



天圣制药集团股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 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。

公司负责人刘群、主管会计工作负责人王开胜及会计机构负责人(会计主管人员)王良萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、市场竞争风险

公司业务涉及医药行业的制造与流通两大领域，公司在该两大业务领域均可能面临竞争加剧的风险。主要面临可能会有其他医药制造、医药流通企业进入公司主要产品领域及公司核心业务区域——重庆地区，从而加剧市场竞争，导致公司市场份额下降、盈利能力下降的风险。

2、行业管理政策变化的风险

医药行业的发展受到国家、地方有关政策法规的影响。医药改革的不断推进将会深刻改变医药行业的监管制度、行业标准、管理体系等，新医改在实施过程亦会根据实际情况不断调整，因此，政策变化存在一定不确定性。若公司未能及时应对政策变化则会出现一定的经营风险。

3、原材料价格波动风险。

公司医药制造业务所需的主要原材料为人参、三七、降香、板蓝根、丹参、

延胡索等中药材。由于中药材多为自然生长、季节采集，产地分布具有明显的地域性，其产量和质量会受到温度、日照、雨量和自然灾害等环境和生态因素的影响，一旦这些原材料出现供应不足或价格上涨，将直接影响公司的正常生产经营和盈利水平。

4、技术研发相关风险

公司历来重视技术创新与新产品研发工作，成立了天圣研究作为专业研发公司，具有一定的技术研发实力。但公司在未来技术研发过程中仍可能出现以下风险因素：未能紧跟中成药技术发展路径及用户需求变化的发展趋势，针对研发投入不足、或者技术研发方向发生错误，无法保持持续创新能力进而导致产品市场竞争力下降；生产工艺改进的滞后影响公司的成本控制和产品性能的改进；公司在重点产品领域研发反应能力不足，或者研发反应速度跟不上主要竞争对手，将影响公司未来营业收入；公司的科研成果与可制造性、可维护性、加工生产能力之间脱节，相关技术未能及时转化为生产力并形成经济效益，造成公司资源的浪费。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 公司债相关情况.....	35
第十节 财务报告.....	36
第十一节 备查文件目录.....	153

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、天圣制药	指	天圣制药集团股份有限公司
天圣山西	指	天圣制药集团山西有限公司
天圣重庆	指	天圣制药集团重庆有限公司
北京天泰慧智	指	天圣制药集团北京天泰慧智医药科技有限公司
河北公司	指	天圣制药集团河北有限公司
重庆长圣医药、长圣医药	指	重庆长圣医药有限公司
天圣药业	指	重庆天圣药业有限公司
湖北天圣	指	湖北天圣药业有限公司
天圣璧山、天圣集团璧山	指	天圣制药集团璧山县有限公司
湖南天圣	指	湖南天圣药业有限公司
天圣研究	指	天圣制药集团药物研究有限公司
股东大会	指	天圣制药集团股份有限公司股东大会
董事会	指	天圣制药集团股份有限公司董事会
监事会	指	天圣制药集团股份有限公司监事会
控股股东、实际控制人	指	刘群先生
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
GMP	指	Good Manufacturing Practice
固体制剂	指	固体形态药物制剂，包括片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、散剂等剂型
大容量注射剂	指	单剂量灌装大于或等于 50ml 的注射液
小容量注射剂	指	单剂量灌装小于 50ml 的注射液
药用空心胶囊	指	由药用明胶加辅料制作而成用于盛装固体药物的帽、体两节胶囊壳组合
保荐机构	指	华西证券股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	天圣制药	股票代码	002872
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天圣制药集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天圣制药		
公司的外文名称（如有）	Tiansheng Pharmaceutical Group Co.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	TSZY		
公司的法定代表人	刘群		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜春辉	王琴
联系地址	重庆市朝阳工业园区（垫江桂溪）	重庆市朝阳工业园区（垫江桂溪）
电话	023-62910742	023-62910742
传真	023-62980181	023-62980181
电子信箱	zqb@tszy.com.cn	zqb@tszy.com.cn

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。

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。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	1,104,402,943.44	998,965,598.65	10.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	101,756,383.20	90,509,014.95	12.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	92,673,456.75	83,723,046.33	10.69%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-137,160,282.98	122,034,211.97	-212.39%
基本每股收益（元/股）	0.61	0.57	7.02%
稀释每股收益（元/股）	0.61	0.57	7.02%
加权平均净资产收益率	5.01%	5.57%	-0.56%
	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）	4,539,150,965.08	3,391,975,665.31	33.82%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,986,260,488.85	1,805,402,870.48	65.41%

五、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。

六、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）	20,085.00	固定资产处置利得
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）	11,509,693.98	主要包括： 1、当期税收返还 322 万元； 2、递延计入的建设项目专项资

		金(水针剂、大输液生产、医药物流交易中心等) 121.45 万元、垫江县 2014 年扶持龙头企业带动产业发展试点项目 48.1 万元、建设项目专项补贴 35.4 万元等； 3、计入当期损益的新建项目奖励资金 248 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,333,320.60	
减：所得税影响额	1,123,409.70	
少数股东权益影响额（税后）	-9,877.77	
合计	9,082,926.45	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司所处医药行业，主要从事医药制造与医药流通，业务范围涵盖医药制造、医药流通、中药材种植加工、药物研发等多个领域，产业链完整。

报告期内，公司的医药制药业务生产单位主要为天圣股份及下属四家控股公司——湖北天圣、湖南天圣、四川天圣、天圣山西，主要生产销售各类口服固体制剂（包括片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、丸剂等）、大容量注射剂、小容量注射剂、药用空心胶囊及中药饮片。公司可生产近20个剂型、200余个药品品种，共拥有300余个国家药监局核发的药品生产批准文号（含药用辅料与药品包装材料），包括各类中成药、化学药、药用辅料、药用包装材料等，主导产品为小儿肺咳颗粒、红霉素肠溶胶囊、银参通络胶囊、延参健胃胶囊、血塞通注射液、氯化钠注射液、葡萄糖注射液。小儿肺咳颗粒、红霉素肠溶胶囊、血塞通注射液等70多个药品品种进入了《国家基本药物目录》，小儿肺咳颗粒、红霉素肠溶胶囊、延参健胃胶囊、血塞通注射液、地贞颗粒等150多个药品品种被列入《国家医保目录》，其中延参健胃胶囊、地贞颗粒为发行人独家品种。

公司的医药流通业务主要由长圣医药、天圣药业两家控股公司向重庆地区各级医院销售、配送药品。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	本报告期内由在建工程转入固定资产原值为 1,162.05 万元
无形资产	无重大变化。
在建工程	本报告期内在建工程增加主要是：口服固体制剂 GMP 技术改造项目增加 4,640.91 万元，渝北空港天圣标准厂房建设项目增加 8,025.15 万元，天圣南川中医药加工基地建设项目增加 723.08 万元等。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

天圣制药是国内现代化的医药科技型企业，国家高新技术企业。公司坚持“以民为天，以质为圣”的发展理念，本着正气、学习、创新、进步的文化理念，扎扎实实的工作作风，精益求精的态度努力去做好企业。公司业务范围涵盖医药制造、

流通，中药材种植加工，药物研发等领域，形成了完整的产业链。

（一）公司拥有“药品品种齐全、技术先进、品质优良”的优势。

公司坚持精品化战略：始终以质量取胜，生产精品，不偷工，不减料，尽职尽责，尽善尽美。

公司坚持创新型战略：不断的丰富和完善产品线和产品结构布局，拥有以小儿肺咳颗粒、延参健胃胶囊、地贞颗粒、银参通络胶囊、益气消渴颗粒、灵精胶囊等为代表的多个自主知识产权品种，常用品种300多个，国家医保药物150多个，国家基药70多个，同时不断增加对新技术和高附加值产品研发的投资，目前多项发明专利和核心专有技术应用于产品的制造过程中，技术水平国内领先。

（二）产业结构优势

公司拥有完善的产业结构布局：天圣制药制定了“立足重庆，布局全国，仿创结合，兼收并举”的发展思路，已经在北京、四川，湖北，河北，山西，湖南等省区市布局。产品涵盖了呼吸、消化、心脑血管、儿科、妇科、骨科、肿瘤、肝胆、血液、外科、糖尿病等系统。销售网络覆盖全国。

（三）医药流通配送优势

天圣制药拥有以重庆长圣医药为龙头的10余家商业和物流公司，长圣医药和天圣药业一直稳居重庆区域药品配送前10强之列。天圣药品配送体系覆盖全重庆以及四川、湖北部分区域，发展潜力巨大。还计划在重庆渝北区建设大型现代医药物流总部基地，建成后天圣的医药仓储能力、物流配送效率和信息化管理水平将大幅提升。

（四）人才战略优势

公司重视人才的引进和培养，以诚信、规范，扎实的运作，引导了天圣健康、稳定、有序的向前发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司以“全心全意服务人类健康”为使命，始终坚持以“以民为天、以质为圣”的经营管理理念，将产品质量视为公司第一生命，将“精品化战略、创新型战略、人才化战略”确定为公司发展的核心战略，不断提高产品质量、强化产品服务、完善创新体制、加强科学管理，努力实现公司的经营计划和主要目标。

报告期公司业绩保持了持续稳健增长，公司合并报表实现营业收入110,440.29万元，较上年同期增长10.55%；实现营业利润12,676.00万元，较上年同期增长27.84%；实现归属于上市公司股东的净利润10,175.64万元，较上年同期增长12.43%；2017年6月30日，公司总资产达453,915.10万元，较上年末增长33.82%。

报告期内公司重点做了以下工作：

1、公司 IPO 成功上市树立新的里程碑

2017年5月，公司首次公开发行股票获得中国证监会核准，核准公司公开发行5,300万股新股，发行价格为22.37元/股。本次公司发行股票的募集资金净额为107,879.07万元，将用于口服固体制剂GMP技术改造项目、非PVC软袋大容量注射剂GMP技术改造项目、天圣（重庆）现代医药物流总部基地、药物研发中心建设项目。本次公开发行将为公司快速发展提供有力的资金保障，对今后公司的业务扩展、资本运作等业务规划将发挥积极的促进作用。

2、公司在制造板块遵循“整合、创新、提高”的产业发展方针，进一步整合公司内外资源，调整和优化产品结构，改造落后生产装备，扩大优势产品的产能，加大技术创新投入，提高市场综合竞争力，继续做大做强口服固体制剂、大容量注射剂、小容量注射剂市场。公司在长寿区化学原料药GMP建设项目的实施，将填补公司在化学原料生产方面的空白，同时有利于扭转部分化学原料药市场供需失衡的不利局面，降低企业的原料成本，提升企业的发展空间。

3、在医药流通领域，公司继续稳定现有客户、发展新客户，与医院客户保持良好的合作关系，在优先供应公司自制品品种基础上，进一步寻求与优质供应商的合作，增加药品的供应品种及供应量，继续提高公司在重庆地区各级医院的市场覆盖率及单家医院的品种覆盖率。

4、公司进一步完善了公司治理工作，夯实了各项内部基础工作，加强了人才团队建设，为公司外延式扩张发展奠定了基础。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	1,104,402,943.44	998,965,598.65	10.55%	
营业成本	768,115,733.13	706,873,370.98	8.66%	
销售费用	97,496,879.79	96,729,231.23	0.79%	

管理费用	73,191,698.11	51,808,109.38	41.27%	主要是研发投入增加
财务费用	13,467,608.62	19,071,223.82	-29.38%	
所得税费用	21,495,307.63	17,607,502.34	22.08%	
研发投入	24,481,994.48	5,917,244.88	313.74%	公司为了增强产品的竞争力加大了研发的投入
经营活动产生的现金流量净额	-137,160,282.98	122,034,211.97	-212.39%	受中期回款较缓的影响所致
投资活动产生的现金流量净额	-381,006,874.89	-205,857,651.73	85.08%	加快了项目建设
筹资活动产生的现金流量净额	1,130,521,825.45	39,668,189.86	2,749.95%	公司上市筹资所致
现金及现金等价物净增加额	612,354,667.58	-44,155,249.90	1,486.82%	公司上市筹资所致

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,104,402,943.44	100%	998,965,598.65	100%	10.55%
分行业					
医药制造	312,696,376.30	28.31%	295,383,900.46	29.57%	5.86%
医药流通	791,706,567.14	71.69%	703,581,698.19	70.43%	12.53%
分产品					
自制口服固体制剂	180,767,375.23	16.37%	176,361,284.74	17.65%	2.50%
自制大容量注射剂	72,035,843.50	6.52%	62,672,823.10	6.27%	14.94%
自制他其品种	59,893,157.57	5.42%	56,349,792.62	5.65%	6.29%
外购品种	791,706,567.14	71.69%	703,581,698.19	70.43%	11.90%
分地区					
东北	7,203,212.99	0.65%	5,578,129.15	0.56%	29.13%
华北	14,786,019.42	1.34%	14,278,111.79	1.43%	3.56%
华东	52,049,848.56	4.71%	41,699,946.83	4.17%	24.82%
华南	29,639,035.95	2.68%	28,160,192.92	2.82%	5.25%
华中	31,791,032.64	2.88%	26,537,611.94	2.66%	19.80%
西北	19,329,225.10	1.75%	12,255,483.85	1.23%	57.72%

西南	949,604,568.78	85.43%	870,456,122.17	87.14%	9.09%
----	----------------	--------	----------------	--------	-------

