



精华制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、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人朱春林、主管会计工作负责人杨小军及会计机构负责人(会计主管人员)王剑锋声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节 财务报告 .....	33
第十节 备查文件目录.....	134

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
本公司、公司	指	精华制药集团股份有限公司
精华南通、南通公司	指	精华制药集团南通有限公司
亳州保和堂	指	保和堂（亳州）制药有限公司
森萱医药	指	江苏森萱医药化工股份有限公司
上海苏通	指	上海苏通生物科技有限公司
季德胜科技	指	南通季德胜科技有限公司
药业公司	指	南通药业有限公司
季德胜中药研究所	指	南通季德胜中药研究所有限公司
报告期	指	2016 年 1-6 月的会计区间
《公司章程》	指	精华制药集团股份有限公司章程
国家药监局	指	国家食品药品监督管理总局
金丝利药业	指	江苏金丝利药业有限公司
中美福源	指	中美福源生物技术（北京）股份有限公司
万年长药业	指	江苏万年长药业有限公司
东力企管	指	如东东力企业管理有限公司
南通东力	指	东力（南通）化工有限公司
陇西保和堂	指	陇西保和堂药业有限责任公司
kadmon	指	美国 Kadmon Holdings, LLC 公司
南通森萱	指	南通森萱药业有限公司
保和堂（亳州）药业	指	保和堂（亳州）药业有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	精华制药	股票代码	002349
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	精华制药集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	精华制药		
公司的外文名称（如有）	JINGHUA PHARMACEUTICAL GROUP CO., LTD.		
公司的法定代表人	朱春林		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨小军	王剑锋
联系地址	南通市港闸经济开发区兴泰路 9 号	南通市港闸经济开发区兴泰路 9 号
电话	0513-85609109	0513-85609123
传真	0513-85609115	0513-85609115
电子信箱	yxj@jhoa.net	it@jhoa.net

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2015 年 12 月 16 日	江苏南通	91320600138297660P	91320600138297660P	91320600138297660P
报告期末注册	2016 年 03 月 18 日	江苏南通	91320600138297660P	91320600138297660P	91320600138297660P
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 03 月 21 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《关于完成工商变更登记的公告》详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）				

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	427,737,857.20	292,729,588.63	46.12%
归属于上市公司股东的净利润（元）	80,830,650.68	31,381,898.18	157.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	79,021,016.55	30,867,818.92	156.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	191,090,828.87	14,482,779.40	1,219.43%
基本每股收益（元/股）	0.1923	0.0805	138.88%
稀释每股收益（元/股）	0.1923	0.0805	138.88%
加权平均净资产收益率	3.92%	2.26%	1.66%
	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）	2,475,219,946.38	2,506,085,400.96	-1.23%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,088,254,766.19	2,036,099,497.53	2.56%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-146,709.80	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,664,989.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	822,036.24	
减：所得税影响额	364,348.10	
少数股东权益影响额（税后）	166,333.47	
合计	1,809,634.13	--

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

适用  不适用

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



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016年上半年，国务院常务会议明确将进一步促进中医药发展，支持医药企业兼并重组，培育龙头企业，中药和中医将获得更大的发展机遇。同时医药行业监管持续强化，招标强化、二次议价的推行将降低企业的利润。公司在过去“一主两翼，涉足生物制药”的战略基础上，旨在“全面提升中药产业竞争优势，持续巩固化学原料药及中间体市场基础，积极开创生物制药新产品和新增长点，尝试进军医疗服务养老养生健康产业”。围绕“品牌化、专业化、规模化”的原则，通过集中优势打造王牌产品，扩大市场规模提高营收利润，聚焦企业核心竞争力提高资本运作收益，实现有效并购促进企业的全面发展，争取到2020年，成为产品优势明显、核心竞争力突出、品牌影响广泛、社会美誉度高的全国医药健康行业知名企业。

公司在报告期内持续强化经营管理、开展资本运作，在行业增速下降的情况下实现了收入与净利润较大幅度的增长。报告期内，公司实现营业收入4.28亿元，同比增46.12%，实现归属于上市公司股东的净利润8,083.07万元，同比增长157.57%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司实现营业收入4.28亿元，同比增加46.12%，营业成本2.13亿元，同比增加30.94%，实现归属于上市公司股东的净利润8,083.07万元，同比增长157.57%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	增减变动	变动原因
营业收入	427,737,857.20	292,729,588.63	46.12%	主要原因系公司收入增加，东力企管纳入合并范围增加所致
营业成本	212,756,009.19	162,487,429.80	30.94%	主要原因系营业收入增加导致营业成本增加所致
销售费用	61,261,363.97	46,756,498.86	31.02%	主要原因系公司开拓市场费用增加所致
管理费用	61,677,425.23	44,658,021.17	38.11%	主要原因系研发投入增加、东力企管纳入合并范围增加所致
财务费用	-8,552,834.47	-5,365,238.31	59.41%	主要原因系募集资金利息收入较多

				所致
所得税费用	17,532,262.89	9,339,200.81	87.73%	主要原因系净利润增加所致
研发投入	46,584,995.68	11,522,496.20	304.30%	主要原因系报告期内公司倍他替尼等研发项目支出较多所致
经营活动产生的现金流量净额	191,090,828.87	14,482,779.40	1,219.43%	主要原因系销售商品收到的货款较多所致
投资活动产生的现金流量净额	-95,078,084.98	-80,116,311.66	-18.68%	
筹资活动产生的现金流量净额	-109,177,328.62	-125,629,470.54	13.10%	
现金及现金等价物净增加额	-13,077,252.47	-191,262,708.03	93.16%	主要原因系经营活动产生的现金流量增加较多所致
营业税金及附加	4,588,828.59	2,382,199.68	92.63%	主要原因系子公司南通公司缴纳增值税增加所致
资产减值损失	-399,403.39	2,310,070.10	-117.29%	主要原因系计提的坏帐及存货跌价报告期内冲回所致
投资收益	1,641,206.94	920,077.58	78.38%	主要原因系参股子公司万年长药业净利润增加所致
营业外收入	4,129,598.20	2,097,356.45	96.90%	主要原因系子公司收到政府返还金增加所致
营业外支出	467,332.50	265,317.28	76.14%	主要原因系处置非流动资产增加所致
	报告期末	报告期初	增减变动	变动原因
应收票据	17,729,800.84	9,121,204.02	94.38%	主要原因系收到的银行承兑汇票较多、报告期内未背书所致
应收账款	182,798,580.24	291,747,811.61	-37.34%	主要原因系报告期内货款回笼较多所致
预付款项	73,625,420.97	18,179,741.54	304.99%	主要原因系子公司保和堂（亳州）药业预付款项发票尚未收到，东力企管纳入合并范围增加所致
其他流动资产	4,090,657.53	8,350,483.86	-51.01%	主要原因系留抵进项税款已抵扣所致
开发支出	25,917,764.66	8,100,000.00	219.97%	主要原因系公司倍他替尼等研发项目支出较多所致
短期借款	28,000,000.00	108,000,000.00	-74.07%	主要原因系报告期内偿还银行借款较多所致
应付票据	8,000,000.00	13,591,700.00	-41.14%	主要原因系子公司金丝利药业支付款项使用银行承兑汇票减少所致
预收款项	5,590,437.49	8,510,512.92	-34.31%	主要原因系预收货款减少
应付利息	33,833.33	140,166.66	-75.86%	主要原因系银行借款减少所致

长期应付款	63,313.00	1,077,215.00	-94.12%	主要原因系子公司金丝利药业已逐步支付租赁费所致
递延所得税负债	6,601,919.67	4,518,242.98	46.12%	主要原因系东力企管纳入合并范围增加所致
股本	420,294,831.00	280,196,554.00	50.00%	主要原因系报告期内资本公积转增股本所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

### 1、深拓市场运营

中药制剂方面，公司继续深入推进基层营销策略，以建设营销队伍为抓手，在基层进行营销拓展；原料药方面，稳定国内市场，开拓国际市场，实现价量齐升。

### 2、开展资本运作

公司于2016年7月2日披露了重大资产重组预案，拟以总价11.22亿元收购江苏阿尔法药业有限公司100%股权，阿尔法药业主要产品为阿托伐他汀钙、瑞舒伐他汀钙等心脑血管药物关键中间体，本次重大资产重组符合公司“一主两翼”的产业战略布局。目前交易涉及的审计、评估等各项工作正在进行中。

子公司森萱医药以自有资金2,434万元收购南通金盛昌化工有限公司100%股权已于2016年5月完成。

公司控股子公司亳州康普公司（现更名为“保和堂（亳州）制药有限公司”）原少数股东将持有的21.48%股权全部转让给北京国康兄弟医药有限公司，保和堂（亳州）制药有限公司与保和堂（亳州）药业有限公司合并经营，于2016年8月完成工商变更登记。

公司收购子公司金丝利药业少数股东29.73%股权事项已经完成交割，正在办理工商变更登记手续。

### 3、推进项目建设

陇西保和堂实施的无硫化中药材加工项目建设已基本完工，亳州保和堂实施的无硫化中药材加工项目正按计划推进中。

公司对中药制剂生产线进行了技术改造，目前已改造完毕。

### 4、加强新品研发

公司于2016年4月取得国家药监局核准签发的1.1类新药倍他替尼的《药物临床试验批件》，报告期内试制临床研究用样品，开展质量稳定性试验，和国内临床研究服务机构进行充分交流，进一步完善临床研究方案，构建 I 期临床研究网络平台。

公司完成与美国Kadmon公司单克隆抗体JH-B1A1主细胞库移交工作，完成小规模反应器细胞培养工艺开发，分析及制剂方法开发用样品制备，进行下游纯化工艺开发，初步建立蛋白浓度等检测方法。

公司控股子公司金丝利药业与陕西合成药业签订两个3.1类新药研发合同，分别是注射用左亚叶酸钠和注射用左旋泮托拉唑钠。其中，左旋泮托拉唑钠肠溶片、左泮原料和冻干粉剂均取得《药物临床试验批件》。。

公司控股的季德胜科技公司完成了洗发水4个配方的确定并拿到检测报告，护发素完成了5个配方的确定，开发的两款手工皂即将面世。

### 5、加强合规管理

一是完善集团质量管理体系，对集团各子公司开展质量体系审核，进行了实验室数据完整性核查，并对计算机化系统管理的情况进行了检查；二是强化安全监管隐患治理，各子公司围绕落实安全生产目标制定相应的措施和计划；三是建立运行月报制度，各子公司每月向集团本部上报统计经营数据、质量目标实施、安全隐患排查等情况；四是加强内审工作，报告期内加强了内审力量的配置，并有序推进对子公司销售发货、往来账、合同管理、内控制度的实施情况等进行内部审计。

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造业	415,438,033.67	210,417,293.13	49.35%	42.49%	29.84%	4.93%
分产品						
中药制剂	121,798,045.37	41,362,802.43	66.04%	14.38%	14.09%	0.09%
化学原料药及医药中间体	100,911,483.17	62,824,913.55	37.74%	35.56%	35.64%	-0.04%
化工医药中间体	142,154,928.32	64,514,415.77	54.62%	154.30%	78.77%	19.17%
中药材及中药饮片	33,727,989.43	31,097,436.32	7.80%	-16.11%	-12.15%	-4.15%

其他	16,845,587.38	10,617,725.06	36.97%	15.94%	32.72%	-7.97%
分地区						
国内	368,101,663.63	176,101,316.88	52.16%	45.03%	32.56%	4.50%
国际	47,336,370.04	34,315,976.25	27.51%	25.39%	17.48%	4.88%

#### 四、核心竞争力分析

一是纵向一体化优势。通过并购重组，公司初步形成了中成药制剂及中药饮片、化学原料药及医药中间体、生物制药及研发三大板块，有较强的产业配套能力。

二是品种优势。国家医药产业发展规划，对中药产业扶持力度不断增强，公司王氏保赤丸、大柴胡颗粒、季德胜蛇药片为独家产品，正柴胡饮颗粒、金荞麦片占据市场主导地位，有较大的市场拓展空间。

