技术支持，并承担相关费用。同时，公司享有合作产品的经销权、知识产权及处置权。合作方持有药品生产资质，负责在卫信康技术支持下申请并取得合作产品的药品批准文号，按照公司订单要求生产合作产品，负责产品的质量检验和成品保管，保证产品符合质量标准。同时，合作方应及时进行药品再注册程序，未经公司许可不得注销或转移合作产品的药品批准文号。公司负责全部合作产品的市场推广和销售工作。未经公司书面允许，合作方不得自行生产、销售合作产品。“两票制”政策下，合作产品将由合作方按公司指定价格直接销售至公司指定的下游药品配送企业，公司承担合作产品的全部市场管理及推广服务职责，向合作方收取专利/技术使用、商标/品牌使用、市场管理及推广服务费用。

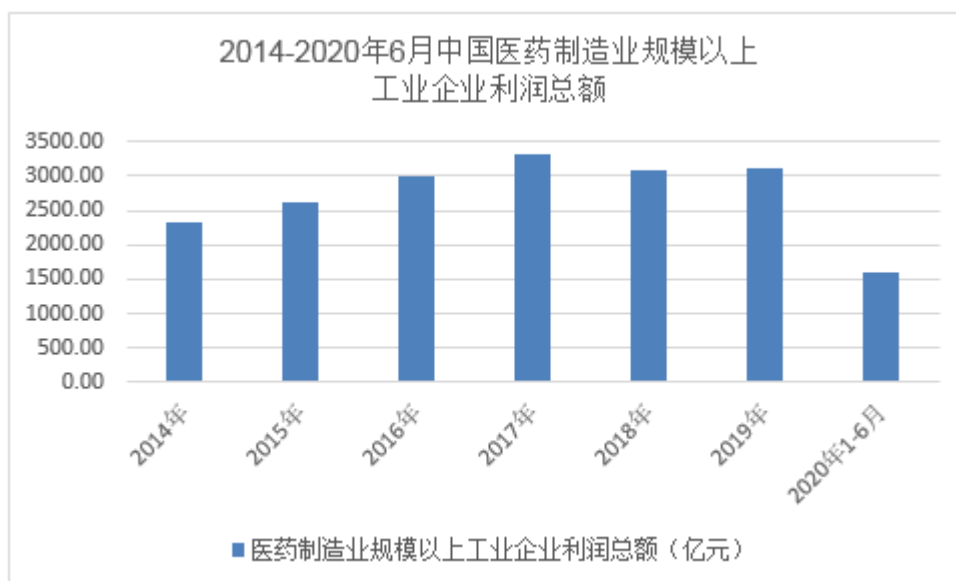
4、销售模式

公司实行区域终端配送制的销售模式，主导产品在国内市场的生产批件较少、相应竞品较少，具有较强的市场竞争力及区域终端配送商、区域推广商选聘话语权。公司根据产品特点，选择实力较强的具备 GSP 认证资质的区域终端配送商构建覆盖全国的销售网络，由区域终端配送商及推广商开展终端市场开拓及销售工作，公司对区域终端配送商、推广商开展学术培训，指导其完成区域市场开拓工作，支持其开展学术活动，凭借产品优势构建高效的销售网络。

（三）行业情况说明

医药行业是国家战略性新兴产业，也是我国国民经济的重要组成部分。在人口老龄化进程加快、医保体系不断健全、居民支付能力增强等多种因素的共同作用下，人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，需求的升级和医药科技的进步进一步带动了产业发展。根据国家统计局数据显示，2013-2017 年我国规模以上医药企业利润总额稳步增长，由 2,071.67 亿元上升至 3,314.10 亿元；2018 年以来，随着医保控费、国家带量采购、招标降价等政策的持续推进，给医药企业利润总额带来了一定的压力，行业利润增速有所放缓。

国家统计局数据显示，2020 年 1-6 月，医药制造业规模以上企业实现营业收入约 11,093.9 亿元，同比下降 2.3%，实现利润总额约 1,586.0 亿元，同比增长 2.1%。



(数据来源：国家统计局)

产品是制药企业的生命线，公司坚持临床需求为导向，确立了“上市一批，储备一批，在研一批，立项一批”的梯次研发思路，结合临床市场需求及自身技术优势，规划了短、中、长期的产品线，形成了以多种维生素制剂为核心，以静脉电解质补充剂、静脉补铁剂等多领域为特色的专科药品开发体系。公司将基于目前的研发技术优势，进一步推进技术创新与产品研发，强化竞争能力。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

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

1、研发优势

公司研发中心涵盖化学合成、药物制剂、药物分析等环节，并形成“新型注射剂工艺技术平台”、“大复方制剂技术平台”、“新型冷冻干燥技术平台”等三大核心技术平台，在静脉维生素补充剂、静脉补铁剂、静脉补钾补钙剂等领域具备较明显的优势。公司已累计取得 14 项发明专利、17 项新药证书，拥有在研新产品项目 30 多个。报告期内，公司重点产品多种微量元素注射液取得药品注册批件，且被载入 2019 年国家医保目录（乙类）。

2、产品优势

公司基于自身的研发实力及临床需求，选择了市场空间较大、技术门槛较高、竞争较小的品种开展研发，核心产品竞品较少，处于细分市场领先地位。公司研发的产品多为填补国内市场空白或竞品较少的品种，市场竞争力强，通过多年不断的研发创新，公司现已形成产品结构优良，具有市场前景的产品梯度。其中，注射用多种维生素（12）是国产独家品种，复方电解质注射液（V）、小儿多种维生素注射液（13）、小儿注射用多种维生素（13）均为国内首仿、独家生产品种，多项主要产品的原料药为原 3 类新药。

3、营销优势

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

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

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，“三医联动”医改持续深化，第二批集采全面落地、注射剂一致性评价正式启动、儿童药利好政策连发、以基药为主导的“1+X”用药模式不断推进、第三批国家带量采购也“箭在弦上”，提升药品质量，优化用药结构，鼓励创新升级，未来医改将进一步加大医药行业的格局分化，优胜劣汰，强者恒强。2020 年初，突如其来的新冠疫情席卷全球，对全球宏观经济及各大行业均产生了较大的冲击，疫情期间与抗疫相关的抗生素类、抗病毒类药物的需求量有所增长，但与抗疫无关的其他化学药，由于医院端诊疗服务受到限制，医院诊疗人次下降，其短期需求受到一定程度的冲击。面对机遇与挑战，公司董事会与经营管理层积极响应行业政策趋势，主动应对市场环境变化，专注并聚焦于医药行业转型升级的机遇，持续优化研发、生产和营销体系建设，强化合规内控管理，聚焦优势品种，提升管理运营、全面提升公司各业务领域的精细化管理能力。

报告期内，公司经营状况相对稳定，经营重点主要落在研发、生产和营销网络建设方面：

1、研发方面

公司顺应国家医改大势，积极推动仿制药质量和疗效一致性评价工作，抢仿高难度产品和领先上市的优势品种，同时坚持创新驱动战略，优化产品布局 and 结构，不断加快储备产品的研发和上市申报进度，适时合理发展创新药，持续开发具有自主知识产权的新产品。报告期内，公司重点产品混合微量元素注射液（10）于 2020 年 3 月取得药品注册批件，批准名称为“多种微量元素注射液”。

多种微量元素注射液为微量元素补充剂，含有 10 种微量元素，适用于需肠外营养的成人患者。多种微量元素注射液原研产品为法国 LABORATOIRE AGUETTANT 公司的 DECAN®，经查询，国内已批准的多种微量元素注射液生产厂家仅有法国 LABORATOIRE AGUETTANT 公司。经检索，公司产品目前为国内首仿，截至本报告披露日，国内未有其他厂家进行多种微量元素注射液的申报。根据米内网数据统计，2019 年成人多种微量元素注射液在我国城市、县级、社区及乡镇三大终端公立医疗机构销售金额约为 9.76 亿元，其中，多种微量元素注射液（来维）销售额为 3.34 亿元；多种微量元素注射液（II）销售额为 6.42 亿元。

截至报告披露日，重点在研项目进展情况如下：

序号	药品名称	适应症	剂型	注册分类	所处阶段
1	注射用复方维生素（13）	成人维生素补充	注射剂	化药 3 类	审评审批中
2	多种维生素注射液（13）	成人维生素补充	注射剂	化药 3 类新药	准备申报生产
3	注射用多种维生素（12）	成人维生素补充	注射剂	化药 3.2 类新药	获得审批意见通知件，准备报生产
4	注射用多种维生素（13）	成人维生素补充	注射剂	化药 3.2 类新药	获得审批意见通知件，准备报生产
5	复方维生素注射液（12）	成人维生素补充	注射剂	化药 3.2 类新药	获得审批意见通知件，准备报生产
6	门冬氨酸钾镁注射液	钾镁电解质补充	注射剂	化药 6 类	取得生产批件
7	复方电解质注射液（II）	复合电解质补充	注射剂	化药 6 类	取得生产批件
7	门冬氨酸钾	-	原料药	化药 6 类	审评通过，原辅包登记状态 A
9	门冬氨酸镁	-	原料药	化药 6 类	审评通过，原辅包登记状态 A
10	混合微量元素注射液（10）	微量元素补充	注射剂	化药 6 类	取得生产批件
11	葡萄糖酸铜	-	原料药	化药 3.1 类新药	审评通过，原辅包登记状态 A
12	葡萄糖酸锰	-	原料药	化药 3.1 类新药	审评通过，原辅包登记状态 A
13	葡萄糖酸钴	-	原料药	化药 3.1 类新药	审评通过，原辅包登记状态 A
14	葡萄糖酸内酯	-	药用辅料	药用辅料新药	审评通过，原辅包登记状态 A
15	氯化铬	-	原料药	化药 3.1 类新	审评通过，原辅包