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造	312,696,376.30	173,524,043.52	44.51%	5.86%	2.24%	1.97%
医药流通	791,706,567.14	594,591,689.61	24.41%	11.91%	10.76%	0.79%
分产品						
自制口服固体制剂	180,767,375.23	92,837,499.15	48.64%	2.50%	5.72%	-1.57%
自制大容量注射剂	72,035,843.50	36,689,234.06	49.07%	14.94%	5.40%	4.61%
外购品种	791,706,567.14	594,591,689.61	24.90%	12.53%	10.69%	1.24%
分地区						
西南	949,604,568.78	679,732,081.99	28.42%	9.10%	7.09%	27.08%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本报告期内西北地区营业收入增长 57.72%，主要是扩大了新疆和甘肃市场的销售。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	120,000.00	0.09%	持有可供出售金融资产期间取得的收益	是
资产减值	26,228,859.80	20.69%	计提的坏账准备	否
营业外收入	2,122,644.96	1.67%	非流动资产处置利得及政府补助	否
营业外支出	2,081,311.23	1.64%	非流动资产处置损失及对外捐赠	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	986,167,162.98	21.73%	418,964,035.55	12.35%	9.38%	
应收账款	761,366,084.61	16.77%	502,277,004.33	14.81%	1.96%	
存货	379,847,137.53	8.37%	408,242,254.48	12.04%	-3.67%	
投资性房地产	3,284,147.69	0.07%	3,401,571.65	0.10%	-0.03%	
固定资产	1,114,141,950.77	24.55%	1,116,367,011.03	32.91%	-8.36%	
在建工程	401,529,054.60	8.85%	266,070,911.18	7.84%	1.01%	
短期借款	662,600,000.00	14.60%	651,100,000.00	19.20%	-4.60%	
长期借款			10,000,000.00	0.29%	-0.29%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	2,442,012.30	302,350.74					2,744,363.04
上述合计	2,442,012.30	302,350.74					2,744,363.04
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	报告期末账面价值	受限制原因
货币资金	28,830,061.91	银行承兑汇票保证金
固定资产	461,233,160.88	借款抵押
无形资产	129,547,342.31	借款抵押
应收账款	133,333,300.00	借款质押

合计	752,943,865.10	--
----	----------------	----

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
381,026,959.89	211,716,419.73	79.97%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京研发中心(北京天泰慧智)	自建	是	医药研发	2,275,932.30	63,664,366.30	自筹	28.40%		0.00	尚未建成		
天圣南川中医药加工基地建设(天圣制药)	自建	是	医药	7,230,850.60	7,230,850.60	自筹	4.82%		0.00	尚未建成		
渝北空港天圣标准厂房建设项目(天圣重庆)	自建	是	医药	80,251,451.61	81,230,732.31	自筹	21.10%		0.00	尚未建成		
河北公司制药基地GMP建设项目工程(天圣河北)	自建	是	医药	4,118,766.57	20,673,187.52	自筹	37.32%		0.00	尚未建成		

合计	--	--	--	93,877,001.08	172,799,136.73	--	--	0.00	0.00	--	--	--
----	----	----	----	---------------	----------------	----	----	------	------	----	----	----

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	960,000.00	302,350.74	1,784,363.04			768,000.00	2,744,363.04	自有
合计	960,000.00	302,350.74	1,784,363.04	0.00	0.00	768,000.00	2,744,363.04	--

5、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、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	107,879.07
报告期投入募集资金总额	5,790.54
已累计投入募集资金总额	28,316.66

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准天圣制药集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕620号）的核准，天圣制药向社会公开发行 53,000,000.00 股普通股，每股发行价格为人民币 22.37 元，募集资金总额 1,185,610,000.00 元，扣除承销费、保荐费、发行登记费等各项发行费用共计人民币 106,819,300.00 元后，实际募集资金净额人民币 1,078,790,700.00 元。以上募集资金已全部到位，已由四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具川华信验（2017）41 号验资报告。报告期内，公司使用募集资金 202,612,586.78 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金，使用 50,000,000.00 元闲置募集资金暂时补充流动资金，累计使用募集资金 283,166,600 万元投入到募投项目，

截至 2017 年 6 月 30 日募集资金专户余额 788,036,778.63 元（含利息收入扣除手续费 316,025.69 元）元。

(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										
口服固体制剂 GMP 技术改造项目	否	57,279.7	57,279.7	4,781.79	24,446.45	42.68%		0	否	否
非 PVC 软袋大容量注射剂 GMP 技术改造项目	否	19,863	19,863		887.6	4.47%		0	否	否
天圣（重庆）现代医药物流总部基地	否	20,909.87	20,909.87		2,660.54	12.72%		0	否	否
药物研发中心建设项目	否	9,826.5	9,826.5	1,008.75	322.07	3.28%		0	否	否
承诺投资项目小计	--	107,879.07	107,879.07	5,790.54	28,316.66	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
超募资金投向小计	--					--	--	0	--	--
合计	--	107,879.07	107,879.07	5,790.54	28,316.66	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司于 2017 年 5 月 19 日在深圳证券交易所挂牌上市，公司在 2017 年下半年将根据项目计划进度，逐步投入募集资金实施建设。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 报告期内公司使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金，已置换金额为 202,612,586.78 元。本次募集资金置换事项审议程序合法合规，已经第四届董事会第四次会议通过，独立董事、监事会、会计师事务所、保荐机构均发表了明确的同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 报告期内，公司已使用部分闲置募集资金 5,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过十二个月，使用期限届满公司将该部分资金及时归还至募集资金专用账户。本次募集资金暂时补充流动资金事项审议程序合法合规，已经第四届董事会第四次会议通过，独立董事、监事会、保荐机构均发表了明确的同意意见。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2017 年 6 月 30 日募集资金专户余额 788,036,778.63 元（含利息收入扣除手续费 316,025.69 元）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2017 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2017 年 8 月 21 日	详见巨潮咨询网的《2017 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京研发中心(北京天泰慧智)	22,420.00	227.59	6,366.44	28.40%	完成基础建设部分		
天圣南川中医药加工基地建设项目（天圣制药）	15,000.00	723.09	723.09	4.82%	完成土建施工		

渝北空港天圣标准厂房建设项目（天圣重庆）	38,500.00	8,025.15	8,123.07	21.10%	完成土建施工		
河北公司制药基地 GMP 建设项目工程（天圣河北）	5,539.00	411.88	2,067.32	37.32%	完成土建施工		
合计	81,459.00	9,387.71	17,279.92	--	--	--	--

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
长圣医药	子公司	药品销售	100,100,000.00	1,032,995,484.99	275,460,024.60	1,058,115,194.56	8,457,569.22	7,830,877.10
天圣药业	子公司	药品销售	22,000,000.00	239,399,629.15	92,299,563.28	353,292,604.84	6,882,029.20	6,625,351.78
湖北天圣	子公司	药品生产、销售	101,000,000.00	275,712,564.96	115,791,693.77	51,721,845.44	1,717,624.33	1,910,065.36
天圣山西	子公司	药品生产、销售	50,000,000.00	26,876,458.64	-44,025,160.00	28,126,380.54	4,002,427.08	4,083,527.08

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 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

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	5.00%	至	20.00%
业绩变动的原因说明	经营收入增长		

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争风险

公司业务涉及医药行业的制造与流通两大领域，公司在该两大业务领域均可能面临竞争加剧的风险。主要面临可能会有其他医药制造、医药流通企业进入公司主要产品领域及公司核心业务区域——重庆地区，从而加剧市场竞争，导致公司市场份额下降、盈利能力下降的风险。

2、行业管理政策变化的风险

医药行业的发展受到国家、地方有关政策法规的影响。医药改革的不断推进将会深刻改变医药行业的监管制度、行业标准、管理体系等，新医改在实施过程亦会根据实际情况不断调整，因此，政策变化存在一定不确定性。若公司未能及时应对政策变化则会出现一定的经营风险。

3、原材料价格波动风险。

公司医药制造业务所需的主要原材料为人参、三七、降香、板蓝根、丹参、延胡索等中药材。由于中药材多为自然生长、季节采集，产地分布具有明显的地域性，其产量和质量会受到温度、日照、雨量和自然灾害等环境和生态因素的影响，一旦这些原材料出现供应不足或价格上涨，将直接影响公司的正常生产经营和盈利水平。

4、技术研发相关风险

公司历来重视技术创新与新产品研发工作，成立了天圣研究作为专业研发公司，具有一定的技术研发实力。但公司在未来技术研发过程中仍可能出现以下风险因素：未能紧跟中成药技术发展路径及用户需求变化的发展趋势，针对研发投入不足、或者技术研发方向发生错误，无法保持持续创新能力进而导致产品市场竞争力下降；生产工艺改进的滞后影响公司的成本控制和产品性能的改进；公司在重点产品领域研发反应能力不足，或者研发反应速度跟不上主要竞争对手，将影响公司未来营业收入；公司的科研成果与可制造性、可维护性、加工生产能力之间脱节，相关技术未能及时转化为生产力并形成经济效益，造成公司资源的浪费。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.67%	2017 年 01 月 22 日		
2016 年度股东大会	年度股东大会	63.05%	2017 年 02 月 15 日		
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	63.05%	2017 年 02 月 15 日		
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	34.85%	2017 年 06 月 30 日	2017 年 07 月 03 日	《2017 年第三次股东大会决议公告》 www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、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。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、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。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
北京华方科泰医药有限公司诉天圣制药集团重庆有限公司股权转让纠纷	200.00	否	已开庭, 等待判决	对公司无重大影响	尚未判决		
四川天圣药业有限公司诉陈光伦、重庆衡生药用胶囊有限公司、张强专利侵权纠纷	仅要求确认专利权人, 无具体金额	否	2017年8月30日开庭	对公司无重大影响	尚未开庭		

九、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。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
重庆市涪陵中心医院	子公司其他股东的管理机构	销售	药品	市场定价	市场价	21,566.98	19.63%	25,000	否	银行转账	市场价		
重庆三峡中心医院	子公司其他股东的管理机构	销售	药品	市场定价	市场价	8,027.74	7.31%	60,000	否	银行转账	市场价		
重庆市长寿区人民医院	子公司其他股东的管理机构	销售	药品	市场定价	市场价	2,429.24	2.21%	10,000	否	银行转账	市场价		
合计				--	--	32,023.96	--	95,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司按照 2016 年度股东大会审议通过的《公司 2017 年度关联交易的议案》的范围内进行关联交易，预计 2017 年向关联方销售药品的总交易额为 95,000 万元，本报告期内实际已发生的药品销售总额是 32,023.96 万元，未超出预计范围。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				公司不存在关联交易价格与市场参考价格差异较大的情况。									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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

租赁情况说明

①根据本公司的控股子公司-重庆天圣药业有限公司与重庆加多宝饮料有限公司于2016年12月25日续签的《房屋租赁合同》规定，重庆天圣药业有限公司将其位于重庆市万州区永佳路297号的厂房及办公楼（建筑面积合计7,285平方米）租赁给重庆加多宝饮料有限公司使用，租赁期限自2017年1月1日起至2019年12月31日止，年租金为420,885.93元。

②根据本公司所属子公司-重庆长圣医药有限公司与重庆速动机电设备有限公司于2012年1月1日签订的《房屋租赁合同》规定，重庆速动机电设备有限公司将其位于重庆市南岸区金山支路10号的房产（建筑面积3,085.64平方米）租赁给重庆长圣医药有限公司使用，租赁期限自2012年1月1日起至2017年12月31日止，年租金为555,415.20元。长寿区凤城街道办事处望江路53号楼附一楼至二楼和劳动局一楼底楼的仓库租赁给重庆威普药业有限公司使用，租赁期限自2011年1月1日起至2020年12月31日止，年租金为120,000.00元。

③根据本公司所属子公司-重庆威普药业有限公司与本公司实际控制人刘群于2010年10月22日签订的《房屋租赁合同》规定，刘群将其位于重庆市长寿区凤城街道办事处望江路53号楼附一楼至二楼和劳动局一楼底楼的仓库租赁给重庆威普药业有限公司使用，租赁期限自2011年1月1日起至2020年12月31日止，年租金为120,000.00元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天圣制药集团股份有限公司		2,827.00	2017年03月03日	2,827.00	连带责任保证;抵押	2017/3/3-2018/2/26	否	是
天圣制药集团股份有限公司		7,262.00	2016年12月07日	7,262.00	连带责任保证;抵押	2016/12/7-2017/12/6	否	
天圣制药集团股份有限公司		1,911.00	2016年05月18日	1,911.00	连带责任保证;抵押	2016/5/18-2017/5/16	是	
天圣制药集团股份有限公司		5,000.00	2017年02月22日	5,000.00	连带责任保证;抵押	2017/2/22-2018/2/21	否	
天圣制药集团股份有限公司		3,000.00	2016年08月04日	3,000.00	连带责任保证;抵押	2016/8/4-2017/8/3	否	
天圣制药集团股份有限公司		2,500.00	2017年04月07日	2,500.00	连带责任保证;质押	2017/4/7-2018/2/3	否	
天圣制药集团股		4,500.00	2016年11月02日	4,500.00	连带责任保	2016/11/2-20	否	

份有限公司					证;抵押	17/11/2		
天圣制药集团 股份有限公司		1,500.00	2014 年 10 月 14 日	200.00	连带责任保 证;质押	2014/10/14- 2017/9/25	否	
重庆长圣医药有 限公司		3,000.00	2016 年 10 月 24 日	3,000.00	连带责任保 证	2016/10/24- 2017/10/23	否	
重庆长圣医药有 限公司		5,000.00	2016 年 11 月 09 日	5,000.00	连带责任保 证	2016/11/9-20 17/11/8	否	
重庆长圣医药有 限公司		1,500.00	2017 年 01 月 10 日	1,500.00	连带责任保 证	2017/1/10-2 018/1/9	否	
重庆长圣医药有 限公司		4,000.00	2016 年 09 月 22 日	4,000.00	连带责任保 证;质押	2016/9/22-2 017/9/22	否	
重庆长圣医药有 限公司		4,000.00	2016 年 11 月 30 日	4,000.00	连带责任保 证;质押	2016/11/30-2 017/11/30	否	
重庆长圣医药有 限公司		4,000.00	2017 年 04 月 07 日	4,000.00	连带责任保 证;质押	2017/4/7-20 18/2/3	否	
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)					报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (B2)			48,700.00
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			50,000.00		报告期末对子公司实际 担保余额合计 (B4)			21,300.00
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协 议签署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
重庆天圣药业有 限公司		4,300.00	2016 年 10 月 11 日	4,300.00	连带责任保 证	2016/10/11- 2017/10/10	否	
重庆威普药业有 限公司		400.00	2016 年 09 月 30 日	400.00	连带责任保 证	2016/09/30- 2017/09/29	否	
重庆威普药业有 限公司		1,000.00	2017 年 05 月 16 日	1,000.00	连带责任保 证;抵押	2017/05/16- 2018/05/15	否	
四川天圣药业有 限公司		1,700.00	2017 年 05 月 17 日	1,700.00	连带责任保 证	2017/05/17- 2018/05/16	否	
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (C1)					报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (C2)			7,400.00
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (C3)			7,400.00		报告期末对子公司实际 担保余额合计 (C4)			
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)					报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)			56,100.00

