



通化金马药业集团股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人刘立成、主管会计工作负责人于军及会计机构负责人(会计主管人员)耿兰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	15
第六节 股份变动及股东情况	21
第七节 优先股相关情况	25
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	26
第九节 财务报告	27
第十节 备查文件目录	121

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、通化金马	指	通化金马药业集团股份有限公司
董事会	指	通化金马药业集团股份有限公司董事会
监事会	指	通化金马药业集团股份有限公司监事会
股东大会	指	通化金马药业集团股份有限公司股东大会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《通化金马药业集团股份有限公司章程》
北京晋商、第一大股东	指	北京晋商联盟投资管理有限公司
永信公司	指	通化市永信投资有限责任公司
神源药业或子公司	指	通化神源药业有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	通化金马	股票代码	000766
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	通化金马药业集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	通化金马		
公司的外文名称（如有）	TONGHUA GOLDEN-HORSEPHARMACEUTICALINDUSTRYCO. Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	TONGHUA GOLDEN-HORS		
公司的法定代表人	刘立成		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贾伟林	刘红光
联系地址	吉林省通化市江南路 100-1 号	吉林省通化市江南路 100-1 号
电话	0435-3907298	0435-3910232
传真	0435-3907298	0435-3910232
电子信箱	thjmt@163.com	thjmt@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司非公开发行股票申请获得中国证监会（证监许可[2014]1301 号）核准通过，公司新增股份已于 2015 年 3 月 20 日在深圳证券交易所上市，公司注册资本已由人民币 449,016,276 元增加至人民币 573,488,849 元。详见 2015 年 3 月 19 日公司在巨潮资讯网披露的《通化金马药业集团股份有限公司非公开发行股票之发行情况报告暨上市公告书摘要》。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	91,300,091.48	92,427,565.79	-1.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,413,630.26	9,137,559.30	-7.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,531,781.02	11,931,445.63	-45.26%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-94,888,086.95	75,883,764.67	-225.04%
基本每股收益（元/股）	0.0147	0.0204	-27.94%
稀释每股收益（元/股）	0.0147	0.0204	-27.94%
加权平均净资产收益率	0.88%	1.38%	-0.50%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,751,236,561.12	1,285,585,281.48	36.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,247,925,224.18	659,496,066.49	89.22%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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	300,000.00	

—标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,581,849.24	
合计	1,881,849.24	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司加大企业技术改造力度，积极筹备GMP认证工作，加强企业硬件环境建设。面对销售环境的不断变化，公司及时调整销售政策，增大市场开发力度，在做好销售市场开发的同时积极节约能源、控制成本，尽量消化由于原材料涨价造成的生产成本的增加，全面强化企业管理，保持经营和业绩的平稳发展。

报告期公司实现营业收入91,300,091.48元、利润总额7,891,494.00元、净利润8,413,630.26元，较上年同期分别减少1.22%、7.99%、7.92%。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	91,300,091.48	92,427,565.79	-1.22%	
营业成本	43,738,662.93	36,407,835.18	20.14%	
销售费用	30,190,647.82	35,512,997.01	-14.99%	
管理费用	29,504,439.45	24,398,769.28	20.93%	
财务费用	422,971.72	2,970,393.94	-85.76%	系本期借款所发生的利息支出较上年同期减少所致
所得税费用	-522,136.26	-561,136.12	6.95%	
研发投入	0.00	0.00	0.00%	
经营活动产生的现金流量净额	-94,888,086.95	75,883,764.67	-225.04%	系本期销售回款减少及收到往来单位还款较上年同期减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-403,381,377.23	-77,825,976.21	-418.31%	系本期对苏州融泰沣熙公司投资 4.1 亿元所致
筹资活动产生的现金流量净额	508,871,264.83	-976,950.00	52,187.75%	系本期收到定向增发募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	10,601,800.65	-2,919,161.54	463.18%	系本期收到定向增发募集资金所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

无。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
医药制造	91,300,091.48	43,738,662.93	52.09%	-1.22%	20.14%	-8.52%
分产品						
治糜康栓	10,169,964.20	2,770,891.34	72.75%	-6.39%	6.35%	-3.27%
壮骨伸筋	10,626,016.21	4,144,952.28	60.99%	7.22%	23.32%	-5.10%
脑心舒	7,622,427.49	4,608,025.94	39.55%	6.92%	-3.45%	6.49%
消癌平片	3,037,523.12	869,148.68	71.39%	-7.44%	12.44%	-5.05%
参莲胶囊	2,808,279.99	767,263.34	72.68%	19.91%	-3.04%	6.47%
清热通淋	2,654,127.03	626,916.74	76.38%	10.91%	-5.99%	4.25%
复方嗜酸乳杆菌片	19,075,684.73	8,186,050.54	57.09%	-8.68%	24.05%	-11.32%
风湿祛痛	11,427,156.37	6,978,436.46	38.93%	11.08%	33.84%	-10.38%
其它品种	23,878,912.34	14,786,977.61	38.08%	-5.73%	27.21%	-16.03%
分地区						
东北地区	10,883,357.71	6,699,134.39	38.45%	-0.85%	20.28%	-10.81%
华北地区	11,760,820.67	6,174,631.60	47.50%	-1.21%	20.02%	-9.29%
西北地区	8,002,004.83	3,183,045.15	60.22%	-1.29%	20.25%	-7.13%
中南地区	10,255,646.58	4,758,586.19	53.60%	-1.33%	20.14%	-8.29%
华东地区	38,983,116.75	18,277,888.23	53.11%	-1.35%	20.07%	-8.37%
华南地区	5,740,394.79	2,246,388.81	60.87%	-0.38%	20.14%	-6.68%
西南地区	5,674,750.15	2,398,988.56	57.73%	-1.58%	20.39%	-7.71%

四、核心竞争力分析

公司药品剂型比较齐全，拥有109个药品注册批件（其中独家品种12个分别是治糜康栓、风湿祛痛胶囊、壮骨伸筋胶囊、清肝祛黄胶囊、清肝健脾颗粒、清肝健脾口服液、清热通淋胶囊、苓石利咽口服液、熄风通络头痛片、龙骨颈椎胶囊、乳酸亚铁口服液、复方嗜酸乳杆菌片），3个GMP证书，申请专利8个（其中已获得专利5个，专利授权号分别是ZL201010139878.5、ZL201010153121.1、ZL201110025298.8、ZL201110418478.2、ZL200610016633.7）。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	0.00	0.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
通化融沣投资有限公司	项目投资	100.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
长春农村商业银行股份有限公司	商业银行	30,000,000.00	120,000,000	10.00%	120,000,000	10.00%	139,650,000.00	24,000,000.00	长期股权投资	投资
合计		30,000,000.00	120,000,000	--	120,000,000	--	139,650,000.00	24,000,000.00	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	58,001.55
报告期投入募集资金总额	55,000
已累计投入募集资金总额	55,000
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
报告期，根据《通化金马药业集团股份有限公司关于非公开发行 A 股股票预案》，本公司募集资金的使用，与本公司非公开发行股票募集资金使用计划相符。	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

单位：万元

序号	项目内容	累计总额
1	GMP 异地新建工程	23,000.00
2	偿还公司债务	7,000.00
3	补充流动资金	25,000.00
合计		55,000.00

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
长春农村商业银行股份有限公司	参股公司	商业银行	吸收人民币公众存款；发放人民币短期、中期和长期贷款等。	1,200,000,000.00	42,012,451,269.05	2,510,277,838.70	595,302,367.54	333,547,873.08	249,253,242.76