				药	登记状态 A
16	四水合七钨酸铵	-	原料药	化药 3.1 类新药	审评通过, 原辅包登记状态 A
17	碘化钠	-	原料药	化药 6 类	审评通过, 原辅包登记状态 A
18	氟化钠	-	原料药	化药 6 类	审评通过, 原辅包登记状态 A
19	转化糖注射液	能量补充	注射剂	化药 6 类	审评审批中
20	转化糖电解质注射液	水、能量、电解质补充	注射剂	化药 6 类	审评审批中
21	混合糖电解质注射液	水、能量、电解质补充	注射剂	化药 6 类	审评审批中
22	甘氨酸	-	药用辅料	药用辅料新药	获得审批意见通知件, 准备报生产
23	门冬氨酸钾片	口服补钾	片剂	化药 3.1 类新药	准备生物等效试验
24	右泛醇	-	原料药	化药 6 类	审评审批中
25	门冬氨酸鸟氨酸注射液	因急、慢性肝病引发的血氨升高及治疗肝性脑病	注射剂	化药 6 类	审评审批中

注: A, 指已批准在上市制剂使用的原料/辅料/包材。

2、生产方面

产品质量是企业赖以生存的基础, 公司始终坚持推行全面质量管理, 坚持精益生产和精细化管理原则, 将药品质量从研发阶段抓起, 严格控制采购、生产、检验、仓储、物流等各个环节, 强化过程控制, 持续推进 GMP 常态化管理。报告期内, 公司定期开展自查自纠, 严格规范各项组织生产, 强化生产质量管理体系, 顺利通过了各级监管部门的各类监督检查; 严格遵守环境保护相关规定, 强化安全环保工作责任制; 公司自主生产基地承担的内蒙自治区科技重大专项“注射剂新药研制开发及其产业化”项目圆满验收。

3、营销方面

公司持续加强营销队伍建设, 积极推进精准营销, 加强专业学术推广水平, 通过整合市场优势资源, 加快全国市场布局, 持续全面提升各业务领域的精细化管理。报告期内, 公司充分挖掘重点产品的市场深度, 有效推进潜力产品的市场布局和推广, 着力打造以吸入用乙酰半胱氨酸溶液、多种微量元素注射液、门冬氨酸钾镁注射液、小儿多种维生素注射液(13)等为主的新的业务增长点, 保证业务的可持续发展; 公司积极参与全国各省市的药品招标采购工作, 其中, 吸入用乙酰半胱氨酸溶液、多种微量元素注射液、复方电解质注射液(II)、复方电解质注射液(V)、门冬氨酸钾镁注射液、小儿注射用多种维生素等多项重点新上市产品已在多个省市药品招标中成功中标/挂网, 助力公司做好市场准入工作; 同时, 公司通过参与全国性学术会议、全国性行业论坛、省级学术会议等, 多维度开展市场推广工作, 不断提升品牌影响力和产品知名度。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	281,349,791.54	347,030,515.82	-18.93%
营业成本	145,450,502.30	181,197,158.89	-19.73%
销售费用	77,216,833.38	95,621,843.47	-19.25%
管理费用	30,478,535.63	27,250,807.35	11.84%
财务费用	457,042.46	-358,534.41	不适用
研发费用	6,440,013.94	13,994,358.38	-53.98%
经营活动产生的现金流量净额	8,077,779.37	-18,741,260.94	不适用
投资活动产生的现金流量净额	21,251,415.32	77,833,856.59	-72.70%
筹资活动产生的现金流量净额	-18,585,997.56	-12,992,782.68	不适用

财务费用变动原因说明:主要系本期承兑汇票贴现所致。

研发费用变动原因说明:主要系本期部分研发项目进入资本化阶段所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上年同期收到承兑汇票未贴现,及本期支付的税费及市场服务费减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上年同期赎回理财较多所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上年同期收到前期信用证保证金所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	333,250,000.00	25.88			不适用	主要系执行新金融工具准则,银行理财产品列报本科目,上年同期期

						末列报其他流动资产科目
应收票据			102,028,228.52	8.02	-100.00	主要系上年同期收到承兑汇票未贴现
其他应收款	1,088,162.78	0.08	1,841,425.43	0.14	-40.91	主要系本期计提坏账增加导致净值降低及收回部分押金所致
存货	21,249,158.11	1.65	16,206,024.57	1.27	31.12	主要系本期新产品备货所致
其他流动资产	4,861,902.97	0.38	243,723,042.32	19.16	-98.01	主要系执行新金融工具准则,上年同期期末列报其本科目的银行理财产品调整至交易性金融资产列报所致
其他权益工具投资	22,500,000.00	1.75	16,500,000.00	1.30	36.36	主要系本期增加的按照既定协议约定按期支付的对外投资
固定资产	297,918,177.83	23.13	160,254,820.37	12.60	85.90	主要系在建工程达到预定可使用状态转入固定资产核算所致
在建工程	10,914,268.32	0.85	146,604,980.83	11.52	-92.56	主要系在建工程达到预定可使用状态转入固定资产核算所致
开发支出	32,309,463.61	2.51	22,161,846.73	1.74	45.79	主要系本期部分研发项目进入资本化阶段所致
长期待摊费用	3,983,818.95	0.31	5,765,726.69	0.45	-30.91	主要系长期待摊费用摊销所致
预收款项			14,633,534.86	1.15	-100.00	主要系本期执行新收入准则会计政策变更影响所致
合同负债	14,449,246.12	1.12			不适用	主要系本期执行新收入准则会计政策变更影响所致
应付职工薪酬	5,303,408.08	0.41	3,827,454.90	0.30	38.56	主要系本期销售人员薪酬增加所致

其他说明
无。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期投资额（万元）	上年同期投资额（万元）	变动幅度（%）
600.00	750.00	-20.00

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	持股比例		注册资本	期末总资产	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
		直接	间接					
西藏中卫诚康药业有限公司	药品销售	52.41%	47.59%	17,500.00	55,063.72	31,220.72	21,111.60	1,332.67
内蒙古白医制药股份有限公司	药品研发、生产与销售	98.20%	1.80%	14,000.00	35,792.07	28,344.08	4,219.16	569.81
北京藏卫信康医药研发有限公司	药品研发	100%		500.00	3,184.76	2,265.32	1,439.27	86.42
洋浦京泰药业有限公司	药品销售	0.10%	99.90%	100.00	10,817.65	3,587.89	2,327.99	680.51

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、政策风险

医药产业是我国重点发展的行业之一，医药产品是关系人民生命健康和安全的特殊商品；同时，医药产业又是一个受监管程度较高的行业，其监管部门包括国家及各级地方药品监管部门和卫生部门，其在各自的权限范围内，制订相关的政策法规，对整个行业实施监管。省级药品招标以降价为主导思路，二次议价、最低价联动的政策频出，“4+7”药品集中采购试点方案全面落地。相关改革措施的出台和政策的不断完善在促进医药行业有序健康发展的同时，可能会使行业运行模式产生较大的变化，对企业造成一定的影响。

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

2、主导产品被进一步仿制的风险

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

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

3、业务合作的风险

为了充分利用我国医药行业充裕的 GMP 产能，提高现有资源利用效率，公司在研发技术优势和销售优势的基础上，采用了部分产品开展业务合作的模式，即通过技术输出和市场品牌管理，由合作方生产企业申请产品的生产批件并进行生产，公司负责合作产品的全国独家总经销。公司拥有合作产品的专利/技术、商标/品牌等，同时承担市场组织管理和推广工作，包括提供市场策略、市场准入（包括物价备案、招标投标等）、学术、产品推广以及客户开发、跟踪、维护等。

合作模式增强了公司及合作方的盈利能力，也带来了合作方违反合作协议的商业风险。公司在协议中已通过知识产权保护条款、违约责任条款等对自身利益实施保护，但仍然不能从根本上排除对方的违约可能。一旦合作方违约，将影响公司主导产品的市场供应，进而影响公司经营业绩。

公司将继续保持与合作方的良好沟通与合作，密切关注合作方的重大经营变化，同时扩大自有生产产品的销售规模及竞争力，降低因合作变化给公司带来的风险。

4、药品价格调整的市场风险

国家发改委自 1998 年以来对医药市场进行了多次降价，近年来，国家卫计委等监管部门相继出台了各项通知，控制药占比、控制医疗费用的增长幅度。随着行业主管部门不断改进完善药品价格体制，健全医疗保险制度、药品集中采购招标制度、二次议价等制度，进一步强化医保控费执行力度，公司产品销售价格将在较长周期内面临下调风险，对公司盈利能力产生不利影响。

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

5、药品质量安全风险

药品作为一种特殊商品，药品本身的质量直接关系使用者的生命健康。药品工艺复杂，生产、流通等环节的特殊性使其质量受较多因素影响。原材料采购、产品生产、存储、运输及使用等过程中若出现疏漏，可能使产品质量发生变化。若未来公司自有生产或合作产品发生质量问题，将对公司的品牌及经营造成不利影响，进而影响公司经营业绩。

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

6、研发风险

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

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

7、其他因素面临的风险

2020 年 1 月之后受新冠肺炎疫情爆发的影响，各级医疗机构集中资源抗击疫情，正常医疗活动受到一定程度的影响，公司生产经营、物资采购、市场销售、药品流通等均受到一定程度限制。同时，随着社会经济的发展，药品质量要求日趋提升，生产质量保证、市场销售渠道等方面的投入导致企业成本上升，原辅材料、能源、动力等价格上涨和人工成本上升，都将带来产品盈利能力下降的风险。

在新的经营形势下，在确保员工安全、健康的前提下，公司积极有序恢复各项生产经营工作，在支持国家抗疫防疫工作的同时，积极应对市场，有效降低运营风险，确保企业持续健康高质量发展。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2020 年 5 月 19 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2019 年年度股东大会审议通过了《公司 2019 年度董事会工作报告》《公司 2019 年度监事会工作报告》《公司 2019 年年度报告（全文及摘要）》《公司 2019 年度财务决算报告》《公司 2019 年度利润分配预案》《关于续聘 2020 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》《关于使用自有资金购买理财产品并同意授权公司管理层实施的议案》《关于申请 2020 年度综合授信额度及相关担保事项的议案》《关于变更部分募投项目及项目延期的议案》《公司 2020 年度董事薪酬方案》《公司 2020 年度监事薪酬方案》《关于修改〈公司章程〉的议案》《关于修改〈信息披露管理制度〉的议案》。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	张勇、钟丽娟、张宏	详见注 1	发行上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	西藏卫信康投资、西藏京卫信康投资（有限合伙）	详见注 1	发行上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	钟丽芳	详见注 1	发行上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	其他	持股 5%以上	详见注 2	锁定期满后	是	是	不适用	不适用

