

公司代码：600613

900904

公司简称：神奇制药

神奇 B 股

上海神奇制药投资管理股份有限公司

2017 年半年度报告



2017 年 8 月

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	张芝庭	公务	张涛涛
董事	张沛	公务	吴涛
独立董事	陈劲	公务	王强

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张涛涛、主管会计工作负责人刚冲霞及会计机构负责人（会计主管人员）王霞娟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本半年度报告第四节“经营情况讨论与分析”中“二、其他披露事项”部分，详细描述了公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	公司债券相关情况.....	122
第十节	财务报告.....	25
第十一节	备查文件目录.....	122

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司/公司/神奇制药/永生投资	指	上海神奇制药投资管理股份有限公司
神奇投资	指	贵州神奇投资有限公司
金桥药业	指	贵州金桥药业有限公司
神奇药业	指	贵州神奇药业有限公司
柏强制药	指	贵州柏强制药有限公司
广东神奇医药	指	广东神奇医药有限公司
盛世龙方	指	贵州盛世龙方制药股份有限公司
重庆神奇康正	指	重庆神奇康正医药有限公司
吉林神奇康正	指	吉林神奇康正医药有限公司
山东神奇	指	山东神奇医药有限公司
神奇学院	指	贵州医科大学神奇民族医药学院
神奇大酒店	指	贵阳神奇大酒店有限公司
新柏强	指	萍乡新柏强投资有限责任公司
柏康强	指	萍乡柏康强咨询管理有限责任公司
立信事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
国家药监局	指	国家食品药品监督管理总局
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范, 是药品生产和质量管理的基本准则, 适用于药品制剂生产的全过程和原料药生产中影响成品质量的关键工序。
OTC	指	非处方药 (OTC, Over the Counter Drug), 是指经国家卫生行政部门规定或审定后, 不需要医师或其他医疗专业人员开写处方即可购买的药品。一般公众凭自我判断, 按照药品标签及使用说明就可自行使用。
处方药	指	处方药必须凭执业医师或助理处方才可调配、购买和使用的药品。
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海神奇制药投资管理股份有限公司
公司的中文简称	神奇制药
公司的外文名称	Shanghai Shenqi Pharmaceutical Investment Management Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Shenqi
公司的法定代表人	张涛涛

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴克兢	
联系地址	上海市威海路128号长发大厦613室	
电话	021-53750009	
传真	021-53750010	
电子信箱	shanghaiys@126.com	

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区上川路995号
公司注册地址的邮政编码	201209
公司办公地址	上海市威海路128号长发大厦613室
公司办公地址的邮政编码	200003
公司网址	www.gzsq.com
电子信箱	shanghaiys@126.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、香港商报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市威海路128号长发大厦613室

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	神奇制药	600613	永生投资
B股	上海证券交易所	神奇B股	900904	永生B股

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	698,405,154.78	645,823,112.55	8.14
归属于上市公司股东的净利润	51,190,591.28	69,188,018.52	-26.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	52,182,784.27	68,250,975.38	-23.54
经营活动产生的现金流量净额	-13,051,419.37	83,297,598.61	-115.67
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,393,007,919.32	2,358,936,674.96	1.44
总资产	3,144,041,924.81	3,002,497,784.13	4.71
期末总股本	534,071,628.00	534,071,628.00	0

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.10	0.13	-23.08
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.13	-23.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.10	0.13	-23.08
加权平均净资产收益率(%)	2.46	3.61	减少1.15个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.50	3.56	减少1.06个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1. 主要会计数据

(1) 报告期营业收入同比增加 5,258.20 万元，增幅 8.14%，增收原因：一是医药商业销售收入同比增加 9,807.37 万元；二是医药制造同比减少 4,549.17 万元所致。

(2) 报告期归属于上市公司股东的净利润同比减少 1,799.74 万元，减幅 26.01%。减少原因：一是医药制造销售收入减少 4,549.17 万元；二是医药商业销售收入虽然同比增加 9,807.37 万元，但医药商业的营业成本也高，截至 6 月末医药商业归属于上市公司股东的净利润为-274.08 万元。

(3) 报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比减少 1,612.44 万元，减幅 23.63%，减少原因一是医药制造销售收入减少；二是非经常性损益同比净支出增加 244 万元所致。

(4) 经营活动产生的现金流量净额同比减少 9,634.90 万元，减幅 115.67%，减少原因主要是其他与经营活动有关的现金流入减少 2,500 万元；其他与经营活动有关的现金流出同比增加 7,200 万元所致。

2. 主要财务指标说明:

(1) 报告期基本每股收益和稀释每股收益比上年同期减少 23.08%，减少原因主要是净利润减少所致。

(2) 报告期扣除非经常性损益后的基本每股收益比上年同期减少 23.08%，减少原因同上。

(3) 报告期加权平均净资产收益率比上年同期减少 1.15 个百分点，减少原因主要是净利润减少所致。

(4) 报告期扣除非经常性损益后的加权平均资产收益率比上年同期减少 1.06 个百分点，减少原因同上。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币		
非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-2,211,801.15	
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	1,499,000.00	详见第十节第七项“合并财务报表注释第 69 计入当期损益的政府补助”部分。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-223,211.69	
少数股东权益影响额	-231,273.03	
所得税影响额	175,092.88	
合计	-992,192.99	

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务及产品

1. 医药制造业

公司的主营业务为药品的研发、生产与销售，产品涉及抗肿瘤、感冒止咳、心脑血管、风湿骨病、抗真菌、补益安神及妇科等治疗领域，主要产品包括斑蝥酸钠维生素 B6 注射液、斑蝥酸钠注射液、枇杷止咳颗粒、强力枇杷露、枇杷止咳胶囊、金乌骨通胶囊、珊瑚癣净、精乌胶囊、全天麻胶囊、银丹心泰滴丸等。

经过 30 多年的发展，公司质量管理体系日趋成熟，下属所有子公司均已完成新版 GMP/GSP 认证，并建立了覆盖全国大部分地区的营销体系；公司药品质量安全可靠，产品竞争优势显著，市场空间广阔，公司经营持续稳定具有坚实的基础。报告期内公司医药制造业收入占营业收入的比例为 68.82%。

2. 医药商业

公司主要以控股子公司广东神奇医药、孙公司山东神奇、重庆神奇康正、吉林神奇康正为医药商业平台，从事医药品的配送、批发和零售，销售本公司及其他企业的医药产品。报告期内公司医药商业收入占营业收入的比例为 31.18%。

(二) 经营模式

1. 医药制造业

公司从事中成药、化学药的研发、生产和销售，具有完整的采购、生产和销售模式。目前主要经营模式如下：

(1) 采购模式

根据 GMP 的要求，公司下属公司设有采供部，由采供部统一负责对外采购工作。目前，公司主要采用自动比价定量采购操作模式（前提是合格供应商），即根据供应商提供的资质材料，由采购部、质保部审核确定供应商后，由库管人员根据厂部生产情况及库存量，向采购部提交采购申请，采购部制定订购单并联系供应商，供应商在规定期限内将材料直接送往厂部，由质保部检验合格后入库待用，以确保公司生产、经营工作的正常运行。

对于生产中心所需要的国家管制药材，公司将执行特殊的采购程序，即先由公司向贵州省食品药品监督管理局申报，并经国家食品药品监督管理局批准后，再向国家批准的定点生产企业采购。

(2) 生产模式

按照国家药品标准和 GMP 要求，公司按照相关产品的生产工艺，以流水线规模化生产的方式，制成各类剂型。

在产量规划方面的基本原则是以销定产，根据销售中心制定的各品种年度销售计划，以及季节性发货情况，结合各产品的生产能力，由生产中心制定各车间的生产计划，协调和监督生产计划的完成。

(3) 销售模式

经过多年的探索和积累，公司已建立属于自己的专业化销售团队并形成了一套具有自身特色的营销管理模式。目前，公司在全国各地自建办事处 24 个，拥有完善的经销、分销体系，已基本能覆盖全国市场的销售网络，并按照“商务全国化、销售区域化”的模式统一管理全国销售市场。

①OTC 销售

公司 OTC 销售主要采取经销分销模式,通过经销商、分销商覆盖目标终端使产品到达消费者。OTC 销售网络客户结构为:一级经销商业、二级分销商业、终端(含连锁药店、个体单店、个体诊所)以及部份县级以下公立医疗机构。公司根据客户规模、信用等级、资金状况、销售网络、市场地位等条件优选一级经销商,使公司货、票、款安全,风险降到最低。目前,一级经销商约 100 家,同时,为满足终端配送需求,使产品达到广覆盖,公司围绕一级经销商建立了完整的分销商体系,以确保产品的无缝覆盖。

在终端促销上,自建以精准数据体系为支撑,以“4 个建立”为抓手,建立专业的渠道销售体系、建立专业的 KA 连锁销售体系、建立可控的合规控销体系、建立中标产品销售体系。形成四维一体的销售组合,确保完成各项销售指标。

公司自建销售队伍围绕经销、分销商业通过市场宣传、学术推广、终端拜访、消费者教育等方式使产品覆盖各类型终端。

② 处方药销售

公司处方药销售终端为全国各地区的医院及医疗机构,销售方式采用学术推广与医药公司经销相结合的模式,即一方面市场专员在学术专员的配合下,通过公司的学术推广活动,向各级医院的医生传递产品、医疗信息,从而完成针对医院终端的渠道开发与维护,另一方面公司以省为单位设立一级经销商,负责产品当地医保及物价招投标等公共关系平台的建立,下设二级分销商以医院为单位负责产品的销售工作。

公司主要产品的终端市场定价原则是:处方药产品执行政府招标定价;OTC 产品分两类执行:属于国家低价药医保目录内产品严格按国家规定制定零售价,其它产品执行市场竞争形成的价格体系。

2. 医药商业

公司主要以控股子公司广东神奇医药、孙公司山东神奇、重庆神奇康正、吉林神奇康正为医药商业平台,其经营模式为采购本公司及其他医药生产企业产品,向医药商业企业、医院及零售药店等终端客户批发与销售。

(三) 行业情况

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》(2012 修订),公司所处行业为医药制造业。公司所处医药制造细分的主要行业为中成药行业与化学药行业。