5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015年01月16日	非现场接待	电话沟通	个人	公众投资者	公司新厂区建设情况。未向投资者提供资料。
2015年02月02日	非现场接待	电话沟通	个人	公众投资者	公司非公开发行股票进展情况。未向投资者提供资料。
2015年03月23日	非现场接待	电话沟通	个人	公众投资者	公司生产经营情况。未向投资者提供资料。
2015年04月13日	非现场接待	电话沟通	个人	公众投资者	公司生产经营情况。未向投资者提供资料。
2015年05月20日	非现场接待	电话沟通	个人	公众投资者	公司重大资产重组进展情况。未向投资者提供资料。
2015年06月18日	非现场接待	电话沟通	个人	公众投资者	公司重大资产重组进展情况。未向投资者提供资料。
2015年06月29日	非现场接待	电话沟通	个人	公众投资者	公司重大资产重组进展情况。未向投资者提供资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司根据《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会各专门委员会、经理层的职责明确，议事程序规范，权力均能得到正常行使，公司各项内部控制制度能得到严格的执行。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期收回金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万 元)	本期新增金 额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息(万 元)	期末余额(万 元)
通化市永信 投资有限责 任公司	本公司董事 长兼任通化 市永信投资	本公司及下 属子公司神 源药业欠永	22,522.33	0	6,000	4.20%	317.14	17,179.64

	有限责任公 司董事长	信公司往来 款							
北京晋商联 盟投资管理 有限公司	本公司第一 大股东	为参加长春 农村商业银 行增资扩股 而向北京晋 商借款	6,000	0	6,000	5.60%	574.65	0	
关联债务对公司经营成果 及财务状况的影响		有利于缓解上市公司偿还欠款的压力，减轻上市公司应收款项的回款风险，优化资产结构，可以进一步提高资金使用效率。							

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	北京晋商	北京晋商在《通化金马药业集团股份有限公司详式权益变动报告书》中承诺：1、不改变上市公司的注册地。	2013 年 05 月 15 日	长期	严格按照承诺履行
	北京晋商	2、三年内不变更上市公司主营业务，不向无关联关系的第三方转让上市公司控制权。	2013 年 05 月 15 日	36 个月内	严格按照承诺履行
	北京晋商、刘成文及其家族	北京晋商、刘成文及其家族分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：“1、本次权益变动完成后，承诺人及承诺人控制的其他企业将不直接或间接经营任何与上市公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与上市公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、本次权益变动完成后，如承诺人及承诺人控制的其他企业正在或将要从事的业务与上市公司及其下属子公司经营业务产生竞争的，承诺人及承诺人控制的公司将以包括但不限于停止经营相竞争的业务、将相竞争的业务和资产转让给无关联关系的第三方、将相竞争的业务和资产按具有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格转让与上市公司等方式避免同业竞争，如尚不具备条件转让与上市公司，则承诺人将相关业务和资产委托给上市公司管理，待条件成熟后再转让与上市公司。3、保证常青藤联创严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及《公司章程》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。4、在承诺人及承诺人控制的公司与上市公司存在关联关系期间，本承诺函为有效承诺。”	2013 年 05 月 15 日	存在关联关系期间	严格按照承诺履行
	北京晋商、常青藤房地产、刘成	为了规范、减少将来可能产生的关联交易，北京晋商、常青藤房地产、刘成文及其一致行动人分别出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》：1、将采取措施尽量减少直至避免与未来	2013 年 05 月 15 日	存在关联关系期间	严格按照承诺履行

文及其一致行动人	上市公司发生关联交易；对于无法避免的关联交易，将按照“等价有偿、平等互利”的原则，依法与上市公司签订关联交易合同，参照市场通行的标准，公允确定关联交易的价格；2、严格按相关规定履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务；3、保证不通过关联交易损害未来上市公司或上市公司其他股东的合法权益；常青藤联创、刘成文及其一致行动人等承诺人愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。			
资产重组时所作承诺				
首次公开发行或再融资时所作承诺				
其他对公司中小股东所作承诺	1、北京晋商承诺参与公司非公开发行股票的申购并认购 63,291,139 股股份从本次新增股份上市首日起 36 个月内不转让，并申请在这 36 个月内对该部分新增股份进行锁定。2、晋商联盟承诺参与公司非公开发行股票的申购并认购 42,194,093 股股份从本次新增股份上市首日起 36 个月内不转让，并申请在这 36 个月内对该部分新增股份进行锁定。	2015 年 03 月 20 日	36 个月	严格按照承诺履行
承诺是否及时履行	是			
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无			

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期，公司因筹划重大资产重组事项于2015年4月20日开始停牌。停牌期间，公司严格履行信息披露义务，每五个交易日披露一次重大资产重组事项进展公告。2015年8月11日公司召开第八届董事会2015年第五次临时会议，审议通过了关于发行股份及支付现金方式购买资产并募集配套资金暨关联交易方案等议案，详见2015年8月12日公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,423	0.00%	124,472,573			475	124,473,048	124,474,471	21.70%
3、其他内资持股	1,423	0.00%	124,472,573			475	124,473,048	124,474,471	21.70%
其中：境内法人持股			109,704,641				109,704,641	109,704,641	19.13%
境内自然人持股	1,423	0.00%	14,767,932			475	14,768,407	14,769,830	2.58%
二、无限售条件股份	449,014,853	100.00%				-475	-475	449,014,378	78.30%
1、人民币普通股	449,014,853	100.00%				-475	-475	449,014,378	78.30%
三、股份总数	449,016,276	100.00%	124,472,573				124,472,573	573,488,849	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

2013年9月，公司第一大股东北京晋商联盟投资管理有限公司启动针对公司的非公开发行股票事项。2014年12月9日，公司非公开发行股票项目获得中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2014]1301号），2015年3月20日，非公开发行124,472,573新股上市，公司总股本由449,016,276股增加至573,488,849股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

以本次发行后的573,488,849股全面摊薄计算，公司最近一年又一期主要财务指标如下：

期间	财务指标	发行前	发行后
2015年1-6月/ 2015年6月30日	归属于上市公司股东的每股收益(元)	0.0187	0.0147
	归属于上市公司股东的每股净资产(元)	2.78	2.18

2014年1-12月/ 2014年12月31日	归属于上市公司股东的每股收益(元)	0.0115	0.0090
	归属于上市公司股东的每股净资产(元)	1.47	1.15

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

(一) 对公司资产结构的影响

本次发行后,公司的股权资本将得到进一步充实,总资产及净资产规模将相应增加,公司的资本结构得到优化,资产负债率将下降,财务状况将得到较大改善,偿债能力和盈利能力进一步增强,抗风险能力进一步提高。

(二) 对公司治理的影响

本次非公开发行在不改变公司控股股东和实际控制人的前提下,公司股权结构更趋合理,有利于公司治理结构的进一步完善,也有利于公司业务的持续、稳定发展。

(三) 对公司股本结构的影响

本次发行前,公司总股本为449,016,276股;本次发行股票完成后,发行人总股本为573,488,849股。发行后北京晋商、晋商联盟合计持有公司股份185,485,232股,占公司总股本比例为32.35%,北京晋商仍为公司控股股东,刘成文家族仍为公司实际控制人。因此,本次发行会使公司的股本结构发生变化,但控股股东和实际控制人不会发生变化。

股份类别	本次发行前(2015.2.28)		本次发行后(2015.3.20)	
	股份数量(股)	比例(%)	股份数量(股)	比例(%)
一、有限售条件股份	1,423	0.00%	124,473,996	21.70%
二、无限售条件股份	449,014,853	100.00%	449,014,853	78.30%
三、股份总数	449,016,276	100.00%	573,488,849	100.00%

二、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末普通股股东总数	41,116		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数(如有)(参见注8)	0				
持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京晋商联盟 投资管理有限 公司	境内非国有法人	24.99%	143,291, 139	63,291,13 9	63,291,1 39	80,000,00 0	质押	143,000,000
晋商联盟控股 股份有限公司	境内非国有法人	7.36%	42,194,0 93	42,194,09 3	42,194,0 93	0	质押	42,190,000

