



陕西盘龙药业集团股份有限公司
SHAANXI PANLONG PHARMACEUTICAL GROUP LIMITED BY SHARE LTD

2018年半年度报告



证券代码：002864

证券简称：盘龙药业

公告编号：2018-055

2018年8月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人谢晓林、主管会计工作负责人祝凤鸣及会计机构负责人(会计主管人员)吴继文声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，业绩预测等均不构成公司对广大投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险，理性投资。

风险因素详见第四节第十部分“公司面临的风险和应对措施”，请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	15
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 公司债相关情况	35
第十节 财务报告	36
第十一节 备查文件目录	110

释义

释义项	指	释义内容
盘龙药业、本公司、股份公司、公司	指	陕西盘龙药业集团股份有限公司
盘龙医药	指	陕西盘龙医药股份有限公司、陕西盘龙医药有限公司
盘龙植物药业	指	陕西商洛盘龙植物药业有限公司
盘龙医药研究所	指	陕西盘龙医药研究所
甘肃盘龙	指	甘肃盘龙药业有限公司
苏州永乐九鼎	指	苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）
天枢钟山九鼎	指	苏州天枢钟山九鼎投资中心（有限合伙）
春秋晋文九鼎	指	嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）
春秋齐桓九鼎	指	嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）
春秋楚庄九鼎	指	嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、证券交易所	指	深圳证券交易所
中泰证券、保荐机构、主承销商	指	中泰证券股份有限公司
立信会计师、发行人会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
时代九和、发行人律师	指	北京市时代九和律师事务所
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、万元
国家医保目录	指	《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》（2017 年版），是基本医疗保险、工伤保险和生育保险基金支付参保人员药品费用和强化医疗保险医疗服务管理的政策依据及标准。另，行业分析中引用的除本公司外的市场分析数据统计则参考 2009 年版国家医保目录
国家基本药物目录、基药	指	《国家基本药物目录（基层医疗卫生机构配备使用部分）》（2012 版），列入《国家基本药物目录》内的治疗性药品已全部列入国家医保目录的甲类药品。统筹地区对于甲类药品，要按照基本医疗保险的规定全额给付
中国药典、国家药典	指	中华人民共和国药典
国家药监局、CFDA	指	国家食品药品监督管理局

GMP	指	药品生产质量管理规范(Good Manufacturing Practice)
处方药	指	必须凭执业医师或执业助理医师处方才可调配、购买和使用的药品
非处方药、OTC	指	由专家遴选的经过长期临床实践后认为患者可以自行购买、使用并能保证安全的药品
中药保护品种	指	根据《中药品种保护条例》，经国家中药品种保护审评委员会评审，国务院卫生行政部门批准受保护的中国境内生产制造的中药品种（包括中成药、天然药物的提取物及其制剂和中药人工制成品），在保护期内限于由获得《中药保护品种证书》的企业生产
地道药材	指	又称地道药材，是优质纯真药材的专用名词，它是指历史悠久、产地适宜、品种优良、产量宏丰、炮制考究、疗效突出、带有地域特点的药材
原料药	指	用于生产各类制剂的原料药物，是制剂中的有效成份，由化学合成、植物提取或者生物技术所制备的各种用来作为药用的粉末、结晶、浸膏等，但病人无法直接服用的物质
普药	指	普药往往指在临床上已经广泛使用或使用多年的常规药品。主要指公司生产的除独家品种外的其他药品，该类药品已不在专利保护期内，竞争激烈，市场上有多家企业生产或销售
“三统一”政策	指	以省为单位，以政府为主导，对医疗机构药品实行全程的统一采购、统一价格、统一配送管理
两票制	指	指药品从药品生产企业卖到药品流通企业开一次发票，药品流通企业卖到医院再开一次发票，以“两票”替代目前常见的七票、八票，减少流通环节的层层盘剥。
陕西七药	指	是指生长在陕西境内秦岭山脉的七药。七药是指具有奇特疗效的草药，既可单味治疗疾病，又可在组方时以君药起主导作用治疗疾病。七药的名尾多有“七”字。参考文献《中国七药》、《秦岭七药》等

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	盘龙药业	股票代码	002864
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	陕西盘龙药业集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	盘龙药业		
公司的外文名称（如有）	SHAANXI PANLONG PHARMACEUTICAL GROUP LIMITED BY SHARE LTD		
公司的法定代表人	谢晓林		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴杰	孙鑫
联系地址	陕西省西安市灞桥区灞柳二路 2801 号	陕西省西安市灞桥区灞柳二路 2801 号
电话	029-83338888-8887	029-83338888-8832、029-83338888-8831
传真	029-83592658	029-83592658
电子信箱	1970wujie@163.com	14824955@qq.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	208,339,577.45	161,346,961.24	29.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	29,999,006.58	17,535,728.68	71.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,236,447.47	17,624,858.48	3.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	16,822,171.49	23,040,370.91	-26.99%
基本每股收益（元/股）	0.35	0.27	29.63%
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.27	29.63%
加权平均净资产收益率	5.27%	5.21%	0.06%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	792,729,173.74	752,926,669.00	5.29%
归属于上市公司股东的净资产（元）	576,914,704.83	555,582,698.25	3.84%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	229,731.38	
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）	8,814,350.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	801,886.79	

委托他人投资或管理资产的损益	4,524,387.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-530,691.74	
减：所得税影响额	2,077,104.55	
合计	11,762,559.11	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司主营业务情况

公司是集药材 GAP 种植，药品生产、研发、销售和医药物流为核心产业的现代高新技术企业。盘龙七片为公司主导产品、以骨科风湿类为主要治疗领域，且涵盖肝胆类、心脑血管类、妇科类、抗肿瘤类多个治疗领域。公司生产的药品共涉及 9 个剂型、74 个药品生产批准文号，其中 43 个品种被列入《国家医保目录》（甲类品种 20 个，乙类品种 23 个）、17 个品种被列入《国家基本药物目录》、36 个品种被列入非处方药（OTC）品种目录（甲类品种 19 个，乙类品种 17 个）。

（二）主要产品情况

公司自设立以来主营业务未发生重大变化，目前拥有 3 个独家品种：盘龙七片、金茵利胆胶囊和克比热提片，以及拥有自主知识产权的复方醋酸棉酚片原料药。

1、盘龙七片

盘龙七片为公司独家生产品种，是由二十九味中药材组成，其中盘龙七、壮筋丹、过山龙、珠子参等 13 味稀有道地药材，均为生长在秦巴山区海拔 1,300 米以上的独有的天然名贵中草药。曾入选中药保护品种，经临床验证表明，对风湿性关节炎、腰肌劳损、软组织损伤、外伤性骨折等病症所表现的疼痛、肿胀、麻木、活动受限均具有显著的治疗效果。

2、金茵利胆胶囊

金茵利胆胶囊为公司具有自主知识产权的独家生产品种，经多年研制而成的清热利湿、疏肝利胆的纯中药制剂。与市面上同类药相比，不含泻下成分，减少对患者的胃肠道不适和刺激，长期服用安全，无毒副作用，尤其对胆汁瘀滞、胆道运动障碍所引起的症状具有显著疗效。该药利用金钱草、茵陈、郁金、枳壳等药材提取，纯浸膏制剂，不添加任何辅料，是以提高胆汁中结合胆酸含量，溶解过多的胆固醇，优化胆汁为基础，解决胆石症者疼痛、发热、黄疸、及结石复发等问题，具有抗肝细胞脂肪变性作用，有效预防和治疗脂肪肝。

3、克比热提片

克比热提片为公司独家生产的维族医药品种，解毒杀虫、祛风燥湿、和血止痒功能效果，突出维药针对性强，起效快的特点。公司生产的克比热提片，弥补了治疗同类疾病口服药较少的市场空缺，既可以单独使用，又可配合其他药物、外用药膏等快速使用。除临床治疗各类皮肤癣症疾患、淋巴结核外，亦可用于肛肠痔瘕的保守治疗，且与同类药品相比，对患者的胃肠道刺激较小，对肝肾损伤较少。

4、复方醋酸棉酚片及原料药

公司拥有生产醋酸棉酚原料药的自主知识产权。复方醋酸棉酚片主要通过抑制激素受体和降低激素合成酶活性，抑制内膜细胞 DNA 合成及肿瘤细胞生长，对女性内分泌系统和组织细胞多途径作用下，用于治疗子宫内膜异位症、子宫肌瘤、功能性子宫出血等疾病。

（三）公司经营模式

1、采购模式

公司原材料采购主要采用“以产定购”的模式，根据生产计划、库存情况结合市场供需情况，来决定采购量。针对普通流通药材以及包材等原材料，公司通常采取“询价采购”或“竞价采购”模式选取合格供应商进行采购，根据经营和市场情况增加或调整计划时，一般保持 20-35 天生产的库存需求；针对道地

药材或部分大宗药材,综合考虑其生长环境的特殊性以及市场流通等特点,公司通常会经过前期市场调研,根据药材各自的采集季节在合适时机进行“产地采购”;大宗商品采购实行每季度一次的定期询价、比价、议价,采购中采取比价或者招标的方式,并在确保质量的前提下,实行廉价采购。

2、生产模式

生产技术部是公司生产计划制定、组织生产和承担生产任务的部门,负责公司生产的计划、组织、控制、协调工作。实施生产过程的原料耗用、劳动安全、工艺管理、GMP 规范落实、设备保养等工作。生产技术部总监是公司生产管理的直接责任人,负责建立完善的生产管理组织系统和生产管理制度并贯彻执行,对生产任务、产品质量、成本消耗、安全生产、员工培训、GMP 贯彻实施工作和经济技术指标负责。

3、销售模式

公司的销售模式分为两类,一类为针对主要产品进行专业化学术推广模式、一类为针对其他药品进行的精准化经销管理模式,公司针对不同产品选择不同的销售模式。

(1) 主要产品营销模式

公司盘龙七片、金茵利胆胶囊等主要产品的销售主要采用专业化学术推广模式,由终端事业部和市场部负责。终端事业部负责终端市场的开发工作,根据医院的级别、骨伤科领域的权威性等方面情况具体分析后,确定投入开拓资金,市场部负责针对性的学术推广活动的实施。

(2) 其他药品营销模式

公司其他自产药品以及少部分盘龙七片等主要产品主要采用经销管理模式进行销售;针对其他药品的销售,公司通过招商事业部在全国分区域进行招商,公司招商事业部专员通过药品网站发布和获取信息进行招商,同时也参加国药会议、新特药会议,主动搜集客户信息,寻找和确定适合的经销商。这样既降低了营销费用的投入,又保证了其他药品的销售规模。

(四) 行业发展现状以及公司所处的行业地位

1、行业发展现状

我国居民健康意识的加强、人口老龄化加速、人民群众生活水平提高以及保健意识增强,全社会对医药健康的需求将不断提升,药品市场销售规模将进一步扩大。2018 年 6 月商务部发布《2017 年药品流通行业运行统计分析报告》,报告显示,随着医药卫生体制改革的不断深入,药品流通行业积极顺应政策导向,呈现增长平稳、结构优化、质量升级的发展态势;报告预测,2018 年药品流通市场销售规模将保持稳步增长,行业结构将加速调整分化,资本将成为改变行业格局的重要力量。