三是研发优势。公司在研新药倍他替尼为1.1类新药、参股公司研发的注射用重组人血清白蛋白/干扰素融合蛋白为治疗类生物制品1类新药，后期发展空间广阔，与美国公司就VEGFR-2和PDL-1等两个全人源单克隆抗体产品开展研发合作。

四是团队优势。公司核心团队稳定，具有丰富的管理经验以及敏锐的行业洞察力。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
24,340,000.00	55,000,000.00	-21.20%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
南通金盛昌化工有限公司	化工产品的生产、销售	51.00%

###### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	112,157.24
报告期投入募集资金总额	18,601.9
已累计投入募集资金总额	106,274.07
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	20,421.9
累计变更用途的募集资金总额比例	18.21%
募集资金总体使用情况说明	

无。

(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	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										
非公开发行补充流动资金	否	68,382.36	68,382.36	18,601.9	61,297.45	89.64%			否	否
承诺投资项目小计	--	68,382.36	68,382.36	18,601.9	61,297.45	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	68,382.36	68,382.36	18,601.9	61,297.45	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
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	不适用									
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	存放于募集资金专户。									

用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

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

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
保和堂（亳州）制药有限公司	子公司	医药	中药材及中药饮片生产销售	15,260 万元	235,490,353.88	159,556,409.19	39,684,797.06	-5,560,022.36	-6,400,587.09
上海苏通生物科技有限公司	子公司	医药	原料药及医药中间体销售	500 万元	7,514,026.72	7,342,680.13	3,400,577.28	823,133.54	638,133.70
江苏森萱医药化工股份有限公司	子公司	医药	原料药及医药中间体生产销售	5600 万元	164,326,984.02	117,486,873.96	95,180,129.21	16,772,833.91	15,705,029.04
精华制药集团南通有限公司	子公司	医药	原料药及医药中间体生产销售	800 万元	393,512,425.70	272,500,737.03	103,477,493.81	23,443,722.28	20,565,639.51
江苏金丝利药业有限公司	子公司	医药	生物制药产品生产销售	5882 万元	177,804,936.39	151,320,097.43	14,547,533.87	-2,432,179.06	-2,337,621.63
陇西保和堂药业有限责任公司	子公司	医药	中药材及中药饮片生产销售	6000 万元	60,542,299.03	59,054,532.53		-636,267.59	-632,447.59



如东东力企业管理有限公司	子公司	医药	企业管理	1790 万元	165,811,166.87	158,608,740.11	66,080,810.34	35,984,494.94	30,753,708.56
--------------	-----	----	------	---------	----------------	----------------	---------------	---------------	---------------

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	100.00%	至	140.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	9,702	至	11,643
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,851.18		
业绩变动的原因说明	随着公司运营质量不断提高，净利润稳步上升。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

公司第三届董事会第三十四次会议及公司2015年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配预案》：以公司2015年末的总股本280,196,554股为基数，向全体股东每10股派现金红利1元（含税），共计分配现金红利28,019,655.40元，尚未分配的利润为166,577,161.16，结转以后年度分配；同时以资本公积转增股本，以280,196,554股为基准每10股转增5股，共计转增140,098,277股，转增后公司总股本增至420,294,831股。2016年3月8日完成本次权益分派。

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：	是

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年02月23日	公司接待室	实地调研	机构	广发证券、智银投资、东吴证券、浙商资管	了解公司发展战略、行业现状、产品用途、2015年度情况、利润分配情况等
2016年06月07日	公司接待室	实地调研	机构	西京投资	了解公司发展战略、行业现状、产品用途、重大资产重组情况等

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
江苏万年长药业有限公司	参股子公司	向关联方采购商品	向关联方采购原材料	市场价	市场价	291.49		7,000	否	市场价	市场价	2016年02月02日	证券时报、巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)
南通三越中药饮片有限公司	关联法人控制的企业	向关联方销售商品	向关联方销售中药材	市场价	市场价	29.47		2,000	否	现金	市场价	2016年02月02日	证券时报、巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	320.96	--	9,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				预计 2016 年度向江苏万年长药业有限公司采购商品总额不超过 7,000 万元，报告期内向其采购 291.49 万元；预计 2016 年度向南通三越中药饮片有限公司销售商品总额不超过 2,000 万元，报告期内向其销售额 29.47 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

1、公司与南通国泰创业投资有限公司、无锡国联资本管理有限公司及无锡国联创投基金企业共同组建南通联泰精华大健康产业投资基金企业（有限合伙），公司与南通国泰创业投资有限公司的控股股东均为南通产业控股集团有限公司。

2、公司向石振祥、陈本顺、石利平、石丽君、尹晓龙、万新强、宁波鼎亮嘉亿股权投资中心（有限合伙）、宿迁普惠管理咨询有限公司发行股份及支付现金购买资产，并向包括南通产控在内的不超过10名特定对象发行股份募集配套资金，其中，南通产控为公司的控股股东，在认购募集配套资金发行股份前持有公司34.09%的股份。南通产控拟认购本次上市公司募集配套资金的金额不超过10,000万元，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，本次重组构成关联交易。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于投资组建产业投资基金企业暨关联交易的公告	2016年04月30日	巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）
第三届董事会第四十一次会议决议公告	2016年07月02日	巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

2016年6月30日，公司第三届董事会第四十一次会议审议通过了《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》，2016年7月16日披露了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》，公司拟通过发行股份及支付现金的方式，购买石振祥、陈本顺、石利平、石丽君、尹晓龙、万新强、鼎亮嘉亿和宿迁普惠合计持有的阿尔法药业100%股权，并向包括南通产控在内的不超过10名特定对象发行股份募集配套资金。

本次交易标的阿尔法药业100%股权预评估值为11.60亿元，经交易各方协商一致，交易标的的交易价格初步确定为11.22亿元，其中：以发行股份方式支付交易对价的55.64%，总计

62,428.08万元；以现金方式支付交易对价的44.36%，总计49,771.92万元。

公司拟向包括南通产控在内的不超过10名特定对象非公开发行股份募集配套资金，募集配套资金总额不超过55,491.66万元，即不超过本次交易中以发行股份方式购买资产的交易价格（不包括交易对方在本次交易停牌前六个月内及停牌期间以现金增资入股标的资产部分对应的交易价格），募集配套发行股份不超过25,882,304股，其中南通产控认购金额不超过10,000.00万元。本次募集资金将用于以下用途：募集配套资金中的49,771.92万元将用于支付本次发行股份及支付现金购买资产的现金对价，剩余5,719.74万元在扣除本次的交易中介费用及发行费用后将全部用于阿尔法药业“年产手性药物及其中间体2100吨和副产品3500吨技术改造项目”。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	徐跃;杨小军; 周云中;宋焱; 朱春林	担任公司董事、监事、高级管理人员的股东承诺在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五；若发生离职情形，离职后半年内不转让其所持有的公司股份，离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	2010 年 02 月 03 日	9999-12-31	严格履行 承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	南通产业控股集团有限公司	南通产业控股集团有限公司承诺，其取得的公司重大资产重组事项发行的股份自股份上市之日起 36 个月内不转让，在此之后按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定执行，由于公司送红股，转增股本原因而增持的股份，亦遵照上述锁定日期进行锁定。如《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、证券监管部门对本企业持有的股份有其他锁定要求的，本企业亦将遵照执行。	2015 年 12 月 03 日	2018-12-02	严格履行 承诺
	南通产业控股集团有限公司	南通产业控股集团有限公司承诺在重大资产重组事项交易前持有的精华制药股份，在本次交易完成后 12 个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不由公司回购，因公司送股、转增股本而取得的新增股份，亦遵守上述锁定日期	2015 年 12 月 03 日	2016-12-02	严格履行 承诺

		安排。如《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、证券监管部门对本企业持有的股份有其他锁定要求的，本企业亦将遵照执行。			
	蔡炳洋;张建华;蔡鹏	"蔡炳洋、蔡鹏、张建华承诺于公司重大资产重组事项中以现金认购所取得的精华制药股份，自该股份上市之日起 36 个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，因东力企管未实现承诺业绩而由公司回购的情形除外。由于公司送红股，转增股本原因而增持的股份，亦遵照上述锁定日期进行锁定。如《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、证券监管部门对本人持有的股份有其他锁定要求的，本人亦将遵照执行。"	2015 年 12 月 03 日	2018-12-02	严格履行承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	南通产业控股集团有限公司	南通产业控股集团有限公司承诺其自身、控股和实际控制下的其他企业目前未从事与公司相竞争的业务。南通产业控股集团有限公司将对其他控股、实际控制的企业按本协议进行监督，并行使必要的权利，促使其遵守本协议。南通产业控股集团有限公司保证其自身及控股和实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与公司相同或相似的业务;若原南通中诚制药有限公司职工股东对于南通精华集团有限公司收购其股权的价格如有异议，相关经济、法律责任均由南通产业控股集团有限公司承担。	2010 年 02 月 03 日	9999-12-31	严格履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺	南通产业控股集团有限公司	1、自承诺之日起，未来 12 个月内在适当的时机在二级市场积极增持公司股票，增持数量在公司现有总股本的 2%以内，增持的股票在 6 个月内不减持；2、现持有的公司股票自承诺之日起未来 6 个月内不减持。	2015 年 07 月 09 日	2016-07-08	正常履行中
	精华制药集团股份有限公司	1、公司将采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。2、根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，2015 年-2017 年连续三年内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。3、未来三年(2015 年-2017)年公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理	2015 年 03 月 10 日	9999-12-31	严格履行承诺



		的前提下,采用股票股利方式进行利润分配。4、如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长,公司可提高现金分红比例或者实施股票股利分配,加大对投资者的回报力度。			
	南通产业控股集团有限公司;管圣达;朱春林;周云中;杨小军;孙海胜;徐跃;曹燕红;吉正坤;宋皞	本公司(本人)获配的精华制药非公开发行的股份自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2015年01月06日	2018-01-05	严格履行承诺
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十三、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

## 第六节 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	82,529,169	29.45%			40,723,334	-1,082,500	39,640,834	122,170,003	29.07%
2、国有法人持股	12,652,160	4.51%			6,326,080		6,326,080	18,978,240	4.52%
3、其他内资持股	69,877,009	24.94%			34,397,254	-1,082,500	33,314,754	103,191,763	24.55%
境内自然人持股	69,877,009	24.94%			34,397,254	-1,082,500	33,314,754	103,191,763	24.55%
二、无限售条件股份	197,667,385	70.55%			99,374,943	1,082,500	100,457,443	298,124,828	70.93%
1、人民币普通股	197,667,385	70.55%			99,374,943	1,082,500	100,457,443	298,124,828	70.93%
三、股份总数	280,196,554	100.00%			140,098,277	0	140,098,277	420,294,831	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

2016年3月8日，公司实施了2015年度利润分配方案，以公司2015年末的总股本280,196,554股为基数，向全体股东每10股派现金红利1元（含税），共计分配现金红利28,019,655.40元，尚未分配的利润为166,577,161.16，结转以后年度分配；同时以资本公积转增股本，以280,196,554股为基准每10股转增5股，共计转增140,098,277股，转增后公司总股本增至420,294,831股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司第三届董事会第三十四次会议及公司2015年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配预案》：以公司2015年末的总股本280,196,554股为基数，向全体股东每10股派现金红利1

元（含税），共计分配现金红利28,019,655.40元，尚未分配的利润为166,577,161.16，结转以后年度分配；同时以资本公积转增股本，以280,196,554股为基准每10股转增5股，共计转增140,098,277股，转增后公司总股本增至420,294,831股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2016年3月8日，公司实施了2015年度利润分配方案，公司总股本由280,196,554股变为420,294,831股。本次所转增股于2016年3月8日直接计入股东证券账户。2016年3月18日，公司完成注册资本的工商变更登记。