		股东		两年内				
	解决同业竞争	控股股东西藏卫信康投资、实际控制人张勇先生及其妻子钟丽娟、兄弟张宏	详见注 3	长期有效	否	是	不适用	不适用

注 1：股份流通限制和自愿锁定的承诺

1、公司实际控制人张勇及其妻钟丽娟、其兄张宏承诺：

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

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

2、西藏卫信康投资、西藏京卫信康投资（有限合伙）承诺：

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

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

3、钟丽芳承诺：

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

注 2：持股 5%以上股东减持意向承诺

1、公司实际控制人张勇及其妻钟丽娟、其兄张宏承诺：

在上述锁定期满后两年内，每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日持有股份总数的 10%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致所持股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更。减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。如果违反上述减持意向承诺，则承诺接受以下约束措施：1)

将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反减持意向的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；2) 持有的公司股份自违反上述减持意向之日起6个月内不得减持；3) 因违反上述减持意向所获得的收益归公司所有。

2、公司股东西藏卫信康投资承诺：

在锁定期满后两年内，在满足董事、监事、高级管理人员的股份锁定承诺的前提下，每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日持有股份总数的10%。在减持所持有的公司股份时，将提前3个工作日将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司，并由公司披露公告。如果违反上述减持意向承诺，则承诺接受以下约束措施：1) 将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明违反减持意向的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；2) 持有的公司股份自违反上述减持意向之日起6个月内不得减持；3) 因违反上述减持意向所获得的收益归公司所有。如未将前述违规减持公司股票所得上交公司，则公司有权扣留应付现金分红中与应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。

3、公司股东西藏京卫信康投资（有限合伙）承诺：

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

注3：控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争的承诺

控股股东西藏卫信康投资、实际控制人张勇先生及其妻子钟丽娟、兄弟张宏（上述法人及自然人以下统称“承诺人”）均已就避免与公司发生同业竞争承诺如下：

1、承诺人、承诺人实际控制的其他企业（包括日后形成的承诺人能够实际控制的其他企业）不会在中国境内或境外以任何方式直接或间接经营（包括但不限于占有权益、受托经营、委派人员担任职务等，以下同）任何与公司及子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务（包括但不限于与公司及子公司经营的业务同类的业务、类似的业务或在功能上具有替代作用的业务，以下同）。

2、若因日后公司或子公司拓展经营的业务与承诺人、承诺人实际控制的其他企业直接或间接经营的业务产生竞争，承诺人、承诺人实际控制的其他企业将及时停止经营相竞争的业务（包括但不限于将相竞争的业务转让给公司或（及）子公司或（及）无关联关系第三方、注销与公司或（及）子公司相竞争的企业，辞去或召回与公司及子公司相竞争的企业的职位等）并依法披露具体解决措施。

3、若承诺人、承诺人实际控制的其他企业获得任何与公司及子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务机会，承诺人及（或）承诺人实际控制的其他企业将促成该业务机会按照公平合理的条件优先提供给公司及子公司。

4、承诺人不利用对公司的影响损害公司及子公司或其他股东的合法权益。

5、如果承诺人未遵守本承诺，承诺人、承诺人实际控制的其他企业会将所获得的全部收益（如有）收归公司所有，同时向公司及（或）子公司或其他股东赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

6、以上承诺自签署之日起生效且不可撤销，张勇及钟丽娟的承诺至张勇不再是公司实际控制人时终止，西藏卫信康投资的承诺至其不再是公司控股股东且其不再由公司实际控制人控制时终止。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2019 年年度股东大会审议通过，同意续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计机构及内部控制审计机构，聘期为一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2020年4月27日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于确认2019年度日常关联交易执行情况及预计2020年度日常关联交易的议案》，综合考虑公司及各子公司整体生产经营现状，2020年租赁使用关联方钟丽娟女士拥有的办公用房，预计租金110.50万元（含税）。具体详见刊登在上海证券交易所（www.sse.com.cn）以及指定媒体上的《关于确认2019年度日常关联交易执行情况及预计2020年度日常关联交易的公告》（公告编号：2020-027）。报告期内实际支付524,260.27元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

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

扶贫工作一直是西藏自治区党委、政府非常关注的一项重要工作，作为辖区内上市企业，公司坚持以习近平总书记关于扶贫工作的重要论述为指导，认真贯彻落实西藏自治区党委、政府关于脱贫攻坚的各项决策部署，切实走到贫困户的家庭中去，了解贫困户的实际需求，建立长期的精准扶持关系，通过扶贫、扶智的方式着力改善基层群众的生产、生活条件，提升贫困地区的自我发展能力，做到真正的帮贫、扶贫，助力贫困户脱贫致富，把实事做实，好事办好。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

1、根据国务院关于“十三五”脱贫攻坚规划的指示精神，为加强农村寄宿制学校建设，改善学校办学条件，报告期内，公司向西藏那曲地区古露镇中心小学捐赠药品一批，含多种日常生活常用药品，以保障小学生日常基本医疗需要；

2、为落实“万企帮万村”精准扶贫行动，促进贫困地区耕地和永久基本农田的保护，支持引导农村贫困劳动力就地就近就业，报告期内，公司全资子公司白医制药对内蒙古辖区贫困农户定向精准扶贫，将租赁的农户承包土地进行包村、包户，促进贫困农户就业增收；

3、为帮助帮扶易地搬迁群众摆脱贫困、巩固脱贫、防止返贫，公司及全资子公司西藏诚康积极响应拉萨经开区德吉康萨社区爱心帮扶基金“汇聚爱心·助力脱贫”扶贫募捐活动，向德吉康萨居委会捐赠现金，助力拉萨打赢脱贫攻坚战。

除精准扶贫外，卫信康始终秉承公益初心，积极践行社会责任。2020年新型冠状病毒感染的肺炎疫情突发以来，卫信康迅速启动紧急驰援行动，先后向西藏自治区医疗机构、乌兰浩特市红十字会、湖北省医疗机构等捐赠医疗物资、现金及药品。其中，公司全资子公司西藏诚康通过西藏自治区卫生健康委员会向西藏自治区第三人民医院捐赠药品注射用多种维生素（12）8,000支和吸入用乙酰半胱氨酸溶液9,600支；公司全资子公司白医制药向乌兰浩特市红十字会捐赠现金人民币10万元及75%酒精1吨，向湖北省37家医疗机构定向捐赠吸入用乙酰半胱氨酸溶液共计15,200支。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	8
2. 物资折款	2.09

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

未来，公司将继续把精准扶贫、精准脱贫作为企业发展的基本方略重要责任，一方面积极参与、全力配合当地政府的精准扶贫活动，回馈社会；另一方面深入挖掘自身优势，优化资源配置，选择适合本地条件、有优势、有特色的产业作为发展方向。

公司已对接那曲地区古露镇中心小学以及贫困家庭，后续根据其需要，定点支援。针对西藏昌都市八宿县小学、林卡乡小学适龄儿童助学补助基金每年关注其进展以及实施状况，并在未来各年度制定相适应公益方案。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

1、公司全资子公司白医制药系公司生产基地，未被内蒙古自治区兴安盟环保局列为重点排污单位（废水）。白医制药环保治理相关情况概述：

(1) 废气治理措施

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

(2) 废水治理措施

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

(3) 噪声治理措施

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

公司高度重视环境保护工作，污染防治工作遵循清洁生产与末端治理相结合原则，努力打造绿色企业，追求持续发展。报告期内公司未发生环境污染事故，未受到环境保护行政处罚。

公司着重做了以下工作：

1) 完成自治区两品一械质量安全检查及整改工作。公司根据实际情况，制定了详细的安全环保工作计划，将工作职责分解到各部门，建立了严格的隐患排查体系，完善隐患排查整改的各项工作制度。

2) 完善了环保管理体系，制定环保绩效考核细则，将环保管理纳入员工日常生产工作中，注重源头控污，加强精细化管理。

3) 用清洁生产的理念对生产过程再审核，继续优化生产工艺，强化物料回收再利用，强化管理，最大限度减少跑冒滴漏。

4) 在加强原有污染防治设施运行管理的同时，确保新改扩建的配套污染防治设施的建设，与主体工程同时设计、施工、投运使用，同时采用先进的技术和设备确保污染物排放，满足企业污水处理工艺要求，同时符合兴安盟污水排放标准。

5) 执行的污染物排放标准

《化学合成类药工业水污染物排放标准》(GB21904-2008)标准

《污水排放城镇下水道水质标准》（CJ343-2010 中 C 级标准）

《大气污染物综合排放标准》（GB16297-96）表 2 中二级标准

《工业企业厂界噪声排放标准》（GB12348-2008）中 2 类区标准

6) 设施建设和运行情况

白医制药原有一期污水处理工程兴建于 2013 年，综合污水处理能力为 200m³/D，处理工艺为“初沉+水解酸化+接触氧化”，2016 年因新建原料药车间、中试研发车间、危险品库，在原污水处理工艺上新增 UASB 处理工序，综合污水处理能力为 200m³/D，处理工艺为“初沉+水解酸化+UASB+接触氧化+深度处理”，2017 年 5 月完成调试、验收、投运使用。报告期内，对有关设备设施进行了定期维护，确保正常运行。