随着医药行业政策频出,国务院、国家卫计委、国家食品药品监督管理总局等部门相继颁布多条政策法规,一致性评价、药品上市许可持有人制度、药物临床试验数据核查等政策加速行业优胜劣汰;医疗、医保、医药联动,加速医疗改革;行业格局将加速重塑,中医药政策颁布,弘扬中医文化。在医疗政策改革的推动下,我国医药产业的发展正步入规范的快车道,未来几年医药行业有望保持持续的增长。

2、公司市场地位

公司秉承“稳健经营,质量优先,诚实为本,信誉久远”的企业经营理念,以“打造中华风湿骨伤药物领导品牌,做中国骨科专家”和“实现百年盘龙梦想”为愿景目标,先后被国家扶贫办评为“国家扶贫龙头企业”、被国家工商总局命名为“全国重合同守信用单位”,被陕西省委、省政府评为“陕西省先进集体”、“五一劳动奖状”、“优秀民营企业”、“守合同重信用企业”、“西部大开发突出贡献奖”等,被省级有关部门评为“陕西省诚信企业”、“陕西省质量工作先进单位”、“陕西省农业产业化龙头企业”、“陕西省创新型企业”、“高新技术企业”、“科技示范企业”等荣誉称号。

公司在行业内有着丰富的生产和销售经验,凭借盘龙七片等主要产品在全国范围内,尤其是西部地区拥有较高的知名度。盘龙七片、盘龙七药酒、三七伤药片和金茵利胆胶囊、克比热提片等多次被评为“陕西省名牌产品”,“盘龙”牌商标四次被认定为“陕西省著名商标”。此外,公司注重与高等院校、科研机构的产学研合作和交流,与北京中医药大学、陕西中医药大学以及西安医学院等保持良好稳定的合作关系。公司将借助资本市场进一步推广盘龙七片的市场影响力,同时将把握医药行业的巨大市场潜力和机遇,加快

产业和产品创新，积极拓展外延发展，开展投资并购，促进公司业绩的持续增长，不断提升公司整体的行业地位和市场竞争力。

（五）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司以“一体两翼”的战略目标，潜心分析行业宏观信息，坚持外抓市场、内强管理、开源节流的工作思路，强化市场精细度建设，加强市场开拓，加大产品营销推广力度，加强内部管理和资金管控，提高主导产品销量，优化产品结构，保持经营业绩稳步增长。

未来，公司以“树立盘龙品牌，关爱人类健康”为企业宗旨，不断加强行业诚信建设，承担更多的药品供应和质量安全的社会责任，积极参与社会公益活动，用诚信创造价值，推动自身健康发展，确保未来公司业绩可持续增长，实现百年盘龙梦想！

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无变动
固定资产	较年初变动-2.36%，无重大变化
无形资产	较年初变动-1.29%，无重大变化
在建工程	较年初变动 34.53%，主要系实验室建造未完工所致
货币资金	较年初变动-82.55%，主要系购买理财产品所致
预付账款	较年初变动 57.12%，主要系按照合同约定预付研发款项所致
存货	较年初变动 50.02%，主要系销售规模增加以及年中生产车间例行停产检修备货所致
其他流动资产	较年初变动较大，主要系购买理财产品所致

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事中成药的研发、生产和销售，形成以盘龙七片为主导产品、以骨科风湿类为主要治疗领域，且涵盖肝胆类、心脑血管类、妇科类、抗肿瘤类多个治疗领域。公司主导产品盘龙七片在我国骨骼肌肉系统疾病中成药用药市场中主要针对风湿性疾病治疗，市场上针对该类疾病治疗的中成药品种众多，竞争激烈。本公司与国内其他中成药企业相比，具有如下优势：

1、产品优势

（1）产品品种多样

公司目前拥有9个剂型、74个药品的生产批准文号和3个保健品品种，产品品种呈现出多层次、多元化、多剂型优势。

公司主导产品盘龙七片为独家生产品种、国家医保乙类目录品种、国家专利品种，专利保护期内其他

厂家不可仿制生产，盘龙七在生产的有片剂、酒剂。此外，公司还拥有金茵利胆胶囊和克比热提片两个独家生产品种，以及拥有自主知识产权的复方醋酸棉酚片原料药。产品品种除涵盖骨骼肌肉类、肝胆类、心脑血管类、妇科类等多个领域外，还与多所高校、科研机构等合作研发新药、仿制药等，已形成向更多领域发展的趋势。

（2）产品组方独特、功效全面

公司主导产品盘龙七片组方起源于19世纪60年代，由盘龙七、重楼、壮筋丹、五加皮、杜仲、当归、珠子参等二十九味中药材组成，应用现代科学技术经不断地研究、改进和提升而成。

盘龙七片因组方独特，弥补了同类产品功效单一的弱点，不仅对软组织损伤、腰肌损伤、骨折及其后遗症疗效显著，同时对风湿性关节炎、类风湿关节炎等症状有明显改善作用，功效较为全面。

（3）产品起效迅速、疗效显著、质量稳定

公司主导产品盘龙七片可以迅速改善病灶处血液循环，发挥镇痛、抗炎、消肿的作用，从而促进骨骼生长，加速病灶部位的修复，缩短治疗周期。盘龙七片对腰肌劳损治愈率较高，疗效较为显著，用药后能迅速缓解腰腿疼、腰膝酸软等症状。

根据卫生部颁布的损伤疾病临床研究指导原则，经陕西省人民医院、西安红十字会医院、西安交通大学第二附属医院、中国人民解放军323医院和陕西中医学院附属医院等医疗机构临床观察，盘龙七片疗效显著、质量稳定、使用安全。

2、原材料资源优势

中药材的质量决定中药产品的医疗效果，只有质量上乘、道地的中药材，才能生产出疗效显著、质量稳定的中药产品。公司所在的柞水县地处秦岭南麓，特殊的地理位置造就了植物药材资源的丰富多样性，素有“中药宝库”之称。公司主导产品盘龙七片组方中除使用了盘龙七、羊角七、青蛙七、老鼠七、白毛七、竹根七等六味陕西七药外，还有其他十余味生长在秦岭海拔1,300米以上高寒地带的特色药材。为了确保产品的疗效和质量，公司除与主要供应商保持稳定合作关系外，与秦岭太白山区药农也建立了长期稳定的道地药材供应关系，保证道地原料药材的供给和质量。

3、营销优势

（1）完善的营销管理模式

近年来，公司在准确把握国家医改方向和中成药销售发展趋势的基础上，大力加强自身的营销管理体系建设。公司建立了适合自身销售模式的营销管理体系，该体系由商务部、市场部、销售服务部、终端事业部以及招商事业部五部门组成，各部门通力合作，共同保障公司销售体系的顺利有序运行。

公司由总经理、副总经理、营销总监支持和协助各营销部门工作，精细化管理到个人，严格实行考核制度，提高工作效率，加强渠道控制力度；对市场销售人员实行商务专员和学术专员的职能分工，以专业化分工进一步加强学术推广的力度和服务营销的深度。

（2）专业、稳定的营销团队

公司根据自身销售特点，建立起一支医药知识专业、销售经验丰富、拓展能力强、较为稳定的营销团队。

公司不断提高现有销售人员的业务技能，将公司营销团队打造成为一支有竞争力、学习型、创新型的专业化团队，使该团队对公司企业文化具有较深的理解和认同，对公司长远发展充满信心，结合公司有效的激励制度，使得团队具有较高的忠诚度。

（3）覆盖全国的营销网络

公司的营销网络已经覆盖全国28个省、自治区、直辖市，由主管营销的副总经理直接负责管理，公司已与国内三百余家医药商业公司建立了长期稳定的业务关系，通过上述医药商业公司将产品销售到全国2,500余家医院及大型药店。

4、品牌优势

公司主导产品盘龙七片经临床验证表明，对风湿性关节炎、腰肌劳损、骨折及软组织损伤等病症所表现的疼痛、肿胀、麻木、活动受限均具有显著的治疗效果。盘龙七片、盘龙七药酒、三七伤药片和金茵利

胆胶囊、克比热提片等多次被评为“陕西省名牌产品”，“盘龙”牌商标四次被认定为“陕西省著名商标”。以稳定优良的产品质量和良好的品牌形象为公司市场营销和新产品推广打下了坚实的基础。公司于2017年11月16日在深交所挂牌上市，进一步提升了公司品牌社会公信力，增强了行内竞争力。公司将继续秉承“诚信立业，质量至上”理念，不断提升产品质量和整体服务水平，更好地服务于广大忠实客户。

5、业内评价及口碑

(1) 医疗行业指南一致推荐

中华中医药学会《类风湿关节炎病症结合诊疗指南》极力推荐。

8.10 盘龙七片
盘龙七片由盘龙七、制川乌、制草乌、当归、杜仲、秦艽、铁棒锤、红花、五加皮、牛膝、过山龙、丹参等二十九味药物组成。具有活血化瘀、祛风祛湿、消肿止痛的功效，用于 RA 风湿痹阻证、瘀血阻络证。用药方法：一次 3-4 片，一日 3 次。因盘龙七片含有乌头，不宜长期及超量服用，孕妇禁用，心血管病患者慎用。

8.11 祖师麻膏药

祖师麻膏药是一种传统黑膏药，主要成分为祖师麻，具有祛风除湿、活血止痛的功效，用于 RA 风湿痹阻证、寒湿痹阻证。用药方法：外用，温热软化后贴敷于患处。

9 外治疗法

9.1 中药外敷法

适用于活动性 RA，症见：关节肿胀、疼痛，或痛有定处，关节屈伸不利，局部发热或皮色发红或暗红。常用药物：包括复方雷公藤外敷剂（由雷公藤、乳香、没药等组成）；金黄膏（由大黄、苍术、黄柏等组成）。

9.2 中药泡洗或熏蒸法

利用药物煎煮后所产生的蒸汽或泡洗关节局部，通过熏蒸机体达到治疗目的的一种中医外治疗法，适用于 RA 所致的四肢肿胀、疼痛、功能障碍等，可根

17

中华中医药学会

中华中医药学会团体标准

发布公告

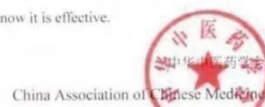
China Association of Chinese Medicine
Announcement for Standards

2017 年 第 013 号

No. 013 2017

中华中医药学会批准《类风湿关节炎病症结合诊疗指南》
(T/CACM 013—2017) 发布，现予公告。

The T/CACM standard (T/CACM 013—2017) for Guideline for
Diagnosis and Treatment of Rheumatoid Arthritis based on TCM
Syndromes was approved by the China Association of Chinese
Medicine, and now it is effective.