通化市永信投资有限责任公司	国有法人	3.49%	20,000,000			20,000,000		
中国东方资产管理公司	国有法人	1.39%	7,995,836			7,995,836		
罗明远	境内自然人	1.10%	6,329,114	6,329,114	6,329,114	0		
李俊英	境内自然人	0.74%	4,219,409	4,219,409	4,219,409	0		
李冰侠	境内自然人	0.74%	4,219,409	4,219,409	4,219,409	0		
中铁宇丰物资贸易有限公司	境内非国有法人	0.74%	4,219,409	4,219,409	4,219,409	0	质押	4,200,000
华宝信托有限责任公司一时节好雨 38 号集合资金信托	其他	0.69%	3,965,350			3,965,350		
陈刚	境内自然人	0.65%	3,700,030			3,700,030		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有) (参见注 3)	晋商联盟控股股份有限公司、罗明远、李俊英、李冰侠、中铁宇丰物资贸易有限公司因公司非公开发行股票成为前 10 名普通股股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京晋商联盟投资管理有限公司与晋商联盟控股股份有限公司存在关联关系，为一致行动人。除此在外，未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
北京晋商联盟投资管理有限公司	80,000,000	人民币普通股	80,000,000					
通化市永信投资有限责任公司	20,000,000	人民币普通股	20,000,000					
中国东方资产管理公司	7,995,836	人民币普通股	7,995,836					
华宝信托有限责任公司一时节好雨 38 号集合资金信托	3,965,350	人民币普通股	3,965,350					
陈刚	3,700,030	人民币普通股	3,700,030					
陈恩芳	3,458,675	人民币普通股	3,458,675					
农银人寿保险股份有限公司一万能一个险万能	3,113,684	人民币普通股	3,113,684					
王颖	2,933,878	人民币普通股	2,933,878					

蔡宏基	2,400,000	人民币普通股	2,400,000
云南国际信托有限公司—睿赢 18 号单一资金信托	2,010,900	人民币普通股	2,010,900
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张德举	监事	离任	2015 年 06 月 08 日	主动辞职
李海	监事	被选举	2015 年 06 月 08 日	被选举

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：通化金马药业集团股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	64,014,073.85	53,412,273.20
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	4,146,349.05	11,840,119.24
应收账款	53,135,925.41	43,418,058.86
预付款项	8,373,476.15	4,967,108.33
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	75,449,652.75	57,929,804.71
买入返售金融资产		
存货	307,662,635.72	298,525,059.99

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		420,028.32
流动资产合计	512,782,112.93	470,512,452.65
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	549,650,000.00	139,650,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	16,267,702.05	15,492,225.16
投资性房地产		
固定资产	124,966,193.10	127,844,029.83
在建工程	343,762,155.65	304,013,835.65
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	180,791,547.14	183,546,427.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,662,220.16	2,606,414.14
其他非流动资产	19,354,630.09	41,919,896.97
非流动资产合计	1,238,454,448.19	815,072,828.83
资产总计	1,751,236,561.12	1,285,585,281.48
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	44,213,472.52	42,825,727.98
预收款项	16,082,460.50	13,531,496.41
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,518,945.99	795,204.29
应交税费	2,779,759.07	3,747,071.22
应付利息		
应付股利	3,591,660.93	3,591,660.93
其他应付款	215,115,657.93	331,588,674.16
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		
流动负债合计	283,301,956.94	396,079,834.99
非流动负债：		
长期借款	190,000,000.00	200,000,000.00
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	12,714,380.00	12,714,380.00
递延收益	17,295,000.00	17,295,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	220,009,380.00	230,009,380.00
负债合计	503,311,336.94	626,089,214.99
所有者权益：		
股本	573,488,849.00	449,016,276.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,371,128,236.26	915,585,281.83
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	108,648,108.59	108,648,108.59
一般风险准备		
未分配利润	-805,339,969.67	-813,753,599.93
归属于母公司所有者权益合计	1,247,925,224.18	659,496,066.49
少数股东权益		
所有者权益合计	1,247,925,224.18	659,496,066.49
负债和所有者权益总计	1,751,236,561.12	1,285,585,281.48

法定代表人：刘立成

主管会计工作负责人：于军

会计机构负责人：耿兰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	61,352,604.72	47,039,739.69
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	3,984,925.05	9,937,766.11
应收账款	47,221,538.89	33,709,504.66
预付款项	7,950,763.31	4,585,783.33
应收利息		
应收股利		
其他应收款	72,441,468.88	56,439,254.53
存货	300,264,138.24	290,999,884.71
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		420,028.32
其他流动资产		
流动资产合计	493,215,439.09	443,131,961.35

非流动资产：		
可供出售金融资产	549,650,000.00	139,650,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	55,111,702.05	54,336,225.16
投资性房地产		
固定资产	106,828,218.82	108,827,756.94
在建工程	343,762,155.65	304,013,835.65
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	182,331,485.97	185,086,365.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,485,122.06	2,408,399.34
其他非流动资产	19,354,630.09	41,919,896.97
非流动资产合计	1,260,523,314.64	836,242,479.97
资产总计	1,753,738,753.73	1,279,374,441.32
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	41,004,493.27	39,818,102.00
预收款项	16,082,460.50	8,607,641.39
应付职工薪酬	1,431,694.81	763,019.31
应交税费	1,108,198.80	353,307.82
应付利息		
应付股利	3,591,660.93	3,591,660.93
其他应付款	153,313,741.78	270,322,486.23
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	216,532,250.09	323,456,217.68
非流动负债：		
长期借款	190,000,000.00	200,000,000.00
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	17,295,000.00	17,295,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	207,295,000.00	217,295,000.00
负债合计	423,827,250.09	540,751,217.68
所有者权益：		
股本	573,488,849.00	449,016,276.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,352,275,392.19	896,732,437.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	94,472,826.66	94,472,826.66
未分配利润	-690,325,564.21	-701,598,316.78
所有者权益合计	1,329,911,503.64	738,623,223.64
负债和所有者权益总计	1,753,738,753.73	1,279,374,441.32

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	91,300,091.48	92,427,565.79
其中：营业收入	91,300,091.48	92,427,565.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	110,065,923.61	103,148,280.19
其中：营业成本	43,738,662.93	36,407,835.18
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		
营业税金及附加	865,026.02	690,035.65
销售费用	30,190,647.82	35,512,997.01
管理费用	29,504,439.45	24,398,769.28
财务费用	422,971.72	2,970,393.94
资产减值损失	5,344,175.67	3,168,249.13
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）	24,775,476.89	22,091,023.91
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）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,009,644.76	11,370,309.51
加：营业外收入	2,374,302.46	3,427,213.98
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	492,453.22	6,221,100.31
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	7,891,494.00	8,576,423.18
减：所得税费用	-522,136.26	-561,136.12

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,413,630.26	9,137,559.30
归属于母公司所有者的净利润	8,413,630.26	9,137,559.30
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	8,413,630.26	9,137,559.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,413,630.26	9,137,559.30
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0147	0.0204
（二）稀释每股收益	0.0147	0.0204

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

法定代表人：刘立成

主管会计工作负责人：于军

会计机构负责人：耿兰

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	83,352,292.39	79,186,693.33
减：营业成本	40,564,985.14	33,217,818.07
营业税金及附加	737,106.16	492,639.16
销售费用	25,921,271.90	29,595,643.39
管理费用	27,153,512.95	21,152,800.36
财务费用	427,881.45	2,971,222.75
资产减值损失	5,314,666.65	2,978,331.23
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）	24,775,476.89	22,091,023.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	8,008,345.03	10,869,262.28
加：营业外收入	2,289,071.46	3,332,624.44
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	101,386.64	6,184,014.31
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,196,029.85	8,017,872.41
减：所得税费用	-1,076,722.72	-721,082.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,272,752.57	8,738,955.21
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	11,272,752.57	8,738,955.21
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0195	0.0195
（二）稀释每股收益	0.0195	0.0195