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

环保治理相关情况概述：

（1）废气：本项目产生的废气包括主要为医药粉尘和挥发性有机物。

① 医药粉尘

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

② 挥发性有机物

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

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

（2）废水

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

（3）噪声

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

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

（4） 固体废物

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

生活垃圾由园区环卫部门统一收集处理。废包装物综合利用，不外排。

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

报告期内公司未发生环境污染事故，未受到环境保护行政处罚。

（三）重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

（四）报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

（一）与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

详见本报告“第十节、五、44、重要会计政策和会计估计的变更”。

（二）报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

（三）其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一） 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	21,777
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
西藏卫信康投资管理有限公司	0	205,248,960	48.52	205,248,960	质押	10,390,000	境内非国有法人
张勇	0	53,402,400	12.62	53,402,400	无	0	境内自然人
西藏京卫信康投资管理合伙企业(有限合伙)	0	51,312,240	12.13	51,312,240	无	0	其他
钟丽娟	0	36,000,000	8.51	36,000,000	质押	9,000,000	境内自然人
钟丽芳	0	7,200,000	1.70	7,200,000	质押	7,200,000	境内自然人
张宏	0	3,175,920	0.75	3,175,920	无	0	境内自然人
刘烽	0	3,007,120	0.71	0	无	0	境内自然人
颜贵	546,000	546,000	0.13	0	无	0	境内自然人

温小泉	0	400,060	0.09	0	无	0	境内自然人
凤世云	23,800	329,800	0.08	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
刘烽	3,007,120	人民币普通股	3,007,120				
颜贵	546,000	人民币普通股	546,000				
温小泉	400,060	人民币普通股	400,060				
凤世云	329,800	人民币普通股	329,800				
银河资本—郭旭—银河资本—新兴一号单一资产管理计划	310,000	人民币普通股	310,000				
李勋	270,100	人民币普通股	270,100				
钱贻莉	252,900	人民币普通股	252,900				
宋黎明	243,000	人民币普通股	243,000				
吴燕平	235,700	人民币普通股	235,700				
张占军	220,000	人民币普通股	220,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	张勇、钟丽娟为夫妻关系，张勇、张宏为兄弟关系，钟丽娟、钟丽芳为姐妹关系，张勇为西藏卫信康投资管理有限公司、西藏京卫信康投资管理合伙（有限合伙）的实际控制人。公司未知悉其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	西藏卫信康投资管理有限公司	205,248,960	2020年7月21日	0	发行上市之日起锁定36个月
2	张勇	53,402,400	2020年7月21日	0	发行上市之日起锁定36个月
3	西藏京卫信康投资管理合伙企业（有限合伙）	51,312,240	2020年7月21日	0	发行上市之日起锁定36个月
4	钟丽娟	36,000,000	2020年7月21日	0	发行上市之日起锁定36个月
5	钟丽芳	7,200,000	2020年7月21日	0	发行上市之日起锁定36个月
6	张宏	3,175,920	2020年7月21日	0	发行上市之日起锁定36个月

上述股东关联关系或一致行动的说明	张勇、钟丽娟为夫妻关系，张勇、张宏为兄弟关系，钟丽娟、钟丽芳为姐妹关系，张勇为西藏卫信康投资管理有限公司、西藏京卫信康投资管理合伙企业（有限合伙）的实际控制人。公司未知悉其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
------------------	---

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020年6月30日

编制单位：西藏卫信康医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	170,425,180.12	159,681,982.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	333,250,000.00	369,900,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	267,879,237.45	249,817,811.09
应收款项融资	七、6		23,155,141.58
预付款项	七、7	77,887,408.52	77,567,594.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	1,088,162.78	1,726,308.89
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	21,249,158.11	14,043,952.12
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	4,861,902.97	5,453,833.72
流动资产合计		876,641,049.95	901,346,625.31
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	22,500,000.00	16,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	七、21	297,918,177.83	305,187,626.58
在建工程	七、22	10,914,268.32	5,157,593.22
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	20,397,677.70	20,855,974.97
开发支出	七、27	32,309,463.61	27,190,213.40
商誉			
长期待摊费用	七、29	3,983,818.95	4,311,196.22
递延所得税资产	七、30	12,449,187.80	14,584,708.41
其他非流动资产	七、31	10,782,110.71	9,477,983.65
非流动资产合计		411,254,704.92	403,265,296.45
资产总计		1,287,895,754.87	1,304,611,921.76
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	248,613,297.04	269,625,334.33
预收款项	七、37		13,471,394.94
合同负债	七、38	14,449,246.12	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	5,303,408.08	12,491,718.35
应交税费	七、40	10,243,438.65	11,492,869.68
其他应付款	七、41	63,283,895.03	61,324,442.74
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		341,893,284.92	368,405,760.04
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	七、51	5,577,663.50	6,153,934.52
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,577,663.50	6,153,934.52
负债合计		347,470,948.42	374,559,694.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	423,000,000.00	423,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	256,832,684.47	256,832,684.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	31,406,700.95	31,406,700.95
一般风险准备			
未分配利润	七、60	229,185,421.03	218,812,841.78
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		940,424,806.45	930,052,227.20
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		940,424,806.45	930,052,227.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,287,895,754.87	1,304,611,921.76

法定代表人：张勇 主管会计工作负责人：周小兵 会计机构负责人：姚力群

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：西藏卫信康医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		3,070,038.22	89,842,845.06
交易性金融资产		85,500,000.00	103,600,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		17,280.00	6,000.00
其他应收款	十七、2	101,506,831.60	61,747,306.50
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,799,279.13	3,108,407.52

流动资产合计		192,893,428.95	258,304,559.08
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	568,078,519.74	527,571,603.24
其他权益工具投资		22,500,000.00	16,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		307,496.01	436,429.25
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		98.84	65,228.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		590,886,114.59	544,573,260.93
资产总计		783,779,543.54	802,877,820.01
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			537,735.85
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		186,142.32	805,272.69
应交税费		460,444.32	48,436.26
其他应付款		862.00	9,110.24
其中：应付利息			
应付股利			
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		647,448.64	1,400,555.04
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		647,448.64	1,400,555.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		423,000,000.00	423,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		284,522,129.28	284,522,129.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		31,406,700.95	31,406,700.95
未分配利润		44,203,264.67	62,548,434.74
所有者权益（或股东权益）合计		783,132,094.90	801,477,264.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		783,779,543.54	802,877,820.01

法定代表人：张勇 主管会计工作负责人：周小兵 会计机构负责人：姚力群

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		281,349,791.54	347,030,515.82
其中：营业收入	七、61	281,349,791.54	347,030,515.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		263,576,774.46	320,562,583.36
其中：营业成本	七、61	145,450,502.30	181,197,158.89
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	3,533,846.75	2,856,949.68
销售费用	七、63	77,216,833.38	95,621,843.47
管理费用	七、64	30,478,535.63	27,250,807.35
研发费用	七、65	6,440,013.94	13,994,358.38
财务费用	七、66	457,042.46	-358,534.41

其中：利息费用			
利息收入		396,456.64	169,298.75
加：其他收益	七、67	3,975,920.79	1,187,266.69
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	7,550,208.70	6,540,295.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-211,852.20	-549,204.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	28,270.44	2,957,853.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73		-7,896.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,115,564.81	36,596,247.61
加：营业外收入	七、74	7,839,979.76	9,161,158.01
减：营业外支出	七、75	548,867.37	331,516.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,406,677.20	45,425,889.03
减：所得税费用	七、76	6,999,097.95	7,884,320.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,407,579.25	37,541,568.17
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		29,407,579.25	37,541,568.17
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		29,407,579.25	37,541,568.17
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		29,407,579.25	37,541,568.17
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		29,407,579.25	37,541,568.17
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.07	0.09
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.07	0.09

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：张勇 主管会计工作负责人：周小兵 会计机构负责人：姚力群

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		1,784,755.94	1,943,871.72
研发费用			366,915.76
财务费用		-40,401.34	-65,571.35
其中：利息费用			

利息收入		45,372.13	70,997.95
加：其他收益		17,348.68	
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	2,446,033.90	4,153,085.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		436.86	
资产减值损失（损失以“－”号填列）			-1,893.43
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		719,464.84	1,905,976.15
加：营业外收入		342,953.28	601,702.08
减：营业外支出		41,957.00	48,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,020,461.12	2,459,678.23
减：所得税费用		330,631.19	234,236.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		689,829.93	2,225,442.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		689,829.93	2,225,442.11
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张勇 主管会计工作负责人：周小兵 会计机构负责人：姚力群

合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
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		310,277,724.54	310,746,669.01
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			1,189,314.16
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	20,541,283.68	34,580,383.66
经营活动现金流入小计		330,819,008.22	346,516,366.83
购买商品、接受劳务支付的现金		155,829,777.83	269,660,735.59
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		37,131,232.37	33,316,099.62
支付的各项税费		27,009,171.66	38,001,853.98
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	102,771,046.99	24,278,938.58
经营活动现金流出小计		322,741,228.85	365,257,627.77
经营活动产生的现金流量净额		8,077,779.37	-18,741,260.94
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		7,888,010.74	6,540,295.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			40,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	897,850,000.00	955,000,000.00
投资活动现金流入小计		905,738,010.74	961,580,295.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,286,595.42	13,746,438.87
投资支付的现金		6,000,000.00	7,500,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	861,200,000.00	862,500,000.00
投资活动现金流出小计		884,486,595.42	883,746,438.87
投资活动产生的现金流量净额		21,251,415.32	77,833,856.59
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			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		9,990,000.00
筹资活动现金流入小计			9,990,000.00
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		18,585,997.56	22,982,782.68
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			
筹资活动现金流出小计		18,585,997.56	22,982,782.68
筹资活动产生的现金流量净额		-18,585,997.56	-12,992,782.68
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		10,743,197.13	46,099,812.97
加：期初现金及现金等价物余额		159,681,982.99	144,285,243.28
六、期末现金及现金等价物余额		170,425,180.12	190,385,056.25

法定代表人：张勇 主管会计工作负责人：周小兵 会计机构负责人：姚力群

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		41,761,569.27	42,912,767.49

经营活动现金流入小计		41,761,569.27	42,912,767.49
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,825,656.70	1,978,549.34
支付的各项税费			1,082,066.21
支付其他与经营活动有关的现金		82,255,666.30	55,979,530.61
经营活动现金流出小计		84,081,323.00	59,040,146.16
经营活动产生的现金流量净额		-42,319,753.73	-16,127,378.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		493,083.50	9,960,000.00
取得投资收益收到的现金		2,539,860.95	5,727,348.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		281,100,000.00	446,000,000.00
投资活动现金流入小计		284,132,944.45	461,687,348.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		47,000,000.00	9,110,000.00
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		263,000,000.00	443,000,000.00
投资活动现金流出小计		310,000,000.00	452,110,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-25,867,055.55	9,577,348.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		18,585,997.56	22,982,782.68
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		18,585,997.56	22,982,782.68
筹资活动产生的现金流量净额		-18,585,997.56	-22,982,782.68
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		-86,772,806.84	-29,532,812.78
加：期初现金及现金等价物余额		89,842,845.06	77,365,311.95
六、期末现金及现金等价物余额		3,070,038.22	47,832,499.17

