



湖北广济药业股份有限公司

2015 年半年度报告

证券代码：000952 证券简称：广济药业

披露日期：2015 年 8 月 18 日



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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张建华先生	独立董事	工作原因	杨汉明先生

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人林志东先生、主管会计工作负责人刘毅先生及会计机构负责人(会计主管人员)王琼女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。



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.....	23
第七节 优先股相关情况.....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节 财务报告.....	29
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、广济药业	指	湖北广济药业股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
孟州公司	指	广济药业（孟州）有限公司
惠生公司	指	湖北惠生药业有限公司
普信生物	指	湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司
济康公司	指	湖北广济药业济康医药有限公司
三利制水	指	武穴市三利制水有限公司
安华公司	指	湖北安华大厦有限公司
省长投集团	指	湖北省长江产业投资集团有限公司
报告期	指	2015 年 1 月 1 日-2015 年 6 月 30 日



第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	广济药业	股票代码	000952
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北广济药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	广济药业		
公司的外文名称（如有）	HUBEI GUANGJI PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GUANGJI PHARMA.		
公司的法定代表人	林志东先生		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	安江波先生	熊永红先生
联系地址	湖北省武穴市江堤路 1 号	湖北省武穴市江堤路 1 号
电话	0713-6216068	0713-6216068
传真	0713-6212108	0713-6212108
电子信箱	stock@guangjipharm.com	stock@guangjipharm.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。



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）	185,004,030.88	230,441,586.85	-19.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-22,086,537.60	-23,055,854.02	4.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-21,726,400.84	-36,440,749.79	40.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-46,627,986.48	129,325,500.41	-136.05%
基本每股收益（元/股）	-0.088	-0.092	4.35%
稀释每股收益（元/股）	-0.088	-0.092	4.35%
加权平均净资产收益率	-4.53%	-3.27%	减少 1.26 个百分点
	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）	1,709,198,260.04	1,582,469,533.44	8.01%
归属于上市公司股东的净资产（元）	476,079,457.27	498,165,994.87	-4.43%

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-9,626.69	
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）	5,533,257.15	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-6,658,083.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-55,220.76	
少数股东权益影响额（税后）	-829,536.88	
合计	-360,136.76	--

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

2015 年上半年，面对国内外复杂的经济环境和经济下行的挑战，公司新的管理团队积极推进体制改革和制度创新。与全体员工同心协力，强力推进战略性产业转型升级，深化营销体制改革，加强成本管控，加大技术与工艺优化力度，努力克服公司内外部不利因素对公司的影响，确保公司整体生产经营平稳运行。报告期内，公司实现营业总收入185,004,030.88元，比上年同期下降19.72%；利润总额-24,669,852.71元，比上年同期减亏1.48%；净利润-22,086,537.60元，比上年同期减亏4.20%。

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	185,004,030.88	230,441,586.85	-19.72%	主导产品核黄素销量下降
营业成本	138,919,861.26	200,068,423.46	-30.56%	主导产品核黄素生产成本下降所致。
销售费用	7,907,991.84	13,501,543.32	-41.43%	销量减少所致。
管理费用	39,964,528.32	37,861,546.34	5.55%	
财务费用	18,067,549.39	11,953,939.20	51.14%	报告期银行贷款增加。
所得税费用		-236,463.72		
研发投入	4,015,397.50	4,860,884.11	-17.39%	研发项目投入减少。
经营活动产生的现金流量净额	-46,627,986.48	129,325,500.41	-136.05%	销售收入及其他与经营活动有关的现金减少。
投资活动产生的现金流量净额	-73,521,073.73	-46,485,613.15	-58.16%	购建固定资产及其他长期资产支付的现金增加。
筹资活动产生的现金流量净额	146,236,307.62	-67,194,674.64	317.63%	取得借款增加。
现金及现金等价物净增加额	26,087,247.41	15,645,212.62	66.74%	借款增加所致。



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

本报告期，公司按照既定的总体工作思路和生产经营目标，加快生物产业园的搬迁工作，通过加强成本管控，加大技术与工艺优化力度，深化营销改革等措施，紧扣工作思路和经营目标，从多方面努力降低各种不利因素对公司经营的负面影响。

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						
医药行业	185,004,030.88	138,919,816.26	24.91%	-19.72%	-30.56%	11.73%
分产品						
原料系列产品	155,924,355.57	120,677,761.93	22.60%	-20.02%	-27.98%	8.56%
制剂系列产品	14,263,842.23	10,154,961.14	28.81%	-40.36%	-49.58%	13.02%
其他	14,815,833.08	8,087,138.19	45.42%	28.09%	-34.57%	52.28%
分地区						
国内	94,698,451.24	80,177,359.48	15.33%	-35.30%	-35.47%	0.23%
国外	90,305,579.64	58,742,501.78	34.95%	7.40%	-22.52%	25.12%



四、核心竞争力分析

公司是以生产、销售医药原料药及制剂、食品添加剂、饲料添加剂为主的国家重点高新技术企业，公司立足高新技术，坚持走自主创新之路，主导产品核黄素市场占有率位居世界前列。

生产专利方面：截止报告期末，公司获国内外专利授权20个。其中主导产品核黄素获国内外专利授权15个，其他产品5个。本报告期，公司“一种去除乳酸中硫酸根和钙离子的方法”成功获得国家专利权。

产品质量体系建设方面：公司二条生产线已通过新版GMP认证。公司核黄素产品生产线还通过了国际ISO9001（国际质量管理体系标准）、HACCP（联合国食品法典委员会推荐的预防性的食品安全卫生控制体系）、ISO14001（国际环境管理体系标准）认证，并通过了FAMI-QS（欧盟有关饲料添加剂和预混饲料添加剂质量管理规范）、ISO22000（食品安全管理体系）、CEP（欧洲药典适应性证书）、FSSC22000（食品安全体系认证）资质认证等认证。本报告期，核黄素产品通过MUI、ARA清真认证。

品牌建设方面：“”、“广济药业”和“JIVITA”商标均在国内注册，“JIVITA”商标还在香港、美国和欧盟获得注册。“”商标被评为湖北省著名商标，并被国家工商总局认定为“中国驰名商标”。饲料级维生素B2被评为湖北省出口名牌产品，并被国家饲料协会评为信得过产品。“”牌饲料级维生素被评为“中国名牌”产品及“湖北名牌”产品。

报告期内，公司没有发生因设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。目前，公司维生素B2原料药生产线，片剂、颗粒剂、凝胶剂、乳膏剂生产线及维生素B6原料药生产线未通过新版GMP认证，目前正在申请该三条生产线的现场检查，计划在2015年12月31日前通过新版GMP认证。特别提示：如上述三条生产线不能在2015年12月31日前完成新版GMP认证，将导致生产线停产的风险。

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

公司报告期无对外投资。

**(2) 持有金融企业股权情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(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

公司报告期未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

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人 或抵押物	贷款对象 资金用途
广济药业（孟州）有限公司	是	2,900	6.40%		补充流动资金
合计	--	2,900	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	无。				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	无。				
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 05 月 17 日				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）					



3、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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
湖北广济药业济康医药有限公司	子公司	贸易	主要从事中成药、中药饮品、化学药制剂、抗生素、生化药品的销售。	500 万元	17,658,068.56	-8,905,496.46	17,146,125.32	2,382,422.14	2,372,422.14
武穴市三利制水有限公司	子公司	制造业	自来水、纯净水生产、销售；给排水管道安装、维修等	1,000 万元	20,580,836.29	8,285,172.63	2,029,970.38	-861,350.71	-825,350.71
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	子公司	生物医药	工业微生物、轻工业防腐剂及添加剂技术的研发、转让与服务。	1,000 万元	8,047,225.66	6,240,737.91		-255,080.51	-255,080.51
广济药业(孟州)有限公司	子公司	制造业	主要从事核黄素饲料添加剂的生产与销售	25,000 万元	434,953,302.64	75,348,902.73	80,488,796.89	-6,834,379.67	-6,736,553.09
湖北惠生药业有限公司	子公司	制造业	主要从事维生素 B6 原料药、医药化工原料、饲料添加剂的生产与销售	6,000 万元	153,582,561.43	-10,636,922.70	14,525,453.94	-16,314,306.14	-16,355,126.90
湖北安华大厦有限责任公司	参股公司	服务业	住宿、会议、办公、购物、餐饮、游乐、健身	10,000 万元	180,451,289.16	54,498,923.92	14,526,632.00	-929,852.08	-927,152.08

5、非募集资金投资的重大项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期(如有)	披露索引(如有)
广济药业生物产业园	300,000	7,654.27	46,668.82		处于建设期，暂无收益	2009 年 03 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
合计	300,000	7,654.27	46,668.82	--	--	--	--



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 06 月 30 日		电话沟通	个人	个人投资者	投资者主要询问公司的经营与发展情况，未提供书面材料。



第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
本公司与长州市金泽生物工程有限公司买卖合同纠纷	454.64	否	一审判决, 本公司未提出上诉。	对本公司2015年度利润不产生重大影响。	与两家法院协调、沟通, 履行本公司义务。	2015年02月06日	公告名称:《涉及诉讼事项公告》; 公告编号: 2015-012。登载公告的网站: 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
本公司控股子公司惠生公司与武船重型工程股份有限公司物资分公司买卖合同纠纷	1,083.02	否	一审判决, 惠生公司未予上诉。	对本公司2015年度利润不产生重大影响。	惠生公司将根据情况履行相关义务。	2015年02月06日	公告名称:《公司控股子公司湖北惠生药业有限公司涉及诉讼事项公告》; 公告编号: 2015-013。登载公告的网站: 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
本公司与孟州市金玉米有限责任公司股权转让纠纷案	1,200	否	本公司将根据相关规定, 积极准备应诉。	对本公司2015年度利润不产生重大影响。	冻结本公司银行存款1,200万元或者查封、扣押本公司相当于1,200万元价值的财产。	2015年07月14日	公告名称:《涉及诉讼事项公告》; 公告编号: 2015-046。登载公告的网站: 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
本公司与咸宁京汇药业有限公司股权转让合同纠纷案	105.58	否	本公司将争取以法律手段维护本公司及广大股东的相关权益。	对本公司2015年度利润不产生重大影响。	未最终结案。	2015年07月14日	公告名称:《涉及诉讼事项公告》; 公告编号: 2015-046。登载公告的网站: 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
本公司与湖北亿利得商贸有限公司买卖合同纠纷案	470	否	本公司将争取以法律手段维护本公司及广大股东的相关权益。	对本公司2015年度利润不产生重大影响。	未最终结案。	2015年07月14日	公告名称:《涉及诉讼事项公告》; 公告编号: 2015-046。登载公告的网站: 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
本公司与武穴市万川物资贸易有限公司的买卖合同纠纷案	600	否	本公司将争取以法律手段维护本公司及广大股东的相关权益。	对本公司2015年度利润不产生重大影响。	未最终结案。	2015年07月14日	公告名称:《涉及诉讼事项公告》; 公告编号: 2015-046。登载公告的网站: 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
本公司控股子公司惠生公司涉入杨丽于与方新签订借款合同纠纷案	1000	是	本公司根据相关规定, 已向湖北省高级人民法院提起上诉。	本公司已就该借款担保事项可能的赔偿责任上限即6,658,083.34元计提了预计负债。	未最终结案。	2015年08月08日	公告名称:《涉及诉讼事项公告》; 公告编号: 2015-050。登载公告的网站: 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)



