



沈阳兴齐眼药股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-043

2017 年 08 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人刘继东、主管会计工作负责人程亚男及会计机构负责人(会计主管人员)解敏声明：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。

公司在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中详细描述了公司未来经营中可能面对的风险因素及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 优先股相关情况	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	33
第九节 公司债相关情况	34
第十节 财务报告.....	35
第十一节 备查文件目录	123

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、发行人、兴齐眼药、兴齐股份	指	沈阳兴齐眼药股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	公司董事长、总经理刘继东先生
桐实投资	指	发行人法人股东之一，Candlenut Investment Limited
LAV	指	发行人法人股东之一，Lilly Asia Ventures Fund II, L.P.
嘉和创投	指	发行人法人股东之一，沈阳嘉和创投投资管理有限公司
康辉瑞宝	指	发行人全资子公司北京康辉瑞宝技术开发有限公司
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
国家药监局	指	国家食品药品监督管理总局
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
巨潮咨询网	指	http://www.cninfo.com.cn/
海通证券	指	海通证券股份有限公司
立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
股东大会	指	沈阳兴齐眼药股份有限公司股东大会
董事会	指	沈阳兴齐眼药股份有限公司董事会
监事会	指	沈阳兴齐眼药股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
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
OTC	指	Over The Counter, 非处方药, 患者可以自行购买、使用并能保证安全的药品, 经国家批准, 这类药品消费者不需医生处方, 按药品说明书即可自行判断、使用
商品名	指	药品生产厂商自己确定, 经国家药监局核准的产品名称, 以区别于其他厂家生产的药品
通用名	指	中国药典委员会按照"中国药品通用名称命名原则"制定的药品名称
迪可罗眼膏、迪可罗滴眼液	指	商品名为"迪可罗", 药品通用名称为"氧氟沙星眼膏"、"氧氟沙星滴眼液"的眼科药物
迪友眼用凝胶	指	商品名为"迪友", 药品通用名称为"加替沙星眼用凝胶"的眼科药物
迪非滴眼液	指	商品名为"迪非", 药品通用名称为"双氯芬酸钠滴眼液"的眼科药物

迪善眼用凝胶	指	商品名为"迪善", 药品通用名称为"硫酸阿托品眼用凝胶"的眼科药物
卓比安®复方托吡卡胺滴眼液	指	注册商标为"卓比安", 药品通用名称为"复方托吡卡胺滴眼液"的眼科药物
兹养®维生素 A 棕榈酸酯眼用凝胶	指	注册商标为"兹养", 药品通用名称为"维生素 A 棕榈酸酯眼用凝胶"的眼科药物
速高捷®小牛血去蛋白提取物眼用凝胶	指	注册商标为"速高捷", 药品通用名称为"小牛血去蛋白提取物眼用凝胶"的眼科药物
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
新版 GMP	指	2011 年 3 月 1 日起施行的《药品生产质量管理规范(2010 年修订)》
围术期	指	是针对需要外科手术疾病的处理过程的一个专业名词, 包括术前、术中和术后的全段时间
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)》
国家基本药物目录	指	国家卫生部颁布的《国家基本药物目录》(2012 版)
散瞳	指	瞳孔括约肌松弛引起的瞳孔散大的状态
人工泪液	指	模仿人体泪液的成分制成的一种泪液替代品
眼润滑剂	指	眼部应用的减少眼组织接触而产生的摩擦和磨损的物质
睫状肌麻痹	指	应用散瞳药物使瞳孔散大, 对光反应消失, 解除睫状肌痉挛状态, 失去调节作用, 使睫状肌处于麻痹状态
角膜炎	指	因角膜外伤, 细菌及病毒侵入角膜引起的炎症
结膜炎	指	发生在结膜的炎症或感染, 当结膜受到各种刺激后, 将出现水肿、眼红, 因此结膜炎又称为"红眼病", 可累及单眼或双眼
干眼症	指	任何原因造成的泪液质或量异常或动力学异常, 导致泪膜稳定性下降, 并伴有眼部不适和(或)眼表组织病变特征的多种疾病的总称, 也称角结膜干燥症
角膜溃疡	指	角膜因异物等外伤, 角膜异物剔除后损伤以及沙眼及其并发症、内翻倒睫刺伤, 细菌、病毒或真菌乘机而入, 引起感染而发生的溃疡
泪囊炎	指	由于鼻泪管的阻塞或狭窄而引起这是一种比较常见的炎症性眼病, 可分为急性和慢性泪囊炎
药代动力学	指	定量研究药物在生物体内吸收、分布、代谢和排泄规律, 并运用数学原理和方法阐述血药浓度随时间变化的规律的一门学科
工艺技术平台	指	基于快速产品开发目的, 围绕产品的加工制造方法, 包括从原料投入到产品包装全过程的原料配方、工艺路线、工艺流程、工艺步骤、工艺指标、操作要点、工艺控制等建立的技术性平台
技术评价平台	指	围绕对某种技术可能带来的社会影响进行定性定量的全面研究, 从而对其利弊得失作出综合评价而建立技术性平台
SFE	指	Sales Force Effectiveness, 销售绩效职能
GPO	指	Group Purchasing Organization, 医院集团采购组织

ANDA	指	Abbrevitive New Drug Application, 即简略新药申请
CNAS	指	China National Accreditation Service for Conformity Assessment,即中国合格评定国家认可委员会。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	兴齐眼药	股票代码	300573
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	沈阳兴齐眼药股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	兴齐眼药		
公司的外文名称（如有）	Shenyang Xingqi Pharmaceutical Co.,Ltd		
公司的法定代表人	刘继东		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张少尧	王朔
联系地址	辽宁省沈阳市沈河区青年大街 185-2 号 45 层	辽宁省沈阳市沈河区青年大街 185-2 号 45 层
电话	024-31161810	024-31161810
传真	024-31161812	024-31161812
电子信箱	stock@sinqi.com	stock@sinqi.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	沈阳市东陵区泗水街 68 号
公司注册地址的邮政编码	110163
公司办公地址	辽宁省沈阳市沈河区青年大街 185-2 号 45 层
公司办公地址的邮政编码	110016
公司网址	www.sinqi.com
公司电子信箱	stock@sinqi.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017 年 05 月 24 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn （公告编号：2017-028）

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 2016 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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
营业总收入（元）	182,780,539.77	165,417,770.03	10.50%
归属于上市公司股东的净利润（元）	28,683,663.17	32,042,828.81	-10.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	27,790,861.90	25,801,467.21	7.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,007,412.70	24,838,961.62	-71.79%
基本每股收益（元/股）	0.36	0.53	-32.08%
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.53	-32.08%
加权平均净资产收益率	5.36%	7.90%	-2.54%
	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）	656,877,257.73	721,413,536.35	-8.95%
归属于上市公司股东的净资产（元）	539,628,935.94	520,945,272.77	3.59%

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）	144,026.68	
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）	950,300.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-43,972.24	
减：所得税影响额	157,553.17	
合计	892,801.27	--

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

是

药品生物制品业

（一）公司主营业务情况

公司专注于眼科药物领域，是一家主要从事眼科药物研发、生产、销售的国家火炬计划重点高新技术企业，主要产品是眼科处方药物。

（二）公司主要产品及用途

眼科处方药物按照所治疗的适应病症分为十六个眼科药物细分类别。公司产品包括眼用抗感染药、眼用抗炎/抗感染药、散瞳药和睫状肌麻痹药、眼用非类固醇消炎药、缩瞳药和抗青光眼用药等，覆盖十个眼科药物细分类别，拥有眼科药物批准文号44个，其中25个产品被列入国家医保目录（2017年版），占公司所获批生产产品总数的56.82%，其中甲类品种7个，乙类品种18个；4个产品被列入《国家基本药物目录》。具体情况如下：

类别	注册批件	进入医保目录数量	进入《国家基本药物目录》数量	2017年1-6月收入占比（%）
眼用抗感染药（S01A）	16	12	2	29.24
其他眼科用药（S01X）	3	2	-	24.85
眼用非类固醇消炎药（S01R）	4	2	-	13.49
散瞳药和睫状肌麻痹剂（S01F）	4	3	-	14.89
眼用抗炎/抗感染联合使用药（S01C）	1	1	-	-
人工泪液和眼润滑剂（S01K）	4	-	-	10.90
缩瞳药和抗青光眼用药（S01E）	3	1	1	-
其他	9	4	1	6.63
合计	44	25	4	100.00

目前，公司实施“专业化、全系列、多品种”的眼科药物发展战略，产品系列全、细分品种多，公司主要产品的类别、产品名称、主要适应病症如下：

类别	主要产品	主要适应病症
其他眼科用药（S01X）	速高捷®小牛血去蛋白提取物眼用凝胶	用于各种起因的角膜溃疡，角膜损伤，由碱或酸引起的角膜灼伤，大泡性角膜炎，神经麻痹性角膜炎，角膜和结膜变性。
眼用抗感染药（S01A）	迪可罗眼膏	用于治疗细菌性结膜炎、角膜炎、角膜溃疡、泪囊炎、术后感染等外眼感染。
	迪可罗滴眼液	
	迪友眼用凝胶	