法定代表人：张勇 主管会计工作负责人：周小兵 会计机构负责人：姚力群

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计		
	实收资本 (或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减 : 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润			其 他	小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	423,000,000.00				256,832,684.47				31,406,700.95		218,812,841.78		930,052,227.20		930,052,227.20
加: 会计政策 变更															
前期差 错更正															
同一控 制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	423,000,000.00				256,832,684.47				31,406,700.95		218,812,841.78		930,052,227.20		930,052,227.20
三、本期增减 变动金额(减 少以“-” 号填列)											10,372,579.25		10,372,579.25		10,372,579.25
(一)综合收 益总额											29,407,579.25		29,407,579.25		29,407,579.25
(二)所有者 投入和减少 资本															

1. 所有者投入的普通股																				
2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三)利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
4. 其他																				
(四)所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留																				

存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	423,000,000.00				256,832,684.47				31,406,700.95		229,185,421.03		940,424,806.45	940,424,806.45

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	423,000,000.00				256,832,684.47				31,164,747.68		186,642,008.86		897,639,441.01	897,639,441.01	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	423,000,000.00				256,832,684.47				31,164,747.68		186,642,008.86		897,639,441.01	897,639,441.01	
三、本期增减变动金额(减少以											14,276,568.17		14,276,568.17	14,276,568.17	

“一”号填列)																			
(一) 综合收益总额												37,541,568.17		37,541,568.17					37,541,568.17
(二) 所有者投入和减少资本																			
1. 所有者投入的普通股																			
2. 其他权益工具持有者投入资本																			
3. 股份支付计入所有者权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配												-23,265,000.00		-23,265,000.00					-23,265,000.00
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配												-23,265,000.00		-23,265,000.00					-23,265,000.00
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股																			

本)													
2. 盈余公 积转增资 本 (或股 本)													
3. 盈余公 积弥补亏 损													
4. 设定受 益计划变 动额结转 留存收益													
5. 其他综 合收益结 转留存收 益													
6. 其他													
(五) 专项 储备													
1. 本期提 取													
2. 本期使 用													
(六) 其他													
四、本期期 末余额	423,000,000.00				256,832,684.47			31,164,747.68		200,918,577.03		911,916,009.18	911,916,009.18

法定代表人：张勇 主管会计工作负责人：周小兵 会计机构负责人：姚力群

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度
----	-----------

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	423,000,000.00				284,522,129.28				31,406,700.95	62,548,434.74	801,477,264.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	423,000,000.00				284,522,129.28				31,406,700.95	62,548,434.74	801,477,264.97
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-18,345,170.07	-18,345,170.07
(一) 综合收益总额										689,829.93	689,829.93
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-19,035,000.00	-19,035,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-19,035,000.00	-19,035,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留											

存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	423,000,000.00				284,522,129.28			31,406,700.95	44,203,264.67	783,132,094.90

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	423,000,000.00				284,522,129.28				31,164,747.68	83,635,855.27	822,322,732.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	423,000,000.00				284,522,129.28				31,164,747.68	83,635,855.27	822,322,732.23
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-21,039,557.89	-21,039,557.89
(一) 综合收益总额										2,225,442.11	2,225,442.11
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-23,265,000.00	-23,265,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-23,265,000.00	-23,265,000.00

3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	423,000,000.00				284,522,129.28				31,164,747.68	62,596,297.38	801,283,174.34

法定代表人：张勇 主管会计工作负责人：周小兵 会计机构负责人：姚力群

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

本公司经营范围：医药技术研发、技术咨询、技术服务、技术转让；药品技术的引进和推广；信息咨询、投资咨询（不含金融和经纪业务）；企业管理咨询、会议主持、展示展览服务（不含大型演出）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后，方可经营该项活动】

公司统一社会信用代码：91540091785815591P

公司住所：拉萨经济技术开发区 B 区园区南路 5 号工业中心 4 号楼 3 层

公司法定代表人：张勇

本财务报表于 2020 年 8 月 27 日经公司董事会审议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2020 年半年度纳入合并范围的子、孙公司共 14 户，合并报表范围详见本节“九、在其他主体中的权益”。公司本期合并范围比上年度减少 2 户公司，本期合并财务报表范围变动详见本节“八、合并范围的变更”。

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，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，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定，并基于本附注“五、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

适用 不适用

本公司自报告期末起至未来 12 个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、存货发出计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

适用 不适用

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。本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易

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。

(2) 外币财务报表的折算

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，采用交易发生期间月加权平均汇率折算。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期间月加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

适用 不适用

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）

均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。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。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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（含属于金融负债的衍生工具）和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；②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

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。本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。本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，应收款项融资使用第二层次输入值，其他权益工具投资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。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，本公司将应收票据划分为银行承兑汇票及商业承兑汇票组合，本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备，对于银行承兑汇票组合，基于承兑银行的信用等级，其预期信用损失金额估计为零，对于商业承兑汇票组合，本公司采用以账龄特征为基础预估预期信用损失金

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期及剩余合同期限、债务人所处的行业、债务人所在的地理位置等为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当期应收账款减值准备的账面金额，本公司将差额确认应收款项减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司对信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收账款外，本公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收款项预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

13. 应收款项融资

适用 不适用

本公司管理企业流动性的过程中绝大部分应收票据到期前进行贴现或背书转让，并基于本公司已将相关应收票据几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之后终止确认已贴现或背书的应收票据。本公司管理应收票据的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，故将其分类为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产，在应收款项融资中列示。

在初始确认时的公允价值通常为交易价款，公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

（一）在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之前的差额确认为一项利得或损失。

（二）在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时予以考虑的因素，包括时间等。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失，除减值利得或损失和汇兑损益之外，均应当计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。

该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置等为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。本公司在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15. 存货

适用 不适用

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、在途物资等。

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。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资。

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会计处理方法。例如：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，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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会计处理方法。例如：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，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

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，随着被他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，改按公允价值计量，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股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。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用期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建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，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。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	5	2.375-4.75	
机器设备	5-10	5	9.50-19.00	
运输设备	5	5	19.00	
电子设备及其他	5	5	19.00	

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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。

25. 借款费用

适用 不适用

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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产主要包括土地使用权、专有技术和软件使用权等，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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

本公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；本公司软件使用权、专有技术按预计使用年限、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。

本公司于每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核，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，对于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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资产支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

实务操作中，本公司内部研究开发活动中，对于创新药，以取得药品临床试验通知书开始进行资本化；对于仿制药，若需开展临床试验，以取得药品临床试验通知书或 BE 备案号开始资本化，若不需要开展临床试验，以中试开始的时间点进行资本化；上市品种开展一致性评价，以立项开始资本化。当取得国家药监局颁发的生产批件时，可以生产该药品，为企业创造效益，满足无形资产的确认条件，从开发支出转入到无形资产。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、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。

可回收金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可回收金额；难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可回收金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可回收金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下降，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可回收金额大幅度降低。
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可回收金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可回收金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司的长期待摊费用主要包括装修费、租赁费及信息服务费等。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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，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。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划等，其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

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。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补充金额不超过预计负债的账面价值。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

自2020年1月1日起适用。

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1、客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

2、客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

3、本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

1、本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

2、本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

3、本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

4、本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

5、客户已接受该商品。

收入确认的具体方法：1、商品销售收入，本公司在已根据合同约定实际交付产品且收入的金额已确定，已经收回货款或已开具收款凭证且预计相关的经济利益很可能流入，产品相关成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。2、提供服务收入，本公司服务收入主要包括技术使用收入、品牌使用收入、市场管理及推广服务收入，在服务提供完毕并收到相应款项或已开具收款凭证且预计相关的经济利益很可能流入企业时确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助及与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，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，在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产；对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。

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。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

42. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司的租赁业务包括经营租赁。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为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，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2). 融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号)(以下统称“新收入准则”)的要求,公司自2020年1月1日起执行新收入准则。	公司于2020年4月27日召开了第二届董事会第六次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	因执行新收入准则,本公司合并财务报表相应调整2020年1月1日合同负债13,471,394.94元、预收款项-13,471,394.94元

其他说明:

财政部2017年7月发布了《企业会计准则第14号——收入》(财会[2017]22号),公司自2020年1月1日起执行新收入准则,并按新收入准则的要求列报相关信息,不对比较财务报表追溯调整,此项会计政策变更已经公司董事会审议通过。

执行新收入准则对合并及母公司利润表无重大影响。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	159,681,982.99	159,681,982.99	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	369,900,000.00	369,900,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	249,817,811.09	249,817,811.09	
应收款项融资	23,155,141.58	23,155,141.58	
预付款项	77,567,594.92	77,567,594.92	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,726,308.89	1,726,308.89	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	14,043,952.12	14,043,952.12	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,453,833.72	5,453,833.72	
流动资产合计	901,346,625.31	901,346,625.31	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	16,500,000.00	16,500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	305,187,626.58	305,187,626.58	
在建工程	5,157,593.22	5,157,593.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	20,855,974.97	20,855,974.97	
开发支出	27,190,213.40	27,190,213.40	
商誉			
长期待摊费用	4,311,196.22	4,311,196.22	
递延所得税资产	14,584,708.41	14,584,708.41	
其他非流动资产	9,477,983.65	9,477,983.65	
非流动资产合计	403,265,296.45	403,265,296.45	
资产总计	1,304,611,921.76	1,304,611,921.76	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	269,625,334.33	269,625,334.33	
预收款项	13,471,394.94		-13,471,394.94

