



仟源医药
Challenge & Young

山西仟源医药集团股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人翁占国、主管会计工作负责人王晴及会计机构负责人(会计主管人员)贺延捷声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	6
第三节 董事会报告	10
第四节 重要事项	24
第五节 股份变动及股东情况	35
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	39
第七节 财务报告	42
第八节 备查文件目录	140

释义

释义项	指	释义内容
《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》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、仟源医药	指	山西仟源医药集团股份有限公司
海力生制药	指	浙江海力生制药有限公司
保灵集团	指	杭州保灵集团有限公司
澳医保灵	指	杭州澳医保灵药业有限公司
恩氏基因	指	杭州恩氏基因技术发展有限公司
爱贝亚	指	杭州爱贝亚检测技术有限公司
磐霖资本	指	上海磐霖资产管理有限公司
泓泰投资	指	天津泓泰投资管理合伙企业（有限合伙）
四川仟源	指	四川仟源中药饮片有限公司
武汉仟源	指	武汉仟源电子商务有限公司
联合利康	指	无锡联合利康临床检验所有限公司
苏州达麦迪	指	苏州达麦迪生物医学科技有限公司
西藏仟源	指	西藏仟源药业有限公司
台州保灵	指	台州保灵药业有限公司
普德药业	指	山西普德药业有限公司
誉衡药业	指	哈尔滨誉衡药业股份有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	山西仟源医药集团股份有限公司股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	山西仟源医药集团股份有限公司章程
会计审计机构，立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐人、保荐机构	指	财达证券有限责任公司、国信证券股份有限公司
非公开发行	指	山西仟源医药集团股份有限公司非公开发行股票
报告期	指	2016 年上半年度
上年同期，去年同期	指	2015 年上半年度
GMP	指	药品生产质量管理规范
国家食药监局	指	国家食品药品监督管理总局
药品批准文号	指	国家食品药品监督管理局批准药品生产企业生产某药品而发给的法

		定文件中列示的批准文号
抗菌药物	指	具有杀菌或抑菌活性的药物，包括各种抗生素、磺胺类、咪唑类、硝基咪唑类、喹诺酮类等化学合成药物。由细菌、放线菌、真菌等微生物经培养而得到的某些产物，或用化学半合成法制造的相同或类似的物质，也可化学全合成。抗菌药物在一定浓度下对病原体有抑制和杀灭作用
抗感染药	指	具有杀灭或抑制各种病原微生物作用的药物。包括半合成青霉素、半合成青霉素复方制剂、单环内酰胺类、磷霉素类、喹诺酮类、碳青霉烯类、硝基咪唑类等类别
基因保存	指	基因保存是从口腔黏膜上皮细胞中分离、提取、纯化细胞核中的 DNA，并通过生物技术的方法来进行 DNA 保存的一种技术。

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	仟源医药	股票代码	300254
公司的中文名称	山西仟源医药集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	山西仟源医药集团股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	仟源医药		
公司的外文名称缩写（如有）	ShanXi C&Y Pharmaceutical Group Co., LTD.		
公司的法定代表人	翁占国		
注册地址	大同市经济技术开发区湖滨大街 53 号		
注册地址的邮政编码	037010		
办公地址	大同市经济技术开发区湖滨大街 53 号		
办公地址的邮政编码	037010		
公司国际互联网网址	www.cy-pharm.com		
电子信箱	stock@cy-pharm.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	俞俊贤	薛媛媛
联系地址	大同市经济技术开发区湖滨大街 53 号	大同市经济技术开发区湖滨大街 53 号
电话	0352-6116426	0352-6116426
传真	0352-6116452	0352-6116452
电子信箱	stock@cy-pharm.com	xyy1934@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

四、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
营业总收入（元）	333,092,944.16	312,630,963.66	6.55%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	20,032,443.65	19,018,533.91	5.33%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	19,346,313.18	17,923,983.67	7.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-527,335.38	5,859,927.28	-109.00%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0030	0.0365	-108.22%
基本每股收益（元/股）	0.1154	0.1185	-2.62%
稀释每股收益（元/股）	0.1154	0.1185	-2.62%
加权平均净资产收益率	2.52%	3.00%	-0.48%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.43%	2.83%	-0.40%
	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）	1,456,922,126.04	1,308,430,619.43	11.35%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	797,354,133.72	785,997,990.76	1.44%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.5933	4.5279	1.44%

五、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）	651,129.93	
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）	218,353.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,612.30	
减：所得税影响额	123,515.93	
少数股东权益影响额（税后）	54,224.49	
合计	686,130.47	--

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。

六、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。

七、重大风险提示

1、行业政策影响

今年国家继续推进医药卫生体制改革，又出台了多项医药行业政策法规，临床试验自查、生产工艺核查、仿制药一致性评价、两票制、营改增等，这些政策法规都将直接影响到医药企业未来的生产经营，并对整个医药行业带来重大的影响和风险。为此，公司将密切关注医药行业政策的变化，积极采取各项内生和外延式发展措施以不断增强企业的核心竞争力，最大限度减少行业政策变化可能带来的风险。

2、新产品研发风险

公司高度重视新产品研发，始终将新产品技术研发作为提升公司核心竞争力的重要手段。但新产品研发从研制开发到投入生产需要通过小试、中试、临床等多个环节，需要大量的实验研究，整个过程周期长、成本高，研发失败的风险较高。此外，新产品研发及新药注册均面临诸多不确定因素，即使研发成功也可能因市场变化等原因无法规模化投产，难以获得相应经济效益。为此，公司将不断改进和提升研发水平，谨慎选择研发项目，优化研发格局和层次，集中力量推进重点研发项目的进度，同时开展战略性新品种研发以及探索性研究，拓展研发深度与广度。

3、产品质量风险

公司始终将质量安全放在头等位置，严格控制产品质量。由于药品作为特殊商品的属性，诸多环节都会影响产品质量，如出现质量不符合国家质量标准要求的情形，则可能对患者和市场造成不良影响。公司将充分吸取去年银杏叶事件的经验教训，进一步加强了对原料供应商及产品质量的监督与管理，进一步规范及落实了原材料供应商审计制度，确保在后续原料采购及生产经营过程中，严格执行主管部门公布的相关质量及检验标准，确保药品的安全质量。

4、管理整合风险

近年公司连续外延式并购发展，子公司数量不断增加，公司规模和业务范围也在不断扩大，这对公司在资源整合、市场开拓、产品研发、管理体制、激励和考核等方面都提出了更高的要求 and 更多的挑战，若公司的组织结构、管理模式等不能跟上公司内外部环境的变化并及时进行调整、完善，将给公司未来的经营和发展带来一定的影响。为了保证被收购公司能更好地满足企业未来的发展需求，公司将根据发展战略和实际状况，通过调整优化组织结构，健全管理机制，完善管控体系，加强企业文化建设等措施，努力去化解管理整合的风险，从而提高被收购公司的管理效率，降低经营风险，增进企业整合的协同效应，以不断提高公司业绩。

5、商誉减值的风险

随着公司连续外延并购，公司确认了较大金额的商誉，按照《企业会计准则》等规定，商誉不作摊销处理，但需要在未来每年会计年末进行减值测试。如果确认商誉的控股子公司在未来的经营中不能实现较好的预期收益，公司将存在商誉减值的风险，从而对公司业绩产生不利影响。

6、非公开发行股票的审批风险

公司拟非公开发行股票收购普德药业股权，非公开发行股票尚需获得公司再次召开董事会、股东大会批准以及中国证监会核准，存在无法获得再次召开的董事会、股东大会表决通过的可能；此外，本次发行能否取得中国证监会发审委通过和相关主管部门核准，以及能否询价发行成功都存在不确定性。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2016年是医药行业极具挑战的一年，医药改革力度及进度不断加强，从研发生产层面的药品注册、一致性评价、临床数据自查、飞行检查，到药品流通环节的各地医药招标降价。公司坚持“迎接新挑战，沉着练新功，适应新发展”的2016年度整体工作指导思想，积极贯彻执行年初制定的经营计划及工作目标，一手抓业务，一手抓内部管理，各项工作均正常、有序开展。2016年上半年公司实现营业收入33,309.29万元，同比增加6.55%；实现归属于上市公司普通股股东的净利润2,003.24万元，同比增加5.33%。

1、营销方面

面对医药行业政策趋紧的大背景，公司在“策略先行、专业协同、强大后台、高效合规”的营销整合总体思路指导下，全面研究总结前期整合过程中的经验教训，对营销事业部的组织架构进行了适当的优化，调整了部分区域的销售部门设置，促进了销售资源的优化配置，进一步推动了相关的商务以及推广工作的开展。同时，营销事业部还对下属各部门的人员编制及岗位设置进行了进一步的梳理、整合，并细化了各部门的年度预算编制工作，从人员配置、费用投入，销售产出等各方面对2016年的营销工作进行了全面的预测，提升了工作效率，优化了资源投入，明确了整体目标，营造了团队内部良好的竞争氛围。此外，营销事业部还对现有的各项业务管控流程进行了进一步的重新评估及持续改进，使各部门间的职责划分更为明确，管控范围更为合理，提高了沟通效率，降低了沟通成本。营销事业部还进一步强化了市场部的谋略作用，逐级诊断分析了公司目前重点产品的细分市场现状，有针对性地寻找未来的销售突破口，拟定了详细、合理、可操作性及创新性较强的营销策略，打造核心产品线的生命周期全节点管理。最后，营销事业部还加强了对于各类销售数据的跟踪分析工作，重点关注销售指标的完成情况、销售毛利的贡献情况、销售费用的投入情况、销售人员的编制情况等，确保各类偏差能及时得到关注和解决，从到促使整个销售过程可控。

2、研发方面

报告期内，公司利用已建成的上海研发中心，积极开展各类自主研发工作。与此同时，公司还继续保持同科研院所机构和新药研发企业的合作与交流，充分利用社会资源对公司技术创新的支持力度，在人才培养、基础研究和产业化开发等方面进行专业合作，不断完善公司自主研发技术平台，加快自主知识产权新药和工艺技术的研发进程，推进科研成果的转化。同时，公司根据产品品种的实际状况，积极准备一致性评价工作，积极研究一致性评价工作方案，并根据国家食品药品监督管理总局相关审评政策，结合临床、市场及公司实际等情况，对现有在研品种进行优化筛选，聚焦优势品种，优先开展了一致性评价工作。

报告期内，公司取得呼吸系统药物罗氟司特的药物临床实验批件，该产品未来的临床推进及最终上市将进一步丰富公司产品种类，优化产品结构。

3、内部管理方面

报告期内，公司在现有的集团管控模式的基础上，对集团总部的功能定位、各集团职能部门以及下属事业部的部门职责进行了更为精细的梳理和定位，以集团未来战略目标为导向，持续推进核心管理业务流程及相应的配套制度的改进工作，努力提升集团规范化运作能力以及整体运营水平。同时，集团人事、财务、信息、行政、技术质量等对口部门进一步加强了服务意识，并深入一线了解业务部门需求，更充分地发挥了服务一线的作用。报告期内集团下属各子公司全面启用用友NC、泛微OA、BI等统一及标准化的信息化管理软件，为整个集团流程优化、管理提升打下了坚实的基础。

4、生产质量方面

产品质量和生产运行的安全是每个企业的立足之本，任何时候都不能放松。报告期内，公司各项日常生产活动均正常、平稳开展，未发生重大质量、人身伤害和物损事故。同时，各制造基地加强了“大安全”意识的宣传工作，即“生产安全、质量安全、运行安全”，通过继续建立健全GMP长效管理机制，重视工艺技术，鼓励技术革新，提高质量保证部门的专业管理

水平等，充分发挥了质量保证部门的作用。此外，公司继续加强生产过程中的质量监控，多次开展质量审计和质量自查工作，同时采取日常监控与专项检查相结合的方式强化GMP常态管理，并有效组织各类GMP操作规范培训，增强全员安全生产意识和GMP理念，提升员工自身素质和业务水平。

报告期内，仟源医药非青粉针线的GMP认证以及高新技术企业的重新申请认定工作均正常、有序开展。海力生制药的厂区搬迁项目也在相关项目领导小组的带领下有条不紊地开展，前期的土地购置以及项目规划和设计正按照已拟定的项目计划、项目预算和时间表全面展开。此外，各制造基地也顺利通过了各级监管部门的飞行检查等各类质量、安全、环保检查。

5、对外投资及信息披露方面

在对外信息披露方面，公司严格遵守各项法律法规要求，及时对外发布各类公告，确保了信息披露的公开化、透明化、规范性、及时性。同时，公司通过积极接待投资者调研、接听投资者电话、回答深交所互动易平台问题、召开网上业绩说明会等方式，保持与投资者的良性互动，加深了投资者对公司的了解和认同。

报告期内，公司围绕既定的战略发展方向开展投资、并购、整合等业务，加快公司的产业布局。2016年3月公司收购无锡联合利康100%股权，2016年6月公司收购苏州达麦迪部分股权并以联合利康全部股权对其增资，使公司拥有了医疗检测服务和体外诊断试剂研发、生产平台。为依托西藏地区的税收优惠政策，搭建新的营销平台，公司与自然人李浩先生共同出资设立了西藏仟源药业有限公司；为保证子公司澳医保灵原料药生产、经营的有序开展，澳医保灵在浙江省化学原料基地临海医化园内设立全资子公司台州保灵药业有限公司。此外，公司还拟非公开发行股份募集资金约31亿元，在扣除相关发行费用后，将全部用于收购普德药业100%股权；收购普德药业有助于公司获得标的资产具有核心竞争力的优势产品，丰富公司的品种结构、增强盈利能力及核心竞争力；同时，普德药业的冻干生产线、水针生产线及原料药生产线等，将有助于完善公司产业链，增强公司市场竞争能力。

6、人力资源建设及企业文化建设方面

报告期内，公司人力资源中心按照“五个中心”的定位来开展各项部门建设工作，即政策制定中心、资源调配中心、运行监控中心、标准建设中心、共享服务中心，并按照人力资源各模块的需求重点培养“专才”，发挥集团的专业服务职能。在培训方面，公司继续有针对性地进行分层级、分专业的培训，并重点开展基础技能培训。同时，公司加强了对培训效果的评价，确保了培训质量。在绩效考核方面，公司对绩效考核体系进行了完善，并对绩效考核项目进行了刷新，使公司的绩效考核机制能够更适合未来发展的需要，并真正起到激励及约束的作用，提高员工满意度。

在企业文化建设方面，公司继续弘扬“专业、诚信、进取、分享”的核心价值观。报告期内，公司为提升员工身体素质，开展了工间操活动，添置了活动和体育器材，丰富了员工的业余文体生活。公司党委根据“两学一做”学习教育的实施方案，制定详细计划安排表，集中组织各类党课学习，推动党内教育从“关键少数”向广大党员拓展，引导党员自觉按照党员标准规范言行，勇于担当作为，在生产、工作、学习和社会生活中起先锋模范作用。公司团委结合“五四”主题，策划开展了“奔跑吧，青年！”主题户外活动，增进青年之间的学习交流，活跃青年工作氛围，增强青年员工的企业归属感。

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	333,092,944.16	312,630,963.66	6.55%	
营业成本	105,886,102.64	105,372,360.64	0.49%	
销售费用	117,268,049.70	107,015,048.66	9.58%	
管理费用	68,373,572.02	62,537,068.76	9.33%	
财务费用	6,390,985.70	4,502,242.63	41.95%	主要是由于报告期内短期借款增加所致
所得税费用	6,091,666.63	3,608,260.65	68.83%	主要是由于报告期内母公司高新技术企业资质进行重新申报所得税率暂按 25% 计提及部分子

				公司利润增加所致
研发投入	11,403,117.26	12,891,173.24	-11.54%	
经营活动产生的现金流量净额	-527,335.38	5,859,927.28	-109.00%	主要是由于澳医保灵本期支付搬迁职工安置费1,248.65万元所致
投资活动产生的现金流量净额	-92,723,583.47	-105,210,306.70	-11.87%	
筹资活动产生的现金流量净额	92,043,771.21	59,043,660.09	55.89%	主要是由于报告期内银行借款及利息支出较上年同期增加所致
现金及现金等价物净增加额	-1,205,654.12	-40,306,719.33	-97.01%	
应收票据	22,357,076.02	50,662,513.65	-55.87%	主要是由于公司以票据结算的方式减少所致
预付账款	19,881,421.16	5,481,673.86	262.69%	主要是由于公司本期新增合并范围子公司苏州达麦迪及联合利康所致
其他应收款	45,396,344.02	9,910,354.09	358.07%	主要是由于本期支付誉衡药业3,000万元约定定金所致
其他流动资产	3,663,526.28	1,929,490.96	89.87%	主要是由于2015年度企业所得税汇算清缴企业所得税应退未退所致。
长期股权投资	38,303,507.40	28,934,868.47	32.38%	主要是由于本期支付霖仟源投资款所致
无形资产	138,788,359.39	81,187,222.51	70.95%	主要是由于公司本期新增合并范围子公司苏州达麦迪及联合利康所致
其他非流动资产	325,235.85	3,520,785.29	-90.76%	主要是由于期初在该科目核算的用友NC系统本期达到预定可使用状态转入无形资产核算所致
短期借款	133,000,000.00	32,000,000.00	315.63%	主要是由于本期新增短期借款所致
应付票据		2,070,448.00	-100.00%	主要是由于期初应付票据本期偿付所致
预收款项	18,416,025.61	13,442,272.81	37.00%	主要是由于公司本期新增合并范围子公司苏州达麦迪及联合利康所致