眼用非类固醇消炎药 (S01R)	迪非滴眼液	用于治疗葡萄膜炎、角膜炎、巩膜炎、春季结膜炎、围术期抗炎等。
人工泪液和眼润滑剂 (S01K)	兹养®维生素A棕榈酸酯眼用凝胶	作为角膜保护的辅助治疗, 各种原因引起的干眼症等。
散瞳药和睫状肌麻痹剂 (S01F)	迪善眼用凝胶	虹膜睫状体炎、检查眼底前的散瞳、验光配镜屈光度检查前的散瞳。
	卓比安®复方托吡卡胺滴眼液	诊断及治疗为目的的散瞳和调节麻痹。

注：上述产品分类依据IMS统计口径，即将眼科药物分为16个种类，公司产品涵盖其中10类。上表未列示报告期内销售金额较小的产品种类

（三）经营模式

公司拥有独立完整的原材料采购、研究开发、生产、质量检测和产品销售体系，专注于眼科药物领域。

1、采购模式

公司生产管理部门根据销售部门提供的年度销售计划、月度销售计划制定相应的年度及月度生产计划，物资管理部门根据生产计划，结合往年同期数据，预测原材料需求计划量，并与现有库存相比较，在考虑安全库存的基础上确定年度及月度物料采购计划。公司经严格审查后，与供应商建立了长期稳定的合作关系，生产所需原材料均直接向合格供应商采购，双方签订合同，明确责任。

2、生产模式

公司生产实行以销定产的计划管理模式。生产车间根据生产计划与生产指令组织生产。生产管理部门负责具体产品的生产流程管理，监督安全生产，组织部门的GMP管理工作，并对计划执行情况进行检查；质量管理部门负责监督生产过程中对相关法律、法规和技术要求的执行情况，对生产过程的各项关键质量控制点进行监督检查，并负责对原材料、半成品、成品的质量检验以及生产质量评价、回顾分析。

3、销售模式

公司产品销售采用以专业化学术推广为主的营销模式。公司营销中心由处方事业部、商零事业部、市场部、市场准入部、SFE部门等多个职能部门组成。

公司的营销手段按照产品的不同性质和终端推广特点来划分，分为处方药专业化学术推广和零售市场专业化推广两种主要的推广模式，公司目前主要采用处方药专业化学术推广模式。

（四）报告期业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入同比上升10.50%，利润总额同比上年同期下降11.16%，实现归属于上市公司股东的净利润同比下降10.48%。

1、报告期内，公司实现营业收入182,780.54万元，同比上升10.50%。其中，凝胶剂/眼膏剂实现营业收入12,140.40万元，较上年同期同比增加14.14%，滴眼剂实现营业收入5,524.96万元，较上年同期同比增加7.26%；

2、报告期内，营业成本共计4,453.84万元，较上年同期增加21.40万元，同比增长0.48%，与去年同期基本持平；

3、公司实现营业外收入共计24.29万元，较上年同期减少710.23万元，同比减少96.69%。主要原因是上年同期收到出售房产及土地所得459万元、政府补助95.03万元记入营业外收入，本报告期政府补助额95.03万元记入其他收益科目。

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	报告期无重大变化。
固定资产	报告期无重大变化。
无形资产	报告期无重大变化。
在建工程	本报告期末在建工程余额较期初数增加 361.80 万元，主要系多功能原料药生产线支出增加及新建人工晶体及角膜塑形镜生产线所致。

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

是

药品生物制品业

2017年上半年，公司继续秉承“经营健康，缔造光明”的企业宗旨，以不断创新为己任，抓住医药行业当前面临的历史性发展机遇，始终围绕眼科药物主营业务，专注于眼科领域，坚持专业化发展道路，依托现有的技术优势、产品优势、渠道优势以及品牌优势，扩充产能及产品线，加快新产品研发进度，全面提升公司研发水平，加大市场推广力度，不断提高产品市场竞争力。

报告期内，公司核心竞争力主要体现在如下几个方面：

（一）产品线组合优势：“系列全、品种多”的眼科药物产品体系

公司是国内研发技术水平领先、产品线覆盖广的专业眼科药物企业。经过多年发展与积累，公司已建立了“系列全、品种多”的眼科药物产品体系。公司产品包括眼用抗感染药、眼用抗炎/抗感染药、散瞳药和睫状肌麻痹药、眼用非类固醇消炎药、缩瞳药和抗青光眼用药等，覆盖十个眼科药物细分类别，可生产凝胶剂、滴眼剂、眼膏剂等多个剂型，拥有44个药品生产批准文号，其中25个产品被列入国家医保目录（2017年版），甲类品种7个，乙类品种18个；4个产品被列入《国家基本药物目录》；6个产品被列入OTC品种目录。

（二）技术领先优势：较强的研发实力及技术成果转化能力

公司成立以来一直高度重视技术方面的投入及研发队伍的建设，公司2001年起持续被认定为省级、市级高新技术企业，并于2009年被认定为国家高新技术企业，2013年被评选为国家火炬计划重点高新技术企业。公司研发中心为辽宁省兴齐眼科药物工程技术研究中心、辽宁省省级企业技术中心，拥有高水平的专业研发团队，配备先进的科研仪器设备。

经过多年发展，公司研发中心已拥有眼用凝胶等七个工艺技术平台及质量研究、药理研究、药代动力学研究三个评价技术平台，同时设有临床医学部、审评部及注册部等覆盖眼科药物研发各阶段的职能部门。目前，公司拥有发明专利33项。

依靠敏锐的行业前瞻性、多年来积累的眼药研发经验、稳定可靠的研发团队、先进的研发设备，公司在研发方面获得了一系列成果，拥有较强的技术成果转化能力。

（三）产品储备优势：丰富的在研产品储备

医药新产品开发具有投入高，周期长，风险大等特点，技术积累及储备需要较大的资金及时间投入。公司重视新产品的开发，建立了合理、完善的研发体系，同时公司积极与国内外多家科研院所及高等院校紧密合作。公司坚持以自主创新为主，产学研联合开发为辅的研发模式。

公司目前正在从事的主要研发项目情况如下：

序号	项目名称	进展情况	项目介绍	类别
1	SQ-705	临床前研究阶段	青光眼的治疗	2.3类
2	SQ-708（I）	临床注册阶段	术后免疫排斥反应	2.4类

3	SQ-708 (II)	临床前研究阶段	眼干燥症的治疗	2.4类
4	SQ-717	临床试验阶段	眼干燥症的治疗	3类
5	SQ-712	生产注册阶段	慢性结膜炎的治疗	3类
6	SQ-702	临床前研究阶段	细菌性结膜炎的治疗	3类
7	SQ-742U	药学研究阶段	青光眼的治疗	美国ANDA

注：上表依据 2016年3月4日，国家食品药品监管总局发布《化学药品注册分类改革工作方案》，对化学药品注册分类类别进行划分

（四）品牌声誉优势：多年专注于眼科药物行业积累的良好品牌声誉

公司为从事眼科药物研发、生产、销售的专业企业，以“迪可罗”、“迪非”、“迪善”、“速高捷”等产品为代表的眼用制剂产品已在行业内树立了良好的品牌声誉。公司多项产品被认定为国家重点新产品、省名牌产品、省优秀新产品、省质量名优产品。凭借良好的品牌声誉和产品质量，公司产品已进入到全国各省、自治区和直辖市的医药市场。

（五）营销优势：覆盖面广的营销网络、学术推广能力强的专业营销团队

公司采用以客户为中心，学术为主导的专业化营销推广管理模式。公司建立了多层次的营销网络及营销管理机制，通过自建营销队伍和经销商合作等方式，已形成了较为完善的营销网络。公司以学术推广会议或学术研讨会为主要平台传播产品和企业信息，通过专业化学术队伍进行产品推广。

公司与各地主要经销商建立了合作关系，产品覆盖全国省、自治区、直辖市，已形成了比较完善的营销网络、渠道及稳定的客户群。

（六）专业人才团队优势：从业经验丰富、专业结构合理的人才团队

公司一直注重打造创新高效的管理模式，多年来不断完善组织结构、制度建设，建立了完善的流程和机制，通过实施内部培养及外部引进优秀管理人才等策略，形成了具有从业经验丰富、专业构成互补、凝聚力强的人才团队，确保公司高效有序的运转。

公司主要管理人员专业结构搭配合理，在本岗位具备专业优势，在公司研发、生产、营销等不同业务领域有着丰富的实践及管理经验。公司的管理层和核心业务骨干大多为公司股东，管理团队自公司成立以来保持稳定。团队主要成员在行业内均有着十年以上的研究开发、生产、销售的经验。