合同负债		13,471,394.94	13,471,394.94
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	12,491,718.35	12,491,718.35	
应交税费	11,492,869.68	11,492,869.68	
其他应付款	61,324,442.74	61,324,442.74	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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	368,405,760.04	368,405,760.04	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,153,934.52	6,153,934.52	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,153,934.52	6,153,934.52	
负债合计	374,559,694.56	374,559,694.56	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	423,000,000.00	423,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	256,832,684.47	256,832,684.47	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	31,406,700.95	31,406,700.95	
一般风险准备			
未分配利润	218,812,841.78	218,812,841.78	

归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	930,052,227.20	930,052,227.20	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	930,052,227.20	930,052,227.20	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,304,611,921.76	1,304,611,921.76	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	89,842,845.06	89,842,845.06	
交易性金融资产	103,600,000.00	103,600,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	6,000.00	6,000.00	
其他应收款	61,747,306.50	61,747,306.50	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,108,407.52	3,108,407.52	
流动资产合计	258,304,559.08	258,304,559.08	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	527,571,603.24	527,571,603.24	
其他权益工具投资	16,500,000.00	16,500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	436,429.25	436,429.25	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	65,228.44	65,228.44	
其他非流动资产			
非流动资产合计	544,573,260.93	544,573,260.93	
资产总计	802,877,820.01	802,877,820.01	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	537,735.85	537,735.85	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	805,272.69	805,272.69	
应交税费	48,436.26	48,436.26	
其他应付款	9,110.24	9,110.24	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,400,555.04	1,400,555.04	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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	1,400,555.04	1,400,555.04	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	423,000,000.00	423,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	284,522,129.28	284,522,129.28	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	31,406,700.95	31,406,700.95	
未分配利润	62,548,434.74	62,548,434.74	
所有者权益（或股东权益）合计	801,477,264.97	801,477,264.97	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	802,877,820.01	802,877,820.01	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

无。

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；小规模纳税人按 3%的税率简易征收。	13%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%计缴。	7%、5%
企业所得税	详见“不同企业所得税税率纳税主体的情况说明”	详见“不同企业所得税税率纳税主体的情况说明”
教育费附加	按实际应缴纳的流转税的 3%计缴	3%
地方教育附加	按实际应缴纳的流转税的 2%计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
西藏卫信康医药股份有限公司	9
西藏中卫诚康药业有限公司	9

内蒙古白医制药股份有限公司	15
北京京卫信康医药科技发展有限公司	25
洋浦京泰药业有限公司	25
北京藏卫信康医药研发有限公司	25
北京京卫众智医药科技发展有限公司	5
北京中卫康医药投资管理有限公司	5
江苏中卫康医药研发有限公司	25
常州赢康企业管理咨询有限公司	5
西藏赢泰企业管理服务有限公司	4
西藏华卫康企业管理服务有限公司	4
西藏华美康企业管理服务有限公司	4
西藏华仁康企业管理服务有限公司	4

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司及子公司西藏诚康，根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）的通知》（藏政发〔2018〕25号）文件，按西部大开发战略中企业所得税税率执行，其企业所得税税率为15%，所得税中属于地方分享部分2018年至2021年期间仍享受暂免政策，即2020年半年度企业所得税实缴税率为9%。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司京卫众智、北京中卫康、常州赢康、西藏赢泰、西藏华卫康，孙公司华美康、华仁康，本年度系符合条件的小型微利企业，故2020年半年度按小微企业税收优惠政策缴纳企业所得税。

此外，根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）的通知》（藏政发〔2018〕25号）文件，西藏赢泰、西藏华卫康、华美康、华仁康所得税中属于地方分享部分在2018年至2021年期间减半缴纳，故2020年半年度实缴税率为4%。

本公司之子公司白医制药于2018年12月通过高新技术企业复审，获得内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、国家税务总局内蒙古自治区税务局联合核发的编号为GR201815000150的高新技术企业证书，有效期三年。白医制药2018年至2020年减按15%税率计缴企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	250.00	52,267.45
银行存款	170,424,930.12	159,629,715.54

其他货币资金		
合计	170,425,180.12	159,681,982.99
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	333,250,000.00	369,900,000.00
其中：		
其他	333,250,000.00	369,900,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
其他		
合计	333,250,000.00	369,900,000.00

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	275,415,316.19
1 至 2 年	6,774,950.07
2 至 3 年	274,464.00
3 年以上	271,289.40
合计	282,736,019.66

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
账龄组合	282,736,019.66	100.00	14,856,782.21	5.25	267,879,237.45	264,815,893.83	100.00	14,998,082.74	5.66	249,817,811.09
合计	282,736,019.66	/	14,856,782.21	/	267,879,237.45	264,815,893.83	/	14,998,082.74	/	249,817,811.09

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	275,415,316.19	13,770,765.81	5.00
1 至 2 年	6,774,950.07	677,495.00	10.00
2 至 3 年	274,464.00	137,232.00	50.00
3 年以上	271,289.40	271,289.40	100.00
合计	282,736,019.66	14,856,782.21	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	14,998,082.74		141,300.53			14,856,782.21
合计	14,998,082.74		141,300.53			14,856,782.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与公司关系	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
客户 1	非关联方	125,582,792.00	一年之内	44.42	6,279,139.60
客户 2	非关联方	97,845,200.00	一年之内	34.61	4,892,260.00
客户 3	非关联方	4,720,500.90	一年之内	1.67	236,025.05

客户 4	非关联方	3,686,427.60	一年之内	1.30	184,321.38
客户 5	非关联方	3,599,200.00	一年之内	1.27	179,960.00
合计		235,434,120.50		83.27	11,771,706.03

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		23,155,141.58
合计		23,155,141.58

注: 本公司根据对应收票据的管理目的, 对既以到期收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据分类到以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	75,409,669.46	96.82	75,066,229.52	96.78
1 至 2 年	1,024,286.86	1.32	2,229,217.20	2.87
2 至 3 年	1,163,950.20	1.49	126,015.20	0.16
3 年以上	289,502.00	0.37	146,133.00	0.19
合计	77,887,408.52	100.00	77,567,594.92	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	金额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
非关联方 1	65,325,254.02	83.87
非关联方 2	3,349,554.26	4.30
非关联方 3	2,523,017.67	3.24
非关联方 4	990,000.00	1.27
非关联方 5	414,363.00	0.53
合计	72,602,188.95	93.21

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,088,162.78	1,726,308.89
合计	1,088,162.78	1,726,308.89

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	847,301.05
1 至 2 年	242,944.20
2 至 3 年	129,154.00
3 年以上	1,406,412.41
合计	2,625,811.66

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,321,686.20	1,321,686.20
备用金	805,340.95	841,362.73
代扣五险一金	109,659.08	369,958.80
押金	273,939.00	269,935.02
其他	115,186.43	107,862.29
合计	2,625,811.66	2,910,805.04

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期	整个存续期预期	整个存续期预期	

	信用损失	信用损失(未发生信用减值)	信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,184,496.15			1,184,496.15
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	353,152.73			353,152.73
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	1,537,648.88			1,537,648.88

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	1,184,496.15	353,152.73				1,537,648.88
合计	1,184,496.15	353,152.73				1,537,648.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

常州中基华夏医药服务产业园管理有限公司	保证金	750,000.00	3年以上	28.56	750,000.00
上海东尚生物科技有限公司	保证金	500,000.00	5年以上	19.04	500,000.00
殷泽宁	备用金	148,640.00	1年以内、1-2年	5.66	8,592.00
杨洁	备用金	89,024.32	1年以内	3.39	4,451.22
侯莉莉	备用金	80,000.00	1-2年	3.05	8,000.00
合计	/	1,567,664.32	/	59.70	1,271,043.22

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	12,116,472.29		12,116,472.29	7,016,656.61		7,016,656.61
在产品	1,267,757.76		1,267,757.76	1,798,206.05		1,798,206.05
库存商品	9,293,602.55	1,459,497.16	7,834,105.39	6,472,609.71	1,579,375.76	4,893,233.95
在途物资	30,822.67		30,822.67	335,855.51		335,855.51
合计	22,708,655.27	1,459,497.16	21,249,158.11	15,623,327.88	1,579,375.76	14,043,952.12

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

库存商品	1,579,375.76	-28,270.44		91,608.16		1,459,497.16
合计	1,579,375.76	-28,270.44		91,608.16		1,459,497.16

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	3,005,647.87	3,226,015.10
预缴税费	700,397.61	1,400,142.23
预付房租	1,155,857.49	827,676.39
合计	4,861,902.97	5,453,833.72

其他说明：

无。

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
苏州丹青二期创新医药产业投资合伙企业	22,500,000.00	16,500,000.00
合计	22,500,000.00	16,500,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	297,918,177.83	305,187,626.58
固定资产清理		
合计	297,918,177.83	305,187,626.58

其他说明：

无。

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	225,088,893.29	151,665,688.68	10,273,863.77	25,102,552.00	412,130,997.74
2. 本期增加金额	3,410,194.12	2,578,187.02	14,911.51	398,377.56	6,401,670.21

(1) 购置	667,909.65	2,565,921.53	14,911.51	391,177.56	3,639,920.25
(2) 在建工程转入	2,742,284.47	12,265.49		7,200.00	2,761,749.96
3. 本期减少金额		396,441.10		1,430,502.34	1,826,943.44
(1) 处置或报废		396,441.10		1,430,502.34	1,826,943.44
4. 期末余额	228,499,087.41	153,847,434.60	10,288,775.28	24,070,427.22	416,705,724.51
二、累计折旧					
1. 期初余额	32,093,856.07	48,346,523.17	7,790,866.53	18,712,125.39	106,943,371.16
2. 本期增加金额	4,208,966.51	7,524,860.49	463,945.99	1,317,413.73	13,515,186.72
(1) 计提	4,208,966.51	7,524,860.49	463,945.99	1,317,413.73	13,515,186.72
3. 本期减少金额		311,265.45		1,359,745.75	1,671,011.20
(1) 处置或报废		311,265.45		1,359,745.75	1,671,011.20
4. 期末余额	36,302,822.58	55,560,118.21	8,254,812.52	18,669,793.37	118,787,546.68
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	192,196,264.83	98,287,316.39	2,033,962.76	5,400,633.85	297,918,177.83
2. 期初账面价值	192,995,037.22	103,319,165.51	2,482,997.24	6,390,426.61	305,187,626.58