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

2015年度公司每股收益和稀释每股收益为0.2984,按最新股本计算为0.1989；2015年度归属于公司普通股股东的每股净资产为7.78元，按最新股本计算为5.19元；

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，公司实施2015年度权益分派，公司总股本由280,196,554股增至420,294,831股，公司控股东南通产业控股集团有限公司持股为34.09%，控股股东未发生变化。本次股份变动不影响公司资产和负债。

## 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	解除限售日期
南通产业控股集团有限公司	12,652,160		6,326,080	18,978,240	增发 18,978,240 股	2018 年 1 月 5 日解除限售 15,000,000 股、 2018 年 12 月 2 日解除限售 3,978,240 股
咎圣达	45,000,000		22,500,000	67,500,000	增发 67,500,000 股	2018 年 1 月 5 日
朱春林	3,830,000	620,000	1,605,000	4,815,000	增发 3,720,000 股； 高管锁定股	2018 年 1 月 5 日 解除限售

					1,095,000 股	3,720,000 股、按 高管法定锁定比 例持续锁定 1,095,000 股
周云中	1,583,866	305,000	639,433	1,918,299	增发 1,830,000 股；高管锁定股 88,299 股	2018 年 1 月 5 日 解除限售 1,830,000 股、按 高管法定锁定比 例持续锁定 88,299 股
杨小军	492,500	95,000	198,750	596,250	增发 570,000 股； 高管锁定股 26,250 股	2018 年 1 月 5 日 解除限售 570,000 股、按高 管法定锁定比例 持续锁定 26,250 股
徐跃	642,968	50,000	296,484	889,452	增发 300,000 股； 高管锁定股 589,452 股	2018 年 1 月 5 日 解除限售 300,000 股、按高 管法定锁定比例 持续锁定 589,452 股
吉正坤	110,000		55,000	165,000	增发 165,000 股	2018 年 1 月 5 日
曹燕红	200,000		100,000	300,000	增发 300,000 股	2018 年 1 月 5 日
宋皞	113,281	12,500	50,391	151,171	增发 75,000 股； 高管锁定股 76,171 股	2018 年 1 月 5 日 解除限售 75,000 股、按高管法定 锁定比例持续锁 定 76,171 股
孙海胜	360,000		180,000	540,000	增发 540,000 股	2018 年 1 月 5 日
蔡炳洋	13,667,083		6,833,541	20,500,624	增发 20,500,624 股	2018 年 12 月 2 日
张建华	3,859,766		1,929,883	5,789,649	增发 5,789,649 股	2018 年 12 月 2 日
蔡鹏	17,545		8,773	26,318	增发 26,318 股	2018 年 12 月 2 日
合计	82,529,169	1,082,500	40,723,335	122,170,003	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,399		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
南通产业控股集团有限公司	国有法人	34.09%	143,296,080	47,765,360	18,978,240	124,317,840	质押	18,964,758
咎圣达	境内自然人	16.06%	67,500,000	22,500,000	67,500,000	0	质押	63,000,000
南通综艺投资有限公司	境内非国有法人	11.78%	49,500,000	16,500,000	0	49,500,000	质押	49,500,000
蔡炳洋	境内自然人	4.88%	20,500,624	6,833,541	20,500,624	0	质押	5,500,624
江苏省南通港闸经济开发区总公司	国有法人	4.07%	17,091,210	5,697,070	0	17,091,210		
朱春林	境内自然人	1.53%	6,420,000	2,140,000	4,815,000	1,605,000	质押	3,720,000
泰康人寿保险股份有限公司一分红一 个人分红 -019L-FH002 深	其他	1.41%	5,921,805	1,973,935	0	5,921,805		
张建华	境内自然人	1.38%	5,789,649	1,929,883	5,789,649	0	质押	1,049,649
周云中	境内自然人	0.61%	2,557,733	852,578	1,918,299	639,434		
中国工商银行股份有限公司—南方大数据 100 指数证券投资基金	其他	0.54%	2,253,176	751,059	0	2,253,176		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	咎圣达与南通综艺投资有限公司为一致行动人，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
南通产业控股集团有限公司	124,317,840		人民币普通股	124,317,840				
南通综艺投资有限公司	49,500,000		人民币普通股	49,500,000				
江苏省南通港闸经济开发区总公司	17,091,210		人民币普通股	17,091,210				
泰康人寿保险股份有限公司一分	5,921,805		人民币普通股	5,921,805				

红一个人分红-019L-FH002 深			
中国工商银行股份有限公司－南方大数据 100 指数证券投资基金	2,253,176	人民币普通股	2,253,176
泰康人寿保险股份有限公司－万能一个险万能	2,072,283	人民币普通股	2,072,283
上海永望资产管理有限公司－永望复利成长－文峰 1 号私募证券投资基金	1,934,631	人民币普通股	1,934,631
朱胜祥	1,836,753	人民币普通股	1,836,753
中国国际金融(香港)有限公司－中金稳定收益专户	1,649,937	人民币普通股	1,649,937
朱春林	1,605,000	人民币普通股	1,605,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	皆圣达与南通综艺投资有限公司为一致行动人，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
朱春林	董事长	现任	4,280,000	2,140,000		6,420,000			
杜永朝	董事	现任							
钱卫峰	董事	现任							
咎瑞林	董事	现任							
周云中	董事、总经理	现任	1,705,155	852,578		2,557,733			
高学敏	独立董事	现任							
袁学礼	独立董事	现任							
周卫国	独立董事	现任							
姚志新	监事会主席	现任							
朱晓晶	监事	现任							
祝峰	监事	现任							
徐跃	副总经理	现任	790,624	395,312		1,185,936			
宋皞	副总经理	现任	134,375	67,187		201,562			
杨小军	副总经理、财务负责人，董事会秘书	现任	530,000	265,000		795,000			
吴玉祥	副总经理	现任							
曹燕红	副总经理	现任	200,000	100,000		300,000			
曹建林	董事	离任							
合计	--	--	7,640,154	3,820,077	0	11,460,231	0	0	0

### 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
曹建林	董事	离任	2016年06月30日	个人原因离职



## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：精华制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	459,663,220.62	484,832,173.09
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	17,729,800.84	9,121,204.02
应收账款	182,798,580.24	291,747,811.61
预付款项	73,625,420.97	18,179,741.54
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	13,263,126.74	13,777,864.03
买入返售金融资产		
存货	214,710,246.77	222,485,929.05

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	4,090,657.53	8,350,483.86
流动资产合计	965,881,053.71	1,048,495,207.20
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	86,604,150.00	86,604,150.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	61,076,912.43	59,435,705.49
投资性房地产	113,059.03	118,526.71
固定资产	507,576,849.46	488,732,991.88
在建工程	59,024,049.59	63,131,081.92
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	153,350,693.52	138,181,842.92
开发支出	25,917,764.66	8,100,000.00
商誉	610,387,213.02	607,844,791.61
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,288,200.96	5,441,103.23
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,509,338,892.67	1,457,590,193.76
资产总计	2,475,219,946.38	2,506,085,400.96
流动负债：		
短期借款	28,000,000.00	108,000,000.00
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	8,000,000.00	13,591,700.00

应付账款	53,993,752.88	55,667,671.71
预收款项	5,590,437.49	8,510,512.92
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,472,324.09	21,359,418.31
应交税费	13,202,295.24	16,316,611.93
应付利息	33,833.33	140,166.66
应付股利		
其他应付款	39,261,630.21	35,380,725.93
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	2,058,982.00	2,058,982.00
其他流动负债		
流动负债合计	169,613,255.24	261,025,789.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	63,313.00	1,077,215.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,010,498.44	5,218,163.96
递延所得税负债	6,601,919.67	4,518,242.98
其他非流动负债	600,971.69	429,475.23
非流动负债合计	12,276,702.80	11,243,097.17
负债合计	181,889,958.04	272,268,886.63
所有者权益：		
股本	420,294,831.00	280,196,554.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,338,567,212.33	1,478,805,587.60
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,449,245.23	3,964,873.58
盈余公积	31,288,535.17	31,288,535.17
一般风险准备		
未分配利润	294,654,942.46	241,843,947.18
归属于母公司所有者权益合计	2,088,254,766.19	2,036,099,497.53
少数股东权益	205,075,222.15	197,717,016.80
所有者权益合计	2,293,329,988.34	2,233,816,514.33
负债和所有者权益总计	2,475,219,946.38	2,506,085,400.96

法定代表人：朱春林

主管会计工作负责人：杨小军

会计机构负责人：王剑锋

## 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	252,100,008.00	215,251,341.56
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		1,613,584.70
应收账款	65,339,681.52	56,891,923.84
预付款项	2,038,946.40	915,034.27
应收利息	82,225.00	332,222.22
应收股利	20,000,000.00	
其他应收款	2,086,182.69	1,914,698.76
存货	50,083,184.05	48,957,673.94
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	391,730,227.66	325,876,479.29

非流动资产：		
可供出售金融资产	86,604,150.00	86,604,150.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,297,138,343.57	1,295,395,978.25
投资性房地产	113,059.03	118,526.71
固定资产	103,059,223.49	105,718,438.67
在建工程	1,355,426.47	1,610,143.45
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	8,177,624.24	8,309,862.70
开发支出	25,917,764.66	8,100,000.00
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	886,927.09	761,217.56
其他非流动资产	130,404,549.11	200,000,000.00
非流动资产合计	1,653,657,067.66	1,706,618,317.34
资产总计	2,045,387,295.32	2,032,494,796.63
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	10,357,701.36	12,281,166.89
预收款项	2,049,674.97	2,804,270.88
应付职工薪酬	10,526,558.49	11,631,731.88
应交税费	4,890,128.82	4,730,114.76
应付利息		
应付股利		
其他应付款	24,271,694.00	29,835,026.31
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	52,095,757.64	61,282,310.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,010,498.44	5,218,163.96
递延所得税负债		
其他非流动负债	400,971.69	429,475.23
非流动负债合计	5,411,470.13	5,647,639.19
负债合计	57,507,227.77	66,929,949.91
所有者权益：		
股本	420,294,831.00	280,196,554.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,316,013,496.18	1,456,251,871.45
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,194,448.18	3,231,069.54
盈余公积	31,288,535.17	31,288,535.17
未分配利润	217,088,757.02	194,596,816.56
所有者权益合计	1,987,880,067.55	1,965,564,846.72
负债和所有者权益总计	2,045,387,295.32	2,032,494,796.63

### 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	427,737,857.20	292,729,588.63
其中：营业收入	427,737,857.20	292,729,588.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	331,331,389.12	253,228,981.30
其中：营业成本	212,756,009.19	162,487,429.80
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	4,588,828.59	2,382,199.68
销售费用	61,261,363.97	46,756,498.86
管理费用	61,677,425.23	44,658,021.17
财务费用	-8,552,834.47	-5,365,238.31
资产减值损失	-399,403.39	2,310,070.10
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）	1,641,206.94	920,077.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	98,047,675.02	40,420,684.91
加：营业外收入	4,129,598.20	2,097,356.45
其中：非流动资产处置利得	57,929.91	129,455.32
减：营业外支出	467,332.50	265,317.28
其中：非流动资产处置损失	204,639.71	1,022.47
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	101,709,940.72	42,252,724.08
减：所得税费用	17,532,262.89	9,339,200.81
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	84,177,677.83	32,913,523.27
归属于母公司所有者的净利润	80,830,650.68	31,381,898.18

少数股东损益	3,347,027.15	1,531,625.09
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	84,177,677.83	32,913,523.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	80,830,650.68	31,381,898.18
归属于少数股东的综合收益总额	3,347,027.15	1,531,625.09
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1923	0.0805
（二）稀释每股收益	0.1923	0.0805

