

类别	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款					
关联方组合	3,053,012.96	51.54			3,053,012.96
账龄组合	2,870,936.42	48.46	57,418.73	2.00	2,813,517.69
组合小计	5,923,949.38	100.00	57,418.73	0.97	5,866,530.65
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款					
合计	5,923,949.38	100.00	57,418.73	0.97	5,866,530.65

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018年5月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	2,567,327.45	51,346.55	2.00
1年至2年(含2年)			
2年至3年(含3年)			
3年至4年(含4年)			
4年至5年(含5年)			
5年以上			
合计	2,567,327.45	51,346.55	2.00

账龄	2017年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	2,870,936.42	57,418.73	2.00
1年至2年(含2年)			

账龄	2017年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
2年至3年(含3年)			
3年至4年(含4年)			
4年至5年(含5年)			
5年以上			
合计	2,870,936.42	57,418.73	2.00

确定该组合的依据详见附注(五)7。

(2) 本期计提、转回或核销坏账准备情况

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
计提的坏账准备		57,418.17	0.56
收回或转回的坏账准备	6,072.18		
合计	6,072.18	57,418.17	0.56

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018年5月31日	2017年12月31日
借支款	1,370,937.15	45,983.53
往来款	12,738,614.81	5,877,084.81
代扣代缴款	327.45	881.04
合计	14,109,879.41	5,923,949.38

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2018年5月31日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备2018年5月31日余额
河北一诺牧业科技有限公司	往来款	5,130,000.00	1年以内	36.36	
内蒙古华天制药有限公司	往来款	4,300,000.00	1年以内	30.48	
武会卿	往来款	1,900,000.00	1年以内	13.47	38,000.00

单位名称	款项性质	2018年5月31日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备2018年5月31日余额
林西县三丰惠农种植农民专业合作社	往来款	1,241,614.81	注2	8.80	
邵航燕	借支款	849,023.94	1年以内	6.02	
合计		13,420,638.75		95.12	38,000.00

注2：1年以内 1,226,424.74 元，1-2 年 15,190.07 元。

(7) 本报告期无涉及政府补助的其他应收款项。

(8) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(9) 本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

## 2、长期股权投资

项目	2018年5月31日			2017年12月31日		
	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	5,050,050.00		5,050,050.00	5,050,050.00		5,050,050.00
合计	5,050,050.00		5,050,050.00	5,050,050.00		5,050,050.00

对子公司投资明细为：

被投资单位	2017年12月31日	2018年1-5月增加	2018年1-5月减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
内蒙古恒光大中草药科技研究有限公司	5,050,050.00			5,050,050.00		
合计	5,050,050.00			5,050,050.00		

## (十五) 补充资料

### 1、非经常性损益

(收益以正数列示，损失以负数列示)

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分			

项 目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		128,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融资产产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-16,365.75	-33,375.00	
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出			
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小 计	-16,365.75	94,625.00	
减:非经常性损益的所得税影响数	-4,091.44	23,656.25	
少数股东损益的影响数			

项 目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
合 计	-12,274.31	70,968.75	

公司名称：内蒙古恒光大药业有限公司  
二〇一八年七月十六日



法定代表人：



主管会计工作负责人：**樊雪颖** 会计机构负责人：**樊雪颖**

1504240005940



# 营业执照

5(副本)

统一社会信用代码 91420106081978608B

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

执行事务合伙人 石文先;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核;法律、法规规定的其他业务;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(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)



登记机关



2018年06月06日

重要提示:企业应于每年1月1日—6月30日公示上一年的年度报告,公示途径:国家企业信用信息公示系统(湖北) <http://hb.gsxt.gov.cn/>。



证书序号: 000112

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 石文先

证书号: 53

发证时间: 二〇一三年十一月二十七日

证书有效期至: 二〇一九年十一月二十七日



## 会计师事务所 执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 石文先

办公场所: 湖北省武汉市武昌区中南路169号  
21层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 42010006

注册资本(出资额):

批准设立文号: 鄂财会发[2013]26号

批准设立日期: 2013年10月28日



证书序号 NO. 026571

### 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



二〇一七年八月十日

中华人民共和国财政部制