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	99,236,612.79	106,132,316.90
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	6,925,081.38	96,894,337.03
经营活动现金流入小计	106,161,694.17	203,026,653.93

购买商品、接受劳务支付的现金	41,018,258.89	36,303,875.16
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	14,197,317.28	17,309,570.41
支付的各项税费	10,940,847.11	6,838,468.41
支付其他与经营活动有关的现金	134,893,357.84	66,690,975.28
经营活动现金流出小计	201,049,781.12	127,142,889.26
经营活动产生的现金流量净额	-94,888,086.95	75,883,764.67
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	24,000,000.00	22,925,000.00
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	24,000,000.00	22,925,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,381,377.23	100,750,976.21
投资支付的现金	410,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	427,381,377.23	100,750,976.21
投资活动产生的现金流量净额	-403,381,377.23	-77,825,976.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		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	582,548,844.23	
筹资活动现金流入小计	582,548,844.23	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,677,579.40	976,950.00
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	73,677,579.40	30,976,950.00
筹资活动产生的现金流量净额	508,871,264.83	-976,950.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	10,601,800.65	-2,919,161.54
加：期初现金及现金等价物余额	53,412,273.20	14,873,188.45
六、期末现金及现金等价物余额	64,014,073.85	11,954,026.91

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	90,504,259.04	89,429,842.89
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,925,081.38	96,827,429.31
经营活动现金流入小计	97,429,340.42	186,257,272.20
购买商品、接受劳务支付的现金	40,081,081.58	32,513,516.25
支付给职工以及为职工支付的现金	12,795,012.75	15,395,747.25
支付的各项税费	7,303,186.75	4,263,933.93
支付其他与经营活动有关的现金	128,427,081.91	54,517,411.32
经营活动现金流出小计	188,606,362.99	106,690,608.75
经营活动产生的现金流量净额	-91,177,022.57	79,566,663.45
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	24,000,000.00	22,925,000.00

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	24,000,000.00	22,925,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,381,377.23	100,750,976.21
投资支付的现金	410,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	427,381,377.23	100,750,976.21
投资活动产生的现金流量净额	-403,381,377.23	-77,825,976.21
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		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	582,548,844.23	
筹资活动现金流入小计	582,548,844.23	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,677,579.40	976,950.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	73,677,579.40	30,976,950.00
筹资活动产生的现金流量净额	508,871,264.83	-976,950.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	14,312,865.03	763,737.24
加：期初现金及现金等价物余额	47,039,739.69	9,130,286.57
六、期末现金及现金等价物余额	61,352,604.72	9,894,023.81

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	449,016,276.00				915,585,281.83				108,648,108.59		-813,753,599.93		659,496,066.49
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	449,016,276.00				915,585,281.83				108,648,108.59		-813,753,599.93		659,496,066.49
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	124,472,573.00				455,542,954.43						8,413,630.26		588,429,157.69
(一)综合收益总额											8,413,630.26		8,413,630.26
(二)所有者投入和减少资本	124,472,573.00				455,542,954.43								580,015,527.43
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	124,472,573.00				455,542,954.43								580,015,527.43
(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	573,488,849.00				1,371,128,236.26				108,648,108.59			-805,339,969.67	1,247,925,224.18

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	449,016,276.00				876,335,798.72				108,648,108.59			-818,919,246.68	615,080,936.63	
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	449,016,276.00				876,335,798.72				108,648,108.59		-818,919,246.68	615,080,936.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					39,248,653.06						9,137,559.30	48,386,212.36
(一)综合收益总额											9,137,559.30	9,137,559.30
(二)所有者投入和减少资本					39,248,653.06							39,248,653.06
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					39,248,653.06							39,248,653.06
(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	449,016,276.00				915,584,451.78			108,648,108.59		-809,781,687.38		663,467,148.99

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	449,016,276.00				896,732,437.76				94,472,826.66	-701,598,316.78	738,623,223.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	449,016,276.00				896,732,437.76				94,472,826.66	-701,598,316.78	738,623,223.64
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	124,472,573.00				455,542,954.43					11,272,752.57	591,288,280.00
(一) 综合收益总额										11,272,752.57	11,272,752.57
(二) 所有者投入和减少资本	124,472,573.00				455,542,954.43						580,015,527.43
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	124,472,573.00				455,542,954.43						580,015,527.43
(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	573,488,849.00				1,352,275,392.19			94,472,826.66	-690,325,564.21		1,329,911,503.64

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	449,016,276.00				876,335,798.72			94,472,826.66	-704,088,665.66		715,736,235.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	449,016,276.00				876,335,798.72				94,472,826.66	-704,088,665.66	715,736,235.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					20,395,808.99					8,738,955.21	29,134,764.20
(一)综合收益总额										8,738,955.21	8,738,955.21
(二)所有者投入和减少资本					20,395,808.99						20,395,808.99
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					20,395,808.99						20,395,808.99
(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	449,016,276.00				896,731,607.71				94,472,826.66	-695,349,710.45	744,870,999.92
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	-----------------	----------------

三、公司基本情况

公司名称：通化金马药业集团股份有限公司(以下简称“本公司”)

注册地址：吉林省通化市江南路100-1号

登记机关：通化市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：220500000001247

法定代表人：刘立成

注册资本：人民币伍亿柒仟叁佰肆拾捌万捌仟捌佰肆拾玖元

本公司系1993年2月经吉林省经济体制改革委员会以吉改批[1993]第12号文批准，由通化市生物化学制药厂、通化市特产集团总公司、通化市制药厂，共同发起以定向募集方式组建的股份有限公司，总股本为8,628万股。

经中国证监会[证监发字1997]125号、126号文件批准，深圳证券交易所深证发[1997]151号（上市通知书）审核批准，本公司向社会公开发行4,000万元人民币普通股（A股）于1997年4月30日在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码为000766。发行后的总股本变更为12,628万股。

经本公司1997年8月8日第二届董事会第六次会议以及临时股东大会审议通过，以总股本12,628万股为基数，按照10:10的比例向全体股东以资本公积转增股本12,628万股，转增后的总股本变更为25,256万股。

经本公司1999年4月14日第二届董事会第十一次会议以及临时股东大会审议通过，以本公司总股本25,256万股为基数，向全体股东每10股配售3股，配股数量不超过配股基数的30%。该方案经吉林省证券监督管理委员会办公室吉证监办发[1999]38号文同意，中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]115号文批准实施。配股价格为每股人民币6.80元，共计配股46,784,184股，配股后的总股本变更为299,344,184股。

经本公司2000年8月6日第四届董事会第三次会议以及2000年度股东大会审议通过，以2000年末总股本299,344,184股为基数，向全体股东按每10股送红股3股派现金7.00元（含税），并用资本公积金转增2股。转增后的总股本变更为449,016,276股。

根据本公司1999年度股东大会决议，并经吉林省经济贸易委员会、吉林省经济体制改革委员会、吉林省工商行政管理局以吉经贸企联字（1999）第518号文件批准，本公司名称由原“通化金马药业股份有限公司”变更为“通化金马药业集团股份有限公司”，并于2001年1月12日完成工商变更登记。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]1301号”《关于核准通化金马药业集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，根据《通化金马药业集团股份有限公司关于非公开发行A股股票预案》由主承销商广发证券股份有限公司采用非公开发行方式发行人民币普通股（A股）124,472,573股，总股本变更为573,488,849股。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定。自报告期末起12个月本公司持续经营能力不存在重大疑虑。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“应收款项坏账准备”、“固定资产”、“无形资产”、“长期待摊费用”、“收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

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。

2、非同一控制下的合并

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，计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

入合并财务报表。

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司单项金额重大的应收款项为期末余额在 1,000 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

