



广东太安堂药业股份有限公司

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。

公司负责人柯少彬、主管会计工作负责人余祥及会计机构负责人(会计主管人员)林文杰声明：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，不构成公司对投资者的实质承诺，可能存在技术、行业竞争、经营、管理、市场、国家政策等风险的影响，敬请投资者注意投资风险。

目录

2016 半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	25
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第九节 财务报告.....	44
第十节 备查文件目录.....	146

释义

释义项	指	释义内容
太安堂、公司	指	广东太安堂药业股份有限公司
控股股东、太安堂集团	指	太安堂集团有限公司
股东大会	指	广东太安堂药业股份有限公司股东大会
董事会	指	广东太安堂药业股份有限公司董事会
监事会	指	广东太安堂药业股份有限公司监事会
实际控制人	指	柯树泉
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东太安堂药业股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐人、保荐机构	指	广发证券股份有限公司
律师、律师事务所	指	国浩律师集团（广州）事务所
审计机构、正中珠江	指	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
国家药监局	指	国家食品药品监督管理局
广东药监局	指	广东省食品药品监督管理局
中成药	指	以中草药为原料，经制剂加工制成各种不同剂型的中药制品，包括丸、散、膏、丹各种剂型
西药、化学药	指	有机化学药品，无机化学药品和生物制品
处方药	指	为了保证用药安全，由国家卫生行政部门规定或审定的，需凭医师或其它有处方权的医疗专业人员开写处方出售，并在医师、药师或其它医疗专业人员监督或指导下方可使用的药品
非处方药	指	为方便公众用药，在保证用药安全的前提下，经国家卫生行政部门规定或审定后，不需要医师或其它医疗专业人员开写处方即可购买的药品，一般公众凭自我判断，按照药品标签及使用说明就可自行使用
GMP	指	Good Manufacturing Practice 药品生产质量管理规范
GSP	指	Good Supply Practice 药品经营质量管理规范
软膏剂	指	软膏剂又称药膏，用适当的药物和基质均匀混合制成，容易涂于皮肤、粘膜的半固体外用制剂
丸剂	指	将药物研成粉末，以水、蜜或米糊、面糊、酒、醋、药汁等为赋型

		剂而制成的圆形的固体剂型
胶囊剂	指	将药物填充于空心硬质胶囊中或密封于弹性软质胶囊中而制成的固体制剂
OTC	指	Over The Counter, 医药行业中特指非处方药, 卫生部医政司的定义: 消费者可不经医生处方, 直接从药房或药店购买的药品, 且不在医疗专业人员指导下就能安全使用的药品, 即不需要凭借执业药师或助理药师的处方即可自行选购、使用的药品
第三终端	指	除医院药房、药店(包括百货大楼、商品超市中的药品专柜)之外的, 其他的具有诊断、治疗功能的小型医院、门诊等(镇级卫生院、乡村卫生所/室、诊所)和药品零售小药店、药品柜
《国家基本药物目录》	指	《国家基本药物目录(基层医疗卫生机构配备使用部分)》
《医保目录》	指	《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》
《药品管理法》	指	《中华人民共和国药品管理法》
中药保护品种	指	根据《中药品种保护条例》, 经国家中药品种保护审评委员会评审, 国务院卫生行政部门批准保护的中国境内生产制造的中药品种(包括中成药、天然药物的提取物及其制剂和中药人工制成品), 在保护期内限于由获得《中药保护品种证书》的企业生产
独家生产品种	指	依据国家药监局网站的公布批文号, 只有一个批准文号的为国内独家生产品种
不孕不育症	指	男性不育症及女性不孕症的统称。男性不育症指至少两年以上的不避孕性生活史而未能使妻子受孕的。女性不孕症指婚后三年不能怀孕
国家三类新药	指	新药按审批管理的要求分类中的三类新药: 1、新的中药复方制剂; 2、以中药疗效为主的中药和化学药品的复方制剂; 3、从国外引种或引进养殖的习用进口药材及其制剂
中药	指	中医用药, 为中国传统中医特有药物; 主要由植物药(根、茎、叶、果)、动物药(内脏、皮、骨、器官等)和矿物药组成, 因植物药占中药的大多数, 所以中药也称中草药; 中药按加工工艺分为中成药、中药材
宏兴集团	指	广东宏兴集团股份有限公司
康爱多	指	广东康爱多连锁药店有限公司
太安堂大药房	指	上海太安堂大药房连锁有限公司
太安堂云健康	指	上海太安堂云健康科技有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	太安堂	股票代码	002433
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东太安堂药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	太安堂药业		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG TAIANTANG PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的法定代表人	柯少彬		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈保华	
联系地址	广东省汕头市金园工业区揭阳路 28 号广东太安堂药业股份有限公司麒麟园	
电话	0754-88116066-188	
传真	0754-88105160	
电子信箱	t-a-t@163.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 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 25 日	广东省汕头市工商行政管理局	914405007229411602	914405007229411602	914405007229411602
报告期末注册	2016 年 04 月 29 日	广东省汕头市工商行政管理局	914405007229411602	914405007229411602	914405007229411602
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）					

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）	1,384,322,063.80	892,312,074.95	55.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	86,082,399.15	74,757,770.81	15.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	71,973,553.53	73,618,493.75	-2.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-265,415,901.21	-256,899,814.24	-3.31%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.10	10.00%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.10	10.00%
加权平均净资产收益率	1.93%	1.99%	-0.06%
	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）	6,522,025,589.51	5,868,858,395.62	11.13%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,483,962,263.20	4,416,140,014.21	1.54%

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）	-204,475.80	

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）	18,437,388.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	132,742.87	
减：所得税影响额	4,247,162.06	
少数股东权益影响额（税后）	9,648.03	
合计	14,108,845.62	--

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，国家宏观经济增速趋缓，医药行业管理政策趋紧，医药企业总体面临前所未有的挑战。然而，在人口老龄化、居民支付能力增强和基层医疗需求不断释放的过程中，医药行业未来仍可保持长期平稳发展的态势。报告期内，公司积极抓住医药行业整合的机遇，迎合国家二胎新政策和医药分开政策，围绕医药健康核心业务，聚焦不孕不育类中成药和医药电商为主体引擎，加强内部管理，推动营销改革，强化生殖健康自营终端建设和医药电商自营平台推广，稳步推进生产经营管理各项工作，有力保障公司主营业务在报告期内稳步发展。

报告期内，公司实现营业收入138,432.21万元，同比增长55.14%。其中，以麒麟丸为核心的不孕不育类中成药实现收入11,933.92万元，同比增长45.85%；以康爱多为核心的医药电商零售实现收入64,121.79万元，同比增长103.52%。归属于公司股东的净利润8,608.24万元，同比增长15.15%。息税前利润（EBIT）12,988.69万元，同比增长38.65%。由于亳州道地药材电商交易中心持续投入未回收等因素影响，公司经营活动现金流量净额为-26,541.59万元，同比下降3.31%。

报告期内，公司重点推进了以下工作：

1、医药工业方面

重点聚焦以麒麟丸为核心的生殖健康领域。一方面，通过二次开发和临床研究为终端营销提供学术支持；另一方面，通过自营终端队伍建设，制定明确的终端覆盖营销计划，加强学术推广力度，提高学术推广能力。此外，还积极探索尝试推行内部合伙人制度，营销成果共创共享，充分调动终端人员积极性。

对以心宝丸和心灵丸等核心的心脑血管领域产品，借助社会资源，通过加强学术培训和推广，深挖市场潜力。对以消炎癬湿膏为核心的中药皮肤药类产品，通过强化OTC连锁终端维护和推广等举措，巩固和维持市场份额。对中药材和中药饮片，密切关注源头药材的结构性行情变化，相应调节好库存和销售节奏。同时，积极拓展人参新品种，优化产品结构。

2、医药电商方面

针对康爱多医药电商，充分利用现有资源和能力，在健康管理和健康服务领域积极谋划，寻求转型。立足于康爱多已有的优势，重点提升药事咨询和服务、健康管理等功能，打造核心竞争力。报告期内医药电商业务盈利与规模并重，通过进一步优化产品结构，降本增效，净利润同比增加。在业务拓展和市场份额上，继续保持在第三方平台中的领先地位。报告期内，为应对第三方交易平台即将暂停OTC药品销售政策影响，加强了官网和APP等自营平台宣传和推广力度，自营平台销售占比逐步提高。

3、健康产业方面

报告期内，加快对亳州道地药材电商交易中心的策划和完工，并成功获得相关资质和证照，预计下半年可正式对外开业回收，将有助于优化公司资产结构，提升公司经营净现金流。

4、生产方面

以“满足市场需求、提升产品质量”为中心，强抓生产管理，强抓质量管理和技术创新，扎实做好新版GMP的贯彻落实，提高公司GMP管理水平。同时，公司继续挖潜增效，节约能耗，在保证安全生产的前提下提升产品质量。

5、研发方面

公司一方面积极进行新药项目的研发，另一方面对传统产品进行二次开发，通过技术攻关实现成本节约、标准提升，增强公司主打品种的竞争力。公司积极推进麒麟丸国际化战略，报告期内已收到FDA反馈意见，并开始着手准备IND(临床批件申请)前的相关研究工作。

6、内部管理方面

各职能部门深化绩效管理，契合公司战略目标，推进内部规范化。与此同时，通过内部管理流程的梳理细化，优化资源的调配与运用，不断提升管理水平。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现主营业务收入13,6675.89万元，同比增长53.31%，其中中成药实现收入28,661.77万元，同比增长16.48%，占主营业务收入的20.97%；中药材和中药饮片33,138.65万元，同比增长11.59%，占主营业务收入的24.25%；医药电商零售等实现收入74875.48万元，同比增长114.87%，占主营业务收入的54.78%。

中成药中，不孕不育类产品实现收入11,933.92万元，同比增长45.85%；心脑血管类产品实现收入10,263.50万元，同比增长2.47%；皮肤药类产品实现收入6,464.34万元，同比增长0.87%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,384,322,063.80	892,312,074.95	55.14%	主要是由于本报告期内广东康爱多医药电商收入及公司麒麟丸等中成药收入增长所致。
营业成本	1,049,200,541.79	620,486,923.88	69.09%	主要是由于本报告期内公司营业收入增长，营业成本随之增长。
销售费用	145,983,871.38	118,564,051.37	23.13%	
管理费用	69,073,673.66	59,811,148.98	15.49%	
财务费用	28,759,963.69	4,787,406.93	500.74%	主要原因是本报告期内公司公司债利息和借款利息增加所致。
所得税费用	11,376,110.44	11,824,573.92	-3.79%	
经营活动产生的现金流量净额	-265,415,901.21	-256,899,814.24	-3.31%	
投资活动产生的现金流量净额	-202,010,599.90	150,773,817.91	-233.98%	主要是由于公司去年同期收回银行保底理财产品资金较多所致。
筹资活动产生的现金流量净额	636,447,308.20	15,767,348.55	3,936.49%	主要是由于本报告期内公司取得发行债券收到的资金所致。
现金及现金等价物净增加额	169,020,807.09	-90,358,647.78	287.06%	主要是由于本报告期内公司取得发行债券收到的资金所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司已按照年初制定的经营计划有序的开展各项生产、经营工作。截至报告期末，公司实现营业总收入138,432.21万元，同比增长55.14%。其中，以麒麟丸为核心的不孕不育类中成药实现收入11,933.92万元，同比增长45.85%；以康爱多为核心的医药电商零售实现收入64,121.79万元，同比增长103.52%。实现归属于母公司所有者的净利润8,608.24万元，同比增长15.15%。麒麟丸美国FDA二期临床实验工作报告期内已收到FDA反馈意见，开始着手准备IND（临床批件申请）前的相关研究工作。亳州道地药材电商交易中心已基本完工，并获得相关资质和证照。

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	1,366,758,939.57	1,048,728,986.71	23.27%	53.31%	69.11%	-23.56%
分产品						
皮肤药类	64,643,398.39	39,875,122.06	38.32%	0.87%	2.03%	-1.81%
心脑血管类	102,635,039.17	49,546,768.25	51.73%	2.47%	3.15%	-0.60%
不孕不育类	119,339,222.93	55,700,514.28	53.33%	45.85%	40.30%	3.59%
其他类	748,754,825.47	610,370,580.23	18.48%	114.87%	137.26%	-29.39%
中药饮片、人参类	331,386,453.61	293,236,001.89	11.51%	11.59%	24.22%	-43.88%
合计	1,366,758,939.57	1,048,728,986.71	23.27%	53.31%	69.11%	-23.56%
分地区						
华南区域	614,644,708.32	452,611,006.16	26.36%	49.20%	86.81%	-36.00%
华东区域	223,757,241.94	170,659,648.43	23.73%	43.94%	44.92%	-2.13%
华中区域	152,028,592.59	128,950,652.23	15.18%	52.66%	48.50%	18.53%
华北区域	113,223,230.73	86,098,582.39	23.96%	77.84%	107.75%	-31.37%
东北区域	157,331,299.08	125,266,703.93	20.38%	56.77%	41.42%	73.65%
西南区域	54,325,960.89	41,598,401.43	23.43%	76.10%	69.05%	15.77%
西北区域	51,447,906.02	43,543,992.14	15.36%	73.61%	133.84%	-58.66%
合计	1,366,758,939.57	1,048,728,986.71	23.27%	53.31%	69.11%	-23.56%

四、核心竞争力分析

1、品牌优势

“太安堂”是中医药著名的老字号，是一代杏林宗师柯玉井公于明隆庆元年（1567年）在潮州创建的中医药圣殿，拥有御赐的“太安堂”牌匾和太医院院使万邦宁惠赠的御医宝典《万氏医贯》，是我国历史最悠久的中医药世家之一。

2、产品优势

公司传承五百年太安堂中医药核心技术精髓，共拥有近400个药品生产批件，其中包括麒麟丸、祛痹舒肩丸、心灵丸、通窍益心丸、参七脑康胶囊、丹田降脂丸等25个独家生产品种和特色品种。产品涵盖不孕不育药、心脑血管药、皮肤外用药、妇儿科药、中药饮片和人参等几大系列。公司产品布局完整，梯队合理，为公司的未来发展提供了丰富的产品基础。

3、营销优势

公司立足医药工业,同时积极发展医药电商和零售连锁，产品横跨OTC与处方药两大领域。经过多年发展，公司建立了一支拥有近600人的高素质、专业化营销队伍，全力推行专业化、学术化营销。营销网络遍布全国，覆盖绝大多数医药连锁和医院。

4、产业链优势

公司以中成药为核心，涵盖OTC和处方药，近年进军上游中药材种植和中药饮片，下游进军医药电商和零售连锁，已形成了集生产、销售、科研于一体的现代化医药企业。

5、工艺和研发优势

公司拥有国家级博士后科研工作站、中华中医药学会皮肤药研究中心、中国中药协会嗣寿法·皮肤药研究中心、广东省中药皮肤药工程技术研发中心、广东太安堂药业企业技术中心等研发机构，在汕头和上海等地建有中药软膏剂、丸剂等代表剂型的现代化GMP生产基地，拥有具有国内领先水平的三十六条全自动生产线。麒麟丸传统制作工艺于2015年获国家非物质文化遗产称号。

报告期内上述优势未发生重大变化，公司报告期内及未来发展仍受益于上述核心竞争力。

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
5,000,000.00	407,000,000.00	-98.77%
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
上海太安堂云健康科技有限公司	网络信息、计算机技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，健康咨询（不得从事诊疗活动、心理咨询），健身服务，市场营销策划，企业管理咨询	100.00%

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
广发银行股份有限公司	商业银行	791,541.56	299,450	0.00%	299,450	0.00%	1,646,975.00	0.00	可供出售金融资产	购买

公司										
合计		791,541.56	299,450	--	299,450	--	1,646,975.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期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	290,544.13
报告期投入募集资金总额	15,515.57
已累计投入募集资金总额	278,020.69

报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	45,374.17
募集资金总体使用情况说明	
截至 2016 年 6 月 30 日止，公司累计直接投入项目运用的募集资金 2,265,585,939.31 元，补充流动资金为 514,620,932.00 元，累计已投入 2,780,206,871.31 元，加上扣除手续费后累计利息收入净额 22,978,857.37 元，剩余募集资金余额 65,979,778.06 元，与募集资金专户中的期末资金余额 65,979,778.06 元一致。	