本公司与长青建设集团有限公司建设工程施工合同纠纷案	4471.03	否	本公司已向法院提起就工程量和工程款进行司法鉴定的申请。	目前未能判断上述案件对本公司财务指标的影响	未最终结案。	2015 年 08 月 08 日	公告名称：《涉及诉讼事项公告》；公告编号：2015-050。登载公告的网站：巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）
本公司与武汉森泰中洋酒店管理有限公司股权转让纠纷案	701.67	否	持续审理中，未作出一审判决。	公司目前未能判断上述案件对本公司财务指标的影响	未最终结案。	2015 年 08 月 08 日	公告名称：《涉及诉讼事项公告》；公告编号：2015-050。登载公告的网站：巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

三、媒体质疑情况

☒ 适用 ☐ 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
《消费日报网》、《凤凰网财经》报道本公司将生产产生的工业废水排放到湖里，影响当地生态环境。本公司已于 2015 年 6 月 30 日全部完成整改。武穴市环保局对本公司下达《行政处罚决定书》（武环罚听告字[2015]第 21 号）：责令本公司拆除排水泵排污设施，并处以人民币 10 万元的罚款。	2015 年 07 月 01 日	公告名称：《湖北广济药业股份有限公司澄清公告》；公告编号：2015-042。登载公告的网站：巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

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）
湖北安华大厦有限公司	联营公司	借款	否	500		20	6.00%		480
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		上述债权往来均属于经营性业务往来，未对公司的利润产生不利影响。							

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）
湖北省长江产业投资集团有限公司	母公司	通过银行委托贷款	30,000			6.40%	892.68	30,000
湖北省长江产业投资集团有限公司	母公司	通过银行委托贷款		5,000	5,000	6.16%	64.13	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述债务往来均属于经营性业务往来，未对公司的利润产生不利影响。						



5、其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司七届九次董事会会议、2014年度第一次临时股东大会审议通过了《关于本公司拟向湖北省长江产业投资集团有限公司借款暨关联交易的议案》：会议同意本公司向省长投集团借款人民币3亿元，为本公司经营与发展提供资金保障，借款期限为三年，借款利率按照借款时银行同期同档次贷款基准利率执行。

(2) 公司第八届董事会临时会议、2015年度第三次临时股东大会审议通过了《关于拟向湖北省长江产业投资集团有限公司借款暨关联交易的议案》：会议同意本公司向省长投集团借款不超过人民币1亿元，以补充本公司经营与发展所需流动资金和公司生物产业园的项目建设。借款期限为一年，借款利率按照借款时银行同期同档次贷款基准利率上浮10%。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《湖北广济药业股份有限公司关于拟向湖北省长江产业投资集团有限公司借款暨关联交易公告》	2014 年 08 月 19 日	公告编号：2014-055；登载公告的网站：巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
《湖北广济药业股份有限公司 2014 年度第一次临时股东大会决议公告》	2014 年 09 月 04 日	公告编号：2014-061；登载公告的网站：巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
《湖北广济药业股份有限公司关于向湖北省长江产业投资集团有限公司借款暨关联交易进展公告》	2014 年 10 月 11 日	公告编号：2014-068；登载公告的网站：巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
《湖北广济药业股份有限公司关于拟向湖北省长江产业投资集团有限公司借款暨关联交易公告》	2015 年 02 月 14 日	公告编号：2015-017；登载公告的网站：巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
《湖北广济药业股份有限公司 2015 年第三次临时股东大会决议公告》	2015 年 03 月 04 日	公告编号：2015-022；登载公告的网站：巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
湖北惠生药业有 限公司	2011 年 09 月 21 日	2,500	2011 年 12 月 23 日	2,500	连带责任保 证	5 年	否	是
湖北惠生药业有 限公司	2014 年 04 月 15 日	1,875	2014 年 05 月 08 日	1,875	连带责任保 证	至 2017 年 5 月	否	是
广济药业（孟州） 有限公司	2014 年 04 月 15 日	2,000	2014 年 04 月 27 日	2,000	连带责任保 证	3 年	否	是
广济药业（孟州） 有限公司	2014 年 09 月 20 日	2,000	2014 年 09 月 26 日	2,000	连带责任保 证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		6,600		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		8,375		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		8,375		



子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		0		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		0		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		6,600		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		8,375		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		8,375		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				17.59%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无。				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无。				

采用复合方式担保的具体情况说明

公司报告期不存在此类担保情况。

(1) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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所作承诺	省长投集团	股份转让完成后的 36 个月内不向第三方转让本次受让的广济药业股份及其实际控制权。	2014 年 07 月 12 日	2014 年 10 月 22 日至 2017 年 10 月 21 日	正在履行中。
	省长投集团	承诺在受让目标股份登记过户之前向广济药业提供叁亿元的借款，借款期限不低于 3 年，借款利率按照银行同期同档次贷款基准利率执行。	2014 年 07 月 12 日	2014 年 10 月 9 日至 2017 年 10 月 8 日	已履行借款，合同正在履行中。
	省长投集团	承诺在受让股份后，为广济药业提供至少伍亿元的资金支持额度，根据广济药业的需求给予后续资金的支持，融资成本为同期同档次银行贷款基准利率上浮 5%-10%。	2014 年 07 月 12 日		已根据广济药业需要提供 1 亿元的借款，正在履行中。
	省长投集团	承诺受让股份后，通过上市公司筹集的资金应首先用于广济药业产业园的项目建设和偿还广济药业所欠乙方的借款。	2014 年 07 月 12 日		正在履行中。
	省长投集团	承诺通过采取提高管理水平、增强销售能力，确保 2015 年至 2017 年会计年度经审计后的净利润为正数。若广济药业未达到 2015 年至 2017 年预定盈利目标，差额部分由乙方以现金方式向广济药业补足。	2014 年 07 月 12 日		正在履行中。
	省长投集团	承诺受让股份以后，全力支持广济药业的发展规划和目标，以广济药业现有业务和产品为核心，积极投入发展壮大广济药业现有业务和产品，适当引进新的产品。	2014 年 07 月 12 日		正在履行中。
	省长投集团	承诺要充分利用其较强的经济实力，通过实业做支撑，来解决当前制约广济药业发展瓶颈问题，推进生物产业园后续发展，使之与广济药业原有产业兼容。	2014 年 07 月 12 日		正在履行中。
	省长投集团	承诺受让目标股份以后，切实做好广济药业产业园未来 3-5 年的发展规划。	2014 年 07 月 12 日		正在履行中。
	省长投集团	承诺受让股份以后，努力提高广济药业管理团队及全体职工的薪资待遇，积极促进上市公司持续发展和改善上市公司法人治理结构。	2014 年 07 月 12 日		正在履行中。
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	省长投集团	省长投集团基于对广济药业未来发展前景的信心以及对其价值的认可，计划自 2015 年 7 月 10 日起六个月内，在不违反相关法律、法规的情形下，通过多种渠道择机增持广济药业股份，增持资金不低于 1000 万元，并且在法定期限内不减持所持有的广济药业股份。	2015 年 07 月 09 日	2015 年 7 月 10 日至 2016 年 1 月 9 日	正在履行中。
承诺是否及时履行	是				

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

（一）2014年12月18日公司召开的第七届十次董事会会议，2015年1月6日公司召开的2015年第一次临时股东大会，审议并通过了“关于修改〈公司章程〉部分条款的议案”，相关信息公告刊登于2014年12月20日、2015年1月7日的《中国证券报》、《证券时报》《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网站。

（二）2015年4月17日公司召开的第八届五次董事会会议，2015年5月19日公司召开的2014年度股东大会，审议并通过了“关于修改〈公司章程〉部分条款的议案”，相关信息公告刊登于2015年4月21日、2015年5月20日的《中国证券报》、《证券时报》《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网站。



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	25,707	0.01%						25,707	0.01%
3、其他内资持股	25,707	0.01%						25,707	0.01%
境内自然人持股	25,707	0.01%						25,707	0.01%
二、无限售条件股份	251,679,806	99.99%						251,679,806	99.99%
1、人民币普通股	251,679,806	99.99%						251,679,806	99.99%
三、股份总数	251,705,513	100.00%						251,705,513	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