根据发展需要，公司新成立了认证部及国际商务拓展部门。

（七）公司主要无形资产情况

截至本报告披露日，公司商标、特许经营权等均无变化。公司新增3项发明专利，具体情况如下：

序号	专利号	专利名称	专利类型	授权公告日
1	ZL201310048824.1	含有多佐胺和噻吗洛尔的眼用凝胶剂及其制备方法	发明	2017.03.08
2	ZL201310047945.4	含有曲伏前列素和噻吗洛尔的眼用凝胶剂及其制备方法	发明	2017.04.19
3	ZL201510604012.X	一种复方视神经保护和抗青光眼药物组合物	发明	2017.07.11

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年上半年，公司管理层围绕总体发展战略及董事会制定的年度经营计划和目标，积极推进并落实各项重要工作。

报告期内，公司实现营业收入18,278.05万元，比上年同期增长10.50%；实现利润总额3,388.87万元，比上年同期减少11.16%；实现归属于上市公司股东的净利润2,868.37万元，比上年同期减少10.48%。

报告期内，公司通过继续优化产品结构，提升自主创新能力，扩大产品的市场占有率，力争将公司打造为具有全球竞争力的眼科药物研究和制造企业。

1、生产管理方面

公司生产基地建设项目自2014年投产以来，产量保持稳定增长，成本得到稳定控制。2017年上半年产量4,767.78万支，较去年同期增长17.66%。报告期内，公司着力于优化生产细节、提升自动化程度、严格物料管理。

公司采取全程质量监管，提高质量控制标准，执行质量监管规定，使质量监管覆盖到生产的每一个细节，为生产出优质产品提供有效保障。公司质量管理体系持续满足ISO标准及GMP法规的要求，体系持续有效运行。质量检测中心开展CNAS实验室认证认可，获得证书后可作为第三方实验室接受部分实验项目的委托检验，目前测量审核已经通过。同时生产中心开始根据国际认证要求，增加相应人员。

2、营销拓展方面

2017年上半年，公司实现销售收入18,278.05万元，同比增长10.50%，实现销量4,436.93万支，同比增长10.04%。

报告期内，为积极应对医药行业的新情况，公司紧紧围绕既定的经营计划和目标，开展了以下一系列的工作：积极调整产品结构，抓重点地区，将医疗资源丰富的地区作为公司管理与资源投入的重点；加大专业化推广力度，积极参加国内外各层次学术推广会议或学术研讨会，展示推荐自身产品的技术含量与品质优势，在巩固原有客户的基础上，寻求机会与国内更多的企业建立起销售合作关系，拓展更多的潜在客户，促进客户对公司产品的认知度、认可度、推荐度，促进了产品的品牌形成及影响力。

3、产品研发方面

为了更好的管控研发项目实施过程，保障研发数据的完整性和可追溯性，公司于2017年上线研发项目PLM（产品生命周期管理）系统，该系统支持研发项目全生命周期的管理应用，集成与研发项目相关的人力资源、流程、应用系统和信息。

公司自2016年开始与相关科研单位合作，立项了多个目前市场短缺的眼科原料药项目。2017年上半年，公司逐步开展原料项目前期的阶段性探索和研究工作。同时，为加快公司国际市场拓展及工厂国际化认证工作，公司目前已经立项一个美国ANDA项目，并已开始ANDA项目的研究工作。

4、公司内控方面

报告期内，公司结合实际经营情况，重新修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《重大投资决议制度》、《总经理工作细则》等内控制度。

5、对外投资方面

公司为延伸眼科业务产业链，在眼科医疗和眼科器械领域陆续进行了一系列股权投资。2017年4月25日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司与关联方共同设立眼科医院的议案》，即同意公司与关联方宁波梅山保税港区甄胜投资中心（有限合伙）签署《投资协议》，共同投资设立兴齐眼科医院有限公司（以工商部门核准的名称为准）。2017年7月25日，公司获得沈阳市卫生和计划生育委员会批复的设置医疗机构批准书（批准文号：沈卫计复[2017]237号）。2017年8月16日，沈阳兴齐眼科医院有限公司完成工商注册登记手续，取得了沈阳市工商局颁发的《营业执照》。

2017年7月24日，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司向厦门大开生物科技有限公司增资暨关联交易的议案》，公司向厦门大开生物科技有限公司（以下称“厦门大开”）投资219.51万元，认购219.51万元新增注册资本。2017年8月9日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过了该项关联交易议案。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第2号——上市公司从事药品、生物制品业务》的披露要求

截止至2017年6月30日，公司进入注册程序的药品如下：

序号	药品名称	注册分类	适应症	注册所处阶段及进展情况
1	SQ-708	化药2类	用于预防和治疗角膜移植术后的免疫排斥反应	申报临床待国家局审评审批
2	SQ-712	化药3.1类	适用于慢性结膜炎	申报生产待国家局审评审批
3	SQ-726	化药6类	用于治疗过敏性结膜炎的体征和症状	申报生产待国家局审评审批
4	SQ-718	化药6类	伴随下述疾患的角结膜上皮损伤：干燥综合症（Sjögren's syndrome）、斯·约二氏综合症（Stevens-Johnson syndrome）、干眼综合症(dry eye syndrome)等内因性疾患；手术后、药物性、外伤、配戴隐形眼镜等外因性疾患。	申报生产待国家局审评审批

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

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	182,780,539.77	165,417,770.03	10.50%	
营业成本	44,538,421.63	44,324,447.22	0.48%	
销售费用	66,333,083.03	59,290,208.49	11.88%	
管理费用	31,666,500.58	22,934,570.14	38.07%	主要系研发费用及人工费用增加所致。
财务费用	1,611,926.41	4,122,576.17	-60.90%	主要系银行贷款减少所致。
所得税费用	5,205,060.64	6,101,716.28	-14.70%	
研发投入	12,673,816.14	6,217,588.52	103.84%	主要系加大研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	7,007,412.70	24,838,961.62	-71.79%	主要系支付的人员薪酬及销售费用、研发费用增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-5,011,927.84	4,632,120.01	-208.20%	主要系固定资产、在建工程增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-72,300,477.95	-21,237,666.67	240.44%	主要系偿还银行贷款、分配股利所致。
现金及现金等价物净增加额	-70,314,265.50	8,251,052.51	-952.19%	主要是本报告期，现金及现金等价物减少所

				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。

占比 10% 以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
凝胶剂/眼膏剂	121,404,044.62	16,762,032.64	86.19%	14.14%	-4.52%	3.23%
滴眼剂	55,249,584.78	23,236,724.28	57.94%	7.26%	7.06%	0.14%

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
资产减值	962,282.76	2.84%	主要系报告期内计提坏账准备及存货计提减值准备增加所致。	否
营业外收入	242,902.42	0.72%	主要系处置固定资产净收益	否
营业外支出	142,847.98	0.42%	主要系处置固定资产净损失及捐赠支出	否
其他收益	950,300.00	2.80%	主要系递延收益摊销的政府补助	否

四、资产、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		上年同期末		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	20,297,589.76	3.09%	19,082,509.02	2.96%	0.13%	
应收账款	79,229,733.85	12.06%	69,120,696.22	10.72%	1.34%	
存货	48,776,183.06	7.43%	35,261,833.11	5.47%	1.96%	

投资性房地产	6,759,458.03	1.03%	6,457,712.84	1.00%	0.03%	
固定资产	424,862,199.60	64.68%	455,200,632.18	70.62%	-5.94%	
在建工程	5,076,627.05	0.77%			0.77%	
短期借款	50,000,000.00	7.61%	80,000,000.00	12.41%	-4.80%	
长期借款			10,000,000.00	1.55%	-1.55%	

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、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	7,268.6
报告期投入募集资金总额	0

已累计投入募集资金总额	7,268.6
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准沈阳兴齐眼药股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2626号）核准，沈阳兴齐眼药股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）向社会公开发行人民币普通股（A股）20,000,000股，每股发行价格为人民币5.16元，共募集资金人民币103,200,000.00元，扣除承销、保荐费用人民币21,000,000.00元后实际收到募集资金为人民币82,200,000.00元，已由海通证券股份有限公司于2016年12月5日存入公司开立在中国光大银行股份有限公司沈阳铁西支行（账号75820188000169390）的人民币账户，扣除公司为发行人民币普通股（A股）所支付的中介费、信息披露费等其他发行费用人民币9,514,000.00元，实际募集资金净额为人民币72,686,000.00元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2016]第116543号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度。上述募集资金已存放于募集资金专户。根据公司首次公开发行股票的招股说明书中披露，募集资金到位后将置换前期已投入募集资金投入项目的自筹资金。2016年12月29日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了《沈阳兴齐眼药股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（信会师报字[2016]116590号）。同日召开的公司第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第六次会议审议通过了上述事项。独立董事发表了独立意见，同意上述置换事宜。该项置换已于2017年1月完成。</p>	