(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										
太安堂中药技术改造项目	否	15,087.5	13,722.15		13,487.17	100.00%	2012年12月31日	2,283.56	是	否
宏兴中药技术改造项目	否	23,030.6	13,548.5		12,748.5	100.00%	2012年12月31日	1,838.33	是	否
中药 GAP 种植基地建设项目	是	10,021							否	否
物流中心建设项目	否	10,018.1	10,018.1		8,897.92	100.00%	2013年11月30日		否	否
营销网络及信息化建设项目	否	18,032	14,538.18	813.3	13,454.36	92.55%	2016年12月31日		否	否
太安堂研发中心（上海）升级改造项目	否	4,000	4,000	50	3,195.39	79.88%	2016年09月30日		否	否
吉林抚松人参产业基地项目	否		11,386.35		11,373.43	99.89%	2016年09月30日		是	否
安徽亳州中药产业基地项目	否		9,482.1		9,504.49	100.24%	2016年09月30日		是	否
太安堂电子商务及连	是	40,142	11,560.46	2,999.98	9,500.74	82.18%	2016年		否	否

锁业务建设项目								09月30日			
太安堂亳州中药材特色产业园建设项目	否	40,138	40,138		40,346.43	100.52%		2016年09月30日		否	否
太安堂长白山人参产业园建设项目	否	40,119	40,119	7,193.64	39,035.52			2016年12月31日		否	否
广东宏兴集团股份有限公司新厂建设项目	否	25,123	25,123	3,963.12	25,426.1	101.21%		2016年07月31日		否	否
广东太安堂药业股份有限公司厂外车间建设项目	否	14,878	14,878	495.53	15,088.54	101.42%		2016年07月31日		否	否
收购广东康爱多连锁药店有限公司100%股权	是		24,500		24,500	100.00%		2014年10月16日	721.09	否	否
补充流动资金	否	49,306.93	49,306.93		49,306.93	100.00%				否	否
补充流动资金	否	0	2,155.16	0	2,155.16	100.00%				否	否
承诺投资项目小计	--	289,896.13	284,475.93	15,515.57	278,020.68	--	--		4,842.98	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	289,896.13	284,475.93	15,515.57	278,020.68	--	--		4,842.98	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	太安堂研发中心(上海)升级改造项目现已完成研发办公购置(地址:上海四川北路888号海泰国际大厦6楼),目前正在装修中。物流中心建设项目在实际建设过程中,实施地点变更,项目建设期略有延长,现已顺利投产。吉林抚松人参产业基地项目在实际建设过程中,由于设计、装修方案的多次完善、修订影响了工程施工进度,造成建设期延长。安徽亳州中药产业基地项目在2016年6-8月进行饮片厂GMP生产认证,预计2016年9月完成认证并实际投入使用。本公司第三届董事会第五次会议及2013年度股东大会审议并通过《关于变更营销网络及信息化建设项目计划投资金额的议案》,决定将本项目投资金额从18,032.00万元变更为14,538.18万元。营销网络及信息化建设项目在办事处及营销网点建设已完成,但因网络信息化平台需要分阶段实施,造成项目建设期延长。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 (1)根据第二届董事会第二次会议审议通过的《关于用部分超募资金归还银行贷款及永久补充流动资金的议案》,同意公司以超募资金6,549万元和10,000万元分别偿还银行借款和补充流动资金。 (2)根据第二届董事会第四次会议和2010年第四次临时股东大会审议通过的《关于使用部分超募资金竞买土地使用权及上盖物等相关资产的议案》,将超募资金的不超过人民币12,000万元用										

	<p>于竞买位于汕头市月浦工业区土地使用权、全部上盖物以及厂房内附带的设备等相关资产。(3) 根据公司第二届董事会第六次会议审议通过的《关于使用部分超募资金投资液体制剂全自动 GMP 生产线项目和洗剂全自动 GMP 生产线项目的议案》，使用超募资金 8,000 万元投资建设在公司的生产基地建设口服液体制剂全自动 GMP 生产线项目和洗剂全自动 GMP 生产线项目。(4) 根据公司第二届董事会第六次会议审议通过的《关于使用部分超募资金向公司全资子公司上海金皮宝制药有限公司增资并建设太安堂研发中心(上海)的议案》，使用超募资金 2500 万元向公司全资子公司上海金皮宝制药有限公司增资并建设太安堂研发中心(上海)。(5) 根据公司第二届董事会第八次会议审议通过的《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》，同意公司以超募资金 5,000 万元补充流动资金。(6) 根据公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金向全资子公司上海金皮宝制药有限公司增资并建设中药丸剂口服固体制剂全自动 GMP 生产项目的议案》，使用超募资金 3,000 万元向全资子公司上海金皮宝制药有限公司增资并由上海金皮宝制药有限公司以 3,000 万元投资建设中药丸剂口服固体制剂全自动 GMP 生产项目。(7) 根据公司第二届董事会第九次会议审议通过的《关于使用部分超募资金建设中药胶囊口服固体制剂全自动 GMP 生产项目的议案》，使用超募资金 3,000 万元在公司的汕头生产基地麒麟园建设中药胶囊口服固体制剂全自动 GMP 生产项目。(8) 根据公司第二届董事会第十三次会议审议通过的《关于使用超募资金及自有资金收购潮州市杉源投资有限公司 100% 股权的议案》，使用超募资金 77,772,629.09 元和自有资金合计人民币 13,600.00 万元收购潮州市杉源投资有限公司 100% 股权。(9) 2012 年 1 月 18 日，公司召开的第二届董事会第十四次会议决议审议通过了《关于使用募投项目节余资金和部分超募资金以及募集资金银行利息补充流动资金的议案》，同意公司以募投项目节余资金 155.90 万元，超募资金投资项目节余资金 1,600.00 万元以及募集资金银行利息 500 万元补充流动资金。(10) 2013 年 2 月 28 日，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用超募资金投资项目节余资金及募集资金部分银行利息补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金投资项目节余资金及募集资金部分银行利息补充吉林抚松人参产业基地和安徽亳州中药产业基地项目建设流动资金，其中，使用超募资金投资项目节余资金 614.06 万元，使用银行利息 188.00 万元。(11) 2013 年 12 月 8 日，第三届董事会第四次会议审议并通过《关于使用 IPO 超募资金投资项目节余资金和前次非公开发行募投项目节余资金补充流动资金的议案》，公司决定使用超募资金投资项目节余资金及募集资金银行利息共计 479.06 万元补充公司流动资金，其中，使用超募资金投资项目节余资金 463.42 万元，使用银行利息 15.64 万元。使用前次非公开发行募集资金投资项目的节余资金 2155.16 万元补充公司流动资金。截至本报告期，以上超募资金已按相关决议的用途全部使用完毕。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>第三届董事会第五次会议审议并通过《关于变更物流中心建设项目实施地点的议案》，公司物流中心建设项目原选址在广东省广州市萝岗区，经综合考虑经济性和物流方便性，将实施地点变更到广东省广州市黄埔区(公告号：2014-005)。本次变更不涉及项目建设内容的变更，且按照广东省发展与改革委员会颁发的项目建设备案证核准的建设地点(广州市)的范围。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>不适用</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、2012 年，公司非公开发行股票，在募集资金实际到位之前(截至 2012 年 12 月 12 日)，公司对募投项目累计已投入 23,176.76 万元。公司第二届董事会第二十一次会议审议通过《关于以募集资金置换预先投入非公开发行股票募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先</p>

	已投入募集资金投资项目的自筹资金 23,176.76 万元。2、2014 年，公司非公开发行股票，在募集资金实际到位之前（截至 2014 年 8 月 15 日），本公司对募投项目累计已投入 26,168.98 万元。根据公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入非公开发行股票募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 26,168.98 万元。
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	适用 1、2013 年 2 月 26 日，公司召开第二届董事会第二十二次会议及 2013 年 3 月 20 日 2012 年年度股东大会审议通过了《关于投资建设吉林抚松人参产业基地的议案》、《关于投资建设安徽亳州中药产业基地的议案》和《关于使用公司 2012 年非公开发行股票募投项目节余资金投资建设吉林抚松人参产业基地和安徽亳州中药产业基地的议案》，同意公司将非公开发行股票投资项目“太安堂中成药技术改造项目”节余募集资金 1,365.35 万元和“宏兴中成药技术改造项目”节余募集资金 9,482.10 万元分别投资建设吉林抚松人参产业基地和安徽亳州中药产业基地。披露于公司指定信息披露媒体，公告编号:2013-008。2、太安堂中成药技术改造项目于 2012 年 12 月 31 日完工，该项目节余资金 234.98 万元。3、宏兴中成药技术改造项目于 2012 年 12 月 31 日完工，该项目节余资金 800.00 万元。4、物流中心项目于 2013 年 11 月 30 日完工，该项目节余资金 1,120.18 万元。以上项目实施出现募集资金结余的原因是：加强项目管理和费用控制，在资源充分利用的前提下，通过对项目的各个环节的优化和设备的科学选型等措施，节约了项目投资总额。
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户
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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
吉林抚松人参产业基地项目	中药 GAP 种植基地建设项目	11,386.35		11,373.43	99.89%	2016 年 09 月 30 日		否	否
收购广东康爱多连锁药店有限公司 100% 股权	太安堂电子商务及连锁业务建设项目	24,500		24,500	100.00%	2014 年 10 月 16 日	721.09	否	否
太安堂电子	太安堂电子	11,560.46	2,999.98	9,500.74	82.18%	2016 年 09		否	否

商务及连锁 业务建设项 目	商务及连锁 业务建设项 目					月 30 日			
合计	--	47,446.81	2,999.98	45,374.17	--	--	721.09	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>1、公司第二届董事会第二十二次会议审议通过的《关于公司 2012 年非公开发行股票募投项目中药 GAP 种植基地建设项目变更的议案》，决定将原计划投入非公开发行股票募投项目“中药 GAP 种植基地建设项目”的募集资金 10021 万元变更为投入建设“吉林抚松人参产业基地”。并披露于公司指定信息披露媒体，公告编号:2013-007。变更原因：原项目建设的目的是保障公司部分中药材货源需求的满足,保证药材质量,控制产品成本。由于公司确定了新年的发展战略和产业布局,计划投资建设安徽亳州中药产业基地,开拓中药材经营业务,在一定程度上暂时满足了公司部分中药材货源供应,为保证药材质量、控制产品成本提供了较好的保障。同时,新项目符合公司健康保健产业的布局,与公司现有主营业务高度相关,与公司的品牌和资源相匹配,投资效益更好、盈利能力更强、市场前景更为明确。因此,公司管理层本着严谨的经营作风及对广大投资者负责的态度,追求募集资金使用效率最大化,使募集资金能够实现最优配置和最大效益,拟对公司募集资金用途进行相应变更。2、根据公司第三届董事会第十次会议审议通过的《关于变更募集资金用途的议案》和《关于收购广东康爱多连锁药店有限公司 100%股权的议案》，决定将原计划投入非公开发行股票募投项目“太安堂电子商务及连锁业务建设项目”的 3.5 亿募集资金用于收购广东康爱多连锁药店有限公司 100% 股权。并披露于公司指定信息披露媒体，公告编号：2014-045。变更原因：近年来，我国医药电商领域发展迅速。根据中国药店医药电商研究中心的监测与统计，2013 年中国医药 B2C 继续呈现爆发式增长，2014 年 5 月 28 日，国家食品药品监督管理局（CFDA）发布《互联网食品药品经营监督管理办法》（征求意见稿），在准入门槛的、物流配送条件以及处方药网上销售等内容实现实质性突破，允许符合条件医药电商销售处方药并通过第三方物流配送，这将会给医药电商带来革命性变化。原该项目的实施计划是通过自主建设的方式，远远无法满足当前我国医药电商领域发展迅速的局面，本次变更募集资金用途，一方面有利于公司实现在医药电商方面的快速切入，大大缩短电商业务的培育时间，有效的提升线上业务规模及影响力；另一方面有助于公司自有医药品牌在线下传统渠道的基础上打通线上渠道，实现线上线下渠道业务融合和相互提升，对公司业务的发展将产生积极影响。因此，公司管理层本着严谨的经营作风及对广大投资者负责的态度，追求募集资金使用效率最大化，使募集资金能够实现最优配置和最大效益，拟对公司募集资金用途进行相应变更。3、根据公司第三届董事会第十二次会议审议通过的《关于变更募集资金用途的议案》和《关于变更太安堂电子商务及连锁业务建设项目计划投资金额的议案》，决定将收购广东康爱多连锁药店有限公司 100%股权的第四期转让款变更回为“太安堂电子商务及连锁业务建设项目”的建设资金，收购广东康爱多连锁药店有限公司 100%股权的第四期转让款（人民币 10500 万元）到时由公司另行筹集支付。将“太安堂电子商务及连锁业务建设项目”部分实施内容通过向康爱多公司增资、并由康爱多公司实施。将“太安堂电子商务及连锁业务建设项目”原来计划的募集资金投资额从 40,142 万元变更为 36,060.4640 万元（其中：24,500 万元用于收购康爱多公司 100% 股权）。并披露于公司指定信息披露媒体，公告编号：2014-062。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		吉林抚松人参产业基地项目 在实际建设过程中,由于设计、装修方案的多次完善、修订影响了工程施工进度,造成建设期延长。							

变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
----------------------	-----

(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
全自动软膏剂 GMP 生产线建设项目	2010 年 06 月 01 日	披露于巨潮资讯网的《首次公开发行股票招股说明书》
全自动丸剂 GMP 生产线建设项目	2010 年 06 月 01 日	披露于巨潮资讯网的《首次公开发行股票招股说明书》
竞买月浦南工业园区土地使用权及上盖物等相关资产	2010 年 09 月 14 日	披露于巨潮资讯网的《关于使用部分超募资金竞买土地使用权与上盖物等相关资产的公告》（公告编号：2010-023）
液体制剂全自动 GMP 生产线项目	2010 年 11 月 30 日	披露于巨潮资讯网的《关于使用部分超募资金投资液体制剂全自动 GMP 生产线项目和洗剂全自动 GMP 生产线项目的公告》（公告编号：2010-033）
洗剂全自动 GMP 生产线项目	2010 年 11 月 30 日	披露于巨潮资讯网的《关于使用部分超募资金投资液体制剂全自动 GMP 生产线项目和洗剂全自动 GMP 生产线项目的公告》（公告编号：2010-033）
太安堂研发中心（上海）建设项目	2010 年 11 月 30 日	披露于巨潮资讯网的《关于使用部分超募资金向公司全资子公司上海金皮宝制药有限公司增资并建设太安堂研发中心（上海）的公告》（公告编号：2010-034）
丸剂口服固体制剂全自动 GMP 生产项目	2011 年 07 月 13 日	披露于巨潮资讯网的《关于使用部分超募资金向全资子公司上海金皮宝制药有限公司增资并建设中药丸剂口服固体制剂全自动 GMP 生产项目的公告》（公告编号：2011-024）
胶囊口服固体制剂全自动 GMP 生产项目	2011 年 07 月 13 日	披露于巨潮资讯网的《关于使用部分超募资金建设中药胶囊口服固体制剂全自动 GMP 生产项目的公告》（公告编号：2011-023）
收购潮州市杉源投资有限公司 100% 股权	2011 年 12 月 05 日	披露于巨潮资讯网的《关于收购潮州市杉源投资有限公司 100% 股权的公告》（公告编号：2011-046）
太安堂中药技术改造项目	2012 年 01 月 20 日	披露于巨潮资讯网的《第二届董事会第十四次会议决议公告》《非公开发行募集资金项目可行性报告》（公告编号：