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	57,400.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	21,300.00
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	7.13%		
其中:			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

公司本报告期内共向红十字会捐款共计18.39万元，向其他公益组织捐赠3.2万元。

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	21.59
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——

8.社会扶贫	——	——
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	21.59
9.其他项目	——	——
9.2.投入金额	万元	21.59
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（3）后续精准扶贫计划

2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
否

十六、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。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	159,000,000	100.00%						159,000,000	75.00%
2、国有法人持股	14,494,837	9.12%						14,494,837	6.84%
3、其他内资持股	144,505,163	90.88%						144,505,163	68.16%
其中：境内法人持股	31,338,000	19.71%						31,338,000	14.78%
境内自然人持股	113,167,163	71.17%						113,167,163	53.38%
二、无限售条件股份			53,000,000				53,000,000	53,000,000	25.00%
1、人民币普通股			53,000,000				53,000,000	53,000,000	25.00%
三、股份总数	159,000,000	100.00%	53,000,000				53,000,000	212,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司于报告期内向社会首次公开发行A股5,300万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于2017年4月28日取得中国证券监督管理委员会《关于核准天圣制药集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]620号）核准，自核准之日起12个月内首次公开发行不超过5,300万A股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司经证监会《关于核准天圣制药集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]620号）核准，于2017年5月向社会首次公开发行A股5,300万股，发行价格22.37元/股。2017年5月10日，网上、网下发行申购；2017年5月11日，网上摇号抽签，刊登《网上申购情况及中签率公告》；2017年5月12日，网上网下缴款，刊登《网下发行初步配售结果公告》、《网上中签结果公告》；2017年5月16日，网上网下申购款验资，刊登《首次公开发行股票发行结果公告》；2017年5月18日，刊登《首次公开发行股票上市公告书》；2017年5月19日，本公司在深交所中小板挂牌上市。

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

若本期没有发生股份变动，基本每股收益和稀释每股收益收益为0.64元，股份变动后基本每股收益和稀释每股收益收益为0.61元，股份变动导致基本每股收益和稀释每股收益收益下降0.03元；若本期没有发生股份变动，归属于公司普通股股东的每股净资产为12.00元，股份变动后归属于公司普通股股东的每股净资产为14.09元，股份变动导致归属于公司普通股股东的每股净资产增加2.09元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、证券发行与上市情况

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准天圣制药集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]620号）核准，于2017年5月向社会首次公开发行A股5,300万股，每股面值1元，发行价格为人民币22.37元，共计募集资金118,561万元，扣除发行费用10,681.93万元后，募集资金净额为107,879.07万元。本次发行新股后，公司股份总数增加至21,200万股。2017年5月19日，本公司在深交所中小板挂牌上市。

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	43,668		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘群	境内自然人	32.38%	68,641,155	0	68,641,155	0		
重庆渝垫国有资产经营有限责任公司	国有法人	4.34%	9,194,837	0	9,194,837	0		
全国社会保障基金理事会转持一户	国有法人	2.50%	5,300,000	0	5,300,000	0		
重庆德同创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.12%	4,500,000	0	4,500,000	0		
中山市多美之家商贸有限公司	境内非国有法人	1.85%	3,920,000	0	3,920,000	0		

广州力鼎凯得创业投资有限合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.80%	3,808,000	0	3,808,000	0		
雷春风	境内自然人	1.44%	3,055,406	255,406	2,800,000	255,406		
北京力鼎财富成长投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.42%	3,000,000	0	3,000,000	0		
苏州贝塔股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.42%	3,000,000	0	3,000,000	0		
邓小军	境内自然人	1.38%	2,925,501	75,500	2,850,001	75,500		
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	未知上述股东之间存在关联关系或一致行动。							
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					
张华珠	1,118,144	人民币普通股	1,118,144					
赵吉	700,000	人民币普通股	700,000					
重庆绿茵医药(集团)有限公司	672,800	人民币普通股	672,800					
曹元峰	421,171	人民币普通股	421,171					
刘颖	413,863	人民币普通股	413,863					
吕山洪	371,100	人民币普通股	371,100					
华润深国投信托有限公司一懿和精选 5 号集合资金信托计划	332,992	人民币普通股	332,992					
雷春风	255,406	人民币普通股	255,406					
李依璠	250,600	人民币普通股	250,600					
卓岳(深圳)资本控股有限公司	246,900	人民币普通股	246,900					
前 10 名无限售条件普通股股东之间, 以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述前 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属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无							

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动。

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 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：天圣制药集团股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	986,167,162.98	418,964,035.55
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,570,946.54	3,828,271.30
应收账款	761,366,084.61	502,277,004.33
预付款项	33,590,889.38	10,502,983.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	71,226,740.18	68,202,094.12
买入返售金融资产		
存货	379,847,137.53	408,242,254.48

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,234,768,961.22	1,412,016,643.46
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	9,494,363.04	9,192,012.30
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	3,284,147.69	3,401,571.65
固定资产	1,114,141,950.77	1,116,367,011.03
在建工程	401,529,054.60	266,070,911.18
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	10,720,369.42	9,627,732.14
油气资产		
无形资产	389,440,132.86	395,483,966.57
开发支出		
商誉	2,680,275.82	2,680,275.82
长期待摊费用	19,253,747.08	24,011,580.64
递延所得税资产	31,318,891.53	29,794,129.44
其他非流动资产	322,519,071.05	123,329,831.08
非流动资产合计	2,304,382,003.86	1,979,959,021.85
资产总计	4,539,150,965.08	3,391,975,665.31
流动负债：		
短期借款	662,600,000.00	651,100,000.00
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	48,827,959.97	93,394,544.97

应付账款	394,969,298.34	405,947,050.54
预收款项	12,624,814.24	16,171,317.81
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,916,256.61	8,208,240.45
应交税费	23,145,917.67	40,105,723.64
应付利息	851,572.53	962,020.53
应付股利		
其他应付款	92,504,754.52	47,523,431.58
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	13,500,000.00	5,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,257,940,573.88	1,268,412,329.52
非流动负债：		
长期借款		10,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	61,000,000.00	61,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	180,786,476.01	193,392,033.99
递延所得税负债	267,654.46	222,301.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	242,054,130.47	264,614,335.84
负债合计	1,499,994,704.35	1,533,026,665.36
所有者权益：		
股本	212,000,000.00	159,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,541,941,214.90	516,150,514.90
减：库存股		
其他综合收益	1,516,708.58	1,259,710.45
专项储备	677,371.43	623,834.39
盈余公积	82,668,251.09	82,668,251.09
一般风险准备		
未分配利润	1,147,456,942.85	1,045,700,559.65
归属于母公司所有者权益合计	2,986,260,488.85	1,805,402,870.48
少数股东权益	52,895,771.88	53,546,129.47
所有者权益合计	3,039,156,260.73	1,858,948,999.95
负债和所有者权益总计	4,539,150,965.08	3,391,975,665.31

法定代表人：刘群

主管会计工作负责人：王开胜

会计机构负责人：王良萍

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	906,579,378.19	174,034,925.57
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	300,000.00	500,000.00
应收账款	107,117,917.53	39,803,047.15
预付款项	2,142,046.74	1,967,606.55
应收利息		
应收股利		
其他应收款	414,068,721.71	282,059,468.35
存货	174,024,634.61	178,575,512.36
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,604,232,698.78	676,940,559.98

非流动资产：		
可供出售金融资产	9,494,363.04	9,192,012.30
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	810,861,556.24	803,361,556.24
投资性房地产		
固定资产	335,393,981.05	325,743,414.72
在建工程	196,304,909.87	150,194,884.47
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	9,314,619.82	8,192,674.88
油气资产		
无形资产	109,543,410.89	111,433,198.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,825,231.65	8,928,546.67
递延所得税资产	4,125,051.85	4,526,249.83
其他非流动资产	212,549,741.04	114,424,577.09
非流动资产合计	1,693,412,865.45	1,535,997,114.85
资产总计	3,297,645,564.23	2,212,937,674.83
流动负债：		
短期借款	306,000,000.00	340,000,000.00
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	25,698,500.00	50,711,147.60
应付账款	130,827,310.62	90,891,382.97
预收款项	2,063,023.10	2,912,383.77
应付职工薪酬	2,506,118.78	2,101,319.23
应交税费	7,246,529.62	10,850,471.78
应付利息	391,056.94	498,964.58
应付股利		
其他应付款	26,745,085.27	58,332,314.16
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	2,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	503,477,624.33	558,297,984.09
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	50,000,000.00	50,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	92,100,032.89	102,550,363.02
递延所得税负债	267,654.46	222,301.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	142,367,687.35	152,772,664.87
负债合计	645,845,311.68	711,070,648.96
所有者权益：		
股本	212,000,000.00	159,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,537,221,117.54	511,430,417.54
减：库存股		
其他综合收益	1,516,708.58	1,259,710.45
专项储备	677,371.43	623,834.39
盈余公积	82,668,251.09	82,668,251.09
未分配利润	817,716,803.91	746,884,812.40
所有者权益合计	2,651,800,252.55	1,501,867,025.87
负债和所有者权益总计	3,297,645,564.23	2,212,937,674.83

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	1,104,402,943.44	998,965,598.65
其中：营业收入	1,104,402,943.44	998,965,598.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	989,063,671.77	899,809,675.52
其中：营业成本	768,115,733.13	706,873,370.98
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		
税金及附加	10,562,892.32	5,342,181.59
销售费用	97,496,879.79	96,729,231.23
管理费用	73,191,698.11	51,808,109.38
财务费用	13,467,608.62	19,071,223.82
资产减值损失	26,228,859.80	19,985,558.52
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）	120,000.00	
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）		
其他收益	11,300,727.84	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	126,759,999.51	99,155,923.13
加：营业外收入	2,122,644.96	14,844,555.73
其中：非流动资产处置利得	20,085.00	8,568.07
减：营业外支出	2,081,311.23	1,382,535.19
其中：非流动资产处置损失	721,789.21	373,124.48
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	126,801,333.24	112,617,943.67
减：所得税费用	21,495,307.63	17,607,502.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	105,306,025.61	95,010,441.33

归属于母公司所有者的净利润	101,756,383.20	90,509,014.95
少数股东损益	3,549,642.41	4,501,426.38
六、其他综合收益的税后净额	256,998.13	-295,229.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	256,998.13	-295,229.71
（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	256,998.13	-295,229.71
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	256,998.13	-295,229.71
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	105,563,023.74	94,715,211.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	102,013,381.33	90,213,785.24
归属于少数股东的综合收益总额	3,549,642.41	4,501,426.38
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.61	0.57
（二）稀释每股收益	0.61	0.57

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：刘群

主管会计工作负责人：王开胜

会计机构负责人：王良萍

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	597,421,494.32	492,042,789.06
减：营业成本	450,345,252.59	372,145,026.85
税金及附加	2,348,925.22	2,243,283.81
销售费用	3,577,193.44	2,223,970.93
管理费用	59,315,707.82	38,390,131.00
财务费用	5,585,437.15	10,351,658.11
资产减值损失	3,894,638.13	1,169,527.40
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）	4,320,000.00	4,200,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	4,864,610.13	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	81,538,950.10	69,719,190.96
加：营业外收入	1,223,373.46	7,098,791.54
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	-3,907.66	97,195.83
其中：非流动资产处置损失		1,015.83
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	82,766,231.22	76,720,786.67
减：所得税费用	11,934,239.71	9,536,488.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	70,831,991.51	67,184,298.44
五、其他综合收益的税后净额	256,998.13	-295,229.71
（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	256,998.13	-295,229.71

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	256,998.13	-295,229.71
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	71,088,989.64	66,889,068.73
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	1,006,503,437.44	969,935,434.82
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,220,603.19	5,879,271.16
收到其他与经营活动有关的现金	73,084,398.81	29,908,179.44

经营活动现金流入小计	1,082,808,439.44	1,005,722,885.42
购买商品、接受劳务支付的现金	881,339,089.50	592,134,000.82
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	52,784,631.28	45,419,616.92
支付的各项税费	116,588,046.19	86,547,810.68
支付其他与经营活动有关的现金	169,256,955.45	159,587,245.03
经营活动现金流出小计	1,219,968,722.42	883,688,673.45
经营活动产生的现金流量净额	-137,160,282.98	122,034,211.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,085.00	18,768.00
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		5,840,000.00
投资活动现金流入小计	20,085.00	5,858,768.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	381,026,959.89	211,716,419.73
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	381,026,959.89	211,716,419.73
投资活动产生的现金流量净额	-381,006,874.89	-205,857,651.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,078,790,700.00	
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	267,880,000.00	417,180,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	86,834,240.16	7,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,433,504,940.16	424,180,000.00
偿还债务支付的现金	257,880,000.00	329,280,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,373,209.99	20,227,169.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,200,000.00	2,100,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	24,729,904.72	35,004,640.64
筹资活动现金流出小计	302,983,114.71	384,511,810.14
筹资活动产生的现金流量净额	1,130,521,825.45	39,668,189.86
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	612,354,667.58	-44,155,249.90
加：期初现金及现金等价物余额	344,982,433.49	163,709,976.59
六、期末现金及现金等价物余额	957,337,101.07	119,554,726.69

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	629,266,913.63	580,653,837.50
收到的税费返还		4,517,916.66
收到其他与经营活动有关的现金	214,614,424.19	609,457,334.18
经营活动现金流入小计	843,881,337.82	1,194,629,088.34
购买商品、接受劳务支付的现金	518,780,763.87	408,899,181.95
支付给职工以及为职工支付的现金	16,293,760.02	12,149,682.68
支付的各项税费	37,292,910.12	42,647,470.49
支付其他与经营活动有关的现金	416,206,689.12	505,690,184.45
经营活动现金流出小计	988,574,123.13	969,386,519.57
经营活动产生的现金流量净额	-144,692,785.31	225,242,568.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金	4,320,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		3,120,000.00
投资活动现金流入小计	4,320,000.00	3,120,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	173,618,836.18	131,276,255.56
投资支付的现金	7,500,000.00	139,900,000.00
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	181,118,836.18	271,176,255.56
投资活动产生的现金流量净额	-176,798,836.18	-268,056,255.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,078,790,700.00	
取得借款收到的现金	158,380,000.00	247,180,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	66,764,563.78	
筹资活动现金流入小计	1,303,935,263.78	247,180,000.00
偿还债务支付的现金	192,380,000.00	194,380,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,707,421.17	10,542,219.95
支付其他与筹资活动有关的现金	24,729,904.72	29,501,603.91
筹资活动现金流出小计	224,817,325.89	234,423,823.86
筹资活动产生的现金流量净额	1,079,117,937.89	12,756,176.14
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	757,626,316.40	-30,057,510.65
加：期初现金及现金等价物余额	143,254,561.79	97,623,945.23
六、期末现金及现金等价物余额	900,880,878.19	67,566,434.58