（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	截止报告期末累计实现的效益	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											
生产基地建设项目	否	7,268.6	7,268.6	0	7,268.6	100.00%	2014年01月15日	2,779.09	6,970.05	是	否
承诺投资项目小计	--	7,268.6	7,268.6	0	7,268.6	--	--	2,779.09	6,970.05	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	7,268.6	7,268.6	0	7,268.6	--	--	2,779.09	6,970.05	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										

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	适用 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》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关文件的规定，经本公司第二届董事会第十八次会议审议通过，本公司第二届监事会第六次会议通过；公司使用所有募集资金 7,268.60 万元置换预先支付的已投入募投项目的公司自筹资金。截至 2017 年 6 月 30 日止，公司已完成募集资金置换。
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	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(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。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 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。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、药品降价风险

2017年，医药行业的“两票制”改革、二次议价、GPO等给药品价格带来不确定性。国家发改委下发的《关于印发推进药品价格改革意见的通知》中规定：“取消绝大部分药品政府定价，完善药品采购机制，发挥医保控费作用，药品实际交易价格主要由市场竞争形成”，使公司面临药品价格下降的风险。针对上述情况，公司将加大营销推广力度，提升产品学术影响力，并增加开发医院数量及产品销售数量。

2、行业竞争加剧的风险

国家为医药行业制订了一系列扶持政策，在促进行业快速发展的同时，也加剧了行业的内部竞争。未来可能会有更多的企业进入到该行业，现有药品生产企业也将进一步加大投入，新的替代性药物可能不断出现，如果公司不能及时有效地应对市场竞争，将会面临增长放缓、市场份额下降的风险。针对上述情况，公司将加大研发投入，寻找新的市场，拓宽眼科产品线。

3、业绩增长放缓风险

面对当前医药行业的复杂形式，药品降价压力增大，市场竞争加剧，公司未来可能会增加新建项目，加大研发投入，折旧费用相应增加。因此，公司可能面临业绩增长放缓的风险。此外，公司为延伸眼科业务产业链，在眼科医疗服务和眼科器械领域陆续进行了一系列股权投资。但是，上述领域的拓展形成的收益尚需一定时间。在此期间，公司可能面临上述股权投资的亏损甚至减值的风险。针对上述情况，公司将会全面考评标的项目的可行性，适当控制投资规模，控制项目风险上限，并将按计划严格抓紧推进相关工作，确保投资项目预期收益的顺利实现。

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
2016 年度股东大会	年度股东大会	61.94%	2017 年 05 月 22 日	2017 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 《2016 年度股东大会决议公告》公告编号：2017-027
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.05%	2017 年 08 月 09 日	2017 年 08 月 09 日	巨潮资讯网 《2017 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2017-039

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、本报告期利润分配及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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘继东	股份限售承诺	自发行人首次公开发行股票并在创业板上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不	2016 年 12 月 08 日	3 年	正在履行中

			由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。			
Lilly Asia Ventures Fund II, L.P.; 桐实投资有限公司; 沈阳嘉和创投投资管理有限公司	股份限售承诺		自发行人股票上市之日起十二个月内, 本公司/本企业不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份, 也不由发行人回购本公司/本企业直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。	2016年12月08日	1年	正在履行中
高峨; 彭刚; 张少尧	股份限售承诺		自发行人股票上市之日起十二个月内, 本人不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份, 也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。	2016年12月08日	1年	正在履行中
邓艳秋; 董志得; 段基林; 李成勇; 李连才; 刘立新; 罗秀朝; 马凤明; 苗秀娟; 曲长纯; 王洪利; 吴永红; 邢士毅; 徐凤芹; 杨宇春; 于江; 张瑞昌; 张晓杰; 赵德顺; 赵晓君	股份限售承诺		自发行人股票上市之日起十二个月内, 本人不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份。	2016年12月08日	1年	正在履行中
刘继东	IPO 稳定股价承诺		发行人上市后三年内, 如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人最近一期每股净资产(因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致发行人净资产或股份总数出现变化的, 每股净资产相应进行调整), 在发行人启动稳定股价预案时, 本人将严格按照《稳定股价预案》的要求, 依法履行增持发行人股票的义务。	2016年11月25日	3年	正在履行中
程亚男; 高峨; 林亮; 刘云; 彭刚; 张少尧	IPO 稳定股价承诺		将根据《稳定股价预案》的相关要求, 切实履行该预案所述职责, 并通过该预案所述的相关约束措施	2016年11月18日	3年	正在履行中

			确保该预案的实施,以维护发行人股价稳定、保护中小投资者利益。			
	沈阳兴齐眼药股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	公司上市后三年内,如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期每股净资产(因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的,每股净资产相应进行调整),非因不可抗力因素所致,在符合国家相关法律法规的前提下,公司及相关主体将采取以下措施中的一项或多项稳定公司股价:1)公司回购股票;2)建议公司控股股东增持公司股票;3)建议公司董事、高级管理人员增持公司股票;4)其他证券监管部门认可的方式。	2016 年 11 月 25 日	3 年	正在履行中
	刘继东	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人将尽职、勤勉地履行《公司法》、《公司章程》所规定的股东、董事、高级管理人员的职权,不利用作为发行人的实际控制人、董事或高级管理人员的地位或身份损害发行人及发行人其他股东、债权人的正当权益。2、本人目前除持有发行人 42.273%的股份外,不存在其他股权投资的情形。3、本人目前没有、将来也不以任何方式在中国境内、境外直接或间接从事与发行人相同、相似或相近的,对发行人业务在任何方面构成或可能构成直接或间接竞争的任何业务及活动。4、本人不以任何方式直接或间接投资于业务与发行人相同、相似或相近的或对发行人业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。5、本人不会向其他业务与发行人相同、相似或相近的或对发行人业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。6、与本人有直接及间接控制关系的任何除发行人(含其子公司)以外的其他公司亦不在中国境	2016 年 11 月 25 日	9999-12-31	正在履行中

			内、境外直接或间接地从事或参与任何在商业上对发行人业务有竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。7、本人保证本人的直系亲属,包括配偶、父母及配偶的父母、年满 18 周岁的子女及其配偶等,也遵守以上承诺。8、本承诺函自出具之日起生效,本承诺函在本人作为直接或间接持有发行人 5% 以上股份的股东期间内持续有效,且是不可撤销的。9、如因未履行上述承诺给发行人造成损失的,本人将赔偿发行人因此而遭受的一切损失。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

公司报告期末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

2017年4月25日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司与关联方共同设立眼科医院的议案》，公司与关联方宁波梅山保税港区甄胜投资中心（有限合伙）（以下称“甄胜投资”）共同投资设立兴齐眼科医院有限公司（以下称“兴齐眼科医院”）。2017年7月25日，公司获得沈阳市卫生和计划生育委员会批复的设置医疗机构批准书（批准文号：沈卫计复[2017]237号）。2017年8月16日，沈阳兴齐眼科医院有限公司完成工商注册登记手续，取得了沈阳市工商局颁发的《营业执照》。截至本定期报告披露日，公司尚未完成实际出资。

2017年7月24日，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司向厦门大开生物科技有限公司增资暨关联交易的议案》，公司向厦门大开生物科技有限公司（以下称“厦门大开”）投资219.51万元，认购219.51万元新增注册资本；2017年8月9日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过了该项关联交易议案。截至本定期报告披露日，公司尚未完成实际出资。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于对外投资设立控股子公司暨关联交易的公告	2017年04月25日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
关于向厦门大开生物科技有限公司增资暨关联交易的公告	2017年07月24日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
关于公司取得设置医疗机构批准书的公告	2017年07月31日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
关于控股子公司完成工商注册登记并取得营业执照的公告	2017年08月16日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

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

租赁情况说明

根据经营发展需要，公司与沈阳茂业置业有限公司签署房屋租赁合同，租用茂业中心45层A、B、C部分单元合计建筑面积1200平，作为公司总部办公使用。租用期限自2017年6月1日至2020年5月31日止，装修免租期为2017年4月1日至2017年5月31日。年租金总额人民币1,252,800元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

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、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

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

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	60,000,000	75.00%						60,000,000	75.00%
3、其他内资持股	39,525,000	49.41%						39,525,000	49.41%
其中：境内法人持股	1,275,000	1.59%						1,275,000	1.59%
境内自然人持股	38,250,000	47.81%						38,250,000	47.81%
4、外资持股	20,475,000	25.59%						20,475,000	25.59%
其中：境外法人持股	20,475,000	25.59%						20,475,000	25.59%
二、无限售条件股份	20,000,000	25.00%						20,000,000	25.00%
1、人民币普通股	20,000,000	25.00%						20,000,000	25.00%
三、股份总数	80,000,000	100.00%						80,000,000	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