		2012-004)
宏兴中药技术改造项目	2012 年 01 月 20 日	披露于巨潮资讯网的《第二届董事会第十四次会议决议公告》《非公开发行募集资金项目可行性报告》(公告编号: 2012-004)
中药 GAP 种植基地建设项目	2012 年 01 月 20 日	披露于巨潮资讯网的《第二届董事会第十四次会议决议公告》《非公开发行募集资金项目可行性报告》(公告编号: 2012-004)
物流中心建设项目	2012 年 01 月 20 日	披露于巨潮资讯网的《第二届董事会第十四次会议决议公告》《非公开发行募集资金项目可行性报告》(公告编号: 2012-004)
营销网络及信息化建设项目	2012 年 01 月 20 日	披露于巨潮资讯网的《第二届董事会第十四次会议决议公告》(公告编号: 2012-004)
太安堂研发中心(上海)升级改造项目	2012 年 01 月 20 日	披露于巨潮资讯网的《第二届董事会第十四次会议决议公告》(公告编号: 2012-004)
吉林抚松人参产业基地项目	2013 年 02 月 28 日	披露于巨潮资讯网的《关于公司 2012 年非公开发行股票募投项目中药 GAP 种植基地建设项目变更的公告》(公告编号: 2013-007)、《关于使用公司 2012 年非公开发行股票募投项目节余资金投资建设吉林抚松人参产业基地和安徽亳州中药产业基地的公告》(公告编号: 2013-008)、《关于投资建设吉林抚松人参产业基地和安徽亳州中药产业基地的公告》(公告编号: 2013-010)
安徽亳州中药产业基地项目	2013 年 02 月 28 日	披露于巨潮资讯网的《关于使用公司 2012 年非公开发行股票募投项目节余资金投资建设吉林抚松人参产业基地和安徽亳州中药产业基地的公告》(公告编号: 2013-008)、《关于投资建设吉林抚松人参产业基地和安徽亳州中药产业基地的公告》(公告编号: 2013-010)
太安堂电子商务及连锁业务建设项目	2013 年 12 月 10 日	披露于巨潮资讯网的《第三届董事会第四次会议决议公告》(公告编号: 2013-043)
太安堂亳州中药材特色产业园建设项目	2013 年 12 月 10 日	披露于巨潮资讯网的《第三届董事会第四次会议决议公告》(公告编号:

		2013-043)
太安堂长白山人参产业园建设项目	2013 年 12 月 10 日	披露于巨潮资讯网的《第三届董事会第四次会议决议公告》(公告编号: 2013-043)
广东宏兴集团股份有限公司新厂建设项目	2013 年 12 月 10 日	披露于巨潮资讯网的《第三届董事会第四次会议决议公告》(公告编号: 2013-043)
广东太安堂药业股份有限公司厂外车间建设项目	2013 年 12 月 10 日	披露于巨潮资讯网的《第三届董事会第四次会议决议公告》(公告编号: 2013-043)
收购广东康爱多连锁药店有限公司 100% 股权	2014 年 09 月 18 日	披露于巨潮资讯网的《关于收购广东康爱多连锁药店有限公司 100% 股权的公告》(公告编号: 2014-046)

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
上海金皮宝制药有限公司	子公司	医药	药品研发、生产和销售	78,000,000.00	219,624,324.39	173,266,897.44	20,473,947.66	4,383,714.06	4,006,634.81
上海太安堂医药药材有限公司	子公司	医药	药品销售	20,000,000.00	110,456,947.23	867,434.03	52,699,468.10	6,951,427.36	7,002,273.35
上海太安堂大药房连锁有限公司	子公司	医药	药品销售	10,000,000.00	19,958,725.01	-14,075,787.54	21,617,436.46	-2,478,387.13	-2,166,215.08
广东康爱多连锁药店有限公司	子公司	医药	药品销售	121,000,000.00	327,445,035.87	145,428,621.65	641,217,886.16	8,428,034.85	7,210,910.98
广东宏兴集团股份有限公司	子公司	医药	中药生产、销售、研发	326,167,352.00	746,353,301.13	535,365,517.95	197,884,734.57	26,067,938.99	22,056,663.56
太安堂(亳州)中药饮	子公司	医药	中药材加工、贸易	89,964,200.00	949,591,437.70	548,552,679.57	325,546,399.31	23,749,230.84	23,849,230.84

片有限公司									
抚松太安堂长白山人参产业园有限公司(合并)	子公司	医药	中药材种植、加工、贸易	93,200,000.00	587,391,082.63	581,390,743.24	34,089,557.52	1,511,440.02	1,355,714.26

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	20.00%	至	35.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	16,277.77	至	18,312.49
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	13,564.81		
业绩变动的的原因说明	麒麟丸等中成药快速增长成为公司业绩稳步增长驱动力。		

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

2016年6月16日，公司实施了2015年年度利润分配方案，利润分配方案没发生调整情况。

公司2015年度利润分配方案为：以公司现有总股本772,625,200股为基数，向全体股东每10股派0.2500元人民币现金（含税）。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，并进一步规范公司运作，努力提高公司治理水平。目前，公司整体运作比较规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

截至报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

1、2014年11月10日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制定<限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事宜的议案》，独立董事发表了同意本次激励计划的独立意见，律师出具了法律意见书。详见2014年11月12日披露于巨潮资讯网的相关公告。

2、2014年11月10日，公司第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于<股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制定<股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实〈股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉中的激励对象名单的议案》，并出具了核查意见。详见2014年11月12日披露于巨潮资讯网的相关公告。

3、2015年1月6日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于制定<限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事宜的议案》。详见2015年1月7日披露于巨潮资讯网的《广东太安堂药业股份有限公司2015年第一次临时股东大会决议公告》。

4、2015年1月7日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于对<限制性股票激励计划>进行调整的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》；公司第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于对<广东太安堂药业股份有限公司限制性股票激励计划激励对象名单（修订稿）>进行核实的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，独立董事发表了同意的独立意见，律师出具了法律意见书，监事会对限制性股票激励计划激励对象名单出具了核查意见。详见2015年1月9日披露于巨潮资讯网的相关公告。

根据公司第三届董事会第十四次会议，公司完成了限制性股票的首次授予。公司限制性股票激励计划授予的股票数量为529.7万股，授予人数165人，授予股份的上市日期为2015年2月10日。具体详见2015年2月9日披露于巨潮资讯网的《广东太安堂药业股份有限公司关于限制性股票首次授予完成的公告》。

5、2016年1月4日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于调整首次授予的限制性股票回购价格的议案》、《关于回购注销首次授予的部分限制性股票的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，因2014年度权益分派，限制性股票的回购价格调整为6.434元/股；回购注销因离职已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票合计9.5万股，回购价格为6.434元/股；同意向激励对象授予预留限制性股票合计65万股，授予人数为67人，授予日为2016年1月4日，授予价格为7.45元/股。公司第三届监事会第十九次会议审议通过了《关于回购注销首次授予的部分限制性股票的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》、《关于核实公司预留限制性股票激励对象名单的议案》，监事会出具了核查意见，独立董事发表了同意的独立意见，律师出具了法律意见书，详见2016年1月5日披露于巨潮资讯网的相关公告。

根据公司第三届董事会第二十三次会议，公司完成了回购注销首次授予的部分限制性股票的工作，公司股本由772,070,200股减至771,975,200股，详见2016年2月27日披露于巨潮资讯网的《广东太安堂药业股份有限公司关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。

根据公司第三届董事会第二十三次会议，公司完成了预留限制性股票的授予。公司预留限制性股票激励计划授予的股票数量为65万股，授予人数67人，授予股份的上市日期为2016年3月7日。具体详见2016年3月4日披露于巨潮资讯网的《广东太安堂药业股份有限公司关于完成向激励对象授予预留限制性股票的公告》。

6、2016年4月26日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于对首次授予的限制性股票和预留限制性股票回购价格进行调整的议案》、《关于回购注销首次授予的部分限制性股票的议案》，因2015年度权益分派，首次授予的限制性

股票的回购价格调整为6.409元/股，预留限制性股票的回购价格调整为7.425元/股；回购注销因公司业绩未达标而未达到第一期解锁条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票合计156.06万股，回购价格为6.409元/股。公司第三届监事会第二十一次会议审议通过了《关于对首次授予的限制性股票和预留限制性股票回购价格进行调整的议案》、《关于回购注销首次授予的部分限制性股票的议案》，监事会出具了核查意见，独立董事发表了同意的独立意见，律师出具了法律意见书，详见2016年4月27日披露于巨潮资讯网的相关公告。

根据公司第三届董事会第二十六次会议，公司完成了回购注销因公司业绩未达标而未达到第一期解锁条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的工作，公司股本由772,625,200股减至771,064,600股，详见2016年6月28日披露于巨潮资讯网的《广东太安堂药业股份有限公司关于首次授予的部分限制性股票回购注销完成的公告》。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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

公司第三届董事会第二十五次会议和2015年年度股东大会审议通过了《关于公司全资子公司向公司董事租赁房屋的议案》，公司子公司上海太安堂医药药材有限公司和广东皮宝药品有限公司分别向公司董事柯树泉、柯少彬租赁房屋，作为办公之用，租赁期限自2016年7月1日至2018年6月30日。详见2016年3月29日披露于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的公告（公告编号2016-036）。本报告期内，该项关联交易按公司股东大会决议正常执行。

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
广东太安堂药业股份有限公司关于公司全资子公司向公司董事租赁房屋的公告（公告	2016年03月29日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

编号 2016-036)

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

公司报告期不存在其他重大交易。

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					
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					
首次公开发行或再融资时所作承诺	柯少彬	关于与上市公司避免和消除同行业竞争的承诺。	2008年03月01日	9999-12-31	正在履行
	太安堂集团有限公司	关于与上市公司避免和消除同行业竞争的承诺。	2008年03月01日	9999-12-31	正在履行
	柯树泉	关于与上市公司避免和消除同行业竞争的承诺。	2008年03月01日	9999-12-31	正在履行
	柯少芳	关于与上市公司避免和消除同行业竞争的承诺。	2008年03月01日	9999-12-31	正在履行
	广东金皮宝投资有限公司	关于与上市公司避免和消除同行业竞争的承诺。	2008年03月01日	9999-12-31	正在履行
	太安堂集团有限公司	股东股份锁定承诺：认购的公司非公开发行股票（4,541.32万股）从上市首日（2015年12月28日）起36个月内不转让。	2015年12月28日	2018-12-28	正在履行
	太安堂集团有限公司	股东股份锁定承诺：认购的公司非公开发行股票（1,653.60万股）从上市首日（2014年9月4日）起36个月内不转让。	2014年09月04日	2017-09-04	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	广东太安堂药业股份有限公司	现金分红承诺：未来至2016年以现金方式累	2012年06月26日	2016-12-31	正在履行

		计分配的利润不少于未来三年实现的年均可分配利润的 30%，如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司每年应当优先采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于每年实现可分配利润的 10%。			
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
是

1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万）	利率	还本付息方式
------	------	------	-----	-----	---------	----	--------

					元)		
广东太安堂药业股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券	16 太安债	112336	2016 年 02 月 02 日	2021 年 02 月 02 日	90,000	4.98%	本期债券采用单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	符合《深圳证券交易所公司债券上市规则》及中国证监会《公司债券发行与交易管理办法》规定的合格投资者。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	尚未到付息日						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的, 报告期内相关条款的执行情况 (如适用)。	报告期内不适用						

2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人:							
名称	广发证券股份有限公司	办公地址	广东省广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼	联系人	胡涛	联系人电话	020-87555888
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构:							
名称	中诚信证券评估有限公司		办公地址	上海市市辖区黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的, 变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等 (如适用)	报告期内不适用						

3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司债券募集资金扣除发行费用后, 全部用于补充流动资金。
--------------------	------------------------------

期末余额（万元）	11.61
募集资金专项账户运作情况	不适用
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	报告期内，公司债券募集资金使用与承诺书一致。

4、公司债券信息评级情况

报告期内，中诚信证券评估有限公司出具了“广东太安堂药业股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券跟踪评级报告（2016）”，维持评定广东太安堂药业股份有限公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定；维持评定“广东太安堂药业股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券”信用等级为AA。跟踪评估报告已于2016年5月28日在深圳证券交易所网站（<http://www.szse.cn/>）及巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/index>）披露。

在本次债券存续期内，中诚信证券评估有限公司将根据《跟踪评级安排》，定期或不定期对评级对象跟踪评级，根据跟踪评级情况决定是否调整信用等级。

5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司严格按照已披露的《广东太安堂药业股份有限公司2016年公司债券募集说明书》中关于增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施中的相关内容履行。

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

6、报告期内债券持有人会议的召开情况

不适用

7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

8、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	4.79%	3.14%	1.65%
资产负债率	29.75%	23.15%	6.60%
速动比率	1.34%	0.61%	0.73%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	5.92	18.3	-67.65%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	45.68%	100.00%	-54.32%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

本报告期流动比率较上年末上升52.57%,主要原因是:本报告期货币资金、应收票据、应收款项、存货较上年末增加较大所致。

本报告期速动比率较上年末上升121.39%,主要原因是:本报告期货币资金、应收票据、应收款项较上年末增加较大所致。

本报告期EBITDA利息保障倍数较上年同期下降67.66%,主要原因是:报告期计提应付债利息所致。

本报告期利息偿付率较上年同期下降54.32%,主要原因是:报告期计提应付债利息到期一年支付一次所致。

9、截至报告期末的资产权利受限情况

无

10、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

单位名称	银行名称	借款金额 (万元)	2016年1-6月还款	2016.6.30 借款余额 (万元)	到期日	年限
广东太安堂药业股份有限公司	工商银行行汕头分行	2,000.00	-	2,000.00	2016.10.27	1
广东太安堂药业股份有限公司	工商银行行汕头分行	1,000.00	-	1,000.00	2016.11.5	1
广东太安堂药业股份有限公司	工商银行行汕头分行	2,000.00	-	2,000.00	2016.12.15	1
广东太安堂药业股份有限公司	工商银行行汕头分行	5,000.00	-	5,000.00	2017.3.31	1
广东太安堂药业股份有限公司	工商银行行汕头分行	5,000.00	-	5,000.00	2017.6.16	1
小计		27,500.00	12,500.00	15,000.00		
广东太安堂药业股份有限公司	中国银行汕头分行	5,000.00	2,000.00	3,000.00	2016.12.10	1
小计		5,000.00	2,000.00	3,000.00		
广东太安堂药业股份有限公司	中国民生银行汕头分行	10,000.00	10,000.00	-	2016.10.19	1
广东太安堂药业股份有限公司	中国民生银行汕头分行	2,000.00	2,000.00	-	2016.11.30	1
广东太安堂药业股份有限公司	中国民生银行汕头分行	3,000.00	3,000.00	-	2016.12.7	1
广东太安堂药业股份有限公司	中国民生银行汕头分行	5,000.00	5,000.00	-	2016.12.10	1
广东太安堂药业股份有限公司	中国民生银行汕头分行	15,000.00	-	15,000.00	2017.6.16	1
小计		35,000.00	20,000.00	15,000.00		
广东太安堂药业股份有限公司	广东华兴银行汕头分行	5,000.00	5,000.00	-	2016.5.12	1
广东太安堂药业股份有限公司	广东华兴银行汕头分行	5,000.00	5,000.00	-	2016.6.4	1
广东太安堂药业股份有限公司	广东华兴银行汕头分行	5,000.00	5,000.00	-	2016.10.25	1
小计		15,000.00	15,000.00	-		
广东太安堂药业股份有限公司	南洋商业银行(中国)有限公司汕头分行	5,000.00	3,000.00	2,000.00	2017.1.18	1
小计		5,000.00	3,000.00	2,000.00		
合计		87,500.00	52,500.00	35,000.00		

单位名称	银行名称	授信金额 (万元)	使用额度 (万元)	2016.6.30 未使用额度 余额(万元)
广东太安堂药业股份有限公司	工商银行汕头分行	17,000.00	15,000.00	2,000.00
广东太安堂药业股份有限公司	中国银行汕头分行	8,000.00	3,000.00	5,000.00
广东太安堂药业股份有限公司	民生银行汕头分行	40,000.00	15,000.00	25,000.00
广东太安堂药业股份有限公司	广东华兴银行汕头分行	20,000.00	-	20,000.00
广东太安堂药业股份有限公司	南洋商业银行(中国)有限公司汕头分行	5,000.00	2,000.00	3,000.00
合计		90,000.00	35,000.00	55,000.00