应付职工薪酬	7,441,630.15	25,838,613.10	-71.20%	主要是由于澳医保灵本期支付搬迁职工安置费1,248.65万元所致
应付利息	371,185.84	261,225.00	42.09%	主要是由于借款增加以致应付利息增加所致
其他应付款	61,225,684.72	100,356,872.57	-38.99%	主要是由于本期支付收购保灵集团股权转让款所致
一年内到期非流动负债	35,000,000.00	20,000,000.00	75.00%	主要是由于公司报告期末部分长期借款一年内到期转入该科目所致
递延所得税负债	38,210,167.44	25,896,376.54	47.55%	主要是由于公司本期以非同一控制下企业合并方式新增合并范围子公司苏州达麦迪及联合利康所致
递延收益	12,281,482.79	1,410,666.84	770.62%	主要是由于海力生本期收到搬迁补偿款500万元，同时新增合并范围子公司苏州达麦迪及联合利康所致
少数股东权益	134,076,826.69	86,498,630.58	55.00%	主要是由于公司本期新增控股子公司苏州达麦迪及西藏仟源所致

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入33,309.29万元，同比增加6.55%，主要是由于恩氏基因DNA基因保存及孕环境检测服务和澳医保灵保健食品业务的增长，同时，报告期内公司收购了无锡联合利康和苏州达麦迪公司，也为公司带来了体外诊断服务、产品及科研实验仪器设备业务。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营业务包括药品、保健品的生产与销售，DNA基因保存及孕环境检测与体外诊断服务，以及科研实验仪器设备等商业业务。报告期内公司医药制造、保健食品、服务及商业的经营情况如下表：

分行业	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

医药制造	257,467,207.90	82,640,221.45	67.90%	-0.85%	-9.12%	2.92%
保健食品	48,489,197.97	14,706,020.97	69.67%	12.71%	19.39%	-1.70%
服务	19,109,712.48	2,230,118.23	88.33%	131.21%	211.09%	-3.00%
商业	5,286,093.57	4,216,618.00	20.23%	100.00%	100.00%	20.23%
合计	330,352,211.92	103,792,978.65	68.58%	6.23%	-0.17%	2.02%

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
抗感染药	94,406,323.36	33,504,668.67	64.51%	-0.12%	-5.93%	2.19%
泌尿系统药	53,601,389.09	4,241,860.46	92.09%	15.93%	-11.11%	2.41%
其他药品	44,239,896.85	18,943,414.35	57.18%	18.96%	26.56%	-2.57%
保健食品	48,489,197.97	14,706,020.97	69.67%	12.71%	19.39%	-1.70%
分地区						
华北	49,979,867.68	15,037,568.12	69.91%	-9.05%	-35.39%	12.26%
华东	126,212,537.51	34,799,764.36	72.43%	14.04%	2.04%	3.24%
华中	49,699,943.86	16,195,597.81	67.41%	-7.87%	-0.07%	-2.54%
西南	40,642,097.10	15,379,201.65	62.16%	11.56%	22.58%	-3.40%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

供应商名称	采购金额	采购金额占比
第一名	5,257,386.66	6.38%
第二名	5,117,538.46	6.21%
第三名	4,302,428.20	5.22%
第四名	4,020,512.84	4.88%
第五名	3,717,948.72	4.51%
合计	22,415,814.88	27.21%

报告期公司前5大供应商采购金额占比27.21%，上年同期为39.41%，公司不存在采购依赖少数供应商的情形。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

客户名称	销售金额	营业收入占比
第一名	11,109,307.90	3.34%
第二名	10,126,612.61	3.04%
第三名	7,691,048.16	2.31%
第四名	4,796,888.90	1.44%
第五名	4,686,251.31	1.41%
合计	38,410,108.88	11.53%

报告期公司前5大客户营业收入占比11.53%，上年同期为12.95%，公司不存在收入依赖少数客户的情形。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内，公司研发投入金额为1,140.31万元，占营业收入的3.42%。截至本报告期末，公司主要研发项目的进展情况如下：

号	项目名称	注册分类	类别	研发目标	申请进度
1	哌拉西林钠他唑巴坦项目	化药3.2类	抗感染	取得药品批准文号	已获临床批件，处于临床试验阶段
2	盐酸贝那普利片项目	化药6类	心脑血管	取得药品批准文号	已获临床批件，处于临床试验阶段

3	卢帕他定项目	化药3.1类	抗过敏	取得药品批准文号	已获临床批件，处于临床试验阶段
4	盐酸莫西沙星项目	原料为化药3类 片剂为化药6类	抗感染	取得药品批准文号	已获临床批件，处于临床试验阶段
5	改性钠基蒙脱石项目	化药1.1	消化道用药	取得药品批准文号	已获临床批件，处于临床试验阶段
6	罗氟司特项目	化药3.1类	慢性阻塞性 肺炎	取得药品批准文号	已获药品临床试验批件，处于临床试验准备阶段
7	治疗风湿性疾病药物项目	化药6类	非甾体抗炎药	取得药品批准文号	处于临床前研究阶段
8	治疗帕金森氏病药物项目	原料为化药3类 片剂为化药6类	帕金森氏病	取得药品批准文号	处于临床前研究阶段
9	治疗结直肠癌药物项目	化药3.1类	抗肿瘤药	取得新药证书 及药品批准文号	处于临床前研究阶段
10	治疗细菌性皮肤感染和肺部感染的药物项目	化药3类	抗感染	取得药品批准文号	处于临床前研究阶段
11	治疗复杂性腹部感染和尿道感染的药物项目	化药3类	抗感染	取得药品批准文号	处于临床前研究阶段

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

近年来，随着我国居民收入水平的不断提高、健康意识的逐步增强、人口老龄化的持续加剧，医疗保健的消费需求始终保持着增长的态势。同时，随着新医改的不断深入、公共医疗服务体系的不断完善，基层医疗服务机构建设力度的不断加强，医药行业的整体市场规模也在不断扩大。另一方面，受宏观经济下行和医保控费、降价等因素的影响，医药工业已进入增速放缓的新常态。根据中国医药工业信息中心发布的2015年中国医药行业经济运行指数报告显示，自2011年起，医药工业增加值增速从17.7%、15.2%、13.3%、12.1%，降到2015年的10%左右。进入2016年以来，国内医药消费市场总体稳定，但受医保控费范围扩大、药品招标进程低于预期、招标二次议价等影响，医药行业投资增速以及医药企业收入和利润增速均有所下降。据中国医药企业管理协会会长于明德表示，2016年上半年医药制造业收入增速为8.76%，较2015年略有下降，预计未来十年医药市场将继续保持10%左右的增长速度。从行业整体发展环境来看，生物医药仍是国家未来重点发展的领域之一，医药、保健食品及大健康产业仍是目前最具投资价值的行业之一。

《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》中提出了推进建设健康中国的新目标，并从全面深化医药卫生体制改革，健全全民医疗保障体系，加强重大疾病防治和基本公共卫生服务，加强妇幼卫生保健及生育服务，完善医疗服务体系，促进中医药传承与发展，广泛开展全民健身运动，保障食品药品安全等八个方面对推进健康中国建设提出了具体要求。作为“十三五”规划的开局之年，2016年上半年，国务院、国家卫计委、国家中医药管理局、国家食品药品监督管理总局相继颁布了《关于促进医药产业健康发展的指导意见》、《中医药发展战略规划纲要（2016年-2030年）》、《深化医药卫生体制改革2016年重点工作任务》、《关于加强儿童医疗卫生服务改革与发展的意见》、《化学药品注册分类改革工作方案》、《国务院办公厅关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见》等重大政策法规。中国医药行业目前正处于转型升级的战略机遇期，挑战与机遇并存，创新与整合将成为医药企业未来发展的主题。一方面，随着行业整体环境的不断净

化,产品创新、研发创新、营销模式创新将成为未来医药企业的核心竞争力。另一方面,随着行业整体增速放缓、竞争加剧,一批盈利能力、研发创新能力、营销能力偏弱的企业将逐步被具有资金优势、渠道优势、研发优势的企业所兼并,行业集中度将不断提高。

在孕婴健康领域方面,2015年10月召开的十八届五中全会公报中明确提出“为促进人口均衡发展,坚持计划生育的基本国策,完善人口发展战略,全面实施一对夫妇可生育两个孩子政策,积极开展应对人口老龄化行动”,标志着我国全面二胎政策正式落地,该政策的实施将有利于拉动孕婴行业整体需求。同时,2015年10月1日起实施的新《食品安全法》对于保健食品的监管做出了进一步的完善,确立了保健食品的法律地位,整体规范了保健食品市场。在“二孩”政策放开及保健食品严把安全关的前提下,孕婴健康领域的市场容量正不断增加,行业的规范程度以及准入门槛也在不断提高,市场潜力巨大。

鉴于大健康领域目前的发展态势,公司将抓住当前面临的历史性发展机遇,继续谋求通过外延式并购和投资促进公司发展的机会,整合仟源医药成员企业资源,加速推进产业规模化、产品结构化的调整;不断巩固和扩大公司产品现有市场份额,积极拓展市场;全面提升公司的研发能力、营销能力和运营水平,使公司成为具备战略领域优势和社会影响力的医药企业。同时,公司将继续秉承“关爱生命,源于专业”的企业使命,以“专业、诚信、进取、分享”为核心价值观。以专业为源,关爱公众健康;以诚信为本,实现和客户的双赢互利、共同发展;以分享为理念,为员工搭建成长和实现梦想的舞台;以锐意进取为驱动力,给股东和战略合作伙伴带来值得信赖的未来;以永远年轻和乐于挑战的企业精神致力于中国医药健康产业发展。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

详见“第三节董事会报告“一、报告期内财务状况和经营成果”之“1、报告期内总体经营情况”

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

详见第二节公司基本情况简介之“七、重大风险提示”

二、投资状况分析

1、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	39,624.23
报告期投入募集资金总额	1.42
已累计投入募集资金总额	38,323.69
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	21,293.18
累计变更用途的募集资金总额比例	53.74%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1188号《关于核准山西仟源制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准,公司向社会公开发行人民币普通股3,380万股,每股面值1元,每股发行价13.00元,募集资金总

额 43,940 万元，扣除发行费用 4,315.77 万元，实际募集资金净额为 39,624.23 万元。该募集资金已于 2011 年 8 月 11 日全部到位，并经立信会计师事务所有限公司验证，出具了信会师报字(2011)第 13254 号验资报告。

2011 年 11 月 17 日公司第一届董事会第十一次会议审议通过《关于公司使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，公司使用超募资金中的 3,000 万元永久性补充流动资金，截至 2011 年 12 月 31 日已实施完毕。

2012 年 3 月 4 日公司第一届董事会第十四次会议审议通过《使用超募资金收购浙江海力生制药有限公司 60% 股权的议案》，公司使用 15,000 万元用于收购，截至 2012 年 3 月 31 日已实施完毕。

2013 年 3 月 25 日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《使用剩余超募资金永久性补充流动资金的议案》，公司使用超募资金剩余 627.14 万元（其中：剩余超募资金本金为 331.05 万元、截止至 2013 年 3 月 25 日的利息为 296.09 万元）永久性补充流动资金。截止至 2013 年 6 月 30 日已实施完毕。

2013 年 8 月 22 日公司召开的第二届董事会第三次会议，2013 年 9 月 9 日召开了 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《变更部分募集资金项目及使用部分募集资金和自有资金与关联方共同收购保灵集团股权暨关联交易的议案》和《变更募集资金投资项目之研发中心项目的议案》，公司使用募集资金 19,663.53 万元（包括利息收入）用于收购保灵集团，截至 2013 年 9 月 30 日已实施完毕；上海研发中心项目截至报告期末已累计投入募集资金 1348.21 万元。

截止 2016 年 6 月 30 日，首次公开发行股份募集资金已累计使用 38,323.69 万元，剩余未使用募集资金均存放于募集资金专户中。

公司于 2015 年 8 月 27 日完成非公开发行股票工作，募集资金总额为 20,098.78 万元，扣除各项发行费用后，实际募集资金净额为 19,407.51 万元。本次募集资金在扣除发行费用后将全部用于补充公司营运资金。2015 年 9 月 16 日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时性归还银行借款的议案》，公司使用闲置募集资金 12,500 万元暂时性归还中国民生银行股份有限公司大同分行、大同市商业银行大北街支行的借款，使用期限自公司董事会批准之日起不超过 12 个月，到期后公司将及时归还至募集资金专户。报告期内，由于公司业务发展及规模扩张较快，营运资金较为紧张，为降低公司资金成本，提高募集资金使用效率，维护公司和股东的利益。2016 年 6 月 21 日，经公司第二届董事会第三十七次会议审议通过了《关于使用 2014 年度非公开发行股票募集资金归还银行借款的议案》，同意公司使用闲置募集资金 12,500 万元暂时性归还银行借款的非公开发行股票募集资金用于永久性归还银行借款。截至 2016 年 6 月 28 日，公司非公开发行募集资金专户中的募集资金已经全部使用完毕并将该募集资金进行注销。该专户注销后，各方就该账户签署的《募集资金三方监管协议》也相应失效。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 1 亿支青霉素粉针生产线建设项目	是	7,351.87				0.00%	2013 年 08 月 31 日			否	是
非青口服制剂生产线建设项目	是	5,993.43				0.00%	2013 年 08 月 31 日			否	是

年产 150 吨磷霉素氨丁三醇原料药生产线建设项目	是	5,299.13				0.00%	2013 年 08 月 31 日			否	是
研发中心建设项目	是	2,648.75				0.00%	2013 年 08 月 31 日			否	是
收购杭州保灵集团有限公司 80% 股权	否		18,644.43		18,644.43	100.00%	2013 年 09 月 26 日	2,157.61	10,835.53	是	否
上海研发中心项目	否		2,648.75	1.42	1,348.21	50.90%	2014 年 06 月 30 日			是	否
承诺投资项目小计	--	21,293.18	21,293.18	1.42	19,992.64	--	--	2,157.61	10,835.53	--	--
超募资金投向											
收购浙江海力生制药 60% 股权	否	15,000	15,000		15,000	100.00%	2012 年 03 月 31 日	1,328.9	9,593.72	是	否
补充流动资金（如有）	--	3,331.05	3,331.05		3,331.05	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	18,331.05	18,331.05		18,331.05	--	--	1,328.9	9,593.72	--	--
合计	--	39,624.23	39,624.23	1.42	38,323.69	--	--	3,486.51	20,429.25	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	原募集资金投资项目“年产 1 亿支青霉素粉针生产线建设项目”、“非青口服制剂生产线建设项目”、“年产 150 吨磷霉素氨丁三醇原料药生产线建设项目”募集资金及利息用于收购杭州保灵集团有限公司 80% 股权项目中。将原“研发中心建设项目”募集资金及利息用于建立上海研发中心项目。收购浙江海力生制药有限公司 60% 股权项目 2015 年度未达到预计效益主要是由于海力生制药因青霉素冻干粉针车间只有注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠（商品名：康得力）一个品种，如果实施新版 GMP 改造，将对该品种生产成本影响较大，故将该品种转让给浙江金华康恩贝生物制药有限公司，导致报告期内海力生制药主营业务收入及营业利润与预计相比有所下降。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	由于公司一直未能与政府相关部门就公司整体搬迁及新厂区规划形成确定性方案，同是医药工业园区配套设施尚不具备生产条件；此外，包括公司在内的整个抗生素行业面临较为严峻的市场形势及较大的经营压力，这些都影响了公司原募投项目的实施。考虑到公司现有厂区各条制剂生产线均已按新版 GMP 标准重新进行了改造并通过了认证，可保证未来五年公司的生产经营，公司已向大同市人民政府提交了《关于暂缓整体搬迁的请示》。2013 年 8 月 22 日公司召开的第二届董事会第三次会议，2013 年 9 月 9 日召开了 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《变更部分募集资金项目及使用部分募集资金和自有资金与关联方共同收购保灵集团股权暨关联交易的议案》和《变更募集资金投资项目之研发中心项目的议案》，终止原募投资金投资项目，将原募集资金投资项目“年产 1 亿支青霉素粉针生产线项目”、“非青口服制剂生产线建设项目”、“年产 150 吨磷霉素氨丁三醇原料药生产线建设项目”募集资金及利息用于收购杭州保灵集团有限公司 80% 股权项目中。将原“研发中心建设项目”募集资金										

	及利息用于建立上海研发中心项目。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 "1、2011 年 11 月 17 日公司第一届董事会第十一次会议审议通过《关于公司使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，公司使用超募资金中的 3,000 万元永久性补充流动资金。截止至 2011 年 12 月 31 日已实施完毕。2、2012 年 3 月 4 日公司第一届董事会第十四次会议审议通过《使用超募资金收购浙江海力生制药有限公司 60% 股权的议案》，公司使用 15,000 万无用于收购，截止至 2012 年 3 月 31 日已实施完毕。3、2013 年 3 月 25 日公司第一届董事会第二十二次会议审议通过《使用剩余超募资金永久性补充流动资金的议案》，公司使用超募资金剩余 627.14 万元（其中：剩余超募资金本金为 331.05 万元、截止至 2013 年 3 月 25 日的利息为 296.09 万元）永久性补充流动资金。截止至 2013 年 6 月 30 日已实施完毕。"
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 2012 年 3 月 27 日公司第一届董事会第十五次会议审议通过《关于公司整体搬迁及变更募集资金投资项目实施地点的议案》，并于 2012 年 3 月 28 日公告，根据大同市城市规划，结合医药工业园区内公司新厂区的建设，将年产 1 亿支青霉素粉针生产线建设项目、非青口服制剂生产线建设项目、年产 150 吨磷霉素氨丁三醇原料药生产线建设项目和研发中心建设项目实施地点变更至大同医药工业园区 2010-01#地块（编号 2011-28）
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2013 年 5 月 31 日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，2013 年 6 月公司使用闲置募集资金 3,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日 6 个月，到期将归还至募集资金专户，截止至 2013 年 9 月 9 日，公司已将 3,000 万元募集资金全部归还至公司募集资金专户，同时将上述募集资金的归还情况通知保荐机构和保荐代表人。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部在专户存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	由于公司一直未能与政府相关部门就公司整体搬迁及新厂区规划形成确定性方案，同是医药工业园区配套设施尚不具备生产条件；此外，包括公司在内的整个抗生素行业面临较为严峻的市场形势及较大的经营压力，这些都影响了公司原募投项目的实施。考虑到公司现有厂区各条制剂生产线均已按新版 GMP 标准重新进行了改造并通过了认证，可保证未来五年公司的生产经营，公司已向大同市人民政府提交了《关于暂缓整体搬迁的请示》。2013 年 8 月 22 日公司召开的第二届董事会第三次会议，2013 年 9 月 9 日召开了 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《变更部分募集资金项目及使用部分募集