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



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	45, 197 户		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0 股			
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
湖北省长江产业投资集团有限公司	国家	15. 11%	38, 044, 483			38, 044, 483		
全国社保基金一一四组合	其他	2. 01%	5, 061, 549			5, 061, 549		
张国明	境内自然人	0. 84%	2, 120, 600			2, 120, 600		
中国农业银行－富国天成红利灵活配置混合型证券投资基金	其他	0. 75%	1, 892, 879			1, 892, 879		
中国建设银行股份有限公司－华安科技动力股票型证券投资基金	其他	0. 50%	1, 250, 000			1, 250, 000		
耿娟华	境内自然人	0. 46%	1, 151, 122			1, 151, 122		
交通银行股份有限公司－光大保德信国企改革主题股票型证券投资基金	其他	0. 44%	1, 099, 997			1, 099, 997		
李闪闪	境内自然人	0. 40%	1, 012, 862			1, 012, 862		
陈超	境内自然人	0. 40%	1, 000, 000			1, 000, 000		
中国银行股份有限公司－嘉实医疗保健股票型证券投资基金	其他	0. 40%	999, 996			999, 996		
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）		无。						
上述股东关联关系或一致行动的说明		湖北省长江产业投资集团有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知除湖北省长江产业投资集团有限公司之外的其他九家股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东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
湖北省长江产业投资集团有限公司	38,044,483	人民币普通股	38,044,483
全国社保基金一一四组合	5,061,549	人民币普通股	5,061,549
张国明	2,120,600	人民币普通股	2,120,600
中国农业银行－富国天成红利灵活配置混合型证券投资基金	1,892,879	人民币普通股	1,892,879
中国建设银行股份有限公司－华安科技动力股票型证券投资基金	1,250,000	人民币普通股	1,250,000
耿娟华	1,151,122	人民币普通股	1,151,122
交通银行股份有限公司－光大保德信国企改革主题股票型证券投资基金	1,099,997	人民币普通股	1,099,997
李闪闪	1,012,862	人民币普通股	1,012,862
陈超	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
中国银行股份有限公司－嘉实医疗保健股票型证券投资基金	999,996	人民币普通股	999,996
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	上述股东中，湖北省长江产业投资集团有限公司与其他股东不存在关联关系或一致行动关系；除此之外，本公司未知其他流通股股东间是否存在关联关系或是一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司前十大股东李闪闪通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股份 1012862 股，占公司总股本 0.40%；公司前十大股东耿娟华通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股份 783634 股，占公司总股本 0.31%。		

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

股东名称/一致行动人姓名	计划增持 股份数量	计划增持股 份比例	实际增持 股份数量	实际增持 股份比例	股份增持计划初次 披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期
湖北省长江产业投资集团有限公司					2015 年 07 月 10 日	

其他情况说明

本公司第一大股东省长投集团基于对广济药业未来发展前景的信心以及对其价值的认可，计划自2015年7月10日起六个月内，在不违反相关法律、法规的情形下，通过多种渠道择机增持广济药业股份，增持资金不低于1000万元，并且在法定期限内不减持所持有的广济药业股份。



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
林志东	董事长	被选举	2015 年 01 月 06 日	换届
陈飞豹	董事、总经理	被选举	2015 年 01 月 06 日	换届
王品	董事	被选举	2015 年 01 月 06 日	换届
刘毅	董事、财务总监	被选举	2015 年 01 月 06 日	换届
王专旭	董事	被选举	2015 年 01 月 06 日	换届
张斌	董事	被选举	2015 年 01 月 06 日	换届
邹光明	独立董事	被选举	2015 年 01 月 06 日	换届
杨汉明	独立董事	被选举	2015 年 01 月 06 日	换届
张建华	独立董事	被选举	2015 年 01 月 06 日	换届
李红	监事会主席	被选举	2015 年 01 月 06 日	换届
苏磊	监事	被选举	2015 年 01 月 06 日	换届
彭澍	副总经理	聘任	2015 年 01 月 06 日	换届
何谧	原董事长兼总经理	任期满离任	2015 年 01 月 06 日	换届
李 纲	原董事	任期满离任	2015 年 01 月 06 日	换届
廖 洪	原独立董事	任期满离任	2015 年 01 月 06 日	换届
陈日进	原独立董事	任期满离任	2015 年 01 月 06 日	换届
赵 曼	原独立董事	任期满离任	2015 年 01 月 06 日	换届
杨本龙	原独立董事	任期满离任	2015 年 01 月 06 日	换届
傅建新	原监事会主席	任期满离任	2015 年 01 月 06 日	换届
向阳花	原监事	任期满离任	2015 年 01 月 06 日	换届
郭文超	原监事	任期满离任	2015 年 01 月 06 日	换届
何 峰	原监事	任期满离任	2015 年 01 月 06 日	换届
宋天德	原副总经理	任期满离任	2015 年 01 月 06 日	换届



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：湖北广济药业股份有限公司

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	211,268,952.32	194,781,704.91
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	2,351,013.25	4,388,662.00
应收账款	47,278,081.44	29,890,396.96
预付款项	11,943,373.18	13,003,052.53
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	32,461,328.04	29,406,291.46
买入返售金融资产		
存货	197,888,781.99	151,476,119.25
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	54,928,732.08	54,981,686.20
流动资产合计	558,120,262.30	477,927,913.31



非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,133,295.09	10,133,295.09
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	28,826,968.34	29,281,272.86
投资性房地产		
固定资产	532,419,878.56	551,704,347.19
在建工程	367,968,931.05	299,895,917.89
工程物资	4,195,177.85	3,045,783.87
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	179,837,113.72	182,876,005.66
开发支出	11,393,362.10	10,600,084.67
商誉		
长期待摊费用	10,374,239.92	681,837.25
递延所得税资产		
其他非流动资产	5,929,031.11	16,323,075.65
非流动资产合计	1,151,077,997.74	1,104,541,620.13
资产总计	1,709,198,260.04	1,582,469,533.44
流动负债：		
短期借款	117,511,626.14	171,993,331.30
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	91,373,745.40	81,450,000.00
应付账款	207,740,007.38	209,198,121.80
预收款项	37,631,167.99	31,074,118.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,294,999.96	40,112,068.51
应交税费	8,424,803.98	13,562,073.86
应付利息		
应付股利	3,248,886.90	3,248,886.90



其他应付款	114,659,882.84	126,251,920.44
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	9,000,000.00	17,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	603,885,120.59	693,890,521.60
非流动负债：		
长期借款	317,000,000.00	317,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	256,242,778.18	16,429,024.05
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	6,658,083.34	
递延收益	44,634,523.78	49,702,380.93
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	624,535,385.30	383,131,404.98
负债合计	1,228,420,505.89	1,077,021,926.58
所有者权益：		
股本	251,705,513.00	251,705,513.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	67,695,324.58	67,695,324.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	75,816,515.30	75,816,515.30
一般风险准备		
未分配利润	80,862,104.39	102,948,641.99
归属于母公司所有者权益合计	476,079,457.27	498,165,994.87
少数股东权益	4,698,296.88	7,281,611.99
所有者权益合计	480,777,754.15	505,447,606.86
负债和所有者权益总计	1,709,198,260.04	1,582,469,533.44

法定代表人：林志东先生

主管会计工作负责人：刘毅先生

会计机构负责人：王琼女士



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	154,975,352.80	117,007,464.99
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	1,724,305.25	4,001,083.80
应收账款	20,549,500.06	20,397,035.45
预付款项	159,690,213.70	141,297,886.04
应收利息		
应收股利		
其他应收款	124,647,028.05	78,697,938.47
存货	89,843,091.93	67,219,443.50
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	551,429,491.79	428,620,852.25
非流动资产：		
可供出售金融资产	8,633,295.09	8,633,295.09
持有至到期投资	29,000,000.00	29,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	345,156,968.34	345,611,272.86
投资性房地产		
固定资产	190,874,271.73	198,166,801.40
在建工程	359,815,688.99	294,703,250.66
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	132,595,414.85	135,084,369.11
开发支出	7,710,500.00	7,710,500.00
商誉		
长期待摊费用	9,625,351.12	
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,083,411,490.12	1,018,909,489.12
资产总计	1,634,840,981.91	1,447,530,341.37



流动负债：		
短期借款	65,000,000.00	119,650,440.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	32,973,745.40	6,750,000.00
应付账款	106,864,934.65	93,325,109.34
预收款项	22,323,370.44	17,883,366.27
应付职工薪酬	10,280,919.11	31,071,091.08
应交税费	-19,947,645.03	-15,043,689.11
应付利息		
应付股利	3,248,886.90	3,248,886.90
其他应付款	98,101,965.79	110,238,364.24
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	318,846,177.26	367,123,568.72
非流动负债：		
长期借款	300,000,000.00	300,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	243,000,000.00	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	44,634,523.78	49,702,380.93
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	587,634,523.78	349,702,380.93
负债合计	906,480,701.04	716,825,949.65
所有者权益：		
股本	251,705,513.00	251,705,513.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	50,606,341.97	50,606,341.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	75,816,515.30	75,816,515.30
未分配利润	350,231,910.60	352,576,021.45
所有者权益合计	728,360,280.87	730,704,391.72
负债和所有者权益总计	1,634,840,981.91	1,447,530,341.37

法定代表人：林志东先生

主管会计工作负责人：刘毅先生

会计机构负责人：王琼女士



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	185,004,030.88	230,441,586.85
其中：营业收入	185,004,030.88	230,441,586.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	215,037,988.77	270,858,869.98
其中：营业成本	138,919,861.26	200,068,423.46
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	934,932.59	415,223.23
销售费用	7,907,991.84	13,501,543.32
管理费用	39,964,528.32	37,861,546.34
财务费用	18,067,549.39	11,953,939.20
资产减值损失	9,243,125.37	7,058,194.43
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-104,304.52	309,565.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-454,304.52	-70,434.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-30,138,262.41	-40,107,717.36
加：营业外收入	5,585,655.03	16,022,162.65
其中：非流动资产处置利得	397.08	2,255.50
减：营业外支出	117,245.33	223,563.36
其中：非流动资产处置损失	10,023.77	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-24,669,852.71	-24,309,118.07
减：所得税费用		-236,463.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-24,669,852.71	-24,072,654.35
归属于母公司所有者的净利润	-22,086,537.60	-23,055,854.02
少数股东损益	-2,583,315.11	-1,016,800.33
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	-24,669,852.71	-24,072,654.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	-22,086,537.60	-23,055,854.02
归属于少数股东的综合收益总额	-2,583,315.11	-1,016,800.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.088	-0.092
（二）稀释每股收益	-0.088	-0.092

法定代表人：林志东先生

主管会计工作负责人：刘毅先生

会计机构负责人：王琼女士



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	87,855,016.12	82,281,705.35
减：营业成本	52,981,374.93	69,100,865.58
营业税金及附加	774,858.93	301,633.93
销售费用	2,782,324.75	2,685,873.34
管理费用	20,360,384.23	25,686,360.79
财务费用	14,870,061.95	5,728,591.89
资产减值损失	3,621,221.54	3,079,249.06
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）	-194,304.52	189,565.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-454,304.52	-70,434.23
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-7,729,514.73	-24,111,303.47
加：营业外收入	5,394,257.15	15,693,112.65
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	8,853.27	176,400.00
其中：非流动资产处置损失	8,853.27	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-2,344,110.85	-8,594,590.82
减：所得税费用		-97,714.27
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,344,110.85	-8,496,876.55
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	-2,344,110.85	-8,496,876.55
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：林志东先生