13、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

一致

14、报告期内发生的重大事项

无

15、公司债券是否存在保证人

是 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	97,096,200	12.58%	650,000			-1,655,600	-1,005,600	96,090,600	12.46%
3、其他内资持股	97,096,200	12.58%	650,000			-1,655,600	-1,005,600	96,090,600	12.46%
其中：境内法人持股	61,949,200	8.02%						61,949,200	8.03%
境内自然人持股	35,147,000	4.56%	650,000			-1,655,600	-1,005,600	34,141,400	4.43%
二、无限售条件股份	674,974,000	87.42%						674,974,000	87.54%
1、人民币普通股	674,974,000	87.42%						674,974,000	87.54%
三、股份总数	772,070,200	100.00%	650,000			-1,655,600	-1,005,600	771,064,600	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

2016年2月27日，公司离职人员限制性股票(9.5万股)注销完成，详见2016年2月27日披露的《广东太安堂药业股份有限公司关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2016-024）。

2016年3月7日，公司授予激励对象的预留限制性股票65万股在深圳证券交易所上市，详见2016年3月4日披露的《广东太安堂药业股份有限公司关于完成向激励对象授予预留限制性股票的公告》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2016-026）。

2016年6月28日，激励对象因公司业绩未达标而未达解锁条件的156.06万股限制性股票注销完成，详见2016年6月28日披露的《广东太安堂药业股份有限公司关于首次授予的部分限制性股票回购注销完成的公告》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2016-063）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2016年1月4日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于回购注销首次授予的部分限制性股票的议案》和《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》（披露于巨潮资讯网，公告编号：2016-002），回购离职人员限制性股票9.5万股，向激励对象授予预留限制性股票65万股。

2016年4月26日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于回购注销首次授予的部分限制性股票的议案》(披露于巨潮资讯网，公告编号：2016-049)，回购激励对象因公司业绩未达标而未达解锁条件的156.06万股限制性股票。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2016年2月27日在巨潮资讯网披露《广东太安堂药业股份有限公司关于部分限制性股票回购注销完成的公告》(公告编号：2016-024)，公司完成了相关股份在中国证券登记结算公司的登记工作，公司的总股本由772,070,200股减少至771,975,200股。

2016年3月4日在巨潮资讯网披露《广东太安堂药业股份有限公司关于完成向激励对象授予预留限制性股票的公告》(公告编号：2016-026)，公司完成了相关股份在中国证券登记结算公司的登记工作，公司的总股本由771,975,200股增加至772,625,200股。

2016年6月28日在巨潮资讯网披露《广东太安堂药业股份有限公司关于首次授予的部分限制性股票回购注销完成的公告》(公告编号：2016-063)，公司完成了相关股份在中国证券登记结算公司的登记工作，公司的总股本由772,625,200股减少至771,064,600股。

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

忽略不计，无影响。

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，公司实施了股权激励，授予激励对象预留限制性股票65万股；向激励对象回购限制性股票165.56万股，公司总股本从772,070,200更改为771,064,600股。

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
公司股权激励限制性股票	5,297,000			4,291,400	限制性股票	按照限制性股票的解锁规定
合计	5,297,000	0	0	4,291,400	--	--

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	61,057		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	报告期内增减变动	持有有限售条件的	持有无限售条件的	质押或冻结情况	
							份状态	数量

			流通股数量	情况	普通股数量	普通股数量		
太安堂集团有限公司	境内非国有法人	32.63%	251,589,701	不变	61,949,200	189,640,501	质押	122,160,148
柯少芳	境内自然人	5.16%	39,800,000	不变	29,850,000	9,950,000		
广东金皮宝投资有限公司	境内非国有法人	1.71%	13,200,000	不变	0	13,200,000	质押	11,650,000
兵工财务有限责任公司	国有法人	0.78%	6,000,000	减少	0	6,000,000		
中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合	其他	0.78%	6,000,000	减少	0	6,000,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.75%	5,756,600	不变	0	5,756,600		
程诗权	境内自然人	0.61%	4,736,378	增加	0	4,736,378		
中国长城资产管理公司	国有法人	0.53%	4,100,090	减少	0	4,100,090		
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	0.49%	3,800,000	减少	0	3,800,000		
中兵投资管理有限责任公司		0.45%	3,450,000	增加	0	3,450,000		
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	上述股东中的太安堂集团有限公司、柯少芳与广东金皮宝投资有限公司是一致行动人，除此以外，未知其他股东的关联关系和一致行动情形。							
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					
太安堂集团有限公司	189,640,501	人民币普通股	189,640,501					
广东金皮宝投资有限公司	13,200,000	人民币普通股	13,200,000					
柯少芳	9,950,000	人民币普通股	9,950,000					
兵工财务有限责任公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000					
中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合	6,000,000	人民币普通股	6,000,000					

中央汇金资产管理有限责任公司	5,756,600	人民币普通股	5,756,600
程诗权	4,736,378	人民币普通股	4,736,378
中国长城资产管理公司	4,100,090	人民币普通股	4,100,090
中信证券股份有限公司	3,800,000	人民币普通股	3,800,000
中兵投资管理有限责任公司	3,450,000	人民币普通股	3,450,000
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	上述股东中的太安堂集团有限公司、柯少芳与广东金皮宝投资有限公司是一致行动人，除此以外，未知其他股东的关联关系和一致行动情形。		
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）
柯树泉	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
柯少彬	副董事长、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐福莺	董事、副总经理、总工程师	现任	300,000	0	0	210,000	300,000	0	210,000
余祥	董事、财务总监	现任	200,000	0	0	140,000	200,000	0	140,000
胡清光	董事	现任	30,000	0	0	21,000	30,000	0	21,000
宋秀清	董事	现任	0	0	0	30,000	0	30,000	30,000
季小琴	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王桂华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
全泽	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
丁一岸	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
许秋华	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张伟泉	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
柯少芳	常务副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈保华	董事会秘书、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
张叶平	副总经理	现任	250,000	0	0	175,000	250,000	0	175,000
谢成松	副总经理	现任	250,000	0	0	175,000	250,000	0	175,000
陈银松	总经理助理	现任	300,000	0	0	210,000	300,000	0	210,000
陈小卫	董事会秘	离任	200,000	0	0	140,000	200,000	0	140,000

	书、副总经理								
孔徐生	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	1,530,000	0	0	1,101,000	1,530,000	30,000	1,101,000

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
柯树泉	董事长	被选举	2016年05月16日	董事会换届
柯少彬	副董事长、总经理	被选举	2016年05月16日	董事会换届
徐福莺	董事、副总经理、总工程师	被选举	2016年05月16日	董事会换届
余祥	董事、财务总监	被选举	2016年05月16日	董事会换届
宋秀清	董事	被选举	2016年05月16日	董事会换届
胡清光	董事	被选举	2016年05月16日	董事会换届
季小琴	独立董事	被选举	2016年05月16日	董事会换届
王桂华	独立董事	被选举	2016年05月16日	董事会换届
全泽	独立董事	被选举	2016年05月16日	董事会换届
孔徐生	独立董事	任期满离任	2016年05月16日	董事会换届
丁一岸	监事会主席	被选举	2016年05月16日	监事会换届
许秋华	监事	被选举	2016年05月16日	监事会换届
张伟泉	职工监事	被选举	2016年05月16日	监事会换届
柯少芳	常务副总经理	聘任	2016年05月16日	高级管理班子换届
陈保华	副总经理、董事会秘书	聘任	2016年05月16日	高级管理班子换届

张叶平	副总经理	聘任	2016年05月16日	高级管理班子换届
谢成松	副总经理	聘任	2016年05月16日	高级管理班子换届
陈小卫	董事会秘书、副总经理	任期满离任	2016年05月16日	高级管理班子换届

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东太安堂药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	440,888,041.39	271,867,234.30
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	86,470,827.02	25,738,388.61
应收账款	348,674,825.23	249,288,147.64
预付款项	296,369,650.90	162,637,976.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		532,979.24
应收股利		
其他应收款	23,537,778.61	18,340,273.48
买入返售金融资产		
存货	3,091,194,074.45	3,109,213,000.58
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	11,988,845.77	18,204,171.74
流动资产合计	4,299,124,043.37	3,855,822,172.42
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,868,339.00	2,868,339.00
持有至到期投资	8,200.00	8,200.00
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	24,458,954.35	24,813,944.35
固定资产	769,429,830.81	772,188,400.07
在建工程	571,066,667.48	365,868,475.30
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	316,841,829.82	325,409,291.88
开发支出	6,504,932.57	
商誉	445,075,277.33	445,075,277.33
长期待摊费用	27,382,523.36	21,144,910.22
递延所得税资产	15,646,188.64	14,297,438.16
其他非流动资产	43,618,802.78	41,361,946.89
非流动资产合计	2,222,901,546.14	2,013,036,223.20
资产总计	6,522,025,589.51	5,868,858,395.62
流动负债：		
短期借款	350,000,000.00	550,000,000.00
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		
应付账款	374,147,429.15	456,759,779.72

预收款项	36,642,252.30	43,454,394.19
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,327,355.35	4,048,358.76
应交税费	31,252,461.25	26,406,914.25
应付利息	18,173,389.05	
应付股利	7,614,742.52	6,669,936.00
其他应付款	76,265,475.19	124,066,924.50
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		18,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	898,423,104.81	1,229,406,307.42
非流动负债：		
长期借款		7,000,000.00
应付债券	900,000,000.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	108,510,821.33	108,510,821.33
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	26,359,908.54	5,966,666.83
递延所得税负债	7,281,884.00	8,015,390.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,042,152,613.87	129,492,878.41
负债合计	1,940,575,718.68	1,358,899,185.83
所有者权益：		
股本	771,064,600.00	772,070,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	2,950,875,119.28	2,955,640,134.68
减：库存股	28,163,982.60	34,080,898.00
其他综合收益	1,422,102.82	512,922.98
专项储备		
盈余公积	52,291,960.36	52,291,960.36
一般风险准备		
未分配利润	736,472,463.34	669,705,694.19
归属于母公司所有者权益合计	4,483,962,263.20	4,416,140,014.21
少数股东权益	97,487,607.63	93,819,195.58
所有者权益合计	4,581,449,870.83	4,509,959,209.79
负债和所有者权益总计	6,522,025,589.51	5,868,858,395.62

法定代表人：柯少彬

主管会计工作负责人：余祥

会计机构负责人：林文杰

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	300,868,039.72	142,057,859.77
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	6,046,835.60	7,604,281.94
应收账款	160,955,266.81	102,773,698.67
预付款项	100,295,114.61	64,385,474.00
应收利息		532,979.24
应收股利		
其他应收款	1,712,410,860.72	1,290,366,008.42
存货	432,062,895.62	522,557,613.39
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	511.74	479,069.32
流动资产合计	2,712,639,524.82	2,130,756,984.75
非流动资产：		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,563,780,771.40	2,438,847,040.24
投资性房地产		
固定资产	501,679,228.35	506,597,700.93
在建工程		
工程物资	741,792.46	741,792.46
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	35,200,276.97	35,833,222.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,580,000.02	183,333.35
递延所得税资产	3,949,520.96	3,455,822.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,111,931,590.16	2,985,658,911.85
资产总计	5,824,571,114.98	5,116,415,896.60
流动负债：		
短期借款	350,000,000.00	550,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	62,452,750.99	75,469,354.54
预收款项	9,046,840.26	9,885,388.77
应付职工薪酬	660,676.20	674,845.35
应交税费	8,483,106.39	7,627,224.76
应付利息	18,173,389.05	
应付股利	7,614,742.52	6,669,936.00
其他应付款	294,570,367.89	287,597,626.42
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		18,000,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	751,001,873.30	955,924,375.84
非流动负债：		
长期借款		7,000,000.00
应付债券	900,000,000.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	105,000,000.00	105,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,997,666.80	2,708,000.12
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,008,997,666.80	114,708,000.12
负债合计	1,759,999,540.10	1,070,632,375.96
所有者权益：		
股本	771,064,600.00	772,070,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,906,657,876.07	2,911,422,891.47
减：库存股	28,163,982.60	34,080,898.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	52,291,960.36	52,291,960.36
未分配利润	362,721,121.05	344,079,366.81
所有者权益合计	4,064,571,574.88	4,045,783,520.64
负债和所有者权益总计	5,824,571,114.98	5,116,415,896.60

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	1,384,322,063.80	892,312,074.95

其中：营业收入	1,384,322,063.80	892,312,074.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,301,560,797.87	806,699,717.81
其中：营业成本	1,049,200,541.79	620,486,923.88
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	8,784,288.30	3,709,775.59
销售费用	145,983,871.38	118,564,051.37
管理费用	69,073,673.66	59,811,148.98
财务费用	28,759,963.69	4,787,406.93
资产减值损失	-241,540.95	-659,588.94
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）		1,934,715.43
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）	82,761,265.93	87,547,072.57
加：营业外收入	18,683,628.17	1,427,912.59
其中：非流动资产处置利得	2,471.54	
减：营业外支出	317,972.46	82,752.77
其中：非流动资产处置损失	206,947.34	6,599.29
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	101,126,921.64	88,892,232.39
减：所得税费用	11,376,110.44	11,824,573.92
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	89,750,811.20	77,067,658.47
归属于母公司所有者的净利润	86,082,399.15	74,757,770.81
少数股东损益	3,668,412.05	2,309,887.66

六、其他综合收益的税后净额	909,179.84	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	909,179.84	
（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	909,179.84	
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	909,179.84	
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	90,659,991.04	77,067,658.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	86,991,578.99	74,757,770.81
归属于少数股东的综合收益总额	3,668,412.05	2,309,887.66
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.10
（二）稀释每股收益	0.11	0.10

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：柯少彬

主管会计工作负责人：余祥

会计机构负责人：林文杰

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	250,454,189.20	170,377,927.44
减：营业成本	149,793,098.16	87,312,647.73
营业税金及附加	3,385,356.13	1,525,395.91
销售费用	14,935,422.98	17,965,116.99
管理费用	19,301,706.26	17,077,332.93
财务费用	24,322,613.13	5,290,949.78
资产减值损失	-2,207,338.61	609,229.29
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）		1,125,649.31
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）	40,923,331.15	41,722,904.12
加：营业外收入	2,762,063.31	878,999.98
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		10,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	43,685,394.46	42,591,904.10
减：所得税费用	5,728,010.22	7,464,980.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	37,957,384.24	35,126,923.98
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	37,957,384.24	35,126,923.98
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	1,419,154,845.43	941,999,610.38
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	63,286,084.38	2,605,166.39
经营活动现金流入小计	1,482,440,929.81	944,604,776.77
购买商品、接受劳务支付的现金	1,422,196,238.73	983,658,367.83
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	50,519,534.33	40,399,260.21
支付的各项税费	100,247,377.31	54,118,696.24
支付其他与经营活动有关的现金	174,893,680.65	123,328,266.73
经营活动现金流出小计	1,747,856,831.02	1,201,504,591.01
经营活动产生的现金流量净额	-265,415,901.21	-256,899,814.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		271,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,753,112.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,040.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,040.00	273,753,112.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	202,011,639.90	122,979,294.79
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	202,011,639.90	122,979,294.79
投资活动产生的现金流量净额	-202,010,599.90	150,773,817.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,745,990.01	34,218,620.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	300,000,000.00	150,000,000.00
发行债券收到的现金	896,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	1,200,745,990.01	184,218,620.00
偿还债务支付的现金	525,000,000.00	149,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,296,796.41	19,451,271.45
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	13,001,885.40	
筹资活动现金流出小计	564,298,681.81	168,451,271.45
筹资活动产生的现金流量净额	636,447,308.20	15,767,348.55
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	169,020,807.09	-90,358,647.78
加：期初现金及现金等价物余额	271,867,234.30	676,940,500.27
六、期末现金及现金等价物余额	440,888,041.39	586,581,852.49