	资金和自有资金与关联方共同收购保灵集团股权暨关联交易的议案》和《变更募集资金投资项目之研发中心项目的议案》，终止原募投资金投资项目，将原募集资金投资项目“年产 1 亿支青霉素粉针生产线项目”、“非青口服制剂生产线建设项目”、“年产 150 吨磷霉素氨丁三醇原料药生产线建设项目”募集资金及利息用于收购杭州保灵集团有限公司 80% 股权项目中。将原“研发中心建设项目”募集资金及利息用于建立上海研发中心项目。
--	---

(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。

2、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	截至报告期末累计实现的收益	披露日期（如有）	披露索引（如有）
无锡联合利康临床检验所有有限公司	3,506	3,506	3,506	100.00%	38.17	2015 年 11 月 05 日	公告编号：2015-110
苏州达麦迪生物医学科技有限公司	1,242	1,242	1,242	100.00%	51.07	2016 年 04 月 19 日	公告编号：2016-021
宁波磐霖仟源股权投资合伙企业（有限合伙）	6,630	1,000	4,000	60.33%	-565.5	2014 年 09 月 25 日	公告编号：2014-067
合计	11,378	5,748	8,748	--	-476.26	--	--

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、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。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈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

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

报告期内，公司为了充分维护全体股东的利益，严格按照《公司章程》、《未来三年股东回报规划（2015年-2017年）》中相关利润分配政策和审议程序审议利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案已经董事会、监事会审议，并由独立董事发表独立意见。

公司2015年度利润分配方案经2016年5月9日召开的2015年年度股东大会审议通过，公司以2015年12月31日总股本173,590,000股为基数，向全体股东每10股派发人民币0.5元现金（含税），共计派发现金8,679,500元；以2015年末总股本173,590,000股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增2股，共计转增34,718,000股。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、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。

第四节 重要事项

一、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。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
王牧、罗亚芬	无锡联合利康临床检验所有有限公司100%股权	3,506	已过户	本次收购可拓展公司在医疗产业的全新布局,同时有利于加强与公司孕环境检测和婴儿基因保存业务的协同效应,使公司连锁化战略的格局得以不断扩大和巩固。	30.28	1.51%	否	不适用	2015年11月05日	公告编号:2015-110
刘振世	苏州达麦迪生物医学科技有限公司20.39%股权	1,242	已过户	此次对苏州达麦迪的收购与增资是公司搭建健康服务产	19.55	0.98%	否	不适用	2016年04月19日	公告编号:2016-021

				业和医疗检测服务平台的深度拓展.							
舟山市国土资源局	舟山经济开发区新港园区 2015-12 号地块(宗地编号: 2015-GB08)	1,118.75	已取得土地证	海力生制药需整体搬迁购置土地				否	不适用	2016 年 02 月 02 日	公告编号:2016-009

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
梁奇华等自然人	澳医保灵 7 处房产	2016-6	811.16		对报告期净利润贡献 61.10 万元	3.05%	市场价格	否	非关联方	是		2016 年 04 月 19 日	公告编号:2016-016

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。

三、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。

四、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、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、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
杭州澳医保灵药业 有限公司	2015 年 12 月 17 日	5,000	2016 年 01 月 04 日	5,000	连带责任保 证	1 年	否	是
杭州澳医保灵药业 有限公司	2015 年 12 月 22 日	5,000	2016 年 01 月 14 日	5,000	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）		10,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		10,000		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		10,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		10,000		
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
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）		10,000		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）		10,000		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）		10,000		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）		10,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				12.54%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

（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、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方	实际收益	期末余额	是否履行必要
-------	------	--------	--------	--------	------	------	--------

				式			程序
--	--	--	--	---	--	--	----

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、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。

六、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

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	翁占国、赵群、张振标	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。作为公司董事和高级管理人员同时承诺：在上述承诺的限售期届满后，其所直接或间接持有公司股份在本人及关联方任职期间内每年转让的比例不超过其所直接或	2011年08月19日	作出承诺时至承诺履行完毕	截至报告期末，承诺人严格信守承诺，没有出现违反承诺的情况

		间接持有公司股份总数的百分之二十五，且离职后半年内不转让所直接或间接持有的公司股份。			
	张振宇、张彤燕	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。作为公司董事和高级管理人员的关联人同时承诺：在上述承诺的限售期届满后，其所直接或间接持有公司股份在其关联方任职期间内每年转让的比例不超过其所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五，且在其关联方离职后半年内不转让所直接或间接持有的公司股份。	2011年08月19日	作出承诺时至承诺履行完毕	截至报告期末，承诺人严格信守承诺，没有出现违反承诺的情况
	张彤慧（已离任）、宣航（已离任）、左学民、俞俊贤、李志成	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人	2011年08月19日	作出承诺时至承诺履行完毕	截至报告期末，承诺人严格信守承诺，没有出现违反承诺的情况

	(已离任)、潘伟、韩振林(已离任)	管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。作为公司高级管理人员和其他核心人员同时承诺:在上述承诺的限售期届满后,其所直接或间接持有公司股份在其本人及关联方任职期间内每年转让的比例不超过其所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五,且离职后半年内不转让所直接或间接持有的公司股份。			情况
	翁占国、赵群、张振标	截至《避免同业竞争与利益冲突承诺函》出具之日,本人没有投资或控制其他对仟源医药构成直接或间接竞争的企业,本人也未从事任何在商业上对仟源医药构成直接或间接竞争的业务或活动。在限制期内,本人及本人	2011年08月19日	作出承诺时不再是公司控股股东、实际控制人为止	截至报告期末,承诺人严格信守承诺,没有出现违反承诺的情况

		<p>所控制的其他企业不会在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人或其它组织,以任何形式,包括但不限于联营、合资、合作、合伙、承包、租赁经营、代理、参股或借贷等形式,以委托人、受托人或其他身份直接或间接投资、参与、从事或经营任何与仟源医药相竞争的业务;在限制期内,本人及本人所控制的其他企业不会支持直接或间接的参股企业以任何形式投资、参与、从事或经营任何与仟源医药相竞争的业务。如果违反上述承诺,将赔偿由此给仟源医药带来的损失。</p>			
	翁占国、赵群、张振标	<p>公司因以前年度未为部分员工缴纳住房公积金而被公积金管理机构要求补缴所产生的补缴义务及遭受的任何罚款或损失,由实际控制人承担。如果违反上述</p>	2011年08月19日	长期有效	<p>截至报告期末,承诺人严格信守承诺,没有出现违反承诺的情况</p>

		承诺, 将赔偿由此给公司带来的损失			
	翁占国、赵群、张振标	向公司出具《关于规范关联交易及不占用公司资金的承诺函》, 承诺不利用实际控制人地位直接或间接占用公司资金, 并愿意承担因违反承诺给公司造成损失的赔偿责任。	2011年08月19日	长期有效	截至报告期末, 承诺人严格信守承诺, 没有出现违反承诺的情况
	翁占国、赵群、张振标、钟海荣	本人参加山西仟源医药集团股份有限公司非公开发行股票的认购, 根据《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》的相关规定, 承诺本次非公开发行认购所获股份自发行结束之日起三十六个月内不进行转让。	2015年09月01日	2018年09月03日	截至报告期末, 承诺人严格信守承诺, 没有出现违反承诺的情况
	天津泓泰投资管理合伙企业(有限合伙)	本企业参加山西仟源医药集团股份有限公司非公开发行股票的认购, 根据《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》的相关规定, 承诺本次非公开发行认购所获股份自发行结束之日起三十	2015年09月01日	2018年09月03日	截至报告期末, 承诺人严格信守承诺, 没有出现违反承诺的情况

		六月内不进行 转让。			
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
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)	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、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。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、报告期内，根据公司的发展战略及市场需求状况，公司在现有健康服务产业基础上增加医疗检测服务领域的拓展。公司以自有资金3,506万元与王牧、罗亚芬签订关于收购无锡联合利康临床检验所有限公司100%股权的《股权转让协议》，并向联合利康增资500万元，联合利康的注册资本由1,200万元增至1,700万元。具体内容详见公司于2016年1月12日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告（公告编号2016-003）。

2、报告期内，根据舟山市临城新区建设需要，舟山市土地储备中心拟根据有关法律、法规和《舟山市土地储备实施办法》的规定，对海力生集团位于定海区临城街道海力生路88号的104,646.8平方米(含控股子公司海力生制药厂房地14,094.85平方米)国有土地使用权及地上建筑物等相关资产进行收储。由于控股子公司海力生制药目前所使用的厂房均为海力生集团所有且属于本次舟山市政府收储范围，海力生制药将面临着整体搬迁。经公司2016年2月1日召开的第二届董事会第三十二次会议审议通过了《关于控股子公司海力生制药与海力生集团<搬迁补偿框架协议>的议案》。具体内容详见公司于2016年2月2日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告（公告编号2016-008）。

3、报告期内，张彤慧女士因个人原因于2016年2月3日辞去公司第二届董事会董事及审计委员会委员的职务。具体内容详见公司于2016年2月4日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告（公告编号2016-010）。

4、报告期内，为了将健康服务产业和医疗检测服务的发展平台进一步延伸，公司以1,242万元收购刘振世所持有的苏州达麦20.39%的股权，并与其签订了《股权转让协议》，同时公司与Greg Guowei FANG、易春签署《增资协议》，公司以全资子公司无锡联合利康100%的股权对其增资。依照《股权转让协议》和《增资协议》公司收购及增资完成后，公司直接持有苏州达麦迪51.98%的股权。具体内容详见公司于2016年4月19日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告（公告编号2016-021）。

5、报告期内，全资子公司澳医保灵以自有房地产杭州江干区瑞晶国际商务中心2401室-2405室（其中：房产面积1510.92㎡，产权证号分别为[杭房权证江移字第12121820号]、[杭房权证江移字第12121834号]、[杭房权证江移字第12121836号]、[杭房权证江移字第12121831号]、[杭房权证江移字第12121830号]作为抵押向中国农业银行股份有限公司杭州城东支行申请借款人民币3,000万元，借款期限不超过1年。具体内容详见公司于2016年5月11日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告（公告编号2016-025）。

6、报告期内，公司与誉衡药业就收购山西普德药业有限公司股份事宜签署《框架协议》，同日，公司为依托西藏地区的税收优惠政策,搭建新的营销平台，与自然人李浩先生共同出资设立西藏仟源药业有限公司，并就新设公司签署《出资协议书》。西藏仟源注册资本为人民币1,000万元,公司以自有资金出资人民币700万元,占70%的股权；为保证子公司澳医保灵

原料药生产、经营的有序开展，澳医保灵在浙江省化学原料药基地临海医化园内设立全资子公司台州保灵药业有限公司。上述事项已经公司2016年5月30日召开了第二届董事会第三十六次会议审议通过公司。具体内容详见公司于2016年5月31日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告（公告编号2016-030）。

7、2016年6月21日公司召开了第二届董事会第三十七次会议及第二届监事会第二十二次会议分别审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司2016年度非公开发行股票方案的议案》、《关于公司2016年度非公开发行A股股票预案的议案》、《关于〈公司2016年度非公开发行股票发行方案的论证分析报告〉的议案》等议案，同时本次会议还审议通过了《签订〈关于收购山西普德药业有限公司股权事宜之框架协议的终止协议〉的议案》并于同日重新签署了《山西仟源医药集团股份有限公司与哈尔滨誉衡药业股份有限公司关于山西普德药业有限公司股权转让框架协议》，具体内容详见公司于2016年6月22日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的相关公告。

8、报告期内，公司董事会依据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》等有关规定，经广泛征求意见，并经公司董事会提名委员会进行资格审核后，经第二届董事会第三十七次会议、第二届监事会第二十二次会议、并经2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举暨选举第三届董事会董事的议案》、《关于监事会换届选举暨选举第三届监事会非职工监事的议案》，会议均采用累积投票方式选举赵群、翁占国、钟海荣、左学民、俞俊贤、耿春风、佟成生、黄娟、王军为公司第三届董事会董事，其中独立董事佟成生、黄娟、王军的任职资格和独立性已报深圳证券交易所审核无异议。监事会选举庞孝铨先生、张旭虹先生为第三届监事会非职工代表监事，与职工代表大会选举产生的职工代表监事卫国文先生共同组成公司第三届监事会。任期自本次股东大会选举通过之日起三年。具体内容详见公司于2016年6月22日、2016年7月8日在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登相关公告。

9、报告期内，根据公司的资金状况，为降低公司资金成本，提高募集资金使用效率，维护公司和股东的利益，公司将暂时性归还银行借款的非公开发行股票募集资金用于永久性归还银行借款，并承诺本次使用2014年度非公开发行股票募集资金12,500万元归还银行借款与主营业务及生产经营直接相关，不会通过直接或间接的安排用于新股配售、申购或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。具体内容详见公司于2016年6月2日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的相关公告（公告编号：2016-052）。

10、报告期内，公司持股5%以上股东韩振林先生通过大宗交易减持股份合计6,108,000股，减持后持股比例由原7.98%降至4.47%，减持后韩振林先生不再是公司持股5%以上的股东。公司分别于2016年6月24日、2016年6月29日在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的相关公告。

11、2016年7月7日经第三届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第三届董事会各专门委员会的议案》、《关于聘任公司总裁的议案》、《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》。本次会议分别选举赵群先生为公司第三届董事会董事长，聘任左学民先生为公司总裁、聘任钟海荣先生、俞俊贤先生、顾宝平先生、施蛟先生、管士松先生为公司副总裁；同时聘任俞俊贤先生为董事会秘书、王晴女士为公司财务总监、虞英民先生为公司总工程师等。以上聘任任期为三年，自本次董事会通过之日起至第三届董事会届满之日止。具体内容详见公司于2016年7月8日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的相关公告。

九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	70,715,320	40.74%				-11,586,994	-11,586,994	59,128,326	34.06%
3、其他内资持股	70,715,320	40.74%				-11,586,994	-11,586,994	59,128,326	34.06%
其中：境内法人持股	4,573,029	2.63%						4,573,029	2.63%
境内自然人持股	66,142,291	38.10%				-11,586,994	-11,586,994	54,555,297	31.43%
二、无限售条件股份	102,874,680	59.26%				11,586,994	11,586,994	114,461,674	65.94%
1、人民币普通股	102,874,680	59.26%				11,586,994	11,586,994	114,461,674	65.94%
三、股份总数	173,590,000	100.00%				0	0	173,590,000	100.00%

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

股份变动的理由

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
翁占国	16,053,268	548,137		15,505,131	首发限售、高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解

						锁 25%；非公开发行认购所获股份自发行结束之日起三十六个月内不进行转让。
赵群	11,746,249	626,442		11,119,807	首发限售、高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%；非公开发行认购所获股份自发行结束之日起三十六个月内不进行转让。
韩振林	13,860,720	13,860,720		0	首发限售	2016 年 2 月 28 日
张彤慧	10,395,540		3,465,180	13,860,720	首发限售	2016 年 8 月 15 日
张振标	8,809,687			8,809,687	首发限售、高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
天津泓泰投资管理合伙企业（有限合伙）	4,573,029			4,573,029	首发后机构类限售股	非公开发行认购所获股份自发行结束之日起三十六个月内不进行转让。
钟海荣	1,879,327			1,879,327	首发限售、高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%；非公开发行认购所获股份自发行结束之日起三十六个月内不进行转让。
左学民	1,422,000			1,422,000	首发限售、高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
俞俊贤	864,000			864,000	首发限售、高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
张振宇	594,000			594,000	首发限售、高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
张彤燕	450,000			450,000	首发限售、高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
潘伟	67,500	16,875		50,625	首发限售、高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
合计	70,715,320	15,052,174	3,465,180	59,128,326	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		16,614						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

翁占国	境内自然人	11.91%	20,673,508		15,505,131	5,168,377	质押	12,210,000
赵群	境内自然人	8.54%	14,826,409		11,119,807	3,706,602	质押	11,438,969
张彤慧	境内自然人	7.98%	13,860,720		13,860,720			
张振标	境内自然人	6.41%	11,119,807		8,809,687	2,310,120	质押	9,770,040
姜长龙	境内自然人	5.00%	8,671,000			8,671,000		
韩振林	境内自然人	4.47%	7,752,720	-6,108,000		7,752,720	质押	4,090,000
天津泓泰投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.63%	4,573,029			4,573,029	质押	4,573,000
段素新	境内自然人	2.57%	4,462,000			4,462,000		
宣航	境内自然人	1.66%	2,873,580			2,873,580		
高雅萍	境内自然人	1.56%	2,709,784			2,709,784		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，翁占国、赵群、张振标为一致行动人，该 3 名股东直接合计持有公司 26.86% 的股份，为公司共同的实际控制人；天津泓泰为翁占国控制的合伙企业。除以上股东之间的关联关系外，公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知是否属于《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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
姜长龙	8,671,000	人民币普通股	8,671,000					
韩振林	7,752,720	人民币普通股	7,752,720					
翁占国	5,168,377	人民币普通股	5,168,377					
段素新	4,462,000	人民币普通股	4,462,000					
赵群	3,706,602	人民币普通股	3,706,602					
宣航	2,873,580	人民币普通股	2,873,580					
高雅萍	2,709,784	人民币普通股	2,709,784					
张振标	2,310,120	人民币普通股	2,310,120					
中央汇金资产管理有限责任公司	2,293,900	人民币普通股	2,293,900					
赵建平	2,200,000	人民币普通股	2,200,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，翁占国、赵群、张振标为一致行动人，该 3 名股东直接合计持有公司 26.86% 的股份，为公司共同的实际控制人。除以上股东之间的关联关系外，公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知是否属于《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。							