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	159,000,000.00				516,150,514.90		1,259,710.45	623,834.39	82,668,251.09		1,045,700,559.65	53,546,129.47	1,858,948,999.95
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	159,000,000.00				516,150,514.90		1,259,710.45	623,834.39	82,668,251.09		1,045,700,559.65	53,546,129.47	1,858,948,999.95
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	53,000,000.00				1,025,790,700.00		256,998.13	53,537.04			101,756,383.20	-650,357.59	1,180,207,260.78
（一）综合收益总额							256,998.13				101,756,383.20	3,549,642.41	105,563,023.74
（二）所有者投入和减少资	53,000,000.00				1,025,790,700.00								1,078,790,700.00

本													
1. 股东投入的普通股	53,000,000.00			1,025,790,700.00									1,078,790,700.00
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												-4,200,000.00	-4,200,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-4,200,000.00	-4,200,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转													

增资本 (或股本)													
3. 盈余 公积弥 补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储 备							53,537.04						53,537.04
1. 本期 提取							53,537.04						53,537.04
2. 本期 使用													
(六) 其他													
四、本 期期末 余额	212,000,000.00			1,541,941,214.90		1,516,708.58	677,371.43	82,668,251.09		1,147,456,942.85	52,895,771.88		3,039,156,260.73

上年金额

单位：元

项目	上期											少数股东权 益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期 末余额	159,000,000.00				516,150,514.90		1,187,885.98	541,004.65	69,572,271.49		834,299,581.08	48,198,715.28	1,628,949,973.38
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	159,000,000.00			516,150,514.90	1,187,885.98	541,004.65	69,572,271.49		834,299,581.08	48,198,715.28	1,628,949,973.38	
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					71,824.47	82,829.74	13,095,979.60		211,400,978.57	5,347,414.19	229,999,026.57	
(一) 综合收益总额					71,824.47				224,496,958.17	9,547,414.19	234,116,196.83	
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							13,095,979.60		-13,095,979.60	-4,200,000.00	-4,200,000.00	
1. 提取盈余公积							13,095,979.60		-13,095,979.60			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-4,200,000.00	-4,200,000.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积												

转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项 储备						82,829.74						82,829.74
1. 本期提取						120,939.43						120,939.43
2. 本期使用						38,109.69						38,109.69
(六) 其他												
四、本期期 末余额	159,000,000.00				516,150,514.90	1,259,710.45	623,834.39	82,668,251.09	1,045,700,559.65	53,546,129.47		1,858,948,999.95

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	159,000,000.00				511,430,417.54		1,259,710.45	623,834.39	82,668,251.09	746,884,812.40	1,501,867,025.87
加：会计政 策变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余 额	159,000,000.00				511,430,417.54		1,259,710.45	623,834.39	82,668,251.09	746,884,812.40	1,501,867,025.87
三、本期增减变 动金额（减少以 “-”号填列）	53,000,000.00				1,025,790,700.00		256,998.13	53,537.04		70,831,991.51	1,149,933,226.68
（一）综合收益 总额							256,998.13			70,831,991.51	71,088,989.64
（二）所有者投	53,000,000.00				1,025,790,700.00						1,078,790,700.00

入和减少资本										
1. 股东投入的普通股	53,000,000.00			1,025,790,700.00						1,078,790,700.00
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										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备							53,537.04			53,537.04
1. 本期提取							53,537.04			53,537.04
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	212,000,000.00			1,537,221,117.54	1,516,708.58	677,371.43	82,668,251.09	817,716,803.91	2,651,800,252.55	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	159,000,000.00				511,430,417.54		1,187,885.98	541,004.65	69,572,271.49	629,020,996.05	1,370,752,575.71

额										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	159,000,000.00			511,430,417.54	1,187,885.98	541,004.65	69,572,271.49	629,020,996.05	1,370,752,575.71	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					71,824.47	82,829.74	13,095,979.60	117,863,816.35	131,114,450.16	
（一）综合收益总额					71,824.47			130,959,795.95	131,031,620.42	
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配							13,095,979.60	-13,095,979.60		
1. 提取盈余公积							13,095,979.60	-13,095,979.60		
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备						82,829.74			82,829.74	

1. 本期提取							120,939.43			120,939.43
2. 本期使用							38,109.69			38,109.69
(六) 其他										
四、本期期末余额	159,000,000.00			511,430,417.54	1,259,710.45	623,834.39	82,668,251.09	746,884,812.40		1,501,867,025.87

三、公司基本情况

天圣制药集团股份有限公司（简称“公司”）是于2007年12月在原重庆天圣制药有限公司的基础上整体改制设立的股份有限公司。重庆天圣制药有限公司成立于2001年10月16日。

经中国证券监督管理委员会《关于核准天圣制药集团股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2017]620号)核准，公司于2017年5月19日向社会公众发行人民币普通股(A股)股票5,300万股(每股面值1元)，发行后注册资本变更为人民币21,200万元。

截至2017年6月30日，公司的注册资本为人民币21,200万元，注册地址为重庆市朝阳工业园区（垫江桂溪），法定代表人为刘群，公司持有重庆市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为9150000073397948XL的《企业法人营业执照》。

公司的经营范围：生产、销售（仅限本企业生产的产品）：片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、散剂、大容量注射剂、茶剂、溶液剂、酞剂、酞剂、药用辅料（甘油、白凡士林、黄凡士林、液体石蜡）、原料药（盐酸小檗碱和罗通定）、软膏剂、乳膏剂、糊剂、栓剂、凝胶剂、消毒剂、卫生用品；批发化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、中成药、生物制品（除疫苗）、中药饮片、中药材、蛋白同化制剂、肽类激素；普通货运。（以上经营范围按相关许可证核定期限从事经营）*中药材种植，物流咨询服务，货物进出口，药品研发与技术服务，中药材初加工（仅限挑选、整理、捆扎、清洗、晾晒）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司全体董事会于2017年8月18日批准报出。

本期合并财务报表范围包括受本公司控制的子公司（含孙公司）共计37家。本期合并范围的变化的是通过新设方式增加了3家公司。重庆大美药业有限公司、重庆长天药业有限公司、重庆天圣医药物流有限公司。

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比变动情况及子公司相关情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41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（以下简称“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》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司在可以预见的未来,在财务方面和经营方面,不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项,因此本财务报表系在持续经营假设基础上编制的。公司的会计主体不会遭遇清算、解散等变故而不复存在。

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:

公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本节第11“应收账款”,16“固定资产”,21“无形资产”,28“收入”等各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

公司2017年1-6月母公司及合并财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司报告期内的财务状况以及报告期的经营成果和现金流量等信息。

2、会计期间

公司会计年度为公历1月1日起至12月31日止。本报告所载财务信息的会计期间为2017年1月1日起至2017年6月30日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为自公历1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

①确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

②长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

③合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：①源于合同性权利或其他法定权利；②能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少

商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司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”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于

少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算

差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益

的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

②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：

③终止确认部分的账面价值；

④终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值

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

①可供出售金融资产的减值

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

A.对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少,并且能够可靠计量,将认定其发生减值:

B.债务人发生严重财务困难;

C.债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期;

D.本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步;

E.债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;

F.因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

G.权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元（含 100 万元）的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，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。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1.账龄组合	账龄分析法
组合 2.单独测试未发生减值的单项金额重大应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对公司已知涉及纠纷及诉讼的款项及重分类调整转入的预交税金，需要单独判断其可收回性。
坏账准备的计提方法	对重分类调整转入的暂估进项税金产生的应收款项，不提坏账准备。对涉及纠纷及诉讼的款项则以其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的初始确认

存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货同时满足下列条件的，才能予以确认：

- a. 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- b. 该存货的成本能够可靠地计量。

(2) 存货分类

存货分为原材料、低值易耗品、在产品、产成品、库存商品、发出商品、消耗性生物资产等七大类。

(3) 存货的初始计量

存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

a. 外购的存货成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

b. 存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。

c. 存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

d. 应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。

e. 投资者投入存货的成本，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。

f. 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，换入的存货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存货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存货的成本，不确认损益。

g. 债务重组取得债务人用以清偿债务的存货，按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让存货的公允价值之间的差额，计入当期损益。

h. 同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其公允价值确定其入账价值。

i. 企业提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

（4）发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法及个别认定法计价，低值易耗品采用一次摊销法进行摊销。

消耗性生物资产是指公司种植的丹皮、丹参、板蓝根、菊花等，其成本包括种子、化肥、人工费、租赁费等支出。

（5）存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

（6）存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的

转让协议；该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

长期股权投资类别的判断依据

确定对被投资单位控制的依据为：控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

长期股权投资初始成本的确定

企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股

份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始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。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。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。

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分

享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

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

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

公司对已出租的建筑物采用与公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备及家具、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认： a.与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业； b.该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	20--30（年）	3%-5%	3.23%--4.85%
机器设备	年限平均法	5--10（年）	3%-5%	9.70%--19.40%
运输设备	年限平均法	5--8（年）	3%-5%	12.13%--19.40%
电子及其他	年限平均法	2--10（年）	3%-5%	9.70%--48.50%

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧，部分计提减值准备的固定资产按照扣除已提取减值准备后的余额计提折旧。每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。

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的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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；

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

（3）借款费用暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

（1）生物资产的分类及确认

生物资产是指有生命的动物和植物，分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。消耗性生物资产，包括为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产；生产性生物资产，包括为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产；公益性生物资产，包括为以防护、环境保护为主要目的的生物资产。

生物资产在同时满足下列条件的，予以确认：

- ①公司过去的交易或者事项而拥有或者控制的该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或者服务潜能很可能流入公司；
- ③该生物资产的成本能够可靠的计量。

（2）生物资产的初始计量

公司按照生物资产成本进行初始计量。其中：

外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。其中，可直接归属于购买该资产的其他支出包括场地整理费、装卸费、栽植费、专业人员服务费等。

自行栽培的消耗性生物资产成本包括在收获前耗用的种子、肥料、农药的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出；自行营造的林木类消耗性生物资产成本包括郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。

自行营造的林木类生产性生物资产包括达到预定生产经营目的前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。

达到预定经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出农产品、提供劳务或出租。

生物资产在郁闭或者达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

(3) 生产性生物资产折旧

公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

公司于每年年末对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法定期进行复核，并根据实际情况调整相关生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率或者改变折旧方法。

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

②无形资产使用寿命及摊销

无形资产为使用寿命有限的，其使用寿命的确定依据各项无形资产自取得当月起预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者，合同、法律均未规定年限的，而且也无法通过其他方式预计使用寿命的，按不超过10年确认。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用年限
非专利技术	10年	预计使用寿命
药品注册批件	10年	预计使用寿命
应用软件	5年	预计使用寿命

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准：

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

a.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

d.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22、长期资产减值

本公司在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关

的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

23、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业应当以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合

收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 股份支付的种类及会计处理

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

①以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应增加资本公积。

②以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

③权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按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。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(2) 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，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(3) 修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应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。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应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。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。公司的商品销售按照商品来源分为自制产品销售和外购商品销售，按照商品销售模式可以分为通过经销商销售的经销商销售模式和对医院等终端客户的直接销售模式；公司自产产品和外购商品在不同的销售模式下的收入确认原则均是一致的。公司的收入确认的具体原则为：公司按销售合同（订单）约定的时间、地点将产品交付客户，待客户验收后确认销售收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

③出租物业收入：

a.具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；

b.相关经济利益能够可靠计量并流入企业；

(4) 建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认；如合同成本不可能收回的，则合同成本在发生时作为费用，不确认收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1)用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用或损失的期间，

计入当期损益或冲减相关成本。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(2) 附回购条件的资产转让

销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(3) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- a. 母公司；
- b. 子公司；
- c. 受同一母公司控制的其他企业；
- d. 实施共同控制的投资方；
- e. 施加重大影响的投资方；
- f. 合营企业，包括合营企业的子公司；
- g. 联营企业，包括联营企业的子公司；
- h. 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- i. 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- g. 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

k. 持有本公司5%以上股份的企业或者一致行动人；

l. 直接或者间接持有本公司5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

m. 在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述第a、c和k项情形之一的企业；

n. 在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述第i、l项情形之一的个人；

o. 由上述第i、l和n项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》将与资产相关的政府补助相关的递延收益摊销方式从在相关资产使用寿命平均分配，修改为按照合理、系统的	经 2017 年 8 月 18 日第四届第五次董事会审议通过	本节七、报表注释 69、其他收益

方法分期计入损益，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。		
--	--	--

本次会计政策变更对公司的影响: 公司根据上述规定变更本期会计政策, 公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目, 将 2017 年 1 月 1 日之后原在“营业外收入”中核算的与日常活动相关的政府补助调整至“其他收益”项目核算或冲减相关成本费用, 对于该日期之前的相关金额不再进行追溯调整。经统计, 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日, 本公司收到与收益相关的政府补助 6,110,603.19 元, 前期收到与资产相关的政府补助按递延收益法计入本期收益 5,190,124.65 元, 共计 11,300,727.84 元计入“其他收益”, 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日, 本公司收到的 1,480,000.00 元贷款贴息直接冲减了财务费用中的利息支出, 按原会计准则和新会计准则, 以上项目均应计入当期损益, 故本次会计政策变更, 对本公司净利润没有影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进	17%、13%、11%、6%、5%、3%、免税
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%、免税

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
天圣制药集团股份有限公司	15%
重庆长圣医药有限公司	15%
重庆急急送物流有限公司	15%
重庆多健药业有限公司	15%
重庆天圣药业有限公司	15%
重庆长圣药业集团有限公司	15%、免税
天圣制药集团重庆药物研究有限公司	25%
重庆港龙中药材开发有限公司	免税
重庆威普药业有限公司	15%