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	157,543,826.24	116,060,047.17
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	171,225,727.34	493,936,718.20
经营活动现金流入小计	328,769,553.58	609,996,765.37
购买商品、接受劳务支付的现金	51,632,456.99	266,636,682.25
支付给职工以及为职工支付的现金	7,435,595.28	6,116,112.25
支付的各项税费	38,966,264.34	20,329,631.78
支付其他与经营活动有关的现金	574,077,578.90	168,146,971.63
经营活动现金流出小计	672,111,895.51	461,229,397.91
经营活动产生的现金流量净额	-343,342,341.93	148,767,367.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		183,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,781,306.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		184,781,306.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,361,055.16	3,729,195.00
投资支付的现金	124,933,731.15	407,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	134,294,786.31	410,729,195.00
投资活动产生的现金流量净额	-134,294,786.31	-225,947,888.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,745,990.00	34,218,620.00
取得借款收到的现金	300,000,000.00	150,000,000.00
发行债券收到的现金	896,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,200,745,990.00	184,218,620.00
偿还债务支付的现金	525,000,000.00	149,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,296,796.41	19,451,271.45
支付其他与筹资活动有关的现金	13,001,885.40	
筹资活动现金流出小计	564,298,681.81	168,451,271.45
筹资活动产生的现金流量净额	636,447,308.19	15,767,348.55
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	158,810,179.95	-61,413,172.14
加：期初现金及现金等价物余额	142,057,859.77	282,455,754.52
六、期末现金及现金等价物余额	300,868,039.72	221,042,582.38

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	所有者

	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	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	772,070,200.00				2,955,640,134.68	34,080,898.00	512,922.98		52,291,960.36		669,705,694.19	93,819,195.58	4,509,959,209.79
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	772,070,200.00				2,955,640,134.68	34,080,898.00	512,922.98		52,291,960.36		669,705,694.19	93,819,195.58	4,509,959,209.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,005,600.00				-4,765,015.40	-5,916,915.40	909,179.84				66,766,769.15	3,668,412.05	71,490,661.04
（一）综合收益总额							909,179.84				86,082,399.15	3,668,412.05	90,659,991.04
（二）所有者投入和减少资本	-1,005,600.00				-4,765,015.40	-5,916,915.40							146,300.00
1. 股东投入的普通股	-1,005,600.00				-4,765,015.40	-5,916,915.40							146,300.00
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											-19,315,630.00		-19,315,630.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或											-19,315,630.00		-19,315,630.00

股东)的分配											630.00		630.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	771,064,600.00				2,950,875,119.28	28,163,982.60	1,422,102.82		52,291,960.36		736,472,463.34	97,487,607.63	4,581,449,870.83

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	721,360,000.00				2,431,171,452.90				43,985,825.53		506,781,393.03	71,253,894.17	3,774,552,565.63
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	721,360,000.00				2,431,171,452.90				43,985,825.53		506,781,393.03	71,253,894.17	3,774,552,565.63

三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	50,710,200.00			524,468,681.78	34,080,898.00	512,922.98		8,306,134.83		162,924,301.16	22,565,301.41	735,406,644.16
(一)综合收益总额						512,922.98				190,123,517.99	5,454,735.63	196,091,176.60
(二)所有者投入和减少资本	50,710,200.00			524,468,681.78	34,080,898.00						17,110,565.78	558,208,549.56
1. 股东投入的普通股	50,710,200.00			476,577,752.00	34,080,898.00							493,207,054.00
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				5,001,495.56								5,001,495.56
4. 其他				42,889,434.22							17,110,565.78	60,000,000.00
(三)利润分配								8,306,134.83		-27,199,216.83		-18,893,082.00
1. 提取盈余公积								8,306,134.83		-8,306,134.83		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-18,893,082.00		-18,893,082.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	772,070,200.00				2,955,640,134.68	34,080,898.00	512,922.98		52,291,960.36		669,705,694.19	93,819,195.58	4,509,959,209.79

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	772,070,200.00				2,911,422,891.47	34,080,898.00			52,291,960.36	344,079,366.81	4,045,783,520.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	772,070,200.00				2,911,422,891.47	34,080,898.00			52,291,960.36	344,079,366.81	4,045,783,520.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-1,005,600.00				-4,765,015.40	-5,916,915.40				18,641,754.24	18,788,054.24
（一）综合收益总额										37,957,384.24	37,957,384.24
（二）所有者投入和减少资本	-1,005,600.00				-4,765,015.40	-5,916,915.40					146,300.00
1. 股东投入的普通股	-1,005,600.00				-4,765,015.40	-5,916,915.40					146,300.00
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										-19,315,630.00	-19,315,630.00

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-19,315,630.00	-19,315,630.00
3. 其他											
（四）所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	771,064,600.00				2,906,657,876.07	28,163,982.60			52,291,960.36	362,721,121.05	4,064,571,574.88

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	721,360,000.00				2,429,843,643.91				43,985,825.53	288,217,235.35	3,483,406,704.79
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	721,360,000.00				2,429,843,643.91				43,985,825.53	288,217,235.35	3,483,406,704.79
三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列）	50,710,200.00				481,579,247.56	34,080,898.00			8,306,134.83	55,862,131.46	562,376,815.85
（一）综合收益总										83,061,131.46	83,061,131.46

额										348.29	8.29
(二)所有者投入和减少资本	50,710,200.00				481,579,247.56	34,080,898.00					498,208,549.56
1. 股东投入的普通股	50,710,200.00				476,577,752.00	34,080,898.00					493,207,054.00
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					5,001,495.56						5,001,495.56
4. 其他											
(三)利润分配									8,306,134.83	-27,199,216.83	-18,893,082.00
1. 提取盈余公积									8,306,134.83	-8,306,134.83	
2. 对所有者(或股东)的分配										-18,893,082.00	-18,893,082.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	772,070,200.00				2,911,422,891.47	34,080,898.00			52,291,960.36	344,079,366.81	4,045,783,520.64

三、公司基本情况

1、公司历史沿革：

广东太安堂药业股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）系由广东太安堂集团有限公司（现已更名为“太安堂集团有限公司”）、广东金皮宝投资有限公司、柯少芳作为发起人，以广东皮宝制药有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司。

公司于2007年6月15日在汕头市工商行政管理局注册登记并取得注册号为4405002000529的企业法人营业执照(注册号现已变更为“统一社会信用代码914405007229411602”), 公司名称为: 广东皮宝制药股份有限公司。注册资本为5,500万元。截止至2016年6月30日公司股本总数为771,064,600.00元。

2、业务性质: 医药制药。

3、主要经营活动: 主要从事中成药研发、生产和销售, 保健食品生产销售, 中药材种植、收购、加工及销售。

4、主要产品: 消炎癣湿药膏、肤特灵霜、克痒敏酊、解毒烧伤膏、皮宝霜、麒麟丸、心宝丸、丹田降脂丸、心灵丸、通窍益心丸、参七脑康胶囊、滋肾宁神丸、人参、中药饮片。

5、公司的基本组织架构: 本公司已根据《公司法》和《章程》的规定, 设置了股东大会、董事会、监事会等组织机构, 股东大会是公司的权力机构。

6、公司注册地及本部地址: 广东省汕头市金园工业区11R2-2片区第1、2座。

7、财务报告批准报出日: 本财务报表及附注经公司董事会于2016年8月30日决议批准对外报出。

8、合并财务报表范围及其变化: 本公司合并报表范围以控制为基础确定, 报告期合并范围及其变化详见“本附注六、合并范围的变更”及“本附注七、1, 在其公司中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司承诺自报告期末起至少12个月不存在影响公司持续经营的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

具体会计政策和会计估计提示:

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司会计年度为公历年度, 即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

—同一控制下的企业合并

参与合并的企业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，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

—非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本；购买成本超过按股权比例享有的被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占份额的部分，确认为商誉。如果公司取得的在被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占的份额超过购买成本，则超出的金额直接计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

--合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应当编制合并财务报表，该母公司按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》第二十一条规定以公允价值计量其对所有子公司的投资，且公允价值变动计入当期损益。

--合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

--少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

--当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则第31号——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过3个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

—外币业务

公司日常核算外币业务按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额入账，每月末对资产负债表之货币资金、债权债务等货币性项目的外币余额按当日国家外汇市场汇率中间价进行调整，其差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

—外币报表折算

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，在所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

利润表中所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的期末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的所有者权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

10、金融工具

本公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；以及可供出售金融资产。

—对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

—对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

—对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

—对于可供出售金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入资本公积；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法：本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

-所转移金融资产的账面价值；

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

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

-终止确认部分的账面价值；

-终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

金融资产的减值：本公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类金融资产发生减值，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。

本公司将金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值作为初始确认金额，将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

-金融资产和金融负债公允价值的确定方法：本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款（含关联方）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对

	其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。
--	---

(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
3 个月以内	1.00%	5.00%
3—6 个月	2.00%	5.00%
6-12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	80.00%	80.00%

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	期末有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

12、存货

一 存货的分类

存货分为原材料、产成品、在产品、包装物、消耗性生物资产、低值易耗品、发出商品、健康产业开发成本等大类。

一 发出存货的计价方法

-购入原材料、低值易耗品等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算，专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。

一消耗性生物资产本公司消耗性生物资产主要是自行种植的山参等，公司将收获的山参之前所发生的与种植和收割山参直接相关的支出以及应分摊的间接费用均计入消耗性生物资产的成本，在消耗性生物资产收获或出售时，按其账面价值并采用加权平均法结转成本。

—健康产业开发成本包括土地开发成本、房屋建筑开发成本、公共配套费用，其中土地开发成本的核算方法为按受让土地使用权实际支付的金额计入开发成本，开发产品竣工时再按建筑面积平均分摊，公共配套费用的核算方法为按实际支付费用金

额计入开发成本，完工时，摊销转入商铺等可售物业的成本。

一 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

一 存货的盘存制度：

存货采用永续盘存制，并定期盘点存货。

一 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

-持有待售资产确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产划为持有待售资产：①是本公司已经就处置该非流动资产做出决议；②是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；③是该项转让将在一年内完成。

-持有待售资产的会计处理方法

对于持有的待售固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

14、长期股权投资

一 长期股权投资的分类

长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

一 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

一 投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享

有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，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的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

B、企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

一后续计量及损益确认方法

后续计量：对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

损益确认方法：采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有被投资单位实现净损益的份额，确认投资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利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

一减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、商誉等非流动金融资产进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产的种类：投资性房地产包括已出租的建筑物和土地使用权，以及持有并准备增值后转让的土地使用权。

投资性房地产的计量模式：本公司对投资性房地产采用成本模式计量

对已出租的建筑物，按其账面价值及房屋建筑物的估计使用年限，扣除残值后，采用直线法按月计提折旧。

对已出租的土地使用权，按其账面价值及土地使用权的尚可使用年限，采用直线法按月进行摊销。

投资性房地产减值准备的计提依据：期末按单项资产账面价值大于可收回金额的差额计提投资性房地产减值准备；投资性房地产减值准备一经确认，在以后的会计期间不得转回。

16、固定资产

(1) 确认条件

一固定资产的标准和确认条件固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。一固定资产的计价方法固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。一固定资产的分类及其折旧方法、折旧率固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限及预计残值确定其残值率（5%）。固定资产折旧政策如下：

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
(1)房屋建筑物	年限平均法	20—50	5.00%	1.9—4.75
(2)机器设备	年限平均法	5—15	5.00%	6.33—19
(3)运输工具	年限平均法	8	5.00%	11.88
(4)办公设备	年限平均法	5-15	5.00%	6.33—19
(5)其他设备	年限平均法	5-15	5.00%	6.33—19

一固定资产的减值测试方法、减值准备的计提方法

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、商誉等非流动金融资产进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，

则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75% 以上的旧资产则不适用此标准；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

17、在建工程

一 在建工程的分类：

在建工程以立项项目分类核算

一 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

一 在建工程结转为固定资产的时点：

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

一 在建工程减值准备的确认标准、计提方法：

期末对在在建工程逐项进行检查，如果有证据表明，在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

18、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额=累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率=所占用一般借款加权平均利率

=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数=∑（所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数）

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

—无形资产的计量

无形资产按取得时实际成本计价，其中购入的无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价；内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本；投资者投入的无形资产，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

无形资产期末按照账面价值与可回收金额孰低计量。

—无形资产的摊销方法

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使

使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但以下情况除外：①有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产；②可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算并按法定受益期摊销。

-无形资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、商誉等非流动金融资产进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

-无形资产支出满足资本化的条件：

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- (1) 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- (3) 无形资产产生未来经济利益的方式，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时，证明其有用性。
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

22、长期资产减值

商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、商誉等非流动金融资产进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支入账并在其预计受益期内按直线法平均法进行摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定的提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，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：（1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。（2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存条件的，将根据设定的提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除此以外，企业将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：（1）服务成本。（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。（3）重新计量其他长期职工净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

一 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行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。

一 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。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该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

26、股份支付

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

一 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

（1）、对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

（2）、对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司应当确认已得到服务相对应的成本费用。

一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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的 负债。

一确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

一修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外，则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

一商品销售收入

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- （1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入企业；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

一提供劳务

不跨年度劳务收入按完成合同法,即在劳务完成时确认收入。

跨年度劳务收入在资产负债表日,如果提供劳务的结果能够可靠地计量,则采用完工百分比法确认劳务收入。

一让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

一公司销售收入确认方法

中成药及中药饮片的销售：公司将货物发出，购货方签收无误后，收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可收回货款，销售收入可以确认。

药品零售药店的销售：货物售出并收到款项，销售收入可以确认。

电子商务的销售：货物出库并经客户签收，收到第三方支付平台的货款，销售收入可以确认。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

一递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：**A**：该项交易不是企业合并；**B**：交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

一递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

1、商誉的初始确认；

2、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

3、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

一所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：**A**：企业合并；**B**：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，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

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人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。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	免税、3%、13%、17%
营业税	租赁收入	5%
城市维护建设税	应交流转税	1%、5%、7%

企业所得税	应纳税所得额	免税、15%、16.5%、25%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%
堤围防护费/水利建设基金	营业收入	0.05%、0.06%、0.072%、0.08%
河道管理费	应交流转税	1%

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
广东太安堂药业股份有限公司	15%
广东皮宝药品有限公司	25%
上海金皮宝制药有限公司	15%
上海太安堂医药药材有限公司	25%
太安堂（亳州）中药饮片有限公司	免税
抚松太安堂长白山人参产业园有限公司	25%、免税
抚松麒麟房地产开发有限公司	25%
汕头市太安投资发展有限公司	25%
潮州市潮安区金麒麟投资有限公司	25%
上海太安堂电子商务有限公司	25%
广东太安堂投资发展有限公司	25%
广东宏兴集团股份有限公司	15%
广东康爱多连锁药店有限公司	25%
上海太安堂大药房连锁有限公司	25%
广东太安堂宏兴药品连锁有限公司	25%
太安（亳州）置业有限公司	25%
麒麟药业（香港）有限公司	16.5%，注 1
太安堂健康产业集团有限公司	-, 注 2
广州金皮宝置业有限公司	25%
上海太安堂云健康科技有限公司	25%，注 3

2、税收优惠

(1) 2014年10月10日本公司以及控股子公司广东宏兴集团股份有限公司已通过高新技术企业认定，本公司证书编号为GR201444000868，宏兴集团证书编号为GR201444001474，有效期三年。从2014年度起企业所得税执行15%的税率政策。

(2) 本公司全资子公司上海金皮宝制药有限公司于2015年10月30日获得的高新技术企业证书，证书编号：GR201531000611，有效期三年。从2015年度起企业所得税执行15%的税率政策。

(3) 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》及财政部、国家税务总局《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税[2008]149号)规定，太安堂（亳州）中药饮片有限公司从事农产品初加工的收入以及抚松太安堂长白山人参产业园有限公司从事中药材种植的收入，免征企业所得税；

(4) 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，抚松太安堂长白山人参产业园有限公司销售自产农产品，广东康爱多连锁药店有限公司、上海太安堂大药房连锁有限公司销售计生用品皆为免征增值税。

3、其他

注1：麒麟药业（香港）有限公司为依香港法律设立的香港公司，适用香港税法，利得税税率16.5%。

注2：太安堂健康产业集团有限公司为企业在美国设立的公司，所得税税率根据美国联邦、州政府相关税收政策确定。

注3：上海太安堂云健康科技有限公司为企业本期新设立的公司，适用税率为25%。

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	2,651,413.35	638,190.22
银行存款	427,280,059.07	263,676,329.55
其他货币资金	10,956,568.97	7,552,714.53
合计	440,888,041.39	271,867,234.30
其中：存放在境外的款项总额	10,136,335.15	1,318,872.24