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：朱春林

主管会计工作负责人：杨小军

会计机构负责人：王剑锋



#### 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	134,192,027.24	106,894,779.30
减：营业成本	41,210,442.99	36,488,716.31
营业税金及附加	2,102,240.92	1,715,226.39
销售费用	46,514,599.20	35,444,887.66
管理费用	19,141,456.39	16,221,950.91
财务费用	-8,837,766.03	-5,689,367.68
资产减值损失	838,063.39	1,101,271.28
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）	21,742,365.32	920,077.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	54,965,355.70	22,532,172.01
加：营业外收入	1,303,229.97	285,415.98
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	250,102.02	53,447.39
其中：非流动资产处置损失	23,659.19	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	56,018,483.65	22,764,140.60
减：所得税费用	5,506,887.79	3,690,770.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	50,511,595.86	19,073,369.63
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	50,511,595.86	19,073,369.63
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 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	522,930,674.62	316,551,176.86
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	828,921.22	4,033,789.34
收到其他与经营活动有关的现金	27,805,779.40	17,914,972.89
经营活动现金流入小计	551,565,375.24	338,499,939.09

购买商品、接受劳务支付的现金	134,701,061.20	167,614,387.79
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	64,607,351.42	55,034,063.78
支付的各项税费	65,592,468.89	34,831,204.86
支付其他与经营活动有关的现金	95,573,664.86	66,537,503.26
经营活动现金流出小计	360,474,546.37	324,017,159.69
经营活动产生的现金流量净额	191,090,828.87	14,482,779.40
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	15,000.00	181,020.60
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	15,000.00	181,020.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,255,986.39	17,324,332.26
投资支付的现金	21,837,098.59	62,973,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	95,093,084.98	80,297,332.26
投资活动产生的现金流量净额	-95,078,084.98	-80,116,311.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,000,000.00	3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,000,000.00	
取得借款收到的现金	80,000,000.00	83,000,000.00

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	84,000,000.00	86,000,000.00
偿还债务支付的现金	162,000,000.00	173,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,163,426.62	28,519,130.54
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	1,013,902.00	10,110,340.00
筹资活动现金流出小计	193,177,328.62	211,629,470.54
筹资活动产生的现金流量净额	-109,177,328.62	-125,629,470.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	87,332.26	294.77
五、现金及现金等价物净增加额	-13,077,252.47	-191,262,708.03
加：期初现金及现金等价物余额	472,740,473.09	864,989,809.91
六、期末现金及现金等价物余额	459,663,220.62	673,727,101.88

## 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	139,094,891.17	119,465,391.17
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	129,521,208.06	100,320,193.66
经营活动现金流入小计	268,616,099.23	219,785,584.83
购买商品、接受劳务支付的现金	33,619,829.90	32,351,394.52
支付给职工以及为职工支付的现金	24,747,062.05	24,944,158.28
支付的各项税费	26,184,718.43	19,607,865.75
支付其他与经营活动有关的现金	187,618,461.00	142,315,527.37
经营活动现金流出小计	272,170,071.38	219,218,945.92
经营活动产生的现金流量净额	-3,553,972.15	566,638.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		103,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	145,000,000.00	
投资活动现金流入小计	145,000,000.00	103,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,004,829.96	4,096,813.78
投资支付的现金		224,742,837.80
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	55,000,000.00	
投资活动现金流出小计	76,004,829.96	228,839,651.58
投资活动产生的现金流量净额	68,995,170.04	-228,736,651.58
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	60,000,000.00	35,000,000.00
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	60,000,000.00	35,000,000.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,592,531.45	26,797,111.11
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	88,592,531.45	111,797,111.11
筹资活动产生的现金流量净额	-28,592,531.45	-76,797,111.11
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	36,848,666.44	-304,967,123.78
加：期初现金及现金等价物余额	215,251,341.56	740,381,062.76
六、期末现金及现金等价物余额	252,100,008.00	435,413,938.98

## 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	280,196,554.00				1,478,805,587.60			3,964,873.58	31,288,535.17		241,843,947.18	197,717,016.80	2,233,816,514.33
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	280,196,554.00				1,478,805,587.60			3,964,873.58	31,288,535.17		241,843,947.18	197,717,016.80	2,233,816,514.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	140,098,277.00				-140,238,375.27			-515,628.35			52,810,995.28	7,358,205.35	59,513,474.01
（一）综合收益总额											80,830,650.68	3,347,027.15	84,177,677.83
（二）所有者投入和减少资本												4,000,000.00	4,000,000.00
1. 股东投入的普通股												4,000,000.00	4,000,000.00
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											-28,019,655.40		-28,019,655.40
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												-28,019,655.40		-28,019,655.40
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	140,098,277.00				-140,238,375.27									-140,098.27
1. 资本公积转增资本（或股本）	140,098,277.00				-140,098,277.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他					-140,098.27									-140,098.27
(五) 专项储备								-515,628.35				11,178.20		-504,450.15
1. 本期提取								4,310,922.84				646,292.45		4,957,215.29
2. 本期使用								-4,826,551.19				-635,114.25		-5,461,665.44
(六) 其他														
四、本期期末余额	420,294,831.00				1,338,567,212.33			3,449,245.23	31,288,535.17			294,654,942.46	205,075,222.15	2,293,329,988.34

上年金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	260,000,000.00				897,441,274.18			4,799,375.79	26,939,122.16			194,112,229.70	151,305,952.00	1,534,597,953.83
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	260,000,000.00				897,441,274.18			4,799,375.79	26,939,122.16		194,112,229.70	151,305,952.00	1,534,597,953.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-148,549.72			42,673.70			5,381,898.18	4,371,328.58	9,647,350.74
(一)综合收益总额					-148,549.72						31,381,898.18	1,377,012.11	32,610,360.57
(二)所有者投入和减少资本												3,000,000.00	3,000,000.00
1. 股东投入的普通股												3,000,000.00	3,000,000.00
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											-26,000,000.00		-26,000,000.00
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											-26,000,000.00		-26,000,000.00
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							42,673.70					-5,683.53	36,990.17
1. 本期提取							2,198,541.73					416,983.73	2,615,525.46
2. 本期使用							-2,155,868.03					-422,667.26	-2,578,535.29
(六) 其他													
四、本期期末余额	260,000,000.00				897,292,724.46		4,842,049.49	26,939,122.16			199,494,127.88	155,677,280.58	1,544,245,304.57

### 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	280,196,554.00				1,456,251,871.45			3,231,069.54	31,288,535.17	194,596,816.56	1,965,564,846.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	280,196,554.00				1,456,251,871.45			3,231,069.54	31,288,535.17	194,596,816.56	1,965,564,846.72
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	140,098,277.00				-140,238,375.27			-36,621.36		22,491,940.46	22,315,220.83
(一) 综合收益总额										50,511,595.86	50,511,595.86
(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										-28,019,665.40	-28,019,655.40		
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配										-28,019,665.40	-28,019,655.40		
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	140,098,277.00				-140,238,375.27						-140,098.27		
1. 资本公积转增资本（或股本）	140,098,277.00				-140,098,277.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他					-140,098.27						-140,098.27		
(五) 专项储备										-36,621.36	-36,621.36		
1. 本期提取										1,030,320.72	1,030,320.72		
2. 本期使用										-1,066,942.08	-1,066,942.08		
(六) 其他													
四、本期期末余额	420,294,831.00				1,316,013,496.18					3,194,448.18	31,288,535.17	217,088,757.02	1,987,880,067.55

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	260,000,000.00				878,730,388.70					3,734,783.43	26,939,122.16	181,452,099.45	1,350,856,393.74
加：会计政策变更													

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	260,000,000.00				878,730,388.70			3,734,783.43	26,939,122.16	181,452,099.45	1,350,856,393.74
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											
(一)综合收益总额										19,073,369.63	19,073,369.63
(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										-26,000,000.00	-26,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-26,000,000.00	-26,000,000.00
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								-15,192.22			-15,192.22
								474,979.5			474,979.5

								0			0
2. 本期使用								-490,171.72			-490,171.72
(六) 其他											
四、本期期末余额	260,000,000.00				878,730,388.70			3,719,591.21	26,939,122.16	174,525,469.08	1,343,914,571.15

### 三、公司基本情况

精华制药集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身是南通中药厂，1996年11月改制为南通中诚制药有限公司。2002年6月，根据南通市人民政府通政复[2002]22号文《市政府关于同意重组设立南通精华制药有限公司的批复》及公司股东会决议，与南通制药总厂重组设立为南通精华制药有限公司。

根据公司2009年2月8日召开的2008年度股东大会通过的《关于申请首次公开发行境内人民币普通股（A股）股票并上市的议案》，并经2010年1月11日中国证券监督管理委员会证监许可[2010]38号《关于核准精华制药集团股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司2010年1月20日采取“网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合”的方式，公开发行人民币普通股（A股）2,000万股，每股面值1.00元，发行价为每股人民币19.80元。2010年2月3日公司股票在深圳证券交易所挂牌上市。

根据公司2014年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并于2014年9月19日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]981号文《关于核准精华制药集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司非公开发行6,000万股新股，每股发行价格为人民币11.59元。变更后公司的注册资本为人民币260,000,000.00元。

根据公司2015年第三次临时股东大会决议，并于2015年11月3日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2015]2459号文《关于核准精华制药集团股份有限公司向蔡炳洋等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司通过发行股份及支付现金的方式，向蔡炳洋、张建华和蔡鹏3名自然人购买其持有的如东东力企业管理有限公司（以下简称“东力企管”）100.00%股权，其中发行股份17,544,394.00股，每股发行价格为人民币26.28元，同时非公开发行2,652,160股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，每股发行价格为人民币29.41元。变更后公司的注册资本为人民币280,196,554.00元。

公司第三届董事会第三十四次会议及公司2015年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配预案》：以公司2015年末的总股本280,196,554股为基数，向全体股东每10股派现金红利1元（含税），共计分配现金红利28,019,655.40元，尚未分配的利润为166,577,161.16，结转以后年度分配；同时以资本公积转增股本，以280,196,554股为基准每10股转增5股，共计转增140,098,277股，转增后公司总股本增至420,294,831股。

公司属于医药制造业，主要从事中药制剂、原料药及医药中间体、中药材及中药饮片、生物制品的生产与销售。公司经营范围：生产、加工、销售：原料药[扑米酮、苯巴比妥、毗罗昔康、保泰松、氟尿嘧啶、盐酸苯乙双胍、丙硫氧嘧啶、盐酸耐福洋、左旋多巴、卡比多巴、格鲁米特、安乃近、安乃近（注射用）等]；片剂、丸剂、散剂、冲剂、颗粒剂、胶囊剂、注射剂、糖浆剂、煎膏剂、酒剂、滋补保健品、药茶、饮料、口服液，化工医药中间体、包装材料及相关技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需要的原辅料、药材、农副产品（除专营）、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；化妆品生产销售；开发咨询业务；承办中外合作经营、合作生产及开展“三来一补”业务；汽车货物自运。

公司注册地及总部地址：江苏省南通市港闸经济开发区兴泰路9号。

公司的组织框架：公司已根据《公司法》和《章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构，股东大会是公司的权力机构。

本财务报表经本公司董事会于2016年8月26日决议批准报出。

报告期内纳入合并范围的子公司共18户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本报告期合并范围比上年度增加4户，减少1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2016年6月30日止的2016半年度财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

以公历1月1日起至6月30日止为本次会计期间。

### 3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、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为基础，进行相关会计处理。合并方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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益以及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。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润

表中净利润项目下单独列示。

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的份额的，其余部分应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、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。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）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。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，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。

## 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。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性

强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于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成本法计量。

### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中



再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

**B、可供出售金融资产减值：**

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

**⑤金融资产终止确认**

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司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，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。**