China Association of Chinese Medicine

二〇一七年七月十二日

2017-7-12

(2) 中成药临床应用指南——风湿病分册8种常见病极力推荐使用

类风湿关节炎 (P-1)、硬皮病(P-63)、反应性关节炎 (P-119)、骨关节炎 (P-160)、骨质疏松 (P-184)、强直性脊柱炎 (P-198)、产后痹 (P-223)、纤维肌痛综合征 (P-240)

(3) 安全性评价

研究机构：中国中医科学院中药研究所

研究时间：2016年2月--2017年5月

专题项目：盘龙七片毒代动力学试验、盘龙七片急性毒性试验、盘龙七片长期毒性试验、盘龙七片安全药理学研究试验

a、专题名称：盘龙七片大鼠经口给予6个月长期毒性试验伴随毒代动力学试验

试验结论：盘龙七片3个剂量组（大剂量组相当于人临床日用量的50倍）大鼠连续灌胃给药6个月，6种主要毒性成分在动物血液分布水平很低，未见明显蓄积

b、专题名称：盘龙七片小鼠经口急性毒性试验

试验目的：进行小鼠经口给予盘龙七片最大给药量的试验，以评价盘龙七片是否产生急性毒性及其程度、毒性出现和消失的时间，为其它安全性评价试验和临床试验提供依据。

试验结论：将盘龙七片以最高浓度（0.45g生药/ml）和最大体积（40ml/kg.次）给小鼠1日内灌胃给药2次，剂量达36g生药/kg.d（相当于临床用药量的600倍），未产生明显的急性毒性反应。故盘龙七片最大耐受量为36g生药/kg.d（相当于临床用药量的600倍）

c、专题名称：盘龙七片大鼠经口给予6个月长期毒性试验

试验目的：研究大鼠连续灌胃给予盘龙七片6个月的毒性反应，观察毒性反应症状、潜伏期，分析不

良作用靶器官、严重程度、可逆性等，确定无明显不良作用的剂量，为临床试验提供安全性信息。

试验结论：综合分析认为，大鼠经口给予盘龙七片连续6个月，未见其他明显的毒性反应。盘龙七片的无不良作用剂量（NOAEL）为3.0g生药/kg，相当于临床剂量的50倍。

d、专题名称：盘龙七片安全药理学研究试验

试验目的：观察盘龙七片口服给药对动物中枢神经系统、心血管系统和呼吸系统的影响，为临床使用提供参考。

试验结论：在本实验条件下，盘龙七片在临床拟定等效剂量2-8倍的剂量范围内，单次给药后对动物的中枢神经系统、心血管系统和呼吸系统均未见显著影响。提示盘龙七片单次给予对动物生理功能未见潜在不良影响，最高剂量为临床拟定等效剂量的8倍。

6、产业链整合优势

近年来，公司逐步开始向产业链上下游延伸以完善产业链，公司申请承担了现代化中药高技术产业发展专项“野生抚育十万亩华中五味子产业化示范基地”项目，在甘肃省庆阳市华池县进行了药源基地建设。同时公司子公司盘龙医药通过国家药品经营质量管理规范认证，获得了药品配送经销权。公司目前形成了集“种、研、产、供、销”为一体的产业链布局，增强了市场竞争力，为公司未来的业务发展打下了坚实基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司围绕“一体两翼”的战略目标，稳步推进各项工作。

为做强医药工业主体，公司实施双轮驱动政策，一方面充分重视投资并购工作，与国内一些在科学管理、市场开拓、产品研发、产品品种等方面具有一定优势的医药制造企业建立了沟通与交流渠道，积极寻找合作机会，争取进一步丰富公司产品种类、提高公司药品研发实力、拓宽公司产品销售市场。另一方面公司董事会紧紧围绕年度经营目标，潜心分析行业宏观信息，积极应对各项挑战，坚持外抓市场、内强管理、开源节流的工作思路，强化市场精细度建设，加强市场开拓，加大产品营销推广力度，加强内部管理和资金管控，提高整体运营效益，提升生产经营业绩。

为丰富“两翼”，公司积极布局医药商业物流，积极规划中药养生、医疗服务。报告期内，公司与甘肃省华池县签订了合作协议，计划以黄芪规模种植为切入点，不断丰富产业配套，争取在当地最终形成集黄芪种植、仓储、加工、交易、物流为一体的全国性黄芪交易市场；报告期内，公司围绕中药养生、医疗服务等内容进行积极探讨和论证，争取早日形成两翼布局初见成效的局面。

报告期内，公司经营情况总体良好，实现营业收入208,339,577.45元，比上年同期增加29.13%；归属于上市公司股东的净利润29,999,006.58元，比上年同期增加71.07%。

1、生产与质量：公司坚持以市场需求为导向，合理安排生产调度；加强对生产全过程的监督管理，保证产品质量；加强生产与质量部门相关人员的培训及考核，保证产品生产和质量的可控性与稳定性，生产运行平稳有序。

2、市场营销：公司坚持把销售能力作为核心竞争力来抓，强化市场建设、优化市场布局、加大市场投入，继续加强营销网络和人才队伍建设，整合公司销售资源，积极拓展销售渠道，探索营销新模式，加强产品推广，不断提升公司品牌形象，努力挖掘已有产品的市场潜力，积极开拓新产品市场，提高销售收入，不断巩固公司市场地位。

3、科研开发：公司积极开展药品研究工作，一是为公司提供新的产品储备，丰富产品结构，满足公司发展需要；二是为通过对主要产品在临床使用上进行深入研究，进而提高产品市场影响力。报告期内，公司产品盘龙七片临床再验证工作已完成入组137例，将为盘龙七片后期的学术推广提供科学有说服力的依据；美国专利到期品种塞来昔布胶囊仿制工作已进入BE临床试验阶段；五味子 枳 椇 子 软胶囊和天麻 酸 枣 仁 软胶囊这两个产品目前已完成动物和人体的功能性实验；盐酸雷尼替丁胶囊一致性评价工作已完成中试研究，现在正按照参数修订工艺。

4、投融资：报告期内，为落实战略目标，完善上游产业布局、加强医药商业物流建设，公司董事会通过了向甘肃省华池县投资的相关议案，并授予了不超过7000万元投资额度的投资授权。目前，子公司甘肃盘龙药业已经在华池县设立，并带动当地农户种植黄芪等药材面积已达8000亩，工业用地征地拆迁工作进行中，后期中药材储存库房、加工生产线等建设也将陆续进行。

5、内控治理：报告期内，公司不断完善法人治理结构，严格按照上市公司标准规范三会运作和公司管理，建立了科学有效的决策和风险防范机制，持续优化公司内部控制体系，切实维护公司全体股东利益。为增强公司管理层及各子公司的合规、规范意识，公司定期组织相关培训，确保公司及子公司依法合规、规范运作经营。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	208,339,577.45	161,346,961.24	29.13%	主要系销售增长所致
营业成本	60,656,706.44	50,031,997.42	21.24%	主要系随着销售的增长而增长所致
销售费用	100,668,735.02	70,867,261.08	42.05%	主要系公司业务规模增长，销售费用支出相应增加；同时优化销售模式，进一步掌控终端市场，加大市场投入所致。
管理费用	21,399,992.67	15,096,016.53	41.76%	主要系（1）随着业务规模的扩大，管理费用支出相应增加综合所致；（2）上半年加大了宣传费用的投入；（3）公司业务增长，提高员工薪酬。
财务费用	-1,655,917.71	-32,580.35	4,982.57%	主要系本报告期利息支出减少及存款利息收益增加所致
所得税费用	5,162,260.62	3,490,094.77	47.91%	主要系收入增长及收到政府补助导致利润总额增加
研发投入	2,054,361.62	2,746,087.70	-25.19%	主要系与研发进度一致所致
经营活动产生的现金流量净额	16,822,171.49	23,040,370.91	-26.99%	主要系采购支出增加及费用支付增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-252,984,586.17	-17,618,754.97	1,335.88%	主要系购买理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	-12,702,420.37	-20,358,874.99	-37.61%	主要系本期分配现金股利及上期偿还借款所致
现金及现金等价物净增加额	-248,864,835.05	-14,937,259.05	1,566.07%	主要系购买理财产品所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	208,339,577.45	100%	161,346,961.24	100%	29.13%
分行业					
医药制造和销售	208,339,577.45	100.00%	161,346,961.24	100.00%	29.13%
分产品					
中成药制造	159,370,416.14	76.50%	125,922,330.33	78.04%	26.56%
医药商业	47,867,460.74	22.98%	32,311,026.41	20.03%	48.15%
中药饮片	1,101,700.57	0.52%	3,113,604.50	1.93%	-64.62%
分地区					
东北大区	8,696,923.20	4.17%	6,049,255.65	3.75%	43.77%
华北大区	36,951,681.38	17.74%	33,522,053.85	20.78%	10.23%
华东大区	32,291,289.28	15.50%	29,257,790.28	18.13%	10.37%
西北大区	72,758,436.63	34.92%	54,472,322.83	33.76%	33.57%
西南大区	9,005,985.82	4.32%	4,736,885.01	2.94%	90.12%
中南大区	48,635,261.14	23.35%	33,308,653.62	20.64%	46.01%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
医药制造和销售	208,339,577.45	60,656,706.44	70.89%	29.13%	21.24%	2.75%
分产品						
中成药制造	159,370,416.10	17,769,910.02	88.85%	26.56%	1.46%	3.20%
医药商业	47,867,460.74	42,492,176.89	11.23%	48.15%	46.99%	6.62%
分地区						
华北地区	36,951,681.38	2,479,667.63	93.29%	10.23%	-4.12%	1.09%
华东地区	32,291,289.28	3,184,406.14	90.14%	10.37%	-16.76%	3.70%
西北地区	72,758,436.63	46,442,264.62	36.17%	33.57%	26.91%	10.21%
中南地区	48,635,261.14	6,872,113.01	85.87%	46.01%	16.67%	4.32%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

主要系本期加大空白区域开发力度，增加销量所致。

三、非主营业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,524,387.23	12.87%	理财产品投资收益	否
资产减值	1,664,529.11	4.73%	计提的应收款项和其他应收款项的减值准备	否
营业外收入	7,539,517.18	21.44%	收到政府补助	否
营业外支出	540,208.92	1.54%	主要为公益捐赠支出	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	52,606,865.96	6.64%	110,732,391.09	21.14%	-14.50%	主要系暂时闲置资金购买理财产品所致
应收账款	172,387,413.41	21.75%	133,162,854.65	25.42%	-3.67%	主要系销售收入增长所致
存货	47,953,184.11	6.05%	27,123,696.05	5.18%	0.87%	主要系销售规模增加以及生产车间例行停产检修备货所致
固定资产	132,498,243.72	16.71%	141,338,179.21	26.98%	-10.27%	主要系折旧摊销所致
在建工程	6,220,304.43	0.78%	52,000.00	0.01%	0.77%	主要系实验室改造未完工所致

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	18,404.82
报告期投入募集资金总额	1,386.29
已累计投入募集资金总额	1,386.29
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1875 号文核准，公司于 2017 年 11 月 8 日首次公开发行人民币普通股（A 股）2,167 万股，发行价格为每股人民币 10.03 元，募集资金总额为人民币 21,735.01 万元，扣除发行费用人民币 3,330.19 万元，募集资金净额为人民币 18,404.82 万元，立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司首次公开发行股票的资金到位	