其他说明

注：1、截至2016年6月30日止，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、其他货币资金为本公司存放在第三方支付平台的资金；

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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	86,470,827.02	25,738,388.61
合计	86,470,827.02	25,738,388.61

(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	1,871,421.79	55,428,763.94
合计	1,871,421.79	55,428,763.94

(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	376,809,050.71	100.00%	28,134,225.48	7.47%	348,674,825.23	277,957,056.75	99.91%	28,668,909.11	10.31%	249,288,147.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						253,440.00	0.09%	253,440.00	100.00%	
合计	376,809,050.71	100.00%	28,134,225.48	7.47%	348,674,825.23	278,210,496.75	100.00%	28,922,349.11	10.40%	249,288,147.64

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			
3 个月以内	241,089,984.67	2,406,599.85	1.00%
3—6 个月	48,016,612.67	958,332.25	2.00%
6-12 个月	34,158,352.99	1,706,628.52	5.00%
1 年以内小计	323,264,950.33	5,071,560.62	8.00%
1 至 2 年	26,147,430.41	5,228,486.08	20.00%
2 至 3 年	13,607,190.65	6,803,095.33	50.00%
3 年以上	13,789,479.32	11,031,083.45	80.00%
合计	376,809,050.71	28,134,225.48	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 788,123.63 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：

本期无核销的应收账款。

(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	2016.6.30	占总额的比例(%)	坏账准备金额
广东宏海药业有限公司	18,616,951.23	4.94	326,169.51
广东瑞宁药业有限公司	15,172,053.64	4.03	230,057.82
惠州市明瑞医药有限公司	13,257,991.70	3.52	662,899.59
贵州本草堂医药销售有限公司	9,504,800.00	2.52	95,048.00
惠来县润多美药业有限公司	9,381,600.00	2.49	93,816.00
合计	65,933,396.57	17.50	1,407,990.92

注：上述披露按企业集团合并口径。

(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：

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	290,000,654.23	97.85%	159,307,294.78	97.95%
1至2年	5,222,010.27	1.76%	3,158,933.94	1.95%
2至3年	1,145,956.40	0.39%	133,016.80	0.08%
3年以上	1,030.00	0.00%	38,731.31	0.02%
合计	296,369,650.90	--	162,637,976.83	--

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

单位名称	2016.6.30	账龄	占总额的比例(%)
北京朗依制药有限公司	5,401,032.02	1年以内	1.82
安徽华源医药股份有限公司	3,614,955.08	1年以内	1.22
安徽圣雷科技有限公司	2,687,000.00	1年-2年	0.91

广东博爱大众医药有限公司	2,109,674.94	1年以内	0.71
广东康生药业有限公司	1,245,264.00	1年以内	0.42
合计	15,057,926.04		5.08

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
定期存款		532,979.24
合计		532,979.24

(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	28,468,246.79	100.00%	4,930,468.18	17.32%	23,537,778.61	22,724,158.98	100.00%	4,383,885.50	19.29%	18,340,273.48
合计	28,468,246.79	100.00%	4,930,468.18	17.32%	23,537,778.61	22,724,158.98	100.00%	4,383,885.50	19.29%	18,340,273.48

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 年以内小计	20,125,484.12	1,005,385.46	5.00%
1 至 2 年	3,267,849.90	653,669.98	20.00%
2 至 3 年	2,628,391.58	1,314,295.79	50.00%
3 年以上	2,446,521.19	1,957,116.95	80.00%
合计	28,468,246.79	4,930,468.18	

确定该组合依据的说明：

注：公司期末对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，经测试未发生减值，故汇同单项金额非重大的其他应收款，按账龄计提坏账准备。

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 546,582.68 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：

本公司本期无核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金类	13,357,554.57	12,077,857.97
备用金	5,817,291.10	7,023,256.37
代垫款	1,808,584.80	1,809,659.80
其他	7,484,816.32	1,813,384.84
合计	28,468,246.79	22,724,158.98

(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
抚松长白山亿达投资有限公司	代垫林地补偿款	1,808,584.80	2-3 年	6.35%	904,292.40
Alfa Escrow ,INC	押金	1,280,660.38	1 年以内	4.50%	64,033.02
广州维邦吉物业管理有限公司	押金	1,058,552.00	1 年以内	3.72%	52,927.60
广东和黄投资控股有限公司	保证金	970,029.00	1 年以内	3.41%	48,501.45
广州富实投资有限公司	押金	620,376.00	1 年以内	2.18%	31,018.80
合计	--	5,738,202.18	--	20.16%	1,100,773.27

(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：

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	482,745,542.48		482,745,542.48	581,523,520.18		581,523,520.18
在产品	230,031,927.95		230,031,927.95	267,583,869.84		267,583,869.84
库存商品	187,527,878.49		187,527,878.49	251,121,614.75		251,121,614.75
消耗性生物资产	175,557,514.86		175,557,514.86	175,281,707.86		175,281,707.86
包装物	9,633,220.54		9,633,220.54	10,064,432.28		10,064,432.28
发出商品	59,202,584.22		59,202,584.22	28,869,060.87		28,869,060.87
健康产业开发成本	1,065,807,619.61		1,065,807,619.61	914,568,794.80		914,568,794.80
医药电商产业开发成本	880,687,786.30		880,687,786.30	880,200,000.00		880,200,000.00
合计	3,091,194,074.45		3,091,194,074.45	3,109,213,000.58		3,109,213,000.58

(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	

截至2016年6月30日止，公司不存在存货可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

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
待抵扣税金	11,988,845.77	18,204,171.74
合计	11,988,845.77	18,204,171.74

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
可供出售债务工具：	2,868,339.00		2,868,339.00	2,868,339.00		2,868,339.00
按成本计量的	2,868,339.00		2,868,339.00	2,868,339.00		2,868,339.00
合计	2,868,339.00		2,868,339.00	2,868,339.00		2,868,339.00

(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		
广东宏兴药房连锁有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					20.00%	
广发银行股份有限公司	1,646,975.00			1,646,975.00					0.00%	
深圳中联广深医药集团股份有限公司	221,364.00			221,364.00					0.14%	
合计	2,868,339.00			2,868,339.00					--	

(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
债券投资	8,200.00		8,200.00	8,200.00		8,200.00
合计	8,200.00		8,200.00	8,200.00		8,200.00

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(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											

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	26,157,149.32			26,157,149.32
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	26,157,149.32			26,157,149.32
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,343,204.97			1,343,204.97
2.本期增加金额	354,990.00			354,990.00
(1) 计提或摊销	354,990.00			354,990.00
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,698,194.97			1,698,194.97
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	24,458,954.35			24,458,954.35
2.期初账面价值	24,813,944.35			24,813,944.35

(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	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	753,644,270.24	128,813,999.43	15,410,346.90	21,745,281.85	18,097,556.82	937,711,455.24
2.本期增加金额	6,369,962.11	6,563,508.23		349,219.63		13,282,689.97
(1) 购置		6,563,508.23		349,219.63		6,912,727.86
(2) 在建工程转入	6,369,962.11					6,369,962.11
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				339,889.62		339,889.62
(1) 处置或报废				339,889.62		339,889.62

4.期末余额	760,014,232.35	135,377,507.66	15,410,346.90	21,754,611.86	18,097,556.82	950,654,255.59
二、累计折旧						
1.期初余额	86,953,933.48	46,149,106.09	9,301,592.63	12,288,253.24	10,830,169.73	165,523,055.17
2.本期增加金额	9,225,652.70	3,638,515.19	983,477.50	1,106,774.44	866,777.59	15,821,197.42
(1) 计提	9,225,652.70	3,638,515.19	983,477.50	1,106,774.44	866,777.59	15,821,197.42
3.本期减少金额		639,304.93		119,827.81		119,827.81
(1) 处置或报废		639,304.93		119,827.81		119,827.81
4.期末余额	96,179,586.18	49,787,621.28	10,285,070.13	13,275,199.87	11,696,947.32	181,224,424.78
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	663,834,646.17	85,589,886.38	5,125,276.77	8,479,411.99	6,400,609.50	769,429,830.81
2.期初账面价值	666,690,336.76	82,664,893.34	6,108,754.27	9,457,028.61	7,267,387.09	772,188,400.07

(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
汕头基地麒麟园厂房	399,420,319.29	拍卖所得房产，相关手续在陆续办理中
宏兴集团职工宿舍	777,414.66	职工集资建房，手续不齐，无法办理

其他说明

本期无暂时闲置的固定资产情况。

本期无通过融资租赁租入的固定资产情况。

本期无通过经营租赁租出的固定资产。

截至2016年6月30日止，公司不存在固定资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

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
营销网络工程	741,792.46		741,792.46	741,792.46		741,792.46
吉林抚松人参产业基地*a	126,912,633.00		126,912,633.00	54,452,633.00		54,452,633.00
太安堂厂外建设项目*b	163,367,916.92		163,367,916.92	147,862,752.16		147,862,752.16
宏兴新厂建设项目*c	245,716,026.30		245,716,026.30	147,826,468.21		147,826,468.21
上海金皮宝车间零星工程	218,407.06		218,407.06	1,076,907.06		1,076,907.06
太安堂总部大楼	29,084,760.94		29,084,760.94	13,821,570.41		13,821,570.41

建设项目*d						
康爱多花都仓库 装修	1,725,130.80			1,725,130.80	86,352.00	86,352.00
太安堂(亳 州)GMP 车间建 设项目	3,300,000.00			3,300,000.00		
合计	571,066,667.48			571,066,667.48	365,868,475.30	365,868,475.30

(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
吉林抚 松人参 产业基 地*a	130,000, 000.00	54,452,6 33.00	72,460,0 00.00			126,912, 633.00	97.63%	80.00				募股资 金
太安堂 厂外建 设项目 *b	159,005, 800.00	147,862, 752.16	15,505,1 64.76			163,367, 916.92	102.74%	100.00				募股资 金
宏兴新 厂建设 项目*c	251,430, 000.00	147,826, 468.21	98,015,5 58.09		126,000. 00	245,716, 026.30	97.73%	100.00				募股资 金
太安堂 总部大 楼建设 项目*d	130,450, 000.00	13,821,5 70.41	15,263,1 90.53			29,084,7 60.94	22.30%	15.00				其他
合计	670,885, 800.00	363,963, 423.78	201,243, 913.38		126,000. 00	565,081, 337.16	--	--				--

(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

注：a、吉林抚松人参产业基地：公司于2013年2月，在吉林抚松县投资建设吉林抚松人参产业基地，截止至报告日，该项目尚未完工。

b、太安堂厂外建设项目：公司于2014年6月开始建设太安堂厂外车间项目，截止至报告日，该项目尚未完工；

- c、宏兴新厂建设项目：公司于2014年5月开始建设宏兴新厂项目，截止至报告日，该项目尚未完工；
d、太安堂总部大楼建设项目：公司于2015年5月开始建设总部大楼，截止至报告日，该项目尚未完工；

截至2016年6月30日止，公司不存在在建工程可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

截至2016年6月30日止，无用于抵押的在建工程。

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	商标域名	合计
一、账面原值						
1.期初余额	285,934,333.00	7,060,810.15	69,121,382.50	1,441,029.76	30,000,000.00	393,557,555.41
2.本期增加 金额						

(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	285,934,333.00	7,060,810.15	69,121,382.50	1,441,029.76	30,000,000.00	393,557,555.41
二、累计摊销						
1.期初余额	16,069,435.70	3,465,912.69	43,101,080.00	1,011,835.14	4,500,000.00	68,148,263.53
2.本期增加金额	3,231,872.19	291,478.16	3,398,124.81	145,986.90	1,500,000.00	8,567,462.06
(1) 计提	3,231,872.19	291,478.16	3,398,124.81	145,986.90	1,500,000.00	8,567,462.06
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	19,301,307.89	3,757,390.85	46,499,204.81	1,157,822.04	6,000,000.00	76,715,725.59
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	266,633,025.11	3,303,419.30	22,622,177.69	283,207.72	24,000,000.00	316,841,829.82

2.期初账面价值	269,864,897.30	3,594,897.46	26,020,302.50	429,194.62	25,500,000.00	325,409,291.88
----------	----------------	--------------	---------------	------------	---------------	----------------

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
抚松太安堂人参基地	16,212,678.89	相关手续办理中

其他说明：

截至2016年6月30日止，公司不存在无形资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

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
2.0 系统		3,764,085.28					3,764,085.28	
K+系统		1,246,751.65					1,246,751.65	
掌上药店		1,494,095.64					1,494,095.64	
合计		6,504,932.57					6,504,932.57	

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
广东宏兴集团股份有限公司	130,191,330.99					130,191,330.99
广东康爱多连锁药店有限公司	314,883,946.34					314,883,946.34
上海太安堂大药房连锁有限公司	7,118,922.59					7,118,922.59
合计	452,194,199.92					452,194,199.92

(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
上海太安堂大药 房连锁有限公司	7,118,922.59					7,118,922.59
合计	7,118,922.59					7,118,922.59

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2014年度，本公司评估了商誉的可收回金额，并确定与资产组上海太安堂大药房连锁有限公司相关的商誉发生了减值，金额为人民币7,118,922.59元，2015年度、2016年上半年，本公司评估了商誉的可收回金额，商誉未发生减值。

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
租入厂房改造支出	5,007,382.97		179,991.22		4,827,391.75
承包林地	1,332,500.00		45,000.00		1,287,500.00
租入门店装修费	14,805,027.25	3,267,505.22	3,221,567.51		14,850,964.96
16 太安债承销费		7,000,000.00	583,333.35		6,416,666.65
合计	21,144,910.22	10,267,505.22	4,029,892.08		27,382,523.36

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	33,064,693.66	6,349,312.70	33,306,234.61	6,806,007.14
内部交易未实现利润	17,455,274.07	2,796,945.04	30,448,295.11	4,933,267.74
可抵扣亏损			3,651,755.72	912,938.93
政府补助	26,359,908.54	5,505,943.78	2,708,000.07	895,000.02
未支付职工薪酬	4,327,355.35	993,987.12		
股权激励			5,001,495.56	750,224.33

合计	81,207,231.62	15,646,188.64	75,115,781.07	14,297,438.16
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(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	29,127,536.00	7,281,884.00	32,061,561.00	8,015,390.25
合计	29,127,536.00	7,281,884.00	32,061,561.00	8,015,390.25

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		15,646,188.64		14,297,438.16
递延所得税负债		7,281,884.00		8,015,390.25

(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
可抵扣亏损	55,824,367.76	57,724,367.76
合计	55,824,367.76	57,724,367.76

(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
2016 年	1,537,616.09	1,537,616.09	
2017 年	3,838,225.06	3,838,225.06	
2018 年	4,331,862.12	4,331,862.12	
2019 年	11,712,520.45	11,712,520.45	
2020 年	34,404,144.04	36,304,144.04	
合计	55,824,367.76	57,724,367.76	--

其他说明：

注：本公司全资子公司上海太安堂大药房连锁有限公司及其全资子公司上海康之舟药业经营有限公司、汕头市太安投资发展有限公司、潮州市潮安区金麒麟投资有限公司、广东康爱多连锁药店有限公司由于无法合理确定转回期间可产生足够多的应

纳税所得额而未对其确认递延所得税资产。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款		21,438,890.98
预付购房款	43,618,802.78	19,923,055.91
合计	43,618,802.78	41,361,946.89

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
保证借款	350,000,000.00	200,000,000.00
信用借款		350,000,000.00
合计	350,000,000.00	550,000,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款由本公司控股股东太安堂集团有限公司以及柯树泉、柯少彬提供担保，担保情况详见附注九、5、（3）关联担保情况。

(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：

报告期末无逾期未偿还的短期借款。

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

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
1 年以内	365,405,553.30	446,959,816.58
1-2 年	5,891,353.83	5,571,848.70
2-3 年	1,105,421.12	2,207,523.91
3 年以上	1,745,100.90	2,020,590.53
合计	374,147,429.15	456,759,779.72