**(3) 金融负债**

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

**③金融负债的后续计量**

**A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。**

**B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。**

**④金融负债终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

**(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

**11、应收款项**

**(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额大于 50 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价

	值的差额计提坏账准备；经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备
--	--

**(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
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**12、存货**

(1) 本公司存货包括原材料、委托加工材料、自制半成品、产成品、库存商品和周转材料等。

(2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

### 13、划分为持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

### 14、长期股权投资

#### (1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，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；初始投资成本与达到合并前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，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累

计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

## (2) 后续计量及损益确认方法

### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制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。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政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。

(4) 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，处置时，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会

计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20	5%	4.75%

## 16、固定资产

### （1）确认条件

（1）固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。（2）固定资产中除原料药部分的机器设备按双倍余额递减法外其他固定资产均按年限平均法计提折旧，即固定资产原值减去预计残值后除以预计使用年限。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30 年	5.00%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
办公设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%

### （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

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

## 18、借款费用

（1）借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

（2）当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，

以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

19、生物资产

无。

20、油气资产

无。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	50年
软件	4年
非专利技术	5年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 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，应当证明其有用性；

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。

## 22、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、

住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

## (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 1. 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务



计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

## 28、收入

### （1）销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。国内销售：根据和客户签订的产品销售合同组织发货，产品送达客户指定地点后，由客户检验核对，未提出异议时确认收入；国外销售：为公司产品发出，经海关报关出口后，即确认收入。

### （2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### （3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

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

或损失的，直接计入当期损益。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体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；

（2）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。

### 31、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

租入资产：经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产：经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### （2）融资租赁的会计处理方法

租入资产：于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁

项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产：于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 会计政策变更

报告期无会计政策变更。

(2) 会计估计变更

报告期无会计估计变更。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用  不适用

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

教育费附加	实缴流转税额	5%
房产税	以房产原值的 70%或租金收入为计税依据	1.2%或 12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 2、税收优惠

母公司：

公司于2014年进行高新技术企业资格复审并已通过，且获取GF201432000230号证书，发证时间为2014年6月30日，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火）2008]172号）等相关规定，公司所得税税率自2014年起三年继续减按15%计缴。

子公司：

(1)《根据中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的有关规定，公司子公司精华制药亳州康普有限公司从事农产品初加工的项目所得免征企业所得税。

(2)公司子公司江苏森萱医药化工股份有限公司于2015年7月6日取得高新技术企业证书，证书编号为GR201532000526，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火）2008]172号）等相关规定，公司所得税税率自2015年起三年减按15%计缴。

(3)公司子公司精华制药集团南通有限公司于2015年10月10日取得高新技术企业证书，证书编号为GR201532001433，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火）2008]172号）等相关规定，公司所得税税率自2015年起三年减按15%计缴。

## 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	77,858.93	151,053.62
银行存款	459,585,361.69	472,589,419.47
其他货币资金		12,091,700.00
合计	459,663,220.62	484,832,173.09

其他说明

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	17,729,800.84	9,121,204.02
合计	17,729,800.84	9,121,204.02

### (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	58,372,863.79	
合计	58,372,863.79	

### (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

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	193,916,905.42	100.00%	11,118,325.18	5.73%	182,798,580.24	308,429,377.24	100.00%	16,681,565.63	5.41%	291,747,811.61
合计	193,916,905.42	100.00%	11,118,325.18	5.73%	182,798,580.24	308,429,377.24	100.00%	16,681,565.63	5.41%	291,747,811.61

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	186,700,617.35	9,335,030.87	5.00%
1 年以内小计	186,700,617.35	9,335,030.87	5.00%
1 至 2 年	4,100,171.23	410,017.12	10.00%
2 至 3 年	2,031,701.47	609,510.44	30.00%
3 年以上	1,084,415.37	763,766.75	
3 至 4 年	598,961.85	299,480.93	50.00%
4 至 5 年	42,335.40	21,167.70	50.00%
5 年以上	443,118.12	443,118.12	100.00%
合计	193,916,905.42	11,118,325.18	

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
实际核销的应收账款	149,917.05

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	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
保和堂（焦作）制药有限公司	货款	27,261,931.60	1年以内	14.06	1,363,096.58
上海上药雷允上医药有限公司	货款	9,189,214.00	1年以内	4.74	459,460.70
南通恒盛精细化工有限公司	货款	7,957,949.20	1年以内	4.10	397,897.46
商丘市新先锋药业有限公司	货款	5,600,000.00	1年以内	2.89	280,000.00
石药集团江西金芙蓉药业股份有限公司	货款	4,489,119.00	1年以内	2.31	224,455.95
合计	--	54,498,213.80	--	28.10	2,724,910.69

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

其他说明：

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	72,492,849.36	98.46%	16,169,614.87	88.94%
1 至 2 年	702,840.61	0.96%	1,695,766.97	9.33%
2 至 3 年	323,831.00	0.44%	283,440.47	1.56%
3 年以上	105,900.00	0.14%	30,919.23	0.17%
合计	73,625,420.97	--	18,179,741.54	--

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

往来单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例 (%)
张家港保税区天泰国际贸易有限责任公司	非关联方	23,940,000.00	32.52
河南国基建设集团有限公司	非关联方	16,000,000.00	21.73
北京华珍烘烤系统设备工程有限公司	非关联方	9,000,000.00	12.22
陕西合成药业股份有限公司	非关联方	6,000,000.00	8.15
江苏省科学器材有限公司	非关联方	2,604,904.00	3.54
合计		57,544,904.00	78.16

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 重要逾期利息

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

其他说明：



## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

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

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,496,713.52	100.00%	2,233,586.78	14.41%	13,263,126.74	15,880,840.47	100.00%	2,102,976.44	13.24%	13,777,864.03
合计	15,496,713.52	100.00%	2,233,586.78	14.41%	13,263,126.74	15,880,840.47	100.00%	2,102,976.44	13.24%	13,777,864.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	11,505,859.18	575,292.95	5.00%
1 年以内小计	11,505,859.18	575,292.95	5.00%
1 至 2 年	1,497,165.51	149,716.55	10.00%

2 至 3 年	184,777.95	55,433.39	30.00%
3 年以上	2,308,910.88	1,453,143.89	
3 至 4 年	1,136,535.88	568,267.94	50.00%
4 至 5 年	574,998.10	287,499.05	50.00%
5 年以上	597,376.90	597,376.90	100.00%
合计	15,496,713.52	2,233,586.78	

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；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
职工备用金及借款	945,521.12	408,732.70
保证金及押金	4,403,167.27	3,578,074.17
应收出口退税		271,660.30

应收代垫职工社保	138,875.00	135,585.59
应收单位往来款	7,387,557.68	10,831,844.85
其它	2,621,592.45	654,942.86
合计	15,496,713.52	15,880,840.47

(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
中国宜兴环保科技工业园管理委员会 财政审计局	拆迁补偿款	5,970,000.00	1 年	38.52%	298,500.00
江苏万年长药业有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2 年	6.45%	100,000.00
江苏省电力公司如东县供电公司	保证金	800,000.00	1 年以内	5.16%	40,000.00
如东洋口环保热电有限公司	保证金	795,466.34	3-4 年	5.13%	397,733.17
如东县财政局	保证金	481,600.00	1 年以内	3.11%	24,080.00
合计	--	9,047,066.34	--	58.38%	860,313.17

(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

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

## 10、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	88,018,380.58	7,659,038.02	80,359,342.56	107,163,644.48	1,922,631.47	105,241,013.01
在产品	12,889,146.91		12,889,146.91	13,079,673.56		13,079,673.56
库存商品	93,980.63		93,980.63	821,265.37		821,265.37
周转材料	4,299,941.71	28,476.47	4,271,465.24	2,761,339.92		2,761,339.92
产成品	121,311,636.45	4,215,325.02	117,096,311.43	105,599,654.81	5,017,017.62	100,582,637.19
合计	226,613,086.28	11,902,839.51	214,710,246.77	229,425,578.14	6,939,649.09	222,485,929.05

### (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	1,922,631.47	6,222,076.69		485,670.14		7,659,038.02
周转材料		28,476.47				28,476.47
产成品	5,017,017.62			801,692.60		4,215,325.02
合计	6,939,649.09	6,250,553.16		1,287,362.74		11,902,839.51

存货跌价准备计提的依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。

可变现净值确定的依据为：在正常销售经营过程中，以估计售价减去估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的价值。

项目	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	-	本期生产领用及报损
产成品及库存商品	-	本期实现销售及报损

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

### 11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	3,659,907.26	4,711,239.27
多缴企业所得税	430,750.27	3,304,859.37
其他		334,385.22
合计	4,090,657.53	8,350,483.86

其他说明：

### 14、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	86,604,150.00		86,604,150.00	86,604,150.00		86,604,150.00
按成本计量的	86,604,150.00		86,604,150.00	86,604,150.00		86,604,150.00
合计	86,604,150.00		86,604,150.00	86,604,150.00		86,604,150.00

#### (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		
中美福源生物技术(北京)有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00					13.04%	
苏州鸿义九鼎投资中心有限公司	7,973,000.00			7,973,000.00					5.94%	
Kadmon Holdings, LLC	63,631,150.00			63,631,150.00					1.20%	
合计	86,604,150.00			86,604,150.00					--	

(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

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江苏万年 长药业有 限公司	59,435,70 5.49			1,641,206 .94						61,076,91 2.43	
小计	59,435,70 5.49			1,641,206 .94						61,076,91 2.43	
合计	59,435,70 5.49			1,641,206 .94						61,076,91 2.43	

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

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	360,000.00			360,000.00
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	360,000.00			360,000.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	241,473.29			241,473.29
2.本期增加金额	5,467.68			5,467.68
(1) 计提或摊销	5,467.68			5,467.68
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	246,940.97			246,940.97
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	113,059.03			113,059.03
2.期初账面价值	118,526.71			118,526.71

### (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

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	379,109,522.83	280,029,435.58	12,810,564.80	18,708,933.73	690,658,456.94
2.本期增加金额	19,501,167.28	27,362,914.70	560,150.94	949,288.67	48,373,521.59
(1) 购置	721,903.97	3,142,668.99	560,150.94	369,360.60	4,794,084.50
(2) 在建工程转入	7,397,363.31	19,159,696.92		225,503.07	26,782,563.30
(3) 企业合并增加	11,381,900.00	5,060,548.79		354,425.00	16,796,873.79
3.本期减少金额	494,044.71	307,661.53	1,756,026.06	319,133.55	2,876,865.85
(1) 处置或报废	494,044.71	307,661.53	1,756,026.06	319,133.55	2,876,865.85

4.期末余额	398,116,645.40	307,084,688.75	11,614,689.68	19,339,088.85	736,155,112.68
二、累计折旧					
1.期初余额	74,085,243.23	109,388,119.87	6,360,708.44	10,023,713.09	199,857,784.63
2.本期增加金额	9,746,121.73	15,705,656.60	1,360,531.60	1,721,078.16	28,533,388.09
(1) 计提	9,746,121.73	15,705,656.60	1,360,531.60	1,721,078.16	28,533,388.09
3.本期减少金额	4,313.92	210,160.48	1,360,129.04	267,743.04	1,842,346.48
(1) 处置或报废	4,313.92	210,160.48	1,360,129.04	267,743.04	1,842,346.48
4.期末余额	83,827,051.04	124,883,615.99	6,361,111.00	11,477,048.21	226,548,826.24
三、减值准备					0.00
1.期初余额	896,742.20	1,084,273.94		86,664.29	2,067,680.43
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	0.00	2,619.38	0.00	35,624.07	38,243.45
(1) 处置或报废		2,619.38		35,624.07	38,243.45
4.期末余额	896,742.20	1,081,654.56	0.00	51,040.22	2,029,436.98
四、账面价值					0.00
1.期末账面价值	313,392,852.16	181,119,418.20	5,253,578.68	7,811,000.42	507,576,849.46
2.期初账面价值	304,127,537.40	169,557,041.77	6,449,856.36	8,598,556.35	488,732,991.88