情况进行了审验，并出具了“信会师报字[2017]第 ZF10909 号”《验资报告》。截止 2018 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金 13,862,934.55 元，其中 13,799,226.05 元用于补充营运资金项目，63,708.50 元用于营销网络扩建及信息系统升级建设项目。暂未投入使用的募集资金 170,000,000.00 元，用于购买银行保本型理财产品。募集资金账户余额为人民币 626,659.86 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 320,268.36 元和尚未支付发行费用 121,112.84 元）。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
生产线扩建项目	否	11,035	11,035				2019 年 06 月 30 日		否	否
研发中心扩建项目	否	3,661.59	3,661.59				2019 年 12 月 31 日		否	否
营销网络扩建及信息系统升级建设项目	否	2,333.02	2,333.02	6.37	6.37	0.27%	2020 年 12 月 31 日		否	否
补充营运资金	否	1,375.21	1,375.21	1,379.92	1,379.92	100.34%	2018 年 02 月 09 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	18,404.82	18,404.82	1,386.29	1,386.29	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	18,404.82	18,404.82	1,386.29	1,386.29	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	截止报告期，上述四个募集资金投资项目承诺投入金额为 18,404.82 万元，公司已累计投入金额 1,386.29 万元，累计投入进度 7.53%。总体募集资金投资项目投资进度低于使用计划进度，其原因在于：（1）生产线扩建设项目选址地可能与国家拟建的西渝高铁线路相冲突，因正式线路尚未完全确定，所以目前尚不能立即动工建设；（2）研发中心扩建项目正在开展前期准备工作，预计下半年开始正式实施；（3）营销网络扩建及信息系统升级建设项目前期市场调研工作已完成，预计从下半年开始进行营销网络建设。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2018 年 1 月 3 日召开第二届董事会第九次会议和第二届监事会第四次会议,会议审议通过了《关于公司使用闲置募集资金购买短期保本理财产品的议案》,同意公司在不影响募集资金投资项目正常进行和主营业务发展的情况下,公司拟使用额度不超过人民币 1.7 亿元(含)的暂时闲置募集资金适时购买安全性高的短期保本型理财产品,单项产品投资期限不超过 12 个月。2018 年 1 月 5 日,公司与中国银行股份有限公司(以下简称"中国银行")签订了《中国银行股份有限公司理财产品总协议书》及《中银保本理财-人民币按期开放理财产品认购委托书》,运用暂时闲置募集资金 1.7 亿元购买保证收益型理财产品(具体内容详见公司 2018 年 1 月 5 日在指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于使用闲置募集资金购买短期保本理财产品的公告》(公告编号 2018-003)。公司尚未使用的剩余募集资金均存放于募集资金专户管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等有关规定,公司募集资金的存放和使用情况不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况,也不存在募集资金管理违规的情形。

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
营销网络扩建及信息系统升级建设项目	2018-8-22	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于 2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》(公告编号: 2018-056)
补充营运资金	2018-8-22	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于 2018 年半年度募集资金存放与使用情

况的专项报告》（公告编号：2018-056）

8、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	16.94%	至	42.93%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,870	至	4,730
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,309.3		
业绩变动的原因说明	主要系公司业务增长及取得政府补助所致。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业政策风险。医药行业受政策影响较大，国家相继颁布医保基金控费、两票制、药品生产工艺核查、一致性评价制度等行业政策，研发、生产、流通和支付等环节的标准要求大幅提高，将对整个医药行业的未来发展带来重大影响。随着国家各项政策的落地、监管政策的趋严等政策的实施，公司将面临行业政策的风险。公司将继续关注行业政策变动情况，积极调整经营策略，制定新的销售政策，科学应对行业政策变动，争取将风险降至最低，甚至转化成优势。

2、药品降价风险。药品降价主要原因包括政策性降价和市场竞争所致的价格下降。药品集中招标采购主要以挂网招标模式统一各省的药品采购平台，以此控制药品价格，形成了以低价药品为主导、药品价格总体下降的趋势。此外，国家一贯推行的药品降价措施、控制医疗成本等政策导向，将导致公司面临价格进一步下调的风险，进而影响公司的盈利水平。公司将继续推进精细化管理，改进产品生产工艺，有效控制各项成本；提高营销管理水平，扩大核心产品终端覆盖面，合理控制费用，提高公司盈利水平。

3、产品质量安全风险。国家出台一系列新标准、新制度、新规定，对药品研发、审批、上市等诸多环节做出了更加严格的规定，质量控制将成为一个风险点。公司将持续通过控制原材料采购、优化生产流程、改进生产工艺技术、配置精密检验设备，培养优秀质量管理人员等措施，不断加强质量管理工作，防范出现质量安全问题。

4、药品研发风险。药品新药研发资金投入大、所用时间长，基于未来发展需要每年需投入大量资金进行药品研发，面临的不确定性较大。公司将继续加大自主研发的力度和投入，同时通过合作开发等方式进一步扩充公司产品线。

5、主要原材料供应风险。公司主导产品盘龙七片组方包括二十九味中药材，多是产自秦岭山区的珍稀药材，产地分布具有明显的地域性，受自然条件限制较大。为了确保主导产品盘龙七片的疗效和质量，公司除与主要供应商保持稳定合作关系外，与秦岭太白山区药农也建立了长期稳定的道地药材供应关系，保证道地原料药材的供给和质量。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	52.50%	2018 年 05 月 10 日	2018 年 05 月 11 日	公告编号：2018-040； 详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

通过网络公开查询当地环保部门信息等方式，公司及子公司不属于环境保护部门公布重点排污单位，也不存在因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而受到重大的行政处罚的情形。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

a. 健全机制，明确职责

根据各级政府的安排，公司成立了扶贫工作领导小组，并及时召开专题会议研究部署扶贫工作，明确扶贫的工作任务、目标、纪律和职责，统一思想认识，为有效地开展扶贫工作提供组织保证。

b. 紧扣目标，重点突出

经对扶贫点多次实地走访调研，提出“造血”与“输血”相结合、改变落后面貌与增加群众收入相结合、扶贫与扶智相结合的扶贫工作思路。针对陕西省柞水县和甘肃省华池县产业现状，结合柞水县西川村和华池县各乡镇当地实际情况，进行精准扶贫。

c. 加大宣传教育力度，坚持扶贫扶智并举

驻村工作小组成员与村干部一起，集中对党员干部、重点贫困户进行政策宣传、思想教育，通过座谈、交流、培训等方法，进一步摸清贫困户的家底，弄清致贫的根本原因，引导贫困村民积极转变思想观念，梳理自力更生、艰苦奋斗、不等不靠的思想理念。

d. 协助抓好党建，建强基层堡垒。

围绕“宣传贯彻党的十九大”为主题，协助村党支部抓好党建工作，组织党员带领群众开展脱贫攻坚工作。

e. 开展“献爱心，送温暖”义诊活动。

免费为村民检查、诊疗、发放药品。邀请医务人员组成医疗队，携带相关诊断设备和数十种盘龙生产的常用药品，深入贫困村进行现场义诊，不少看不起病、患疑难病的群众得到了正确诊治。

(2) 半年度精准扶贫概要

按照习近平总书记关于开展“万企帮万村”的指示，公司与柞水县下梁镇西川村、华池县各乡镇结对帮扶。盘龙药业对此项工作高度重视。今年以来，在与西川村的结对帮扶中，一是启动了“秦巴山区环盘龙农业带‘农产品至药品’产业扶贫瓶颈精确拓展工程”，旨在发挥西安医学院人才科研和专业的优势，强化盘龙中药产业的龙头带动能力，提升盘龙药业周边农业产出附加值。二是委派教授在扶贫点组织开展了培训工作。已累计培训320人次，开展14次培训会。三是经过公司与西川村委会商定，由公司投资，在该村建设416亩连翘基地，涉及3个村民小组，100户村民；建设苍术基地488亩，涉及8个村民小组的182户贫困家庭，贫困人口529人。到3月底规划的基地面积全部落实到村、到户，村上造册，村民签字盖章备案。公司出资购买的83850株连翘苗和664斤苍术种子，全部分发到户，已适时种植。收获的药材，将由我公司全部收购。四是在与甘肃庆阳华池县各乡镇帮扶中，公司结合当地实际情况，开展精准扶贫。2018年完成黄芪育苗、黄芪、板蓝根等主导品种种植8200亩，建成地方特色品种栽培科研基地100亩，带动贫困户420户。

五是与陕西上市公司协会、柞水县科技和教育体育局、柞水县下梁镇西川村村委会签订爱心助学活动协议，为43名高考录取学生提供助学捐助。

(3) 后续精准扶贫计划

公司坚持“输血式”帮扶和“造血式”帮扶并举的原则，建立健全扶贫工作的长效机制。按照新一轮精准扶贫工作的计划，将重点做好以下工作：

a.坚持扶贫“造血”，狠抓产业不动摇。

根据上级部门产业精准扶贫规划，切实做好适合柞水县和华池县的产业项目，培育出能带动贫困户长期稳定增收的优势特色产业。

b.坚持扶贫与生态文明新农村建设相结合。

结合新农村建设，积极筹措资金，加大扶贫资金力度，积极争取资金，有计划、有重点的开展项目建设。

c.坚持发展中药产业，带动群众脱贫致富

结合2018上半年积累的药材种植经验，继续扩大种植面积，为贫困户提供技术指导和支持，增加贫困家庭收入。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、对外投资

为了响应国家脱贫攻坚政策，实现规模化种植，完善上游产业链，尽快带动当地百姓脱贫致富，促进当地经济社会发展，公司在甘肃省华池县注册设立子公司“甘肃盘龙药业有限公司”，建设药材加工生产线及药源基地建设项目。相关详细内容详见公司于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的2018年1月26日《第二届董事会第十次会议决议公告》（公告号：2018-007号）、2018年4月9日《关于全资子公司建设盘龙药业华池县药源基地的公告》（公告号：2018-020号）、2018年6月29日《第二届董事会第十三次会议决议公告》（公告号：2018-044号）。

2、实施 2017 年年度利润分配

公司实施 2017 年年度利润分配，相关详细内容详见公司于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的 2018 年 5 月 16 日《2017 年年度权益分派实施公告》（公告号：2018-043 号）。

3、董事变更

公司第二届董事会第十一次会议、2017 年年度股东大会审议通过了选举朱文锋先生为第二届董事会董事的议案。相关详细内容详见公司于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的 2018 年 4 月 20 日《关于拟变更董事的公告》（2018-033 号）、2018 年 4 月 21 日《第二届董事会第十一次会议》（2018-026 号）、2018 年 5 月 11 日《关于 2017 年年度股东大会决议公告》（公告号：2018-040 号）。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

为了响应国家脱贫攻坚政策，实现规模化种植，完善上游产业链，尽快带动当地百姓脱贫致富，促进当地经济社会发展，公司在甘肃省华池县注册设立子公司“甘肃盘龙药业有限公司”，建设药材加工生产线及药源基地建设项目。相关详细内容详见公司于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的 2018 年 1 月 26 日《第二届董事会第十次会议决议公告》（公告号：2018-007 号）、2018 年 4 月 9 日《关于全资子公司建设盘龙药业华池县药源基地的公告》（公告号：2018-020 号）、2018 年 6 月 29 日《第二届董事会第十三次会议决议公告》（公告号：2018-044 号）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	65,000,000	75.00%	0	0	0	0	0	65,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	65,000,000	75.00%	0	0	0	0	0	65,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	19,500,000	22.50%	0	0	0	0	0	19,500,000	22.50%
境内自然人持股	45,500,000	52.50%	0	0	0	0	0	45,500,000	52.50%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	21,670,000	25.00%	0	0	0	0	0	21,670,000	25.00%
1、人民币普通股	21,670,000	25.00%	0	0	0	0	0	21,670,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	86,670,000	100.00%	0	0	0	0	0	86,670,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、证券发行与上市情况

无

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		22,538		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
谢晓林	境内自然人	42.89%	37,171,000	0	37,171,000	0		0
苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	7.50%	6,500,000	0	6,500,000	0		0
苏州天枢钟山九鼎投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.00%	5,200,000	0	5,200,000	0		0
嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.45%	2,990,000	0	2,990,000	0		0
嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.15%	2,730,000	0	2,730,000	0		0
嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.40%	2,080,000	0	2,080,000	0		0
张水平	境内自然人	1.74%	1,509,000	0	1,509,000	0		0
张志红	境内自然人	1.73%	1,500,000	0	1,500,000	0		0
谢晓锋	境内自然人	1.13%	980,000	0	980,000	0		0
吴杰	境内自然人	1.04%	900,000	0	900,000	0		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况		无						