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		10,284	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% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘继东	境内自然人	31.71%	25,364,000	0	25,364,000	0	质押	2,140,000
桐实投资有限公司	境外法人	18.84%	15,075,000	0	15,075,000	0		
Lilly Asia Ventures Fund II,L.P.	境外法人	6.75%	5,400,000	0	5,400,000	0		
沈阳嘉和创投资管理有限公司	境内非国有法人	1.59%	1,275,000	0	1,275,000	0	质押	1,275,000
中国银行股份有限公司—国投瑞银医疗保健行业灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.49%	1,188,433	0	0	1,188,433		
苗秀娟	境内自然人	1.28%	1,020,000	0	1,020,000	0		
徐凤芹	境内自然人	1.28%	1,020,000	0	1,020,000	0		
彭刚	境内自然人	1.28%	1,020,000	0	1,020,000	0		
赵晓君	境内自然人	1.28%	1,020,000	0	1,020,000	0		
高峨	境内自然人	1.28%	1,020,000	0	1,020,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	发起人股东间不存在关联关系或一致行动的说明。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国银行股份有限公司-国投瑞银医疗保健行业灵活配置混合型证券投资基金	1,188,433	人民币普通股	1,188,433
国道资产管理（上海）有限公司-国道拾麦 5 号私募投资基金	209,200	人民币普通股	209,200
于沛涔	207,900	人民币普通股	207,900
中银香港资产管理有限公司-中银香港全天候在岸人民币股票基金	126,000	人民币普通股	126,000
刘巧玲	124,300	人民币普通股	124,300
曹志洪	120,000	人民币普通股	120,000
王杰	114,500	人民币普通股	114,500
刘斌	104,600	人民币普通股	104,600
蔡庭武	101,300	人民币普通股	101,300
黄万成	98,100	人民币普通股	98,100
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 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东于沛涔通过普通证券账户持有 0 股，通过东莞证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 207,900 股，合计持有 207,900 股；2、公司股东刘斌通过普通证券账户持有 0 股，通过浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 104,600 股，合计持有 104,600 股。		

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。

四、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 2016 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
刘云	董事	离任	2017 年 05 月 04 日	个人原因辞职
姜润	监事	离任	2017 年 05 月 22 日	个人原因辞职
杨强	董事	被选举	2017 年 05 月 22 日	
薛晓柏	监事	被选举	2017 年 05 月 22 日	

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：沈阳兴齐眼药股份有限公司

2017 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	20,297,589.76	90,611,855.26
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	26,312,549.02	34,830,917.27
应收账款	79,229,733.85	62,312,502.49
预付款项	9,763,907.13	7,553,728.03
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	4,614,361.01	550,014.49
买入返售金融资产		
存货	48,776,183.06	48,104,447.24

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	188,994,323.83	243,963,464.78
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	6,759,458.03	3,157,088.62
固定资产	424,862,199.60	441,740,575.44
在建工程	5,076,627.05	1,458,653.22
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	23,996,491.67	24,034,471.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,531,702.80	5,546,568.34
其他非流动资产	1,656,454.75	1,512,714.85
非流动资产合计	467,882,933.90	477,450,071.57
资产总计	656,877,257.73	721,413,536.35
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	80,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	5,276,887.98	10,194,336.21
预收款项	699,451.11	553,841.33
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	523,531.50	1,193,376.02
应交税费	9,223,117.93	11,634,488.54
应付利息		
应付股利		
其他应付款	20,197,383.27	36,613,971.48
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		28,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	85,920,371.79	168,190,013.58
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	31,327,950.00	32,278,250.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,327,950.00	32,278,250.00
负债合计	117,248,321.79	200,468,263.58
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	229,914,034.54	229,914,034.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,813,496.87	23,813,496.87
一般风险准备		
未分配利润	205,901,404.53	187,217,741.36
归属于母公司所有者权益合计	539,628,935.94	520,945,272.77
少数股东权益		
所有者权益合计	539,628,935.94	520,945,272.77
负债和所有者权益总计	656,877,257.73	721,413,536.35

法定代表人：刘继东

主管会计工作负责人：程亚男

会计机构负责人：解敏

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	19,265,910.85	89,683,784.79
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	26,312,549.02	34,830,917.27
应收账款	79,229,733.85	62,312,502.49
预付款项	9,763,907.13	7,553,728.03
应收利息		
应收股利		
其他应收款	24,025,385.81	19,961,039.29
存货	48,776,183.06	48,104,447.24
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	207,373,669.72	262,446,419.11

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	7,400,900.00	7,400,900.00
投资性房地产		
固定资产	411,874,406.16	424,276,593.39
在建工程	5,076,627.05	1,458,653.22
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	23,996,491.67	24,034,471.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,531,702.80	5,546,568.34
其他非流动资产	1,656,454.75	1,512,714.85
非流动资产合计	455,536,582.43	464,229,900.90
资产总计	662,910,252.15	726,676,320.01
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	80,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	5,276,887.98	10,194,336.21
预收款项	606,707.26	467,492.77
应付职工薪酬	523,531.50	1,193,376.02
应交税费	9,223,117.93	11,634,488.54
应付利息		
应付股利		
其他应付款	20,087,383.27	36,453,971.48
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		28,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	85,717,627.94	167,943,665.02
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	31,327,950.00	32,278,250.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,327,950.00	32,278,250.00
负债合计	117,045,577.94	200,221,915.02
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	229,914,034.54	229,914,034.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,813,496.87	23,813,496.87
未分配利润	212,137,142.80	192,726,873.58
所有者权益合计	545,864,674.21	526,454,404.99
负债和所有者权益总计	662,910,252.15	726,676,320.01

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	182,780,539.77	165,417,770.03
其中：营业收入	182,780,539.77	165,417,770.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	149,942,170.40	134,616,003.29
其中：营业成本	44,538,421.63	44,324,447.22
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	4,829,955.99	2,834,343.42
销售费用	66,333,083.03	59,290,208.49
管理费用	31,666,500.58	22,934,570.14
财务费用	1,611,926.41	4,122,576.17
资产减值损失	962,282.76	1,109,857.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	950,300.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	33,788,669.37	30,801,766.74
加：营业外收入	242,902.42	7,345,204.55
其中：非流动资产处置利得	241,474.66	4,594,265.35
减：营业外支出	142,847.98	2,426.20
其中：非流动资产处置损失	97,447.98	2,426.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	33,888,723.81	38,144,545.09
减：所得税费用	5,205,060.64	6,101,716.28
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	28,683,663.17	32,042,828.81

归属于母公司所有者的净利润	28,683,663.17	32,042,828.81
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	28,683,663.17	32,042,828.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,683,663.17	32,042,828.81
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	0.36	0.53
（二）稀释每股收益	0.36	0.53

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：刘继东

主管会计工作负责人：程亚男

会计机构负责人：解敏

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	182,429,446.49	165,230,003.03
减：营业成本	44,388,322.93	44,189,704.03
税金及附加	4,739,019.09	2,823,507.23
销售费用	66,333,083.03	59,290,208.49
管理费用	30,830,286.08	21,942,579.58
财务费用	1,611,477.18	3,770,260.95
资产减值损失	962,282.76	1,112,730.83
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	950,300.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	34,515,275.42	32,101,011.92
加：营业外收入	242,902.42	7,345,204.55
其中：非流动资产处置利得	241,474.66	4,594,265.35
减：营业外支出	142,847.98	2,426.20
其中：非流动资产处置损失	97,447.98	2,426.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	34,615,329.86	39,443,790.27
减：所得税费用	5,205,060.64	6,101,716.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,410,269.22	33,342,073.99
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	29,410,269.22	33,342,073.99
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	171,502,067.29	158,191,478.55
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	397,111.13	2,935,870.97

经营活动现金流入小计	171,899,178.42	161,127,349.52
购买商品、接受劳务支付的现金	22,029,195.44	21,199,502.87
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	35,430,044.59	25,564,053.43
支付的各项税费	37,262,787.86	33,168,620.96
支付其他与经营活动有关的现金	70,169,737.83	56,356,210.64
经营活动现金流出小计	164,891,765.72	136,288,387.90
经营活动产生的现金流量净额	7,007,412.70	24,838,961.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,700,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	291,358.42	4,033,754.96
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		391,000.00
投资活动现金流入小计	291,358.42	6,124,754.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,303,286.26	1,492,634.95
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,303,286.26	1,492,634.95
投资活动产生的现金流量净额	-5,011,927.84	4,632,120.01
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		40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		40,000,000.00
偿还债务支付的现金	58,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,630,666.63	3,437,666.67
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	2,669,811.32	7,800,000.00
筹资活动现金流出小计	72,300,477.95	61,237,666.67
筹资活动产生的现金流量净额	-72,300,477.95	-21,237,666.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,272.41	17,637.55
五、现金及现金等价物净增加额	-70,314,265.50	8,251,052.51
加：期初现金及现金等价物余额	90,611,855.26	10,831,456.51
六、期末现金及现金等价物余额	20,297,589.76	19,082,509.02