主管会计工作负责人：刘毅先生

会计机构负责人：王琼女士



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	110,242,295.23	270,879,365.17
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	3,133,310.19	8,582,565.27
收到其他与经营活动有关的现金	38,520,497.71	214,091,304.41
经营活动现金流入小计	151,896,103.13	493,553,234.85
购买商品、接受劳务支付的现金	106,155,222.99	266,286,985.74
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	61,387,410.06	31,675,664.17
支付的各项税费	10,546,174.53	9,349,581.59
支付其他与经营活动有关的现金	20,435,282.03	56,915,502.94
经营活动现金流出小计	198,524,089.61	364,227,734.44
经营活动产生的现金流量净额	-46,627,986.48	129,325,500.41
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	350,000.00	380,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,182.00	10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	354,182.00	7,390,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,875,255.73	53,875,613.15
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	73,875,255.73	53,875,613.15
投资活动产生的现金流量净额	-73,521,073.73	-46,485,613.15
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	87,728,837.93	130,313,572.28
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	270,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	357,728,837.93	130,313,572.28
偿还债务支付的现金	150,207,754.72	185,546,893.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,598,529.72	11,961,353.04
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	43,686,245.87	
筹资活动现金流出小计	211,492,530.31	197,508,246.92
筹资活动产生的现金流量净额	146,236,307.62	-67,194,674.64
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	26,087,247.41	15,645,212.62
加：期初现金及现金等价物余额	182,181,704.91	111,039,306.99
六、期末现金及现金等价物余额	208,268,952.32	126,684,519.61

法定代表人：林志东先生

主管会计工作负责人：刘毅先生

会计机构负责人：王琼女士



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	78,801,666.28	90,504,271.99
收到的税费返还	2,946,181.37	4,774,352.69
收到其他与经营活动有关的现金	38,434,800.89	157,545,017.32
经营活动现金流入小计	120,182,648.54	252,823,642.00
购买商品、接受劳务支付的现金	69,200,260.84	130,103,304.74
支付给职工以及为职工支付的现金	50,974,899.05	16,741,469.50
支付的各项税费	8,390,812.95	5,650,072.89
支付其他与经营活动有关的现金	48,585,692.57	27,768,262.96
经营活动现金流出小计	177,151,665.41	180,263,110.09
经营活动产生的现金流量净额	-56,969,016.87	72,560,531.91
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	260,000.00	260,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,182.00	10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	264,182.00	7,270,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,854,053.85	46,409,017.97
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	69,854,053.85	46,409,017.97
投资活动产生的现金流量净额	-69,589,871.85	-39,139,017.97
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	50,000,000.00	87,197,492.73
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	270,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	320,000,000.00	87,197,492.73
偿还债务支付的现金	104,650,440.00	103,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,322,783.47	5,309,239.96
支付其他与筹资活动有关的现金	40,500,000.00	
筹资活动现金流出小计	158,473,223.47	108,309,239.96
筹资活动产生的现金流量净额	161,526,776.53	-21,111,747.23
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	34,967,887.81	12,309,766.71
加：期初现金及现金等价物余额	117,007,464.99	34,305,563.46
六、期末现金及现金等价物余额	151,975,352.80	46,615,330.17

法定代表人：林志东先生

主管会计工作负责人：刘毅先生

会计机构负责人：王琼女士



7、合并所有者权益变动表

合并所有者权益变动表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2015 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							
	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	资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	251,705,513.00	67,695,324.58			75,816,515.30	102,948,641.99	7,281,611.99	505,447,606.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	251,705,513.00	67,695,324.58			75,816,515.30	102,948,641.99	7,281,611.99	505,447,606.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-22,086,537.60	-2,583,315.11	-24,669,852.71
（一）综合收益总额						-22,086,537.60	-2,583,315.11	-24,669,852.71
（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								
2. 盈余公积转增资本								
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	251,705,513.00	67,695,324.58			75,816,515.30	80,862,104.39	4,698,296.88	480,777,754.15

法定代表人：林志东

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：王琼



合并所有者权益变动表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2015 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							
	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	资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	251,705,513.00	67,695,324.58			75,816,515.30	321,679,385.23	18,143,793.62	735,040,531.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	251,705,513.00	67,695,324.58			75,816,515.30	321,679,385.23	18,143,793.62	735,040,531.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-23,055,854.02	-1,016,800.33	-24,072,654.35
（一）综合收益总额						-23,055,854.02	-1,016,800.33	-24,072,654.35
（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								
2. 盈余公积转增资本								
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	251,705,513.00	67,695,324.58			75,816,515.30	298,623,531.21	17,126,993.29	710,967,877.38

法定代表人：林志东

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：王琼



8、母公司所有者权益变动表

母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2015 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							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	资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	251,705,513.00	50,606,341.97			75,816,515.30	352,576,021.45		730,704,391.72	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	251,705,513.00	50,606,341.97			75,816,515.30	352,576,021.45		730,704,391.72	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-2,344,110.85		-2,344,110.85	
（一）综合收益总额						-2,344,110.85		-2,344,110.85	
（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									
2. 盈余公积转增资本									
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	251,705,513.00	50,606,341.97			75,816,515.30	350,231,910.60		728,360,280.87	

法定代表人：林志东

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：王琼



母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2015 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目		上 期 金 额							
		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	资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	251,705,513.00	50,606,341.97			75,816,515.30	458,439,777.90		836,568,148.17	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	251,705,513.00	50,606,341.97			75,816,515.30	458,439,777.90		836,568,148.17	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-8,496,876.55		-8,496,876.55	
（一）综合收益总额						-8,496,876.55		-8,496,876.55	
（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									
2. 盈余公积转增资本									
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	251,705,513.00	50,606,341.97			75,816,515.30	449,942,901.35		828,071,271.62	

法定代表人：林志东

主管会计工作负责人：刘毅

会计机构负责人：王琼



三、公司基本情况

（一）基本情况

湖北广济药业股份有限公司（以下简称“公司”）系于1993年3月18日经湖北省经济体制改革委员会鄂改生（1993）195号文批准，由湖北省广济制药厂、湖北回春制药厂、武穴财振会计实业公司三家单位作为发起人，以定向募集方式设立的股份有限公司。1999年8月12日经中国证券监督管理委员会证监发字（1999）101号文批准同意，公司向社会公众公开发行人民币普通股5,000万股，1999年8月24日公司流通股股票通过深圳证券交易所系统上网定价发行，并于11月12日挂牌上市交易。2014年10月23日，湖北省长江产业投资集团有限公司受让武穴市国有资产经营公司所持公司3,804.4483万股股份，占本公司总股本的15.11%，成为公司第一大股东，公司实际控制人由武穴市财政局变更为湖北省国有资产监督管理委员会。

公司注册资本：251,705,513.00元

公司住所：湖北武穴市江堤路1号

公司营业执照注册号：420000000022877

法定代表人：林志东

公司经营范围：生产经营大容量注射剂（玻瓶、软袋）、原料药（核黄素磷酸钠、维生素B2、恩替卡韦、阿托伐他汀钙、盐酸坦洛新、利奈唑胺、替加环素、依普利酮、甲磺酸帕珠沙星、硫酸氢氯吡格雷）、片剂、颗粒剂、凝胶剂、乳膏剂（有效期至2015年12月31日）；食品添加剂生产、销售（有效期至2018年5月26日）；饲料添加剂的生产、销售（有效期至2015年9月6日）；桶装纯净水生产、销售（有效期至2016年12月1日）；内部职工食堂（不含凉菜、不含裱花蛋糕、不含生食海产品）（有效期至2016年9月17日）；货物进出口及技术进出口（不含国家限制或禁止企业经营的货物及技术）；生产直接接触药品内包装材料（多层共挤输液用袋）；单一饲料的生产、销售。



（二）本年度合并财务报表范围

本年度纳入合并财务报表范围的主体共5户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
湖北广济药业济康医药有限公司	控股	二级	100.00	100.00	投资设立
广济药业（孟州）有限公司	控股	二级	92.00	92.00	投资设立
武穴市三利制水有限公司	控股	二级	100.00	100.00	投资设立
湖北惠生药业有限公司	控股	二级	87.50	87.50	投资设立
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	控股	二级	100.00	100.00	投资设立

本年度纳入合并财务报表范围的主体与上期相比，没有变化。

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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月的持续经营能力未见重大怀疑。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司会计政策和会计估计均按照会计准则的要求执行。

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2015年6月30日的财务状况、2015年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。



2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年 12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍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，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

（2）共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的

资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（3）合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易日的即期汇率折算为记账本位币。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

（1）金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

（2）金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动

形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

（3）本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

（4）金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：



公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）
成本的计算方法	取得时按支付对价（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投资成本。
期末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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在 300 万元以上的应收账款，单项金额在 100 万元以上的其他应收款，确认为单项金额重大
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收款项除有确凿证据不能收回或其他情况按个别认定法计提坏账外，其他均采用账龄分析法计提坏账

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术



资料；与被投资单位之间发生重要交易。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	3.00	4.85~2.43
机器设备	年限平均法	5-18	3.00	19.40~5.39
运输工具	年限平均法	8-12	3.00	12.13~8.08
其他	年限平均法	5-10	3.00	19.40~9.70

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输工具、其他等。折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计量采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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。

（2）资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

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

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

②使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

（3）辞退福利的会计处理方法

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

无。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

28、收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

国内销售：公司按照与客户签订的合同、订单发货，由客户验收后，公司在取得验收确认凭据时开具发票确认收入。

出口销售：公司按照与客户签订的合同、订单等的要求，办妥报关手续后，公司凭报关单开具发票确认收入。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

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

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，确认为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：对于综合性项目的政府补助，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。