重庆国中医药有限公司	25%、免税
重庆天泰医药有限公司	15%
重庆天通医药有限公司	15%
四川天圣药业有限公司	15%
重庆天欣药业有限公司	25%，免税
天圣制药集团重庆有限公司)	25%，免税
湖南天圣药业有限公司	25%
天圣制药集团河北有限公司	25%
天圣制药集团北京天泰慧智医药科技有限公司	25%
湖北天圣清大中药材有限公司	25%
湖北天圣药业有限公司	25%
天圣制药集团山西有限公司	25%
重庆华友制药有限公司 (原名: 重庆华立岩康制药有限公司)	25%
天圣制药集团璧山有限公司	25%
重庆玖壹健康管理有限公司	25%
重庆市璧山区天圣药品销售有限公司	25%
重庆柒玖壹大药房连锁有限公司 (原名: 重庆长圣安惠大药房有限公司)	25%
四川天圣药品销售有限公司	25%
天圣制药集团重庆市合川区药业有限公司	15%
重庆大广药业有限公司	25%
天圣制药集团中药有限公司	25%，免税
重庆柒玖壹健康管理股份有限公司	25%
柒玖壹健康管理 (香港) 有限公司	16.50%
北京柒玖壹健康管理有限公司	25%
山西天圣药业有限公司	25%
四川天圣医学研究有限公司	25%
重庆天圣医药物流有限公司	25%
重庆大美药业有限公司	15%
重庆长天药业有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 增值税

①2016年5月1日前, 根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92号)、《国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法

通知》（国税发[2007]67号），公司及公司所属子公司--四川天圣药业有限公司、重庆国中医药有限公司、重庆天欣药业有限公司、天圣制药集团重庆有限公司、湖南天圣药业有限公司享受增值税按实际安置残疾人数每人每年不高于35,000元即征即退优惠政策。自2016年5月1日起，根据《财政部国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税[2016]52号）之规定，本公司、国中医药、四川天圣、天欣药业、天圣重庆及湖南天圣根据残疾人实际安置人数，享受增值税即征即退优惠政策，安置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额，由县级以上税务机关根据纳税人所在区县（含县级市、旗）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市）人民政府批准的月最低工资标准的4倍确定。

②公司所属子公司--重庆港龙中药材开发有限公司、重庆长圣药业集团有限公司（原重庆石岭农业投资开发有限公司）、天圣制药集团中药有限公司等系从事中药材种植等农业生产的企业，根据2008年11月10日国务院颁布的《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条的规定，该公司销售的自产农业产品免征增值税。

③公司及公司所属子公司、孙公司根据2008年11月10日国务院颁布的《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条的规定，销售的计生用品免征增值税。

④根据2012年国家税务总局第20号公告《关于药品经营企业销售生物制品有关增值税问题的公告》，属于增值税一般纳税人药品经营企业销售生物制品，可以选择简易办法按照生物制品销售额和3%的征收率计算缴纳增值税。

⑤根据《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106号）附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条第（四）项通知内容，并经重庆市经济技术开发区国家税务局办税服务厅出具的《税务事项通知书》（经开国税通[2015]7699号）确认，天圣制药集团重庆药物研究有限公司在2015年10月1日至2016年10月30日期间取得的技术转让、技术开发服务收入免征增值税。

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）附件3第一条第（二十六）款的通知内容，并经重庆市渝北区国家税务局备案，天圣制药集团重庆药物研究有限公司在2016年11月1日至2020年12月31日期间取得的技术转让、技术开发服务收入免征增值税。

（2）企业所得税

①根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92号）、《国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法通知》（国税发[2007]67号）等文件规定，公司在计算企业所得税应纳税所得额时对收到的增值税退税收入，免征企业所得税，支付给残疾人的实际工资在企业所得税前按100%加计扣除。

②根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）文件规定，本公司、重庆长圣医药有限公司、重庆急急送物流有限公司、重庆多健药业有限公司、重庆天圣药业有限公司、重庆威普药业有限公司、重庆天泰医药有限公司、重庆天通医药有限公司、四川天圣药业有限公司、天圣制药集团重庆市合川区药业有限公司、重庆天欣药业有限公司（原名：重庆天圣药用胶囊有限公司）、重庆大美药业有限公司系《西部地区鼓励类产业目录》中的鼓励产业类企业，故享受减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

③公司所属子公司--重庆国中医药有限公司、天圣制药集团重庆有限公司在经营业务中对药用植物进行初加工（具体特指对药用植物的根、茎、皮、叶、花、果实、种子等进行挑选、整理、捆扎、清洗、晾晒、切碎、蒸煮、炒制等简单加工），该项初加工业务所得收入根据《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》规定免征企业所得税。

④公司所属子公司--重庆港龙中药材开发有限公司系从事农林牧渔项目，根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条（一）3之规定并经重庆市长寿区国家税务局长寿湖税务所下达的“国税长寿湖减[2009]2号”《减、免税批准通知书》审核，该公司从事农林牧渔项目经营所得自2009年至2028年免征企业所得税。

⑤公司所属子公司--重庆长圣药业集团有限公司（原重庆石岭农业投资开发有限公司）、天圣制药集团中药有限公司系从事农林牧渔项目，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》规定，公司从事农、林、牧、渔业项目的所得，免征企业所得税。

⑥根据《国家税务总局关于贯彻落实进一步扩大小型微利企业减半征收企业所得税范围有关问题的公告》（国税发[2015]61号）规定，自2015年10月1日至2017年12月31日，年利润不超过30万元的小微企业享受减半征收企业所得税，公司所属子公司-重庆急急送物流有限公司2016年利润总额未超过30万元，2016年、2017年享受该政策优惠。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	558,120.63	459,062.42
银行存款	956,778,980.44	344,523,371.06
其他货币资金	28,830,061.91	73,981,602.07
合计	986,167,162.98	418,964,035.55
其中：存放在境外的款项总额	2,100,625.90	2,160,742.85

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,570,946.54	3,828,271.30
合计	2,570,946.54	3,828,271.30

(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	40,620,846.59	
合计	40,620,846.59	

(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	806,612,892.22	100.00%	45,246,807.61	5.61%	761,366,084.61	534,539,925.68	100.00%	32,262,921.35	6.04%	502,277,004.33
合计	806,612,892.22	100.00%	45,246,807.61	5.61%	761,366,084.61	534,539,925.68	100.00%	32,262,921.35	6.04%	502,277,004.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	778,878,972.07	38,943,948.60	5.00%
1 至 2 年	15,557,223.35	1,555,722.30	10.00%
2 至 3 年	2,957,904.76	443,685.70	15.00%
3 至 4 年	7,021,915.83	2,106,574.80	30.00%
4 至 5 年	1,240,984.30	1,240,984.30	100.00%
5 年以上	955,891.91	955,891.90	100.00%
合计	806,612,892.22	45,246,807.60	5.61%

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明详见第十节第五项《重要会计政策及估计》第 11 项应收款项。

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 12,983,886.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款总额比例	坏账准备期末余额
第一名	109,378,044.22	13.56%	5,468,902.21
第二名	108,295,688.60	13.43%	5,414,784.43
第三名	72,395,204.49	8.97%	3,619,760.22
第四名	61,113,637.44	7.58%	3,055,681.87
第五名	48,470,096.99	6.01%	2,423,504.85
合计	399,652,671.74	49.55%	19,982,633.59

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	33,210,261.17	98.87%	10,179,964.21	96.93%
1至2年	269,618.21	0.80%	194,492.57	1.85%
2至3年	12,940.00	0.04%	16,757.62	0.16%
3年以上	98,070.00	0.29%	111,769.28	1.06%
合计	33,590,889.38	--	10,502,983.68	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

序号	单位名称	预付款项期末余额	占预付款项总额的比例
1	第一名	2,304,000.00	6.86%
2	第二名	2,036,675.14	6.06%
3	第三名	1,650,000.00	4.91%

4	第四名	1,355,625.00	4.04%
5	第五名	1,284,000.00	3.82%
	合计	8,630,300.14	25.69%

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提		金额	比例	金额	计提	

				比例					比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	77,687,947.78	100.00%	6,461,207.60	8.32%	71,226,740.18	74,556,440.40	100.00%	6,354,346.28	8.52%	68,202,094.12
合计	77,687,947.78	100.00%	6,461,207.60	8.32%	71,226,740.18	74,556,440.40	100.00%	6,354,346.28	8.52%	68,202,094.12

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	58,693,876.58	2,934,693.83	5.00%
1 至 2 年	10,528,433.97	1,052,843.40	10.00%
2 至 3 年	6,483,508.57	972,526.28	15.00%
3 至 4 年	687,120.82	206,136.25	30.00%
4 至 5 年	271,525.41	271,525.41	100.00%
5 年以上	1,023,482.43	1,023,482.43	100.00%
合计	77,687,947.78	6,461,207.60	

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 106,861.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	51,400,000.00	51,400,000.00
土地保证金	14,460,000.00	14,460,000.00
其他	11,827,947.78	8,696,440.40
合计	77,687,947.78	74,556,440.40

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	44,400,000.00	1 年以内	59.55%	2,220,000.00
第二名	土地保证金	8,460,000.00	1 年以内	11.35%	423,000.00
第三名	土地保证金	6,000,000.00	2-3 年	8.05%	900,000.00
第四名	保证金	5,000,000.00	1-2 年	6.71%	500,000.00
第五名	保证金	2,000,000.00	1-2 年	2.68%	200,000.00
合计	--	65,860,000.00	--	88.34%	4,243,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	45,035,554.61		45,035,554.61	42,793,154.27		42,793,154.27
在产品	100,678,533.50		100,678,533.50	104,711,689.04		104,711,689.04
库存商品	117,230,035.65	5,828,838.66	111,401,196.99	115,064,936.81	5,262,210.08	109,802,726.73
消耗性生物资产	1,308,242.76		1,308,242.76	1,179,593.45		1,179,593.45
产成品	54,527,884.88	3,949,404.97	50,578,479.91	51,376,908.63	3,944,346.52	47,432,562.11
发出商品	73,777,131.51	3,359,868.60	70,417,262.91	106,568,548.13	4,700,325.58	101,868,222.55
低值易耗品	427,866.85		427,866.85	454,306.33		454,306.33
合计	392,985,249.76	13,138,112.23	379,847,137.53	422,149,136.66	13,906,882.18	408,242,254.48

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(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	
库存商品	5,262,210.08	5,828,838.66		5,262,210.08		5,828,838.66
产成品	3,944,346.52	3,949,404.97		3,944,346.52		3,949,404.97
发出商品	4,700,325.58	3,359,868.60		4,700,325.58		3,359,868.60
合计	13,906,882.18	13,138,112.23		13,906,882.18		13,138,112.23

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	9,494,363.04		9,494,363.04	9,192,012.30		9,192,012.30
按公允价值计量的	2,744,363.04		2,744,363.04	2,442,012.30		2,442,012.30
按成本计量的	6,750,000.00		6,750,000.00	6,750,000.00		6,750,000.00
合计	9,494,363.04		9,494,363.04	9,192,012.30		9,192,012.30

(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
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	960,000.00			960,000.00
公允价值	2,744,363.04			2,744,363.04
累计计入其他综合收益	1,784,363.04			1,784,363.04

的公允价值变动金额				
-----------	--	--	--	--

(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		
重庆垫江中银富登村镇银行股份有限公司	6,750,000.00			6,750,000.00					9.00%	
合计	6,750,000.00			6,750,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

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	5,747,058.67			5,747,058.67
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	5,747,058.67			5,747,058.67
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,345,487.02			2,345,487.02
2.本期增加金额	117,423.96			117,423.96
(1) 计提或摊销	117,423.96			117,423.96
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,462,910.98			2,462,910.98
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	3,284,147.69			3,284,147.69
2.期初账面价值	3,401,571.65			3,401,571.65

(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

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	970,397,133.84	328,067,685.72	20,192,293.77	72,839,145.11	1,391,496,258.44
2.本期增加金额	10,985,614.07	19,798,244.10	4,485,825.13	1,591,962.08	36,861,645.38
(1) 购置	10,985,614.07	8,425,644.72	4,485,825.13		25,241,182.74
(2) 在建工程转入		11,372,599.38		247,863.26	11,620,462.64
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,100,436.91	207,642.70	2,300.00	1,310,379.61
(1) 处置或报废		1,100,436.91	7,642.70	2,300.00	1,310,379.61
4.期末余额	981,382,747.91	346,765,492.91	24,470,476.20	74,428,807.19	1,427,047,524.21
二、累计折旧					
1.期初余额	112,598,882.05	113,115,459.91	13,373,500.91	36,041,404.54	275,129,247.41
2.本期增加金额	17,223,218.25	15,681,815.59	1,125,950.19	4,028,339.37	38,059,323.40
(1) 计提	17,223,218.25	15,681,815.59	1,125,950.19	4,028,339.37	38,059,323.40
3.本期减少金额		49,683.64	206,356.48	26,957.25	282,997.37
(1) 处置或报废		49,683.64	206,356.48	26,957.25	282,997.37
4.期末余额	129,822,100.30	128,747,591.86	14,293,094.62	42,786.66	312,905,573.44
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	851,560,647.61	218,017,901.05	10,177,381.58	34,386,020.53	1,114,141,950.77
2.期初账面价值	857,798,251.79	214,952,225.81	6,818,792.86	36,797,740.57	1,116,367,011.03

(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
房屋及建筑物	1,420,579.26
机器设备	835,547.96
合计	2,256,127.22

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

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
北京研发中心 (北京天泰慧智)	63,664,366.30		63,664,366.30	61,388,434.00		61,388,434.00
口服固体制剂 GMP 生产线建 设项目(天圣集 团璧山)	10,328,726.03		10,328,726.03	10,328,726.03		10,328,726.03
山西 GMP 技改 项目(天圣山西)	20,328,406.42		20,328,406.42	20,192,167.00		20,192,167.00
口服固体制剂 GMP 技术改造 项目(天圣制药)	185,231,425.84		185,231,425.84	150,194,884.47		150,194,884.47
天圣(重庆)现 代医药物流总部 基地(天圣制药)	3,842,633.43		3,842,633.43			
天圣南川中医药 加工基地建设项 目(天圣制药)	7,230,850.60		7,230,850.60			
渝北空港医药产 业园标准厂房建 设项目(天圣重 庆)	81,230,732.31		81,230,732.31	979,280.70		979,280.70
北碚场平工程 (天圣重庆)	4,715,412.19		4,715,412.19	4,612,874.19		4,612,874.19
郧县工业园区项 目(湖北天圣)				247,863.26		247,863.26
综合楼工程项目 (湖北天圣)	4,283,313.96		4,283,313.96	1,572,260.58		1,572,260.58
河北公司制药基 地 GMP 建设项 目工程	20,673,187.52		20,673,187.52	16,554,420.95		16,554,420.95
合计	401,529,054.60		401,529,054.60	266,070,911.18		266,070,911.18