2017 年以来,医药行业仍处于政策的调整期,国家医药政策频出,医药卫生体制改革的进一步深化。药品流通“两票制”推进、医保总额控制、医保支付方式改革、医联体改革、第四次医保目录调整等各项政策举措,涉及药品、医疗、医保和流通四大领域,覆盖了从药品供给侧到需求侧的各个重要环节,使医药行业面临新的挑战与机遇。从市场的角度而言,本轮改革是存量博弈,在行业增量有限的前提下,医保、药政以及流通的“两票制”等政策都指向行业内部结构调整,行业内部分化的“马太效应”将会加剧,加速全行业洗牌过程。据国家统计局的数据,2017 年 1-6 月全国规模以上医药制造业实现主营业务收入人民币 14516.4 亿元,同比增长 12.6%,实现利润总额人民币 1596.3 亿元,同比增长 15.9%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司积极调整产业结构，实施各项管理措施，不断提高公司核心竞争能力。公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1. 品牌优势

公司“神奇”品牌有超过 20 多年的历史，“神奇”商标于 2002 年荣膺国家工商行政管理总局认定的“中国驰名商标”，多次被权威机构评为“贵州省名牌”。在确立母品牌核心价值及定位的前提下，规范品牌系统，明确品牌定位，打造“神奇娃娃、神奇速可停、神奇速宁达、神奇奇宁达、神奇康正、神奇康莱、神奇大药房、神奇印象”等多品牌发展体系，形成了独特的品牌文化，品牌的知名度、美誉度、影响力，神奇品牌发展已积累了丰富的优势资源，获得了中国驰名商标、中国十大著名商标等荣誉称号，多次得到国家、省、市、县各级领导部门的高度认可。

2. 产品优势

公司产品线较丰富，目前在产药品涵盖了处方药和 OTC 两大类。OTC 业务覆盖了感冒止咳用药、小儿用药、抗真菌用药、补益类用药、妇科用药、骨科用药等几十个品类。处方药品种覆盖了抗肿瘤及心血管等治疗领域。优势品种主要有斑蝥酸钠维生素 B6 注射液（艾易舒）、金乌骨通胶囊、枇杷止咳颗粒、珊瑚癣净等 4 个。

3. 质量优势

近年来医药行业监管非常严格，在行业监管部分频繁的飞行检查中，神奇制药所有在销药品均以过硬的质量顺利通过每一次检查，从未出现过抽检不合格现象。神奇制药旗下 8 个生产基地 41 条生产线（36 条制剂生产线、5 条提取生产线），实行实时动态的 GMP 管理，质量主体责任机制更加清晰，构建更加严格的质量管理体系，管控好任何可能或潜在的质量风险，提高员工安全生产意识。加强安全培训教育，保障安全生产，稳定生产控制。确保向市场输送质量优良、功效突出的产品。

4. 技术优势

公司非常重视专利技术的开发和获得，通过专利保护构建核心产品知识产权保护体系，确保公司产品的市场优势。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，医药行业处于政策的调整期，国家医药政策频出，医药卫生体制改革的进一步深化。药品流通“两票制”、医保总额控制、医保付费方式改革等各项政策举措，使医药行业面临新的挑战与机遇。受行业政策变化及国内医药市场竞争加剧的影响，公司 OTC 类医药产品销售下滑，处方药产品保持了较好的稳步增长态势，公司医药制造细分行业总体收入同比下降。虽然公司医药商业细分行业收入同比上升，带动公司整体营业收入上升，但因医药商业销售利润率较低，公司经营业绩整体上呈下滑态势。

报告期内，公司实现营业收入 69,840.52 万元，同比增长 8.14%；实现归属于上市公司股东的净利润 5,119.06 万元，同比下降 26.01%。

下半年，公司将采取进一步措施，加大品牌宣传，并通过加大渠道体系建设、医药促销和医药终端管理等措施，进一步加大药品销售力度，努力完成全年经营任务。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	698,405,154.78	645,823,112.55	8.14
营业成本	300,708,983.47	224,245,995.83	34.10
销售费用	277,858,566.40	271,431,214.44	2.37
管理费用	48,463,601.50	54,651,931.05	-11.32
财务费用	5,665,071.72	2,710,600.81	109.00
经营活动产生的现金流量净额	-13,051,419.37	83,297,598.61	-115.67
投资活动产生的现金流量净额	-30,091,279.35	-25,934,835.90	-16.03
筹资活动产生的现金流量净额	105,112,648.15	-1,091,927.21	9,726.34
研发支出	4,173,291.78	11,227,628.64	-62.83

营业收入变动原因说明:与去年同期相比,增加 8.14%,主要为医药商业收入增加所致;

营业成本变动原因说明:与去年同期相比,增加 34.10%,增加原因为医药商业营业成本增加 9,241.18 万元所致;

销售费用变动原因说明:与去年同期相比,增加 2.37%,为销售收入增加销售费用增加;

管理费用变动原因说明:与去年同期相比,减少 11.32%,减少原因为部分费用减少支出;

财务费用变动原因说明:与去年同期相比,增加 109%,增加原因为贷款利息增加所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:与去年同期相比,减少 115.67%,减少原因为经营活动现金流出增加所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:与去年同期相比,减少 16.03%,主要为投资活动增加所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:与去年同期相比,增加 9726.34%,主要为新增贷款 11,000 万元所致;

研发支出变动原因说明:与去年同期相比,减少 62.83%,一是因为部分费用未结算;二是大部分费用在下半年发生。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	77,276,966.63	2.46	154,715,878.32	5.60	-50.05	上半年承兑汇票使用较高，加之票据到期贴现等因素导致期末应收票据较上期金额变动较大。
预付款项	114,028,887.35	3.63	31,257,969.73	1.13	264.80	办公楼及医药门店预付款增加所致
其他流动资产	6,996,231.58	0.22	0	0	100.00	待认证的进项税额增加所致
长期待摊费用	6,134,114.02	0.20	4,068,107.30	0.15	50.79	长期待摊费用项目增加（详见合并

						财务报表项目注释第 28 项长期待摊费用项目)。
递延所得税资产	9,578,710.22	0.30	6,172,251.02	0.22	55.19	主要为本期按权责发生制计提的销售费用增加所致。
短期借款	190,000,000.00	6.04	30,000,000.00	1.09	533.33	新增银行短期借款 1.6 亿元所致。
应交税费	18,989,051.70	0.60	28,122,952.75	1.02	-32.48	上半年税款缴纳力度增加所致。
应付利息	1,756,113.00	0.06	174,537.80	0.01	906.15	银行贷款增加计提应付利息。
应付股利	2,567,752.01	0.08	4,568,859.41	0.17	-43.80	应付股利支付所致。
其他应付款	187,722,535.90	5.97	128,649,265.30	4.66	45.92	山东神奇同比新增其他应付款 5525 万元以及柏强计提市场费用所致。
其他流动负债	822,600.00	0.03	0	0	100.00	应付办公场地租赁费增加所致。

递延所得税 负债	17,485,115.66	0.56	25,577,018.45	0.93	-31.64	其他综合收益计提递延所得税负债同比减少。
盈余公积	51,793,462.76	1.65	39,573,825.17	1.43	30.88	2016年末利润分配计提法定盈余公积。

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期无新增重大对外股权投资，也无重大资产和股权出售。公司股权投资以控股四家子公司和持有两项公允价值计量的金融资产为主。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交通银行	203,462.02	217,213.92	13,751.90	无
申万宏源	86,727,825.00	77,708,131.20	-9,019,693.80	无
合计	86,931,287.02	77,925,345.12	-9,005,941.90	无

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

本公司所属主要子公司四个：分别为金桥药业、神奇药业、柏强制药和广东神奇医药，现将四个子公司的资产、利润及主要产品情况分述如下：

1. 金桥药业：金桥药业是公司的控股子公司，属医药制药行业。公司注册资本 1,378.54 万元。目前该公司主要产品：珊瑚癣净、斑蝥酸钠注射液等产品。2017 年上半年实现营业收入 17,698.13 万元、实现归属于母公司的净利润 952.15 万元。截至报告期末，公司总资产 63,017.65 万元，净资产 37,914.70 万元。

2. 神奇药业：神奇药业是公司的全资子公司，属医药制药行业。公司注册资本 13,871 万元。目前该公司主要产品：枇杷止咳颗粒、强力枇杷露、枇杷止咳胶囊、复方桔梗枇杷糖浆、感冒炎咳灵糖浆、小儿咽扁颗粒、小儿氨酚烷胺颗粒等产品。2017 年上半年实现营业收入 6,071.39 万元、实现归属于母公司的净利润 65.10 万元。截至报告期末，公司总资产 91,137.13 万元，净资产 67,005.44 万元。

3. 柏强制药：柏强制药是公司的全资子公司，属医药制药行业。公司注册资本 9,149 万元。目前该公司主要产品：斑蝥酸钠维生素 B6 注射液、全天麻胶囊、感冒止咳颗粒、伤筋正骨酊、小儿感冒颗粒、精乌颗粒、精乌胶囊、金乌骨通胶囊等产品。2017 年上半年实现营业收入 37,811.69 万元、实现归属于母公司的净利润 4,503.53 万元。截至报告期末，公司总资产 97,880.98 万元，净资产 68,128.29 万元。

4. 广东神奇医药：广东神奇医药是公司的控股子公司，属医药商业行业。公司注册资本 3,000.00 万元。2017 年上半年公司实现营业收入 8,340.83 万元、实现归属于母公司的净利润 -69.93 万元。截至报告期末，公司总资产 10,972.49 万元，净资产 2,252.86 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 政策风险

医药行业的上中下游各个环节均受相关政策的影响较大。随着国家对医药商业流通领域的整改，“二票制”，医保招标、医保支付政策的变化，国家和社会公众对质量、环保、安全要求的持续提升，对整个医药行业的未来发展带来重大影响。

2. OTC 产品市场竞争风险

来自国内外的市场竞争加剧，将使公司 OTC 类产品的销售和市场开发面临市场更大竞争的压力。2016 年国家食药监局 94 号令发布以来，公司 OTC 营销体系受到不利影响。在终端市场，竞

争更趋白热化，商业、连锁、单店都主推高毛利产品，极力拦截甚至直接不销售品牌药企低毛利产品，全国基药目录与地方基药目录大量扩容及地方品种的保护政策，导致参与瓜分市场的竞品逐年增加。

3. 主导产品结构单一的风险

公司抗肿瘤产品（斑蝥酸钠维生素 B6 注射液、斑蝥酸钠注射液、斑蝥酸钠片）具有较大发展潜力，虽形成静脉滴注+口服片剂剂型互补，但斑蝥酸注射液、斑蝥酸钠片未完全进入医保、基药、农合等准入条件。斑蝥酸钠抗肿瘤产品销售收入占神奇制药营业收入比重较大，基本占据了公司的收入和盈利水平的半壁江山。斑蝥酸钠维生素 B6 注射液虽进入新版国家医保目录，但被限病种使用，未真正形成系列协同互补。因此公司主导产品结构单一的风险将在一段时间内存在。