参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	不适用
-------------------------------	-----

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。

第六节 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有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
翁占国	董事	现任	20,673,508			20,673,508				
赵群	董事长	现任	14,826,409			14,826,409				
韩振林	董事	离任	13,860,720		6,108,000	7,752,720				
张彤慧	董事	离任	13,860,720			13,860,720				
张振标	董事	离任	11,119,807			11,119,807				
左学民	董事、总裁	现任	1,896,000			1,896,000				
钟海荣	董事、副总裁	现任	1,879,327			1,879,327				
俞俊贤	董事、副总裁、董事会秘书	现任	1,152,000			1,152,000				
耿春风	董事	现任								
朱依淳	独立董事	离任								
徐永华	独立董事	离任								
郭海兰	独立董事	离任								
佟成生	独立董事	现任								
黄娟	独立董事	现任								
王军	独立董事	现任								
周丽萍	监事	离任								
庞孝铨	监事	现任								
张旭虹	监事	现任								
卫国文	监事	现任								
顾宝平	副总裁	现任								

施姣	副总裁	现任								
管士松	副总裁	现任		5,400		5,400				
王晴	财务总监	现任								
虞英民	总工程师	现任								
合计	--	--	79,268,491	5,400	6,108,000	73,165,891	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张彤慧	董事	离任	2016年02月03日	个人原因
张振标	董事	任期满离任	2016年07月07日	任期届满离任
朱依淳	独立董事	任期满离任	2016年07月07日	任期届满离任
徐永华	独立董事	任期满离任	2016年07月07日	任期届满离任
郭海兰	独立董事	任期满离任	2016年07月07日	任期届满离任
周丽萍	监事会主席	任期满离任	2016年07月07日	任期届满离任
左学民	董事	被选举	2016年07月07日	经公司2016年第一次临时股东大会换届选举产生
俞俊贤	董事	被选举	2016年07月07日	经公司2016年第一次临时股东大会换届选举产生
耿春风	董事	被选举	2016年07月07日	经公司2016年第一次临时股东大会换届选举产生
佟成生	独立董事	被选举	2016年07月07日	经公司2016年第一次临时股东大会换届选举产生
王军	独立董事	被选举	2016年07月07日	经公司2016年第一次临时股东大会换届选举产生
黄娟	独立董事	被选举	2016年07月07日	经公司2016年第一次临时股东大会换届选举产生
庞孝铨	监事会主席	被选举	2016年07月07日	经公司2016年第一次临时股东大会换届选举产生

			日	
左学民	总裁	聘任	2016年07月07日	经公司第三届董事会第一次会议聘任产生
钟海荣	副总裁	聘任	2016年07月07日	经公司第三届董事会第一次会议聘任产生
俞俊贤	副总裁、董事会秘书	聘任	2016年07月07日	经公司第三届董事会第一次会议聘任产生
顾宝平	副总裁	聘任	2016年07月07日	经公司第三届董事会第一次会议聘任产生
施姣	副总裁	聘任	2016年07月07日	经公司第三届董事会第一次会议聘任产生
管士松	副总裁	聘任	2016年07月07日	经公司第三届董事会第一次会议聘任产生
王晴	财务总监	聘任	2016年07月07日	经公司第三届董事会第一次会议聘任产生
虞英民	总工程师	聘任	2016年07月07日	经公司第三届董事会第一次会议聘任产生

第七节 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：山西仟源医药集团股份有限公司

2016 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	214,679,879.38	217,955,981.50
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	22,357,076.02	50,662,513.65
应收账款	161,406,103.77	124,457,020.09
预付款项	19,881,421.16	5,481,673.86
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	45,396,344.02	9,910,354.09
买入返售金融资产		
存货	96,203,729.21	80,612,818.99

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	3,663,526.28	1,929,490.96
流动资产合计	563,588,079.84	491,009,853.14
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	29,400,000.00	29,400,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	38,303,507.40	28,934,868.47
投资性房地产	77,717,121.42	78,657,771.92
固定资产	276,800,521.95	275,254,093.78
在建工程	72,569,894.70	72,535,077.93
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	138,788,359.39	81,187,222.51
开发支出	11,186,492.35	11,186,492.35
商誉	238,046,824.06	225,825,900.71
长期待摊费用	3,631,264.82	3,050,295.83
递延所得税资产	6,564,824.26	7,868,257.50
其他非流动资产	325,235.85	3,520,785.29
非流动资产合计	893,334,046.20	817,420,766.29
资产总计	1,456,922,126.04	1,308,430,619.43
流动负债：		
短期借款	133,000,000.00	32,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		2,070,448.00

应付账款	59,341,836.07	48,258,995.23
预收款项	18,416,025.61	13,442,272.81
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,441,630.15	25,838,613.10
应交税费	20,523,653.01	20,398,528.00
应付利息	371,185.84	261,225.00
应付股利	8,679,500.00	
其他应付款	61,225,684.72	100,356,872.57
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	35,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	343,999,515.40	262,626,954.71
非流动负债：		
长期借款	115,000,000.00	130,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,000,000.00	1,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	15,000,000.00	15,000,000.00
递延收益	12,281,482.79	1,410,666.84
递延所得税负债	38,210,167.44	25,896,376.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	181,491,650.23	173,307,043.38
负债合计	525,491,165.63	435,933,998.09
所有者权益：		
股本	173,590,000.00	173,590,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	476,975,331.02	476,975,331.02
减：库存股		
其他综合收益	3,199.31	
专项储备		
盈余公积	14,422,124.98	14,422,124.98
一般风险准备		
未分配利润	132,363,478.41	121,010,534.76
归属于母公司所有者权益合计	797,354,133.72	785,997,990.76
少数股东权益	134,076,826.69	86,498,630.58
所有者权益合计	931,430,960.41	872,496,621.34
负债和所有者权益总计	1,456,922,126.04	1,308,430,619.43

法定代表人：翁占国

主管会计工作负责人：王晴

会计机构负责人：贺延捷

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	95,824,600.65	155,028,152.50
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	1,238,370.00	2,851,540.22
应收账款	19,826,138.79	16,633,698.43
预付款项	1,285,201.86	3,360,245.26
应收利息		
应收股利		
其他应收款	44,556,030.90	5,079,650.78
存货	36,983,507.76	33,936,630.81
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	2,483,286.90	1,378,004.68
流动资产合计	202,197,136.86	218,267,922.68

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	756,462,458.50	687,613,819.57
投资性房地产		
固定资产	74,240,742.42	77,832,764.90
在建工程	71,719,520.80	72,260,565.52
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	19,125,638.91	16,909,556.74
开发支出	5,189,665.82	5,189,665.82
商誉		
长期待摊费用	2,113,043.69	1,856,312.14
递延所得税资产	788,170.45	801,562.50
其他非流动资产	175,235.85	3,177,785.29
非流动资产合计	929,814,476.44	865,642,032.48
资产总计	1,132,011,613.30	1,083,909,955.16
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		2,000,000.00
应付账款	29,818,160.46	19,091,290.23
预收款项	10,429,748.89	8,843,457.53
应付职工薪酬	4,466,811.34	6,170,132.82
应交税费	4,430,468.83	4,791,144.17
应付利息	215,625.00	215,625.00
应付股利	8,679,500.00	
其他应付款	130,916,509.90	94,333,600.16
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	35,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	223,956,824.42	155,445,249.91
非流动负债：		
长期借款	115,000,000.00	130,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,000,000.00	1,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	15,000,000.00	15,000,000.00
递延收益		
递延所得税负债	1,006,512.52	682,275.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	132,006,512.52	146,682,275.41
负债合计	355,963,336.94	302,127,525.32
所有者权益：		
股本	173,590,000.00	173,590,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	532,191,808.05	532,191,808.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,422,124.98	14,422,124.98
未分配利润	55,844,343.33	61,578,496.81
所有者权益合计	776,048,276.36	781,782,429.84
负债和所有者权益总计	1,132,011,613.30	1,083,909,955.16

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	333,092,944.16	312,630,963.66
其中：营业收入	333,092,944.16	312,630,963.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	304,567,184.00	288,960,883.61
其中：营业成本	105,886,102.64	105,372,360.64
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	4,563,570.07	4,510,874.80
销售费用	117,268,049.70	107,015,048.66
管理费用	68,373,572.02	62,537,068.76
财务费用	6,390,985.70	4,502,242.63
资产减值损失	2,084,903.87	5,023,288.12
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）	-631,361.07	-99,369.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-631,361.07	-426,755.15
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	27,894,399.09	23,570,710.92
加：营业外收入	1,208,507.10	1,730,062.60
其中：非流动资产处置利得	831,981.19	403,737.65
减：营业外支出	344,636.21	168,960.11
其中：非流动资产处置损失	180,851.26	111,146.58
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	28,758,269.98	25,131,813.41
减：所得税费用	6,091,666.63	3,608,260.65
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,666,603.35	21,523,552.76
归属于母公司所有者的净利润	20,032,443.65	19,018,533.91

少数股东损益	2,634,159.70	2,505,018.85
六、其他综合收益的税后净额	6,154.88	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,199.31	
（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	3,199.31	
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	3,199.31	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	2,955.57	
七、综合收益总额	22,672,758.23	21,523,552.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,035,642.96	19,018,533.91
归属于少数股东的综合收益总额	2,637,115.27	2,505,018.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1154	0.1185
（二）稀释每股收益	0.1154	0.1185

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：翁占国

主管会计工作负责人：王晴

会计机构负责人：贺延捷

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	127,329,652.15	132,835,521.12
减：营业成本	49,211,954.68	53,193,448.56
营业税金及附加	1,727,378.47	1,666,727.03
销售费用	33,934,177.37	32,594,455.65
管理费用	30,308,558.00	27,738,925.06
财务费用	6,540,823.10	6,061,814.54
资产减值损失	883,551.12	2,009,295.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-631,361.07	-426,755.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-631,361.07	-426,755.15
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,091,848.34	9,144,099.28
加：营业外收入	50,000.00	77,313.19
其中：非流动资产处置利得		9,313.19
减：营业外支出	191,338.65	
其中：非流动资产处置损失	50,218.65	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,950,509.69	9,221,412.47
减：所得税费用	1,005,163.17	1,389,831.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,945,346.52	7,831,580.91
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	2,945,346.52	7,831,580.91
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0170	0.0488
（二）稀释每股收益	0.0170	0.0488

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	362,686,462.35	320,143,484.53
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	8,437,287.36	12,289,971.58
经营活动现金流入小计	371,123,749.71	332,433,456.11

购买商品、接受劳务支付的现金	108,966,874.26	71,707,924.59
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	102,834,962.63	89,350,887.43
支付的各项税费	50,934,117.06	46,399,515.38
支付其他与经营活动有关的现金	108,915,131.14	119,115,201.43
经营活动现金流出小计	371,651,085.09	326,573,528.83
经营活动产生的现金流量净额	-527,335.38	5,859,927.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		57,960,000.00
取得投资收益收到的现金		327,386.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,424,965.94	29,705,845.37
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		1,719,813.56
投资活动现金流入小计	3,424,965.94	89,713,044.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,225,047.21	11,922,515.65
投资支付的现金	10,000,000.00	183,000,836.00
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	63,923,502.20	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	96,148,549.41	194,923,351.65
投资活动产生的现金流量净额	-92,723,583.47	-105,210,306.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,500,000.00	
取得借款收到的现金	130,000,000.00	82,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	131,500,000.00	82,000,000.00
偿还债务支付的现金	32,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,456,228.79	17,343,132.37
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		613,207.54
筹资活动现金流出小计	39,456,228.79	22,956,339.91
筹资活动产生的现金流量净额	92,043,771.21	59,043,660.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,493.52	
五、现金及现金等价物净增加额	-1,205,654.12	-40,306,719.33
加：期初现金及现金等价物余额	215,885,533.50	134,312,006.53
六、期末现金及现金等价物余额	214,679,879.38	94,005,287.20

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	136,822,076.03	132,816,553.78
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	69,387,738.91	220,084.20
经营活动现金流入小计	206,209,814.94	133,036,637.98
购买商品、接受劳务支付的现金	56,228,755.81	33,442,209.58
支付给职工以及为职工支付的现金	35,759,951.81	37,605,704.37
支付的各项税费	18,750,519.60	17,385,826.84
支付其他与经营活动有关的现金	50,435,730.78	17,773,680.02
经营活动现金流出小计	161,174,958.00	106,207,420.81
经营活动产生的现金流量净额	45,034,856.94	26,829,217.17
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		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		112,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		112,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,573,872.35	4,314,653.60
投资支付的现金	10,000,000.00	79,033,616.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	84,330,000.00	11,440,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	97,903,872.35	94,788,269.60
投资活动产生的现金流量净额	-97,903,872.35	-94,676,069.60
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
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,334,536.44	17,122,157.39
支付其他与筹资活动有关的现金		613,207.54
筹资活动现金流出小计	4,334,536.44	22,735,364.93
筹资活动产生的现金流量净额	-4,334,536.44	27,264,635.07
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	-57,203,551.85	-40,582,217.36
加：期初现金及现金等价物余额	153,028,152.50	73,256,699.00
六、期末现金及现金等价物余额	95,824,600.65	32,674,481.64

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	173,590,000.00				476,975,331.02					14,422,124.98		121,010,534.76	86,498,630.58	872,496,621.34
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	173,590,000.00				476,975,331.02					14,422,124.98		121,010,534.76	86,498,630.58	872,496,621.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,199.31					11,352,943.65	47,578,196.11	58,934,339.07
（一）综合收益总额							3,199.31					20,032,443.65	2,637,115.27	22,672,758.23
（二）所有者投入和减少资本													44,941,080.84	44,941,080.84
1. 股东投入的普通股													44,941,080.84	44,941,080.84
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												-8,679,500.00		-8,679,500.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险														

准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-8,679,500.00	-8,679,500.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	173,590,000.00				476,975,331.02		3,199.31		14,422,124.98		132,363,478.41	134,076,826.69	931,430,960.41

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	133,800,000.00				377,906,712.44				14,422,124.98		111,490,504.90	185,543,552.76	823,162,895.08	
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	133,800,000.00				377,906,712.44				14,422,124.98		111,490,504.90	185,543,552.76	823,162,895.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	39,790,000.00				99,068,618.58						9,520,029.86	-99,044,922.18	49,333,726.26
(一)综合收益总额											22,900,029.86	6,154,753.25	29,054,783.11
(二)所有者投入和减少资本	13,030,000.00				125,828,618.58							-101,999,675.43	36,858,943.15
1. 股东投入的普通股	13,030,000.00				181,045,095.61							11,528,184.00	205,603,279.61
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					-55,216,477.03							-113,527,859.43	-168,744,336.6
(三)利润分配											-13,380,000.00	-3,200,000.00	-16,580,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-13,380,000.00	-3,200,000.00	-16,580,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	26,760,000.00				-26,760,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	26,760,000.00				-26,760,000.00								
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	173,590,000.00				476,975,331.02			14,422,124.98		121,010,534.76	86,498,630.58	872,496,621.34	

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	173,590,000.00				532,191,808.05				14,422,124.98	61,578,496.81	781,782,429.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	173,590,000.00				532,191,808.05				14,422,124.98	61,578,496.81	781,782,429.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-5,734,153.48	-5,734,153.48
（一）综合收益总额										2,945,346.52	2,945,346.52
（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									-8,679,5 00.00	-8,679,50 0.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配									-8,679,5 00.00	-8,679,50 0.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	173,590, 000.00				532,191,8 08.05				14,422,12 4.98	55,844, 343.33	776,048,2 76.36

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	133,800, 000.00				377,906,7 12.44				14,422,12 4.98	79,505, 612.85	605,634,4 50.27
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,800,				377,906,7				14,422,12	79,505,	605,634,4

	000.00				12.44				4.98	612.85	50.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	39,790,000.00				154,285,095.61					-17,927,116.04	176,147,979.57
(一)综合收益总额										-4,547,116.04	-4,547,116.04
(二)所有者投入和减少资本	13,030,000.00				181,045,095.61						194,075,095.61
1. 股东投入的普通股	13,030,000.00				181,045,095.61						194,075,095.61
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										-13,380,000.00	-13,380,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-13,380,000.00	-13,380,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	26,760,000.00				-26,760,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	26,760,000.00				-26,760,000.00						
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	173,590,000.00				532,191,808.05				14,422,124.98	61,578,496.81	781,782,429.84

三、公司基本情况

山西仟源医药集团股份有限公司（以下简称“公司”）系2010年6月由山西仟源制药有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号为140200400002021。2011年8月在深圳证券交易所上市。所属行业为医药类。

公司前身为山西仟源制药有限公司，系经山西省商务厅以晋商资[2005]53号《关于对山西仟源制药有限公司章程的批复》批准，由香港仟源医药投资控股有限公司(即C&Y PHARMACEUTICAL INVESTMENT HOLDINGS LIMITED, 以下简称“仟源控股”)出资设立的外商独资企业。2005年1月28日，公司取得了山西省人民政府核发的批准号为商外资晋字[2005]0006号的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

根据《山西仟源制药有限公司章程》，公司设立时工商登记的注册资本为人民币1,400万元，投资总额为人民币2,000万元。2005年3月23日，公司对上述设立事项办理了工商设立登记手续，山西省大同市工商行政管理局向公司核发了企独晋同总字第000202号《企业法人营业执照》。

2006年6月，公司收到仟源控股第一期以及第二期股东出资款共计港币1,000万元，折合人民币1,030.49万元。2006年6月，大同方正审计事务所有限公司对上述第一期以及第二期股东出资事项进行了验证，并分别出具了同方审(2006)验字0073号以及0077号《验资报告》。2006年6月，公司对上述股东出资事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》，变更后的实收资本为人民币1,030.49万元。