(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
北京研发中心(北京天泰慧智)	224,200,000.00	61,388,434.00	2,275,932.30			63,664,366.30	28.40%	基础建设				其他
天圣南川中医药加工基地建设(天圣制药)	150,000,000.00		7,230,850.60			7,230,850.60	4.82%	土建施工				其他
渝北空港天圣标准厂房建设项目(天圣重庆)	385,000,000.00	979,280.70	80,251,451.61			81,230,732.31	21.10%	土建施工				其他
河北公司制药基地GMP建设项目工程(天圣河北)	55,390,000.00	16,554,420.95	4,118,766.57			20,673,187.52	37.32%	土建施工				其他
合计	814,590,000.00	78,922,135.65	93,877,001.08			172,799,136.7	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值					
1.期初余额	4,748,525.24				4,748,525.24
2.本期增加金额	991,686.09				991,686.09
(1)外购	991,686.09				991,686.09
(2)自行培育					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	5,740,211.33				5,740,211.33
二、累计折旧					
1.期初余额	175,846.08				175,846.08
2.本期增加金额	29,307.66				29,307.66
(1)计提	29,307.66				29,307.66

3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	205,153.74				205,153.74
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	5,535,057.59				5,535,057.59
2.期初账面价值	4,572,679.16				4,572,679.16

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	391,215,262.55		54,478,156.66	2,143,480.21	447,836,899.42
2.本期增加金额				1,007,766.99	1,007,766.99
(1) 购置				1,007,766.99	1,007,766.99

(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	391,215,262.55		54,478,156.66	3,151,247.20	448,844,666.41
二、累计摊销					
1.期初余额	38,649,094.28		12,815,826.70	888,011.87	52,352,932.85
2.本期增加金 额	4,124,273.80		2,723,907.84	203,419.06	7,051,600.70
(1) 计提	4,124,273.80		2,723,907.84	203,419.06	7,051,600.70
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	42,773,368.08		15,539,734.54	1,091,430.93	59,404,533.55
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	348,441,894.47		38,938,422.12	2,059,816.27	389,440,132.86
2.期初账面价 值	352,566,168.27		41,662,329.96	1,255,468.34	395,483,966.57

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

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

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
收购天圣制药集 团迁安有限公司	125,523.61			125,523.61
收购重庆天通医 药有限公司	1,147,282.02			1,147,282.02
收购重庆华友制 药有限公司（原 名：重庆华立岩 康制药有限公 司）	1,532,993.80			1,532,993.80
合计	2,805,799.43			2,805,799.43

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收购天圣制药集 团迁安有限公司	125,523.61			125,523.61

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司采用非同一控制下企业合并方式收购天圣制药集团迁安有限公司、重庆天通医药有限公司和重庆华友制药有限公司（原名：重庆华立岩康制药有限公司）的股权产生的商誉计算方式：按照合并日公司支付的合并对价与享有的被合并方账面净资产公允价值份额的差额确定。

报告期末通过减值测试发现，天圣制药集团迁安有限公司由于经营状况不佳，公司已对其进行重组，因此对其全额计提商誉减值准备。其他两个公司的商誉在报告期内未发现减值迹象，未计提商誉减值准备。

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
房屋修理费	7,000,000.00		3,000,000.00		4,000,000.00
垫江生态谷种植基地	1,928,546.67		103,315.02		1,825,231.65
渝北库房改造	340,871.66		153,142.26		187,729.40
办公室装修费	173,726.39		29,781.66		143,944.73
装修工程	791,133.36		109,200.00		681,933.36
双河口库房装修工程	390,583.39		54,499.98		336,083.41
潼南中药材种植基地	6,246,627.20		335,036.40		5,911,590.80
化验室装饰工程	310,659.94		44,380.02		266,279.92
厂房维修工程	3,583,271.79		565,779.74		3,017,492.05
屋顶改造	324,848.29		41,470.00		283,378.29
库房改造	188,002.74		33,177.00		154,825.74
园区绿化	1,170,414.15		65,630.70		1,104,783.45
内、外墙粉刷工程	890,774.88		106,893.00		783,881.88
装修费	51,955.80		34,636.80		17,319.00
合川库房改造工程	620,164.38		80,890.98		539,273.40
合计	24,011,580.64		4,757,833.56		19,253,747.08

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	64,846,127.43	10,134,186.78	52,524,149.81	8,297,669.77
内部交易未实现利润	60,683,348.34	9,762,609.05	51,284,489.83	8,352,780.27
可抵扣亏损	4,980,680.41	1,245,170.10	2,423,046.39	605,761.60
递延收益	58,215,666.08	10,176,925.60	63,897,666.23	12,537,917.80
合计	188,725,822.26	31,318,891.53	170,129,352.26	29,794,129.44

(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
可供出售金融资产公允价值变动	1,763,907.84	267,654.46	1,482,012.30	222,301.85
合计	1,763,907.84	267,654.46	1,482,012.30	222,301.85

(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		31,318,891.53		29,794,129.44
递延所得税负债		267,654.46		222,301.85

(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

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	79,680,777.79	5,369,480.35
预付设备款	18,221,932.78	9,261,111.25
预付土地款	10,943,520.00	2,000,000.00
预付购房款等	213,672,840.48	106,699,239.48
合计	322,519,071.05	123,329,831.08

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
抵押借款	16,000,000.00	
保证借款	182,100,000.00	182,100,000.00
信用借款	20,000,000.00	
抵押/保证/质押组合借款		64,500,000.00
保证/质押借款	145,000,000.00	140,000,000.00
保证/抵押借款	299,500,000.00	264,500,000.00
合计	662,600,000.00	651,100,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	48,827,959.97	93,394,544.97
合计	48,827,959.97	93,394,544.97

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	383,742,175.42	391,303,618.82
1-2 年	8,414,689.66	10,777,364.87
2-3 年	1,328,846.36	1,652,808.21
3 年以上	1,483,586.90	2,213,258.64
合计	394,969,298.34	405,947,050.54

(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
第一名	900,000.00	未满足结算条件
第二名	412,592.00	未满足结算条件
第三名	387,415.24	未满足结算条件
第四名	378,859.43	未满足结算条件
第五名	311,000.00	未满足结算条件
合计	2,389,866.67	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

销售商品	12,624,814.24	16,171,317.81
合计	12,624,814.24	16,171,317.81

(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	8,097,077.15	49,239,529.44	48,698,515.29	8,638,091.30
二、离职后福利-设定提存计划	78,616.90	4,253,118.00	4,086,115.99	245,618.91
三、辞退福利	32,546.40			32,546.40
合计	8,208,240.45	53,492,647.44	52,784,631.28	8,916,256.61

(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	6,363,332.06	41,633,222.11	41,472,542.07	6,524,012.10
2、职工福利费	3,151.32	2,766,735.50	2,765,281.68	4,605.14
3、社会保险费		2,625,583.53	2,624,078.72	1,504.81
其中：医疗保险费		2,232,763.40	2,231,447.30	1,316.10
工伤保险费		263,830.73	263,642.02	188.71
生育保险费		128,989.40	128,989.40	
4、住房公积金	84,706.00	1,567,618.54	1,571,612.54	80,712.00

5、工会经费和职工教育经费	1,645,887.77	646,369.76	265,000.28	2,027,257.25
合计	8,097,077.15	49,239,529.44	48,698,515.29	8,638,091.30

(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	78,616.87	4,093,649.22	3,926,763.66	245,502.43
2、失业保险费	0.03	159,468.78	159,352.33	116.48
合计	78,616.90	4,253,118.00	4,086,115.99	245,618.91

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,969,881.16	14,007,492.01
企业所得税	14,523,130.65	22,367,946.21
个人所得税	112,672.38	103,008.67
城市维护建设税	610,386.70	1,051,124.05
教育费附加	341,826.48	522,868.84
地方教育费附加	224,173.86	342,551.84
房产税	602,889.89	550,062.18
土地使用税	254,158.00	254,158.00
印花税	498,883.03	895,496.59
其他税费	7,915.52	11,015.25
合计	23,145,917.67	40,105,723.64

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	18,116.67	20,383.33
短期借款应付利息	833,455.86	941,637.20
合计	851,572.53	962,020.53

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	81,136,993.97	34,553,617.33
1-2 年	6,575,601.32	8,900,421.26
2-3 年	2,752,461.76	2,788,125.19
3 年以上	2,039,697.47	1,281,267.80
合计	92,504,754.52	47,523,431.58

(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
北京华方科泰医药有限公司	2,000,000.00	未满足结算条件
王万景	710,000.00	未满足结算条件
垫江县经济委员会	200,000.00	未满足结算条件
合计	2,910,000.00	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	13,500,000.00	5,000,000.00
合计	13,500,000.00	5,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证/抵押借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

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

(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）

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重庆渝垫国有资产经营有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00
十堰市城市基础建设投资有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00

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

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	193,392,033.99		12,605,557.98	180,786,476.01	
合计	193,392,033.99		12,605,557.98	180,786,476.01	--

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
天圣中药材加工及口服固体制剂技改	31,859,312.34		353,992.36		31,505,319.98	与资产相关
天圣物流交易中心项目	15,829,150.72		175,879.45		15,653,271.27	与资产相关
技术改造资金	6,412,750.00		170,250.00		6,242,500.00	与资产相关
清洁生产和废水综合治理项目	4,637,954.15		110,340.98		4,527,613.17	与资产相关
工业废水治理项目	1,196,366.78		200,000.00		996,366.78	与资产相关
澄溪镇丹皮种植基地及加工项目	765,000.00		127,500.00		637,500.00	与资产相关
中药新药地贞颗粒高新技术产业	883,333.33		50,000.00		833,333.33	与资产相关
中药材提取（灵芝多糖）技改项目	520,000.00		60,000.00		460,000.00	与资产相关
3600 万瓶/年大容量注射剂生产线技改项目	125,000.00		25,000.00		100,000.00	与资产相关
治疗女性更年期综合症中药新药高技术产业化项	157,500.00		15,000.00		142,500.00	与资产相关

目厂房建设						
第一批 121 科技示范工程收到的政府补助（重庆科委）	2,811,500.00				2,811,500.00	与资产相关
玻瓶生产线技术升级改造	822,927.54		55,478.26		767,449.28	与资产相关
年产 3600 万袋非 PVC 软袋大量注射剂 GMP 技改工程	1,175,000.00		75,000.00		1,100,000.00	与资产相关
节能重点、循环经济、资源节约及重点工业污染治理项目	4,037,500.00		255,000.00		3,782,500.00	与资产相关
垫江发改委发[2014]104 号"						与资产相关
3900T/年中药材粗加工技改项目	565,000.00		30,000.00		535,000.00	与资产相关
国有土地出让价款补贴	7,973,401.49		200,169.08		7,773,232.41	与资产相关
垫江县 2014 年扶持龙头企业带动产业发展试点项目	8,978,666.67		481,000.00		8,497,666.67	与资产相关
特色中药饮片及精致配方颗粒生产过程规范化研究及应用示范	800,000.00			640,000.00	160,000.00	与资产相关
枳壳等 4 种中药饮片标准化建设项目	2,000,000.00			987,520.00	1,012,480.00	与资产相关
大宗中药材枳壳跨省规范化种植及加工建设项目	11,000,000.00			6,558,200.00	4,441,800.00	与资产相关
重庆中药材种植和加工科技支撑示范工程	1,595,000.00		150,000.00	210,000.00	1,235,000.00	与资产相关
HPMC 植物空心胶囊的产业化政	560,000.00		35,000.00		525,000.00	与资产相关

府补助						
药用新型高分子植物复合材料及制品产品化项目	5,440,000.00		340,000.00		5,100,000.00	与资产相关
90 亿粒药用空心胶囊生产	4,272,000.00		266,000.00		4,006,000.00	与资产相关
利园食品技术服务（研发）中心项目建设	462,500.00		25,000.00		437,500.00	与资产相关
经济作物技术推广站-16 年特效农业产业链-中药饮片产业链建设	570,000.00		30,000.00		540,000.00	与资产相关
重庆三峡现代医药物流交易配送中心	4,283,166.66		83,333.33		4,199,833.33	与资产相关
三峡库区中药材物流配送中心	3,486,666.64		53,333.34		3,433,333.30	与资产相关
重庆市物流业发展专项资金项目	1,113,333.35		36,666.66		1,076,666.69	与资产相关
物流管理信息平台建设	1,083,333.34		21,666.66		1,061,666.68	与资产相关
银参通络胶囊高技术产业化项目标准厂房建设	408,333.34		8,166.66		400,166.68	与资产相关
重庆三峡现代医药物流配送中心项目	836,666.67		16,666.67		820,000.00	与资产相关
中药饮片新版 GMP 技改项目	239,166.67		35,000.00		204,166.67	与资产相关
2011 年服务业发展项目资金	1,600,000.00		100,000.00		1,500,000.00	与资产相关
2015 年重庆市工业振兴专项资金	266,666.65		40,000.00		226,666.65	与资产相关
青霉素类、头孢类注射剂生产线项目	2,216,334.64		101,688.00		2,114,646.64	与资产相关
技术改造项目补助（湖南天圣拆	120,187.69		5,017.50		115,170.19	与资产相关