4. 环境保护风险

公司系制药类企业，属于国家环保要求较高的行业。公司一直十分重视环保工作，公司目前“三废”排放符合国家环保部门规定标准，在我国总体环境压力增加的前提下，国家可能将会制订和完善更严格的环保标准和规范，不断提高对企业生产经营过程的环保要求，这将增加公司的环保支出，从而对公司的经营利润产生一定影响。

5. 原材料价格波动风险

中药材价格一直受到诸如宏观经济、货币政策、自然灾害、种植户信息不对称等多种因素影响，容易出现较大幅度的波动，对中药制药企业生产成本产生影响。新版《药典》全面推进，对原料药标准和质量要求提高，原料药市场呈现逐渐趋于垄断的态势，给中药材市场带来更多不确定因素。近年来公司主要原材料价格一直呈上涨态势，而公司主要产品价格又受制于政府限价，不断降低。企业生产成本不断增加，产品价格却不断下降，令医药企业陷入销售增长日趋艰难、利润空间逐年被挤压的困局。

公司面临的风险和应对措施

公司将持续关注国家相关政策变化，提高生产质量、环保水平、安全生产；试点主要原材料集中采购工作，降低生产、运营成本；梳理现有产品体系和开发新产品相结合，建立多样化的产品梯队；适时调整经营策略，创新经营模式，打造多样化的营销渠道体系，以应对终端市场的变化和竞争压力。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年度	2017 年 6 月 16 日	《上海证券报》、《香港商报》、上交所网站 (www.sse.com.cn) 神奇制药披露的 “2017-023”号公告	2017 年 6 月 17 日

股东大会情况说明

√适用□不适用

此次大会以非累计投票方式审议通过了《公司 2016 年度董事会工作报告》、《公司 2016 年度监事会工作报告》、《公司 2016 年度报告及报告摘要》、《公司 2016 年度财务决算报告》、《公司 2016 年度利润分配方案》；以累积投票方式审议了《关于公司董事会换届选举的议案》，选举张涛涛先生、张芝庭先生、张沛先生、冯斌先生、吴涛女士、徐丹女士为公司第九届董事会非独立董事，选举陈劲先生、王强先生、段竞晖先生为公司第九届董事会独立董事；以累积投票方式审议了《关于公司监事会换届选举的议案》，选举夏宇波先生、涂斌先生为公司第九届监事会监事。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
2017 年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该等公司的实际控制人	保持神奇制药投资 (原永生投资) 在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立性	长期	否	是	无	无
	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、	企业将不以直接或间接的方式从事与神奇	长期	否	是	无	无

		柏康强及该等公司的实际控制人	制药投资（原永生投资）（包括神奇制药投资的下属公司）相同或相似的业务。					
	其他	新柏强、柏康强	如果因柏强制药、盛世龙方的高新技术企业资质到期后无法续期而导致其企业所得税税率提高，且无其他措施保证柏强制药、盛世龙方继续保持相关企业所得税税率，进而对神奇制药投资（原永生投资）本次购买的柏强制药100%股份的估值产生影响	长期	否	是	无	无

			的，对柏强制药进行减值测试					
	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该公司的实际控制人	规范和减少与神奇制药投资（原永生投资）的关联交易	长期	否	是	无	无

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司暂未聘任 2017 年度审计机构。相关原因公司已于 2017 年 6 月 21 日发布《关于 2016 年年度股东大会决议的补充公告》（临时公告 2017-026）说明，公司董事会将视情况再聘请立信或改聘会计师事务所。届时，公司将就聘请 2017 年度会计师事务所事项另行提交股东大会审议。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司控股股东神奇投资、实际控制人张芝庭先生、文邦英女士没有受到其他与证券市场相关的行政处罚或刑事处罚情况。个人诚信记录优良。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2017年4月28日，公司第八届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司2017年度日常关联交易预计情况的议案》，对公司2017年度日常关联交易进行了预计，详见2017年4月29日公司在《上海证券报》、《香港商报》和上海证券交易所网站披露的公告（公告编号：2017-12）。报告期内，公司接受关联方劳务金额预计为670万元，实际发生257.35万元；公司向关联方出售商品金额预计为480万元，实际发生0万元；公司向关联方租赁金额预计为95.73万元，实际发生25.57万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

按照财政部发布的新的《企业会计准则第 16 号—政府补助》第二章第八条、第九条规定，将原在“营业外收入”中列示的政府补助，调整到“其他收益”中列示；按第十六条规定，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。2017 年上半年政府补助合计 149.90 万元。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	42,377
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报 告 期 内 增 减	期 末 持 股 数 量	比 例 (%)	持 有 有 限 售 条 件 股 份 数 量	质 押 或 冻 结 情 况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
贵州神奇投资有限公司		131,301,620	24.59	0	质押	131,100,000	境内非国有法人
贵州迈吉斯投资管理有限公司		88,001,946	16.48	0	质押	30,000,000	境内非国有法人
贵阳神奇星岛酒店有限公司		40,007,750	7.49	0	质押	31,600,000	境内非国有法人
张娅		26,000,000	4.87	0	质押	15,000,000	境内自然人
张沛		26,000,000	4.87	0	质押	7,800,000	境内自然人
张云会		7,527,400	1.41	0	无		境内自然人
王黎		5,447,340	1.02	0	无		境内自然人
张云辉		4,755,200	0.89	0	无		境内自然人
谢先兴		4,040,967	0.76	0	无		境内自然人
上海百联集团股份有限公司		1,536,000	0.29	0	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
贵州神奇投资有限公司	131,301,620	人民币普通股	131,301,620				
贵州迈吉斯投资管理有限公司	88,001,946	人民币普通股	88,001,946				
贵阳神奇星岛酒店有限公司	40,007,750	人民币普通股	40,007,750				
张娅	26,000,000	人民币普通股	26,000,000				
张沛	26,000,000	人民币普通股	26,000,000				
张云会	7,527,400	人民币普通股	7,527,400				
王黎	5,447,340	人民币普通股	5,447,340				
张云辉	4,755,200	人民币普通股	4,755,200				

谢先兴	4,040,967	人民币普通股	4,040,967
上海百联集团股份有限公司	1,536,000	人民币普通股	1,536,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东中，神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、张沛、张娅为一致行动人，五股东与其他股东之间不存在关联关系，公司不了解其他股东之间是否为一致行动人或存在关联关系。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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	变动情形
涂斌	监事	选举
徐丹	董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2017年6月16日召开的公司2016年度股东大会，以累积投票方式审议了《关于公司董事会换届选举的议案》，选举张涛涛先生、张芝庭先生、张沛先生、冯斌先生、吴涛女士、徐丹女士为公司第九届董事会非独立董事，选举陈劲先生、王强先生、段竞晖先生为公司第九届董事会独立董事；以累积投票方式审议了《关于公司监事会换届选举的议案》，选举夏宇波先生、涂斌先生为公司第九届监事会监事。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

2017年上半年财务报告未经审计

二、财务报表

合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：上海神奇制药投资管理股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		371,165,016.57	309,195,134.97
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		77,276,966.63	242,035,495.55
应收账款		805,549,241.21	852,338,230.30
预付款项		148,028,887.35	146,295,940.85
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		332,935,488.38	121,433,965.31
买入返售金融资产			
存货		250,774,106.66	207,459,322.10
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		6,996,231.58	4,865,209.33
流动资产合计		1,992,725,938.38	1,883,623,298.41
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		117,559,534.08	119,480,281.02
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		387,877,563.61	395,190,755.05
在建工程		97,530,917.17	62,510,106.51
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		6,947,995.34	6,944,215.25
油气资产			
无形资产		114,225,749.98	112,762,346.99

开发支出			
商誉		411,461,402.01	411,461,402.01
长期待摊费用		6,134,114.02	4,072,082.44
递延所得税资产		9,578,710.22	6,453,296.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,151,315,986.43	1,118,874,485.72
资产总计		3,144,041,924.81	3,002,497,784.13
流动负债：			
短期借款		190,000,000.00	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		6,722,324.97	28,816,465.53
应付账款		163,861,330.53	95,208,299.20
预收款项		85,321,071.19	116,382,712.31
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,325,225.40	4,362,166.82
应交税费		18,989,051.70	83,953,924.18
应付利息		1,756,113.00	306,111.00
应付股利		2,567,752.01	2,567,311.49
其他应付款		187,722,535.90	133,918,773.44
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			
其他流动负债		822,600.00	822,600.00
流动负债合计		661,088,004.70	546,338,363.97
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		1,391,000.00	1,490,000.00
递延所得税负债		17,485,115.66	19,736,601.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,876,115.66	21,226,601.14
负债合计		679,964,120.36	567,564,965.11
所有者权益			

股本		534,071,628.00	534,071,628.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		969,338,551.84	969,338,551.84
减：库存股			
其他综合收益		51,669,966.84	58,424,423.26
专项储备			
盈余公积		51,793,462.76	51,793,462.76
一般风险准备			
未分配利润		786,134,309.88	745,308,609.10
归属于母公司所有者权益合计		2,393,007,919.32	2,358,936,674.96
少数股东权益		71,069,885.13	75,996,144.06
所有者权益合计		2,464,077,804.45	2,434,932,819.02
负债和所有者权益总计		3,144,041,924.81	3,002,497,784.13

法定代表人：张涛涛

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：上海神奇制药投资管理股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		33,509,404.65	35,014,491.06
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			
应收账款		55,604,984.40	55,604,984.40
预付款项			
应收利息			
应收股利		196,552,760.41	114,158,379.00
其他应收款		114,482.56	90,038.56
存货			
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		285,781,632.02	204,867,893.02
非流动资产：			
可供出售金融资产		79,325,345.12	88,331,287.02
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,685,041,551.05	1,685,041,551.05
投资性房地产			
固定资产		390,888.54	160,787.23
在建工程			

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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,764,757,784.71	1,773,533,625.30
资产总计		2,050,539,416.73	1,978,401,518.32
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			
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费			
应付利息			
应付股利		135,618.80	135,618.80
其他应付款		73,738,377.15	72,164,860.01
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		73,873,995.95	72,300,478.81
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			
递延所得税负债		17,223,322.28	19,474,807.76
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,223,322.28	19,474,807.76
负债合计		91,097,318.23	91,775,286.57
所有者权益：			
股本		534,071,628.00	534,071,628.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,120,757,215.54	1,120,757,215.54
减：库存股			
其他综合收益		51,669,966.84	58,424,423.26
专项储备			
盈余公积		36,651,777.52	36,651,777.52
未分配利润		216,291,510.60	136,721,187.43
所有者权益合计		1,959,442,098.50	1,886,626,231.75
负债和所有者权益总计		2,050,539,416.73	1,978,401,518.32