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	171,126,704.29	157,835,146.55
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	395,525.36	2,803,107.57
经营活动现金流入小计	171,522,229.65	160,638,254.12
购买商品、接受劳务支付的现金	22,029,195.44	21,199,502.87
支付给职工以及为职工支付的现金	35,430,044.59	25,510,703.39
支付的各项税费	37,153,976.53	33,070,271.29
支付其他与经营活动有关的现金	70,005,208.83	56,242,676.80
经营活动现金流出小计	164,618,425.39	136,023,154.35
经营活动产生的现金流量净额	6,903,804.26	24,615,099.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,700,000.00

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	291,358.42	4,033,754.96
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		391,000.00
投资活动现金流入小计	291,358.42	6,124,754.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,303,286.26	1,492,634.95
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,303,286.26	1,492,634.95
投资活动产生的现金流量净额	-5,011,927.84	4,632,120.01
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		40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		40,000,000.00
偿还债务支付的现金	58,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,630,666.63	3,437,666.67
支付其他与筹资活动有关的现金	2,669,811.32	4,800,000.00
筹资活动现金流出小计	72,300,477.95	58,237,666.67
筹资活动产生的现金流量净额	-72,300,477.95	-18,237,666.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,272.41	17,637.55
五、现金及现金等价物净增加额	-70,417,873.94	11,027,190.66
加：期初现金及现金等价物余额	89,683,784.79	6,535,719.26
六、期末现金及现金等价物余额	19,265,910.85	17,562,909.92

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	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	80,000,000.00				229,914,034.54				23,813,496.87		187,217,741.36		520,945,272.77
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	80,000,000.00				229,914,034.54				23,813,496.87		187,217,741.36		520,945,272.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											18,683,663.17		18,683,663.17
（一）综合收益总额											28,683,663.17		28,683,663.17
（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											-10,000,000.00		-10,000,000.00
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											-10,000,000.00		-10,000,000.00
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. 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	80,000,000.00				229,914,034.54				23,813,496.87		205,901,404.53		539,628,935.94

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	60,000,000.00				173,039,355.29				18,302,467.93		138,449,442.35		389,791,265.57	
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	60,000,000.00				173,039,355.29				18,302,467.93		138,449,442.35		389,791,265.57	

	0				,355.29				467.93		,442.35		,265.57
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											32,042,828.81		32,042,828.81
(一)综合收益总额											32,042,828.81		32,042,828.81
(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. 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	60,000,000.0				173,039,355.29				18,302,467.93		170,492,271.16		421,834,094.38

	0											
--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	80,000,000.00				229,914,034.54				23,813,496.87	192,726,873.58	526,454,404.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				229,914,034.54				23,813,496.87	192,726,873.58	526,454,404.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										19,410,269.22	19,410,269.22
（一）综合收益总额										29,410,269.22	29,410,269.22
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-10,000,000.00	-10,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,000,000.00	-10,000,000.00

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. 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	80,000,000.00				229,914,034.54				23,813,496.87	212,137,142.80	545,864,674.21

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	60,000,000.00				173,039,355.29				18,302,467.93	143,127,613.13	394,469,436.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				173,039,355.29				18,302,467.93	143,127,613.13	394,469,436.35
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										33,342,073.99	33,342,073.99
(一) 综合收益总额										33,342,073.99	33,342,073.99
(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	60,000,000.00				173,039,355.29				18,302,467.93	176,469,687.12	427,811,510.34

三、公司基本情况

1、公司注册地、经营范围等情况

本公司统一社会信用代码：912101001179988209；注册地：辽宁省沈阳市；总部地址：沈阳市东陵区泗水街68号。

本公司经营范围：滴眼剂（含激素类）、眼膏剂、眼用凝胶剂、溶液剂（眼用）、塑料瓶、化妆品、消毒产品制造（生产地点为东陵区泗水街68号）；三类6822医用光学器具、仪器及内窥镜设备制造、塑料瓶制造（生产地点为沈阳经济技术开发区三号街12甲4号）；原料药（卵磷脂络合碘）、片剂制造（生产地点为铁西区强工一街15号）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

2、财务报表的批准

本财务报表经本公司董事会于2017年08月28日决议批准报出。

截至2017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
北京康辉瑞宝技术开发有限公司

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

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策具体会计政策参见本节五16、本节五21、本节五28。

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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司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损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的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。

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

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

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：下跌幅度超过50%。

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：连续20个交易日下跌。

(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	单项应收款项金额大于人民币 200 万元。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(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
账龄组合	账龄分析法

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	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项。
坏账准备的计提方法	除单项金额重大且已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各应收账款坏账准备计提的比例。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、在产品、产成品。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

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、划分为持有待售资产

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。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本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非同一控制下的被投资单位实施控制的，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。

(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。

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初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本节“五、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，其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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，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；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其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损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

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
房屋建筑物	年限平均法	25	5%	3.8%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%
实验仪器及办公设备	年限平均法	3、5	5%	19.00%、31.67%
固定资产装修	年限平均法	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

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加权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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

1、无形资产的计价方法

(1) 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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的

无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 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	600月	使用权取得日至使用权终止日
软件	5年	预计使用年限

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。

3、截至2017年6月30日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计

量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。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

（1）设定提存计划

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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（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

是

药品生物制品业

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司销售收入确认的时点为购买方收货并向公司出具确认单据时。在该时点，公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，获得了收取货款的权利，收入和成本均能可靠地计量，符合收入确认的条件。

(3) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

公司销售模式分为经销商模式和直销模式，在该两种销售模式下，结算流程为购买方收货并按照双方合同约定进行验收并支付货款。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部 2017 年 5 月 10 日发布的《企业	经 2017 年 8 月 28 日召开的第二届董事	公司 2017 年 1-6 月财务报表累计影响为：

会计准则第 16 号-政府补助》(财会(2017) 15 号)	会第二十三次会议审议通过。	“其他收益”科目增加 95.03 万元, “营业外收入”科目减少 95.03 万元。
---------------------------------	---------------	--

(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%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

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
北京康辉瑞宝技术开发有限公司	25%

2、税收优惠

1、母公司

本公司为高新技术企业, 认定有效期3年, 期间为2015年1月至2017年12月, 故2017年执行优惠所得税税率15%。

2、子公司

本公司合并范围内子公司无税收优惠情况。

3、其他

无

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	13,592.36	84,355.68
银行存款	20,283,997.40	90,527,499.58
合计	20,297,589.76	90,611,855.26

其他说明

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：

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	26,312,549.02	34,830,917.27
合计	26,312,549.02	34,830,917.27

(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
----	---------

(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	19,838,943.08	
合计	19,838,943.08	

(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

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	83,414,028.39	99.82%	4,184,294.54	5.02%	79,229,733.85	65,615,259.80	99.77%	3,302,757.31	5.03%	62,312,502.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	154,443.78	0.18%	154,443.78	100.00%		154,443.78	0.23%	154,443.78	100.00%	
合计	83,568,472.17	100.00%	4,338,738.32		79,229,733.85	65,769,703.58	100.00%	3,457,201.09		62,312,502.49

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 年以内小计	83,172,653.41	4,158,632.67	5.00%
1 至 2 年	226,131.28	22,613.13	10.00%
2 至 3 年	15,243.70	3,048.74	20.00%
合计	83,414,028.39	4,184,294.54	

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 887,723.05 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：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,185.82

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位排名	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	4,315,048.46	5.16	215,752.42
第二名	4,057,527.46	4.86	202,876.37
第三名	3,758,563.63	4.50	187,928.18
第四名	3,544,052.70	4.24	177,202.64
第五名	3,406,654.47	4.08	170,332.72
合计	19,081,846.72	22.84	954,092.34

(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：

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	9,763,907.13	100.00%	7,553,728.03	100.00%
合计	9,763,907.13	--	7,553,728.03	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象排名	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	2,149,967.85	22.02
第二名	1,800,000.00	18.44
第三名	1,388,207.56	14.22
第四名	851,400.00	8.72
第五名	500,000.00	5.12
合计	6,689,575.41	68.52

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,014,612.00	84.32%			4,014,612.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	746,396.40	15.68%	146,647.39	19.65%	599,749.01	632,185.70	100.00%	82,171.21	13.00%	550,014.49
合计	4,761,008.40	100.00%	146,647.39		4,614,361.01	632,185.70	100.00%	82,171.21		550,014.49

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 年以内小计	114,210.70	5,710.54	5.00%

1 至 2 年	23,470.80	2,347.08	10.00%
2 至 3 年	587,656.41	117,531.28	20.00%
5 年以上	21,058.49	21,058.49	100.00%
合计	746,396.40	146,647.39	

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 64,476.18 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：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(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
代子公司垫付房租及物业费	4,014,612.00	
押金	587,656.41	587,656.41
员工借款及备用金	144,739.99	30,529.29
招标费	14,000.00	14,000.00
合计	4,761,008.40	632,185.70