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
白医综合制剂车间(5号)	17,738,932.75	正在办理相关手续
白医原料药车间(8号)	7,897,080.58	正在办理相关手续

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,914,268.32	5,157,593.22
工程物资		
合计	10,914,268.32	5,157,593.22

其他说明：

无。

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技术中心及仓库	10,411,827.67		10,411,827.67	4,903,136.50		4,903,136.50
503 车间	100,978.78		100,978.78	100,978.78		100,978.78
辅助车间改造				153,477.94		153,477.94
202 大输液包装车间扩建工程	228,453.02		228,453.02			
西藏研发中心试验台安装工程	173,008.85		173,008.85			
合计	10,914,268.32		10,914,268.32	5,157,593.22		5,157,593.22

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

技术中心及仓库	38,901,250.00	4,903,136.50	5,508,691.17			10,411,827.67	26.76	27				自筹、募集资金
503 车间	30,964,062.50	100,978.78				100,978.78	81.76	95				自筹、募集资金
辅助车间改造	26,285,050.37	153,477.94	141,701.48	295,179.42			71.46	100				自筹资金
合计	96,150,362.87	5,157,593.22	5,650,392.65	295,179.42		10,512,806.45	/	/	/	/	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	7,062,950.43	25,175,058.57	3,201,625.83	35,439,634.83
2. 本期增加金额		2,111,737.29	236,531.55	2,348,268.84
(1) 购置			236,531.55	236,531.55
(2) 内部研发		2,111,737.29		2,111,737.29
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	7,062,950.43	27,286,795.86	3,438,157.38	37,787,903.67
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,102,825.82	11,147,373.41	1,333,460.63	14,583,659.86
2. 本期增加金额	70,629.48	2,502,419.99	233,516.64	2,806,566.11
(1) 计提	70,629.48	2,502,419.99	233,516.64	2,806,566.11
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,173,455.30	13,649,793.40	1,566,977.27	17,390,225.97
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	4,889,495.13	13,637,002.46	1,871,180.11	20,397,677.70
2. 期初账面价值	4,960,124.61	14,027,685.16	1,868,165.20	20,855,974.97

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 5.59%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初	本期增加金额	本期减少金额	期末
----	----	--------	--------	----

	余额	内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	余额
多种维生素注射液（13）	8,246,617.47	695,641.31				8,942,258.78
复方维生素注射液（12）	509,211.98	4,208.23				513,420.21
甘氨酸	5,211,164.34	31,557.36				5,242,721.70
门冬氨酸钾片						
门冬氨酸钾注射液	1,298,614.74	334,437.36				1,633,052.10
小儿多种维生素注射液（13）	13,095.37	138,703.00				151,798.37
注射用多种维生素（12）	183,954.16					183,954.16
注射用复方维生素（13）	8,929,675.88	1,367,606.48				10,297,282.36
门冬氨酸钾镁注射液	691,967.61	454,936.80				1,146,904.41
多种微量元素注射液	2,105,911.85	1,948,447.28		2,111,737.29		1,942,621.84
吸入用乙酰半胱氨酸溶液		816,422.87				816,422.87
小儿复方氨基酸注射液（20AA）		667,642.24				667,642.24
复方氨基酸注射液（20AA）		213,216.45				213,216.45
复方电解质注射液（V）		143,572.37				143,572.37
小儿复方氨基酸注射液（19AA）6%		203,318.58				203,318.58
小儿复方氨基酸注射液（19AA）10%		196,166.31				196,166.31
PVC（软袋）		15,110.86				15,110.86
合计	27,190,213.40	7,230,987.50		2,111,737.29		32,309,463.61

其他说明：

多种微量元素注射液（原项目申报名称“混合微量元素注射液（10）”）

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,305,850.45	286,586.12	694,152.20		3,898,284.37
信息服务费	5,345.77	96,226.42	16,037.61		85,534.58
合计	4,311,196.22	382,812.54	710,189.81		3,983,818.95

其他说明：

无。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,372,917.88	2,031,990.27	13,706,786.25	2,088,234.11
内部交易未实现利润	2,965,849.94	399,319.46	5,033,104.49	622,699.89
可抵扣亏损	53,630,077.27	10,017,878.07	65,130,285.81	11,873,774.41
合计	71,968,845.09	12,449,187.80	83,870,176.55	14,584,708.41

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,481,010.39	4,055,168.40
可抵扣亏损	11,209,653.09	9,458,457.28
合计	13,690,663.48	13,513,625.68

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020年	195,482.66	195,482.66	2015年亏损额
2021年	1,143,082.38	1,185,400.50	2016年亏损额
2022年	867,732.59	867,732.59	2017年亏损额
2023年	180,113.57	180,113.57	2018年亏损额
2024年	6,898,243.05	7,029,727.96	2019年亏损额
2025年	1,924,998.84		2020年亏损额
合计	11,209,653.09	9,458,457.28	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付的工程及设备款	10,782,110.71		10,782,110.71	9,477,983.65		9,477,983.65
合计	10,782,110.71		10,782,110.71	9,477,983.65		9,477,983.65

其他说明：

无。

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
市场推广服务费	240,381,719.44	258,270,386.65
商品采购货款	5,041,830.22	9,051,192.25
工程款	2,579,261.60	1,009,148.93

设备款	522,569.07	649,635.84
其他	87,916.71	644,970.66
合计	248,613,297.04	269,625,334.33

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	14,449,246.12	13,471,394.94
合计	14,449,246.12	13,471,394.94

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,190,829.97	31,250,185.82	38,141,494.34	5,299,521.45
二、离职后福利-设定提存计划	300,888.38	579,873.56	876,875.31	3,886.63
三、辞退福利				
合计	12,491,718.35	31,830,059.38	39,018,369.65	5,303,408.08

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,939,703.16	27,314,226.48	34,540,538.01	4,713,391.63
二、职工福利费		1,278,154.10	1,278,154.10	
三、社会保险费	207,412.85	1,436,454.58	1,103,780.95	540,086.48
其中：医疗保险费	185,142.62	1,383,965.01	1,057,103.73	512,003.90
工伤保险费	6,939.40	8,323.24	15,262.64	
生育保险费	15,330.83	44,166.33	31,414.58	28,082.58
四、住房公积金	5,327	1,054,262.00	1,033,257.00	26,332.00
五、工会经费和职工教育经费	38,386.96	167,088.66	185,764.28	19,711.34
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	12,190,829.97	31,250,185.82	38,141,494.34	5,299,521.45

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	285,953.63	557,055.45	839,950.28	3,058.80
2、失业保险费	14,934.75	22,818.11	36,925.03	827.83
3、企业年金缴费				
合计	300,888.38	579,873.56	876,875.31	3,886.63

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,992,968.99	9,896,711.26
企业所得税	2,739,179.92	62,817.70
个人所得税	755,852.45	310,891.56
城市维护建设税	412,394.02	666,870.85
教育费附加	179,789.06	296,901.31
地方教育费附加	119,859.38	197,934.23
印花税及其他	43,394.83	60,742.77

合计	10,243,438.65	11,492,869.68
----	---------------	---------------

其他说明：
无。

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	63,283,895.03	61,324,442.74
合计	63,283,895.03	61,324,442.74

其他说明：
无。

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	61,127,385.57	59,307,948.83
其他费用类：	2,156,509.46	2,016,493.91
合计	63,283,895.03	61,324,442.74

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
石家庄天利医药有限公司	3,463,974.97	保证金
石家庄中瀚医药科技有限公司	2,944,299.33	保证金
浙江朗旭医药有限公司	2,000,000.00	保证金
湖北人福般瑞佳医药有限公司	2,000,000.00	保证金
广州市立为药业有限公司	1,312,832.52	保证金

国药控股湖北柏康有限公司	1,000,000.00	保证金
合计	12,721,106.82	

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,153,934.52		576,271.02	5,577,663.50	
合计	6,153,934.52		576,271.02	5,577,663.50	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技重大专项资金	236,670.00			16,905.00		219,765.00	与资产相关
地方财政战略新兴产业专项资金	3,158,297.84			273,849.36		2,884,448.48	与资产相关
工业和信息化企业技术改造项目补助	2,758,966.68			285,516.66		2,473,450.02	与资产相关

合计	6,153,934.52			576,271.02		5,577,663.50	
----	--------------	--	--	------------	--	--------------	--

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	423,000,000.00						423,000,000.00

其他说明：

无。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	245,226,085.84			245,226,085.84
其他资本公积	11,606,598.63			11,606,598.63
合计	256,832,684.47			256,832,684.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,406,700.95			31,406,700.95
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	31,406,700.95			31,406,700.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无。

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	218,812,841.78	186,642,008.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	218,812,841.78	186,642,008.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,407,579.25	55,677,786.19
减：提取法定盈余公积		241,953.27
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	19,035,000.00	23,265,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	229,185,421.03	218,812,841.78

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	281,311,696.32	145,450,502.30	347,004,325.35	181,197,158.89
其他业务	38,095.22		26,190.47	
合计	281,349,791.54	145,450,502.30	347,030,515.82	181,197,158.89

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无。

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,225,170.09	1,363,038.98
教育费附加	532,977.81	587,003.96
地方教育费附加	355,318.57	261,533.89
房产税	1,033,414.36	361,694.59
土地使用税	83,375.94	81,810.51
车船使用税	10,980.10	7,780.10
印花税	135,118.21	151,812.95
其他	157,491.67	42,274.70
合计	3,533,846.75	2,856,949.68

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,618,696.42	5,162,386.39
差旅费	297,363.30	397,581.80
运输费	940,804.09	1,529,531.77
市场推广费	66,472,205.82	85,633,696.95
办公费	271,589.90	444,748.23
业务招待费	43,779.65	69,434.63
租赁物业费	281,491.16	844,840.41
会议宣传费		940,635.73
其他	290,903.04	598,987.56
合计	77,216,833.38	95,621,843.47