法定代表人：张涛涛

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

合并利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		698,405,154.78	645,823,112.55
其中：营业收入		698,405,154.78	645,823,112.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		643,963,421.38	566,020,248.37
其中：营业成本		300,708,983.47	224,245,995.83
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		12,939,592.34	7,423,243.08
销售费用		277,858,566.40	271,431,214.44
管理费用		48,463,601.50	54,651,931.05
财务费用		5,665,071.72	2,710,600.81
资产减值损失		-1,672,394.05	5,557,263.16
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）		265,191.51	412,166.52
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		1,499,000.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		56,205,924.91	80,215,030.70
加：营业外收入		336,811.55	1,121,640.51
其中：非流动资产处置利得		218,388.30	1,854.80
减：营业外支出		2,771,824.39	111,388.42

其中：非流动资产处置损失		2,434,558.20	368.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		53,770,912.07	81,225,282.79
减：所得税费用		7,506,579.72	12,005,170.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,264,332.35	69,220,112.40
归属于母公司所有者的净利润		51,190,591.28	69,188,018.52
少数股东损益		-4,926,258.93	32,093.88
六、其他综合收益的税后净额		51,669,966.84	52,278,347.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		51,669,966.84	52,278,347.94
（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		51,669,966.84	52,278,347.94
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		51,669,966.84	52,278,347.94
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		97,934,299.19	121,498,460.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		102,860,558.12	121,466,366.46
归属于少数股东的综合收益总额		-4,926,258.93	32,093.88
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.10	0.13
（二）稀释每股收益(元/股)		0.10	0.13

法定代表人：张涛涛
娟

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞

母公司利润表
2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		1,977,688.21	2,263,771.53
财务费用		813,140.33	-7,136.42

资产减值损失			
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）		82,394,381.41	129,171,952.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		79,603,552.87	126,915,317.12
加：营业外收入			531,877.99
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		33,229.70	
其中：非流动资产处置损失		33,200.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		79,570,323.17	127,447,195.11
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		79,570,323.17	127,447,195.11
五、其他综合收益的税后净额		51,669,966.84	52,278,347.94
（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		51,669,966.84	52,278,347.94
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		51,669,966.84	52,278,347.94
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		131,240,290.01	179,725,543.05
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张涛涛

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		851,186,697.38	739,934,505.46

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		95,528,923.64	120,824,186.53
经营活动现金流入小计		946,715,621.02	860,758,691.99
购买商品、接受劳务支付的现金		312,205,778.52	221,665,168.43
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		48,675,632.61	56,818,961.67
支付的各项税费		163,419,008.79	135,821,298.96
支付其他与经营活动有关的现金		435,466,620.47	363,155,664.32
经营活动现金流出小计		959,767,040.39	777,461,093.38
经营活动产生的现金流量净额		-13,051,419.37	83,297,598.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		265,191.51	412,166.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		162,400.00	26,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			3,044,700.00
投资活动现金流入小计		427,591.51	3,482,866.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,498,870.86	29,417,702.42
投资支付的现金		8,020,000.00	
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		30,518,870.86	29,417,702.42
投资活动产生的现金流量净额		-30,091,279.35	-25,934,835.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		200,000.00	
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		140,000,000.00	30,000,000.00

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		140,200,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,087,351.85	1,091,927.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		35,087,351.85	31,091,927.21
筹资活动产生的现金流量净额		105,112,648.15	-1,091,927.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-67.83	57.37
五、现金及现金等价物净增加额		61,969,881.60	56,270,892.87
加：期初现金及现金等价物余额		309,195,134.97	263,532,414.27
六、期末现金及现金等价物余额		371,165,016.57	319,803,307.14

法定代表人：张涛涛
娟

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞

母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		63,408.05	21,339.21
经营活动现金流入小计		63,408.05	21,339.21
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		382,701.01	353,677.03
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		1,185,725.62	2,313,837.14
经营活动现金流出小计		1,568,426.63	2,667,514.17
经营活动产生的现金流量净额		-1,505,018.58	-2,646,174.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			42,054,759.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			42,054,759.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			

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			
投资活动产生的现金流量净额			42,054,759.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-67.83	57.37
五、现金及现金等价物净增加额		-1,505,086.41	39,408,641.87
加：期初现金及现金等价物余额		35,014,491.06	6,337,961.01
六、期末现金及现金等价物余额		33,509,404.65	45,746,602.88

法定代表人：张涛涛

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

合并所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	534,071,628.00				969,338,551.84		58,424,423.26		51,793,462.76		745,308,609.10	75,996,144.06	2,434,932,819.02
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	534,071,628.00				969,338,551.84		58,424,423.26		51,793,462.76		745,308,609.10	75,996,144.06	2,434,932,819.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-6,754,456.42				40,825,700.78	-4,926,258.93	29,144,985.43
(一) 综合收益总额							-6,754,456.42				40,825,700.78	-4,926,258.93	29,144,985.43
(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	534,071,628.00				969,338,551.84		51,669,966.84		51,793,462.76		786,134,309.88	71,069,885.13	2,464,077,804.45

项目	上期												
	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	534,071,628.00				969,338,551.84		75,945,675.20		39,573,825.17		611,083,565.07	55,826,906.56	2,285,840,151.84
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	534,071,628.00				969,338,551.84		75,945,675.20		39,573,825.17		611,083,565.07	55,826,906.56	2,285,840,151.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-23,667,327.26				58,116,765.37	738,456.53	35,187,894.64
(一)综合收益总额							-23,667,327.26				58,116,765.37	738,456.53	35,187,894.64
(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	534,071,628.00			969,338,551.84		52,278,347.94		39,573,825.17		669,200,330.44	56,565,363.09	2,321,028,046.48

法定代表人：张涛涛

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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	534,071,628.00				1,120,757,215.54		58,424,423.26		36,651,777.52	136,721,187.43	1,886,626,231.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	534,071,628.00				1,120,757,215.54		58,424,423.26		36,651,777.52	136,721,187.43	1,886,626,231.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-6,754,456.42			79,570,323.17	72,815,866.75
（一）综合收益总额							-6,754,456.42			79,570,323.17	72,815,866.75
（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	534,071,628.00				1,120,757,215.54		51,669,966.84		36,651,777.52	216,291,510.60	1,959,442,098.50

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	534,071,628.00				1,120,757,215.54		75,945,675.20		24,432,139.93	57,102,875.72	1,812,309,534.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	534,071,628.00				1,120,757,215.54		75,945,675.20		24,432,139.93	57,102,875.72	1,812,309,534.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-23,667,327.26			127,447,195.11	103,779,867.85
（一）综合收益总额							-23,667,327.26				-23,667,327.26
（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										127,447,195.11	127,447,195.11
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										127,392,435.65	127,392,435.65

3. 其他										54,759.46	54,759.46
(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	534,071,628.00				1,120,757,215.54		52,278,347.94		24,432,139.93	184,550,070.83	1,916,089,402.24

法定代表人：张涛涛

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海神奇制药投资管理股份有限公司（以下简称：本公司或公司）为境内公开发行 A、B 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1992 年 7 月 22 日经批准由原上海永生金笔厂改制成为股份有限公司。

本公司原第一大股东上海飞天投资有限责任公司（以下简称：上海飞天）在 2003 年 3 月与贵州神奇投资有限公司（现已更名为贵州神奇集团控股有限公司）（以下简称：贵州神奇）签订《股权转让协议》，协议约定，贵州神奇以其持有的贵州金桥药业有限公司（以下简称：金桥药业）92.58%股权和 3300 万元现金为支付方式，受让上海飞天持有的本公司 50.02%的股权

（73,977,757 股法人股）。此协议已于 2004 年 3 月 17 日获得中国证券监督管理委员会（证监公司字〔2004〕13 号）《关于同意豁免贵州神奇要约收购“永生数据”股份义务的批复》的批准。

本公司分别于 2003 年 3 月和 12 月与上海飞天、贵州神奇签订了《资产置换协议》、《〈资产置换协议〉之补充协议》、《资产置换协议 II》，协议约定，本公司将部分低效资产及负债与上海飞天依据《股份转让协议》自贵州神奇受让的金桥药业 92.58%的股权进行置换。此协议已经本公司董事会和股东大会审议通过。此置换行为已于 2004 年 3 月 3 日经中国证券监督管理委员会（证监公司字〔2004〕9 号）审议通过。

本公司上述资产置换行为已于 2004 年 3 月和 4 月完成，贵州神奇所收购本公司 50.02%股权已于 2005 年 12 月 29 日过户。截止 2012 年 12 月 31 日公司第一大股东为贵州神奇，占公司总股本比例 39.73%，均为无限售条件流通股。

2013 年 5 月 8 日，经中国证监会证监许可[2013]633 号“关于核准上海永生投资管理股份有限公司向贵州神奇投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复”核准永生投资向神奇投资等公司发行 251,741,492 股股份，为有限售条件的流通股；核准非公开发行新股 69,832,402 股，实际非公开发行新股 45,413,200 股。截止 2013 年 12 月 31 日止，公司总股本 445,059,690 股，公司第一大股东为贵州神奇投资有限公司，其所持有公司 109,418,017 股股份，占公司总股本的比例为 24.585%。

2013 年 6 月 19 日，贵阳市工商行政管理局核准了贵州柏强制药有限公司（原贵州柏强制药股份有限公司，以下简称“柏强制药”）的名称及股东变更，柏强制药的名称由“贵州柏强制药股份有限公司”变更为“贵州柏强制药有限公司”，柏强制药的股东由“贵阳新柏强投资有限责任公司、贵阳柏康强咨询管理有限责任公司”变更为“上海永生投资管理股份有限公司”，并签发了新的《企业法人营业执照》（注册号：520100000058237），本公司直接持有柏强制药 100%股权，柏强制药成为本公司的全资子公司。

2013 年 6 月 9 日，贵州省工商行政管理局核准了贵州神奇药业有限公司（原贵州神奇药业股份有限公司，以下简称“神奇药业”）的名称及股东变更，神奇药业的名称由“贵州神奇药业股份有限公司”变更为“贵州神奇药业有限公司”，神奇药业的股东由“贵州神奇投资有限公司、贵州迈吉斯投资管理有限公司、贵阳神奇星岛酒店有限公司”变更为“上海永生投资管理股份有限公司”，并签发了新的《企业法人营业执照》（注册号：520000000030043），本公司直接持有神奇药业 100%股权，神奇药业成为本公司的全资子公司。