32、其他重要的会计政策和会计估计

本期内未发生重要的会计政策变更或会计估计变更事项。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	内销收入按销售收入的 17%计销项税额，外销收入实行“免、抵、退”。除子公司武穴市三利制水有限公司增值税率为 3%外，合并范围内所有的子公司增值税率均为 17%。	17%、3%
城市维护建设税	应交流转税、经审批的免抵增值税额的 7%计缴。	7%
企业所得税	母公司按应纳税所得额的 15%计缴，其他各子公司及联营企业按 25%计缴。	25%、15%
教育费附加	按应交流转税、经审批的免抵增值税额的 3%计缴。	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

2、税收优惠

根据2014年10月14日，湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁布予湖北广济药业股份有限公司的《高新技术企业证书》（证号编号：GR201442000857），有效期三年，按15%的优惠所得税率计缴所得税。



3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		736.21
银行存款	129,870,973.77	132,467,661.04
其他货币资金	81,397,978.55	62,313,307.66
合计	211,268,952.32	194,781,704.91

其他说明

注：公司因民事裁定事项被冻结银行存款300万元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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	2,351,013.25	4,388,662.00
合计	2,351,013.25	4,388,662.00



(2) 期末公司已质押的应收票据

无。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	15,270,014.96	
合计	15,270,014.96	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

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	50,458,582.49	97.18%	3,180,501.05	6.30%	47,278,081.44	32,267,546.81	95.65%	2,377,149.85	7.37%	29,890,396.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,466,627.29	2.82%	1,466,627.29	100.00%	0.00	1,466,627.29	4.35%	1,466,627.29	100.00%	0.00
合计	51,925,209.78	100.00%	4,647,128.34	8.95%	47,278,081.44	33,734,174.10	100.00%	3,843,777.14	11.39%	29,890,396.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用



单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	46,390,095.24	2,319,504.76	5.00%
1 至 2 年	3,091,667.36	309,166.74	10.00%
2 至 3 年	159,783.63	47,935.09	30.00%
3 至 4 年	146,825.09	73,412.55	50.00%
4 至 5 年	479,458.52	239,729.26	50.00%
5 年以上	190,752.65	190,752.65	100.00%
合计	50,458,582.49	3,180,501.05	6.30%

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：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
制剂产品销售货款	1,466,627.29	1,466,627.29	100.00	无法联系客户，预计不能收回。

(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 803,351.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。



(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

序号	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
1	非关联方	4,580,103.59	1年以内(含1年)	8.82	229,005.18
2	非关联方	3,746,706.08	1年以内(含1年)	7.22	187,335.30
3	非关联方	1,770,000.00	1年以内(含1年)	3.41	88,500.00
4	非关联方	1,227,200.00	1年以内(含1年)	2.36	61,360.00
5	非关联方	1,200,000.00	1年以内(含1年)	2.31	60,000.00
合 计	——	12,524,009.67	——	24.12	626,200.48

(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。

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	6,638,880.37	55.59%	8,429,320.70	64.83%
1至2年	590,804.30	4.95%	2,151,935.85	16.55%
2至3年	1,346,454.54	11.27%	2,421,795.98	18.62%
3年以上	3,367,233.97	28.19%		
合计	11,943,373.18	—	13,003,052.53	—

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

序号	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)	未结算原因
1	非关联方	2,410,726.00	2至3年（含3年）	28.11	预付水费
2	非关联方	974,000.00	1年以内（含1年）	11.36	预付原料款
3	非关联方	791,153.20	1年以内（含1年）	9.23	预付原料款
4	非关联方	756,600.00	1至3年（含3年）	8.82	预付原料款
5	非关联方	520,000.00	1年以内（含1年）	6.06	预付电费
合 计	——	5,452,479.20	——	63.58	——

其他说明：

无。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

无。

(2) 重要逾期利息

无。

8、应收股利

(1) 应收股利

无。

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元



类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,000,000.00	3.67%			2,000,000.00	2,000,000.00	4.12%			2,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	52,391,383.11	96.23%	21,930,055.07	41.86%	30,461,328.04	46,391,025.42	95.62%	18,984,733.96	40.92%	27,406,291.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	51,787.91	0.10%	51,787.91	100.00%	0.00	128,328.23	0.26%	128,328.23	100.00%	0.00
合计	54,443,171.02	100.00%	21,981,842.98	40.38%	32,461,328.04	48,519,353.65	100.00%	19,113,062.19	39.39%	29,406,291.46

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

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
咸宁京汇药业有限公司	2,000,000.00		3.67%	
合计	2,000,000.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	13,217,956.99	660,897.84	5.00%
1 至 2 年	4,476,360.62	447,636.06	10.00%
2 至 3 年	14,382,577.87	4,314,773.36	30.00%
3 至 4 年	2,159,445.76	1,079,722.89	50.00%
4 至 5 年	5,456,033.91	2,728,016.96	50.00%
5 年以上	12,699,007.96	12,699,007.96	100.00%
合计	52,391,383.11	21,930,055.07	41.86%

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 2,868,780.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代收代支款	20,553,407.05	15,722,538.25
拆借款	23,314,181.46	21,921,751.34
处置资产待收款	7,763,992.66	7,763,992.66
保证金	2,069,800.00	3,078,500.00
应收出口退税	741,789.85	32,571.40
合计	54,443,171.02	48,519,353.65

(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



联营公司	拆借款及代缴代垫款	11,615,826.70	1 至 5 年（含 5 年）	42.92%	3,579,436.01
非关联方	处置资产待收款	7,016,740.00	2 至 3 年（含 3 年）	12.14%	2,105,022.00
非关联方	代缴代垫款	3,827,102.64	5 年以上	6.62%	3,827,102.64
非关联方	代缴代垫款	2,606,756.20	5 年以上	4.51%	2,606,756.20
非关联方	保证金	2,000,000.00	1 至 2 年（含 2 年）	3.46%	200,000.00
合计	--	27,066,425.54	--	69.65%	12,318,316.85

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

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	16,598,069.09		16,598,069.09	25,472,321.41		25,472,321.41
在产品	6,564,581.81		6,564,581.81	6,629,662.23	3,261,521.72	3,368,140.51
库存商品	182,298,045.80	7,571,914.71	174,726,131.09	148,951,665.18	26,316,007.85	122,635,657.33
合计	205,460,696.70	7,571,914.71	197,888,781.99	181,053,648.82	29,577,529.57	151,476,119.25

(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	



在产品	3,261,521.72			3,261,521.72		
库存商品	26,316,007.85	5,570,993.38		24,315,086.52		7,571,914.71
合计	29,577,529.57	5,570,993.38		27,576,608.24		7,571,914.71

注：于资产负债表日，按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目进行了存货跌价准备计提。

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

11、划分为持有待售的资产

无。

12、一年内到期的非流动资产

无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交税金借方余额	54,928,732.08	54,981,686.20
合计	54,928,732.08	54,981,686.20

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
可供出售债务工具：	10,133,295.09		10,133,295.09	10,133,295.09		10,133,295.09
按成本计量的	10,133,295.09		10,133,295.09	10,133,295.09		10,133,295.09
合计	10,133,295.09		10,133,295.09	10,133,295.09		10,133,295.09

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无。

(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		
湖北中和本草药业有限公司股权	2,853,295.09			2,853,295.09	2,853,295.09			2,853,295.09	14.27%	
武穴市中小企业融资担保有限公司股权	3,000,000.00			3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	1.20%	
孟州市中小企业信用担保有限责任公司股权	1,500,000.00			1,500,000.00	1,500,000.00			1,500,000.00	0.97%	90,000.00
湖北武穴农村商业银行股份有限公司股权	2,780,000.00			2,780,000.00	2,780,000.00			2,780,000.00	1.33%	260,000.00
合计	10,133,295.09			10,133,295.09	10,133,295.09			10,133,295.09	—	350,000.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无。



(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

无。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无。

(2) 期末重要的持有至到期投资

无。

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无。

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无。

(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。

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	其他综合 收益调整	其他 权益	宣告发放 现金股利	计提减 值准备	其他		



				益		变动	或利润				
一、合营企业											
二、联营企业											
湖北安华大厦有限公司	29,281,272.86			-454,304.52						28,826,968.34	
小计	29,281,272.86			-454,304.52						28,826,968.34	
合计	29,281,272.86			-454,304.52						28,826,968.34	

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

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	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					



1. 期初余额	411,118,518.93	644,676,525.88	9,168,073.55	38,853,711.47	1,103,816,829.83
2. 本期增加金额					
(1) 购置	3,886,963.74	2,105,192.97		398,056.40	6,390,213.11
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废		40,470.00	300,328.66		340,798.66
4. 期末余额	415,005,482.67	646,741,248.85	8,867,744.89	39,251,767.87	1,109,866,244.28
二、累计折旧					
1. 期初余额	141,878,888.27	337,687,582.73	6,466,092.05	12,892,320.38	498,924,883.43
2. 本期增加金额					
(1) 计提	9,227,270.84	14,472,636.61	438,147.07	1,434,819.53	25,572,873.05
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废		27,434.73	211,555.24		238,989.97
4. 期末余额	151,106,159.11	352,132,783.61	6,692,683.88	14,327,139.91	524,258,766.51
三、减值准备					
1. 期初余额	995,335.14	49,982,041.20		2,210,222.87	53,187,599.21
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	995,335.14	49,982,041.20		2,210,222.87	53,187,599.21
四、账面价值					
1. 期末账面价值	262,903,988.42	244,626,424.04	2,175,061.01	22,714,405.09	532,419,878.56
2. 期初账面价值	268,244,295.52	257,006,901.95	2,701,981.50	23,751,168.22	551,704,347.19

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。



(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
广济药业（孟州）有限公司办公楼	5,442,716.15	产权证审批程序正在办理中
湖北广济药业股份有限公司新办公楼	19,736,980.82	产权证审批程序正在办理中

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
河南孟州在建工程	4,416,818.32		4,416,818.32	2,406,634.36		2,406,634.36
三利制水管道安装	3,278,294.74		3,278,294.74	2,786,032.87		2,786,032.87
年产2万吨L-乳酸项目	9,613,016.87		9,613,016.87	9,613,016.87		9,613,016.87
广药生物产业园	343,686,003.46		343,686,003.46	267,143,290.10		267,143,290.10
年产1200吨核黄素扩建工程				11,874.64		11,874.64
高品质维生素B2创新工艺开发	4,621,157.20		4,621,157.20	16,566,984.15		16,566,984.15
综合制剂车间	1,895,511.46		1,895,511.46	1,368,084.90		1,368,084.90
咸宁惠生在建工程	458,129.00		458,129.00			
合计	367,968,931.05		367,968,931.05	299,895,917.89		299,895,917.89