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）	6.00%	6.00%
1—2 年	8.00%	8.00%
2—3 年	12.00%	12.00%
3—4 年	20.00%	20.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	得到有效证据表明应当单独计提坏账准备时
坏账准备的计提方法	按照实际余额 100%计提坏账准备

12、存货

1、存货分类：

本公司存货分类为：库存商品、原材料、包装物、在产品、自制半成品、消耗性生物资产等。

2、存货发出的计价方法：

本公司存货发出时按照加权平均法计价。

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

本公司存货采取永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的转销方法

(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

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

本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。

本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。

本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、

合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-45	5%	2.11-4.75%
机器设备	年限平均法	10-14	5%	6.79-9.50%

运输设备	年限平均法	6-12	5%	7.92-15.83%
办公设备及其他	年限平均法	3-10	5%	9.50-31.67%

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、预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，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经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：(1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

本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各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止

借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	按土地使用权证约定日期
林地使用权	50年	按林地使用权证约定日期
非专利技术	5年、10年、20年	按非专利技术证书使用年限约定日期
财务软件	5年	按照预计使用年限

每年终了，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、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产

4、划分为本公司研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

本公司内部研究开发项目开发阶段系指公司多肽药品技术获取国家药品监督管理局核发临床批件后开始进行临床实验、获取生产批件前的阶段。

（2）内部研究开发支出会计政策

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。

外购或委托外部研究开发项目开发阶段的支出，满足下列条件时确认为无形资产：

（1）外购的已获得临床批件的生产技术或配方，其购买价款及后续临床试验费用确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

（2）委托外部机构研发的多肽类生产技术或配方，自研发开始至取得临床批件期间发生的支出计入当期损益；获得临床批件后发生的临床试验费用确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

（3）委托外部机构研发的非多肽类生产技术或配方，自研发开始至获取生产批件期间发生的支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的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

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1、短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

暂无

25、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1、销售商品收入确认和计量原则

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

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：申请政府补助的项目最终形成一项或多项长期资产，且该长期资产可以为本公司带来预期的经济利益。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：申请政府补助的项目与本公司主营业务紧密相关，本公司的相关投入最终将计入相应会计期间的费用。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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营业外收入；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营业外收入。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司直接将收到政府补助计入当期收益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1、本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。本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本公司承担的与租赁相关的费用时，本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、本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。本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。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本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

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司于2014年7月1日起执行财政部于2014年修订及新颁布的《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》等八项具体准则。本公司已按新修订及新颁布的《企业会计准则》对比较财务报表进行了追溯重述。

除上述追溯调整影响外，对本公司上期财务报表无影响。

会计估计变更：

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

33、重要会计政策和会计估计变更**(1) 重要会计政策变更**

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

本报告期未发生前期会计差错更正事项

六、税项**1、主要税种及税率**

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

本公司报告期内不存在税收优惠情况。

3、其他

本公司所属子公司通化神源药业有限公司适用税率与本公司一致。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,601.27	2,052.06
银行存款	63,998,472.58	53,410,221.14
合计	64,014,073.85	53,412,273.20

其他说明

本公司本期内，不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,146,349.05	11,437,616.29
商业承兑票据		402,502.95
合计	4,146,349.05	11,840,119.24

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
合计	0.00	0.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
合计	0.00

其他说明

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	56,919,523.83	100.00%	3,783,598.42	6.64%	53,135,925.41	46,189,424.32	100.00%	2,771,365.46	6.00%	43,418,058.86
合计	56,919,523.83	100.00%	3,783,598.42	6.64%	53,135,925.41	46,189,424.32	100.00%	2,771,365.46	6.00%	43,418,058.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内	38,498,174.39	2,309,890.46	6.00%
1 年以内小计	38,498,174.39	2,309,890.46	6.00%
1 至 2 年	18,421,349.44	1,473,707.96	8.00%
合计	56,919,523.83	3,783,598.42	100.00%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,012,232.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计	0.00	--

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	--	0.00	--	--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5083311.65 元，占应收账款期末余额合计数的比例 9.56%。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

应收账款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款, 无应收关联方欠款。

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,069,702.26	84.43%	3,480,093.40	70.06%
1 至 2 年	659,666.03	7.88%	514,555.33	10.36%
2 至 3 年	644,107.86	7.69%	847,757.11	17.07%
3 年以上	0.00		124,702.49	2.51%
合计	8,373,476.15	--	4,967,108.33	--

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

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额2,697,390.92元, 占预付款项期末余额合计数的比例32.21%。

其他说明:

预付款项期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项; 无其他关联方款项。

7、应收利息**(1) 应收利息分类**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

合计	0.00	--	--	--
----	------	----	----	----

其他说明：

无

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计	0.00	--	--	--

其他说明：

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	53,419,381.93	25.89%	53,419,381.93	100.00%		53,419,381.93	30.54%	53,419,381.93	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	143,338,115.15	74.11%	67,888,462.40	55.98%	75,449,652.75	121,486,324.40	69.46%	63,556,519.69	54.33%	57,929,804.71
合计	196,757,497.08	100.00%	121,307,844.33	58.81%	75,449,652.75	174,905,706.33	100.00%	116,975,901.62	66.88%	57,929,804.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	25,297,631.61	1,517,857.90	6.00%
1 年以内小计	24,185,457.77	1,451,127.47	6.00%
1 至 2 年	30,283,947.29	2,422,715.78	8.00%
2 至 3 年	15,989,098.29	1,918,691.79	12.00%
3 至 4 年	9,519,858.59	1,903,971.72	20.00%
4 至 5 年	4,244,708.32	2,122,354.16	50.00%
5 年以上	111,422,252.98	111,422,252.98	100.00%
合计	196,757,497.08	121,307,844.33	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

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 4,331,942.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计	0.00	--

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

合计	--	0.00	--	--	--
----	----	------	----	----	----

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
销售员借款	80,547,070.60	68,013,890.24
机关职员借款	7,515,852.30	5,171,215.90
单位往来借款	108,694,574.18	101,720,600.19
合计	196,757,497.08	174,905,706.33

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
通化市三利化工有限责任公司	往来单位	35,528,483.47	五年以上	18.06%	35,528,483.47
通化市特产集团总公司	往来款	17,890,897.46	五年以上	9.09%	17,890,897.46
福建省东升医药有限公司	往来单位	6,779,327.86	五年以上	3.45%	6,779,327.86
长春华兴太空水有限公司	往来单位	4,657,453.60	五年以上	2.37%	4,657,453.60
北京本草天源药物研究所	往来单位	4,000,000.00	五年以上	2.03%	4,000,000.00
合计	--	68,856,162.39	--	35.00%	68,856,162.39

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	--	0.00	--	--

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

期末其他应收款余额中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款；无其他关联方欠款。

无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款情况。

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	24,939,889.05		24,939,889.05	26,392,674.99		26,392,674.99
在产品	1,399,340.23		1,399,340.23	227,121.76		227,121.76
库存商品	23,250,987.45		23,250,987.45	21,037,948.22		21,037,948.22
消耗性生物资产	231,916,736.20		231,916,736.20	231,916,736.20		231,916,736.20
包装物	3,870,906.90		3,870,906.90	3,012,911.79		3,012,911.79
自制半成品	22,284,775.89		22,284,775.89	15,937,667.03		15,937,667.03
合计	307,662,635.72		307,662,635.72	298,525,059.99		298,525,059.99

(2) 存货跌价准备

单位：元

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

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计	0.00	0.00	0.00	--

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣进项税额		420,028.32
合计		420,028.32

其他说明：

无

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	549,650,000.00		549,650,000.00	139,650,000.00		139,650,000.00
按成本计量的	549,650,000.00		549,650,000.00	139,650,000.00		139,650,000.00