## (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
森萱公司仓库、食堂等房屋建筑物	3,859,371.89	因所在地管辖调整暂停办理，待辖区房屋登记工作恢复后继续办理
公司本部西区制剂大楼	23,008,128.27	正在办理过程中
东力化工公司实验室、厕所、锅炉房、修理间等	1,192,462.04	正在办理过程中
亳州保和堂公司职工宿舍楼、综合车间、一、二、三号仓库	26,003,963.23	正在办理过程中
合计	54,063,925.43	

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
用友 NC 工程	1,355,426.47		1,355,426.47	1,610,143.45		1,610,143.45
东力化工公司甲基胍三车间生产线整体建设安装	10,357,915.56		10,357,915.56	9,571,984.54		9,571,984.54
南通公司氟胞扩产工程	0.00		0.00	13,584,900.64		13,584,900.64
南通公司三废技改工程	16,981.13		16,981.13			0.00
南通公司原料药及医药中间体技术改造			0.00	1,333,933.42		1,333,933.42
南通公司节能工程			0.00			0.00

南通公司公斤级车间			0.00	854,144.84		854,144.84
南通公司 AFT 技改工程	5,992,054.92		5,992,054.92	5,196,679.97		5,196,679.97
南通公司零星工程	37,735.85		37,735.85	1,174,491.40		1,174,491.40
精华康普公司南部新区项目	10,255,512.91		10,255,512.91	4,871,143.43		4,871,143.43
金丝利公司新厂区			0.00			0.00
陇西保和堂无硫化中药材及饮片加工项目	30,244,162.79		30,244,162.79	24,933,660.23		24,933,660.23
保和堂(亳州)药业项目	417,022.00		417,022.00			
南通森萱原料药及中间体项目	326,088.15		326,088.15			
鲁化森萱零星项目	11,320.75		11,320.75			
金盛昌零星项目	9,829.06		9,829.06			
合计	59,024,049.59		59,024,049.59	63,131,081.92		63,131,081.92

(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
用友 NC 工程	1,200,000.00	1,610,143.45			254,716.98	1,355,426.47	112.95%	98				其他
公司本部零星工程		0.00	1,090,915.07	1,090,915.07				-				其他
东力化工公司甲基胍三车间生产线整体建	12,000,000.00	9,571,984.54	785,931.02			10,357,915.56	86.32%	90				其他

设安装 [注]												
南通公 司氟胞 扩产工 程	13,000,0 00.00	13,584,9 00.64	71,156.6 7	13,655,3 20.35	736.96	0.00		100				其他
南通公 司三废 技改工 程	14,000,0 00.00		664,967. 31	647,986. 18		16,981.1 3		100				其他
南通公 司原料 药及医 药中间 体技术 改造	238,686, 720.00	1,333,93 3.42		1,333,93 3.42		0.00		100				其他
南通公 司节能 工程	3,750,00 0.00		68,231.6 5	68,231.6 5		0.00		100				其他
南通公 司公斤 级车间	2,000,00 0.00	854,144. 84	14,269.0 4	868,413. 88		0.00		100				其他
南通公 司 AFT 技改工 程	7,000,00 0.00	5,196,67 9.97	795,374. 95			5,992,05 4.92	85.60%	90				其他
南通公 司零星 工程		1,174,49 1.40	746,636. 14	1,883,39 1.69		37,735.8 5						其他
森萱公 司零星 工程			771,968. 22	771,968. 22		0.00		-				其他
精华康 普公司 南部新 区项目	76,713,2 00.00	4,871,14 3.43	5,384,36 9.48			10,255,5 12.91	66.76%	93				其他
金丝利 公司新 厂区	67,000,0 00.00		6,462,40 2.84	6,462,40 2.84		0.00		100				其他
陇西保 和堂无	37,000,0 00.00	24,933,6 60.23	5,312,00 0.56		1,498.00	30,244,1 62.79	81.74%	80				其他

硫化中药材及饮片加工项目[注]												
保和堂(亳州)药业项目			417,022.00			417,022.00						其他
南通森萱原料药及中间体项目			326,088.15			326,088.15						其他
鲁化森萱零星项目			11,320.75			11,320.75						其他
金盛昌零星项目			9,829.06			9,829.06						其他
合计	472,349,920.00	63,131,081.92	22,932,482.91	26,782,563.30	256,951,949.4	59,024,049.59	--	--				--

(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

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	143,042,769.35		9,886,315.59	2,036,190.39	154,965,275.33
2.本期增加金额	12,925,346.21	0.00	4,632,800.00	12,600.00	17,570,746.21
(1) 购置	7,843,050.00			12,600.00	7,855,650.00
(2) 内部研发					0.00
(3) 企业合并增加	5,082,296.21		4,632,800.00		9,715,096.21
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置					
4.期末余额	155,968,115.56	0.00	14,519,115.59	2,048,790.39	172,536,021.54
二、累计摊销					
1.期初余额	13,072,285.80		2,187,911.93	1,523,234.68	16,783,432.41
2.本期增加金额	1,320,846.00	0.00	598,474.85	482,574.76	2,401,895.61
(1) 计提	1,186,467.00		598,474.85	482,574.76	2,267,516.61

企业合并	134,379.00				134,379.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置					
4.期末余额	14,393,131.80	0.00	2,786,386.78	2,005,809.44	19,185,328.02
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	141,574,983.76	0.00	11,732,728.81	42,980.95	153,350,693.52
2.期初账面价值	129,970,483.55		7,698,403.66	512,955.71	138,181,842.92

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。

## (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：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
第二代靶向抗肿瘤药（EGFR 抑制剂）-倍他	8,100,000.00	17,817,764.66					25,917,764.66	



替尼的开发								
-------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
保和堂（亳州） 制药有限公司	17,675,805.74					17,675,805.74
江苏森萱医药化 工股份有限公司	24,784,330.96	2,542,421.41				27,326,752.37
江苏金丝利药业 有限公司	3,705,623.61					3,705,623.61
如东东力企业管 理有限公司	567,448,931.30					567,448,931.30
合计	613,614,691.61	2,542,421.41				616,157,113.02

### (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
保和堂（亳州） 制药有限公司	5,769,900.00					5,769,900.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司期末对与商誉相关的资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后将调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。具体测试过程如下：

①资产组的界定：上述子公司在合并后均作为独立的经济实体运行，故减值测试时均将其视为一个资产组。

②预计未来现金流：主要以企业合并中取得的相关资产组产出之预计市场行情，合理测算资产组的未来现金流。

③折现率的确定：根据企业加权平均资金成本考虑与资产预计现金流量有关的特定风险作适当调整后确定计算预计未来现金流之现值时采用各子公司相关行业适用的折现率。

④商誉减值损失的确认：与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的

账面价值。

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

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

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,135,639.99	2,538,448.22	16,768,571.12	3,260,343.58
内部交易未实现利润	12,928,107.94	1,939,216.19	8,797,660.86	1,319,649.13
可抵扣亏损	2,069,134.71	517,283.68	2,069,134.71	517,283.68
安全生产费	409,318.18	61,397.73	409,318.18	61,397.73
固定资产公允价值	1,545,700.96	231,855.14		
应付职工薪酬			1,882,860.74	282,429.11
合计	32,087,901.78	5,288,200.96	29,927,545.61	5,441,103.23

### (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	32,613,193.22	6,601,919.67		
固定资产及无形资产公允价值			24,331,735.97	4,518,242.98
合计	32,613,193.22	6,601,919.67	24,331,735.97	4,518,242.98

### (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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
----	------------	------------	------------	------------

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		5,288,200.96		5,441,103.23
递延所得税负债		6,601,919.67		4,518,242.98

#### (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	10,104,156.48	8,955,620.04
可抵扣亏损	7,028,741.00	3,408,068.44
合计	17,132,897.48	12,363,688.48

#### (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

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	28,000,000.00	28,000,000.00
信用借款		20,000,000.00
抵押加担保借款		60,000,000.00
合计	28,000,000.00	108,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,000,000.00	13,591,700.00
合计	8,000,000.00	13,591,700.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	53,993,752.88	55,667,671.71
合计	53,993,752.88	55,667,671.71

#### (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
----	------	-----------

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	5,590,437.49	8,510,512.92
合计	5,590,437.49	8,510,512.92

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,692,452.65	63,227,950.37	65,965,305.84	13,955,097.18
二、离职后福利-设定提存计划	4,666,965.66	9,141,432.61	8,291,171.36	5,517,226.91
三、辞退福利		58,220.00	58,220.00	
合计	21,359,418.31	72,427,602.98	74,314,697.20	19,472,324.09

(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	12,255,662.73	47,076,641.98	50,493,052.14	8,839,252.57
2、职工福利费		5,540,701.37	5,540,701.37	
3、社会保险费	1,764,088.62	4,391,978.51	4,068,420.31	2,087,646.82
其中：医疗保险费	592,964.40	3,215,973.18	2,937,803.31	871,134.27
工伤保险费	601,561.98	718,955.90	629,730.30	690,787.58
生育保险费	569,562.24	457,049.43	500,886.70	525,724.97
4、住房公积金	1,152.00	4,927,794.30	4,957,006.30	-28,060.00

5、工会经费和职工教育经费	2,671,549.30	1,290,834.21	906,125.72	3,056,257.79
合计	16,692,452.65	63,227,950.37	65,965,305.84	13,955,097.18

### (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	3,946,141.98	8,648,439.45	7,840,473.43	4,754,108.00
2、失业保险费	720,823.68	492,993.16	450,697.93	763,118.91
合计	4,666,965.66	9,141,432.61	8,291,171.36	5,517,226.91

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,318,922.06	11,190,269.06
营业税	-16,611.11	155,927.49
企业所得税	2,881,469.92	2,116,089.41
个人所得税	70,349.10	117,729.20
城市维护建设税	427,477.42	400,327.66
教育费附加	629,298.29	584,765.88
房产税	817,277.00	639,258.31
各项基金	76,740.98	100,238.64
土地使用税	965,354.35	961,116.42
印花税	32,017.23	50,889.86
合计	13,202,295.24	16,316,611.93

其他说明：

公司执行的各项税率及税收优惠政策参见本附注六。

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	33,833.33	140,166.66
合计	33,833.33	140,166.66

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：

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
收取的保证金及押金	3,205,806.27	2,385,955.74
应付运费	1,408,938.26	1,151,032.81
应付各项营销及其他费用	20,116,530.86	23,798,392.73
应付职工往来款		292,170.15
应付土地款		3,096,000.00
应付其它往来款	14,530,354.82	4,657,174.50
合计	39,261,630.21	35,380,725.93

##### (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
----	------	-----------

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	2,058,982.00	2,058,982.00
合计	2,058,982.00	2,058,982.00

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表



单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	63,313.00	1,077,215.00

其他说明：

[注] ①系公司子公司江苏金丝利药业有限公司于2014年6月与江苏烟草金丝利租赁有限公司签订售后回租融资租赁合同，将药品生产线及附属设备出售给江苏烟草金丝利租赁有限公司并租回使用，融资金额为人民币600.00万元，融资期限为36个月，年租息率为6.15%，上述融资无保证方提供担保。

②截止2016年6月30日应付融资租赁款期末余额为2,122,295.00元，其中在一年内到期的应付融资租赁款为2,058,982.00元；长期应付款中的应付融资租赁款余额为63,313.00元。

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,218,163.96		207,665.52	5,010,498.44	
合计	5,218,163.96		207,665.52	5,010,498.44	--