(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
年产 2 万吨 L-乳酸项目		9,613,016.87				9,613,016.87						
广药生物产业园		267,143,290.10	76,542,713.36			343,686,003.46			9,335,778.27	1,710,080.21	6.65%	其他
咸宁惠生在建工程			458,129.00			458,129.00						
河南孟州在建工程		2,406,634.36	2,010,183.96			4,416,818.32						
合计		279,162,941.33	79,011,026.32			358,173,967.65	—	—	9,335,778.27	1,710,080.21	6.65%	—

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待安装设备	1,206,684.59	57,290.61
工程材料	2,988,493.26	2,988,493.26
合计	4,195,177.85	3,045,783.87

其他说明：

22、固定资产清理

无。

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	198,550,164.26	21,848,395.50			220,398,559.76
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	198,550,164.26	21,848,395.50			220,398,559.76
二、累计摊销					
1. 期初余额	21,478,367.72	16,044,186.38			37,522,554.10
2. 本期增加金额					
(1) 计提	1,985,501.58	1,053,390.36			3,038,891.94
3. 本期减少金额					
(1) 处置					



4. 期末余额	23,463,869.30	17,097,576.74			40,561,446.04
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	175,086,294.96	4,750,818.76			179,837,113.72
2. 期初账面价值	177,071,796.53	5,804,209.13			182,876,005.66

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 0.13%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

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
大输液技术改造	7,710,500.00			7,710,500.00
维生素 B6 新法研究	773,684.67	793,277.43		1,566,962.10
一种有机氮源、其制备方法及应用	2,115,900.00			2,115,900.00
合计	10,600,084.67	793,277.43		11,393,362.10

其他说明

无。



27、商誉

(1) 商誉账面原值

无。

(2) 商誉减值准备

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
长期租赁手续费		9,957,264.96	331,913.84		9,625,351.12
装修费	681,837.25	159,132.95	92,081.40		748,888.80
合计	681,837.25	10,116,397.91	423,995.24		10,374,239.92

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

无。

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无。

(4) 未确认递延所得税资产明细

无。



(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	5,929,031.11	16,323,075.65
合计	5,929,031.11	16,323,075.65

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
质押借款	2,711,626.14	12,193,331.30
抵押借款	35,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	49,800,000.00	44,800,000.00
信用借款		25,000,000.00
抵押保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	117,511,626.14	171,993,331.30

短期借款分类的说明：

注1：公司和广济药业(孟州)有限公司以保险后信用押汇的方式取得美元贷款44.354万元，折合人民币271.16万元。

注2：公司以土地使用权和武房产作抵押取得贷款3,000万元。同时由武穴市中小企业融资担保有限责任公司提供1,000万元连带责任保证担保。



注3：公司以土地使用权作抵押取得贷款3,500 万元。

注4：公司为子公司广济药业(孟州)有限公司提供连带责任担保取得贷款4,980万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无。

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	91,373,745.40	81,450,000.00
合计	91,373,745.40	81,450,000.00

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
1 年以内（含 1 年）	97,897,897.37	155,937,919.50
1 至 2 年（含 2 年）	66,265,145.75	29,275,895.23
2 至 3 年（含 3 年）	23,995,513.08	18,341,793.90
3 年以上	19,581,451.18	5,642,513.17
合计	207,740,007.38	209,198,121.80



(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
非关联方	8,222,899.63	尚未结算
非关联方	6,755,838.40	未达到约定的付款条件或期限
非关联方	6,415,623.24	未达到约定的付款条件或期限
非关联方	6,117,520.93	未达到约定的付款条件或期限
非关联方	4,730,608.61	未达到约定的付款条件或期限
合计	32,242,490.81	--

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
1 年以内（含 1 年）	22,828,601.82	23,082,359.83
1 至 2 年（含 2 年）	6,833,739.08	5,746,011.08
2 至 3 年（含 3 年）	5,746,011.08	134,777.63
3 年以上	2,222,816.01	2,110,970.25
合计	37,631,167.99	31,074,118.79

(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
非关联方	4,293,700.00	尚未发货形成销售
非关联方	1,200,000.00	尚未发货形成销售
合计	5,493,700.00	--



(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,247,047.73	30,907,049.60	38,026,106.10	13,127,991.23
二、离职后福利-设定提存计划	19,865,020.78	3,714,425.83	22,412,437.88	1,167,008.73
合计	40,112,068.51	34,621,475.43	60,438,543.98	14,294,999.96

(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	14,494,209.29	25,777,552.39	32,103,880.22	8,167,881.46
2、职工福利费		3,206,026.10	3,206,026.10	
3、社会保险费	512,427.60	416,563.68	809,239.44	119,751.84
其中：医疗保险费	328,340.27	275,497.34	514,920.99	88,916.62
工伤保险费	103,277.25	88,672.07	171,600.16	20,349.16
生育保险费	80,810.08	52,394.27	122,718.29	10,486.06
4、住房公积金	1,206,328.70	501,610.34	1,521,095.04	186,844.00
5、工会经费和职工教育经费	4,034,082.14	1,005,297.09	385,865.30	4,653,513.93
合计	20,247,047.73	30,907,049.60	38,026,106.10	13,127,991.23



(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	19,648,453.94	3,452,742.12	21,958,673.03	1,142,523.03
2、失业保险费	216,566.84	261,683.71	453,764.85	24,485.70
合计	19,865,020.78	3,714,425.83	22,412,437.88	1,167,008.73

其他说明：

无。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	274,103.31	3,680,956.77
教育费附加	2,863,708.45	2,710,411.73
堤防费	2,624,178.67	2,522,218.42
契税	122,493.55	2,191,193.55
地方教育发展费	1,182,310.01	1,080,181.99
土地使用税	693,292.05	809,567.38
房产税	660,559.69	563,385.77
其他	4,158.25	4,158.25
合计	8,424,803.98	13,562,073.86

其他说明：

无。

39、应付利息

无。

**40、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,248,886.90	3,248,886.90
合计	3,248,886.90	3,248,886.90

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：

累积未提取。

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
代收代支款	6,219,803.77	24,741,070.07
拆借款	103,404,101.78	81,478,792.82
保证金	634,795.75	2,525,083.86
其他	4,401,181.54	17,506,973.69
合计	114,659,882.84	126,251,920.44

(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
拆借款	16,000,000.00	借款未到期
拆借款	9,470,000.00	借款未到期
拆借款	8,450,666.67	借款未到期
代收代支款	2,367,907.53	应缴代扣个人公积金
拆借款	1,210,416.00	借款未到期
合计	37,498,990.20	--

其他说明



无。

42、划分为持有待售的负债

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
一年内到期的长期借款	9,000,000.00	17,000,000.00
合计	9,000,000.00	17,000,000.00

其他说明：

无。

44、其他流动负债

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
抵押借款	9,000,000.00	9,000,000.00
保证借款	8,000,000.00	8,000,000.00
信用借款	300,000,000.00	300,000,000.00
合计	317,000,000.00	317,000,000.00

长期借款分类的说明：

注1： 湖北惠生药业有限公司用固定资产、土地使用权作抵押，取得贷款2,500万元(期限自2011年12月23日至2016年12月22日)；截止本期末已归还本金1,600万元，期末余额为900万元。

注2: 公司为湖北惠生药业有限公司提供担保，取得贷款2,500万元，为期五年(期限自2011年12月23日至2016年12月22日)，分次放款，分次还款，根据还款计划2015年仍需还款900万



元，已归类至一年内到期的非流动负债，长期借款期末余额为800万元。

注3：公司取得湖北省长江产业投资集团有限公司委托兴业银行股份有限公司武汉光谷支行贷款3亿元。

其他说明，包括利率区间：

抵押借款900万元得，保证借款800万元利率均为基准利率上浮10%；信用借款3亿元利率为基准利率。

46、应付债券

（1）应付债券

无。

（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）

无。

（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

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
远东国际租赁有限公司融资租赁款	13,242,778.18	16,429,024.05
中国外贸金融租赁公司融资租赁款	243,000,000.00	

其他说明：

无。

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

无。

(2) 设定受益计划变动情况

无。

49、专项应付款

无。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	6,658,083.34		
合计	6,658,083.34		—

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2015年7月3日，根据武汉市中级人民法院《民事判决书》(2015)鄂武汉中民商初字第00074号对方新诉杨丽、吴建文、湖北合成工贸实业有限公司和湖北惠生药业有限公司借款合同纠纷一案的判决，惠生公司需就借款本金、利息、违约金和律师费的款项，在杨丽不能履行部分的二分之一范围内，向方新承担连带赔偿责任。公司就责任范围进行了预计负债的计提，并已向湖北省高级人民法院提出上诉。

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	49,702,380.93		5,067,857.15	44,634,523.78	收到政府补助款
合计	49,702,380.93		5,067,857.15	44,634,523.78	—



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
核黄素生产线节能改造项目资金	3,199,999.98		228,571.43		2,971,428.55	与资产相关
污水处理改建环境保护资金	4,685,714.29		285,714.29		4,400,000.00	与资产相关
发酵法年产 10 万吨天然胡萝卜素研究	1,300,000.00		200,000.00		1,100,000.00	与资产相关
L 乳酸发酵清洁生产关键技术合作研发	3,660,000.00		325,000.00		3,335,000.00	与资产相关
维生素 B2 创新工艺项目	666,666.66		28,571.43		638,095.23	与资产相关
生物产业园建设扶持资金	16,390,000.00				16,390,000.00	与资产相关
年产 2000 吨 vb2 原料药创新工艺产业化项目	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
肌苷工艺技术研究	4,300,000.00		1,500,000.00		2,800,000.00	与收益相关
鸟苷工艺技术研究	5,500,000.00		2,500,000.00		3,000,000.00	与收益相关
合计	49,702,380.93		5,067,857.15		44,634,523.78	--

其他说明：

无。

52、其他非流动负债

无。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	251,705,513.00						251,705,513.00

其他说明：

无。



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

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）	33,113,235.40			33,113,235.40
其他资本公积	34,582,089.18			34,582,089.18
合计	67,695,324.58			67,695,324.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