2006年6月，公司董事会通过决议，决定增加公司注册资本及投资总额，并变更公司经营范围。2006年6月，山西省商务厅出具了晋商资[2006]375号《关于对山西仟源制药有限公司追加投资的批复》，批准公司将投资总额增加至人民币1亿元，注册资本增加至人民币8,000万元。2006年7月，山西省人民政府向公司换发了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，对原批准证书中的投资总额、注册资本及经营范围进行了变更。2006年7月，公司对上述事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》，变更后的注册资本为人民币8,000万元，经营范围为“生产销售原料药、粉针剂(含青霉素类、头孢菌素类)、片剂(含青霉素类、头孢菌素类)、硬胶囊剂(含青霉素类、头孢菌素类)、颗粒剂(含青霉素类)、散剂、栓剂、精神药品(地西洋片、艾斯唑仑片、硝西洋片、地西洋注射液)”。

2006年12月至2007年1月间，公司先后四次收到仟源控股第三期至第六期股东出资款共计港币700万元，折合人民币700.74万元。2007年1月，大同方正审计事务所有限公司对上述第三期至第六期股东出资进行了验证，并分别出具了同方审(2007)设验0005号、0006号、0007号以及0008号《验资报告》。2007年2月，公司对上述股东出资事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》，变更后的实收资本为人民币1,731.23万元。

2007年6月，公司收到仟源控股第七期股东出资款计港币400万元，折合人民币388.54万元；2007年7月，公司收到仟源控股第八期股东出资款计港币5,024万元，折合人民币4,850.17万元。2007年7月，大同方正审计事务所有限公司对上述第七期以及第八期股东出资进行了验证，并分别出具了同方审(2007)验字0030号以及0031号《验资报告》。2007年7月，公司对上述股东出资事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》，变更后的实收资本为人民币6,969.94万元。

2007年10月，公司董事会通过决议，决定增加公司注册资本及投资总额。2007年10月，大同市经济技术开发区管理委员会出具了同开管发[2007]37号《关于对山西仟源制药有限公司追加投资的批复》，批准公司将投资总额增加至人民币1.2亿元，注册资本增加至人民币1亿元。2007年10月，山西省人民政府向公司换发了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，对原批准证书中的投资总额及注册资本进行了变更。

2007年10月，公司收到仟源控股第九期股东出资款计港币2,072万元，折合人民币1,984.77万元。2007年11月，大同方正审计事务所有限公司对上述第九期股东出资进行了验证，并出具了同方审[2007]验0047号《验资报告》。2007年11月，公司对上述股东出资事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》，注册资本变更为人民币1亿元，实收资本变更为人民币8,954.71万元。

2008年3月，公司董事会通过决议，决定将未分配利润人民币1,045.29万元转增实收资本。2008年4月，大同市经济技术开发区商务局出具了同开商字[2008]2号《关于山西仟源制药有限公司利润转增资本的批复》，批准了公司的上述未分配利润转增实收资本。2008年4月，大同方正审计事务所有限公司对上述未分配利润转增实收资本进行了验证，并出具了同方审[2008]验(0014)号《验资报告》。2008年5月，公司对上述事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》，实收资本变更为人民币1亿元。至此，公司的注册资本已由仟源控股全额出资完毕。

根据2009年12月仟源控股与翁占国、赵群、韩振林、张彤慧、张振标和宣航等6位中国籍自然人签署的《股权转让协议》，仟源控股将所持有的公司100%的股权以每人民币1元公司注册资本对应人民币1.4元的价格转让给上述6位中国籍自然人。2009年12月，公司董事会通过决议，同意了上述股权转让。2010年1月，大同市经济技术开发区管理委员会出具了同开管发[2010]3号《关于山西仟源制药有限公司股权变更暨外资企业转为内资企业的批复》，同意公司的股权转让暨企业性质由外资转为内资。2010年1月，大同市经济技术开发区商务局出具了同开商字[2010]1号《关于撤销山西仟源制药有限公司外商投资企业批准证书的通知》，批准撤销公司的外商投资企业批准证书。2010年2月，公司对上述事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》。变更后的注册号：140200400002021，公司类型：有限责任公司(自然人投资或控股或私营性质企业控股)。

本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
1	翁占国	24,000,000.00	24.00
2	韩振林	18,000,000.00	18.00
3	张彤慧	18,000,000.00	18.00
4	赵群	16,000,000.00	16.00
5	张振标	12,000,000.00	12.00
6	宣航	12,000,000.00	12.00
合计		100,000,000.00	100.00

根据2010年2月翁占国、赵群、韩振林、张彤慧、张振标和宣航等6位股东与崔金莺等26位自然人分别签署的《股权转让协议》，由6位股东分别将各自持有的公司股权按相同比例（35.83%）转让给上述26位自然人，转让价格为每人民币1元公司注册资本对应人民币1.5元。股权转让完成后，新股东的持股比例合计为35.83%，老股东的持股比例合计为64.17%。2010年2月25日，公司股东会通过决议，同意了上述股权转让。2010年2月26日，公司股东会通过决议，决定对公司的经营范围进行变更，新增“生产销售精细化工原料（不含危险化学品、爆炸品）（国家禁止经营专项审批的除外）。2010年4月，公司对上述股东变更事项以及经营范围变更事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
1	翁占国	15,400,800.00	15.4008
2	崔金莺	13,000,000.00	13.0000
3	韩振林	11,550,600.00	11.5506
4	张彤慧	11,550,600.00	11.5506
5	赵群	10,267,200.00	10.2672
6	张振标	7,700,400.00	7.7004
7	宣航	7,700,400.00	7.7004
8	万晓丽	3,000,000.00	3.0000
9	屈志清	2,500,000.00	2.5000
10	刘亚琳	2,000,000.00	2.0000
11	李建利	1,600,000.00	1.6000
12	左学民	1,580,000.00	1.5800

13	金兴洪	1,400,000.00	1.4000
14	陈小勇	1,300,000.00	1.3000
15	侯胜军	1,080,000.00	1.0800
16	李志成	1,050,000.00	1.0500
17	陈小荣	1,000,000.00	1.0000
18	李树文	1,000,000.00	1.0000
19	俞俊贤等14名自然人	5,320,000.00	5.3200
合计		100,000,000.00	100.0000

根据公司各股东于2010年5月16日签订的《山西仟源制药股份有限公司发起人协议》，以2010年4月30日为基准日，将山西仟源制药有限公司整体变更设立为股份有限公司，并以经审计后的截止2010年4月30日的净资产115,464,427.25元，折合股本100,000,000.00元，其余15,464,427.25元作为资本公积。

山西仟源制药有限公司2010年4月30日的全体股东即为山西仟源制药股份有限公司的全体股东。各股东以其原持股比例认购公司股份。

上述整体股改事宜业经立信会计师事务所有限公司验证并出具“信会师报字（2010）第24365号”验资报告。

根据公司2010年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1188号《关于核准山西仟源制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股3,380万股，每股面值1元，每股发行价13.00元，该募集资金已于2011年8月11日全部到位，并经立信会计师事务所有限公司验证，出具了信会师报字（2011）第13254号验资报告。由此公司股本变更为133,800,000股，注册资本变更为人民币133,800,000.00元。

2014年3月22日，根据股东会相关决议，公司将名称由“山西仟源制药股份有限公司”变更为“山西仟源医药集团股份有限公司。”上述更名事宜已于2014年9月19日经山西省大同市工商行政管理局核准后登记备案。

根据公司2014年年度股东大会决议，公司以资本公积金向全体股东每10股转增2股。根据公司2014年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】1405号《关于核准山西仟源医药集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向翁占国、赵群、张振标、钟海荣、天津泓泰投资管理合伙企业（有限合伙）非公开发行人民币普通股1,303万股，每股面值1元，每股发行价15.425元，该募集资金已于2015年8月7日全部到位，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具了信会师报字（2015）第114781号验资报告。由此公司股本变更为173,590,000.00元，注册资本变更为人民币173,590,000.00元。根据公司2015年年度股东大会决议，公司以资本公积金向全体股东每10股转增2股，股权除权日为2016年7月8日。

截至2016年6月30日，公司累计发行股本总数为17,359万股，公司注册资本为人民币17,359万元。公司注册地：大同市经济技术开发区湖滨大街53号，总部办公地：大同市经济技术开发区湖滨大街53号。公司主要经营活动为：药品的生产与销售、保健品的生产与销售、DNA基因保存及孕环境检测服务。公司的实际控制人为翁占国、赵群、张振标。

本财务报表业经公司全体董事于2016年8月23日批准报出。

截至2016年6月30日止，公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	浙江海力生制药有限公司
2	杭州保灵集团有限公司
3	杭州澳医保灵药业有限公司
4	杭州恩氏基因技术发展有限公司
5	杭州爱贝亚检测技术有限公司

6	四川仟源中药饮片有限公司
7	武汉仟源电子商务有限公司
8	苏州达麦迪生物医学科技有限公司
9	无锡联合利康临床检验所有限公司
10	北京达麦迪医学生物技术有限公司
11	DABIO INC
12	西藏仟源药业有限公司
13	台州保灵药业有限公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司本年未发生对其持续经营能力产生重大影响事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了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。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。本报告期为2016年1月1日至2016年6月30日止。

3、营业周期

公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：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。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

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。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、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、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，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，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，公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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

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。

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) 确认公司单独所持有的资产，以及按公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认公司单独所承担的负债，以及按公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按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，以及按公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将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，采用所在年度的平均汇率折算。

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、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。

B、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。

C、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

E、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

A、可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

B、持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项**(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额前五名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

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）	5.00%	
1—2 年	30.00%	
2—3 年	50.00%	
3 年以上	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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 2		

(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	单项金额虽不重大,但由于应收款项发生了特殊减值的情况,故对该类应收款项进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

12、存货**(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、自制半成品、在产品、库存商品、低值易耗品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

A、低值易耗品采用一次转销法；

B、包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

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。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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

A、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。

B、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

A、成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“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。

C、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

16、固定资产

（1）确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-70	10%	1.29%-4.50%
机器设备	年限平均法	10	10%	9%
仪器设备	年限平均法	5	10%	18%
运输设备	年限平均法	5	10%	18%
办公设备	年限平均法	5	10%	18%
其他设备	年限平均法	5	10%	18%

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

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

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- A、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；
- B、借款费用已经发生；
- C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

19、生物资产

20、油气资产

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

A、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。

B、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	493-600月	土地使用年限
非专利技术	120月	预计受益期
软件使用权	60月	该类资产通常使用寿命
四川仟源商标及药证	60月	预计受益期
海力生制药专利技术、专有技术等	84月	预计受益期
保灵集团专利、商标、专有技术、药物保健品批件等	67月	预计受益期
恩氏基因专利技术	60月、120月	预计受益期
苏州达麦迪专利技术	226月	预计受益期
无锡联合专利技术	204月	预计受益期

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年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以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。公司长期待摊费用系租入固定资产改良支出。

(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

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孰短的期限平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为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。

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

设定提存计划

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

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

25、预计负债

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，公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是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公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

各类预计负债的计量方法

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。

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。

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）销售商品收入的确认一般原则：

A、销售商品收入确认和计量的总体原则

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

B、公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司根据订单安排配货，出具产品质量检验报告，开具销售发票并将产品交付具有相应资质的物流商予以发运时确认商品销售收入。

（2）让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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

政府补助，是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，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿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。

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、清偿负债同时进行时，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）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

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

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	3%、5%、6%、13%、17%
营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山西仟源医药集团股份有限公司	25%
浙江海力生制药有限公司	15%
杭州保灵集团有限公司	25%
杭州澳医保灵药业有限公司	15%
杭州恩氏基因技术发展有限公司	15%
杭州爱贝亚检测技术有限公司	25%
四川仟源中药饮片有限公司	25%
武汉仟源电子商务有限公司	25%
苏州达麦迪生物医学科技有限公司	25%
无锡联合利康临床检验所有限公司	25%
北京达麦迪医学生物技术有限公司	25%
DABIO INC	39%
西藏仟源药业有限公司	15%

2、税收优惠

(1) 2016年，公司需进行高新技术企业的重新申请认定，在未取得高新技术企业资格证书之前，暂按25%的税率缴纳企业所得税。

(2) 公司子公司浙江海力生制药有限公司于2015年度经重新申请认定为高新技术企业，并已取得高新技术企业证书，因此2016年1-6月按应纳税所得额的15%计缴所得税。

(3) 公司子公司杭州澳医保灵药业有限公司于2014年度经重新申请认定为高新技术企业，并已取得高新技术企业证书，因此2016年1-6月按应纳税所得额的15%计缴所得税。

(4) 公司子公司杭州恩氏基因技术发展有限公司于2014年度经重新申请认定为高新技术企业，并已取得高新技术企业证书，因此2016年1-6月按应纳税所得额的15%计缴所得税。

(5) 公司子公司西藏仟源药业有限公司执行西部大开发优惠税率，因此2016年6月按应纳税所得额的15%计缴所得税。

3、其他

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	220,692.63	36,090.89
银行存款	214,459,186.75	215,849,442.61
其他货币资金		2,070,448.00
合计	214,679,879.38	217,955,981.50

其他说明

2、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	22,357,076.02	50,662,513.65
合计	22,357,076.02	50,662,513.65

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	17,195,375.11	
合计	17,195,375.11	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

截至报告期末，公司无已质押的应收票据。

截至报告期末，公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

3、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	171,726,761.21	99.87%	10,320,657.44	6.01%	161,406,103.77	132,066,401.81	99.83%	7,609,381.72	5.76%	124,457,020.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	231,000.00	0.13%	231,000.00	100.00%		231,000.00	0.17%	231,000.00	100.00%	
合计	171,957,761.21	100.00%	10,551,657.44		161,406,103.77	132,297,401.81	100.00%	7,840,381.72		124,457,020.09

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	165,832,312.91	8,291,615.60	5.00%
1 至 2 年	5,245,458.90	1,573,637.68	30.00%
2 至 3 年	387,170.48	193,585.24	50.00%
3 年以上	261,818.92	261,818.92	100.00%
合计	171,726,761.21	10,320,657.44	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

内容	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	231,000.00	231,000.00	100.00	客户经营发生困难，预计无法收回。

(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 1,322,653.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收货款	5,683.20

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
上海思富医药有限公司	8,170,405.00	4.75	408,520.25
康德乐（中国）医药有限公司	7,650,226.40	4.45	382,511.32
华润南通医药有限公司	7,122,480.75	4.14	356,124.04
上海医药分销控股有限公司	5,935,963.23	3.45	297,330.66
北京康必得药业有限公司	5,585,000.00	3.25	279,250.00
合计	34,464,075.38	20.04	1,723,736.27

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

4、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	19,790,982.39	99.54%	5,410,230.80	98.69%
1 至 2 年	26,538.77	0.13%	70,463.06	1.29%
2 至 3 年	62,920.00	0.32%		
3 年以上	980.00	0.01%	980.00	0.02%
合计	19,881,421.16	--	5,481,673.86	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	年末余额	占预付款年末余额合计数的比例
SYSMEX SHANGHAI LTD	3,180,026.25	15.99
北京利平安康商贸有限公司	1,598,400.00	8.04
LNS Bioscience Corp	1,527,465.75	7.68
LIFETECH	1,239,005.90	6.23
湛江北联实业有限公司	1,176,000.00	5.92
合计	8,720,897.90	43.86

其他说明：

5、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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,396,344.02	98.33%			45,396,344.02	9,910,354.09	93.02%			9,910,354.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	770,292.31	1.67%	770,292.31	100.00%		743,831.31	6.98%	743,831.31	100.00%	
合计	46,166,656.33	100.00%	770,292.31		45,396,344.02	10,654,185.40	100.00%	743,831.31		9,910,354.09

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

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

其他应收款进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

内容	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
往来款	762,302.40	762,302.40	100.00	经催讨，预计无法收回。
预付款项	7,989.91	7,989.91	100.00	经催讨，预计无法收回。
合计	770,292.31	770,292.31		

组合中，采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	其他应收款年末余额
1年以内	42,351,655.50
1至2年	1,361,932.26
2至3年	458,898.38
3年以上	1,223,857.88
合计	45,396,344.02

(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 26,461.00 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	2,682,309.76	4,916,107.83
保证金及押金	4,573,528.34	2,274,393.73
员工暂借款	1,544,888.90	1,558,019.91
备用金	238,525.68	137,400.00
应收售房款	4,367,600.00	
应收投资款	1,500,000.00	
订约定金	30,000,000.00	
其他	1,259,783.65	1,768,263.93
合计	46,166,636.33	10,654,185.40

(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
哈尔滨誉衡药业股份有限公司	订约定金	30,000,000.00	1 年以内	64.98%	

应收售房款	应收售房款	4,367,600.00	1 年以内	9.46%	
李昊	应收投资款	1,500,000.00	1 年以内	3.25%	
上海华天房地产发展有限公司	房屋租赁押金	884,172.18	1-2 年	1.92%	
深圳出入境检验检疫局食品检验检疫技术中心	商务保证金	821,200.00	1-2 年	1.78%	
合计	--	37,572,972.18	--	81.39%	

(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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、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	29,161,688.33	1,299,774.02	27,861,914.31	27,956,535.39	1,898,046.84	26,058,488.55
在产品	19,947,210.24		19,947,210.24	8,311,708.30		8,311,708.30
库存商品	29,652,259.63	521,076.37	29,131,183.26	30,154,264.72	2,286,258.37	27,868,006.35
周转材料				19,816.35		19,816.35
自制半成品	19,113,145.48		19,113,145.48	18,354,799.44		18,354,799.44
委托加工物资	150,275.92		150,275.92			
合计	98,024,579.60	1,820,850.39	96,203,729.21	84,797,124.20	4,184,305.21	80,612,818.99

(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	
原材料	1,898,046.84	217,947.21		816,220.03		1,299,774.02
库存商品	2,286,258.37	517,842.30		2,283,024.30		521,076.37
合计	4,184,305.21	735,789.51		3,099,244.33		1,820,850.39

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，以该存货的资产负债表日市场价格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；需要经过加工的原材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的资产负债表日市场价格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。