2013 年 10 月，本公司名称由“上海永生投资管理股份有限公司”变更为“上海神奇制药投资管理股份有限公司”。截止 2014 年 12 月 31 日，公司的注册资本为肆亿肆仟伍佰零伍万玖仟陆佰玖拾元。

2015 年 7 月,公司以 2014 年 12 月 31 日总股本 445,059,690 股为基数,将资本公积转增股本向全体股东每 10 股转增 2 股,转增股本后总股本为 534,071,628 股,增加 89,011,938 股。

截止 2017 年 6 月 30 日,公司的注册资本为伍亿叁仟肆佰零柒万壹仟陆佰贰拾捌元。

联系地址:上海市威海路长发大厦 613 室。

本公司的所属行业为医药制造业。

本公司经营范围:在国家法律允许和政策鼓励的范围内进行投资管理(以医药领域为主)。

本公司的母公司为贵州神奇投资有限公司,本公司的实际控制人为张芝庭。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

子公司名称

贵州金桥药业有限公司

贵州神奇药业有限公司

贵州柏强制药有限公司

广东神奇医药有限公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——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

适用 不适用

本公司自报告期末起 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:

适用 不适用

从事医药制造业上交所上市公司披露要求:

根据上交所 2015 年 9 月发布的《上市公司行业信息披露指引第七号——医药制造》,上市公司应当披露公司研发的会计政策,研究阶段和开发阶段的划分标准,开发阶段有关支出资本化的具体条件,以及与研发相关的无形资产确认、计量的具体会计政策。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

财务报表涵盖的会计期间为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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，按照合并日在被合并方资产、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

适用 不适用

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。

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。

(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

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1、外币业务

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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）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

√适用 □不适用

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（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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。

(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

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准：100 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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：

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	按应收款项性质
组合 2	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）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
1-6 月		
7-12 月	2	2
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上		
3-4 年	50	50

4—5 年	100	100
5 年以上	100	100

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：

适用 不适用

12. 存货

适用 不适用

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

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

适用 不适用

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

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。

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。

(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。

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。

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。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法
无

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20~40	3	4.85~ 2.42
机器设备	年限平均法	5~10	3	19.4~ 9.7
电子设备	年限平均法	5~10	3--10	19.4~ 9.7
运输设备	年限平均法	5	3	19.4
办公及其他设备	年限平均法	5~10	3--10	19.4~ 9.7

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

1、本公司的生物资产为长期资产，根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为生产性生物资产、消耗性生物资产和公益性生物资产。

2、生物资产按成本进行初始计量。

3、生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的必要支出构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

4、消耗性生物资产在郁闭前发生的必要支出构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。

5、公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧，本公司使用寿命确定为林木类使用寿命 10 年，畜牧类使用寿命 3 年，预计残值率 5%，斑蝥养殖、艾纳香种植类

使用寿命 3 年，预计残值率 5%。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净产值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净产值或改变折旧方法。

消耗性生物资产在收获时按采用加权平均法结转成本。

6、生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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。（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
非专利技术	10 年	法律规定的最低年限
土地使用权		权证上记录的年限

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、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准：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、开发阶段支出符合资本化的具体标准：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

适用 不适用

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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

一般按 5 年期限摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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√适用 不适用**(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。

详见本附注“五、(二十) 应付职工薪酬”。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

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 适用 不适用**25. 预计负债** 适用 不适用**26. 股份支付** 适用 不适用**27. 优先股、永续债等其他金融工具** 适用 不适用**28. 收入**√适用 不适用

1、销售商品收入的确认一般原则：

- (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

业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，销售内勤人员根据销货申请及信用审批通知仓库办理出库手续。

财务部收到客户签收的收货通知，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

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**

√适用 不适用

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与资产相关的政府补助，确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 不适用

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**

√适用 不适用

1、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当

期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
按照财政部发布的新的《企业会计准则第 16 号—政府补助》第二章第八条、第九条规定，将原在营业外收入中列示的政府补助，调整到其他收益中列示；按第十六条在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报：其他收益“项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。	董事会批准	利润表：将原列示在营业外收入中的政府补助，调整到其他收益中列示。2017 年 1-6 月份政府补助合计 149.9 万元。

其他说明

财政部于 2017 年 5 月 10 日以财会【2017】15 号发布了关于印发修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》的通知，对政府补助的确认和计量以及列报作了规定，于 2017 年 6 月实施。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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%
营业税	按应税营业收入计缴	5%
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%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
母公司上海神奇制药	25%
子公司金桥药业	15%
子公司神奇药业	15%
子公司柏强制药	15%
子公司广东医药	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

根据“国科火字（2012）175号”文、《关于贵州省2012第一批高新技术企业复审备案申请的函》证书编号：GR201252000020，本公司子公司贵州金桥药业有限公司为高新技术企业。根据贵州省国家税务总局《关于执行西部大开发税收优惠政策的通知》（黔国税函[2011]19号有关规定，在总局未下发新一轮西部大开发有关税收优惠政策实施意见之前，贵州金桥药业有限公司仍暂执行减按15%税率征收企业所得税的优惠政策，待总局新一轮西部大开发有关税收优惠政策实施意见下发后，按总局新规定调整执行。

子公司贵州神奇药业有限公司享受15%的西部大开发所得税优惠政策，每年进行备案申请登记。

子公司柏强制药2016年3月01日收到贵阳市南明区国家税务局企业所得税优惠事项备案表，依据《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号文件，设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，税收优惠时间自2016年01月01日至2020年12月31日。

子公司所属贵州盛世龙方制药股份有限公司于2015年08月28日取得高新技术企业证书（证书编号GR201552000078），有效期三年，有效期内按照15%优惠所得税税率计缴所得税。公司于2016年3月17日收到黔南州都匀经济开发区地方税务局减免企业所得税备案通知书----匀开地税通（2016）295号文件，依据《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号文件，贵州盛世龙方制药股份有限公司符合西部大开发减免税条件，有效期内按照15%优惠所得税税率计缴所得税。

根据贵州省经济和信息化委员会下达的《黔经信产业函(2012)84号文》——关于确定贵州广汇天然气有限公司等“国家鼓励类产业企业”的批复，子公司所属贵州君之堂制药有限公司享受“西部大开发”企业所得税优惠政策，2012年（含当年）起按15%税率征收企业所得税。

3. 其他

√适用 □不适用

- 1、房产税按照房产原值的 70%为纳税基准,税率为 1.2%,或以租金收入为纳税基准,税率为 12%。
2、个人所得税: 员工个人所得税由本公司代扣代缴。

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	289,341.21	541,546.74
银行存款	362,873,350.39	299,320,724.20
其他货币资金	8,002,324.97	9,332,864.03
合计	371,165,016.57	309,195,134.97
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制,以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	8,002,324.97	9,332,864.03
合计	8,002,324.97	9,332,864.03

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	76,832,711.75	221,272,482.78
商业承兑票据	444,254.88	20,763,012.77
合计	77,276,966.63	242,035,495.55

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	51,610,793.24	12,233,730.07
商业承兑票据		
合计		

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	20,182,136.12	2.34	20,182,136.12	100.00		20,182,136.12	2.22	20,182,136.12	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	840,747,223.43	97.66	35,197,982.22	4.19	805,549,241.21	889,877,103.43	97.78	37,538,873.13	4.22	852,338,230.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	860,929,359.55	/	55,380,118.34	/	805,549,241.21	910,059,239.55	/	57,721,009.25	/	852,338,230.30

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海英雄集团	1,054,940.51	1,054,940.51	100.00	预计无法收回

上海永生金笔厂	19,127,195.61	19,127,195.61	100.00	预计无法收回
合计	20,182,136.12	20,182,136.12	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1-6 月	361,988,037.68		2.00%
7-12 月	399,156,886.32	7,983,137.73	
1 年以内小计	761,144,924.00	7,983,137.73	10.00%
1 至 2 年	23,754,757.49	2,375,475.75	30.00%
2 至 3 年	34,520,098.50	10,356,029.55	
3 年以上			
3 至 4 年	13,688,208.51	6,844,104.26	50.00%
4 至 5 年	4,377,450.49	4,377,450.49	100.00%
5 年以上	3,261,784.44	3,261,784.44	100.00%
合计	840,747,223.43	35,197,982.22	

确定该组合依据的说明：

详见：第十节财务报告（重要会计政策及会计估计之 11 项应收款项）

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：

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,340,890.91 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
上海永生金笔厂	19,127,195.61	2.28	19,127,195.61
山东九州通医药有限公司	23,222,133.79	2.76	448,076.28

四川九州通医药有限公司	21,062,054.71	2.51	394,205.06
广东九州通医药有限公司	20,030,992.80	2.38	389,603.86
淄博华信宏仁堂医药连锁有限公司	27,791,642.71	3.31	
合计	111,234,019.62	13.23	20,359,080.81

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	142,506,131.13	96.269	143,498,375.65	98.09
1至2年	1,820,288.02	1.230	64,920.00	0.04
2至3年	1,413,304.00	0.955	899,831.00	0.62
3年以上	2,289,164.20	1.546	1,832,814.20	1.25
合计	148,028,887.35	100.000	146,295,940.85	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
贵州颐中建筑安装工程有限公司	9,502,125.89	6.42
惠州市厚德药业有限公司	8,384,119.46	5.66
杭州星友医药科技有限公司	4,000,000.00	2.70
广东利泰医药物流有限公司	3,199,924.00	2.16
东阿阿胶股份有限公司	2,782,934.01	1.88

合计	27,869,103.36	18.83
----	---------------	-------

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	603,516.06	0.18	603,516.06	100.00		603,516.06	0.49	603,516.06	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	335,838,273.69	99.82	2,902,785.31	0.84	332,935,488.38	123,668,253.77	99.51	2,234,288.45	1.81	121,433,965.31

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	336,441.78 9.75	/	3,506,301 .37	/	332,935.48 8.38	124,271.76 9.83	/	2,837,804 .51	/	121,433.96 5.31

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
永生房产昭化路销售费用	603,516.06	603,516.06	100.00	预计无法收回
合计	603,516.06	603,516.06	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1-6月	288,073,026.39		
7-12月	40,412,735.24	808,254.70	2.00
1年以内小计	328,485,761.63	808,254.70	
1至2年	3,684,039.13	368,403.91	10.00
2至3年	1,521,996.15	456,598.84	30.00

3 年以上			
3 至 4 年	1,753,897.87	876,948.94	50.00
4 至 5 年	383,367.79	383,367.79	100.00
5 年以上	9,211.12	9,211.12	100.00
合计	335,838,273.69	2,902,785.30	