合计	549,650,000.00		549,650,000.00	139,650,000.00		139,650,000.00
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
长春农村商业银行股份有限公司	139,650,000.00			139,650,000.00					10.00%	24,000,000.00
苏州融泰洋熙投资中心		410,000,000.00		410,000,000.00						
合计	139,650,000.00	410,000,000.00		549,650,000.00					--	24,000,000.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
合计	0.00	0.00	--	--	0.00	--

其他说明

无

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	0.00	0.00		0.00	0.00	

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计	0.00	--	--	--

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

其他说明

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计	0.00	0.00		0.00	0.00		--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
通化市都 得利小额 贷款股份 有限公司	15,492,2 25.16			775,476. 89						16,267,7 02.05	
通化旺达 房地产有 限公司	94,000.0 0									94,000.0 0	94,000.0 0
三、其他 股权投资	1,729,88 2.54									1,729,88 2.54	1,729,88 2.54
小计	17,316,1 07.70			775,476. 89						18,091,5 84.59	1,823,88 2.54
合计	17,316,1 07.70			775,476. 89						18,091,5 84.59	1,823,88 2.54

其他说明

无

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他	合计
一、账面原值：	160,014,174.75	104,252,839.61	15,230,913.50	10,376,857.72	289,874,785.58
1. 期初余额	160,014,174.75	101,876,480.65	15,939,621.22	10,316,703.90	288,146,980.52
2. 本期增加金额		2,118,632.47		60,153.82	2,178,786.29
(1) 购置		2,118,632.47		60,153.82	2,178,786.29
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					
3. 本期减少金额			450,981.23		450,981.23
(1) 处置或报 废			450,981.23		450,981.23
4. 期末余额	160,014,174.75	104,252,839.61	15,230,913.50	10,376,857.72	289,874,785.58
二、累计折旧	66,644,900.68	78,133,763.36	11,153,519.75	8,976,408.69	164,908,592.48
1. 期初余额	64,549,269.62	76,022,289.45	10,913,875.27	8,817,516.35	160,302,950.69
2. 本期增加金额	2,095,631.06	2,111,473.91	421,100.33	158,892.34	4,787,097.64
(1) 计提					
3. 本期减少金额			181,455.85		181,455.85
(1) 处置或报 废					
4. 期末余额	66,644,900.68	78,133,763.36	11,153,519.75	8,976,408.69	164,908,592.48
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	93,369,274.07	26,119,076.25	4,077,393.75	1,400,449.03	124,966,193.10
2. 期初账面价值	95,464,905.13	25,854,191.20	5,025,745.95	1,499,187.55	127,844,029.83

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

无

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
桦树技改工程	343,762,155.65		343,762,155.65	304,013,835.65		304,013,835.65
合计	343,762,155.65		343,762,155.65	304,013,835.65		304,013,835.65

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
桦树技改工程	187,000,000.00	304,013,835.65	39,748,320.00	0.00	0.00	343,762,155.65	100.00%	在建	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	187,000,000.00	304,013,835.65	39,748,320.00	0.00	0.00	343,762,155.65	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
合计	0.00	--

其他说明

无

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	林地使用权	财务软件	合计
一、账面原值	61,510,075.93	13,200,040.00		178,136,321.50	93,850.00	252,940,287.43
1. 期初余额	61,510,075.93	13,200,040.00		178,136,321.50	93,850.00	252,940,287.43
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
二、累计摊销	20,784,172.35	6,736,636.55		44,534,081.39	93,850.00	72,148,740.29
1. 期初余额	20,269,248.93	6,278,043.29		42,752,718.13	93,850.00	69,393,860.35
2. 本期增加金额	514,923.42	458,593.26		1,781,363.26		2,754,879.94
(1) 计提	514,923.42	458,593.26		1,781,363.26		2,754,879.94
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4. 期末余额	20,784,172.35	6,736,636.55		44,534,081.39	93,850.00	72,148,740.29
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加 金额						
(1) 计提						
3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	40,725,903.58	6,463,403.45		133,602,240.11		180,791,547.14
2. 期初账面 价值	41,240,827.00	6,921,996.71		135,383,603.37		183,546,427.08

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额				本期减少金额			期末余额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

其他说明

无

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

无

其他说明

无

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
合计		0.00	0.00	0.00	

其他说明

无

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项坏账准备	107,109,052.06	3,206,249.52	119,747,267.08	2,150,443.50
长期股权投资减值准备	1,823,882.54	455,970.64	1,823,882.54	455,970.64
合计	108,932,934.60	3,662,220.16	121,571,149.62	2,606,414.14

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,662,220.16		2,606,414.14

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
合计	0.00	0.00	--

其他说明：

无

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	19,354,630.09	41,919,896.97
合计	19,354,630.09	41,919,896.97

其他说明：

无

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计	0.00	--	--	--

其他说明：

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购材料款	44,213,472.52	42,825,727.98
合计	44,213,472.52	42,825,727.98

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	--

其他说明：

无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
	16,082,460.50	13,531,496.41
合计	16,082,460.50	13,531,496.41

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	0.00
累计已确认毛利	0.00
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	0.00
建造合同形成的已完工未结算项目	0.00

其他说明：

预收款项期末余额中无账龄超过一年的大额预收款项。

期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方单位的款项；无预收其他关联方的款项。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

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

一、短期薪酬	795,204.29	16,036,254.73	15,312,513.03	1,518,945.99
合计	795,204.29	16,036,254.73	15,312,513.03	1,518,945.99

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	0.00	8,147,105.96	6,938,058.96	1,209,047.00
2、职工福利费	0.00	2,227,360.73	2,227,360.73	0.00
3、社会保险费	644,311.65	4,733,710.19	5,377,930.64	91.20
其中：医疗保险费	178,671.84	1,409,134.46	1,587,806.30	0.00
工伤保险费	41,007.00	122,024.13	122,024.13	
生育保险费	15,639.81	94,004.21	109,644.02	0.00
失业保险费	41,007.00	262,497.79	303,413.59	
4、住房公积金		678,525.00	623,550.00	54,975.00
5、工会经费和职工教育经费	150,892.64	243,872.85	139,932.70	254,832.79
6、短期带薪缺勤				0.00
职工教育经费	0.00	5,680.00	5,680.00	0.00
合计	795,204.29	16,036,254.73	15,312,513.03	1,518,945.99

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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

其他说明：

无

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,788,003.29	1,068,863.98
企业所得税	688,590.91	2,168,244.79
个人所得税	22,655.37	11,113.04
城市维护建设税	196,807.48	133,449.72

房产税		189,671.70
印花税	253.72	4,504.60
教育费附加	40,469.01	13,315.75
地方教育费附加	26,979.29	8,877.14
土地使用税		133,030.50
价调基金	16,000.00	16,000.00
合计	2,779,759.07	3,747,071.22

其他说明：

无

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计	0.00	--

其他说明：

无

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,591,660.93	3,591,660.93
合计	3,591,660.93	3,591,660.93

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：

应付股利账面余额全部为 2001 年前发生额，有关部门多次催促，但是一直没人来领取，故在应付股利账面上体现。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	69,298,543.47	188,358,988.96
一至二年	117,571,309.65	66,313,173.92

二至三年	7,142,767.78	26,275,349.77
三年以上	21,103,037.03	50,641,161.51
合计	215,115,657.93	331,588,674.16

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	--

其他说明

其他应付款期末余额中无账龄超过一年的大额其他应付款项

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	121,000,000.00	121,000,000.00
抵押借款	69,000,000.00	79,000,000.00
合计	190,000,000.00	200,000,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 本公司2014年7月15日与交通银行股份有限公司通化分行签订的编号通交银0014A23001号借款合同，以本公司持有的长春农村商业银行股份有限公司的股权4,500万股作为质押，取得质押借款5,000万元，借款期限为4年。