（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中谢晓林与谢晓锋为兄弟关系，苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）、苏州天枢钟山九鼎投资中心（有限合伙）、嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）、嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）和嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）存在关联关系，同为昆吾九鼎投资管理有限公司管理的基金。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
陈世泽	98,900	人民币普通股	98,900
寇伟斌	91,000	人民币普通股	91,000
黄平	80,200	人民币普通股	80,200
廖春华	70,000	人民币普通股	70,000
卢子建	68,000	人民币普通股	68,000
肖芽芽	58,400	人民币普通股	58,400
邹荣	50,000	人民币普通股	50,000
魏爱葵	48,100	人民币普通股	48,100
张计全	47,952	人民币普通股	47,952
崔潇	45,800	人民币普通股	45,800
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知悉公司前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
秦大伟	董事	离任	2018 年 04 月 11 日	主动辞职
朱文锋	董事	聘任	2018 年 05 月 10 日	2017 年年度股东大会选举通过

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：陕西盘龙药业集团股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	52,606,865.96	301,471,701.01
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	42,259,471.98	50,864,192.28
应收账款	172,387,413.41	147,368,588.95
预付款项	10,864,714.00	6,914,751.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,122,295.99	2,835,582.79
买入返售金融资产		
存货	47,953,184.11	31,964,053.42

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	254,196,187.11	
流动资产合计	583,390,132.56	541,418,869.57
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	132,498,243.72	135,696,001.31
在建工程	6,220,304.43	4,623,675.35
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	61,783,124.98	62,589,218.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,837,368.05	8,598,904.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	209,339,041.18	211,507,799.43
资产总计	792,729,173.74	752,926,669.00
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	47,063,613.70	50,932,951.87
预收款项	3,877,525.19	3,377,224.77
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,098,385.56	2,166,838.26
应交税费	10,644,686.45	15,569,774.39
应付利息		
应付股利		
其他应付款	134,116,341.34	106,738,514.79
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	197,800,552.24	178,785,304.08
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	18,013,916.67	18,558,666.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,013,916.67	18,558,666.67
负债合计	215,814,468.91	197,343,970.75
所有者权益：		
股本	86,670,000.00	86,670,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	271,303,878.31	271,303,878.31
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,296,317.90	19,296,317.90
一般风险准备		
未分配利润	199,644,508.62	178,312,502.04
归属于母公司所有者权益合计	576,914,704.83	555,582,698.25
少数股东权益		
所有者权益合计	576,914,704.83	555,582,698.25
负债和所有者权益总计	792,729,173.74	752,926,669.00

法定代表人：谢晓林

主管会计工作负责人：祝凤鸣

会计机构负责人：吴继文

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	45,707,011.08	299,114,664.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	41,913,436.79	48,901,336.88
应收账款	116,067,588.67	99,658,751.77
预付款项	7,763,949.81	4,439,017.74
应收利息		
应收股利		
其他应收款	59,080,035.17	43,765,987.04
存货	22,777,812.85	16,722,489.25
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	254,196,187.11	
流动资产合计	547,506,021.48	512,602,247.47

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	105,852,029.00	105,852,029.00
投资性房地产		
固定资产	42,770,816.57	43,993,679.86
在建工程	6,220,304.43	4,623,675.35
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	29,603,391.33	30,054,970.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,616,233.04	6,442,888.20
其他非流动资产		
非流动资产合计	191,062,774.37	190,967,243.00
资产总计	738,568,795.85	703,569,490.47
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	19,043,229.34	25,369,380.39
预收款项	2,871,478.57	1,912,444.15
应付职工薪酬	1,446,056.96	1,586,960.66
应交税费	7,841,262.18	11,916,452.08
应付利息		
应付股利		
其他应付款	114,508,167.14	90,058,808.22
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	145,710,194.19	130,844,045.50
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	16,310,166.67	16,843,666.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,310,166.67	16,843,666.67
负债合计	162,020,360.86	147,687,712.17
所有者权益：		
股本	86,670,000.00	86,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	276,248,599.32	276,248,599.32
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,296,317.90	19,296,317.90
未分配利润	194,333,517.77	173,666,861.08
所有者权益合计	576,548,434.99	555,881,778.30
负债和所有者权益总计	738,568,795.85	703,569,490.47

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	208,339,577.45	161,346,961.24
其中：营业收入	208,339,577.45	161,346,961.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	186,216,087.12	140,282,635.92
其中：营业成本	60,656,706.44	50,031,997.42
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,482,041.59	2,869,272.81
销售费用	100,668,735.02	70,867,261.08
管理费用	21,399,992.67	15,096,016.53
财务费用	-1,655,917.71	-32,580.35
资产减值损失	1,664,529.11	1,450,668.43
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	4,524,387.23	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	229,731.38	
其他收益	1,284,350.00	294,750.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,161,958.94	21,359,075.32
加：营业外收入	7,539,517.18	145,281.99
减：营业外支出	540,208.92	478,533.86
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	35,161,267.20	21,025,823.45
减：所得税费用	5,162,260.62	3,490,094.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,999,006.58	17,535,728.68

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	29,999,006.58	17,535,728.68
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	29,999,006.58	17,535,728.68
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	29,999,006.58	17,535,728.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,999,006.58	17,535,728.68
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	0.35	0.27
（二）稀释每股收益	0.35	0.27

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：谢晓林

主管会计工作负责人：祝凤鸣

会计机构负责人：吴继文

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	157,770,725.44	124,023,294.68
减：营业成本	21,110,394.41	19,457,008.29

税金及附加	2,616,801.19	2,128,855.74
销售费用	97,645,071.17	67,710,212.69
管理费用	15,812,011.49	10,103,730.85
财务费用	-1,662,559.66	-37,896.05
资产减值损失	904,473.90	1,043,653.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	4,524,387.23	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	229,731.38	
其他收益	1,273,100.00	283,500.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	27,371,751.55	23,901,229.83
加：营业外收入	7,539,217.18	83,993.49
减：营业外支出	540,208.92	30,073.95
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	34,370,759.81	23,955,149.37
减：所得税费用	5,037,103.12	3,604,218.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,333,656.69	20,350,930.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	29,333,656.69	20,350,930.81
（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）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	29,333,656.69	20,350,930.81

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	208,156,038.94	157,694,796.77
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,842,307.16	2,608,440.28
经营活动现金流入小计	225,998,346.10	160,303,237.05
购买商品、接受劳务支付的现金	73,524,113.89	39,869,169.94
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	14,672,593.81	11,725,054.00
支付的各项税费	37,656,853.28	29,270,347.62
支付其他与经营活动有关的现金	83,322,613.63	56,398,294.58
经营活动现金流出小计	209,176,174.61	137,262,866.14
经营活动产生的现金流量净额	16,822,171.49	23,040,370.91

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	328,200.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	911,979.49	
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	801,886.79	
投资活动现金流入小计	32,042,066.40	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,026,652.57	17,618,754.97
投资支付的现金	280,000,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	285,026,652.57	17,618,754.97
投资活动产生的现金流量净额	-252,984,586.17	-17,618,754.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,667,000.00	358,874.99
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	4,035,420.37	
筹资活动现金流出小计	12,702,420.37	20,358,874.99
筹资活动产生的现金流量净额	-12,702,420.37	-20,358,874.99
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	-248,864,835.05	-14,937,259.05
加：期初现金及现金等价物余额	301,471,701.01	125,669,650.14
六、期末现金及现金等价物余额	52,606,865.96	110,732,391.09

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	165,368,092.68	120,412,868.44
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,700,753.17	1,836,427.67
经营活动现金流入小计	176,068,845.85	122,249,296.11
购买商品、接受劳务支付的现金	26,601,729.59	8,359,703.90
支付给职工以及为职工支付的现金	12,269,794.54	9,471,562.76
支付的各项税费	35,552,791.60	26,942,875.30
支付其他与经营活动有关的现金	76,104,578.98	52,237,366.23
经营活动现金流出小计	150,528,894.71	97,011,508.19
经营活动产生的现金流量净额	25,539,951.14	25,237,787.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	328,200.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	911,979.49	
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	801,886.79	
投资活动现金流入小计	32,042,066.40	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,262,146.46	370,091.49
投资支付的现金	280,000,000.00	
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	15,025,104.42	13,339,940.00
投资活动现金流出小计	298,287,250.88	13,710,031.49
投资活动产生的现金流量净额	-266,245,184.48	-13,710,031.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		20,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,667,000.00	358,874.99
支付其他与筹资活动有关的现金	4,035,420.37	
筹资活动现金流出小计	12,702,420.37	20,358,874.99
筹资活动产生的现金流量净额	-12,702,420.37	-20,358,874.99
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	-253,407,653.71	-8,831,118.56
加：期初现金及现金等价物余额	299,114,664.79	110,316,403.52
六、期末现金及现金等价物余额	45,707,011.08	101,485,284.96

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益
	股本	优先股	永续债	其他	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	
一、上年期末余额	86,670,000.00				271,303,878.31				19,296,317.90		178,312,502.04	
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	86,670,000.00				271,303,878.31				19,296,317.90		178,312,502.04	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											21,332,006.58	
（一）综合收益总额											29,999,006.58	
（二）所有者投入和减少资本												

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-8,667,000.00		-8,667,000.00
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													
4. 其他											-8,667,000.00		-8,667,000.00
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	86,670,000.00				271,303,878.31				19,296,317.90		199,644,508.62		576,914,704.83

上年金额

单位：元

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益		少数股 所有者

	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	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	65,000,000.00				108,925,665.10				14,943,806.18		138,946,038.20		327,815,509.48
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	65,000,000.00				108,925,665.10				14,943,806.18		138,946,038.20	0.00	327,815,509.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											17,535,728.68		17,535,728.68
（一）综合收益总额											17,535,728.68		17,535,728.68
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													

(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	65,000,000.00				108,925,665.10			14,943,806.18		156,481,766.88	0.00	345,351,238.16	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	86,670,000.00				276,248,599.32				19,296,317.90	173,666,861.08	555,881,778.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	86,670,000.00				276,248,599.32				19,296,317.90	173,666,861.08	555,881,778.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										20,666,656.69	20,666,656.69
（一）综合收益总额										29,333,656.69	29,333,656.69

(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-8,667,000.00	-8,667,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										-8,667,000.00	-8,667,000.00
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	86,670,000.00				276,248,599.32				19,296,317.90	194,333,517.77	576,548,434.99

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	65,000,000.00				113,870,386.11				14,943,806.18	134,494,255.62	328,308,447.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	65,000,000.00				113,870,386.11				14,943,806.18	134,494,255.62	328,308,447.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										20,350,930.81	20,350,930.81
（一）综合收益总额										20,350,930.81	20,350,930.81
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	65,000,000.00				113,870,386.11				14,943,806.18	154,845,186.43	348,659,378.72

三、公司基本情况

陕西盘龙药业集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是在原陕西盘龙制药集团有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由谢晓林等41名自然人和苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）等5家法人单位作为发起人，注册资本6,500万元（每股面值人民币1元）。

公司于2015年12月31日取得陕西省工商行政管理局核发的统一社会信用代码为“91610000223472005U”的企业法人营业执照。

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以证监许可[2017]1875号《关于核准陕西盘龙药业集团股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,167万股，增加注册资本人民币2,167万元，变更后的注册资本为人民币8,667万元。