确定该组合依据的说明:

详见:第十节财务报告(重要会计政策及会计估计之 11 项应收款项)

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 668,496.86 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
斯雅晴	个人往来	21,008,644.56	1 年以内	6.24	
王爱民	个人往来	9,614,159.26	1 年以内	2.86	
程跃伟	个人往来	7,736,249.96	1 年以内	2.30	
王光辉	个人往来	6,293,544.41	1 年以内	1.87	
何江	个人往来	4,024,862.42	1 年以内	1.20	
合计	/	48,677,460.61	/	14.47	

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	53,976,653.80	48,750.78	53,927,903.02	44,166,163.42	48,750.78	44,117,412.64
在产品	14,471,699.63		14,471,699.63	18,423,387.62		18,423,387.62
库存商品	157,058,907.03		157,058,907.03	111,765,567.51		111,765,567.51
周转材料	1,744,499.82		1,744,499.82	5,632,249.99		5,632,249.99
消耗性生物资产	13,656,522.04		13,656,522.04	13,361,681.76		13,361,681.76
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资	1,488,094.27		1,488,094.27	159,011.74		159,011.74
发出商品	8,426,480.85		8,426,480.85	14,000,010.84		14,000,010.84
合计	250,822,857.44	48,750.78	250,774,106.66	207,508,072.88	48,750.78	207,459,322.10

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	48,750.78					48,750.78
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	48,750.78					48,750.78

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应交税费借方余额	6,996,231.58	4,865,209.33
合计	6,996,231.58	4,865,209.33

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:						
按公允价值计量的	77,925,345.12		77,925,345.12	86,931,287.02		86,931,287.02
按成本计量的	39,634,188.96		39,634,188.96	32,548,994.00		32,548,994.00
合计	117,559,534.08		117,559,534.08	119,480,281.02		119,480,281.02

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

权益工具的成本/债务工具的摊余成本			
公允价值	77,925,345.12		77,925,345.12
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	51,669,966.84		51,669,966.84
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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		
长江经济联合发展集团股份有限公司	1,400,000.00			1,400,000.00						
都匀市农村信用合作联社	7,984,188.96			7,984,188.96						295,191.51

大坪信用社									
重庆神奇药业有限公司	24,980,000.00	2,770,000.00		27,750,000.00					
四川省永洪医药有限公司		2,500,000.00		2,500,000.00					
合计	34,364,188.96	5,270,000.00		39,634,188.96				/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况：**

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

无

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	482,315,026.04	207,223,466.31	36,879,372.42	34,804,824.34	761,222,689.11
2. 本期增加金额	1,961,253.12	8,026,177.46	1,670,112.58	541,043.21	12,198,586.37
(1) 购置	9,206.43	7,889,425.32	1,670,112.58	541,043.21	10,109,787.54
(2) 在建工程转入	1,952,046.69	136,752.14			2,088,798.83
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	306,880.82		1,121,350.70	58,933.19	1,487,164.71
(1) 处置或报废	306,880.82		1,121,350.70	58,933.19	1,487,164.71
4. 期末余额	483,969,398.34	215,249,643.77	37,428,134.30	35,286,934.36	771,934,110.77
二、累计折旧					

1. 期初余额	193,806,637.06	124,255,429.88	24,630,417.10	20,808,689.67	363,501,173.71
2. 本期增加金额	9,782,894.51	5,663,283.64	2,251,106.83	1,740,032.41	19,437,317.39
(1) 计提	9,782,894.51	5,663,283.64	2,251,106.83	1,740,032.41	19,437,317.39
3. 本期减少金额	297,674.39		1,090,322.68	24,707.22	1,412,704.29
(1) 处置或报废	297,674.39		1,090,322.68	24,707.22	1,412,704.29
4. 期末余额	203,291,857.18	129,918,713.52	25,791,201.25	22,524,014.86	381,525,786.81
三、减值准备					
1. 期初余额	149,208.17	2,381,552.18			2,530,760.35
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	149,208.17	2,381,552.18			2,530,760.35
四、账面价值					
1. 期末账面价值	280,528,332.99	82,949,378.07	11,636,933.05	12,762,919.50	387,877,563.61
2. 期初账面价值	288,359,180.81	80,586,484.25	12,248,955.32	13,996,134.67	395,190,755.05

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
盛世龙方龙里乌蛸蛇基地 1 号楼	1,316,132.08	农业用地
盛世龙方龙里乌蛸蛇基地 2 号楼	1,161,370.25	农业用地
盛世龙方龙里乌蛸蛇基地 3 号楼	1,126,301.50	农业用地
盛世龙方龙里乌蛸蛇基地 4 号楼	1,126,301.50	农业用地
盛世龙方龙里乌蛸蛇基地 5 号楼	1,751,389.67	农业用地
盛世龙方龙里乌蛸蛇基地 6 号楼	1,751,389.67	农业用地
盛世龙方龙里乌蛸蛇基地 7 号楼	2,618,487.83	农业用地
盛世龙方龙里乌蛸蛇基地 8 号楼	2,793,968.80	农业用地
盛世龙方何首乌 GAP 综合楼	431,779.74	农业用地
盛世龙方 GMP 新固体车间厂房	14,268,541.73	正在办理
盛世龙方 GMP 新提取车间厂房	4,428,259.68	正在办理

盛世龙方新职工宿舍	3,055,475.11	正在办理
君之堂都匀药厂生产车间	13,526,871.57	资料已经提交给相关部门,等待批复
君之堂都匀药厂综合仓库	8,376,076.62	资料已经提交给相关部门,等待批复
君之堂饮片厂综合库房	3,634,980.61	资料已经提交给相关部门,等待批复

其他说明:

适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	97,530,917.17		97,530,917.17	62,510,106.51		62,510,106.51
合计	97,530,917.17		97,530,917.17	62,510,106.51		62,510,106.51

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
沙文工程项目	30,000,000.00	8,951,315.11	5,946,549.52			14,897,864.63					自筹资金
设备升级系统	3,000,000.00	2,833,415.15	66,068.37			2,899,483.52					募集资金
用友ERP系统	4,500,000.00	3,679,835.42	381,340.12			4,061,175.54					募集资金

人力资源系统	3,900,000.00	3,225,270.15				3,225,270.15					募集资金
EKP协同办公	3,500,000.00	2,681,284.64	716,467.10			3,397,751.74					募集资金
网络管理系统	1,200,000.00	943,883.49				943,883.49					募集资金
统一沟通平项目	2,500,000.00	1,811,965.90	98,803.42			1,910,769.32					募集资金
移动营销平台	8,500,000.00	7,928,796.82	180,000.00			8,108,796.82					募集资金
高新沙文2013-29地块及围墙	18,000,000.00	17,313,070.08			49,518.29	17,263,551.79					自筹及募集资金
新建生产车间	25,000,000.00	846,585.92				846,585.92					自筹资金
生产线2010版GMP认证改造(ZP-11)	50,000,000.00	4,680,136.74	738,252.14	563,752.14		4,854,636.74					自筹及募集资金
都匀生产线新建项目	45,000,000.00	25,384.00				25,384.00					自筹及募集资金

贵州君之堂中药饮片厂	35,000,000.00	5,593,297.66	7,145,710.08			12,739,007.74													自筹资金
酒精库及锅炉房工程	3,600,000.00	1,392,471.70	1,110,000.00			2,502,471.70													自筹资金
贵州广得利医药用品有限公司投入设备一批	12,300,000.00		12,155,426.56			12,155,426.56													自筹资金
合计	246,000,000.00	61,906,712.78	28,538,617.31	563,752.14	49,518.29	89,832,059.66	/	/											/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额	8,289,485.85		280,071.74						8,569,557.59
2. 本期增加金额	3,780.09								3,780.09

(1)外购								
(2)自行培育	3,780.09							3,780.09
3. 本期减少金额								
(1)处置								
(2)其他								
4. 期末余额	8,293,265.94	280,071.74						8,573,337.68
二、累计折旧								
1. 期初余额	1,625,342.34							1,625,342.34
2. 本期增加金额								
(1)计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
(2)其他								
4. 期末余额	1,625,342.34							1,625,342.34
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								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	6,667,923.60	280,071.74						6,947,995.34
2. 期初账面价值	6,664,143.51	280,071.74						6,944,215.25

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
----	-------	-----	-------	----

一、账面原值					
1. 期初余额	122,996,491.33		53,190,000.00	766,673.09	176,953,164.42
2. 本期增加金额	2,547,327.27			25,242.72	2,572,569.99
(1) 购置	329,554.57			25,242.72	354,797.29
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 评估调增	2,217,772.70				2,217,772.70
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	125,543,818.60		53,190,000.00	791,915.81	179,525,734.41
二、累计摊销					
1. 期初余额	10,575,518.35		20,832,750.00	425,299.08	31,833,567.43
2. 本期增加金额	1,053,130.76			56,036.24	1,109,167.00
(1) 计提	1,053,130.76			56,036.24	1,109,167.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	11,628,649.11		20,832,750.00	481,335.32	32,942,734.43
三、减值准备					
1. 期初余额			32,357,250.00		32,357,250.00
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			32,357,250.00		32,357,250.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	113,915,169.49			310,580.49	114,225,749.98
2. 期初账面价值	112,420,972.98			341,374.01	112,762,346.99

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
贵州柏强制药股份有限公司	411,461,402.01					411,461,402.01
合计	411,461,402.01					411,461,402.01

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费（重庆）	189,228.93		8,588.16		180,640.77
办公室装修费	65,137.15		65,137.15		
同沙仓库库区装修费用	272,043.75		49,462.50		222,581.25
同沙仓库办公区装修费用	113,084.41		19,385.88		93,698.53
汇成大厦办公区装修费用	617,356.97		94,978.22		522,378.75
艾纳香打寒基地土地租金	1,142,850.00		73,516.66		1,069,333.34
艾纳香冗瓦基地土地租金	1,426,396.50		91,756.50		1,334,640.00
开办费（康莱）	217,259.61		6,082.68		211,176.93
开办费	28,725.12	585,428.19			614,153.31
山东门店装修		856,583.36	54,776.00		801,807.36
办公室租赁		171,428.57	14,285.71		157,142.86

费(吉林)					
同沙仓库库区消防及排烟工程		158,520.00	6,605.00		151,915.00
同沙仓库办公区宿舍装修		310,105.83	12,921.08		297,184.75
租赁厂房修缮费		477,461.17			477,461.17
合计	4,072,082.44	2,559,527.12	497,495.54		6,134,114.02