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
南通市财政局倍他替尼研发项目	220,000.00				220,000.00	
南通市财政局科技三项费	670,000.00				670,000.00	与收益相关
岑部丹片治疗复治肺结核的临床研究项目	1,362,475.16				1,362,475.16	
大柴胡颗粒的研发与产业化	2,365,688.80		207,665.52		2,158,023.28	与资产相关
缬沙坦氨氯地平胶囊项目	600,000.00				600,000.00	与收益相关
合计	5,218,163.96		207,665.52		5,010,498.44	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原制药总厂分流人员政府补偿金 [注]	400,971.69	429,475.23
其他	200,000.00	
合计	600,971.69	429,475.23

其他说明：

[注] 系公司于2004年收购南通制药总厂时转入的富余职工分流安置费用。

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	280,196,554.00			140,098,277.00		140,098,277.00	420,294,831.00

其他说明：

公司第三届董事会第三十四次会议及公司2015年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配预案》：以公司2015年末的总股本280,196,554股为基数，向全体股东每10股派现金红利1元（含税），共计分配现金红利28,019,655.40元，尚未分配的利润为166,577,161.16，结转以后年度分配；同时以资本公积转增股本，以280,196,554股为基准每10股转增5股，共计转增140,098,277股，转增后公司总股本增至420,294,831股。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,403,596,366.95		140,238,375.27	1,263,357,991.68

其他资本公积	75,209,220.65			75,209,220.65
合计	1,478,805,587.60		140,238,375.27	1,338,567,212.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本溢价（股本溢价）减少金额系公司根据第三届董事会第三十四次会议及公司2015年度股东大会审议通过的《2015年度利润分配预案》并于2016年3月8日实施了2015年度权益分派：以资本公积转增股本，以280,196,554股为基准每10股转增5股，共计转增140,098,277股，减少资本公积人民币140,238,375.27元。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,964,873.58	4,310,922.84	4,826,551.19	3,449,245.23
合计	3,964,873.58	4,310,922.84	4,826,551.19	3,449,245.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,288,535.17			31,288,535.17
合计	31,288,535.17			31,288,535.17

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	241,843,947.18	194,112,229.70
调整后期初未分配利润	241,843,947.18	194,112,229.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,830,650.68	31,381,898.18
减：提取法定盈余公积	0.00	
应付普通股股利	28,019,655.40	26,000,000.00
期末未分配利润	294,654,942.46	199,494,127.88

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	415,438,033.67	210,417,293.13	291,556,000.92	162,058,301.36
其他业务	12,299,823.53	2,338,716.06	1,173,587.71	429,128.44
合计	427,737,857.20	212,756,009.19	292,729,588.63	162,487,429.80

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,380,281.82	1,339,453.49
教育费附加	2,041,495.61	1,042,746.19
其他	167,051.16	
合计	4,588,828.59	2,382,199.68

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营销费用	28,199,860.18	27,231,683.18
职工薪酬	8,842,681.88	8,115,111.54
运输装卸等费用	5,116,115.62	3,257,374.05
差旅费用	8,918,812.39	3,471,011.23
会务费	185,737.20	411,354.74
业务招待费	1,101,912.17	676,893.00
业务宣传费	2,402,198.16	990,018.18
展览费	429,905.35	170,155.85
其他	6,064,141.02	2,432,897.09
合计	61,261,363.97	46,756,498.86

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,411,400.37	16,484,905.57
研究开发费	20,667,231.02	8,746,933.94
折旧及摊销	7,177,390.19	6,514,179.69
相关税费	4,198,855.98	3,140,705.69
行政办公费用	1,836,144.74	2,071,981.82
物料消耗		940,905.28
业务招待费	1,159,187.29	641,835.33
存货盘亏		3,286.53
咨询审计费	1,462,550.82	1,645,499.96
差旅费用		1,252,193.95
租赁费		91,150.00
劳动保护费		38,651.86
会务费		148,364.46
其他	6,764,664.82	2,937,427.09
合计	61,677,425.23	44,658,021.17

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,737,863.95	2,139,074.98
减：利息收入	12,012,642.52	7,436,528.25
手续费	159,361.32	152,427.06
汇兑损益	-569,300.74	-590,082.67
其他	1,131,883.52	369,870.57
合计	-8,552,834.47	-5,365,238.31

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-5,362,593.81	155,767.90
二、存货跌价损失	4,963,190.42	2,154,302.20
合计	-399,403.39	2,310,070.10

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,641,206.94	920,077.58
合计	1,641,206.94	920,077.58

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金

			额
非流动资产处置利得合计	57,929.91	129,455.32	57,929.91
其中：固定资产处置利得	57,929.91	129,455.32	57,929.91
政府补助	2,986,939.26	1,859,665.98	1,664,989.26
其他	1,084,729.03	108,235.15	1,084,729.03
合计	4,129,598.20	2,097,356.45	2,807,648.20

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
三年培养计划奖励						5,000.00		与收益相关
双创人补助						2,760.00		与收益相关
如东县财政局款						35,000.00		与收益相关
如东县国土资源局土地权属交易服务费返款						753,200.00		与收益相关
财政局防洪安保资金						5,743.74		与收益相关
青年职业见习补贴						4,620.00		与收益相关
安全专项资金						80,000.00		与收益相关
奖励资金						12,000.00		与收益相关
创新建设奖						50,000.00		与收益相关
先进奖						30,000.00		与收益相关
品牌创建奖						50,000.00		与收益相关
高新技术奖						90,000.00		与收益相关
企业考核奖						95,000.00		与收益相关
科学技术局专利资助费						3,000.00		与收益相关
如东县洋口镇会计中心转入 2014 年度工业经济考核奖励						30,000.00		与收益相关



收到县级科技支撑项目奖励						100,000.00		与收益相关
收到如东县财政局奖励						96,000.00		与收益相关
企业转型升级补助						10,000.00		与收益相关
工业经济考核奖						5,000.00		与收益相关
增值税返还						1,321,950.00	918,750.00	与收益相关
新三板挂牌奖励							500,000.00	与收益相关
大柴胡颗粒的研发与产业化						207,665.52	207,655.98	与资产相关
2014 年省级进口贴息							50,000.00	与收益相关
2013 年工业经济转型升级政策奖励							40,000.00	与收益相关
技能项目补助							100,000.00	与收益相关
中小企业开拓基金							38,700.00	与收益相关
港闸区科技局专利补助							4,560.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,986,939.26	1,859,665.98	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	204,639.71	1,022.47	204,639.71
其中：固定资产处置损失	204,639.71	1,022.47	204,639.71
对外捐赠	205,000.00	80,000.00	205,000.00
各项基金	34,441.89	184,181.67	34,441.89
其他	23,250.90	113.14	23,250.90

合计	467,332.50	265,317.28	467,332.50
----	------------	------------	------------

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,697,316.17	9,641,008.41
递延所得税费用	-2,165,053.28	-301,807.60
合计	17,532,262.89	9,339,200.81

### (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	101,709,940.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,256,491.11
子公司适用不同税率的影响	953,957.27
调整以前期间所得税的影响	870,540.85
非应税收入的影响	-30,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-365,547.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	846,821.40
所得税费用	17,532,262.89

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注七、57。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的往来款	5,946,844.71	7,973,000.00
收到的补贴收入	1,648,573.74	733,260.00
收到的利息收入	16,281,448.16	7,436,528.25
收到的各项保证金及押金	2,537,571.63	956,000.00
其他	1,391,341.16	816,184.64
合计	27,805,779.40	17,914,972.89

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
支付各项营销费用	32,277,490.30	28,351,097.72
支付的技术开发费	16,329,492.47	1,954,168.44
支付的往来款	18,832,787.06	8,775,335.36
支付的运输费	4,710,451.75	3,257,374.05
支付的业务宣传费	1,457,447.60	990,018.18
支付的办公费	1,844,261.84	12,076,034.67
支付的业务招待费	2,172,099.76	1,318,728.33
支付的各项保证金、订金及押金等	900,156.03	1,308,000.00
其他	17,049,478.05	8,506,746.51
合计	95,573,664.86	66,537,503.26

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
----	-------	-------

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
保证金		10,110,340.00
支付的融资租赁利息	1,013,902.00	
合计	1,013,902.00	10,110,340.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	84,177,677.83	32,913,523.27
加：资产减值准备	-399,403.39	2,310,070.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,691,041.61	19,918,466.95
无形资产摊销	2,401,895.61	1,414,890.68
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）	-57,929.91	-128,432.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	204,639.71	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,737,863.95	2,139,074.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,641,206.94	-920,077.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	152,902.27	-223,370.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,083,676.69	-78,436.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,812,491.86	-14,555,772.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	83,339,713.80	16,279,535.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,412,534.22	-44,623,783.78

列)		
其他		37,092.74
经营活动产生的现金流量净额	191,090,828.87	14,482,779.40
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	459,663,220.62	673,727,101.88
减: 现金的期初余额	472,740,473.09	864,989,809.91
现金及现金等价物净增加额	-13,077,252.47	-191,262,708.03

### (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	22,000,000.00
其中:	--
南通金盛昌化工有限公司	22,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	162,901.41
其中:	--
南通金盛昌化工有限公司	162,901.41
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	21,837,098.59

其他说明:

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

### (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	459,663,220.62	472,740,473.09
其中：库存现金	77,858.93	151,053.62
可随时用于支付的银行存款	459,585,361.69	472,589,419.47
三、期末现金及现金等价物余额	459,663,220.62	472,740,473.09

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,000,000.00	银行承兑汇票保证金
固定资产	14,652,305.51	用于银行短期借款抵押
无形资产	23,819,665.57	用于银行短期借款及开具银行承兑汇票的抵押
合计	53,471,971.08	--

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	11,341,102.47
其中：美元	1,708,755.95	6.6312	11,331,102.47
港币	11,936.31	0.8378	10,000.00
应收账款	--	--	9,320,257.23
其中：美元	1,396,956.69	6.6312	9,263,499.22
欧元	7,696.00	7.3750	56,758.01

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

**78、套期**

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

**79、其他**

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

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：

## 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	
上海苏通生物科技有限公司	上海市	上海市	技术开发、咨询及货物和技术的进出口业务等	100.00%		出资设立
南通季德胜科技有限公司	南通市	南通市	化妆品、保健用品等的研发、销售		68.89%	出资设立
南通宁宁大药房有限公司	南通市	南通市	药品零售及医疗器械、设备的销售		99.91%	出资设立
南通季德胜中药研究所有限公司	南通市	南通市	中药的研究、开发、转让	100.00%		出资设立
精华制药集团南通有限公司	南通市	南通市	原料药的生产及销售	100.00%		出资设立
南通药业有限公司	南通市	南通市	销售	99.91%		非同一控制下企业合并
保和堂（亳州）制药有限公司	亳州市	亳州市	生产销售	78.52%		非同一控制下企业合并
江苏森萱医药化工股份有限公司	泰兴市	泰兴市	生产销售	51.00%		非同一控制下企业合并
江苏金丝利药业有限公司	宜兴市	宜兴市	生产销售	49.00%		非同一控制下企业合并
如东东力企业管理有限公司	南通市	南通市	企业管理	100.00%		非同一控制下企业合并
东力投资（香港）有限公司	香港	香港	投资		100.00%	非同一控制下企业合并
东力（南通）化	南通市	南通市	生产销售		100.00%	非同一控制下企

工有限公司						业合并
陇西保和堂药业 有限责任公司	陇西市	陇西市	生产销售	40.00%		非同一控制下企 业合并
焦作康普怀药有 限公司	焦作市	焦作市	销售		78.52%	出资设立
南通森萱药业有 限公司	南通市	南通市	原料药的生产及 销售	100.00%		分立设立
保和堂（亳州） 药业有限公司	亳州市	亳州市	生产销售	100.00%		分立设立
山东鲁化森萱新 材料有限公司	枣庄市	枣庄市	生产销售		30.60%	出资设立
南通金盛昌化工 有限公司	南通市	南通市	生产销售		51.00%	非同一控制下企 业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