56、库存股

无。

57、其他综合收益

无。

58、专项储备

无。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	75,816,515.30			75,816,515.30
合计	75,816,515.30			75,816,515.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	102,948,641.99	321,679,385.23
调整后期初未分配利润	102,948,641.99	321,679,385.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-22,086,537.60	-218,730,743.24
期末未分配利润	80,862,104.39	102,948,641.99

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	185,004,030.88	138,919,861.26	228,598,294.14	198,845,886.89
其他业务			1,843,292.71	1,222,536.57
合计	185,004,030.88	138,919,861.26	230,441,586.85	200,068,423.46

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	459,236.57	224,978.28
教育费附加	196,815.66	155,118.14
其他	278,880.36	35,126.81
合计	934,932.59	415,223.23

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
工资薪酬	2,091,119.08	7,727,705.86
差旅及办公会议费	2,198,363.58	972,646.70
运输费	1,538,783.53	3,671,899.49
广告费及宣传展览费	64,725.60	619,888.48
委托代销手续费	2,014,304.36	207,314.54
保险费、修理费等	695.69	302,088.25
合计	7,907,991.84	13,501,543.32

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
工资薪酬	12,727,004.31	13,732,470.02
差旅及办公费	1,153,649.63	3,142,282.07
折旧费	1,919,086.30	2,493,550.66
税金	4,879,922.78	3,526,778.54
无形资产摊销	3,031,534.98	2,834,783.51
业务招待费	441,981.97	1,896,454.00
技术开发费	4,015,397.50	4,860,884.11
排污费、保险费、修理费等	5,137,867.51	5,374,343.43
未决诉讼预计负债	6,658,083.34	
合计	39,964,528.32	37,861,546.34

其他说明：

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,500,340.62	11,961,353.04
减：利息收入	1,144,157.51	1,228,411.64
汇兑损益	-595,737.40	-301,196.72
手续费支出等	2,307,103.68	1,522,194.52
合计	18,067,549.39	11,953,939.20

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	3,672,131.99	-396,140.03
二、存货跌价损失	5,570,993.38	7,454,334.46
合计	9,243,125.37	7,058,194.43

其他说明：

无。

67、公允价值变动收益

无。

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-454,304.52	-70,434.23
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	350,000.00	380,000.00
合计	-104,304.52	309,565.77

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
非流动资产处置利得合计	397.08	2,255.50	397.08
其中：固定资产处置利得	397.08	2,255.50	397.08
政府补助	5,533,257.15	15,990,857.15	5,533,257.15
其他	52,000.80	29,050.00	52,000.80
合计	5,585,655.03	16,022,162.65	

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
与资产相关的递延收益分摊	1,067,857.15	15,467,857.15	与资产相关
鸟苷工艺技术研究补贴	2,500,000.00		与收益相关
肌苷工艺技术研究补贴	1,500,000.00		与收益相关
代征污水处理费经费	36,000.00		与收益相关
出口创汇奖励	224,400.00		与收益相关
其他各项小额政府奖励	205,000.00	523,000.00	与收益相关
合计	5,533,257.15	15,990,857.15	--

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
非流动资产处置损失合计	10,023.77		10,023.77
其中：固定资产处置损失	10,023.77		10,023.77
对外捐赠	40,000.00	60,000.00	40,000.00
罚款和滞纳金	67,221.56	163,563.36	67,221.56
合计	117,245.33	223,563.36	

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
递延所得税费用		-236,463.72
合计		-236,463.72

(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	-24,669,852.71

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
收到财政补助	465,400.00	523,000.00
收到银行利息	389,744.70	1,228,411.64
往来款	37,665,353.01	212,339,892.77
合计	38,520,497.71	214,091,304.41

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
期间费用	13,009,395.87	23,607,802.20
往来款	7,425,886.16	33,307,700.74
合计	20,435,282.03	56,915,502.94

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

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到长期融资租赁本金款	270,000,000.00	
收到票据贴现款		
合计	270,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付长期融资租赁款项	43,686,245.87	
合计	43,686,245.87	

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	-24,669,852.71	-24,072,654.35
加：资产减值准备	9,243,125.37	7,058,194.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,572,873.05	31,095,509.42
无形资产摊销	3,038,891.94	2,834,783.51
长期待摊费用摊销	423,995.24	25,292.46
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）	9,626.69	2,255.50
财务费用（收益以“－”号填列）	19,682,254.46	11,961,353.04
投资损失（收益以“－”号填列）	104,304.52	-309,565.77
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		-236,463.72
存货的减少（增加以“－”号填列）	-24,407,047.88	-5,515,733.36
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-20,964,570.83	36,435,066.79
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-34,661,586.33	70,047,462.46
经营活动产生的现金流量净额	-46,627,986.48	129,325,500.41
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	208,268,952.32	126,684,519.61
减：现金的期初余额	182,181,704.91	111,039,306.99
现金及现金等价物净增加额	26,087,247.41	15,645,212.62

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。



(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	208,268,952.32	182,181,704.91
其中：库存现金		736.21
可随时用于支付的银行存款	126,870,973.77	132,467,661.04
可随时用于支付的其他货币资金	81,397,978.55	49,713,307.66
三、期末现金及现金等价物余额	208,268,952.32	182,181,704.91

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
货币资金	51,395,645.40	用于办理银行承兑汇票的保证金
存货	4,700,000.00	因民事裁定事项被查封
固定资产	20,172,056.63	用于办理贷款抵押和担保
无形资产	60,270,783.83	用于办理贷款抵押和担保
货币资金	3,000,000.00	受冻结的银行存款
合计	139,538,485.86	—

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
其中：美元	35,492.30		216,985.73
欧元	0.01		0.07
其中：美元	2,109,199.47		12,894,801.88
其中：美元	443,540.00		2,711,626.14
预收款项			
其中：美元	3,121,576.34		19,084,069.11

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

无。

(2) 合并成本及商誉

无。



(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

无。

(6) 其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无。

(2) 合并成本

无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

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	
湖北广济药业济康医药有限公司	湖北省武穴市老坝头路 18 号	湖北省武穴市老坝头路 18 号	销售服务业	100.00%		设立
武穴市三利制水有限公司	湖北省武穴市 18 号路旁	湖北省武穴市 18 号路旁	自来水生产销售	100.00%		设立
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	湖北省武汉市东湖开发区生物医药园	湖北省武汉市东湖开发区生物医药园	微生物研发	100.00%		设立
广济药业（孟州）有限公司	孟州市大定路南段	孟州市大定路南段	医药制造业	92.00%		设立
湖北惠生药业有限公司	咸宁市经济开发区长江产业园内	咸宁市经济开发区长江产业园内	医药制造业	87.50%		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
广济药业（孟州）有限公司	8.00%	-538,924.25		6,027,912.22
湖北惠生药业有限公司	12.50%	-2,044,390.86		-1,329,615.34

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

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
广济药业（孟州）有限公司	170,141,182.55	264,812,120.09	434,953,302.64	317,361,621.73	42,242,778.18	359,604,399.91	160,624,925.75	273,282,788.19	433,907,713.94	306,393,234.07	45,429,024.05	351,822,258.12
湖北惠生药业有限公司	32,032,163.23	121,550,398.20	153,582,561.43	140,561,400.79	23,658,083.34	164,219,484.13	21,306,115.74	121,740,056.46	143,046,172.20	120,327,968.00	17,000,000.00	137,327,968.00

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
广济药业（孟州）有限公司	80,488,796.89	-6,736,553.09	-6,736,553.09	-271,470.60	116,347,056.42	-7,232,755.97	-7,232,755.97	40,579,543.67
湖北惠生药业有限公司	14,525,453.94	-16,355,126.90	-16,355,126.90	13,355,310.58	34,178,635.37	-3,505,438.91	-3,505,438.91	16,266,116.13

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。

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

无。

(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

无。

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	
湖北安华大厦有限公司	武汉市武昌紫阳路 281 号	武汉市武昌紫阳路 281 号	酒店服务业	49.00%		权益法核算

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：

无。

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：

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

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



	湖北安华大厦有限公司	湖北安华大厦有限公司
流动资产	18,196,632.20	19,265,385.38
非流动资产	162,254,656.96	164,509,010.44
资产合计	180,451,289.16	183,774,395.82
流动负债	125,952,365.24	128,348,319.82
负债合计	125,952,365.24	128,348,319.82
归属于母公司股东权益	54,498,923.92	55,426,076.00
按持股比例计算的净资产份额	26,704,472.72	27,158,777.24
—商誉	2,122,495.62	2,122,495.62
对联营企业权益投资的账面价值	28,826,968.34	29,281,272.86
营业收入	14,526,632.00	16,170,565.40
净利润	-927,152.08	-143,743.33
综合收益总额	-927,152.08	-143,743.33

其他说明

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

(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

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。



4、重要的共同经营

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：

无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无。

其他说明

无。

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：

无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

无。

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

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

无。

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

无。

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

9、其他

无。

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

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
湖北省长江产业投资集团有限公司	武汉	资产管理	325,050 万元	15.11%	15.11%

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是湖北省国有资产监督管理委员会。

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在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益。

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：

无。



4、其他关联方情况

无。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

无。

出售商品/提供劳务情况表

无。

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

关联担保情况说明

(1) 公司为控股子公司湖北惠生药业有限公司提供担保向中国农业银行股份有限公司咸宁南大街支行取得固定资产贷款2,500万元，期限自每笔提款日起五年，最后一笔提款日为2012年1月10日。

(2) 公司为控股子公司广济药业(孟州)有限公司提供连带责任担保向焦作市商业银行孟州支行取得短期借款2,000万元，向洛阳银行焦作分行取得短期借款2,000万元，向中信银行焦作分行取得短期借款980万元。



(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				
湖北省长江产业投资集团有限公司	300,000,000.00	2014 年 10 月 09 日	2017 年 10 月 08 日	通过银行委托贷款，利率 6.40%
湖北省长江产业投资集团有限公司	50,000,000.00	2015 年 03 月 13 日	2015 年 05 月 27 日	通过银行委托贷款，利率 6.16%
拆出				
湖北安华大厦有限公司	4,800,000.00	2014 年 11 月 26 日	2015 年 11 月 25 日	到期后续延，利率 6.00%