迁工程)						
澧县财政局拨战略型新兴产业专项引导资金	387,112.12		16,725.00		370,387.12	与资产相关
澧县财政局拨公租房补贴款	912,426.66		16,293.33		896,133.33	与资产相关
建设项目专项资金(水针剂、大输液生产、医药物流交易中心等)	43,961,992.34		1,214,519.40		42,747,472.94	与资产相关
全剂型中药扩能改造项目	975,000.00		75,000.00		900,000.00	与资产相关
年产 2.1 亿支小容量注射剂 GMP 技术改造项目	4,500,000.00		125,000.00		4,375,000.00	与资产相关
收招商引资政府优惠款	10,367,700.00	716,580.00			11,084,280.00	与资产相关
项目基础设施建设补助(土地款返还)	524,084.20		23,731.30		500,352.90	与资产相关
迁安市燃煤锅炉补助	480,000.00			0.00	480,000.00	与资产相关
市控重点企业污染源自动监控运维补助	180,000.00		3,000.00		177,000.00	与资产相关
精制中药配方颗粒生产过程规范化研究及应用课题		120,000.00			120,000.00	与资产相关
儿童用中药新药小儿温热口服液临床前药学研究		160,000.00			160,000.00	与资产相关
合计	193,392,033.99	996,580.00	5,206,417.98	8,395,720.00	180,786,476.01	--

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	159,000,000.00	53,000,000.00				53,000,000.00	212,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

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）	516,150,514.90	1,025,790,700.00		1,541,941,214.90
合计	516,150,514.90	1,025,790,700.00		1,541,941,214.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综	1,259,710.45	256,998.13			256,998.13		1,516,708

合收益							.58
可供出售金融资产公允价值 变动损益	1,259,710.45	256,998.13			256,998.13		1,516,708 .58
其他综合收益合计	1,259,710.45	256,998.13			256,998.13		1,516,708 .58

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	623,834.39	53,537.04		677,371.43
合计	623,834.39	53,537.04		677,371.43

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	82,668,251.09			82,668,251.09
合计	82,668,251.09			82,668,251.09

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	1,045,700,559.65	834,299,581.08
调整后期初未分配利润	1,045,700,559.65	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,756,383.20	224,496,958.17
减：提取法定盈余公积		13,095,979.60
期末未分配利润	1,147,456,942.85	1,045,700,559.65

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	1,098,248,756.88	767,314,575.93	997,357,456.40	705,854,523.93
其他业务	6,154,186.56	801,157.20	1,608,142.25	1,018,847.05
合计	1,104,402,943.44	768,115,733.13	998,965,598.65	706,873,370.98

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,751,458.48	2,854,073.48
教育费附加	1,980,779.62	1,465,492.36
房产税	1,305,647.13	
土地使用税	1,091,455.06	
车船使用税	48,578.62	
印花税	1,083,480.94	
营业税		50,396.75
地方教育费附加	1,301,492.47	972,219.00
合计	10,562,892.32	5,342,181.59

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	48,213,189.72	36,123,949.13
运杂费	7,729,400.03	7,730,676.45
差旅费	13,293,576.95	18,765,230.82
职工薪酬	15,226,475.49	16,929,675.83
租赁费	1,843,616.11	1,197,926.15
折旧费	4,552,874.42	2,633,973.46
会务费	361,208.87	854,048.40
办公费	1,626,660.53	1,932,451.78

其他	4,649,877.67	10,561,299.21
合计	97,496,879.79	96,729,231.23

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,477,453.54	12,481,407.86
折旧费	15,652,616.60	10,985,324.80
无形资产摊销	5,334,128.54	5,382,165.05
研发支出	24,481,994.48	5,917,244.88
办公费	971,184.08	1,090,804.41
业务招待费	812,905.56	420,093.68
中介服务费	1,307,170.92	1,299,344.25
劳保费	781,804.59	17,550.00
车辆使用费	713,439.54	320,267.56
差旅费	697,736.04	853,197.05
税金		3,541,111.27
修理费	2,094,014.60	885,838.10
会务费	210,977.13	283,045.00
水电费	544,097.08	877,652.00
租赁费	800,052.65	611,863.44
检测费	302,230.43	443,096.85
财产保险费	232,384.07	235,775.26
环境保护费	1,007,451.27	583,496.08
运杂费	338,799.40	357,521.78
其他	4,431,257.59	5,221,310.06
合计	73,191,698.11	51,808,109.38

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	14,582,761.99	18,068,525.56

减:利息收入	1,353,566.23	309,685.01
汇兑损失	57,523.95	
减: 汇兑收益		16,184.32
金融机构手续费等	180,888.91	1,328,567.59
合计	13,467,608.62	19,071,223.82

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	13,090,747.58	5,747,162.82
二、存货跌价损失	13,138,112.22	14,238,395.70
合计	26,228,859.80	19,985,558.52

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
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	120,000.00	
合计	120,000.00	

其他说明:

69、其他收益

单位: 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补贴收入	8,080,124.65	
税收返还收入	3,220,603.19	
合计	11,300,727.84	

70、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	20,085.00	8,568.07	20,085.00
其中：固定资产处置利得	20,085.00	8,568.07	20,085.00
政府补助	1,949,569.33	14,441,294.10	1,949,569.33
合计	2,122,644.96	14,844,555.73	2,122,644.96

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
垫江县县长 质量管理奖	垫江县财政 局	奖励		否	否	100,000.00		与收益相关
2016 年稳岗 补贴	垫江县就业 服务管理局	补助		否	否	20,467.00		与收益相关
2017 年拟上 市重点培育 资金	重庆市财政 局	奖励	奖励上市而 给予的政府 补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
稳岗补贴	重庆市南岸 区财政局	补助		否	否	44,746.00		与收益相关
扶持做大做 强资金	重庆市南岸 区商务局	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	120,000.00		与收益相关
人才工作经 费	中共重庆市 南岸区委组 织部	补助		否	否	50,000.00		与收益相关
稳岗补贴	重庆市人社 局/财政局	补助		否	否	2,997.00		与收益相关
2016 年度优 秀商贸企业 表彰奖	黔江财政局	奖励		否	否	80,000.00		与收益相关
专利实施与 促进经费	四川省财政 厅	补助		否	否	200,000.00		与收益相关
2016 年十项 措施补助资	邻水县财政 局/经信局	补助		否	否	173,988.00		与收益相关

金								
湖南天圣公租房工程补贴款	澧县人民政府办公室	补助		否	否	16,293.33		与收益相关
稳岗补贴	澧县财政局	补助		否	否	16,440.00		与收益相关
高新技术企业专项补贴	澧县财政局	补助		否	否	100,000.00		与收益相关
科学技术进步奖	鄢阳区财政局	奖励		否	否	10,000.00		与收益相关
就业局涉军人员补贴	邻水财政局	补助		否	否	14,638.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,949,569.33		--

其他说明：

71、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	721,789.21	373,124.48	721,789.21
其中：固定资产处置损失	721,789.21	373,124.48	721,789.21
对外捐赠	1,261,588.37	764,179.39	1,261,588.37
其他	97,933.65	245,231.32	97,933.65
合计	2,081,311.23	1,382,535.19	2,081,311.23

其他说明：

72、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	23,815,827.11	19,990,885.29
递延所得税费用	-2,320,519.48	-2,383,382.95
合计	21,495,307.63	17,607,502.34

(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	126,801,333.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,020,199.99
子公司适用不同税率的影响	1,448,607.38
非应税收入的影响	-1,524,174.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,911,385.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,693,323.11
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	4,148,492.97
加计扣除	-815,880.57
所得税费用	21,495,307.63

其他说明

73、其他综合收益

详见附注 57。

74、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
利息收入	1,353,566.23	309,685.01
收到政府补助	10,764,306.36	15,392,443.16
其他往来	60,966,526.22	14,206,051.27
合计	73,084,398.81	29,908,179.44

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
费用	117,445,029.31	98,674,498.08
营业外支出	1,359,522.02	1,009,410.71
其他往来	50,452,404.12	59,903,336.24
合计	169,256,955.45	159,587,245.03

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
1、政付补助（计入递延收益部分）		5,840,000.00
合计		5,840,000.00

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
1、收到发行费用	41,682,700.00	
2、其他货币资金的变化	45,151,540.16	
3、子公司收其他投资者的暂投款		7,000,000.00
合计	86,834,240.16	7,000,000.00

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
1、其他货币资金的变化		35,004,640.64
2、支付发行费用	24,729,904.72	
合计	24,729,904.72	35,004,640.64

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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	105,306,025.61	95,010,441.33
加：资产减值准备	26,228,859.80	19,985,558.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,117,938.72	28,849,454.15
无形资产摊销	7,051,600.70	6,048,227.87
长期待摊费用摊销	4,757,833.56	4,907,210.94
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）	20,085.00	364,556.41
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	721,789.21	
财务费用（收益以“－”号填列）	16,062,761.99	18,968,525.56
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,524,762.09	-2,383,382.95
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	45,352.61	
存货的减少（增加以“－”号填列）	29,163,886.90	-17,938,010.79
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-275,619,470.11	-112,730,272.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-87,492,184.88	80,951,903.32
经营活动产生的现金流量净额	-137,160,282.98	122,034,211.97
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	957,337,101.07	119,554,726.69
减：现金的期初余额	344,982,433.49	163,709,976.59
现金及现金等价物净增加额	612,354,667.58	-44,155,249.90

（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	957,337,101.07	344,982,433.49
其中：库存现金	558,120.63	459,062.42
可随时用于支付的银行存款	956,778,980.44	344,523,371.06
三、期末现金及现金等价物余额	957,337,101.07	344,982,433.49

其他说明：

76、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：

77、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：

78、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	309,981.49	6.7744	2,099,938.60
港币	791.89	0.86792	687.30

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

79、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：

80、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

合并财务报表编制范围子公司增加说明：

- ①2017年1月5日，本公司投资新设重庆天圣医药物流有限公司，公司成立后纳入合并范围。
 ②2017年1月24日，本公司投资新设子公司重庆大美药业有限公司，公司成立后纳入合并范围。
 ③2017年6月7日，本公司投资新设子公司重庆长天药业有限公司，公司成立后纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
重庆长圣医药有限公司	重庆市南岸区	重庆市南岸区	药品销售	100.00%		设立
重庆长圣药业集团有限公司	重庆市南岸区	重庆市南岸区	中药材加工与销售、药品销售	99.90%	0.10%	设立
天圣制药集团重庆药物研究有限公司	重庆市渝北区	重庆市渝北区	药物研究	100.00%		设立
湖南天圣药业有限公司	湖南省澧县	湖南省澧县	生产及销售	100.00%		设立
天圣制药集团河北有限公司	河北省迁安市	河北省迁安市	药物研究	100.00%		设立
天圣制药集团北京天泰慧智医药科技有限公司	北京市	北京市	药物研究	100.00%		设立

湖北天圣清大中药材有限公司	湖北省十堰市	湖北省十堰市	中药材加工与销售	100.00%		设立
湖北天圣药业有限公司	湖北省郧阳区	湖北省郧阳区	生产及销售	100.00%		设立
重庆多健药业有限公司	重庆市巫溪县	重庆市巫溪县	中药材种植		100.00%	设立
天圣制药集团中药有限公司	重庆市垫江县	重庆市垫江县	收购、加工、销售中药材	100.00%		设立
重庆大广药业有限公司	重庆市酉阳县	重庆市酉阳县	中药材加工与销售		100.00%	设立
重庆玖壹健康管理有限公司	重庆市南岸区	重庆市南岸区	健康管理咨询	100.00%		设立
重庆市璧山区天圣药品销售有限公司	重庆市璧山区	重庆市璧山区	药品销售		100.00%	设立
重庆柒玖壹大药房连锁有限公司	重庆市南岸区	重庆市南岸区	药品销售		100.00%	设立
天圣制药集团重庆市合川区药业有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	药品销售	100.00%		设立
天圣制药集团璧山县有限公司	重庆市璧山区	重庆市璧山区	药品销售、中药材种植	100.00%		设立
四川天圣药品销售有限公司	四川省邻水县	四川省邻水县	药品销售		100.00%	设立
柒玖壹健康管理（香港）有限公司	中国香港	中国香港	医生学术交流、医疗技术讨论		100.00%	设立
北京柒玖壹健康管理有限公司	北京市	北京市	服务业		100.00%	设立
山西天圣药业有限公司	山西省稷山县	山西省稷山县	药品批发		100.00%	设立
四川天圣医学研究有限公司	四川省成都市	四川省成都市	医学研究与医学研发服务	100.00%		设立
重庆天圣药业有限公司	重庆市万州区	重庆市万州区	药品销售	50.00%		同一控制下企业合并
重庆威普药业有限公司	重庆市长寿区	重庆市长寿区	药品销售		85.00%	同一控制下企业合并
重庆港龙中药材开发有限公司	重庆市潼南区	重庆市潼南区	中药材种植		100.00%	同一控制下企业合并

重庆国中医药有限公司	重庆市万州区	重庆市万州区	药品销售、中药材种植		100.00%	同一控制下企业合并
重庆急急送物流有限公司	重庆市经开区	重庆市经开区	货运及仓储		100.00%	同一控制下企业合并
天圣制药集团重庆有限公司	重庆市	重庆市	中药材初加工	100.00%		同一控制下企业合并
重庆天泰医药有限公司	重庆市黔江区	重庆市黔江区	药品批发		100.00%	非同一控制下企业合并
重庆天通医药有限公司	重庆市南川区	重庆市南川区	药品批发		100.00%	非同一控制下企业合并
四川天圣药业有限公司	四川省邻水县	四川省邻水县	包装物、胶囊生产、销售	100.00%		非同一控制下企业合并
重庆天欣药业有限公司	重庆市璧山区	重庆市璧山区	胶囊生产销售		100.00%	非同一控制下企业合并
天圣制药集团山西有限公司	山西省稷山县	山西省稷山县	药品生产	100.00%		非同一控制下企业合并
重庆华友制药有限公司	重庆北碚区	重庆北碚区	药品生产		100.00%	非同一控制下企业合并
重庆柒玖壹健康管理股份有限公司	重庆市江北区	重庆市江北区	健康管理		99.55%	非同一控制下企业合并
重庆天圣医药物流有限公司	重庆北碚区	重庆北碚区	货物运输, 仓储物流	100.00%		设立
重庆大美药业有限公司	重庆市忠县	重庆市忠县	药品销售	100.00%		设立
重庆长天药业有限公司	重庆市长寿区	重庆市长寿区	药品生产	100.00%		设立

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
重庆天圣药业有限公司	50.00%	3,312,675.89	4,200,000.00	46,149,781.64

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
重庆天圣药业有限公司	227,095,762.79	12,303,866.35	239,399,629.14	147,100,065.87	0.00	147,100,065.87	180,541,562.77	12,089,902.50	192,631,465.27	98,557,253.78	0.00	98,557,253.78