公司经营范围为：片剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、散剂、颗粒剂、茶剂合剂、酒剂、原料药（醋酸棉酚）的生产、销售；中药材收购（国家禁止与专控的品种除外）；道路普通货物运输。

本公司的实际控制人为：谢晓林。

本财务报表业经公司董事会于2018年8月17日批准报出。

截至2018年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
陕西盘龙医药股份有限公司（以下简称“医药股份”）
陕西商洛盘龙植物药业有限公司（以下简称“植物药业”）
陕西盘龙医药研究所（以下简称“研究所”）
甘肃盘龙药业有限公司（以下简称“甘肃盘龙药业”）

与上年度合并范围相比增加1户“甘肃盘龙药业有限公司”

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业

会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响公司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：

以下披露内容已涵盖了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。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对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差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

无

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1)、金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2)、金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量

(3)、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额 (涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形) 之和。

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, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分的账面价值;

2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权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为可供出售金融资产的情形) 之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

(4)、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 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, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则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。

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

(5)、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。

(6)、金融资产 (不含应收款项) 减值的测试方法及会计处理方法

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

1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 就认定其已发生减值, 将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具, 在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为:

如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降, 超过其持有成本的50%, 认定该可供出售金融资产已发生减值为严重的, 应计提减值准备, 确认减值损失。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为:

如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 持续时间超过一年, 且在整个持有期间得不到根本改变时, 认定该可供出售金融资产已发生减值为非暂时性的, 应计提减值准备, 确认减值损失。

2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	60.00%	60.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1)、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

(2)、发出存货的计价方法

存货发出时按月末加权平均法计价。

(3)、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4)、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5)、低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

13、持有待售资产

无

14、长期股权投资

(1)、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2)、初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应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，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

(3)、后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	3.00	4.85
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	3.00	19.40-9.70
运输设备	年限平均法	5.00-10.00	3.00	19.40-9.70
电子设备及其他	年限平均法	5.00	3.00	19.40

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生, 资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;
- 2) 借款费用已经发生;
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间, 指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间, 借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时, 借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时, 该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工, 但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的, 在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的, 则借款费用暂停资本化; 该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序, 则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益, 直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款, 以专门借款当期实际发生的借款费用, 减去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, 来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款, 根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按期初期末简单平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 计价方法

- a、公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本, 包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

- b、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产, 在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销; 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产, 不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地证登记使用年限
林权	50年	林权证登记使用年限
非专利技术	10年	预计未来受益期限
专利技术	10年	预计未来受益期限
软件	10年	预计未来受益期限

每年度终了, 对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核, 本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段: 为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段: 在进行商业性生产或使用前, 将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计, 以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

无

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金, 以及按规定提取的工会经费和职工教育经费, 在职工为本公司提供服务的会计期间, 根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的, 如能够可靠计量的, 按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

无

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品收入确认的一般原则：

- 1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- 5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 具体原则

公司销售的产品包括成品药和中药饮片，根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产，经检验合格并交与客户，公司不再保留与所有权相联系的继续管理权，也不再对售出的商品实施有效控制时，确认销售商品收入。收入确认依据为，产品销售协议、产品销售出库单等。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1) 判断依据:

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助，政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更，政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1) 判断依据:

资产相关的政府补助之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助，政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更，政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2) 会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

31、租赁**（1）经营租赁的会计处理方法**

无

（2）融资租赁的会计处理方法

无

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更**（1）重要会计政策变更**☐ 适用 ☒ 不适用**（2）重要会计估计变更**☐ 适用 ☒ 不适用**34、其他**

无

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、10%、3%（注1）
消费税	按应税销售收入计缴	10%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%、5%（注2）
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%（注3）

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
医药股份	15%
植物药业、甘肃盘龙药业	25%
研究所	注 4

2、税收优惠

(1)、根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)和《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)有关规定，公司享受西部大开发税收优惠，2018年度企业所得税税率按照15%计缴。

(2)、根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)和《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)有关规定，医药股份享受西部大开发税收优惠，2018年度企业所得税税率按照15%计缴。

(3)、根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195号)有关规定，2017年10月18日，公司取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局和陕西省地方税务局联合颁发的编号为GR201761000552的高新技术企业证书。有效期为三年。

(4)、根据《中华人民共和国增值税暂行条例》及《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》的规定，甘肃盘龙药业销售自产农产品免征增值税。

(5)、根据《企业所得税法》第二十七条规定：甘肃盘龙药业从事农业项目的所得免征企业所得税。

3、其他

注1：本公司增值税税率为17%（根据【财税2018年32号文件】规定，2018年5月1日起按16%税率缴纳增值税）、医药股份销售一般药品增值税税率为17%（根据【财税2018年32号文件】规定，2018年5月1日起按16%税率缴纳增值税）、销售用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品按照简易征收办法依照3%征收率计算缴纳增值税；植物药业、甘肃盘龙药业销售商品增值税税率变为11%（根据【财税2018年32号文件】规定，2018年5月1日起按10%税率缴纳增值税）。

注2：本公司、植物药业、甘肃盘龙药业城市维护建设税税率为5%；医药股份城市维护建设税税率为7%。

注3：存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

注4：研究所为民办非企业单位（法人），报告期内未发生应纳税行为。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	39,783.94	36,043.41
银行存款	52,567,082.02	301,435,657.60
合计	52,606,865.96	301,471,701.01

其他说明

报告期各期末无受限制的货币资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	42,259,471.98	50,864,192.28
合计	42,259,471.98	50,864,192.28

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
合计	0.00

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	8,192,478.64	
合计	8,192,478.64	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	182,972,129.35	100.00%	10,584,715.94	5.78%	172,387,413.41	156,350,181.48	100.00%	8,981,592.53	5.74%	147,368,588.95
合计	182,972,129.35	100.00%	10,584,715.94	5.78%	172,387,413.41	156,350,181.48	100.00%	8,981,592.53	5.74%	147,368,588.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	179,079,206.20	8,953,960.31	5.00%
1 年以内小计	179,079,206.20	8,953,960.31	5.00%
1 至 2 年	2,536,957.64	507,391.53	20.00%

2 至 3 年	581,503.51	348,902.10	60.00%
3 年以上	774,462.00	774,462.00	100.00%
合计	182,972,129.35	10,584,715.94	5.78%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,603,123.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

其中重要的应收账款核销情况：

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司截止本报告期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为31,128,292.49元，占应收账款期末余额合计数的比例为17.01%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为1,556,414.63元。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,588,715.55	79.05%	4,663,721.16	67.46%
1 至 2 年	1,376,833.80	12.67%	2,030,360.46	29.36%
2 至 3 年	883,495.15	8.13%	14,369.50	0.20%
3 年以上	15,669.50	0.15%	206,300.00	2.98%
合计	10,864,714.00	--	6,914,751.12	--

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

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为5,111,761.01元，占预付账款年末余额合计数的比例为47.04%。

其他说明：

无

7、应收利息

无

8、应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,638,345.92	100.00%	516,049.93	14.18%	3,122,295.99	3,290,227.02	100.00%	454,644.23	13.82%	2,835,582.79
合计	3,638,345.92	100.00%	516,049.93	14.18%	3,122,295.99	3,290,227.02	100.00%	454,644.23	13.82%	2,835,582.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	3,138,377.47	156,918.87	5.00%
1 年以内小计	3,138,377.47	156,918.87	5.00%
1 至 2 年	127,230.28	25,446.05	20.00%
2 至 3 年	97,632.89	58,579.73	60.00%
3 年以上	275,105.28	275,105.28	100.00%
合计	3,638,345.92	516,049.93	14.18%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 61,405.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

（3）本期实际核销的其他应收款情况

无

其中重要的其他应收款核销情况：

无

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,233,258.05	875,134.91
暂借款	67,319.77	94,319.77
押金及保证金	2,240,500.00	2,240,500.00
其他	97,268.10	80,272.34
合计	3,638,345.92	3,290,227.02

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	2,200,000.00	1 年以内	60.47%	110,000.00
第二名	备用金	107,463.36	2 年以内（注 1）	2.95%	9,728.89
第三名	备用金	69,148.07	2 年以内（注 2）	1.90%	4,212.43
第四名	备用金	61,159.69	3 年以上	1.68%	61,159.69
第五名	备用金	51,221.93	1 年以内	1.41%	2,561.10
合计	--	2,488,993.05	--	68.41%	187,662.11

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

注1：其中账龄1年以内金额78,425.20元，账龄1-2年金额29,038.16元。

注2：其中账龄1年以内金额64,114.58元，账龄1-2年金额5,033.49元。

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,900,079.44		20,900,079.44	11,579,216.58		11,579,216.58
在产品	1,231,470.34		1,231,470.34	1,099,568.99		1,099,568.99
库存商品	25,821,634.33		25,821,634.33	19,285,267.85		19,285,267.85
合计	47,953,184.11		47,953,184.11	31,964,053.42		31,964,053.42

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11、持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	254,196,187.11	
合计	254,196,187.11	

其他说明：

无

14、可供出售金融资产

无

15、持有至到期投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

无

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	159,992,574.54	24,109,180.37	6,167,042.30	5,930,418.65	196,199,215.86
2.本期增加金额	2,019,271.66	50,889.74	86,025.64	245,736.57	2,401,923.61
(1) 购置	1,609,271.66	50,889.74	86,025.64	245,736.57	1,991,923.61
(2) 在建工程转入	410,000.00				410,000.00
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	808,073.72			99,044.08	907,117.80
(1) 处置或报废	808,073.72			99,044.08	907,117.80
4.期末余额	161,203,772.48	24,160,070.11	6,253,067.94	6,077,111.14	197,694,021.67
二、累计折旧					
1.期初余额	34,386,529.04	18,116,231.19	4,857,246.34	3,143,207.98	60,503,214.55
2.本期增加金额	3,973,082.57	477,515.50	94,454.61	372,380.41	4,917,433.09
(1) 计提	3,973,082.57	477,515.50	94,454.61	372,380.41	4,917,433.09
3.本期减少金额	128,952.03			95,917.66	224,869.69
(1) 处置或报废	128,952.03			95,917.66	224,869.69
4.期末余额	38,230,659.58	18,593,746.69	4,951,700.95	3,419,670.73	65,195,777.95
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	122,973,112.90	5,566,323.42	1,301,366.99	2,657,440.41	132,498,243.72
2.期初账面价值	125,606,045.50	5,992,949.18	1,309,795.96	2,787,210.67	135,696,001.31

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	32,763,582.50	5,835,598.20		26,927,984.30	主要为长海大厦办公楼和物流中心仓库
合计	32,763,582.50	5,835,598.20		26,927,984.30	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	73,808,038.52	正在办理中
合计	73,808,038.52	

其他说明

1) 暂时闲置的固定资产情况说明：

因原长海大厦办公楼面积较小，不能满足公司经营需要，2016年下半年公司将办公地点由长海大厦搬迁至新建建设完成的物流中心。原长海大厦办公楼由于暂时未完成出租故闲置至今，公司正在积极联系租赁方，拟将其出租，争取盘活公司现有资产，为股东创造更大价值。

物流中心仓库，按照公司预计的未来产销情况规划，共建设了7个仓库，但是公司使用2个仓库已经能够满足目前需要，剩余的5个仓库系为未来预留使用。仓库建设完成后由于尚未完成最终的消防验收，故暂未能办妥产权证明，暂时也无法用于其他用途，故暂时闲置。