本期转回存货跌价准备的原因是由于其可变现净值上升；本期转销存货跌价准备的原因是由于本期相关存货已出售、领用或处置。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
实际缴纳大于按照税法规定计算的税金	2,531,521.61	1,427,815.47
待抵扣的增值税进项税额	1,132,004.67	501,675.49
合计	3,663,526.28	1,929,490.96

其他说明：

8、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：	29,400,000.00		29,400,000.00	29,400,000.00		29,400,000.00
按成本计量的	29,400,000.00		29,400,000.00	29,400,000.00		29,400,000.00

合计	29,400,000.00		29,400,000.00	29,400,000.00		29,400,000.00
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(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		
台州市德翔医化有限公司	29,400,000.00			29,400,000.00					49.00%	
合计	29,400,000.00			29,400,000.00					--	

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

其他说明

公司子公司杭州澳医保灵药业有限公司持有台州市德翔医化有限公司49%股权，根据台州市德翔医化有限公司股东会和台州市德翔医化有限公司自然人股东罗永禄、罗永副、陈伟3人签订的承包经营合同书相关约定：2013年至2015年，由自然人罗永禄、罗永副、陈伟等3人对台州市德翔医化有限公司进行承包经营。承包经营期间，承包方按股东实际出资额及双方约定的固定分红比率支付承包费（注：2013年至2016年固定分红比例为6%、8%及10%）。支付承包费后，台州市德翔医化有限公司剩余的可分配利润、损失或不足，由承包方全额享有或承担。同时承包经营合同约定承包方自主、独立经营台州市德翔医化有限公司。综上所述，公司实质上未承担台州市德翔医化有限公司经营活动的固有风险，而通过将台州市德翔医化有限公司的日常经营权对外承包取得固定回报，故公司不对台州市德翔医化有限公司财务和经营政策具有重大影响。

9、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											
宁波磐霖 仟源股权 投资合伙 企业（有 限合伙）	28,934,86 8.47	10,000,00 0.00		-631,361. 07						38,303,50 7.40	
小计	28,934,86 8.47	10,000,00 0.00		-631,361. 07						38,303,50 7.40	
合计	28,934,86 8.47	10,000,00 0.00		-631,361. 07						38,303,50 7.40	

其他说明

10、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	83,517,800.00			83,517,800.00
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产 \在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	83,517,800.00			83,517,800.00
二、累计折旧和累计摊				

销				
1.期初余额	4,860,028.08			4,860,028.08
2.本期增加金额	940,650.50			940,650.50
(1) 计提或摊销	940,650.50			940,650.50
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,800,678.58			5,800,678.58
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	77,717,121.42			77,717,121.42
2.期初账面价值	78,657,771.92			78,657,771.92

(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

11、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	仪器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	185,226,403.50	102,425,579.73	31,221,849.33	10,952,116.87	5,986,603.72	55,945,459.59	391,758,012.74
2.本期增加金额	13,867,500.00	1,226,477.51	7,301,474.21	230,553.85	1,427,945.07	908,500.00	24,962,450.64
(1) 购置		466,444.43	1,052,598.87	146,153.85	834,442.90	765,000.00	3,264,640.05
(2) 在建工程转入		4,102.56	1,079,230.74		188,576.87		1,271,910.17
(3) 企业合并增加	13,867,500.00	755,930.52	5,169,644.60	84,400.00	404,925.30	143,500.00	20,425,900.42
3.本期减少金额	7,275,500.00	326,308.47	37,137.70	178,000.00	8,150.00		7,825,096.17
(1) 处置或报废	7,275,500.00	326,308.47	37,137.70	178,000.00	8,150.00		7,825,096.17
4.期末余额	191,818,403.50	103,325,748.77	38,486,185.84	11,004,670.72	7,406,398.79	56,853,959.59	408,895,367.21
二、累计折旧							
1.期初余额	37,249,802.06	37,173,417.53	17,175,586.96	6,817,651.59	3,028,159.76	14,446,742.36	115,891,360.26
2.本期增加金额	4,120,655.38	4,406,269.07	4,007,564.75	696,633.70	654,761.55	2,509,088.79	16,394,973.24
(1) 计提	3,998,773.08	4,043,560.20	2,009,211.56	664,158.20	440,862.11	2,429,575.34	13,586,140.49
(2) 企业合并增加	121,882.30	362,708.87	1,998,353.19	32,475.50	213,899.44	79,513.45	2,808,832.75
3.本期减少金额	322,469.42	280,618.60	33,423.92	160,200.00	7,335.00		804,046.94
(1) 处置或报废	322,469.42	280,618.60	33,423.92	160,200.00	7,335.00		804,046.94
4.期末余额	41,047,988.02	41,299,068.00	21,149,727.79	7,354,085.29	3,675,586.31	16,955,831.15	131,482,286.56
三、减值准备							
1.期初余额		609,753.66	539.50		2,265.54		612,558.70

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		609,753.66	539.50		2,265.54		612,558.70
四、账面价值							
1.期末账面 价值	150,770,415.48	61,416,927.11	17,335,918.55	3,650,585.43	3,728,546.94	39,898,128.44	276,800,521.95
2.期初账面 价值	147,976,601.44	64,642,408.54	14,045,722.87	4,134,465.28	2,956,178.42	41,498,717.23	275,254,093.78

(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
澳医保灵杭州下沙厂区房产	69,687,549.09	根据保灵集团与杭州市土地储备中心、杭州市区田园地块开发建设指挥部于 2010 年 7 月 21 日签订的《搬迁补偿协议书》以及 2013 年 2 月 7 日杭州市人民政府办公厅出具的《杭州市人民政府

		公文处理简复单》(府办简复第 B20130160 号), 澳医保灵应于 2014 年年底前完成整体搬迁, 将位于拱墅区半山保灵路 5 号的生产厂房搬迁至下沙杭州经济技术开发区 23 号大街 668 号的新建厂区。截至报告期末, 澳医保灵在下沙厂区的厂房建设已经完工并通过了 GMP 认证, 澳医保灵已经按《搬迁补偿协议》约定, 将生产地址搬迁至下沙厂区。澳医保灵下沙厂区已取得《国有土地使用证》、《建设用地规划许可证》、《建筑工程施工许可证》、《建设项目环境影响评价文件审批意见》、《建筑工程消防审核意见书》等必备审批文件, 截至本报告报出日, 相关房产证正在办理中。
仟源医药山西厂区附属设施	161,144.84	仟源医药山西厂区未办妥产权证书的房屋建筑物为锅炉房、彩钢活动房、发电机房及吸烟室。上述未办理房产证的房产设施均为附属设施, 对公司正常生产经营影响较小, 且占房屋建筑物账面价值的比例很低。2012 年 3 月 22 日, 公司收到大同市人民政府《关于山西仟源制药股份有限公司整体搬迁的通知》(同政发[2012]56 号)。根据该通知, 包括公司在内的大同市现有医药企业要全部搬迁进入医药工业园区。目前, 当地房产管理部门已暂停包括公司厂区在内的搬迁区域的房产证办理工作, 故公司未办理上述附属设施的产权证。
四川仟源厂区附属设施	1,844,888.50	四川仟源厂区未办妥产权证书的房屋建筑物为门卫室、配电房、行政办公楼、洗衣房、锅炉房、厕所、食堂及仓库。上述未办理房产证的房产设施大部分为附属设施, 对公司正常生产经营影响较小, 且占四川仟源固定资产账面价值的比例较低。

其他说明

- 1、年末无暂时闲置的固定资产。
- 2、年末无通过融资租赁租入的固定资产。

12、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
新区厂房建设工程	70,553,893.60		70,553,893.60	70,627,551.72		70,627,551.72
质量控制部实验室改造项目	379,512.41		379,512.41	274,512.41		274,512.41
办公室装修				1,180,413.80		1,180,413.80
新厂区搬迁复建项目	247,784.56		247,784.56			
外包装车间改造工程	223,076.93		223,076.93			
其他零星工程	1,165,627.20		1,165,627.20	452,600.00		452,600.00
合计	72,569,894.70		72,569,894.70	72,535,077.93		72,535,077.93

(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
新区厂房建设工程		70,627,551.72	80,341.88		154,000.00	70,553,893.60		35.00%				其他
办公室装修		1,180,413.80	125,027.75	164,119.80	1,141,321.75							其他
合计		71,807,965.52	205,369.63	164,119.80	1,295,321.75	70,553,893.60	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	四川仟源 商标及药 证	海力生制 药专利技 术、专有 技术等	保灵集团 专利、商 标、专有 技术、药 物保健品 批件等	恩氏基因 专利技术	无锡利康 专利技术	苏州达麦 迪专利技 术	合计
一、账面 原值											
1.期 初余额	35,195,86 4.96		20,316,06 1.33	4,819,812 .76	11,300,00 0.00	45,940,00 0.00	11,099,00 0.00	12,548,00 0.00			141,218,7 39.05
2.本 期增加金 额	11,528,76 0.00		206,837.6 0	3,910,687 .00					12,280,00 0.00	39,980,00 0.00	67,906,28 4.60
(1)购置	11,528,76 0.00		206,837.6 0	3,910,687 .00							15,646,28 4.60
(2)内部 研发											
(3)企业 合并增加									12,280,00 0.00	39,980,00 0.00	52,260,00 0.00
3.本期 减少金额											
(1)处置											
4.期 末余额	46,724,62 4.96		20,522,89 8.93	8,730,499 .76	11,300,00 0.00	45,940,00 0.00	11,099,00 0.00	12,548,00 0.00	12,280,00 0.00	39,980,00 0.00	209,125,0 23.65
二、累计 摊销											
1.期 初余额	3,101,342 .17		19,194,88 4.63	2,269,903 .20	1,506,666 .67	26,251,42 8.64	5,135,358 .23	2,571,933 .00			60,031,51 6.54
2.本 期增加金	473,059.1 1		966,792.6 6	673,141.8 7	1,130,000 .00	3,281,428 .58	993,940.2 8	1,243,800 .66	481,568.6 4	1,061,415 .92	10,305,14 7.72

额												
(1)计提	473,059.11		966,792.66	673,141.87	1,130,000.00	3,281,428.58	993,940.28	1,243,800.66	180,588.24	176,902.65	9,119,654.05	
(2)企业合并增加									300,980.40	884,513.27	1,185,493.67	
3.本期减少金额												
(1)处置												
4.期末余额	3,574,401.28		20,161,677.29	2,943,045.07	2,636,666.67	29,532,857.22	6,129,298.51	3,815,733.66	481,568.64	1,061,415.92	70,336,664.26	
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	43,150,223.68		361,221.64	5,787,454.69	8,663,333.33	16,407,142.78	4,969,701.49	8,732,266.34	11,798,431.36	38,918,584.08	138,788,359.39	
2.期初账面价值	32,094,522.79		1,121,176.70	2,549,909.56	9,793,333.33	19,688,571.36	5,963,641.77	9,976,067.00			81,187,222.51	

值											
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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 58.30%。

(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：

14、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
药品研发支出	11,186,492.35						11,186,492.35	

其他说明

15、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
收购海力生制药 60% 股权	93,507,226.21					93,507,226.21
收购保灵集团 80% 股权	67,174,500.23					67,174,500.23
收购恩氏基因 80% 股权	74,828,639.17					74,828,639.17
收购无锡联合利康 100% 股权		5,140,702.23				5,140,702.23
收购苏州达麦迪 51.98% 股权		7,080,221.12				7,080,221.12
合计	235,510,365.61	12,220,923.35				247,731,288.96

(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
收购海力生制药 60% 股权	9,684,464.90					9,684,464.90
合计	9,684,464.90					9,684,464.90

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

A、由于截止2014年3月浙江海力生制药有限公司（以下简称“海力生制药”）未能取得“维生素AD”标准修订以及国家发改委的单独或区别定价，因此公司聘请银信资产评估有限公司对截止2013年12月31日的海力生制药有限公司60%股东权益重新进行了评估，并出具了银信评财字[2014]沪第014号评估报告。经对上述评估报告中采用的海力生制药2015年度预测值与海力生2015年度实际经营数据进行比较后，确认海力生制药2015年的实际经营数据未达到评估预测值，因此公司聘请银信资产评估有限公司对截止2015年12月31日的海力生制药60%股东权益重新进行了评估，并出具了银信评财字[2016]沪第042号评估报告。根据银信评财字[2016]沪第042号评估报告的结果，公司计提了9,684,464.90元商誉减值准备。经对上述评估报告中采用的海力生制药2016年度预测值与海力生制药2016年1-6月实际经营数据进行比较后并同时在综合分析评估数据、历年合并成本、海力生制药实际经营情况及以后年度预计经营情况的基础上，确认截止2016年6月30日收购海力生制药而产生的商誉不存在减值迹象。

B、2013年8月，公司与杭州保灵职工持股会及杭州保灵集团有限公司(以下简称“保灵集团”)全体自然人股东签订了关于杭州保灵集团有限公司的《股权转让协议》，约定公司收购杭州保灵集团有限公司80%权益，由此银信资产评估有限公司对保灵集团80%的权益进行了评估，经评估确认上述80%权益于评估基准日的价款为29,629.12万元，因此交易双方约定以29,600.00万元作为股权收购价格，经对上述评估报告中采用的保灵集团2016年度预测值与保灵集团2016年1-6月实际经营数据进行比较后并同时在综合分析评估数据、历年合并成本、保灵集团实际经营情况及以后年度预计经营情况的基础上，确认截止2016年6月30日收购保灵集团而产生的商誉不存在减值迹象。

C、2014年11月，公司与杭州恩氏基因技术发展有限公司（以下简称“恩氏基因”）全体自然人股东签订了关于恩氏基因的《股权转让协议》，约定公司收购恩氏基因80%权益，由此银信资产评估有限公司对恩氏基因80%的权益进行了评估，经评估确认上述80%权益于评估基准日的价款为10,056.96万元，因此交易双方约定以10,000.00万元作为股权收购价格，经对上述评估报告中采用的恩氏基因2016年度预测值与恩氏基因2016年1-6月实际经营数据进行比较后并同时在综合分析评估数据、历年合并成本、恩氏基因实际经营情况及及以后年度预计经营情况的基础上，确认截止2016年6月30日收购恩氏基因而产生的商誉不存在减值迹象。

其他说明

商誉的计算过程：

A、公司于2012年支付人民币165,000,000.00元收购了海力生制药60%的权益，并在股权转让协议中约定：（1）本次转让基准价格系设定海力生制药能于2014年3月31日前取得“维生素AD”标准修订以及国家发展和改革委员会（以下简称“国家发改委”）的单独或区别定价，故如果届时该等条件未能实现，则元泰食品应在2014年4月10日前退还公司股权转让款1,500万元。（2）如果海力生制药在2016年12月31日前取得“改性钠基蒙脱石”生产批件，且其相关事项与国家食品药品监督管理局药物临床试验批件（批件号：2010L00807、2010L00808）所阐述的适用症一致，则公司应增加支付1,500万元的股权转让款。由于海力生制药未能在约定的期限内取得“维生素AD”标准修订以及国家发改委的单独或区别定价，因此海力生制药原控股股东舟山元泰食品有限公司于2014年3月20日退还股权转让款1,500万元。因此，公司将合并成本165,000,000.00元超过按比例获得的海力生制药可辨认资产、负债公允价值的差额人民币93,507,226.21元，确认为与海力生制药相关的商誉。

B、公司于2013年支付人民币296,000,000.00元收购了杭州保灵集团有限公司80%的权益，公司将合并成本296,000,000.00元超过按比例获得的杭州保灵集团有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币67,174,500.23元，确认为与杭州保灵集团有限公司相关的商誉。

C、公司于2014年支付人民币100,000,000.00元收购了杭州恩氏基因技术发展有限公司80%的权益，因此公司将合并成本

100,000,000.00元超过按比例获得的杭州恩氏基因技术发展有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币74,828,639.17元，确认为与杭州恩氏基因技术发展有限公司相关的商誉。

D、公司于2016年支付人民币35,060,000.00元收购了无锡联合利康临床检验所有限公司100%的股权，因此公司将合并成本35,060,000.00元超过按比例获得的无锡联合利康临床检验所有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币5,140,702.23元，确认为与无锡联合利康临床检验所有限公司相关的商誉。

E、公司于2016年支付人民币12,420,000.00元、以无锡联合利康临床检验所有限公司100%股权作价40,060,000.00取得了苏州达麦迪生物医学科技有限公司51.98%的权益，因此公司将合并成本52,480,000.00元超过按比例获得的苏州达麦迪生物医学科技有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币7,080,221.12元，确认为与苏州达麦迪生物医学科技有限公司相关的商誉。

16、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
租入固定资产改良支出	3,050,295.83	1,610,090.48	1,029,121.49		3,631,264.82
合计	3,050,295.83	1,610,090.48	1,029,121.49		3,631,264.82

其他说明

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,289,346.80	2,011,003.66	12,092,655.53	1,871,411.67
已计提未支付的负债	18,134,337.32	2,847,432.42	24,602,395.00	3,690,359.25
无形资产摊销年限差异	680,000.00	102,000.00	1,020,000.00	153,000.00
可弥补亏损	3,632,552.73	908,138.18	5,828,946.33	1,457,236.58
按照税法规定应计入当期应纳税所得额的递延收益	2,785,000.00	696,250.00	2,785,000.00	696,250.00
按照税法规定应计入当期应纳税所得额的收入和成本				
合计	36,521,236.85	6,564,824.26	46,328,996.86	7,868,257.50

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	174,451,220.66	37,203,654.92	130,414,266.47	25,214,101.13
固定资产摊销年限差异	4,026,050.07	1,006,512.52	4,548,502.76	682,275.41
合计	178,477,270.73	38,210,167.44	134,962,769.23	25,896,376.54

(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		6,564,824.26		7,868,257.50
递延所得税负债		38,210,167.44		25,896,376.54

(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
可抵扣暂时性差异	1,354,947.99	1,354,947.99
可抵扣亏损	15,859,159.66	10,072,083.55
合计	17,214,107.65	11,427,031.54