(2) 本公司2014年6月25日与中国工商银行股份有限公司通化新华支行签订的编号2014年（新华）字0068号借款合同，以本公司持有的长春农村商业银行股份有限公司的股权7,500万股作为质押，以本公司桦树新厂区土地使用权及部分在建工程评估作价25,157.90万元作为抵押，取得借款15,000万元，借款期限为5年。2015年3月28日和6月30日，偿还本金1000万元。

(3) 资产负债表日后无偿还的借款。

(4) 截至2015.6.30止，上述长期借款中无逾期的借款。

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

合计	--	--	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
----	----	----	----	------	------	------	------	------	------	------	------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(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

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	12,714,380.00	12,714,380.00	
合计	12,714,380.00	12,714,380.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

子公司通化神源药业有限公司为本公司原第二大股东通化市特产集团总公司贷款提供担保而承担的连带责任，根据吉林省高级人民法院（2001）吉经初字第26号民事判决书及本公司“通金董字（2003）21号”董事会决议，于2003年对此项担保应承担的连带金额计提的预计负债。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,295,000.00			17,295,000.00	
合计	17,295,000.00			17,295,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1、企业技改资金	14,400,000.00				14,400,000.00	
2、技改补助资金	2,895,000.00				2,895,000.00	
合计	17,295,000.00				17,295,000.00	--

其他说明：

无

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	449,016,276.00	124,472,573.00				124,472,573.00	573,488,849.00

其他说明：

2015年3月4日，中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具“中准验字[2015]1005号”《验资报告》。截至2015年3月3日，通化金马通过以每股人民币4.74元的价格非公开发行124,472,573股A股，共筹得人民币590,000,000.00元，扣除各项发行费用人民币9,984,472.57元且不包括人民币普通股（A股）发行申购资金于冻结期间产生的利息收入，实际募集资金净额为人民币580,015,527.43元，其中人民币124,472,573.00元为股本，人民币455,542,954.43元为资本公积。

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

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计	0		0	0.00	0	0.00	0	

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：

无

其他说明：

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	238,584,892.55	455,542,954.43		694,127,846.98
其他资本公积	677,000,389.28			677,000,389.28
合计	915,585,281.83	455,542,954.43		1,371,128,236.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
详见53“股本”。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计		0.00	0.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计		0.00	0.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	108,648,108.59			108,648,108.59
合计	108,648,108.59			108,648,108.59

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	-813,753,599.93	-818,919,246.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,452,470.46	9,137,559.30
期末未分配利润	-805,339,969.67	-809,781,687.38

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	90,602,322.22	43,036,601.09	92,427,565.79	36,407,835.18
其他业务	697,769.26	702,061.84		
合计	91,300,091.48	43,738,662.93	92,427,565.79	36,407,835.18

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	504,598.51	402,520.80
教育费附加	216,256.52	172,508.93
地方教育费附加	144,170.99	115,005.92
合计	865,026.02	690,035.65

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	40,514.92	39,209.94
发货运费	2,019,289.20	1,488,537.44
宣传费	3,552,085.98	4,292,732.03
会议费	2,324,644.52	3,259,160.94
交通费	1,065,687.53	1,496,646.57
办公费	1,280,436.18	1,807,815.67
差旅费	4,880,808.46	6,115,455.99
电话费	192,578.40	151,199.80
汽油费	7,368,178.07	7,080,705.32
修理费	6,712.00	7,636.00
促销费	5,566,530.60	7,840,311.87
其他	149,747.06	132,379.20
培训费	1,503,200.00	1,508,000.00
业务招待费	240,234.90	293,206.24
合计	30,190,647.82	35,512,997.01

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	8,644,321.47	6,605,965.76
福利费	2,787,196.73	2,591,477.09
工会经费	243,872.85	229,451.32
职工教育经费	19,820.00	8,260.25
管理折旧费	1,507,718.04	1,322,336.78
修理费	126,896.50	152,125.97
办公费	1,424,349.69	1,101,136.58
差旅费	1,536,379.80	1,240,175.10
电话费	166,108.65	167,586.22
业务招待费	372,777.40	337,297.20

税金	1,176,093.19	1,083,822.43
物料消耗	457,817.75	425,647.89
运输费	160,254.98	135,404.50
劳动保险费	1,682,177.99	1,307,226.74
上市经费	341,470.48	176,028.30
汽车修理	314,206.72	345,511.04
交通费用	69,107.00	63,595.30
无形资产摊销	2,754,879.94	2,793,156.56
保险费用	139,407.19	104,928.16
其它	1,124,718.62	998,549.72
药品检验费	180,119.83	133,826.39
会议费	708,149.97	884,445.00
汽柴油经费	1,288,810.54	1,050,776.04
试制费	49,126.40	39,922.85
咨询费	184,987.00	124,000.00
环评费		170,088.14
医疗保险	646,428.34	230,923.88
失业金	124,183.55	83,351.70
工伤保险	40,617.46	14,399.96
专利费	28,515.00	23,570.00
广告费	217,993.62	173,631.97
土地租金	140,075.22	280,150.44
住房公积金	232,650.00	
审计经费	613,207.53	
合计	29,504,439.45	24,398,769.28

其他说明：

无

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	840,000.00	2,861,920.35
减：利息收入	460,786.54	4,302.41
手续费	43,758.26	112,776.00

合计	422,971.72	2,970,393.94
----	------------	--------------

其他说明：

无

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,344,175.67	3,074,249.13
五、长期股权投资减值损失		94,000.00
合计	5,344,175.67	3,168,249.13

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	24,000,000.00	20,925,000.00
权益法下被投资单位实现的净损益调整	775,476.89	1,166,023.91
合计	24,775,476.89	22,091,023.91

其他说明：

无

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	300,000.00	2,895,000.00	
企业内部罚款收入	325,940.97	513,554.54	

其他	1,748,361.49	18,659.44	
合计	2,374,302.46	3,427,213.98	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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
技术改造资金	300,000.00	2,895,000.00	与收益相关
合计	300,000.00	2,895,000.00	--

其他说明：

无

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其中：固定资产处置损失	116,730.72		
罚款支出		6,220,523.70	
其他	375,722.50	576.61	
合计	492,453.22	6,221,100.31	

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税调整	-522,136.26	-561,136.12
合计	-522,136.26	-561,136.12

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	7,891,494.00
所得税费用	-522,136.26

其他说明

无

72、其他综合收益

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
通化市永信投资有限责任公司		81,305,425.49
其他	6,625,081.38	12,693,911.54
政府补助	300,000.00	2,895,000.00
合计	6,925,081.38	96,894,337.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	12,154,129.47	12,025,697.11
管理费用	20,875,996.26	20,283,275.94
备用金	33,568,289.14	25,487,579.90
其他	8,294,942.97	8,894,422.33
还往来欠款	60,000,000.00	
合计	134,893,357.84	66,690,975.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定向增发资金	582,548,844.23	
合计	582,548,844.23	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

详见2015-3公告

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	8,413,630.26	9,137,559.30
加：资产减值准备	5,344,175.67	3,168,249.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,973,297.64	4,741,790.24
无形资产摊销	2,754,879.94	2,793,156.56
财务费用（收益以“-”号填列）	422,971.72	2,970,393.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,775,476.89	-22,091,023.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填	-1,055,806.02	-768,562.28

列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-9,390,931.33	-11,259,727.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-30,629,328.63	63,131,064.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-50,945,499.31	24,060,865.01
经营活动产生的现金流量净额	-94,888,086.95	75,883,764.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	64,014,073.85	11,954,026.91
减: 现金的期初余额	53,412,273.20	14,873,188.45
现金及现金等价物净增加额	10,601,800.65	-2,919,161.54

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	64,014,073.85	53,412,273.20
其中：库存现金	15,601.27	2,052.06
可随时用于支付的银行存款	63,998,472.58	53,410,221.14
三、期末现金及现金等价物余额	64,014,073.85	53,412,273.20