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

无。

(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
其他应收款	湖北安华大厦有限公司	11,615,826.70		11,815,826.70	

(2) 应付项目

无。



7、关联方承诺

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	省长投集团	股份转让完成后的36个月内不向第三方转让本次受让的广济药业股份及其实际控制权。	2014年07月12日	2014 年10月22日至2017年10月21日	正在履行中。
	省长投集团	承诺在受让目标股份登记过户之前向广济药业提供叁亿元的借款，借款期限不低于3年，借款利率按照银行同期同档次贷款基准利率执行。	2014年07月12日	2014年10月9日至2017年10月8日	已履行借款，合同正在履行中。
	省长投集团	承诺在受让股份后，为广济药业提供至少伍亿元的资金支持额度，根据广济药业的需求给予后续资金的支持，融资成本为同期同档次银行贷款基准利率上浮5%-10%。	2014年07月12日		已根据广济药业需要提供1亿元的借款，正在履行中。
	省长投集团	承诺受让股份后，通过上市公司筹集的资金应首先用于广济药业产业园的项目建设和偿还广济药业所欠乙方的借款。	2014年07月12日		正在履行中。
	省长投集团	承诺通过采取提高管理水平、增强销售能力，确保2015年至2017年会计年度经审计后的净利润为正数。若广济药业未达到2015年至2017年预定盈利目标，差额部分由乙方以现金方式向广济药业补足。	2014年07月12日		正在履行中。
	省长投集团	承诺受让股份以后，全力支持广济药业的发展规划和目标，以广济药业现有业务和产品为核心，积极投入发展壮大广济药业现有业务和产品，适当引进新的产品。	2014年07月12日		正在履行中。
	省长投集团	承诺要充分利用其较强的经济实力，通过实业做支撑，来解决当前制约广济药业发展瓶颈问题，推进生物产业园后续发展，使之与广济药业原有产业兼容。	2014年07月12日		正在履行中。
	省长投集团	承诺受让目标股份以后，切实做好广济药业产业园未来3-5年的发展规划。	2014年07月12日		正在履行中。
	省长投集团	承诺受让股份以后，努力提高广济药业管理团队及全体职工的薪资待遇，积极促进上市公司持续发展和改善上市公司法人治理结构。	2014年07月12日		正在履行中。
	省长投集团	省长投集团基于对广济药业未来发展前景的信心以及对其价值的认可，计划自2015年7月10日起六个月内，在不违反相关法律、法规的情形下，通过多种渠道择机增持广济药业股份，增持资金不低于1000万元，并且在法定期限内不减持所持有的广济药业股份。	2015年07月09日	2015年7月10日至2016年1月9日	正在履行中。



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					
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）					

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

无。



2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2015年7月3日,根据武汉市中级人民法院《民事判决书》(2015)鄂武汉中民商初字第00074号对方新诉杨丽、吴建文、湖北合成工贸实业有限公司和湖北惠生药业有限公司借款合同纠纷一案的判决,惠生公司需就借款本金、利息、违约金和律师费的款项,在杨丽不能履行部分的二分之一范围内,向方新承担连带赔偿责任。公司就责任范围进行了预计负债的计提,并已向湖北省高级人民法院提出上诉。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

2015年7月7日,湖北省黄冈市人民法院开庭审理长青建设集团有限公司因建设工程施工合同纠纷对本公司提出的诉讼,双方已经过质证、辩论。本公司已向法院提起就工程量和工程款进行司法鉴定的申请。



十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

无。

（2）未来适用法

无。

2、债务重组

无。

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无。

（2）其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

无。

（2）报告分部的财务信息

无。



(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

由于公司之营业收入、费用、资产及负债仅与生产和销售维生素B及其相关产品有关，公司管理层将维生素B业务作为一个整体，定期获取其财务状况，经营成果和现金流量等有关会计信息并进行评价。因此，公司只有维生素B业务分部，从而没有编制分部报告。

(4) 其他说明

公司联营企业湖北安华大厦有限公司的股东湖北省公安厅招待所作为投资转入的土地使用权原始金额37,115,608.82元，截止会计报表日，土地使用权过户手续仍在办理之中。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

2015年6月18日，根据湖北省武穴市人民法院民事裁定书（2015）鄂武穴民初字第01075号对武穴市万川物资贸易有限公司与本公司买卖合同纠纷一案的裁定，需冻结本公司银行存款600万元，于资产负债表日已冻结300万元。

2015年6月30日，河南省孟州市人民法院受理孟州市金玉米有限责任公司与本公司股权转让纠纷案，孟州市金玉米有限责任公司提出财产保全申请，要求冻结本公司银行存款1,200万元或者查封、扣押本公司价值相当于1,200万元的财产。截止资产负债表日，相关资产未被冻结或查封、扣押，本公司将根据相关规定，积极准备应诉。

2015年1月，本公司向武汉市中级人民法院提起诉讼，要求武汉森泰中洋酒店管理有限公司向本公司支付尚欠的股权转让款本金及违约金、利息；2015年3月武汉森泰中洋酒店管理有限公司以股权转让中坤元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》坤元评报(2013)425号中丰颐大酒店培训综合楼由武汉市规划管理局批准的规划面积与实际测量面积不符为由，对本公司提起反诉。2015年5月18日，进行了开庭审理，截止目前，该案件尚在持续审理中。



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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	15,956,657.66	76.29%			15,956,657.66	14,943,918.50	72.03%			14,943,918.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,958,067.57	23.71%	365,225.17	7.37%	4,592,842.40	5,803,427.17	27.97%	350,310.22	6.04%	5,453,116.95
合计	20,914,725.23	100.00%	365,225.17	1.75%	20,549,500.06	20,747,345.67	100.00%	350,310.22	1.69%	20,397,035.45

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

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
子公司	15,956,657.66			
合计	15,956,657.66		—	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,343,519.39	217,175.97	5.00%
1 至 2 年	390,768.79	39,076.88	10.00%
2 至 3 年	61,520.10	18,456.03	30.00%
3 至 4 年	132,833.50	66,416.75	50.00%
4 至 5 年	10,652.50	5,326.25	50.00%
5 年以上	18,773.29	18,773.29	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

无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

序号	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
1	子公司	15,956,657.66	1年以内至2年(含2年)	76.29	
2	非关联方	1,140,000.00	1年以内 (含1年)	5.45	57,000.00
3	非关联方	922,331.00	1年以内 (含1年)	4.41	46,116.55
4	非关联方	607,953.64	1年以内 (含1年)	2.91	30,397.68
5	非关联方	250,000.00	1年以内 (含1年)	1.20	12,500.00
合 计	——	18,876,942.30	——	90.26	146,014.23

(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。



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	98,796,316.26	67.94%			98,796,316.26	57,401,904.22	59.10%			57,401,904.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	46,600,894.44	32.05%	20,750,182.65	44.53%	25,850,711.79	39,646,356.43	40.82%	18,350,322.18	46.29%	21,296,034.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10,000.00	0.01%	10,000.00	0.01%	0.00	84,500.00	0.08%	84,500.00	100.00%	0.00
合计	145,407,210.70	100.00%	20,760,182.65	14.28%	124,647,028.05	97,132,760.65	100.00%	18,434,822.18	18.98%	78,697,938.47

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

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
子公司	98,796,316.26			
合计	98,796,316.26		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用



单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	10,937,127.68	546,856.38	5.00%
1 至 2 年	2,328,519.04	232,851.90	10.00%
2 至 3 年	14,015,114.87	4,204,534.46	30.00%
3 至 4 年	1,780,525.49	890,262.75	50.00%
4 至 5 年	5,327,860.41	2,663,930.21	50.00%
5 年以上	12,211,746.95	12,211,746.95	100.00%
合计	46,600,894.44	20,750,182.65	44.53%

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**

无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代收代支款	18,369,580.66	12,497,643.81
拆借款	119,209,137.38	76,797,824.18
处置资产待收款	7,763,992.66	7,763,992.66
保证金	64,500.00	73,300.00
合计	145,407,210.70	97,132,760.65



(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
子公司	拆借款	92,128,672.17	1 年以内至 2 年（含 2 年）	62.48%	
联营公司	拆借款	11,615,826.70	1 至 5 年（含 5 年）	7.88%	3,579,436.01
非关联方	处置资产待收款	7,016,740.00	2 至 3 年（含 3 年）	4.76%	2,105,022.00
子公司	拆借款	5,150,000.00	1 年至 5 年以上	3.49%	
非关联方	拆借款	3,827,102.64	5 年以上	2.60%	3,827,102.64
合计	--	119,738,341.51	--	79.85%	9,511,560.65

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

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	316,330,000.00		316,330,000.00	316,330,000.00		316,330,000.00
对联营、合营企业投资	28,826,968.34		28,826,968.34	29,281,272.86		29,281,272.86
合计	345,156,968.34		345,156,968.34	345,611,272.86		345,611,272.86

(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
湖北惠生药业有限公司	55,050,000.00			55,050,000.00		
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
湖北广济药业济康医药有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
武穴市三利制水有限公司	12,170,000.00			12,170,000.00		
广济药业（孟州）有限公司	234,110,000.00			234,110,000.00		
合计	316,330,000.00			316,330,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
湖北安华大厦 有限公司	29,281,272. 86			-454,30 4.52						28,826,968 .34	
小计	29,281,272. 86			-454,30 4.52						28,826,968 .34	
合计	29,281,272. 86			-454,30 4.52						28,826,968 .34	

(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	82,213,349.69	52,981,374.93	80,475,134.43	68,606,167.67
其他业务	5,641,666.43		1,806,570.92	494,697.91
合计	87,855,016.12	52,981,374.93	82,281,705.35	69,100,865.58

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
权益法核算的长期股权投资收益	-454,304.52	-70,434.23
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	260,000.00	260,000.00
合计	-194,304.52	189,565.77

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-9,626.69	
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）	5,533,257.15	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-6,658,083.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-55,220.76	
少数股东权益影响额	-829,536.88	
合计	-360,136.76	--



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	-4.30%	-0.088	-0.088
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.81%	-0.093	-0.093

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

不适用。

4、其他

无。



第十节 备查文件目录

一、载有董事长签名的2015年半年度报告文本；

二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；

三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、公司章程文本。

上述文件备置于公司证券部。

湖北广济药业股份有限公司

董事长：林志东

2015年8月18日