(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
2018 年	5,601,176.08	5,601,176.08	
2019 年	1,218,784.61	1,200,539.61	
2020 年	3,806,607.74	3,270,367.86	
2021 年	5,232,591.23		
合计	15,859,159.66	10,072,083.55	--

其他说明：

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付 ERP 系统开发费用		2,709,185.29
预付购置长期资产款项	225,235.85	711,600.00
其他	100,000.00	100,000.00
合计	325,235.85	3,520,785.29

其他说明：

19、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,000,000.00	32,000,000.00
保证借款	100,000,000.00	
信用借款	3,000,000.00	
合计	133,000,000.00	32,000,000.00

短期借款分类的说明：

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		2,070,448.00
合计		2,070,448.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、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	51,658,142.37	41,224,246.97
1-2 年	3,183,422.49	1,738,507.75
2-3 年	227,879.42	2,551,636.75

3 年以上	4,272,391.79	2,744,603.76
合计	59,341,836.07	48,258,995.23

(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
北京博诺威医药科技发展有限公司	1,200,000.00	尚未与对方结算
桂林兴达药业有限公司	564,346.16	尚未与对方结算
上海新威化工有限公司	467,751.05	尚未与对方结算
连云港奥德赛化工有限公司	322,649.57	尚未与对方结算
山东富海实业股份有限公司铝业分公司	310,430.00	尚未与对方结算
王良福	178,342.20	尚未与对方结算
杭州市上城区锡安礼品商行	141,950.00	尚未与对方结算
郭正辉	140,643.27	尚未与对方结算
阿拉宾度 同领(大同)药业有限公司	140,000.00	尚未与对方结算
程建如	120,064.76	尚未与对方结算
杭州一新纸塑包装厂	120,052.13	尚未与对方结算
浙江周庆药品包装有限公司	111,502.70	尚未与对方结算
锦江麦德龙现购自运有限公司杭州江干商场	104,842.19	尚未与对方结算
河北新张药股份有限公司	104,802.20	尚未与对方结算
合计	4,027,376.23	--

其他说明：

22、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	15,402,848.30	12,827,695.20
1-2 年	2,525,001.91	47,617.47
2-3 年	50,300.42	84,535.17
3 年以上	437,874.98	482,424.97
合计	18,416,025.61	13,442,272.81

23、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	11,808,639.15	76,675,969.77	82,262,605.47	6,222,003.45
二、离职后福利-设定提存计划	1,230,625.55	7,624,758.11	8,047,282.96	808,100.70
四、一年内到期的其他福利	12,799,348.40	98,675.60	12,486,498.00	411,526.00
合计	25,838,613.10	84,399,403.48	102,796,386.43	7,441,630.15

(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	8,294,963.88	65,033,502.02	70,091,785.85	3,236,680.05
2、职工福利费	505,195.17	1,714,141.03	2,212,815.28	6,520.92
3、社会保险费	277,790.16	4,709,957.20	4,868,980.36	118,767.00
其中：医疗保险费	222,778.71	3,588,905.92	3,716,545.02	95,139.61
工伤保险费	36,601.88	411,647.64	432,125.11	16,124.41
生育保险费	18,409.57	299,179.14	312,378.93	5,209.78
其他				
4、住房公积金	71,613.20	3,272,594.17	3,280,399.47	63,807.90
5、工会经费和职工教育经费	2,659,076.74	1,945,775.35	1,808,624.51	2,796,227.58
合计	11,808,639.15	76,675,969.77	82,262,605.47	6,222,003.45

(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	1,160,473.49	7,060,427.07	7,441,095.71	779,804.85
2、失业保险费	70,152.06	564,331.04	606,187.25	28,295.85
合计	1,230,625.55	7,624,758.11	8,047,282.96	808,100.70

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,637,849.23	13,117,207.75
营业税	28,099.36	49,276.92
企业所得税	3,866,837.35	5,433,429.16
个人所得税	198,449.34	175,619.38
城市维护建设税	991,157.28	883,202.23
房产税	17,460.38	19,440.00
教育费附加	707,969.46	630,858.73
其他	75,830.61	89,493.83
合计	20,523,653.01	20,398,528.00

其他说明：

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	215,625.00	215,625.00
短期借款应付利息	155,560.84	45,600.00
合计	371,185.84	261,225.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

26、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	8,679,500.00	

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：

27、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
折扣折让	13,743,449.29	21,103,377.89
保证金及押金	14,094,000.93	15,185,129.01
工程、设备余款	3,494,741.84	3,965,532.73
单位往来款	9,086,924.61	12,817,795.71
应付报销款	9,073,022.57	9,923,799.65
社保及公积金	1,715,649.26	1,552,632.46
应付股权转让款	7,221,310.00	31,350,000.00
其他	2,796,586.22	4,458,605.12
合计	61,225,684.72	100,356,872.57

(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
郑永红	978,666.08	性质为押金、保证金，与公司仍开展业务
杭州创意真空冷冻设备厂	585,000.00	款项尚未结算
大道隆达医药科技公司	300,000.00	款项尚未结算
合计	1,863,666.08	--

其他说明

28、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	35,000,000.00	20,000,000.00
合计	35,000,000.00	20,000,000.00

其他说明：

29、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	115,000,000.00	130,000,000.00
合计	115,000,000.00	130,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

30、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
大同市财政局拨款用于磷霉素钠粉针车间及配套仓库建造	1,000,000.00	1,000,000.00

其他说明：

31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	15,000,000.00	15,000,000.00	股权转让款
合计	15,000,000.00	15,000,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司以2012年3月31日为购买日，支付货币资金人民币16,500万元作为合并成本购买了浙江海力生制药有限公司（以下简称“海力生制药”）60%的权益。因公司与转让方舟山元泰食品有限公司约定：如果海力生制药在2016年12月31日前取得“改性钠基蒙脱石”生产批件，且其相关事项与国家食品药品监督管理局药物临床试验批件（批件号：2010L00807、2010L00808）所阐述的适用症一致，则公司应增加支付1,500万元的股权转让款，故合并成本在购买日的总额为人民币18,000万元，因此公司确认1,500万元的预计负债——股权转让款。

32、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	1,410,666.84	10,976,569.21	105,753.26	12,281,482.79	
合计	1,410,666.84	10,976,569.21	105,753.26	12,281,482.79	--

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
固定资产购置补助	1,410,666.84		57,309.44		1,353,357.40	与资产相关
搬迁补偿款		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
检测试剂盒研发及产业化工程		5,901,296.48	45,989.27		5,855,307.21	与资产相关
先天性免疫缺陷病出生筛查及基因诊断		75,272.73	2,454.55		72,818.18	与资产相关
合计	1,410,666.84	10,976,569.21	105,753.26		12,281,482.79	--

其他说明：

33、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	173,590,000.00						173,590,000.00

其他说明：

34、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）	476,975,331.02			476,975,331.02
合计	476,975,331.02			476,975,331.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		6,154.88			3,199.31	2,955.57	3,199.31

合收益							
外币财务报表折算差额		6,154.88			3,199.31	2,955.57	3,199.31
其他综合收益合计		6,154.88			3,199.31	2,955.57	3,199.31

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：

36、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	14,422,124.98			14,422,124.98
合计	14,422,124.98			14,422,124.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、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	121,010,534.76	111,490,504.90
调整后期初未分配利润	121,010,534.76	111,490,504.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,032,443.65	22,900,029.86
应付普通股股利	8,679,500.00	13,380,000.00
期末未分配利润	132,363,478.41	121,010,534.76

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。

38、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	330,352,211.92	103,792,978.65	310,967,684.06	103,968,894.09
其他业务	2,740,732.24	2,093,123.99	1,663,279.60	1,403,466.55
合计	333,092,944.16	105,886,102.64	312,630,963.66	105,372,360.64

39、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	158,576.52	187,748.32
城市维护建设税	2,569,579.58	2,520,547.31
教育费附加	1,101,935.32	1,081,547.52
地方教育费附加	733,478.65	721,031.65
合计	4,563,570.07	4,510,874.80

其他说明：

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,160,849.29	32,566,603.85
差旅费	21,228,786.02	20,763,467.71
业务宣传费	10,318,285.67	8,584,133.01
咨询费	12,565,826.87	7,978,287.55
会务费	14,027,462.38	10,687,305.52
其他	20,966,839.47	26,435,251.02
合计	117,268,049.70	107,015,048.66

其他说明：

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,727,602.99	23,743,861.02
研发费用	11,403,117.26	11,117,375.24
无形资产摊销	8,876,809.83	7,488,900.11
固定资产折旧	2,971,889.47	2,633,946.81
税金	1,683,044.80	1,965,658.21
其他	16,711,107.67	15,587,327.37
合计	68,373,572.02	62,537,068.76

其他说明：

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,566,189.63	4,743,743.17
利息收入	-1,280,778.28	-347,081.04
汇兑损益	-42,990.54	
手续费	148,564.89	105,580.50
合计	6,390,985.70	4,502,242.63

其他说明：

43、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	1,349,114.36	1,844,570.79
二、存货跌价损失	735,789.51	3,178,717.33
合计	2,084,903.87	5,023,288.12

其他说明：

44、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	-631,361.07	-426,755.15
银行理财产品收益		327,386.02
合计	-631,361.07	-99,369.13

其他说明：

45、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	831,981.19	403,737.65	831,981.19
其中：固定资产处置利得	831,981.19	403,737.65	831,981.19
债务重组利得		18,000.00	
政府补助	218,353.26	1,284,857.61	218,353.26

其他	176,172.65	23,467.34	175,975.12
合计	1,208,507.10	1,730,062.60	1,208,507.10

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
检测试剂盒研发及产业化工程	苏州市高新区财政局	补助		是	否	45,989.27		与收益相关
先天性免疫缺陷病出生筛查及基因诊断	无锡市滨湖区科学技术局	补助		是	否	2,454.55		与收益相关
杭州市柴油车淘汰补助	杭州市机动车排气污染管理处	补助		是	否	28,000.00		与收益相关
长河街道用工奖金	杭州市滨江区人民政府长河街道办事处	奖励		是	否	9,600.00		与收益相关
工业奖	杭州市滨江区人民政府长河街道办事处	奖励		是	否	5,000.00		与收益相关
无锡山水城管理委员会创新基金驱动奖励	无锡山水城管理委员会	奖励		是	否	2,000.00		与收益相关
固定资产购置补助	杭州市经济开发区财政局	补助		是	否	57,309.44	58,381.01	与资产相关
中小微企业品牌建设基金	大同市经济技术开发区财政局	补助		是	否	50,000.00	50,000.00	与收益相关
农业科研攻关项目补助	杭州市经济开发区财政局	补助		是	否		100,000.00	与收益相关
2014 年度质量技术监督补助基金	杭州市经济开发区财政局	补助		是	否		60,000.00	与收益相关

2014 年度技术标准资助资金	杭州市经济开发区财政局	补助		是	否		288,000.00	与收益相关
大学生见习训练补贴	杭州市就业管理服务局	补助		是	否		22,822.60	与收益相关
污水泵房费用补偿	杭州市田园地块开发建设指挥部	补助		是	否		622,654.00	与收益相关
高污染柴油车淘汰补助	杭州市机动车排气污染管理处	补助		是	否		16,000.00	与收益相关
大学生实习基地奖励	杭州市就业管理服务局	奖励		是	否		3,000.00	与收益相关
海洋科技创新政策兑现(专利)补助	舟山市财政局	补助		是	否		60,000.00	与收益相关
浙江省补发明专利补助经费	舟山市财政局	补助		是	否		4,000.00	与收益相关
老旧汽车报废更新补贴	杭州市商务委员会(杭州市粮食局)汽车更新专户	补助		是	否	18,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	218,353.26	1,284,857.61	--

其他说明：

46、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	180,851.26	111,146.58	180,851.26
其中：固定资产处置损失	180,851.26	111,146.58	180,851.26
对外捐赠	20,000.00		20,000.00
其他	143,784.95	57,813.53	143,784.95
合计	344,636.21	168,960.11	344,636.21

其他说明：

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,215,195.21	6,954,918.05
递延所得税费用	-123,528.58	-3,346,657.40
合计	6,091,666.63	3,608,260.65

(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	28,758,269.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,189,567.49
子公司适用不同税率的影响	-2,850,033.62
调整以前期间所得税的影响	200,025.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	320,584.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,267.86
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,239,790.61
所得税费用	6,091,666.63

其他说明

48、其他综合收益

详见附注七.合并财务报表项目注释。35 其他综合收益。

49、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
收到的利息收入	1,292,760.09	347,081.04
收到的政府补助	94,797.53	1,181,481.98
其他营业外收入	69,198.20	23,006.89
收到的租金	827,446.37	738,401.67

搬迁补偿款	5,000,000.00	10,000,000.00
收到单位往来款	1,153,085.17	
合计	8,437,287.36	12,289,971.58

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各类销售及管理费用	108,538,351.79	99,616,430.00
银行手续费	155,087.82	105,580.50
其他往来款项的净支出（押金、备用金、保证金、代收代付款等）	58,215.58	19,393,160.13
支付的其他营业外支出	163,475.95	30.80
合计	108,915,131.14	119,115,201.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司购买出价中以现金支付的部分与子公司于购买日所持有的现金和现金等价物的差额		1,719,813.56
合计		1,719,813.56

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非公开发行股份相关的中介机构费用		613,207.54
合计		613,207.54

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

50、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	22,666,603.35	21,523,552.76
加：资产减值准备	2,084,903.87	5,023,288.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,526,790.99	13,073,185.89
无形资产摊销	9,119,654.05	7,488,900.11
长期待摊费用摊销	1,029,121.49	688,850.28
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）	-718,859.69	-342,963.38
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	67,729.76	5,377.69
财务费用（收益以“—”号填列）	7,564,696.11	4,743,743.17
投资损失（收益以“—”号填列）	631,361.07	99,369.13
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,369,529.28	15,678.70
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,493,057.86	-3,362,336.10
存货的减少（增加以“—”号填列）	-13,517,449.52	-1,792,025.09
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-31,246,465.10	-16,686,204.16
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-12,611,893.18	-24,676,272.57
其他		57,782.73
经营活动产生的现金流量净额	-527,335.38	5,859,927.28
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	214,679,879.38	94,005,287.20
减：现金的期初余额	215,885,533.50	134,312,006.53
现金及现金等价物净增加额	-1,205,654.12	-40,306,719.33

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	75,830,000.00
其中：	--
苏州达麦迪生物医学科技有限公司	12,420,000.00
无锡联合利康临床检验所有限公司	32,060,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	11,906,497.80
其中：	--
苏州达麦迪生物医学科技有限公司	6,692,097.64
无锡联合利康临床检验所有限公司	5,214,400.16
其中：	--
杭州保灵集团有限公司	31,350,000.00
取得子公司支付的现金净额	63,923,502.20

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	214,679,879.38	215,885,533.50
其中：库存现金	220,692.63	36,090.89

可随时用于支付的银行存款	214,459,186.75	215,849,442.61
三、期末现金及现金等价物余额	214,679,879.38	215,885,533.50

其他说明：

51、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
长期股权投资	379,600,000.00	将子公司保灵集团股权质押用于银行借款
投资性房产	53,544,624.35	借款抵押
合计	433,144,624.35	--

其他说明：

52、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	28,611.44	6.6312	189,728.18
其中：美元	60.12	6.6312	398.67

其他说明：

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

适用 不适用

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
无锡联合利康临床检验	2016年03月28日	35,060,000.00	100.00%	货币资金购买	2016年03月31日	双方签订股权转让协议，	2,010,742.43	302,779.11

所有有限公司						并获得第二届董事会第三十一次会议和第二届监事会第十九次会议审议通过,股权转让款已支付 50%以上,并办理完毕工商变更手续。		
苏州达麦迪生物医学科技有限公司	2016年06月03日	52,480,000.00	51.98%	现金购买与股权出资	2016年05月31日	双方签订股权转让协议,并获得第二届董事会第三十三次会议和第二届监事会第二十次会议审议通过,股权转让款已支付 50%,并办理完毕工商变更手续。	5,951,376.39	376,100.12

其他说明:

2016年1-6月与上年度相比本年度新增合并单位2家, 原因为:

1、2016年3月28日公司收购了无锡联合利康临床检验所有限公司100.00% 股权并于6月初将该股权以出资方式注入苏州达麦迪生物医学科技有限公司, 故将该公司自2016年4月起纳入公司合并范围。

2、2016年6月3日, 公司收购了苏州达麦迪生物医学科技有限公及其子公司51.98% 股权, 故将该公司自2016年6月起纳入合并范围。

(2) 合并成本及商誉

单位: 元

合并成本	无锡联合利康临床检验所有限公司	苏州达麦迪生物医学科技有限公司
--现金	35,060,000.00	12,420,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		40,060,000.00
合并成本合计	35,060,000.00	52,480,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	29,919,297.77	45,399,778.88
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产	5,140,702.23	7,080,221.12

公允价值份额的金额		
-----------	--	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

1、公司聘请银信资产评估有限公司对联合利康截止2015年10月31日的100%股东权益进行评估，并出具了《山西仟源医药集团股份有限公司拟收购无锡联合利康临床检验所有限公司100%股权所涉及的无锡联合利康临床检验所有限公司股东权益价值评估报告》（银信资评报（2016）沪第0007号）。根据评估结果，联合利康于评估基准日的100.00%股东权益的公允价值为4,088.19万元，根据公司和无锡联合利康临床检验所有限公司签订的分立协议，剥离拟分立资产后联合利康股东权益的公允价值为3,506.92万元，因此交易双方约定以3,506.00万元作为股权收购价格，公司于2016年3月对其增资500万元，并于2016年3月28日办理完毕工商变更手续。