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,360,570.21	6,348,019.65	38,868,585.71	6,250,796.45
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益计算递延资产	1,275,000.00	191,250.00	1,350,000.00	202,500.00
其他	20,262,937.14	3,039,440.57		
合计	26,898,507.35	9,578,710.22	40,218,585.71	6,453,296.45

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		
抵押借款	30,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	60,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	
合计	190,000,000.00	80,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		16,400,000.00
银行承兑汇票	6,722,324.97	12,416,465.53
合计	6,722,324.97	28,816,465.53

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	163,861,330.53	95,208,299.20
合计	163,861,330.53	95,208,299.20

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	85,321,071.19	116,382,712.31
合计	85,321,071.19	116,382,712.31

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,523,017.21	56,297,080.65	57,369,889.84	2,450,208.02
二、离职后福利-设定提存计划	127,766.74	6,354,339.17	6,318,471.40	163,634.51
三、辞退福利	711,382.87			711,382.87
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,362,166.82	62,651,419.82	63,688,361.24	3,325,225.40

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,856,691.42	49,075,102.09	50,197,518.24	1,734,275.27
二、职工福利费	-174.29	1,587,662.24	1,587,487.95	
三、社会保险费	-18,244.57	3,426,193.40	3,422,250.57	-14,301.74
其中：医疗保险费	-24,448.28	3,074,632.63	3,064,393.08	-14,208.73
工伤保险费	-9,082.28	228,367.92	227,909.28	-8,623.64
生育保险费	15,285.99	123,192.85	129,948.21	8,530.63
四、住房公积金		1,744,182.00	1,740,882.00	3,300.00
五、工会经费和职工教育	596,130.65	362,834.92	333,137.08	625,828.49

经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划	88,614.00	101,106.00	88,614.00	101,106.00
合计	3,523,017.21	56,297,080.65	57,369,889.84	2,450,208.02

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	129,037.25	6,071,230.77	6,037,726.04	162,541.98
2、失业保险费	-1,270.51	283,108.40	280,745.36	1,092.53
3、企业年金缴费				
合计	127,766.74	6,354,339.17	6,318,471.40	163,634.51

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,857,705.51	53,238,642.73
消费税		
营业税		42,961.59
企业所得税	7,131,912.77	22,123,779.05
个人所得税	242,154.97	368,554.80
城市维护建设税	1,329,924.24	4,051,804.23
教育费附加	1,148,093.22	2,467,357.74
地方教育费附加	646,969.79	480,395.22
价格调节基金	-2,313.97	-1,812.76
印花税	47,221.14	
房产税	407,223.53	
土地使用税	178,140.30	
其他	2,020.20	1,182,241.58
合计	18,989,051.70	83,953,924.18

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,756,113.00	306,111.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		

合计	1,756,113.00	306,111.00
----	--------------	------------

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,567,752.01	2,567,311.49
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	2,567,752.01	2,567,311.49

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：

无

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	187,722,535.90	133,918,773.44
合计	187,722,535.90	133,918,773.44

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福泉市天利建设工程有限公司	1,074,834.23	相关手续未完成
吴田福	500,000.00	交易未完成
合计	1,574,834.23	/

其他说明

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
其他	822,600.00	822,600.00
合计	822,600.00	822,600.00

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,490,000.00		99,000.00	1,391,000.00	项目未完
合计	1,490,000.00		99,000.00	1,391,000.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
小河 GMP 认证改造	140,000.00		24,000.00		116,000.00	
工业中小企业技术改造项目中 中央预算内投资资金	1,350,000.00		75,000.00		1,275,000.00	
合计	1,490,000.00		99,000.00		1,391,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	534,071,628.00						534,071,628.00

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	825,085,376.08			825,085,376.08
其他资本公积				
原制度资本公积转入	153,469,624.23			153,469,624.23
外币资本折算差额	-9,216,448.47			-9,216,448.47
合计	969,338,551.84			969,338,551.84

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归	

			计入其他综合收益当期转入损益			属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产							

产的变动							
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	58,424,423.26	-9,005,941.89		-2,251,485.47	-6,754,456.42		51,669,966.84

合收益							
其中： 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							
可供出售金融资产公允价值	58,424,423.26	-9,005,941.89		-2,251,485.47	-6,754,456.42		51,669,966.84

变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差							

额						
其他综合收益合计	58,424,423.26	-9,005,941.89		-2,251,485.47	-6,754,456.42	51,669,966.84

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：

无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	51,793,462.76			51,793,462.76
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	51,793,462.76			51,793,462.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	745,308,609.10	611,083,565.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	745,308,609.10	611,083,565.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,190,591.28	69,188,018.52
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	10,364,890.50	11,071,253.15
期末未分配利润	786,134,309.88	669,200,330.44

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	698,405,154.78	300,708,983.47	645,823,112.55	224,245,995.83
其他业务				
合计	698,405,154.78	300,708,983.47	645,823,112.55	224,245,995.83

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,612,664.92	4,174,391.61
教育费附加	2,140,823.64	1,930,500.59
地方教育费附加	1,423,695.75	1,286,551.63
资源税	0.00	
房产税	1,966,379.25	
土地使用税	2,508,361.73	
车船使用税	8,944.32	
印花税	268,748.34	20,694.37
价调基金	2,708.05	11,104.88
地方水利建设基金	7,266.34	
合计	12,939,592.34	7,423,243.08

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	384,858.29	207,152.63
业务招待费	161,161.45	328,158.07
业务学习交流费	11,331,704.35	15,402,547.07
产品交流费	35,914,268.11	32,192,178.95
患者交流培训	3,755,474.32	6,112,881.20
广告宣传费	63,100,151.18	61,282,537.50
运输费	3,917,320.75	5,075,874.72
办公费	5,611,453.97	3,477,719.86
差旅费	36,414,206.07	44,395,014.67
通讯费	125,225.79	514,050.21

职工薪酬	19,794,413.54	14,987,496.87
产品推广	29,263,919.87	31,420,479.71
学术交流	34,004,359.36	30,683,170.57
销售折扣与折让	590,945.37	-91,154.30
咨询费	21,452,417.25	14,122,642.46
仓储费	1,133,214.64	4,193,524.94
交通费	1,214,227.86	210,715.17
培训费	295,987.00	153,736.00
汽车费	3,873,092.28	2,385,757.57
邮费	127,582.98	77,776.34
修理费	252,929.64	151,378.68
租赁费	2,934,756.35	2,750,796.54
福利费	263,286.53	185,300.00
其他	1,941,609.45	1,211,479.01
合计	277,858,566.40	271,431,214.44

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	3,601,999.69	4,409,616.80
办公费	1,416,918.42	1,778,356.46
差旅费	1,279,014.06	1,302,215.07
业务招待费	1,359,014.75	3,172,152.73
通讯费	302,880.94	257,195.55
职工薪酬	15,362,862.05	14,738,508.60
福利费	585,648.16	77,708.78
车辆费	1,203,912.72	1,564,144.89
低值易耗品摊销	113,509.63	67,201.89
社保公积金	2,611,867.15	2,763,040.41
房产税	0.00	2,560,524.75
土地使用税	47,169.81	
印花税	52,804.56	
无形资产摊销	1,109,167.00	926,688.42
修理费	428,019.69	314,176.70
抽检评估审计费	1,793,867.70	226,528.29
工会经费	165,933.19	82,210.35
教育经费	201,803.63	284,248.65
租赁费	1,931,184.75	2,806,569.01
会议费	2,153,201.41	811,411.02
咨询费	2,707,792.90	582,962.57
董监事费	186,000.00	186,000.00
法律顾问费	372,429.36	45,000.00
广告宣传费	936,837.44	1,553,472.92
研发费	4,173,291.78	11,227,628.64
长期待摊费用	102,249.87	170,088.08
水电费	346,245.14	369,599.03

物管费	222,835.70	224,445.08
运输费	718,052.64	
城市配套费	484,600.00	
其他	2,492,487.36	2,150,236.36
合计	48,463,601.50	54,651,931.05

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,587,288.29	2,641,383.78
手续费等	77,783.43	69,217.03
合计	5,665,071.72	2,710,600.81

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,672,394.05	5,898,798.54
二、存货跌价损失		-341,535.38
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,672,394.05	5,557,263.16

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	265,191.51	412,166.52
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	265,191.51	412,166.52

69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	218,388.30	1,854.80	218,388.30
其中：固定资产处置利得	218,388.30	1,854.80	218,388.30
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		537,390.44	
其他	118,423.25	582,395.27	118,423.25
合计	336,811.55	1,121,640.51	336,811.55

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
都匀经济开发区经济发展局拨付 2015 年度 黔南州优秀民营企业奖		100,000.00	与收益相关
都匀市科学技术和知识产权局拨金乌胶囊		50,000.00	与收益相关

研究开发费			
都匀经济开发区下拨精乌胶囊生产线技术改造项目工程		75,000.00	与收益相关
贵阳市质量监督局2015年度名牌奖励款		50,000.00	与收益相关
贵阳市再就业工作领导小组拨实习生生活补贴		212,390.44	与收益相关
贵州省科技厅拨来2014年专利实施及转化运用		50,000.00	与收益相关
开发区经发局拨来企业发展资金	1,000,000.00		与收益相关
年产15亿粒胶囊剂生产线技改项目工程确认递延收益	75,000.00		与收益相关
小河GMP认证改造确认递延收益	24,000.00		与收益相关
贵阳经济技术开发区财政局补助收入	1,000.00		与收益相关
商务局扶持资金	199,000.00		与收益相关
淄博高新区拨16年贡献奖	100,000.00		与收益相关
财政厅拨知识产权奖	100,000.00		与收益相关
合计	1,499,000.00	537,390.44	/

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,430,189.45	368.93	2,430,189.45
其中：固定资产处置损失	157,306.70	368.93	157,306.70
无形资产处置损失	2,272,882.75		2,272,882.75
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,000.00	61,000.00	1,000.00
其他	340,634.94	50,019.49	340,634.94
合计	2,771,824.39	111,388.42	2,771,824.39

71、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,669,753.53	13,431,156.76
递延所得税费用	-3,163,173.81	-1,425,986.37
合计	7,506,579.72	12,005,170.39

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	53,770,912.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,239,769.35
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	169,890.62
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,903,080.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	7,506,579.72

其他说明：

□适用 √不适用

72、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

73、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	101,383.67	589,762.52
收回借款及利息	3,621,229.78	30,000,000.00
货款保证金	1,976,830.96	39,233,284.34
票据到期解汇收到现金	54,083,321.78	21,661,083.30
其他应收（付）款的现金收入	8,247,157.45	29,340,056.37
政府补助收入	1,499,000.00	
拆借流动资金	26,000,000.00	
合计	95,528,923.64	120,824,186.53