①公司2014年非同一控制下企业合并收购江苏金丝利药业有限公司，公司出资比例及持有的表决权比例为49%，根据章程的约定，江苏金丝利药业有限公司的董事会成员共5人，其中，公司占3名董事，且章程规定其变更需经代表三分之二以上表决权的股东通过，同时该子公司各股东共同签署了关于将独立行使股东权利，未来一定期限内不会签署一致行动协议，各股东也不会将江苏金丝利药业有限公司股东会表决权部分或全部授予其它股东行使的说明。故公司实际控制董事会并通过董事会实际控制公司的生产经营。

②公司2015年非同一控制下企业合并收购陇西保和堂药业有限责任公司，公司出资比例及持有的表决权比例为40%，根据协议及章程的约定，该子公司的董事会成员共5人，其中，公司占3名董事，同时约定公司主导陇西保和堂药业有限责任公司的经营与财务。故公司实际控制该子公司的生产经营。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

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
保和堂（亳州）制药有 限公司	21.48%	-1,815,514.04		33,207,628.55
江苏森萱医药化工股份	49.00%	6,578,273.78		52,931,465.48

有限公司				
江苏金丝利药业有限公司	51.00%	-1,193,822.71		77,171,121.04

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：

### (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
保和堂（亳州）制药有限公司	111,803,035.66	123,687,318.22	235,490,353.88	20,933,944.69	55,000,000.00	75,933,944.69	330,070,151.24	75,995,229.54	406,065,380.78	39,160,424.50	200,000,000.00	239,160,424.50
江苏森萱医药化工股份有限公司	79,307,574.29	85,019,409.73	164,326,984.02	44,127,339.49	2,712,770.57	46,840,110.06	81,225,944.23	60,635,231.68	141,861,175.91	43,598,408.64	480,922.35	44,079,330.99
江苏金丝利药业有限公司	75,291,724.80	102,513,211.59	177,804,936.39	24,305,499.60	2,179,339.36	26,484,838.96	77,333,317.87	98,864,966.47	176,198,284.34	19,292,143.82	3,248,421.46	22,540,565.28

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
保和堂（亳州）制药有限公司	39,684,797.06	-6,400,587.09	-6,400,587.09	78,255,732.51	44,500,387.44	-3,057,642.95	-3,057,642.95	2,436,958.36
江苏森萱医药化工股份有限公司	95,180,129.21	15,705,029.04	15,705,029.04	16,577,614.17	69,499,746.41	7,265,126.24	7,265,126.24	9,848,767.41
江苏金丝利药业有限公司	14,547,533.87	-2,337,621.63	-2,337,621.63	-2,715,259.58	13,413,851.12	-458,016.79	-458,016.79	-8,221,235.61

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

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	
江苏万年长药业有限公司	江苏如东市	江苏如东市	生产销售	22.00%		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
	江苏万年长药业有限公司	江苏万年长药业有限公司
流动资产	112,778,397.61	100,819,062.80

非流动资产	112,129,510.28	112,400,079.55
资产合计	224,907,907.89	213,219,142.35
流动负债	76,535,594.18	72,236,230.78
非流动负债	0.00	4,169,115.28
负债合计	76,535,594.18	76,405,346.06
归属于母公司股东权益	148,372,313.71	121,976,515.54
按持股比例计算的净资产份额	32,641,909.02	26,834,833.42
--商誉	29,336,670.31	29,336,670.31
--内部交易未实现利润	101,158.38	251,426.15
对联营企业权益投资的账面价值	55,000,000.00	55,000,000.00
营业收入	58,381,166.45	45,111,777.77
净利润	7,919,842.36	8,476,923.37
综合收益总额	7,919,842.36	8,476,923.37

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

(以下如无特别说明，均以2016年6月30日为截止日，金额以人民币元为单位)

本公司的主要金融工具包括权益投资，借款，应收及其他应收款，应付账款，其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

(1) 外汇风险，外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。公司承受外汇风险主要与所持有美元的货币资金及应收账款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元的货币资金及应收账款于本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

截止2016年6月30日，公司外币资产及外币负债的余额如下：

项目	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	20,594,601.69	19,205,054.16	1,221,609.02	2,381,134.93

敏感性分析：

本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被

认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期归属于母公司所有者净利润的影响如下：

本年利润增加/减少	美元影响	
	期末余额	期初余额
人民币贬值	367,557.76	557,231.67
人民币升值	-367,557.76	-557,231.67

(2) 利率风险—公允价值变动风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率的借款均为短期借款，因此本公司认为利率风险—公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

(3) 利率风险—现金流量变动风险

本公司无以浮动利率计息的短期借款，故无因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险。

(4) 其他价格风险

公司无持有的在资产负债表日以其公允价值列示的交易性金融资产的投资。因此，本公司不存在价格风险。

2、信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

截止2016年6月30日，本公司已逾期未减值的金融资产的账龄分析（账面价值）

	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
应收账款	41,430,778.50	3,690,154.11	1,422,191.03	299,480.92	21,167.70	-
其他应收款	2,896,423.47	1,347,448.96	129,344.56	568,267.94	287,499.05	-
合计	44,327,201.97	5,037,603.07	1,551,535.59	867,748.86	308,666.75	-

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

3、流动风险

流动性风险是指公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

由于公司2014年度非公开发行股份且募集资金全部用于补充流动资金，本期期末现金余额仍大于负债和可预见的支出，因此不存在流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

	量			
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
南通产业控股集团有限公司	南通市	国有资产经营管理	100,000 万元	34.09%	34.09%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是南通市国有资产监督管理委员会。

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、1。

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、3。

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
南通江山农药化工股份有限公司	母公司对其有重大影响
南通三越中药饮片有限公司	关联法人控制的企业
江苏万年长药业有限公司	公司的联营企业

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
江苏万年长药业有限公司	采购商品	2,914,940.18	70,000,000.00	否	10,493,589.74

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
南通三越中药饮片有限公司	出售商品	294,669.03	0.00

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

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
其他应收款	江苏万年长药业有限公司	1,000,000.00	100,000.00	1,000,000.00	100,000.00
预付款项	南通江山农药化工股份有限公司	30,468.98		30,468.98	
应收账款	南通三越中药饮片有限公司	332,976.00	16,648.80		

(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
应付账款	南通江山农药化工股份有限公司	15.56	15.56
应付账款	南通三越中药饮片有限公司	12,690.29	12,690.29
应付账款	江苏万年长药业有限公司	809,231.18	39,846.56

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	68,997,036.44	100.00%	3,657,354.92	5.30%	65,339,681.52	60,061,850.22	100.00%	3,169,926.38	5.28%	56,891,923.84
合计	68,997,036.44	100.00%	3,657,354.92	5.30%	65,339,681.52	60,061,850.22	100.00%	3,169,926.38	5.28%	56,891,923.84

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	67,885,840.17	3,394,292.01	5.00%
1 年以内小计	67,885,840.17	3,394,292.01	5.00%
1 至 2 年	942,370.40	94,237.04	10.00%
3 年以上	168,825.87	168,825.87	
5 年以上	168,825.87	168,825.87	100.00%
合计	68,997,036.44	3,657,354.92	

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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	款项的性质	期末余额	账龄	占应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海上药雷允上医药有限公司	货款	9,189,214.00	1年以内	13.32	459,460.70
上海童涵春堂药业股份有限公司	货款	3,489,650.00	1年以内	5.06	174,482.50
南通华氏佳源医药有限公司	货款	3,296,326.17	1年以内	4.78	164,816.31
上海国邦医药有限公司	货款	1,968,845.00	1年以内	2.85	98,442.25
九州通医药集团股份有限公司	货款	1,844,514.26	1年以内	2.67	92,225.71
合计	--	19,788,549.43	--	28.68	989,427.47

## (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	3,527,004.14	100.00%	1,440,821.45	40.85%	2,086,182.69	3,136,653.23	100.00%	1,221,954.47	38.96%	1,914,698.76
合计	3,527,004.14	100.00%	1,440,821.45	40.85%	2,086,182.69	3,136,653.23	100.00%	1,221,954.47	38.96%	1,914,698.76

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,211,185.20	60,559.26	5.00%
1 年以内小计	1,211,185.20	60,559.26	5.00%
1 至 2 年	90,043.80	9,004.38	10.00%
2 至 3 年	109,404.42	32,821.33	30.00%
3 年以上	2,116,370.72	1,338,436.48	
3 至 4 年	1,035,709.37	517,854.68	50.00%
4 至 5 年	520,159.10	260,079.55	50.00%
5 年以上	560,502.25	560,502.25	100.00%
合计	3,527,004.14	1,440,821.45	

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用



(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；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
支付的保证金及押金	1,329,385.27	1,289,565.27
应收内部单位往来款		
职工借款	85,999.70	38,573.31
其它往来款项	2,111,619.17	1,808,514.65
合计	3,527,004.14	3,136,653.23

(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
如东洋口环保热电有限公司	保证金	795,466.34	3-4 年	22.55%	397,733.17
供电局	保证金	469,538.93	5 年以上	13.31%	429,301.78
如东县国土资源局	其他	390,672.00	4-5 年	11.08%	195,336.00
杭州泰格医药科技股份有限公司	其他	358,233.00	1 年以内	10.16%	17,911.65
精华制药集团南通有	其他	200,000.00	1 年以内	5.67%	10,000.00

限公司					
合计	--	2,213,910.27	--	62.77%	1,050,282.60

(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	1,235,960,272.76		1,235,960,272.76	1,235,960,272.76		1,235,960,272.76
对联营、合营企业投资	61,178,070.81		61,178,070.81	59,435,705.49		59,435,705.49
合计	1,297,138,343.57		1,297,138,343.57	1,295,395,978.25		1,295,395,978.25

(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
南通药业有限公司	10,261,027.59			10,261,027.59		
保和堂（亳州）制药有限公司	120,600,000.00		785,200.00	119,814,800.00		
上海苏通生物科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
南通季德胜中药研究所有限公司	600,000.00			600,000.00		
江苏森萱医药化工股份有限公司	54,800,000.00			54,800,000.00		

精华制药集团南通有限公司	241,836,668.95			241,836,668.95		
江苏金丝利药业有限公司	77,785,000.00			77,785,000.00		
南通森萱药业有限公司	9,477,576.22			9,477,576.22		
南通东力企业管理有限公司	691,600,000.00			691,600,000.00		
陇西保和堂药业有限责任公司	24,000,000.00			24,000,000.00		
保和堂(亳州)药业有限公司		785,200.00		785,200.00		
合计	1,235,960,272.76	785,200.00	785,200.00	1,235,960,272.76		

(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											
江苏万 年长药 业有限 公司	59,435,70 5.49			1,742,365 .32						61,178,07 0.81	
小计	59,435,70 5.49			1,742,365 .32						61,178,07 0.81	
合计	59,435,70 5.49			1,742,365 .32						61,178,07 0.81	

(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	129,471,971.00	40,610,677.95	106,639,114.73	36,410,166.51

其他业务	4,720,056.24	599,765.04	255,664.57	78,549.80
合计	134,192,027.24	41,210,442.99	106,894,779.30	36,488,716.31

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	1,742,365.32	920,077.58
其他	20,000,000.00	
合计	21,742,365.32	920,077.58

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-146,709.80	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,664,989.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	822,036.24	
减：所得税影响额	364,348.10	
少数股东权益影响额	166,333.47	
合计	1,809,634.13	--

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	3.92%	0.1923	0.1923

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.83%	0.1880	0.1880
-------------------------	-------	--------	--------

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长朱春林先生签名的2016年半年度报告。
- 二、载有公司法定代表人朱春林、主管会计工作负责人杨小军及会计机构负责人王剑锋签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、备查文件备置地点：公司董事会秘书办公室。

精华制药集团股份有限公司

董事长：朱春林

二〇一六年八月三十日