2、公司聘请银信资产评估有限公司对苏州达麦迪截止2015年12月31日的100.00%股东权益进行评估，并出具了《山西仟源医药集团股份有限公司拟收购苏州达麦迪生物医学科技有限公司所涉及的苏州达麦迪生物医学科技有限公司股东全部权益价值评估报告》（银信资评报（2016）沪第0283号）。根据评估结果，苏州达麦迪于评估基准日的全部股东权益的公允价值为6,091.73万元。根据公司第二届董事会第三十三次会议相关决议，公司拟收购苏州达麦迪20.39%的股权，并以全资子公司联合利康100.00%股权对其进行增资，增资完成后，公司持有苏州达麦迪51.98%的股权，因此交易双方约定以5,248.00万元作为股权收购价格。

大额商誉形成的主要原因：

1、公司于2016年支付人民币35,060,000.00元收购了无锡联合利康临床检验所有限公司100%的股权，因此公司将合并成本35,060,000.00元超过按比例获得的无锡联合利康临床检验所有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币5,140,702.23元，确认为与无锡联合利康临床检验所有限公司相关的商誉。

2、公司于2016年支付人民币12,420,000.00元、以无锡联合利康临床检验所有限公司100%股权作价40,060,000.00取得了苏州达麦迪生物医学科技有限公司51.98%的权益，因此公司将合并成本52,480,000.00元超过按比例获得的苏州达麦迪生物医学科技有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币7,080,221.12元，确认为与苏州达麦迪生物医学科技有限公司相关的商誉。

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	无锡联合利康临床检验所有限公司		苏州达麦迪生物医学科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	35,893,911.25	16,461,768.67	129,106,136.91	93,437,552.83
货币资金	5,214,400.16	5,214,400.16	19,349,593.91	19,349,593.91
应收款项	4,054,999.30	4,054,999.30	30,609,906.87	30,609,906.87
存货			2,377,814.85	2,377,814.85
固定资产	14,579,396.15	7,126,273.17	17,439,357.95	17,439,357.95
无形资产	11,979,019.60		53,636,554.15	17,967,970.07
负债：	5,974,613.48	1,116,636.40	41,383,022.19	32,465,876.17
借款			3,000,000.00	3,000,000.00
应付款项	792,954.79	792,954.79	17,229,072.29	17,229,072.29
递延所得税负债	4,857,977.08		13,735,781.26	4,818,635.24

净资产	29,919,297.77	1,116,636.40	87,723,114.72	60,971,676.66
减：少数股东权益			42,124,639.69	29,278,599.13
取得的净资产	29,919,297.77	1,116,636.40	45,598,475.03	31,693,077.53

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

1、公司聘请银信资产评估有限公司对联合利康截止2015年10月31日的100%股东权益进行评估，并出具了《山西仟源医药集团股份有限公司拟收购无锡联合利康临床检验所有限公司100%股权所涉及的无锡联合利康临床检验所有限公司股东权益价值评估报告》（银信资评报（2016）沪第0007号）。根据评估结果，联合利康于评估基准日的100.00%股东权益的公允价值为4,088.19万元，根据公司和无锡联合利康临床检验所有限公司签订的分立协议，剥离拟分立资产后联合利康股东权益的公允价值为3,506.92万元，因此交易双方约定以3,506.00万元作为股权收购价格，公司于2016年3月对其增资500万元，并于2016年3月28日办理完毕工商变更手续。

2、公司聘请银信资产评估有限公司对苏州达麦迪截止2015年12月31日的100.00%股东权益进行评估，并出具了《山西仟源医药集团股份有限公司拟收购苏州达麦迪生物医学科技有限公司所涉及的苏州达麦迪生物医学科技有限公司股东全部权益价值评估报告》（银信资评报（2016）沪第0283号）。根据评估结果，苏州达麦迪于评估基准日的全部股东权益的公允价值为6,091.73万元。根据公司第二届董事会第三十三次会议相关决议，公司拟收购苏州达麦迪20.39%的股权，并以全资子公司联合利康100.00%股权对其进行增资，增资完成后，公司持有苏州达麦迪51.98%的股权，因此交易双方约定以5,248.00万元作为股权收购价格。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

（2）合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2016年1-6月新设成立合并单位2家，原因为：

(1) 公司第二届董事会第三十六次会议审议通过了《关于澳医保灵对外投资设立子公司的议案》，台州保灵药业有限公司于2016年6月8日新设成立，故该公司自2016年6月纳入公司合并范围。

(2) 公司第二届董事会第三十六次会议审议通过了《关于公司对外投资设立子公司的议案》，西藏仟源药业有限公司于2016年6月7日新设成立，故该公司自2016年6月纳入公司合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江海力生制药有限公司	浙江舟山	浙江舟山	医药	60.00%		非同一控制下企业合并
杭州保灵集团有限公司	浙江杭州	浙江杭州	投资	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州澳医保灵药业有限公司	浙江杭州	浙江杭州	医药、保健品		100.00%	非同一控制下企业合并
台州保灵药业有限公司	浙江台州	浙江台州	医药		100.00%	新设成立
杭州恩氏基因技术发展有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务	80.00%		非同一控制下企业合并
杭州爱贝亚检测技术有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务		100.00%	非同一控制下企业合并
四川仟源中药饮片有限公司	四川广汉	四川广汉	医药	52.00%		非同一控制下企业合并
武汉仟源电子商务有限公司	湖北武汉	湖北武汉	贸易	51.00%		非同一控制下企业合并
苏州达麦迪生物医学科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	贸易	51.98%		非同一控制下企业合并
无锡联合利康临床检验所有限公司	江苏无锡	江苏无锡	服务		100.00%	非同一控制下企业合并
北京达麦迪医学生物技术有限公司	北京	北京	研发		100.00%	非同一控制下企业合并
DABIO INC	美国	美国	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
西藏仟源药业有限公司	青海格尔木	青海格尔木	贸易	70.00%		新设成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江海力生制药有限公司	40.00%	5,315,606.11		57,757,889.42
杭州恩氏基因技术发展有限公司	20.00%	883,350.88		5,117,316.35

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

注：上述少数股东权益计算基础为账面值。按照公允价值计算，浙江海力生制药有限公司期末少数股东权益余额为63,895,384.67元，杭州恩氏基因技术发展有限公司期末少数股东权益余额为7,355,280.76元。

(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
浙江海力生制药有限公司	143,520,234.64	45,664,283.02	189,184,517.66	39,789,794.11	5,000,000.00	44,789,794.11	132,157,548.57	35,609,666.36	167,767,214.93	36,661,506.65		36,661,506.65
杭州恩氏基因技术发展有限公司	27,301,094.50	9,278,300.54	36,579,395.04	8,207,813.31	2,785,000.00	10,992,813.31	32,085,974.96	9,996,552.06	42,082,527.02	18,127,699.67	2,785,000.00	20,912,699.67

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
浙江海力生制药有限公司	95,392,202.91	13,289,015.27	13,289,015.27	24,360,663.49	100,141,582.41	11,108,361.01	11,108,361.01	3,637,342.54

司								
杭州恩氏基因技术发展 有限公司	19,014,532.8 3	4,416,754.38	4,416,754.38	1,150,605.02	8,312,619.31	-690,107.98	-690,107.98	-21,301,631.8 2

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

恩氏基因于2015年11月26日向爱贝亚提供借款50万元，截止2016年6月30日末，该笔借款尚未结清。
恩氏基因于2016年1月27日向爱贝亚提供借款100万元，截止2016年6月30日末，该笔借款尚未结清。
恩氏基因于2016年5月23日向爱贝亚提供借款50万元，截止2016年6月30日末，该笔借款尚未结清。
恩氏基因于2015年5月6日向仟源医药提供借款400万元，截止2016年6月30日末，该笔借款尚未结清。
爱贝亚于2015年5月6日向仟源医药提供借款200万元，截止2016年6月30日末，该笔借款尚未结清。
恩氏基因于2016年1月28日向四川仟源提供借款300万元，截止2016年6月30日末，该笔借款尚未结清。
恩氏基因于2016年4月15日向四川仟源提供借款200万元，截止2016年6月30日末，该笔借款尚未结清。
仟源医药于2016年2月3日向海力生制药提供借款1,200万元，截止2016年6月30日末，该笔借款尚未结清。
澳医保灵于2014年11月12日向仟源医药提供借款5,000万元，并于2015年12月30日收回1,800万元，于2016年5月11日收回3,200万元。

澳医保灵于2016年1月7日向仟源医药提供借款5,000万元，截止2016年6月30日末，该笔借款尚未结清。
澳医保灵于2016年1月15日向仟源医药提供借款5,000万元，截止2016年6月30日末，该笔借款尚未结清。
澳医保灵于2016年1月15日向海力生制药提供借款500万元，并于2016年4月1日收回。
澳医保灵于2015年5月13日向保灵集团提供借款1,000万元，截止2016年6月30日末，该笔借款尚未结清。
澳医保灵于2015年6月25日向保灵集团提供借款1,650万元，截止2016年6月30日末，该笔借款尚未结清。
澳医保灵于2015年7月7日向保灵集团提供借款500万元，截止2016年6月30日末，该笔借款尚未结清。
澳医保灵于2015年12月30日向保灵集团提供借款2,200万元，截止2016年6月30日末，该笔借款尚未结清。
保灵集团将其拥有的瑞晶国际商务中心24层房产用于抵押，为澳医保灵的3,000万元银行短期借款提供担保，截止2016年6月30日末，该笔借款尚未结清。

仟源医药为澳医保灵的10,000万元银行短期借款提供担保，截止2016年6月30日，该借款尚未结清。

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁波磐霖仟源股权投资合伙企业(有限合伙)	浙江北仑	浙江北仑	股权投资	30.00%		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	126,376,248.67	79,187,118.58
非流动资产	35,000,000.00	20,000,000.00
资产合计	161,376,248.67	99,187,118.58
归属于母公司股东权益	161,376,248.67	99,187,118.58
按持股比例计算的净资产份额	38,303,507.40	28,934,868.47
净利润	-2,104,536.91	-426,755.15
综合收益总额	-2,104,536.91	-426,755.15

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

公司子公司杭州澳医保灵药业有限公司持有台州市德翔医化有限公司49%股权，根据台州市德翔医化有限公司股东会和台州市德翔医化有限公司自然人股东罗永禄、罗永副、陈伟3人签订的承包经营合同书相关约定：2013年至2015年，由自然人罗永禄、罗永副、陈伟等3人对台州市德翔医化有限公司进行承包经营。承包经营期间，承包方按股东实际出资额及双方约定的固定分红比率支付承包费（注：2013年至2015年固定分红比例为6%、8%及10%）。支付承包费后，台州市德翔医化有限公司剩余的可分配利润、损失或不足，由承包方全额享有或承担。同时承包经营合同约定承包方自主、独立经营台州市德翔医化有限公司。综上所述，公司实质上未承担台州市德翔医化有限公司经营活动的固有风险，而通过将台州市德翔医化有限公司的日常经营权对外承包取得固定回报，故公司实际未控制台州市德翔医化有限公司财务和经营政策。

6、其他

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

截至2016年6月30日，股东翁占国先生、赵群先生和张振标先生合计持股比例为24.94%，由于上述股东在2014年8月签署了《一致行动协议》，故上述股东共同拥有公司的控制权，为公司的实际控制人。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
国药集团威奇达药业有限公司	与股东韩振林关系密切的家庭成员能施加重大影响的公司
韩振林	持股 5% 以上股东
张彤慧	持股 5% 以上股东
钟海荣	董事
左学民	高级管理人员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
国药集团威奇达药业有限公司	采购蒸汽	886,666.67		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
国药集团威奇达药业有限公司	员工宿舍	27,000.00	

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	国药集团威奇达药业有限公司	265,642.25	679,852.25
其他应付款	翁占国		12,540,000.00
其他应付款	韩振林		4,702,500.00
其他应付款	张彤慧		4,702,500.00

其他应付款	左学民		3,135,000.00
-------	-----	--	--------------

7、关联方承诺

8、其他

十一、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2016年6月30日，公司将其持有的杭州保灵集团有限公司100%股权予以质押用于银行借款。

截至2016年6月30日，子公司杭州保灵集团有限公司将其拥有的瑞晶国际商务中心2401-2405室予以抵押用于银行借款担保。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

公司在资产负债表日无需要披露的重大或有事项

十二、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

拟分配的利润或股利	8,679,500.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	8,679,500.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

根据公司2015年年度股东大会决议，公司以资本公积金向全体股东每10股转增2股，股权除权日为2016年7月8日。由此公司股本变更为208,308,000.00元，注册资本变更为人民币208,308,000.00元。

十三、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

根据公司第二届董事会第三十七次会议决议公告，审议通过《签订〈山西仟源医药集团股份有限公司与哈尔滨誉衡药业股份有限公司关于山西普德药业有限公司股权转让框架协议〉的议案》，公司本次拟非公开发行拟募集资金约310,000.00万元（含发行费用），在扣除相关发行费用后全部用于收购山西普德药业有限公司100.00%股权项目。公司本次拟收购普德药业100.00%股权的交易作为本次发行的募集资金投资项目，将在本次发行获得中国证监会核准之后实施。若本次非公开发行股票未获得中国证监会核准或在取得中国证监会核准文件后发行失败，则公司将终止本次收购山西普德药业有限公司100.00%股权的交易。

十四、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	21,168,014.41	98.92%	1,341,875.62	6.34%	19,826,138.79	17,717,947.13	98.71%	1,084,248.70	6.12%	16,633,698.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	231,000.00	1.08%	231,000.00	100.00%		231,000.00	1.29%	231,000.00	100.00%	

合计	21,399,014.41	100.00%	1,572,875.62		19,826,138.79	17,948,947.13	100.00%	1,315,248.70		16,633,698.43
----	---------------	---------	--------------	--	---------------	---------------	---------	--------------	--	---------------

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			
	20,570,232.73	1,028,511.64	5.00%
1 年以内小计	20,570,232.73	1,028,511.64	5.00%
1 至 2 年	406,310.86	121,893.26	30.00%
2 至 3 年	0.20	0.10	50.00%
3 年以上	191,470.62	191,470.62	100.00%
合计	597,781.68	313,363.98	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 257,626.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海思富医药有限公司	8,170,405.00	38.18	408,520.25
四川省惠达药业有限公司	3,132,785.55	14.64	156,639.28
浙江英特药业有限责任公司	1,917,040.44	8.96	95,852.02
北京科园信海医药经营有限公司	1,505,493.44	7.04	75,274.67
宁波医药股份有限公司	1,298,000.00	6.07	64,900.00
合计	16,023,724.43	74.89	801,186.22

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	44,556,030.90	99.08%			44,556,030.90	5,079,650.78	92.95%			5,079,650.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	412,032.21	0.92%	412,032.21	100.00%		385,571.21	7.05%	385,571.21	100.00%	
合计	44,968,063.11	100.00%	412,032.21		44,556,030.90	5,465,221.99	100.00%	385,571.21		5,079,650.78

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

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

其他应收款进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

(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 26,461.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,800,262.63	1,899,662.73
员工暂借款	225,000.00	80,000.00
单位往来款	42,554,819.18	85,577.96
备用金	90,400.00	102,400.00
其他	297,581.30	3,297,581.30
合计	44,968,063.11	5,465,221.99

(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
哈尔滨誉衡药业股份	单位往来款	30,000,000.00	1 年以内	66.71%	

有限公司					
上海华天房地产发展有限公司	押金	884,172.18	1-2 年	1.97%	
大同华润燃气有限公司	押金	430,000.00	3-4 年	0.96%	
钧构商务信息咨询(上海)有限公司	单位往来款	200,000.00	1 年以内	0.44%	
上海张工文化控股有限公司	押金	164,355.85	3-4 年	0.37%	
合计	--	31,678,528.03	--	70.45%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	727,843,416.00	9,684,464.90	718,158,951.10	668,363,416.00	9,684,464.90	658,678,951.10
对联营、合营企业投资	38,303,507.40		38,303,507.40	28,934,868.47		28,934,868.47
合计	766,146,923.40	9,684,464.90	756,462,458.50	697,298,284.47	9,684,464.90	687,613,819.57

(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
浙江海力生制药有限公司	165,000,000.00			165,000,000.00		9,684,464.90

杭州保灵集团有 限公司	379,600,000.00			379,600,000.00		
杭州恩氏基因技 术发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
四川仟源中药饮 片有限公司	18,673,616.00			18,673,616.00		
武汉仟源电子商 务有限公司	5,089,800.00			5,089,800.00		
无锡联合利康临 床检验所有有限公 司		40,060,000.00	40,060,000.00			
苏州达麦迪生物 医学科技有限公 司		52,480,000.00		52,480,000.00		
西藏仟源药业有 限公司		7,000,000.00		7,000,000.00		
合计	668,363,416.00	99,540,000.00	40,060,000.00	727,843,416.00		9,684,464.90

(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											
宁波磐霖 仟源股权 投资合伙 企业（有 限合伙）	28,934,86 8.47	10,000,00 0.00		-631,361. 07						38,303,50 7.40	
小计	28,934,86 8.47	10,000,00 0.00		-631,361. 07						38,303,50 7.40	
合计	28,934,86 8.47	10,000,00 0.00		-631,361. 07						38,303,50 7.40	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	127,102,188.19	49,205,134.18	132,831,730.01	53,189,674.48
其他业务	227,463.96	6,820.50	3,791.11	3,774.08
合计	127,329,652.15	49,211,954.68	132,835,521.12	53,193,448.56

其他说明：

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	-631,361.07	-426,755.15
合计	-631,361.07	-426,755.15

6、其他

十五、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	651,129.93	
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）	218,353.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,612.30	
减：所得税影响额	123,515.93	
少数股东权益影响额	54,224.49	
合计	686,130.47	--

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	2.52%	0.1154	0.1154
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.43%	0.1114	0.1114

第八节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人翁占国先生签名的2016年半年度报告文本。

二、载有公司法定代表人翁占国先生、主管会计工作负责人王晴女士、会计机构负责人贺延捷先生签名并盖章的财务报告文本。

三、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。

四、其他相关文件。

以上备查文件的备置地点：证券部