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中的现金支出(除职工薪酬、折旧摊销及税费外)	324,611,577.09	269,400,039.55
当期行政及财务管理中的现金支出(除职工薪酬、折旧摊销及税费外)	32,353,176.30	31,477,140.21
其他应收(付)款的现金支出	78,501,867.08	62,278,484.56
合计	435,466,620.47	363,155,664.32

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贵阳时代天地健身开发投资有限公司退回土地预付款		3,044,700.00
合计		3,044,700.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	46,264,332.35	69,220,112.40
加: 资产减值准备	-1,172,394.05	5,557,263.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,174,024.23	22,638,790.74
无形资产摊销	1,083,924.28	1,446,385.36
长期待摊费用摊销	326,066.97	656,613.96

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）	2,260,753.25	-1,485.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,368.75	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,665,071.72	
投资损失（收益以“-”号填列）	-265,191.51	-129,529,359.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,125,413.77	-1,635,474.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-43,314,784.56	-89,195,035.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,687,176.76	27,049,616.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,749,640.73	177,090,172.06
其他	-14,641.00	
经营活动产生的现金流量净额	-13,051,419.37	83,297,598.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	371,165,016.57	319,803,307.14
减：现金的期初余额	309,195,134.97	263,532,414.27
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	61,969,881.60	56,270,892.87

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	371,165,016.57	309,195,134.97
其中：库存现金	289,341.21	541,546.74
可随时用于支付的银行存款	362,873,350.39	299,320,724.20
可随时用于支付的其他货币资	8,002,324.97	9,332,864.03

金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	371,165,016.57	309,195,134.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	417.23	6.7744	2,826.48
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

人民币			
人民币			

(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

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
贵州神奇药业有限公司	贵阳	贵阳	制药	100.00		同一控制合并
贵州金桥药业有限公司	贵阳	贵阳	制药	92.58		购买
贵州柏强制药有限公司	贵阳	贵阳	制药	100.00		非同一控制合并
广东神奇医药有限公司	东莞	东莞	医药销售	30.00		非同一控制合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

关于广东神奇医药有限公司持股 30%仍控制被投资单位情况说明：根据 2015 年 3 月签定的《关于东莞市鸿润国际医药有限公司股权转让暨增资扩股协议》，其中“第七条公司的组织机构安排：董事会由 5 名董事组成，董事会任期为 3 年，其中：神奇制药选派 3 名董事，赵红军选派 1 名董事，陈笑锋选派 1 名董事。本次增资扩股完成后，各方按照神奇制药的业务和财务管理制度对公司股东会制度、董事会制度、投融资决策制度和财务管理等制度进行相应修订。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
贵州金桥药业有限公司	7.42%	-2,917,564.61		23,319,154.86
广东神奇医药	70.00%	-1,631,776.83		15,770,046.66

有限公司				
------	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

根据 2015 年 3 月签定的《关于东莞市鸿润国际医药有限公司股权转让暨增资扩股协议》，其中“第七条公司的组织机构安排：董事会由 5 名董事组成，其中：神奇制药选派 3 名董事，赵红军选派 1 名董事，陈笑锋选派 1 名董事。

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	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
贵州金桥药业有限公司	362,932,123.11	118,409,349.85	481,341,472.96	251,029,465.36	251,029,465.36	483,111,324.11	126,091,640.89	609,202,965.00	230,421,205.60		230,421,205.60
广东神奇医药有限公司	82,599,716.47	3,253,526.66	85,853,243.13	87,196,306.17	87,196,306.17	78,342,951.96	3,070,404.20	81,413,356.16	56,553,608.32		56,553,608.32

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
贵	176,981,	7,653,52	7,653,52	25,583,2	128,947,	21,926,4	21,926,4	-3,121,5

州金桥药业有限公司	310.10	7.18	7.18	21.93	856.89	10.88	10.88	96.49
广东神奇医药有限公司	83,408,298.32	-2,331,109.76	-2,331,109.76	-13,971,918.96	68,981,226.61	-1,009,089.50	-1,009,089.50	1,825,535.30

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	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				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	77,925,345.12			77,925,345.12
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	77,925,345.12			77,925,345.12
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	77,925,345.12			77,925,345.12
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。相关估值假设包括提前还款率、预计信用损失率、利率或折现率。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
贵州神奇投资有限公司	贵阳	投资活动	5,000.00	24.59	24.59

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是张芝庭

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”部分

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
贵州贵创投资有限公司	母公司的控股子公司
贵州神奇彩印包装有限责任公司	母公司的控股子公司
贵州民泰商贸有限公司	母公司的控股子公司
黔南神奇医药有限公司	母公司的控股子公司
贵阳神奇大酒店有限公司	母公司的控股子公司
贵阳金泰房地产开发有限公司	其他
贵州神奇商业发展有限公司	其他
贵州神奇啤酒有限公司	其他
贵州百强集团投资控股有限公司	其他
龙里县柏强植物开发有限公司	其他
贵阳凯宾商贸有限公司	其他
贵阳神奇星岛酒店有限公司	其他
贵州鸿邮实业股份有限公司	其他
贵州神奇百盛购物中心有限公司	其他
贵阳君业商业发展有限公司	其他
贵定恒伟玻璃制品厂	其他
贵阳神东大厦物业管理有限公司	其他
贵阳德堡快递印务有限公司	其他
贵阳宇龙纸制品加工有限公司	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵阳德堡快速印务公司	购买包装物	1,269,726.79	861,616.00
贵阳宇龙纸制品加工有限公司	购买包装物	1,303,776.88	1,205,723.43

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
张沛	办公场所租赁	152,940.00	152,940.00
贵阳神奇大酒店有限公司	办公场所租赁	102,798.00	325,824.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
贵州神奇投资有限公司	50,000,000.00	2016-11-17	2018-11-17	
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	33.03	33.03

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收项目	贵阳德堡快速印务有限公司	10,000.00		48,077.54	
应收项目	张沛	152,940.00			
合计		162,940.00		48,077.54	

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	贵阳宇龙纸制品加工有限公司	1,225,105.97	906,677.94
应付账款	贵阳神奇大酒店有限	533,142.00	430,344.00

	公司		
应付账款	贵州神奇彩印包装有 限责任公司	5,121.70	5,121.70
应付账款	贵阳德堡快速印务有 限公司	202,211.94	164,092.69
其他应付款	贵阳神奇大酒店有限 公司	441,300.00	441,300.00
其他应付款	贵州贵创投资有限公 司	114,975.85	114,975.85
其他应付款	贵州神奇投资有限公 司	50,000,000.00	50,000,000.00
合计		52,521,857.46	52,062,512.18

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限
与重大资产重组相关的承诺	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该等公司的实际控制人	保持神奇制药投资(原永生投资)在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立性	长期

其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该等公司的实际控制人	承诺人和实际控制人及其实际控制的企业将不以直接或间接的方式从事与神奇制药投资（原永生投资）（包括神奇制药投资的下属公司）相同或相似的业务。	长期
其他	新柏强、柏康强	如果因柏强制药、盛世龙方的高新技术企业资质到期后无法续期而导致其企业所得税税率提高，且无其他措施保证柏强制药、盛世龙方继续保持相关企业所得税税率，进而对神奇制药投资（原永生投资）本次购买的柏强制药 100%股份的估值产生影响的，对柏强制药进行减值测试	长期
其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该等公司的实际控制人	规范和减少与神奇制药投资（原永生投资）的关联交易	长期

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明：**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露：**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账	账面余额	坏账准备	账

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	面价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	20,182,136.12	100	20,182,136.12	100		20,182,136.12	100	20,182,136.12	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	20,182,136.12	/	20,182,136.12	/		20,182,136.12	/	20,182,136.12	/	

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

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海英雄集团	1,054,940.51	1,054,940.51	100	预计收不回
上海永生金笔厂	19,127,195.61	19,127,195.61	100	预计收不回
合计	20,182,136.12	20,182,136.12	/	/

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

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：

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海英雄集团	1,054,940.51	5.23	1,054,940.51
上海永生金笔厂	19,127,195.61	94.77	19,127,195.61
合计	20,182,136.12	100	20,182,136.12

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	603,516.06	84.06	603,516.06	100.00		603,516.06	87.02	603,516.06	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	114,482.56	15.94			114,482.56	90,038.56	12.98		90,038.56

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	717,998.62	/	603,516.06	/	114,482.56	693,554.62	/	603516.06	/	90,038.56

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
永生房产昭化路售房费用	603,516.06	603,516.06	100	无法收回
合计	603,516.06	603,516.06	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1-6 月	114,482.56		
7-12 月			
1 年以内小计	114,482.56		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			

4 至 5 年			
5 年以上			
合计	114,482.56		

确定该组合依据的说明：

第十节财务报告（重要会计政策及会计估计之 11 项应收款项）

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
永生房产昭化路销售费用	603,516.06	603,516.06
房租押金、备用金等	114,482.56	90,038.56
合计	717,998.62	693,554.62

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
永生房产昭化路销售费用	销售费用	603,516.06	5 年以上	84.06	
刚冲霞	备用金	50,000.00	一年以内	6.96	
威海路租赁押金	押金	33,326.00	一年以内	4.64	
汪洋	备用金	20,000.00	一年以内	2.79	
长发大厦物业管理费押金	押金	5,356.56	一年以内	0.75	
合计	/	712,198.62	/	99.20	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,685,041,551.05		1,685,041,551.05	1,685,041,551.05		1,685,041,551.05
对联营、合营企业投资						
合计	1,685,041,551.05		1,685,041,551.05	1,685,041,551.05		1,685,041,551.05

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵州金桥药业有限公司	232,978,878.27			232,978,878.27		
贵州神奇药业有限公司	508,330,666.70			508,330,666.70		
贵州柏强制药有限公司	934,732,006.08			934,732,006.08		
广东神奇医药有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
合计	1,685,041,551.05			1,685,041,551.05		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本：

□适用 √不适用

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	82,394,381.41	129,171,952.23
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	82,394,381.41	129,171,952.23

6、 其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,211,801.15	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,499,000.00	
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期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、交易性金融负债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		
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	-223211.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	175092.88	
少数股东权益影响额	-231,273.03	
合计	-992,192.99	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.46	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.50	0.10	0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、总经理、总会计师签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
	载有公司董事长签署的半年度报告正本。

董事长：张涛涛

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 25 日

修订信息

适用 不适用

第十一节 公司债券相关情况

适用 不适用