(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

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(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：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	9,931,769.37	559,500.03	9,372,269.34	14,978,706.12	559,500.03	14,419,206.09
在产品	10,479,221.18	144,589.72	10,334,631.46	14,235,690.70	229,000.00	14,006,690.70
库存商品	22,351,735.37	465,493.81	21,886,241.56	18,521,925.34	371,000.00	18,150,925.34
周转材料	7,183,040.70		7,183,040.70	1,527,625.11		1,527,625.11
合计	49,945,766.62	1,169,583.56	48,776,183.06	49,263,947.27	1,159,500.03	48,104,447.24

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

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	559,500.03					559,500.03
在产品	229,000.00	-84,410.28				144,589.72
库存商品	371,000.00	94,493.81				465,493.81
合计	1,159,500.03	10,083.53				1,169,583.56

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----

一、账面原值				
1.期初余额	3,752,468.11			3,752,468.11
2.本期增加金额	3,752,468.11			3,752,468.11
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	3,752,468.11			3,752,468.11
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,504,936.22			7,504,936.22
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	595,379.49			595,379.49
2.本期增加金额	150,098.70			150,098.70
(1) 计提或摊销	150,098.70			150,098.70
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	745,478.19			745,478.19
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	6,759,458.03			6,759,458.03
2.期初账面价值	3,157,088.62			3,157,088.62

(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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

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	运输工具	实验仪器及办公设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	344,583,622.28	157,019,973.61	4,128,861.52	71,957,345.91	3,800,000.00	581,489,803.32
2.本期增加金额	2,412,875.87	515,811.96	506,752.14	1,665,770.96		5,101,210.93
(1) 购置	2,412,875.87	515,811.96	506,752.14	1,665,770.96		5,101,210.93
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	3,752,468.11		995,800.00	2,147,231.84		6,895,499.95
(1) 处置或报废			995,800.00	2,147,231.84		3,143,031.84
转入投资性房地产	3,752,468.11					3,752,468.11
4.期末余额	343,244,030.04	157,535,785.57	3,639,813.66	71,475,885.03	3,800,000.00	579,695,514.30
二、累计折旧						
1.期初余额	37,701,810.56	57,648,111.72	3,250,304.90	38,172,334.09	2,976,666.61	139,749,227.88

2.本期增加金额	6,155,026.78	7,140,360.32	141,981.03	4,262,418.81	379,999.98	18,079,786.92
（1）计提	6,155,026.78	7,140,360.32	141,981.03	4,262,418.81	379,999.98	18,079,786.92
3.本期减少金额			946,600.00	2,049,100.10		2,995,700.10
（1）处置或报废			946,600.00	2,049,100.10		2,995,700.10
4.期末余额	43,856,837.34	64,788,472.04	2,445,685.93	40,385,652.80	3,356,666.59	154,833,314.70
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	299,387,192.70	92,747,313.53	1,194,127.73	31,090,232.23	443,333.41	424,862,199.60
2.期初账面价值	306,881,811.72	99,371,861.89	878,556.62	33,785,011.82	823,333.39	441,740,575.44

(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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(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
生产及办公楼	271,139,897.92	尚在办理中

其他说明

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
多功能原料药生产线建设项目	2,977,077.51		2,977,077.51	1,458,653.22		1,458,653.22
人工晶体及角膜塑形镜生产线建设项目	2,099,549.54		2,099,549.54			
合计	5,076,627.05		5,076,627.05	1,458,653.22		1,458,653.22

(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
多功能原料药生产线建设项目	3,000,000.00	1,458,653.22	1,518,424.29			2,977,077.51	99.24%	99.24%				其他
人工晶体及角膜塑形	22,000,000.00		2,099,549.54			2,099,549.54	9.54%	9.54%				其他

镜生产 线建设 项目												
合计	25,000,0 00.00	1,458,65 3.22	3,617,97 3.83			5,076,62 7.05	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	26,709,795.84			998,386.35	27,708,182.19
2.本期增加金额				313,076.92	313,076.92
(1) 购置				313,076.92	313,076.92
(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	26,709,795.84			1,311,463.27	28,021,259.11
二、累计摊销					
1.期初余额	2,938,077.78			735,633.31	3,673,711.09
2.本期增加金额	267,097.98			83,958.37	351,056.35
(1) 计提	267,097.98			83,958.37	351,056.35
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,205,175.76			819,591.68	4,024,767.44
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	23,504,620.08			491,871.59	23,996,491.67
2.期初账面价值	23,771,718.06			262,753.04	24,034,471.10

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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
-----------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

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
-----------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

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
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

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	5,550,068.67	832,510.30	4,698,872.33	704,830.84
递延收益	31,327,950.00	4,699,192.50	32,278,250.00	4,841,737.50
合计	36,878,018.67	5,531,702.80	36,977,122.33	5,546,568.34

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(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		5,531,702.80		5,546,568.34

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,656,454.75	1,512,714.85
合计	1,656,454.75	1,512,714.85

其他说明：

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	50,000,000.00	80,000,000.00
合计	50,000,000.00	80,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债 适用 不适用**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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
应付账款	5,276,887.98	10,194,336.21
合计	5,276,887.98	10,194,336.21

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

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
预收账款	699,451.11	553,841.33
合计	699,451.11	553,841.33

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

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	1,193,376.02	31,383,668.04	32,053,512.56	523,531.50
二、离职后福利-设定提存计划		3,914,749.46	3,914,749.46	
合计	1,193,376.02	35,298,417.50	35,968,262.02	523,531.50

(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	1,193,376.02	25,692,927.12	26,362,771.64	523,531.50
2、职工福利费		693,355.00	693,355.00	
3、社会保险费		1,803,269.17	1,803,269.17	
其中：医疗保险费		1,586,401.26	1,586,401.26	
工伤保险费		164,837.13	164,837.13	
生育保险费		52,030.78	52,030.78	
4、住房公积金		2,043,471.59	2,043,471.59	
5、工会经费和职工教育经费		536,311.99	536,311.99	
其他		614,333.17	614,333.17	
合计	1,193,376.02	31,383,668.04	32,053,512.56	523,531.50

(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		3,757,771.67	3,757,771.67	
2、失业保险费		156,977.79	156,977.79	
合计		3,914,749.46	3,914,749.46	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,288,712.14	1,681,165.66
企业所得税	3,353,215.29	8,294,015.56

个人所得税	747,879.20	823,994.94
城市维护建设税	349,539.17	205,268.11
房产税	234,101.30	235,513.35
土地增值税		244,487.31
教育费附加	249,670.83	146,620.08
印花税		3,423.53
合计	9,223,117.93	11,634,488.54

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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
工程及设备款	2,466,233.52	15,177,955.52
已发生未支付费用	15,269,157.11	15,323,400.39
公司上市相关费用	761,169.84	4,680,359.27
收取押金	1,039,792.88	702,414.00
代扣个人社保及公积金等款项	651,029.92	546,407.76
水电费等	10,000.00	4,000.00
其他		179,434.54
合计	20,197,383.27	36,613,971.48

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
基伊埃工程技术（中国）有限公司	880,000.00	工程款尚未支付
合计	880,000.00	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		28,000,000.00
合计		28,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券**(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	32,278,250.00		950,300.00	31,327,950.00	政府拨款
合计	32,278,250.00		950,300.00	31,327,950.00	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
沈阳兴齐制药有限公司产业化工程项目	672,916.67			47,500.00	625,416.67	与资产相关
2010年辽宁省重点产业振兴和技术改造（第三批）	2,762,500.00			195,000.00	2,567,500.00	与资产相关

中央预算内投资计划的通知						
科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目	700,000.00				700,000.00	与收益相关
2012 年沈阳市工业发展资金-沈阳兴齐眼药股份有限公司生产基地建设项目暨研发中心升级项目	4,257,666.67			96,400.00	4,161,266.67	与资产相关
兴齐眼产业园项目专项资金扶持	706,666.66			16,000.00	690,666.66	与资产相关
2013 年省企业技术改造贷款财政贴息资金	4,332,500.00			97,400.00	4,235,100.00	与资产相关
生产技术研究项目	1,500,000.00				1,500,000.00	与收益相关
沈阳兴齐眼药股份有限公司生产基地建设项目	3,596,000.00			248,000.00	3,348,000.00	与资产相关
关键技术攻关	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
扶持资金（洒水项目）	10,550,000.00			250,000.00	10,300,000.00	与资产相关
专利技术补助资金(含有小牛血去蛋白提取物眼用制剂组合物专利)	200,000.00				200,000.00	与收益相关
关键技术研究	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
合计	32,278,250.00			950,300.00	31,327,950.00	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	80,000,000.00						80,000,000.00

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

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）	229,914,034.54			229,914,034.54
合计	229,914,034.54			229,914,034.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生	减：前期计入 其他综合收益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股	