长海大厦办公楼和物流中心仓库具体情况如下：

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
长海大厦房产	5,193,425.40	3,832,807.81		1,360,617.59	
仓库	27,570,157.10	2,002,790.39		25,567,366.71	
合 计	32,763,582.50	5,835,598.20		26,927,984.30	

2) 未办妥产权证书的固定资产情况说明:

公司尚未办妥产权证书的房屋建筑物系公司物流中心的办公楼、仓库和职工宿舍楼。

物流中心建设项目截止2018年6月30日, 尚在办理最终的消防验收中, 故尚未能办妥最终的产权证。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位: 元

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
实验室改造工程	2,006,629.08		2,006,629.08			
膏剂车间改造工程				410,000.00		410,000.00
待安装设备	4,213,675.35		4,213,675.35	4,213,675.35		4,213,675.35
合计	6,220,304.43		6,220,304.43	4,623,675.35		4,623,675.35

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位: 元

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
实验室改造工程			2,006,629.08			2,006,629.08		尚未完工				其他
膏剂车间改造工程		410,000.00		410,000.00				已完工				其他

待安装设备		4,213,675.35				4,213,675.35		尚未完工				其他
合计		4,623,675.35	2,006,629.08	410,000.00		6,220,304.43	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

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

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	林权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	65,020,521.72	100,000.00	1,800,000.00	5,281,125.40	161,538.47	72,363,185.59
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	65,020,521.72	100,000.00	1,800,000.00	5,281,125.40	161,538.47	72,363,185.59
二、累计摊销						
1.期初余额	7,796,567.29	16,666.80	1,260,000.00	695,348.46	5,384.60	9,773,967.15
2.本期增加金额	650,205.24	5,000.04	90,000.00	52,811.28	8,076.90	806,093.46
(1) 计提	650,205.24	5,000.04	90,000.00	52,811.28	8,076.90	806,093.46
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	8,446,772.53	21,666.84	1,350,000.00	748,159.74	13,461.50	10,580,060.61
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	56,573,749.19	78,333.16	450,000.00	4,532,965.66	148,076.97	61,783,124.98
2.期初账面价值	57,223,954.43	83,333.20	540,000.00	4,585,776.94	156,153.87	62,589,218.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

26、开发支出

无

27、商誉

无

28、长期待摊费用

无

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

单位：元

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	11,100,765.87	1,759,746.78	9,436,236.76	1,492,678.92
可抵扣亏损	5,439,999.94	1,359,999.99	5,660,888.54	1,415,222.14
预提市场推广费	38,117,475.21	5,717,621.28	37,940,021.80	5,691,003.27
合计	54,658,241.02	8,837,368.05	53,037,147.10	8,598,904.33

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,837,368.05		8,598,904.33

(4) 未确认递延所得税资产明细

无

(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

无

30、其他非流动资产

无

31、短期借款

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

无

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	43,940,403.06	47,456,628.94
1 至 2 年（含 2 年）	1,546,624.48	2,237,826.73
2 至 3 年（含 3 年）	635,725.91	501,892.15
3 年以上	940,860.25	736,604.05
合计	47,063,613.70	50,932,951.87

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,671,173.60	2,440,073.18
1-2 年（含 2 年）	199,498.00	937,098.00
2-3 年（含 3 年）	6,800.00	53.59
3 年以上	53.59	
合计	3,877,525.19	3,377,224.77

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,974,933.85	13,509,886.32	13,386,434.61	2,098,385.56
二、离职后福利-设定提存计划	191,904.41	1,378,558.43	1,570,462.84	
合计	2,166,838.26	14,888,444.75	14,956,897.45	2,098,385.56

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,792,149.85	11,707,643.69	11,401,407.98	2,098,385.56
2、职工福利费		1,233,415.07	1,233,415.07	
3、社会保险费		411,530.25	411,530.25	
其中：医疗保险费		344,038.19	344,038.19	
工伤保险费		50,663.78	50,663.78	
生育保险费		16,828.28	16,828.28	
4、住房公积金	182,784.00	79,254.00	262,038.00	
5、工会经费和职工教育经费		78,043.31	78,043.31	
合计	1,974,933.85	13,509,886.32	13,386,434.61	2,098,385.56

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	191,904.41	1,333,777.43	1,525,681.84	
2、失业保险费		44,781.00	44,781.00	
合计	191,904.41	1,378,558.43	1,570,462.84	

其他说明：

无

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,812,076.31	8,604,812.58
消费税	16,833.37	3,861.19
企业所得税	4,465,435.73	5,763,558.73
个人所得税	306,949.62	22,645.98
城市维护建设税	242,740.57	394,992.11
房产税	367,174.94	174,564.93
教育费附加	237,388.11	391,822.76
水利基金	23,435.67	45,120.94
其他	172,652.13	168,395.17
合计	10,644,686.45	15,569,774.39

其他说明：

无

39、应付利息

无

40、应付股利

无

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付市场推广费	96,439,748.93	69,193,351.84
暂借款		3,000,000.00
押金及保证金	36,262,679.80	29,373,643.00
应付发行费用	121,112.84	4,156,533.21
其他	1,292,799.77	1,014,986.74
合计	134,116,341.34	106,738,514.79

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

无

45、长期借款

无

46、应付债券

无

47、长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

无 51、递延收益

单位：元

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	18,558,666.67		544,750.00	18,013,916.67	详见后附说明
合计	18,558,666.67		544,750.00	18,013,916.67	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
中药制剂 工程技术 研究中心 专项建设 款	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相 关
大盘龙七 片开发资 金	750,000.00						750,000.00	与资产相 关
五味子示 范基地建 设资金	4,791,666.67			250,000.00			4,541,666.67	与资产相 关
县级工业 企业发展 专项资金	1,602,000.00			133,500.00			1,468,500.00	与资产相 关
科技惠民 计划项目	4,300,000.00						4,300,000.00	与资产相 关
生产线扩 建项目	2,400,000.00			150,000.00			2,250,000.00	与资产相 关
车间及库 房改造专 项资金	315,000.00			11,250.00			303,750.00	与资产相 关
物流及研 发中心建 设项目	1,400,000.00						1,400,000.00	与资产相 关
中药饮片 最细粉研 究项目款	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相 关
合计	18,558,666.67			544,750.00			18,013,916.67	--

其他说明：

(1) 根据陕西省财政厅文件，公司于2010年6月收到陕西省财政厅拨付的对公司“陕西省风湿与肿瘤类中药制剂工程研究中心项目的补贴款3,000,000.00元，其中1,000,000.00元付给共同承办研发项目的合作方陕西中医学院。截至2018年6月30日，与该补贴款相应的陕西省风湿与肿瘤类中药制剂工程研究中心项目尚未完成验收。

(2) 根据《陕西省财政厅关于下达2011年度科技统筹创新工程专项补助经费的通知》（陕财办教专【2011】50号），公司于2011年12月收到陕西省财政厅拨付的对公司“中药大盘龙七片二次开发项目”的补助资金750,000.00元。截至2018年6月30日，与该补助资金相应的中药大盘龙七片二次开发项目尚未完

成验收。

(3)根据《关于加快野生抚育十万亩华中五味子产业化示范基地项目建设的通知》(陕发改高技【2011】160号)和《关于下达2012年第二批产业技术研究与开发资金高技术产业发展项目投资计划的通知》(陕发改投资【2012】474号),公司于2012年9月收到陕西省发展和改革委员会拨付的对公司“野生抚育十万亩华中五味子产业化示范基地项目”的补助资金5,000,000.00元。该补助资金相应的野生抚育十万亩华中五味子产业化示范基地项目已于2017年8月建成完工并投入使用,公司按照项目可使用年限10年,将补助资金从2017年8月起分期确认收益。2018年上半年确认的收益为250,000.00元,2018年6月30日余额为4,541,666.67元。

(4)根据《柞水县财政局关于下达2014年县级工业企业发展专项资金的通知》(柞财办企发【2014】192号),公司于2014年8月收到柞水县财政局拨付的对公司“新GMP生产线扩建项目”的补助资金2,670,000.00元。该补助资金相应的新GMP生产线扩建项目已于2014年建成完工并投入使用,公司按照项目可使用年限10年,将补助资金从2014年1月起分期确认收益。2018年上半年确认的收益为133,500.00元,2018年6月30日余额为1,468,500.00元。

(5)根据《2014中央科技惠民计划》(省科技厅系统、陕财办教【2014】225号),公司于2014年12月收到商洛市科学技术局和柞水县科学技术局拨付的对公司“陕南贫困山区特色产业生态改善科技惠民示范工程”的专项经费1,400,000.00元;根据《关于拨付科技惠民计划项目首批专项经费的通知》(柞政科发【2015】8号),公司于2015年3月收到柞水县科学技术局拨付的对公司科技惠民计划项目的专项经费1,200,000.00元;根据《关于拨付科技惠民计划项目首批专项经费的通知》(柞政科发【2015】8号),公司于2016年6月收到陕西省科学技术厅拨付的对公司科技惠民计划项目的专项经费1,200,000.00元。根据《关于拨付科技惠民计划项目首批专项经费的通知》(柞政科发【2015】8号),公司于2016年11月收到陕西省科学技术厅拨付的对公司科技惠民计划项目的专项经费500,000.00元。截至2018年6月30日,该专项经费余额共计4,300,000.00元,与该专项经费相应的项目尚未完成验收。

(6)根据《柞水县发展改革局关于下达2015年陕南发展专项资金项目投资计划的通知》(柞发改发【2015】247号),公司于2016年1月收到柞水县会计结算中心拨付的对公司“生产线扩建项目”的补助资金2,400,000.00元,于2016年6月收到柞水县会计结算中心拨付的对公司“生产线扩建项目”的补助资金600,000.00元,该补助资金相应的生产线扩建项目已于2016年建成完工并投入使用,公司按照项目可使用年限10年,将补助资金从2016年1月起分期确认收益。2018年上半年确认的收益为150,000.00元,2018年6月30日余额为2,250,000.00元。

(7)根据《商洛市财政局关于拨付2010年地方特色产业中小企业发展资金的通知》(商财办企专【2010】27号),植物药业于2011年1月收到商洛市财政局拨付的对公司“前提取车间及库房改造项目”的补助资金315,000.00元;根据《柞水县财政局关于拨付2011年企业发展专项资金的通知》(柞财办企专发【2012】40号),于2012年1月收到柞水县财政局对公司“前提取车间及库房改造项目”的剩余补助资金135,000.00元。与该补助资金相应的前提取车间及库房改造项目已于2011年12月建成完工并投入使用,植物药业按照项目可使用期限20年,将补助资金从2012年1月起分期确认收益。2018年上半年确认的收益为11,250.00元,2018年6月30日余额为303,750.00元。

(8)根据《西安市发展和改革委员会、西安市财政局关于下达2016年度市级服务业综合改革试点(物流类)项目专项资金计划的通知》(市发改财发【2016】377号),医药股份于2016年12月收到西安市财政局拨付的对公司“陕西盘龙医药物流及研发中心建设项目”的补助资金1,400,000.00元,截至2018年6月30日,与该补助资金相应的项目尚未完成验收。

(9)根据《陕西省财政厅关于下达2016年中央引导地方科技发展专项资金的通知》(陕财办教【2016】176号),公司于2016年11月收到陕西省科技厅拨付的对公司“中药最细粉研发项目”的补助资金1,000,000.00元。截至2018年6月30日,该专项经费余额共计1,000,000.00元,与该专项经费相应的项目尚未完成验收。