(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：

无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	34,313,617.98	39,186,400.36
1-2 年	1,499,560.67	2,020,391.53
2-3 年	687,462.43	1,100,769.11
3 年以上	141,611.22	1,146,833.19
合计	36,642,252.30	43,454,394.19

(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	4,048,358.76	46,419,281.08	46,140,284.49	4,327,355.35
二、离职后福利-设定提存计划		4,379,249.84	4,379,249.84	
合计	4,048,358.76	50,798,530.92	50,519,534.33	4,327,355.35

(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	3,986,658.00	37,833,724.69	37,556,832.76	4,263,549.93
2、职工福利费		4,322,350.45	4,322,350.45	
3、社会保险费		2,783,935.66	2,783,935.66	
其中：医疗保险费		2,387,748.35	2,387,748.35	
工伤保险费		105,326.66	105,326.66	
生育保险费		233,288.93	233,288.93	
重大疾病医疗补助		57,571.72	57,571.72	
4、住房公积金		780,430.50	780,430.50	
5、工会经费和职工教育经费	61,700.76	698,839.78	696,735.12	63,805.42
合计	4,048,358.76	46,419,281.08	46,140,284.49	4,327,355.35

(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		4,158,964.82	4,158,964.82	
2、失业保险费		220,285.02	220,285.02	
合计		4,379,249.84	4,379,249.84	

其他说明：

截至2016年6月30日止，公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,809,126.60	8,292,914.84
营业税	5,246.56	12,682.02
企业所得税	11,582,109.62	16,276,587.66
个人所得税	277,045.75	259,740.65
城市维护建设税	1,152,314.63	630,490.70
印花税	69,791.82	337,522.02
水利建设基金	62,803.32	118,852.15
教育费附加	504,007.75	248,623.85
堤围防护费	86,577.67	63,823.41
地方教育费	335,014.47	165,676.95
土地使用费	368,423.06	
合计	31,252,461.25	26,406,914.25

其他说明：

注：1、增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、堤围防护费、企业所得税的税率参见附注四。

2、个人所得税由公司按税法规定代扣代缴。

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	18,173,389.05	
合计	18,173,389.05	

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
普通股股利	7,614,742.52	6,669,936.00
合计	7,614,742.52	6,669,936.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

注：普通股股利为应付太安堂集团有限公司、柯少芳和广东金皮宝投资有限公司，本公司于2016年7月已付清。

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
应付宏兴集团职工买断款(注 1)	28,295,648.67	39,538,606.50
拍卖尾款	3,695,500.00	3,695,500.00
保证金	1,004,866.60	1,857,200.00
未付费用款项	4,501,578.45	22,063,080.60
其他	2,169,084.78	1,846,359.40
往来款	8,434,814.09	21,500,000.00
限制性股票回购义务款	28,163,982.60	33,566,178.00
合计	76,265,475.19	124,066,924.50

(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

注1：应付宏兴集团职工买断款为公司收购杉源投资公司及其下属控股子公司广东宏兴集团股份有限公司时预计的应付宏兴集团职工买断款4000万元，截至2016年6月30日止，其余额为28,295,648.67元,账龄为5年以上。

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
一年内到期的长期借款		18,000,000.00
合计		18,000,000.00

其他说明：

一年内到期的长期借款为担保借款。

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
保证借款		7,000,000.00
合计		7,000,000.00

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
16 太安债	900,000,000.00	

合计	900,000,000.00
----	----------------

(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

16 太安债	100.00	2016 年 2 月 2 日	5 年	900,000,000.00	900,000,000.00	18,173,389.05				918,173,389.05
合计	--	--	--	900,000,000.00	900,000,000.00	18,173,389.05				918,173,389.05

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本期无发行在外的优先股、永续债等其他金融工具。

(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
康爱多收购款	105,000,000.00	105,000,000.00
应付市国资办托管宿舍款项	2,723,583.45	2,723,583.45
其他	787,237.88	787,237.88
合计	108,510,821.33	108,510,821.33

其他说明：

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	5,966,666.83	21,519,575.00	1,126,333.29	26,359,908.54	专项资助
合计	5,966,666.83	21,519,575.00	1,126,333.29	26,359,908.54	--

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

洗剂、口服液全 自动 GMP 生产 线建设项目	2,708,000.12		676,999.98		2,031,000.14	与资产相关
口服胶囊固体制 剂全自动 GMP 生产线建设项目	2,036,666.71		259,999.98		1,776,666.73	与资产相关
口服丸剂固体制 剂全自动 GMP 生产线建设项目	1,222,000.00		156,000.00		1,066,000.00	与资产相关
太安堂(亳州)中 药饮片厂项目		1,600,000.00			1,600,000.00	与资产相关
太安堂药业设备 改造补贴项目		2,000,000.00	33,333.33		1,966,666.67	与资产相关
太安堂(亳州)中 药材基地项目		17,919,575.00			17,919,575.00	与资产相关
合计	5,966,666.83	21,519,575.00	1,126,333.29		26,359,908.54	--

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

其他说明：

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	772,070,200.00	650,000.00			-1,655,600.00	-1,005,600.00	771,064,600.00

其他说明：

公司2015年第一次临时股东大会决议、第三届董事会第二十三次会议决议规定，同意确定以2016年1月4日为授予日，授予67位激励对象合计65万股预留限制性股票，授予价格为7.45元/股。截至2016年1月22日止，公司已收到宋秀清等67名激励对象以货币资金缴纳的款项合计人民币4,842,500.00元整，其中新增注册资本人民币650,000.00元，其余人民币4,192,500.00元作为资本公积，本次增资经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了广会验字[2016]G15040710038号验资报告。公司2016年1月4日第三届董事会第二十三次会议决议的规定，同意减少有限售条件的股东持股95,000.00股，截至2016年1月20日止，公司已回购95,000.00股，其中减少股本人民币95,000.00元，减少资本公积人民币516,230.00元。本次减资经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了广会验字[2016]G15040710026号验资报告。

公司2015年第一次临时股东大会决议、第三届董事会第二十六次会议决议规定，2015年度业绩考核指标未达股权激励计划规定的解锁条件，同意回购激励对象已获授但未解锁的第一期156.06万股的回购款人民币10,001,885.40元，其中减少股本人民币

1,560,600.00元，减少资本公积人民币8,441,285.40元。本次减资经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了广会验字[2016]G15040710218号验资报告。

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）	2,950,638,639.12	4,192,500.00	8,957,515.40	2,945,873,623.72
其他资本公积	5,001,495.56			5,001,495.56
合计	2,955,640,134.68	4,192,500.00	8,957,515.40	2,950,875,119.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本报告期资本公积-资本溢价变动原因参见本附注33。

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
限制性股票回购义务	34,080,898.00	4,842,500.00	10,759,415.40	28,163,982.60
合计	34,080,898.00	4,842,500.00	10,759,415.40	28,163,982.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司2015年第一次临时股东大会决议、第三届董事会第二十三次会议决议规定，同意确定以2016年1月4日为授予日，授予67位激励对象合计65万股预留限制性股票，授予价格为7.45元/股。截至2016年1月22日止，公司已收到宋秀清等67名激励对象以货币资金缴纳的款项合计人民币4,842,500.00元整，其中新增注册资本人民币650,000.00元，其余人民币4,192,500.00元作为资本公积，本次增资经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了广会验字[2016]G15040710038号验资报告。

公司由于进行了限制性股票的发行，但由于回购义务的存在，确认了回购义务，因此本报告期增加了库存股4,842,500.00元；本期员工离职及2015年度业绩考核指标未达股权激励计划规定，因此本报告期减少库存股11,468,085.40元，本期有进行股利的发放，针对限制性股票持有者的股利进行了冲减回购义务同时冲减了库存股708,670.00元。

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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	512,922.98	909,179.84			909,179.84		1,422,102.82
外币财务报表折算差额	512,922.98	909,179.84			909,179.84		1,422,102.82
其他综合收益合计	512,922.98	909,179.84			909,179.84		1,422,102.82

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

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	52,291,960.36			52,291,960.36
合计	52,291,960.36			52,291,960.36

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	669,705,694.19	506,781,393.03
调整后期初未分配利润	669,705,694.19	506,781,393.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	86,082,399.15	190,123,517.99
减：提取法定盈余公积		8,306,134.83
应付普通股股利	19,315,630.00	18,893,082.00
期末未分配利润	736,472,463.34	669,705,694.19

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	1,366,758,939.57	1,048,728,986.71	891,514,485.95	620,131,933.88
其他业务	17,563,124.23	471,555.08	797,589.00	354,990.00
合计	1,384,322,063.80	1,049,200,541.79	892,312,074.95	620,486,923.88

62、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	313,190.61	34,231.95
城市维护建设税	4,770,731.69	2,000,895.62
教育费附加	2,091,958.93	1,315,698.04
水利建设基金	195,327.84	
堤围防护费	18,724.40	
地方教育费附加	1,394,354.83	
其他税费		358,949.98
合计	8,784,288.30	3,709,775.59

其他说明:

- 注: 1、营业税金及附加的税率参见附注四、1;
2、其他税费主要为水利建设基金。

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
销售推广费	71,843,921.34	54,893,920.24
会议及培训费	1,168,491.54	4,657,325.92

终端管理费	2,543,410.75	1,000,833.02
工资薪酬	15,855,052.18	11,365,042.91
运杂费	40,569,740.51	33,468,186.43
租赁费	8,804,400.57	5,619,646.05
业务招待费	195,780.10	569,935.23
差旅费	1,605,558.95	3,129,068.69
折旧摊销		1,434,025.02
办公费	791,922.96	477,347.80
销售代理权		500,000.00
交通费用	775,699.63	379,602.75
通信费	155,394.20	280,183.76
其他销售费用	1,674,498.65	788,933.55
合计	145,983,871.38	118,564,051.37

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	21,715,121.78	19,262,859.90
折旧与摊销	16,580,485.20	14,361,367.81
社保及住房公积金	6,596,307.73	6,273,954.33
税金	3,382,848.46	2,221,769.86
存货报废		299.45
办公费	2,404,950.59	2,083,699.52
研发费	3,446,954.99	4,291,354.73
审计费	1,710,311.33	1,290,970.24
差旅费	2,233,988.48	1,933,248.72
租金	4,237,515.53	1,301,055.23
专利商标费	31,873.00	20,725.00
会议及协会费	458,754.08	449,429.05
通信费	966,863.05	1,453,956.26
装修费	1,501,133.00	805,561.52
信息服务费	528,498.22	815,684.44
物业管理费	198,000.00	404,909.49

业务招待费	575,586.78	360,776.30
汽车费用	677,166.36	496,830.15
低值易耗品费	385,236.83	272,286.63
检验检测费	156,346.40	87,844.23
防洪费	392,518.79	137,365.01
绿化费	106,741.93	65,130.00
其他	786,471.13	1,420,071.11
合计	69,073,673.66	59,811,148.98

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	26,474,543.28	5,548,799.75
减：利息收入	2,651,014.01	2,172,253.76
加：手续费	4,930,351.84	623,441.79
其他	6,082.58	787,419.15
合计	28,759,963.69	4,787,406.93

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	-241,540.95	-659,588.94
合计	-241,540.95	-659,588.94

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
其他		1,934,715.43
合计		1,934,715.43

其他说明：

注：其他为理财产品投资收益。

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	2,471.54		2,471.54
其中：固定资产处置利得	2,471.54		2,471.54
政府补助	18,437,388.64	1,395,532.46	18,437,388.64
废品收入	395.00	1,905.59	395.00
其他	243,372.99	30,474.54	243,372.99
合计	18,683,628.17	1,427,912.59	18,683,628.17

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
汕头市创新创业平台建设补助经费	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	50,000.00		与收益相关
汕头市收财政拨款-科技新馆建设项目	政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
汕头市收财政拨款--汕头市文化产业专项资金	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	500,000.00		与收益相关
汕头市 2015 年度科技专利《蛇脂软膏新药》项目经费	政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	700,000.00		与收益相关
广东知识产权局第十七	政府	奖励	因研究开发、技术更新及	否	否	500,000.00		与收益相关

届专利获奖经费			改造等获得的补助					
汕头节能减排	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	100,000.00		与收益相关
上海知识产权局专项奖励金	政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	7,910.00		与收益相关
上海奉贤科学技术委员会科技经费	政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,000.00		与收益相关
上海奉贤科工业区财政扶持奖励	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		200,000.00	与收益相关
上海奉贤税务局个税返还	政府			否	否	145.35		与收益相关
潮州市经信局认定省级技术中心奖励	政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
财政扶持金	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	10,000.00	102,532.50	与收益相关
亳州市财政局财政扶持资金	政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	15,000,000.00		与收益相关
金平区财政局老旧设备改造财政补贴	政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	33,333.33		与资产相关
2012 国家发改委、工业和信息化部太安堂药业技术改造专项资金	政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	676,999.98	676,999.98	与资产相关

2012 国家发 改委、工业和 信息化部上 海金皮宝技 术改造专项 资金	政府	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	415,999.98	415,999.98	与资产相关
上海虹口区 政府调节性 结构资金	政府	补助	奖励上市而 给予的政府 补助	否	否	40,000.00		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	18,437,388.6 4	1,395,532.46	--

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	206,947.34	6,599.29	206,947.34
其中：固定资产处置损失	206,947.34	6,599.29	206,947.34
对外捐赠	110,000.00	18,000.00	110,000.00
其他	1,025.12	58,153.48	1,025.12
合计	317,972.46	82,752.77	317,972.46

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	17,323,796.52	12,924,106.11
递延所得税费用	-5,947,686.08	-1,099,532.19
合计	11,376,110.44	11,824,573.92

(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	101,126,921.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,169,038.25
子公司适用不同税率的影响	-1,948,212.98
非应税收入的影响	-3,648,374.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	484,011.38
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,319,648.66
所得税费用	11,376,110.44

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴款	38,790,630.35	286,000.00
利息收入	2,651,014.01	2,172,253.76
往来款	21,600,672.03	114,532.50
其他	243,767.99	32,380.13
合计	63,286,084.38	2,605,166.39

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
营业费用	122,128,819.20	102,977,335.19
管理费用	30,778,066.68	19,880,253.65
往来款	21,500,000.00	130,024.41
其他	486,794.77	340,653.48
合计	174,893,680.65	123,328,266.73

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
限制性股票回购义务款	13,001,885.40	
合计	13,001,885.40	

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	89,750,811.20	77,067,658.47
加：资产减值准备	-241,540.95	-659,588.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,460,502.35	16,816,507.63
无形资产摊销	8,567,462.06	8,149,985.58
长期待摊费用摊销	4,029,892.08	2,625,544.04

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）	204,475.80	6,599.29
财务费用（收益以“-”号填列）	28,759,963.69	4,787,406.93
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,934,715.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,348,750.47	-5,423,400.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-733,506.26	-733,506.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	18,018,926.14	-172,464,492.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-318,598,435.18	-115,516,203.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-112,983,202.61	-69,621,609.36
经营活动产生的现金流量净额	-265,415,901.21	-256,899,814.24
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	440,888,041.39	586,581,852.49
减：现金的期初余额	271,867,234.30	676,940,500.27
现金及现金等价物净增加额	169,020,807.09	-90,358,647.78

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(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	440,888,041.39	271,867,234.30
其中：库存现金	2,651,413.35	638,190.22
可随时用于支付的银行存款	427,280,059.07	263,676,329.55
可随时用于支付的其他货币资金	10,956,568.97	7,552,714.53
三、期末现金及现金等价物余额	440,888,041.39	271,867,234.30

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

其他说明：

截至2016年6月30日止，公司不存在所有权受到限制资产的情形。

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	--	--	10,136,335.15
其中：美元	1,528,582.33	6.6312	10,136,335.15
应收账款	--	--	1,283,548.20
其中：美元	193,561.98	6.6312	1,283,548.20

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

公司于2015年新设立境外经营实体太安堂健康产业集团有限公司，实收资本为848.856万美元，经营范围为中医药健康服务，主要经营地为美国，目前并无实质性经营，未发生业务收入，记账本位币为美元。