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
重庆天圣药业有限公司	353,292,604.84	6,625,351.78	6,625,351.78	18,360,043.86	546,275,049.66	17,945,788.98	17,945,788.98	-22,955,169.45

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会
				直接	间接	

						计处理方法
--	--	--	--	--	--	-------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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）可供出售金融资产	2,744,363.04			2,744,363.04
（2）权益工具投资	2,744,363.04			2,744,363.04
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

公司持有重庆农村商业银行股份有限公司的少数股权，重庆农村商业银行股份有限公司系在香港联交所上市的企业，证券代码为03618。公司持有该股票600,000.00股，原始持股成本为960,000.00。该股票2017年6月30日的港币收盘价为5.27港元/股，按照港币对人民币的当日汇率中间价折算为人民币为4.5739384元/股，公允价值为2,744,363.04；该股票2016年12月31日的港币收盘价为4.55港元/股，按照港币对人民币的当日汇率中间价折算为人民币为4.0700205元/股，公允价值为2,442,012.30元。

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘群。

其他说明：

刘群先生持本公司的股权比例为32.38%。本公司的其他股东所持股权较为分散，刘群先生对本公司具有实际控制权，为本公司控股股东、实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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
重庆长龙实业（集团）有限公司（注 1）	本公司的实际控制人刘群持股 90%的企业
湖北康帮农业发展有限公司	长龙集团全资子公司
湖北久谷电子商务有限公司	长龙集团全资子公司
重庆新生活文化传媒有限公司	长龙集团全资子公司
太能寰宇投资管理（北京）有限公司	长龙集团全资子公司
重庆华创股权投资基金管理有限公司	长龙集团全资子公司
重庆久居置业有限公司	长龙集团全资子公司
重庆妙可食品有限公司	受本公司实际控制人刘群重大影响
重庆国中酒业有限公司	妙可食品控股子公司
重庆国中红葡萄酒酒业有限公司	妙可食品全资子公司
重庆加多宝饮料有限公司	妙可食品全资子公司
垫江县丰薪农业开发有限责任公司	妙可食品全资孙公司
湖北加多宝饮料有限公司	与本公司受同一实际控制人控制的企业
重庆聚朗农产品有限公司	长龙集团控股孙公司
重庆速动商贸有限公司	长龙集团全资子公司
重庆达创机电设备有限公司	长龙集团全资子公司
重庆长仁商贸有限公司	长龙集团全资子公司
重庆恒社房地产开发有限公司	长龙集团全资子公司
重庆渝垫国有资产经营有限责任公司	持有本公司 5%以上股份的股东
重庆市长寿区老年康复研究所	持有本公司子公司威普药业 15%股权
重庆市长寿区人民医院（注 2）	重庆市长寿区老年康复研究所的实际管理机构
重庆大广农业开发有限公司	长龙集团控股子公司
重庆物谷电子商务有限公司	长龙集团全资子公司
重庆达创机电设备有限公司	长龙集团全资子公司
重庆天佑生态农业有限公司	长龙集团参股子公司
重庆超凡企业管理咨询有限责任公司	受本公司实际控制人刘群重大影响
重庆市三峡肿瘤防治研究所（注 3）	持有本公司子公司天圣药业 25%股权
重庆三峡中心医院（注 3）	重庆市三峡肿瘤防治研究所的管理机构
重庆市微创外科研究所（注 4）	持有本公司子公司天圣药业 25%股权
重庆市涪陵中心医院（注 4）	重庆市微创外科研究所的管理机构
重庆卓民林业有限公司	长龙集团参股子公司

其他说明

注1:重庆长龙实业(集团)有限公司(原名为“重庆长龙药业实业公司”,2001年9月25日更名为“重庆长龙医药产业管理有限公司”,2004年5月18日更名为现名)(简称“长龙集团”)系于1994年7月4日由邓小军、刘群共同投资设立的有限责任公司;

注2:重庆市长寿区老年康复研究所持有子公司威普药业15%股权,为本公司关联方。重庆市长寿区人民医院为康复研究的管理机构,因此,重庆市长寿区人民医院亦构成本公司关联方;

注3:重庆市三峡肿瘤防治研究所持有子公司天圣药业25%股权,为本公司关联方。重庆三峡中心医院为三峡肿瘤的管理机构,因此,重庆三峡中心医院亦构成本公司关联方;

注4:重庆市微创外科研究所持有子公司天圣药业25%股权,为本公司关联方。重庆市涪陵中心医院为微创外科的管理机构,因此,重庆市涪陵中心医院亦构成本公司关联方。

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
重庆加多宝饮料有限公司	酒及饮料	126,300.00	500,000.00	否	305,880.00
重庆国中酒业有限公司	酒及饮料	53,479.92	1,000,000.00	否	1,025,542.00
重庆妙可食品有限公司	饮料	700,760.00	3,000,000.00	否	1,335,672.00

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
重庆加多宝饮料有限公司	销售商品	4,388.00	12,503.55
重庆三峡中心医院	销售商品	215,669,845.42	437,770,568.10
重庆市涪陵中心医院	销售药品	80,277,439.86	148,134,610.79
重庆市长寿区人民医院	销售药品	24,292,446.91	47,367,687.23

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
重庆加多宝饮料有限公司	厂房及办公楼	420,885.93	420,885.93

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
重庆速动商贸有限公司	房屋	277,707.60	555,415.20
重庆速动商贸有限公司	房屋	1,800.00	1,800.00
重庆速动商贸有限公司	房屋	5,400.00	10,800.00
重庆速动商贸有限公司	房屋	4,500.00	18,000.00
重庆长龙实业（集团）有限公司	房屋	11,275.92	45,103.68
刘群等	房屋、仓库	60,000.00	120,000.00
重庆兴隆科技开发有限公司	房屋	24,030.00	48,060.00
重庆三峡中心医院	房屋	400,000.00	463,452.89

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
刘群、重庆速动商贸有限公司、重庆天通医药有限公司	28,270,000.00	2017年03月03日	2018年02月26日	否
刘群、天圣制药集团重庆有限公司	72,620,000.00	2016年12月07日	2017年12月06日	否

刘群、四川天圣药业有限公司	19,110,000.00	2016年05月18日	2017年05月16日	是
刘群、天圣制药集团股份有限公司、重庆天圣药业有限公司	50,000,000.00	2017年02月22日	2018年02月21日	否
刘群、重庆长圣医药有限公司重、庆长龙实业(集团)有限公司	30,000,000.00	2016年08月04日	2017年08月03日	否
刘群、天圣制药集团股份有限公司	25,000,000.00	2017年04月07日	2018年02月03日	否
刘群、太能寰宇投资管理(北京)有限公司	45,000,000.00	2016年11月02日	2017年11月02日	否
刘群、重庆长圣医药有限公司、天圣制药集团股份有限公司	2,000,000.00	2014年10月14日	2017年09月25日	否
刘群、刘玉琴、重庆长圣医药有限公司	40,000,000.00	2016年09月22日	2017年09月22日	否
刘群、刘玉琴、重庆长圣医药有限公司	40,000,000.00	2016年11月30日	2017年11月30日	否
刘群、刘玉琴、重庆长圣医药有限公司	40,000,000.00	2017年04月07日	2018年02月03日	否
刘群、刘维、天圣制药集团股份有限公司	30,000,000.00	2016年10月24日	2017年10月23日	否
刘群、刘维、天圣制药集团股份有限公司	50,000,000.00	2016年11月09日	2017年11月08日	否
刘群、刘维、天圣制药集团股份有限公司	15,000,000.00	2017年01月10日	2018年01月09日	否
刘群、天圣制药集团重庆有限公司	43,000,000.00	2016年10月11日	2017年10月10日	否
刘群、刘玉琴、重庆长圣医药有限公司	4,000,000.00	2016年09月30日	2017年09月29日	否
天圣制药集团重庆有限公司、重庆长龙实业(集团)有限公司	10,000,000.00	2017年05月16日	2018年05月15日	否
刘群、刘维	35,000,000.00	2017年03月24日	2018年03月22日	否
刘群、天圣制药集团股份有限公司	17,000,000.00	2017年05月17日	2018年05月16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	2,498,803.29	4,359,282.05

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	重庆市长寿区人民医院	7,000.00	7,000.00	7,000.00	7,000.00
其他应收款	重庆三峡中心医院	300,000.00	15,000.00	300,000.00	15,000.00
应收账款	重庆三峡中心医院	108,295,688.60	5,415,981.29	22,193,488.75	1,110,871.30
应收账款	重庆市涪陵中心医院	48,470,096.99	2,423,504.85	51,167,578.40	2,558,378.92
应收账款	重庆市长寿区人民医院	21,611,135.19	1,080,556.76	23,283,441.62	1,164,172.08

(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

长期应付款	重庆渝垫国有资产经营有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00
-------	------------------	---------------	---------------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

无

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

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

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		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	111,622,876.79	100.00%	4,504,959.26	4.04%	107,117,917.53	42,431,690.66	100.00%	2,628,643.51	6.20%	39,803,047.15
合计	111,622,876.79	100.00%	4,504,959.26	4.04%	107,117,917.53	42,431,690.66	100.00%	2,628,643.51	6.20%	39,803,047.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	111,021,177.50	4,053,018.22	3.65%
1 至 2 年	47,632.42	4,763.24	10.00%
2 至 3 年	7,554.00	1,133.10	15.00%
3 至 4 年	143,526.00	43,057.80	30.00%
4 至 5 年	3,535.00	3,535.00	100.00%
5 年以上	399,451.90	399,451.90	100.00%
合计	111,622,876.79	4,504,959.26	4.04%

确定该组合依据的说明：

一年以内的应收账款的坏账计提比例小于5%，是因为内部公司往来不用计提坏账。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,876,315.73 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额(元)	占应收账款总额比例	坏账准备期末余额(元)
第一名	57,122,205.22	51.17%	2,856,110.26
第二名	25,782,784.24	23.1%	1,289,139.21
第三名	9,383,523.95	8.41%	469,176.20
第四名	5,897,537.49	5.28%	294,876.87
第五名	4,178,029.30	3.74%	208,901.47

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	417,178,330.69	100.00%	3,109,608.98	38.30%	414,068,721.71	285,207,796.43	100.00%	3,148,328.08	1.10%	282,059,468.35
合计	417,178,330.69	100.00%	3,109,608.98	38.30%	414,068,721.71	285,207,796.43	100.00%	3,148,328.08	1.10%	282,059,468.35

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	409,782,544.29	1,544,582.58	0.38%
1 至 2 年	582,500.00	58,250.00	10.00%
2 至 3 年	6,165,400.00	924,810.00	15.00%
3 至 4 年	100,000.00	30,000.00	30.00%
5 年以上	547,886.40	547,886.40	100.00%
合计	417,178,330.69	3,109,608.98	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

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 38,719.10 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	37,505,300.00	37,984,100.00
往来款	378,850,092.60	246,427,176.50
其他	822,938.09	796,519.93

合计	417,178,330.69	285,207,796.43
----	----------------	----------------

(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
天圣制药集团重庆有限公司	内部公司往来款	133,450,000.00	1 年以内	31.99%	0.00
湖北天圣清大中药材有限公司	内部公司往来款	88,933,000.00	1 年以内	21.32%	0.00
天圣制药集团河北有限公司	内部公司往来款	67,140,000.00	1 年以内	16.09%	0.00
天圣制药集团重庆有限公司	内部公司往来款	39,750,000.00	1 年以内	9.53%	0.00
湖北天圣药业有限公司-湖北天圣康迪医药有限公司	内部公司往来款	24,651,176.45	1 年以内	5.91%	0.00
合计	--	353,924,176.45	--	84.84%	

(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	810,861,556.24		810,861,556.24	803,361,556.24		803,361,556.24
合计	810,861,556.24		810,861,556.24	803,361,556.24		803,361,556.24

(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
重庆天圣药业有限公司	17,275,849.42			17,275,849.42		
重庆长圣医药有限公司	100,110,619.32			100,110,619.32		
重庆长圣药业集团有限公司(原重庆石岭农业投资开发有限公司)	101,000,000.00			101,000,000.00		
湖北天圣清大中药材有限公司(湖北天圣清大制药有限公司)	4,658,195.00			4,658,195.00		
湖北天圣药业有限公司	100,922,698.42			100,922,698.42		
天圣制药集团重庆药物研究有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		2,000,000.00		
湖南天圣药业有限公司	20,520,000.00			20,520,000.00		
天圣制药集团河北有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
天圣制药集团北京天泰慧智医药科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
四川天圣药业有限公司	34,847,620.29			34,847,620.29		
天圣制药集团重庆有限公司	99,026,573.79			99,026,573.79		
天圣制药集团山西有限公司	49,000,000.00			49,000,000.00		
天圣制药集团璧山县有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
重庆玖壹健康管理咨询有限公司	95,000,000.00			95,000,000.00		

天圣制药集团中 药有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
天圣制药集团重 庆市合川区药业 有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
重庆大美药业有 限公司		500,000.00		500,000.00		
四川天圣医学研 究有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
重庆长天药业有 限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	803,361,556.24	7,500,000.00		810,861,556.24		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(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	597,398,156.27	450,333,156.99	492,039,276.21	372,115,083.22
其他业务	23,338.05	12,095.60	3,512.85	29,943.63
合计	597,421,494.32	450,345,252.59	492,042,789.06	372,145,026.85

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,200,000.00	4,200,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	120,000.00	
合计	4,320,000.00	4,200,000.00

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	20,085.00	固定资产处置利得
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）	11,509,693.98	主要包括： 1、当期税收返还 322 万元； 2、递延计入的建设项目专项资金(水针剂、大输液生产、医药物流交易中心等) 121.45 万元、垫江县 2014 年扶持龙头企业带动产业发展试点项目 48.1 万元、建设项目专项补贴 35.4 万元等； 3、计入当期损益的新建项目奖励资金 248 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,333,320.60	
减：所得税影响额	1,123,409.70	
少数股东权益影响额	-9,877.77	
合计	9,082,926.45	--

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	5.01%	0.61	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司	4.56%	0.55	0.55

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

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

第十一节 备查文件目录

- 1、 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本。
- 3、 载有公司负责人签名的公司 2017 年半年度报告文本。
- 4、 以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。