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	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	86,670,000.00						86,670,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位：元

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）	271,303,878.31			271,303,878.31
合计	271,303,878.31			271,303,878.31

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

无

57、其他综合收益

无

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,296,317.90			19,296,317.90
合计	19,296,317.90			19,296,317.90

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

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	178,312,502.04	138,946,038.20
调整后期初未分配利润	178,312,502.04	138,946,038.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,999,006.58	17,535,728.68
应付普通股股利	8,667,000.00	
期末未分配利润	199,644,508.62	156,481,766.88

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	208,339,577.45	60,656,706.44	161,346,961.24	50,031,997.42
合计	208,339,577.45	60,656,706.44	161,346,961.24	50,031,997.42

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	33,061.69	51,215.47
城市维护建设税	1,223,384.61	999,324.15
教育费附加	1,206,537.75	988,420.78

房产税	602,908.81	349,129.83
土地使用税	314,978.10	442,456.60
其他	101,170.63	38,725.98
合计	3,482,041.59	2,869,272.81

其他说明：

无

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	93,735,524.99	64,798,245.82
职工薪酬	4,973,125.32	4,764,702.02
办公费	1,294,031.86	661,422.21
运输费	602,213.21	501,477.34
其他	63,839.64	141,413.69
合计	100,668,735.02	70,867,261.08

其他说明：

无

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,687,541.63	5,578,650.26
办公费	1,093,678.35	895,972.88
差旅费	1,064,678.63	862,432.05
研究开发费	2,054,361.62	2,541,831.77
折旧摊销费	4,075,480.97	3,987,468.93
咨询费	2,100,989.12	683,869.32
业务招待费	339,863.92	197,634.99
业务宣传费	3,734,962.76	
其他	248,435.67	348,156.33
合计	21,399,992.67	15,096,016.53

其他说明：

无

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		358,874.99
减：利息收入	1,692,830.99	413,856.39
金融机构手续费	36,913.28	22,401.05
合计	-1,655,917.71	-32,580.35

其他说明：

无

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,664,529.11	1,450,668.43
合计	1,664,529.11	1,450,668.43

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

无

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	4,524,387.23	
合计	4,524,387.23	

其他说明：

无

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
资产处置收益	229,731.38	0.00
合计	229,731.38	0.00

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
五味子示范基地建设资金	250,000.00	
县级工业企业发展专项资金	133,500.00	133,500.00
生产线扩建项目	150,000.00	150,000.00
车间及库房改造专项资金	11,250.00	11,250.00
重点骨干企业贷款贴息奖及促销奖励金	640,000.00	
商标奖励资金	90,000.00	
就业补助资金	9,600.00	
合计	1,284,350.00	294,750.00

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	7,530,000.00	78,000.00	7,530,000.00
其他	9,517.18	67,281.99	9,517.18
合计	7,539,517.18	145,281.99	7,539,517.18

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
毕业生就业见习补贴	陕西省人才交流服务中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	是		78,000.00	与收益相关
柞水县财政局企业上市奖励	柞水县财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	是	5,000,000.00		与收益相关
商洛市企业上市奖励	商洛市财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	是	2,500,000.00		与收益相关
五星级非公党组织奖励	柞水县乾佑街道财政所	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	是	30,000.00		与收益相关

合计	--	--	--	--	--	7,530,000.00	78,000.00	--
----	----	----	----	----	----	--------------	-----------	----

其他说明：

无

72、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	540,000.00	30,000.00	540,000.00
其他	208.92	448,533.86	208.92
合计	540,208.92	478,533.86	540,208.92

其他说明：

无

73、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,400,724.34	8,066,891.42
递延所得税费用	-238,463.72	-4,576,796.65
合计	5,162,260.62	3,490,094.77

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	35,161,267.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,274,190.08
子公司适用不同税率的影响	4,485.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,768.57
研发加计扣除的影响	-137,183.92
所得税费用	5,162,260.62

其他说明

无

74、其他综合收益

详见附注。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1、收回保证金及员工备用金	8,672,245.78	2,049,301.90
2、政府补贴	8,269,600.00	78,000.00
3、利息收入	890,944.20	413,856.39
4、其他	9,517.18	67,281.99
合计	17,842,307.16	2,608,440.28

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1、市场推广费	68,605,932.12	44,082,569.11
2、支付保证金和职工备用金	4,859,981.54	6,481,180.39
3、研究开发费	486,785.69	1,342,767.31
4、办公费	895,344.83	785,654.86
5、业务招待费	341,552.92	273,882.99
6、运输费	1,030,932.28	752,100.45
7、中介咨询费	2,035,268.37	2,002,302.36
8、宣传费	3,881,443.90	98,097.95
9、其他	1,185,371.98	579,739.16
合计	83,322,613.63	56,398,294.58

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回镇安天惠食用菌开发有限公司借款	801,886.79	0.00
合计	801,886.79	

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

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付发行费用	4,035,420.37	
合计	4,035,420.37	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	29,999,006.58	17,535,728.68
加：资产减值准备	1,664,529.11	1,450,668.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,917,433.09	4,859,947.42
无形资产摊销	806,093.46	798,016.57
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）	-229,731.38	

财务费用（收益以“—”号填列）	-801,886.79	358,874.99
投资损失（收益以“—”号填列）	-4,524,387.23	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-238,463.72	-4,576,796.65
存货的减少（增加以“—”号填列）	-15,989,130.69	1,550,613.34
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-22,314,422.64	-19,227,888.39
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	23,533,131.70	20,291,206.52
经营活动产生的现金流量净额	16,822,171.49	23,040,370.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	52,606,865.96	110,732,391.09
减：现金的期初余额	301,471,701.01	125,669,650.14
现金及现金等价物净增加额	-248,864,835.05	-14,937,259.05

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	52,606,865.96	301,471,701.01
其中：库存现金	39,783.94	36,043.41
可随时用于支付的银行存款	52,567,082.02	301,435,657.60
三、期末现金及现金等价物余额	52,606,865.96	301,471,701.01

其他说明：

无

77、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：

78、所有权或使用权受到限制的资产

无

79、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

无

(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

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

81、其他

无

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并****(2) 合并成本及商誉**

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

☐ 是 ☒ 否

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

☐ 是 ☒ 否

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：

根据 2018 年 1 月 23 日第二届董事会第十次会议决议及 2018 年 6 月 29 日第二届董事会第十三次会议决议，公司新设子公司甘肃盘龙药业，甘肃盘龙药业于 2018 年 4 月 23 日取得华池县工商行政管理局颁发的营业执照，公司从甘肃盘龙药业设立之日起将其纳入合并会计报表范围。

6、其他

无

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**

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	
医药股份	西安	西安	贸易	99.60%	0.40%	直接投资
植物药业	柞水	柞水	工业	100.00%		直接投资
研究所	西安	西安	科研	100.00%		直接投资

甘肃盘龙药业	庆阳	庆阳	工业	100.00%		直接投资
--------	----	----	----	---------	--	------

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

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

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司的应收账款主要为赊销款，其他应收款主要为保证金。本公司会对超过信用期的客户赊销款进行监控并积极催收，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司期末无对外借款，不存在利率风险。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司无外币货币性项目，不存在汇率风险。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截至2018年6月30日，本公司无金融负债，且自有资金较充裕，不存在流动性风险。

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

无

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

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是谢晓林。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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。

4、其他关联方情况

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

无

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	541,197.09	557,091.82

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

无

7、关联方承诺

无

8、其他

无

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

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资产负债表日无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

资产负债表日无需要披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	122,350,648.42	100.00%	6,283,059.75	5.14%	116,067,588.67	105,113,475.88	100.00%	5,454,724.11	5.19%	99,658,751.77

合计	122,350,648.42	100.00%	6,283,059.75	5.14%	116,067,588.67	105,113,475.88	100.00%	5,454,724.11	5.19%	99,658,751.77
----	----------------	---------	--------------	-------	----------------	----------------	---------	--------------	-------	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	110,896,721.22	5,544,836.06	5.00%
1 年以内小计	110,896,721.22	5,544,836.06	5.00%
1 至 2 年	1,684,753.53	336,950.71	20.00%
2 至 3 年	482,785.64	289,671.38	60.00%
3 年以上	111,601.60	111,601.60	100.00%
合计	113,175,861.99	6,283,059.75	5.55%

确定该组合依据的说明：

合并范围内关联方 9,174,786.43 不计提坏账准备的应收账款

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 828,335.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为24,045,074.09元，占应收账款期末余额合计数的比例为19.67%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为743,514.38元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

无

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	59,370,859.47	100.00%	290,824.30	0.49%	59,080,035.17	43,980,673.08	100.00%	214,686.04	0.49%	43,765,987.04
合计	59,370,859.47	100.00%	290,824.30	0.49%	59,080,035.17	43,980,673.08	100.00%	214,686.04	0.49%	43,765,987.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	818,813.85	40,940.69	5.00%
1 年以内小计	818,813.85	40,940.69	5.00%
1 至 2 年	122,548.07	24,509.61	20.00%
2 至 3 年	69,350.04	41,610.02	60.00%
3 年以上	183,763.98	183,763.98	100.00%
合计	1,194,475.94	290,824.30	24.35%

确定该组合依据的说明：

合并范围内关联方58,176,383.53不计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 76,138.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,109,832.55	766,813.97
其他	84,643.39	62,580.00
关联方款项	58,176,383.53	43,151,279.11
合计	59,370,859.47	43,980,673.08

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方款项	36,039,140.00	2 年以内（注 1）	60.70%	
第二名	关联方款项	22,137,243.53	2 年以内（注 2）	37.29%	
第三名	备用金	69,148.07	2 年以内（注 3）	0.12%	4,212.43
第四名	备用金	61,159.69	3 年以上	0.10%	61,159.69
第五名	备用金	55,953.36	2 年以内（注 4）	0.09%	6,626.90
合计	--	58,362,644.65	--	98.30%	71,999.02

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

注1：其中账龄1年以内金额22,473,603.09元，账龄1-2年金额13,565,536.91元。

注2：其中账龄1年以内金额5,213,092.86元，账龄1-2年金额16,924,150.67元。

注3：其中账龄1年以内金额64,114.58元，账龄1-2年金额5,033.49元。

注4：其中账龄1年以内金额30,425.20元，账龄1-2年金额25,528.16元。

3、长期股权投资

单位：元

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	105,852,029.00		105,852,029.00	105,852,029.00		105,852,029.00
合计	105,852,029.00		105,852,029.00	105,852,029.00		105,852,029.00

(1) 对子公司投资

单位：元

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
医药股份	99,876,000.00			99,876,000.00		
植物药业	5,476,029.00			5,476,029.00		
研究所	500,000.00			500,000.00		
合计	105,852,029.00			105,852,029.00		

(2) 对联营、合营企业投资

无

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	157,770,725.44	21,110,394.41	124,023,294.68	19,457,008.29
合计	157,770,725.44	21,110,394.41	124,023,294.68	19,457,008.29

其他说明：

无

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	4,524,387.23	
合计	4,524,387.23	

6、其他

无

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	229,731.38	
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）	8,814,350.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	801,886.79	
委托他人投资或管理资产的损益	4,524,387.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-530,691.74	
减：所得税影响额	2,077,104.55	
合计	11,762,559.11	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.27%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.20%	0.21	0.21

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、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。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人谢晓林先生签名的2018年半年度报告文件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

陕西盘龙药业集团股份有限公司

法定代表人： 谢晓林

二〇一八年八月十七日