		额	当期转入损益			东	
--	--	---	--------	--	--	---	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	23,813,496.87			23,813,496.87
合计	23,813,496.87			23,813,496.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	187,217,741.36	138,449,442.35
调整后期初未分配利润	187,217,741.36	138,449,442.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,683,663.17	32,042,828.81
应付普通股股利	10,000,000.00	
期末未分配利润	205,901,404.53	170,492,271.16

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	182,429,446.49	44,388,322.93	162,670,553.54	42,373,329.94

其他业务	351,093.28	150,098.70	2,747,216.49	1,951,117.28
合计	182,780,539.77	44,538,421.63	165,417,770.03	44,324,447.22

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,707,740.84	1,648,262.83
教育费附加	1,219,814.87	1,177,330.59
房产税	1,403,378.05	
土地使用税	317,857.67	
印花税	96,046.50	
河道工程修建维护费	85,118.06	
营业税		8,750.00
合计	4,829,955.99	2,834,343.42

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	21,863,643.00	20,962,582.63
职工薪酬	14,716,994.99	11,741,686.41
会议费	11,426,073.41	10,125,418.35
办公费	8,384,870.41	6,967,026.18
业务招待费	5,437,930.55	5,243,774.48
宣传促销费	3,204,183.23	2,226,113.89
运费	881,009.15	972,101.85
折旧	140,468.03	161,392.51
广告费	163,256.64	879,010.00
其他	114,653.62	11,102.19
合计	66,333,083.03	59,290,208.49

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	12,673,816.14	6,217,588.52
职工薪酬	7,526,951.49	5,642,282.36
折旧费	3,091,150.09	3,058,596.33
交通差旅费	3,034,396.31	2,319,215.77
税金		1,986,408.90
办公费	2,429,463.38	1,235,326.77
业务招待费	702,785.80	429,234.76
无形资产摊销	351,056.35	385,664.82
物料消耗	316,312.78	166,035.04
会务费	210,530.59	180,398.00
劳务费	570,611.55	142,857.12
保险费	182,855.88	119,689.91
中介咨询费	215,874.16	100,378.80
其他	360,696.06	950,893.04
合计	31,666,500.58	22,934,570.14

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,630,666.63	4,132,507.01
减：利息收入	73,570.49	32,985.47
汇兑损益	9,272.41	-17,637.55
其他	45,557.86	40,692.18
合计	1,611,926.41	4,122,576.17

其他说明：

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	952,199.23	516,251.02
二、存货跌价损失	10,083.53	593,606.83
合计	962,282.76	1,109,857.85

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

69、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
政府补助	950,300.00	

70、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
非流动资产处置利得合计	241,474.66	4,594,265.35	
其中：固定资产处置利得	241,474.66	4,594,265.35	
政府补助		950,300.00	
赔偿收入		1,800,180.00	
其他	1,427.76	459.20	
合计	242,902.42	7,345,204.55	

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

其他说明：

71、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
非流动资产处置损失合计	97,447.98	2,426.20	97,447.98
其中：固定资产处置损失	97,447.98	2,426.20	97,447.98
对外捐赠	45,400.00		45,400.00
合计	142,847.98	2,426.20	142,847.98

其他说明：

72、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	5,190,195.10	6,132,955.18
递延所得税费用	14,865.54	-31,238.90
合计	5,205,060.64	6,101,716.28

(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	33,888,723.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,083,308.57
子公司适用不同税率的影响	108,990.91
调整以前期间所得税的影响	64,392.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,595,102.45
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	-6,646,733.73
所得税费用	5,205,060.64

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

74、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
利息收入	73,570.49	32,985.47
补贴收入		1,000,000.00
收到其他往来、暂借款	323,540.64	1,873,696.46
代收代缴所得税手续费返还		29,189.04
合计	397,111.13	2,935,870.97

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
支付的销售、管理费用	70,169,737.83	56,356,210.64
合计	70,169,737.83	56,356,210.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
收回工程保证金		391,000.00
合计		391,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
支付的上市费用	2,669,811.32	
归还关联方借款		7,800,000.00
合计	2,669,811.32	7,800,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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	28,683,663.17	32,042,828.81
加：资产减值准备	962,282.76	1,109,857.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,229,885.62	18,603,634.97
无形资产摊销	351,056.35	385,664.82
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）	-144,026.68	-4,591,839.15
财务费用（收益以“-”号填列）	1,639,939.04	3,772,969.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,865.54	-31,238.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-681,819.35	2,842,831.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,694,704.73	-28,835,616.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,353,729.02	-460,132.03
经营活动产生的现金流量净额	7,007,412.70	24,838,961.62
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	20,297,589.76	19,082,509.02
减：现金的期初余额	90,611,855.26	10,831,456.51

现金及现金等价物净增加额	-70,314,265.50	8,251,052.51
--------------	----------------	--------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(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	20,297,589.76	90,611,855.26
其中：库存现金	13,592.36	84,355.68
可随时用于支付的银行存款	20,283,997.40	90,527,499.58
三、期末现金及现金等价物余额	20,297,589.76	90,611,855.26

其他说明：

76、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：

77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

78、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	5,339.18	6.7744	36,169.74
欧元	2.06	7.7476	15.96

其他说明：

(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

79、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：

80、其他**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**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

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：

6、其他

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	
北京康辉瑞宝技术开发有限公司	北京市	北京市	技术开发、技术咨询	100.00%		非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

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:

6、其他

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。本公司的管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。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。

(一)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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前, 本公司会对新客户的信用风险进行评估, 包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明(当此信息可获取时)。公司对每一客户均设置了赊销限额, 该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时, 按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里, 并且只有在额外批准的前提下, 公司才可在未来期间内对其赊销, 否则必须要求其提前支付相应款项。

(二)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, 包括外汇风险、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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款以及应付债券。

(2) 外汇风险

外汇风险, 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。截止2017年6月30日, 公司仅有少量外币银行存款, 故几乎不存在外汇风险。

(3) 其他价格风险

无。

(三)流动性风险

流动风险, 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。

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为自然人刘继东，截至2017年6月30日持有本公司股权比例为31.705%。

本企业最终控制方是刘继东先生。

其他说明：

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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,285,667.12	2,515,223.62

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

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

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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	83,414,028.39	99.82%	4,184,294.54	5.02%	79,229,733.85	65,615,259.80	99.77%	3,302,757.31	5.03%	62,312,502.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	154,443.78	0.18%	154,443.78	100.00%		154,443.78	0.23%	154,443.78	100.00%	
合计	83,568,472.17	100.00%	4,338,738.32		79,229,733.85	65,769,703.58	100.00%	3,457,201.09		62,312,502.49

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 年以内小计	83,172,653.41	4,158,632.67	5.00%
1 至 2 年	226,131.28	22,613.13	10.00%
2 至 3 年	15,243.70	3,048.74	20.00%
合计	83,414,028.39	4,184,294.54	

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 887,723.05 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：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,185.82

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位排名	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
第一名	4,315,048.46	5.16	215,752.42
第二名	4,057,527.46	4.86	202,876.37
第三名	3,758,563.63	4.50	187,928.18
第四名	3,544,052.70	4.24	177,202.64
第五名	3,406,654.47	4.08	170,332.72
合计	19,081,846.72	22.84	954,092.34

(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：

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	23,425,636.80	96.91%			23,425,636.80	19,411,024.80	96.85%			19,411,024.80
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	746,396.40	3.09%	146,647.39	19.65%	599,749.01	632,185.70	3.15%	82,171.21	13.00%	550,014.49
合计	24,172,033.20	100.00%	146,647.39		24,025,385.81	20,043,210.50	100.00%	82,171.21		19,961,039.29

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 年以内小计	114,210.70	5,710.54	5.00%
1 至 2 年	23,470.80	2,347.08	10.00%
2 至 3 年	587,656.41	117,531.28	20.00%
5 年以上	21,058.49	21,058.49	100.00%
合计	746,396.40	146,647.39	

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 64,476.18 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：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(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
子公司往来款	19,411,024.80	19,411,024.80
押金	587,656.41	587,656.41
员工借款及备用金等	144,739.99	30,529.29
招标费	14,000.00	14,000.00
代子公司垫付房租及物业费	4,014,612.00	
合计	24,172,033.20	20,043,210.50

(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

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(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：

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	7,400,900.00		7,400,900.00	7,400,900.00		7,400,900.00
合计	7,400,900.00		7,400,900.00	7,400,900.00		7,400,900.00

(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
北京康辉瑞宝技术开发有限公司	7,400,900.00			7,400,900.00		
合计	7,400,900.00			7,400,900.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

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	182,429,446.49	44,388,322.93	165,230,003.03	44,189,704.03
合计	182,429,446.49	44,388,322.93	165,230,003.03	44,189,704.03

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

6、其他

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	144,026.68	
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）	950,300.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-43,972.24	
减：所得税影响额	157,553.17	
合计	892,801.27	--

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	5.36%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.19%	0.35	0.35

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、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信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有法定代表人签名的公司2017年半年度报告文本。

以上文件备置地点：公司董事会秘书办公室