其他说明：

无

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：

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

无

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益

性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
通化神源药业有限公司	通化	通化	药品生产	100.00%		非同一控制下企业合并
通化金星食品有限公司	通化	通化	食品加工	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
通化市都得利小额贷款股份有限公司	通化	通化	小型金融企业	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	82,294,906.87	81,196,878.73
资产合计	82,294,906.87	81,196,878.73
流动负债	956,396.60	846,951.92
负债合计	956,396.60	846,951.92
归属于母公司股东权益	81,338,510.27	80,349,926.81
按持股比例计算的净资产份额	16,267,702.05	16,069,985.36
对联营企业权益投资的账面价值	16,267,702.05	16,069,985.36
营业收入	5,921,674.00	2,163,374.00
净利润	3,877,384.46	1,278,097.59
综合收益总额	3,877,384.46	1,278,097.59

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险，如信用风险、市场风险和流动性风险等。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司总经理办公室设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过总经理办公室递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策

的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

（二）市场风险

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

（三）流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
北京晋商联盟投资管理有限公司	北京市西城区马连道东街2号12号楼B-01室	投资	32,000万元	24.99%	24.99%

本企业的母公司情况的说明

北京晋商联盟投资管理有限公司经营状况良好、稳健。未来继续致力于管理优质资产和对优质企业进行投资，加大对大健康产业的投资，打造大健康产业平台。

本企业最终控制方是刘成家家族。

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九。

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九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
长春农村商业银行股份有限公司	其他股权投资
通化市都得利小额贷款股份有限公司	联营公司
通化市永信投资有限责任公司	本公司第二大股东

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

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本期无对关联方购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方	受托方/承包方	委托/出包资产	委托/出包起始	委托/出包终止	托管费/出包费	本期确认的托管
---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

名称	名称	类型	日	日	定价依据	费/出包费
----	----	----	---	---	------	-------

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	503,250.00	503,250.00

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

详见第五节“重要事项”中“十”。

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

 适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

 适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至本财务报表签发日，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至本财务报表签发日(2015年6月30日)，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	50,588,019.88	100.00%	3,366,480.99	6.65%	47,221,538.89	35,861,175.17	100.00%	2,151,670.51	6.00%	33,709,504.66
合计	50,588,019.88	100.00%	3,366,480.99	6.65%	47,221,538.89	35,861,175.17	100.00%	2,151,670.51	6.00%	33,709,504.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
一年以内	34,028,030.27	2,041,681.82	6.00%
1年以内小计	34,028,030.27	2,041,681.82	6.00%
1至2年	16,559,989.61	1,324,799.17	8.00%
合计	50,588,019.88	3,366,480.99	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,214,810.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	--	0.00	--	--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5083311.65 元，占应收账款期末余额合计数的比例 10.76%。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

应收账款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

应收无关联方账款情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	35,528,483.47	23.20%	35,528,483.47	100.00%		35,528,483.47	23.20%	35,528,483.47	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	137,681,641.89	76.80%	65,240,173.01	64.79%	72,441,468.88	117,579,571.37	76.80%	61,140,316.84	52.00%	56,439,254.53
合计	173,210,125.36	100.00%	100,768,656.48	55.20%	72,441,468.88	153,108,054.84	100.00%	96,668,800.31	63.14%	56,439,254.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	23,340,474.31	1,400,428.46	6.00%
1年以内小计	23,340,474.31	1,400,428.46	6.00%
1至2年	29,793,266.62	2,383,461.33	8.00%
2至3年	15,332,945.34	1,839,953.44	12.00%
3至4年	9,380,254.54	1,876,050.91	20.00%
4至5年	4,188,844.41	2,094,422.21	50.00%
5年以上	91,174,340.14	91,174,340.14	100.00%
合计	173,210,125.36	100,768,656.48	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 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 4,099,856.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计	0.00	--

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	--	0.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
机关职员借款	7,515,852.30	5,171,215.90
单位往来借款	85,147,202.46	79,922,948.70
销售员借款	80,547,070.60	68,013,890.24
合计	173,210,125.36	153,108,054.84

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
通化市三利化工有限	往来单位	35,528,483.47	五年以上	20.51%	35,528,483.47

责任公司					
福建省东升医药有限公司	往来单位	6,779,327.86	五年以上	3.91%	6,779,327.86
刘景	职员	7,091,863.19	两年以内	4.09%	567,349.06
长春华兴太空水有限公司	往来单位	4,657,453.60	五年以上	2.69%	4,657,453.60
北京本草天源药物研究所	往来单位	4,000,000.00	五年以上	2.31%	4,000,000.00
合计	--	58,057,128.12	--	33.52%	51,532,613.99

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	--	0.00	--	--

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

其他应收款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况。

其他应收款中无关联方欠款。

本公司本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

本公司本期不存在未全部终止确认的被转移的应收款项情况。

本公司本期不存在核销与终止确认的应收款项。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	40,573,882.54	1,729,882.54	38,844,000.00	40,573,882.54	1,729,882.54	38,844,000.00
对联营、合营企业投资	16,361,702.05	94,000.00	16,267,702.05	15,586,225.16	94,000.00	15,492,225.16

合计	56,935,584.59	1,823,882.54	55,111,702.05	56,160,107.70	1,823,882.54	54,336,225.16
----	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	---------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
通化神源药业有限公司	38,844,000.00			38,844,000.00		
通化金星食品有限公司	1,729,882.54			1,729,882.54		1,729,882.54
合计	40,573,882.54			40,573,882.54		1,729,882.54

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
通化市都得利小额贷款股份有限公司	15,492,225.16			775,476.89						16,267,702.05	
通化旺达房地产有限公司	94,000.00									94,000.00	94,000.00
小计	15,586,225.16			775,476.89						16,361,702.05	94,000.00
合计	15,586,225.16			775,476.89						16,361,702.05	94,000.00

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	82,654,523.13	39,862,923.30	79,186,693.33	33,217,818.07
其他业务	697,769.26	702,061.84		
合计	83,352,292.39	40,564,985.14	79,186,693.33	33,217,818.07

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	24,000,000.00	20,925,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	775,476.89	1,166,023.91
合计	24,775,476.89	22,091,023.91

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	300,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,581,849.24	
合计	1,881,849.24	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.88%	0.0147	0.0147
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.68%	0.011	0.011

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他

项目	增减比例	原因
财务费用	-85.76%	系本期借款所发生的利息支出较上年同期减少所致。
资产减值损失	69.92%	系本期应收账款账龄发生变化
营业外支出	-92.08%	详见 2014 年 5 月 30 日公司披露的关于收到通化市食品药品监督管理局恢复本公司停产品种生产的批复公告。
应收票据	-64.98%	系年初部分应收票据到期已解付。
预付款项	68.58%	主要是增加部分设备款所致。
可供出售金融资产	293.59%	系本期投资苏州融泰沅熙公司 4.1 亿元所致。
应付职工薪酬	91.01%	系本期计提社会保险和医疗保险,此款已在 7 月支付所致。
资本公积	49.75%	系本期收到定向增发募集资金所致。
经营活动产生的现金流量净额	-225.04%	系本期销售回款减少及收到往来单位还款较上年同期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	418.31%	系本期对苏州融泰沅熙公司投资 4.1 亿元所致。
筹资活动产生的现金流量净额	52187.75%	系本期收到定向增发募集资金所致。

总资产	36.22%	系本期收到定向增发募集资金所致。
净资产	89.22%	系本期收到定向增发募集资金所致。
扣除非经常性损益的净利润	-45.26%	系本期工资及五险一金基数增加所致。
现金及现金等价物净增加额	463.18%	系本期收到定向增发募集资金所致

第十节 备查文件目录

- 1、载有公司法人签名的半年度报告文件。
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上文件备置于公司证券部

通化金马药业集团股份有限公司

2015年8月17日