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：

本期无非同一控制下的企业合并。

(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：

本期无同一控制下的企业合并。

(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：

公司名称	投资成本	实收资本	取得方式
上海太安堂云健康科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	新设投资成立

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	
广东皮宝药品有限公司	广东省广州市	广东省广州市	医药批发	100.00%		同一控制下收购
上海金皮宝制药有限公司	上海市	上海市	医药制造	100.00%		投资成立
上海太安堂医药药材有限公司	上海市	上海市	医药批发	100.00%		非同一控制下收购
太安堂（亳州）中药饮片有限公司	安徽省亳州市	安徽省亳州市	中药饮片批发	100.00%		非同一控制下收购
汕头市太安投资发展有限公司	广东省汕头市	广东省汕头市	投资管理	100.00%		投资成立
抚松太安堂长白山人参产业园有限公司	吉林省抚松县	吉林省抚松县	山参种植、批发	100.00%		投资成立
抚松麒麟房地产开发有限公司	吉林省抚松县	吉林省抚松县	房地产开发经营		100.00%	投资成立
上海太安堂电子商务有限公司	上海市	上海市	医药网上零售	100.00%		投资成立
潮州市潮安区金麒麟投资有限公司	广东省潮州市	广东省潮州市	投资管理	100.00%		投资成立
广东太安堂投资发展有限公司	广东省广州市	广东省广州市	投资管理	100.00%		非同一控制下收购

上海太安堂大药房连锁有限公司	上海市	上海市	医药零售	100.00%		非同一控制下收购
广东宏兴集团股份有限公司	广东省汕头市	广东省汕头市	医药制造	86.34%		非同一控制下收购
广东康爱多连锁药店有限公司	广东省广州市	广东省广州市	医药网上零售	90.91%		非同一控制下收购
太安(亳州)置业有限公司	安徽省亳州市	安徽省亳州市	健康产业地产	100.00%		投资成立
麒麟药业(香港)有限公司	中国香港	中国香港	医药贸易	100.00%		投资成立
广东太安堂宏兴药品连锁有限公司	广东省潮州市	广东省潮州市	医药零售	100.00%		投资成立
太安堂健康产业集团有限公司	美国	美国	健康服务	100.00%		投资成立
广州金皮宝置业有限公司	广东省广州市	广东省广州市	房地产开发经营	100.00%		投资成立
上海太安堂云健康科技有限公司	上海市	上海市	技术开发/健康咨询	100.00%		投资成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东宏兴集团股份有限公司	13.66%	3,012,940.24		81,436,640.70
广东康爱多连锁药店有限公司	9.09%	655,471.81		16,050,966.93

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
广东宏兴集团股份有限公司	386,918,615.16	359,434,685.97	746,353,301.13	207,476,961.85	3,510,821.33	210,987,783.18	514,915,757.73	329,677,416.57	844,593,174.30	255,013,930.92	3,510,821.33	258,524,752.25
广东康爱多连锁药店有限公司	298,107,367.71	29,337,668.16	327,445,035.87	182,016,414.22		182,016,414.22	271,169,992.16	45,614,834.54	316,784,826.70	183,047,094.35	6,375,000.00	189,422,094.35

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东宏兴集团股份有限公司	197,884,734.57	22,056,663.56	22,056,663.56	60,549,731.87	82,201,249.11	16,909,865.78	16,909,865.78	-19,317,726.49
广东康爱多连锁药店有限公司	641,217,886.16	7,210,910.98	7,210,910.98	4,981,612.37	287,993,633.26	4,099,782.27	4,099,782.27	-6,110,965.93

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**

本公司子公司广东康爱多连锁药店有限公司2015年吸收战略投资者入股，增资6000万元。增资后实收资本变更为9100万元，变更后，本公司出资8000万元，占比87.91%，少数股东出资1100万，占比12.09%。2016年报告期本公司出资3000万，增资后实收资本变更为12100万元，变更后本公司占比90.91%，少数股东占比9.09%。

(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

	广东康爱多连锁药店有限公司
购买成本/处置对价	60,000,000.00
--现金	60,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	17,110,565.78
差额	42,889,434.22
其中：调整资本公积	42,889,434.22

其他说明

注：此处子公司净资产份额描述附注五、15、商誉康爱多资产组减值测试段中所述账面价值存在差异，主要为商誉减值测试段中所述价值含有商誉，此处未丧失控制权的处置少数股东权益不含有商誉，因此形成的差异。

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	

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

公司在报告期内不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括理财产品、股权投资、借款、应收账款、应付账款、长期应付款，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

2016年6月30日，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以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、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审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2、流动风险

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。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2016年6月30日，本公司尚未使用的银行授信额度为人民币55,000万元。

本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1年以内	1-5年	5年以上	合 计
非衍生金融资产及负债：				
应收账款	323,264,950.33	53,544,100.38	-	376,809,050.71
短期借款	350,000,000.00	-	-	350,000,000.00
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-
应付账款	365,405,553.30	8,741,875.85	-	374,147,429.15
长期应付款	-	108,510,821.33	-	108,510,821.33

3、市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下：

项 目	金额
固定利率金融工具	
金融负债	

其中：短期借款	350,000,000.00
1年内到期的非流动负债	-
长期借款	-
合计	350,000,000.00

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的经营场所位于中国境内，2015年在美国新设一家子公司，但未开展业务。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险较小。2016年1-6月，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注“五、49、外币货币性项目”说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 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
太安堂集团有限公司	上海	投资	16,200 万元	32.63%	32.63%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

柯少芳持股比例5.16%，广东金皮宝投资有限公司持股1.71%，皆为控制股东太安堂集团有限公司一致行动人，本公司的最终实际控制人为柯树泉。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1、(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。

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
广东金皮宝投资有限公司	非控股股东、控股股东一致行动人
汕头市中博投资有限公司	控股股东的合营企业
汕头金平太安医院	控股股东的参股企业
上海太安投资有限公司	控股股东的子公司
抚松太安房地产开发有限公司	控股股东的子公司
上海太安实业发展有限公司	控股股东的子公司
上海金明大酒店有限公司	控股股东的子公司
上海太安文化投资有限公司	控股股东的子公司
柯少芳	非控股股东

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
柯树泉	广州市天河北路 601 号荟萃阁 2308-2309 室的房产		
柯少彬、柯树泉	上海市四川北路 888 号之 2505、2506、2507、2508 室的房产		

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
柯树泉	70,000,000.00	2012 年 06 月 26 日	2017 年 06 月 26 日	是
柯少彬	70,000,000.00	2012 年 06 月 26 日	2017 年 06 月 26 日	是
太安堂集团有限公司、柯树泉、柯少彬	200,000,000.00	2015 年 07 月 06 日	2017 年 07 月 05 日	否
太安堂集团有限公司、柯树泉、柯少彬	120,000,000.00	2015 年 12 月 10 日	2020 年 12 月 10 日	否
太安堂集团有限公司、柯树泉、柯少彬	50,000,000.00	2016 年 01 月 18 日	2018 年 01 月 11 日	否
柯少彬	400,000,000.00	2016 年 06 月 12 日	2017 年 06 月 12 日	否

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
关键管理人员报酬（金额不包括限制性股票支付计划）	237.08	230.20

(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
其他应付款	广东金皮宝投资有限公司			14,000,000.00	
其他应付款	太安堂集团有限公司			7,500,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

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

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	650,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	1、2015 年度授予的限制性股票授予价格为 6.46 元/股；激励计划的有效期为 48 个月，自首次限制性股票授予之日 2015 年 1 月 7 日起计算。激励对象获得的首次限制性股票自授予日起满 12 个月后分三期（次）解锁，每次解锁的比例分别为 30%：30%：40%。预留股票期权自授权日起满 12 个月后分二期解锁，每次解锁的比例分别为 50%：50%

其他说明

(1) 公司于2015年第一次临时股东大会《广东太安堂药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，公司第三届董事会第十四次会议于2015年1月7日获授权审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，激励计划授予的限制性股票数量为594.70万股，首次授予价格为6.46元/股，其中：首次授予529.70万股、预留部分65万股。公司于2015年1月完成了首次限制性股票529.70万股的授予。

(2) 公司于2015年第一次临时股东大会决议、第三届董事会第二十三次会议决议规定，同意确定以2016年1月4日为授予日，授予67位激励对象合计65万股预留限制性股票，授予价格为7.45元/股。公司于2016年1月完成了预留限制性股票65.00万股的授予。

(3) 公司于2016年1月4日第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于回购注销首次授予的部分限制性股票的议案》，因部分激励对象离职，公司回购注销限制性股票9.5万股。

(4) 公司于2015年度第一次临时股东大会决议、第三届董事会第二十六次会议决议规定，2015年度业绩考核指标未达股权激励计划规定的解锁条件，公司回购注销限制性股票156.06万股。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量决定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

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

公司本期股份支付的修改、终止情况见本附注1、（1）。

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

（1）按照本公司与全资子公司广东康爱多连锁药店有限公司（以下简称康爱多）原股东签订的股权转让合同，本公司同意康爱多原管理层股东王燕雄、陈绍贤可以选择在2018年6月30日前以现金回购不超过本公司持有康爱多股权比例的8%，回购股权金额=回购股权比例*35,000万元，该价格为不变值，不因本公司追加投资或康爱多股权价值变动而调整；

（2）截止2016年6月30日，除上述事项外，本公司无其他需披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（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

（1）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止 2016年6 月30 日，本公司无未决诉讼仲裁形成的或有负债。

（2）为本公司（包括下属子公司）提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止 2016年6 月30 日，无为本公司（包括下属子公司）提供债务担保形成的或有负债。

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

截止财务报告报出日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为中成药制造、中药材初加工、药品批发零售共3个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础

上本公司确定了3个报告分部，分别为中成药制造及其他、中药材初加工、药品批发零售。这些报告分部是以业务性质为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为中成药制造业务分部主要负责消炎癣湿药膏、肤特灵霜、克痒敏醅、解毒烧伤膏、皮宝霜、麒麟丸、心宝丸、丹田降脂丸、心灵丸、通窍益心丸、参七脑康胶囊、滋肾宁神丸生产，中药材初加工业务分部主要负责人参、山参的种植和初加工，药品批发零售业务分部主要负责药品和中药饮片的批发、零售。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	中成药制造及其他	中药材初加工	药品批发、零售	分部间抵销	合计
主营营业收入	468,812,871.43	359,635,956.83	769,222,134.87	-230,912,023.56	1,366,758,939.57
主营营业成本	307,664,234.01	326,713,979.91	610,984,122.75	-196,633,349.96	1,048,728,986.71
净利润	74,601,406.53	25,204,945.10	11,740,704.54	-21,796,244.97	89,750,811.20
资产总额	9,075,529,685.76	1,533,821,758.41	643,078,865.62	-4,730,404,720.28	6,522,025,589.51
负债总额	2,755,234,762.60	403,353,242.91	442,288,827.27	-2,660,301,114.10	1,940,575,718.68

(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	166,897,076.16	100.00%	5,941,809.35	3.56%	160,955,266.81	110,834,099.08	100.00%	8,060,400.41	7.27%	102,773,698.67
合计	166,897,076.16	100.00%	5,941,809.35	3.56%	160,955,266.81	110,834,099.08	100.00%	8,060,400.41	7.27%	102,773,698.67

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			
3 个月以内	100,662,365.78	1,006,623.66	1.00%
3—6 个月	12,247,466.43	244,949.33	2.00%
6-12 个月	9,517,572.11	475,878.61	5.00%
1 年以内小计	122,427,404.32	1,727,451.60	8.00%
1 至 2 年	4,687,291.73	937,458.35	20.00%
2 至 3 年	973,622.89	486,811.45	50.00%
3 年以上	3,487,609.94	2,790,087.95	80.00%
合计	131,575,928.88	5,941,809.35	

确定该组合依据的说明：

注：公司期末对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，经测试未发生减值，故汇同单项金额非重大的应收账款，按账龄计提坏账准备。

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 2,118,591.06 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	2016.6.30	坏账准备	占总额比例%
广东宏海药业有限公司	21,893,748.09	218,937.48	13.12
上海太安堂医药药材有限公司	20,116,514.43	-	12.05
广东康爱多连锁药店有限公司	10,569,406.31	-	6.33
贵州本草堂医药销售有限公司	9,504,800.00	95,048.00	5.70
河南邦仁医药集团有限公司	5,973,250.00	64,425.00	3.58
合计	68,057,718.83	378,410.48	40.78

(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	1,712,472,113.17	100.00%	61,252.45	0.00%	1,712,410,860.72	1,290,516,008.42	100.00%	150,000.00	0.01%	1,290,366,008.42
合计	1,712,472,113.17	100.00%	61,252.45	0.00%	1,712,410,860.72	1,290,516,008.42	100.00%	150,000.00	0.01%	1,290,366,008.42

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 年以内小计	1,225,049.00	61,252.45	5.00%
合计	1,225,049.00	61,252.45	5.00%

确定该组合依据的说明：

注：公司期末对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，经测试未发生减值，故汇同单项金额非重大的其他应收款，按账龄计提坏账准备。

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 88,747.55 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
内部关联方往来	1,711,247,064.17	1,287,516,008.42
保证金押金类	1,225,049.00	3,000,000.00
合计	1,712,472,113.17	1,290,516,008.42

(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
广州金皮宝置业有限公司	内部关联方往来	780,700,000.00	1 年以内	45.59%	
太安(亳州)置业有限公司	内部关联方往来	369,386,544.71	1 年以内 322,886,544.71 元, 1-2 年 46,500,000 元	21.57%	
太安堂(亳州)中药饮片有限公司	内部关联方往来	231,771,759.41	1 年以内	13.53%	
潮州市潮安区金麒麟投资有限公司	内部关联方往来	133,953,434.00	1 年以内 24,719,884 元, 1-2 年 21,500,000 元, 2-3 年 87,733,550 元	7.82%	
广东皮宝药品有限公司	内部关联方往来	94,130,328.84	1 年以内	5.50%	
合计	--	1,609,942,066.96	--	94.01%	

(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	2,570,899,693.99	7,118,922.59	2,563,780,771.40	2,445,965,962.83	7,118,922.59	2,438,847,040.24
合计	2,570,899,693.99	7,118,922.59	2,563,780,771.40	2,445,965,962.83	7,118,922.59	2,438,847,040.24

(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
广东皮宝药品有限公司	1,892,875.81			1,892,875.81		
上海金皮宝制药有限公司	110,881,438.97			110,881,438.97		
上海太安堂医药药材有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
太安堂（亳州）中药饮片有限公司	407,083,846.66			407,083,846.66		
汕头市太安投资发展有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
抚松太安堂长白山人参产业园有限公司	370,000,000.00	56,000,000.00		426,000,000.00		
上海太安堂电子商务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
潮州市潮安区金麒麟投资有限公司	140,000,000.00			140,000,000.00		
广东太安堂投资发展有限公司	59,920,000.00			59,920,000.00		
上海太安堂大药房连锁有限公司	18,823,862.14			18,823,862.14		7,118,922.59
广东宏兴集团股份有限公司	545,950,188.45			545,950,188.45		
广东康爱多连锁药店有限公司	410,000,000.00	30,000,000.00		440,000,000.00		
太安（亳州）置业有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
麒麟药业（香港）有限公司	0.80			0.80		
太安堂健康产业集团有限公司	20,913,750.00	33,933,731.16		54,847,481.16		
广州金皮宝置业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		

上海太安堂云健康科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	2,445,965,962.83	124,933,731.16		2,570,899,693.99		7,118,922.59

(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		
一、合营企业										
二、联营企业										

(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	250,183,541.20	149,793,098.16	170,107,279.44	87,312,647.73
其他业务	270,648.00		270,648.00	
合计	250,454,189.20	149,793,098.16	170,377,927.44	87,312,647.73

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他（理财产品投资收益）		1,125,649.31
合计		1,125,649.31

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	-204,475.80	
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）	18,437,388.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	132,742.87	
减：所得税影响额	4,247,162.06	
少数股东权益影响额	9,648.03	
合计	14,108,845.62	--

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	1.93%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.62%	0.09	0.09

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、载有公司董事、高级管理人员签名确认的2016年半年度报告正本。
 - 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
 - 三、报告期内在巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。