其他说明：

无。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,851,122.53	12,081,938.81
折旧、摊销及修理费	12,471,912.74	8,915,325.36
租赁物业费	1,695,786.03	1,742,390.14
交通、差旅费	843,371.13	1,304,385.85
业务招待费	406,315.84	384,110.67
中介机构费	799,216.00	557,145.68
办公会议费	1,007,099.97	707,122.72
其他费用	1,403,711.39	1,558,388.12
合计	30,478,535.63	27,250,807.35

其他说明：

无。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,666,857.28	7,277,108.56

办公差旅费	208,195.99	645,464.47
材料费用	576,468.95	1,719,878.89
租赁物业费	689,838.96	1,859,502.28
检验维修费	95,811.33	664,398.61
折旧与摊销费	1,040,377.54	1,717,527.62
技术服务费	38,522.99	98,367.93
其他	123,940.90	12,110.02
合计	6,440,013.94	13,994,358.38

其他说明：

无。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-396,456.64	-428,911.41
其他	853,499.10	70,377.00
合计	457,042.46	-358,534.41

其他说明：

无。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
科技重大专项资金	16,905.00	504,265.78
地方财政战略新兴产业专项资金	273,849.36	273,849.36
中小企业人才生活补助	82,600.00	15,400.00
2018 年内蒙古自治区工业和信息化企业技术改造项目	285,516.66	285,516.66
增值税加计抵减	556,332.71	108,234.89
稳岗补贴	120,638.17	
2019 年自治区重点产业发展专项资金	2,000,000.00	
2019 年科技创新引导奖励资金	600,000.00	
个税手续费返还	40,078.89	
合计	3,975,920.79	1,187,266.69

其他说明：

无。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品投资收益	7,550,208.70	6,540,295.46
合计	7,550,208.70	6,540,295.46

其他说明：

无。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	141,419.63	-356,730.61
其他应收款坏账损失	-353,271.83	-192,473.95
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-211,852.20	-549,204.56

其他说明：

无。

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	28,270.44	2,957,853.68
合计	28,270.44	2,957,853.68

其他说明：

无。

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置		-7,896.12
合计		-7,896.12

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	7,743,983.90	9,160,213.01	7,743,983.90
其他	95,995.86	945.00	95,995.86

合计	7,839,979.76	9,161,158.01	7,839,979.76
----	--------------	--------------	--------------

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业发展基金	900,404.62	1,872,881.45	与收益相关
经开区专项奖励资金	6,843,579.28	7,287,331.56	与收益相关
合计	7,743,983.90	9,160,213.01	

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	155,932.24		155,932.24
其中：固定资产处置损失	155,932.24		155,932.24
对外捐赠	392,934.19	48,000.00	392,934.19
其他	0.94	283,516.59	0.94
合计	548,867.37	331,516.59	548,867.37

其他说明：

无。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,863,577.33	6,770,832.07
递延所得税费用	2,135,520.62	1,113,488.79
合计	6,999,097.95	7,884,320.86

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	36,406,677.20

按法定/适用税率计算的所得税费用	5,130,662.98
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	1,581,094.19
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	267,237.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,900.38
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	35,004.02
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	6,999,097.95

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营性往来	9,366,200.00	22,237,374.74
政府补助收入	338,555.63	428,911.41
利息收入	9,666,813.43	11,316,298.85
其他	1,169,714.62	597,798.66
合计	20,541,283.68	34,580,383.66

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用（销售、管理、研发费用）	95,270,129.73	11,815,869.45
经营性往来	7,500,917.26	12,463,069.13
其他		
合计	102,771,046.99	24,278,938.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财	897,850,000.00	955,000,000.00
合计	897,850,000.00	955,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财	861,200,000.00	862,500,000.00
合计	861,200,000.00	862,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金		9,990,000.00
合计		9,990,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金		

流量：		
净利润	29,407,579.25	37,541,568.17
加：资产减值准备	-28,270.44	-2,408,649.12
信用减值损失	211,852.20	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,515,186.72	9,828,897.22
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,806,566.11	2,471,687.32
长期待摊费用摊销	710,189.81	695,885.98
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）		7,896.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	155,932.24	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,602,809.73	-6,540,295.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,135,520.61	296,818.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,085,327.39	-6,270,976.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,376,450.67	-101,841,935.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,525,090.68	47,477,842.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,077,779.37	-18,741,260.94
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	170,425,180.12	190,385,056.25
减：现金的期初余额	159,681,982.99	144,285,243.28
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	10,743,197.13	46,099,812.97

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	170,425,180.12	159,681,982.99
其中：库存现金	250.00	52,267.45
可随时用于支付的银行存款	170,424,930.12	159,629,715.54
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	170,425,180.12	159,681,982.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

无。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位

币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业发展基金	900,404.62	营业外收入	900,404.62
经开区专项奖励资金	6,843,579.28	营业外收入	6,843,579.28
中小企业人才储备款	82,600.00	其他收益	82,600.00
增值税进项税加计抵减	556,332.71	其他收益	556,332.71
稳岗补贴	120,638.17	其他收益	120,638.17
2019年自治区重点产业发展专项资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
2019年科技创新引导奖励资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
个税手续费返还	40,078.89	其他收益	40,078.89
合计	11,143,633.67		11,143,633.67

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无。

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

（1）2019 年 2 月 20 日，洛阳赢华市场管理有限公司完成工商、税务及银行账户等注销，注销前的经营成果和现金流量已纳入 19 年合并报表。

（2）2019 年 2 月 12 日，江苏京卫海天药业有限公司完成工商、税务及银行账户等注销，注销前的经营成果和现金流量已纳入 19 年合并报表。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
内蒙古白医制药股份有限公司	内蒙古	内蒙古	药品研发、生产、销售	98.20	1.80	股权收购
西藏中卫诚康药业有限公司	西藏	西藏	药品研发、销售	52.41	47.59	新设成立
北京京卫众智医药科技发展有限公司	北京	北京	药品研发	100.00		股权收购
北京中卫康医药投资管理有限公司	北京	北京	投资管理	100.00		股权收购
北京京卫信康医药科技发展有限公司	北京	北京	药品研发	100.00		股权收购
北京藏卫信康医药研发有限公司	北京	北京	药品研发	100.00		新设成立
江苏中卫康医药研发有限公司	江苏	江苏	药品研发	100.00		新设成立
香港中卫信康药业有限公司	香港	香港	药品研发、销售	100.00		新设成立
常州赢康企业管理咨询有限公司	常州	常州	管理咨询等	100.00		新设成立
西藏华卫康企业管理服务有限公司	西藏	西藏	管理咨询等	100.00		新设成立
西藏赢泰企业管理服务有限公司	西藏	西藏	管理咨询等	100.00		新设成立
洋浦京泰药业有限公司	海南	海南	药品研发、销售	0.10	99.90	股权收购
西藏华美康企业管理服务有限公司	西藏	西藏	管理咨询等		100.00	新设成立
西藏华仁康企业管理服务有限公司	西藏	西藏	管理咨询等		100.00	新设成立

其他说明：截至 2020 年 6 月 30 日，香港中卫信康药业有限公司尚未实际出资、未建账。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允	第二层次公允价	第三层次公允价	合计

	价值计量	值计量	值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			22,500,000.00	22,500,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			22,500,000.00	22,500,000.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

本公司投资的苏州丹青二期创新医药产业投资合伙企业，其经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以本公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是张勇

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见本节九、1、“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
钟丽娟	股东张勇之配偶，对本公司的持股比例 8.51%

其他说明

无。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
钟丽娟	房屋	524,260.27	525,898.56

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	233.21	173.46

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
房租款	钟丽娟	87,376.71	87,376.71

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	101,506,831.60	61,747,306.5
合计	101,506,831.60	61,747,306.5

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	90,007,929.78
1 至 2 年	200,000.00
2 至 3 年	1,400,000.00
3 年以上	9,900,000.00
合计	101,507,929.78

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	101,485,966.09	61,718,140.74
其他	21,963.69	30,700.80
合计	101,507,929.78	61,748,841.54

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,535.04			1,535.04
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	436.86			436.86
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	1,098.18			1,098.18

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	1,535.04		436.86			1,098.18
合计	1,535.04		436.86			1,098.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
洋浦京泰药业有限公司	往来款	46,600,000.00	一年以内	47.80	
内蒙古白医制药股份有限公司	往来款	18,000,000.00	一年以内	18.46	
北京京卫众智医药科技发展有限公司	往来款	17,300,000.00	1年以内、1至2年、 2-3年、3年以上	17.75	
西藏华卫康企业管理服务有限公司	往来款	9,300,000.00	一年以内	9.54	
北京藏卫信康医药研发有限公司	往来款	6,285,966.09	一年以内	6.45	
合计	/	97,485,966.09	/	100.00	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	568,078,519.74		568,078,519.74	527,571,603.24		527,571,603.24
对联营、合营企业投资						
合计	568,078,519.74		568,078,519.74	527,571,603.24		527,571,603.24

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京京卫信康医药科技发展有限公司	259,415,816.82			259,415,816.82		
内蒙古白医制药股份有限公司	119,985,092.00	40,000,000.00		159,985,092.00		
北京京卫众智医药科技发展有限公司	2,200,000.00			2,200,000.00		
北京中卫康投资管理有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
西藏中卫诚康药业有限公司	80,010,000.00			80,010,000.00		
北京藏卫信康医药研发有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
洋浦京泰药业有限公司	10,694.42			10,694.42		
江苏中卫康医药研发有限公司	52,450,000.00	1,000,000.00		53,450,000.00		
常州赢康企业管理咨询	1,000,000.00			1,000,000.00		

有限公司						
西藏赢泰企业管理服务有限公司	500,000.00		493,083.50	6,916.50		
西藏华卫康企业管理服务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	527,571,603.24	41,000,000.00	493,083.50	568,078,519.74		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

□适用 √不适用

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无。

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		1,304,748.06
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品利息	2,446,033.90	2,848,337.65
合计	2,446,033.90	4,153,085.71

其他说明：

无。

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,719,904.69	
委托他人投资或管理资产的损益	1,923,909.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-452,871.51	
所得税影响额	-1,525,221.86	
少数股东权益影响额		
合计	11,665,720.68	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.12	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.88	0.04	0.04

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内，本公司在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件正本及公告原稿。

董事长：张勇

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用