



安徽黄山胶囊股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、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。

公司负责人余春明、主管会计工作负责人汪红时及会计机构负责人(会计主管人员)汪红时声明：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。

如本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，则该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司存在的风险因素敬请查阅“第四节经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”。 敬请广大投资者注意投资风险。

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、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	公司业务概要	8
第四节	经营情况讨论与分析	10
第五节	重要事项	18
第六节	股份变动及股东情况	32
第七节	优先股相关情况	35
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	36
第九节	公司债相关情况	37
第十节	财务报告	38
第十一节	备查文件目录	113

释义

释义项	指	释义内容
黄山胶囊、发行人、公司、本公司、股份公司	指	安徽黄山胶囊股份有限公司
控股股东	指	余春明
实际控制人	指	余春明、余超彪
股东大会	指	安徽黄山胶囊股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽黄山胶囊股份有限公司董事会
监事会	指	安徽黄山胶囊股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《安徽黄山胶囊股份有限公司章程》
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国元证券、保荐人、保荐机构、主承销商	指	国元证券股份有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	黄山胶囊	股票代码	002817
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽黄山胶囊股份有限公司		
公司的中文简称	黄山胶囊		
公司的外文名称	Anhui Huangshan Capsule Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	HSJN		
公司的法定代表人	余春明		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	项先理
联系地址	安徽省旌德县白地洪川
电话	0563-8630512
传真	0563-8630512
电子信箱	xxl@hsjn.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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）	148,608,022.37	141,667,681.44	4.90%
归属于上市公司股东的净利润（元）	27,405,670.44	32,548,260.44	-15.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	21,285,637.54	30,805,890.74	-30.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,072,519.69	15,383,229.62	-15.02%
基本每股收益（元/股）	0.32	0.50	-36.00%
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.50	-36.00%
加权平均净资产收益率	4.28%	9.78%	-5.50%
	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）	705,832,023.13	699,357,647.01	0.93%
归属于上市公司股东的净资产（元）	647,088,845.12	630,950,274.68	2.56%

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。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

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）	2,142.87	
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）	3,688,120.00	
委托他人投资或管理资产的损益	3,599,981.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-90,116.54	
减：所得税影响额	1,080,094.82	
合计	6,120,032.90	--

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

（一）主营业务及经营模式

公司一直从事药用空心胶囊的研发、生产和销售，产品包括明胶空心胶囊和肠溶明胶空心胶囊，主要用于胶囊剂药品制剂及部分保健品的生产，是行业内具备较高品牌美誉度、较大生产规模和技术优势的专业化药用空心胶囊生产企业。公司能够生产00#、0#、1#、2#、3#、4#、5#等各种型号以及胃溶、肠溶、胃肠复合型等不同功能的药用空心胶囊，年生产能力达300亿粒以上，并且是国内少数几家拥有肠溶明胶空心胶囊规模化生产技术的企业之一。

公司主要采取点对点直销的模式向国内外规范的药物制剂和保健品企业提供空心胶囊产品和服务。报告期内公司主营业务和经营模式未发生变化。

（二）主要的业绩驱动因素

公司根据行业发展及市场需求，积极加大技术创新及市场开发力度。报告期内，公司产品及客户结构优化，保证了公司业绩的稳定持续增长。

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	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	主要系“年产 220 亿粒药用空心胶囊扩建项目”和篁嘉园新区办公楼项目建设新增投资所致。

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

（1）质量管理优势

作为基础药用辅料之一，公司一直将产品的标准化、规范化、安全性作为药用空心胶囊生产的根本标准。自成立以来，产品质量控制体系的建立和规范一直是公司发展的基础。经过多年探索和优化提升，公司依据GB/T19001、中国GMP2010、欧

盟GMP等法规以及相关指南建立规范的质量管理体系，先后通过ISO9001:2000/ISO9001:2008质量管理体系认证，确保了从原辅料采购到产品交付全过程实现安全有效的管控。

公司建立了完善的QA、QC管理组织机构，QC实验室配置了先进的检测仪器和设备，严格按照规范的质量管理体系组织生产，通过对生产过程中各环节的质量控制和跟踪，全面采用“非灭菌生产工艺”，以保证产品质量安全、稳定、均一。2014年12月，公司产品获NSF（National Sanitation Foundation，美国全国卫生基金会）认证（C0234684-01号）。

（2）销售渠道优势

公司具有完善的营销管理机制，始终坚持以客户为中心，为客户创造价值，不断创新营销理念，在产品高度标准化前提下，大力推行定制化营销服务模式。将专业化的技术支持、技术服务有机地融合于系统的营销中，在为客户提供符合药物制剂标准的药用空心胶囊产品同时，还提供包括功能定制和上机装药等技术和应用方面的支持与培训。

长期以来，凭借优良的产品品质与规范严谨的质量管理体系，客户群体遍布全国三十多个省、自治区和直辖市，公司产品获得了众多制药企业的认可，并与多家大型制药企业建立了稳固的合作伙伴关系，随着我国经济水平的发展和消费能力的提高，农村合作医疗、城市居民医保的逐渐铺开，国内药品、保健品消费量逐年增加；尤其是近年来仿制药一致性评价及辅料关联审评政策的出台对医药行业将会带来巨大的变革，制药企业对供应商的选择将更侧重于品牌和研发实力，公司作为国内药用辅料制造业的领先企业将具备更大优势。

（3）技术研发优势

公司秉承质量源自设计（QbD）质量理念，坚持新产品研发和产品技术服务是公司作为制造企业的核心和动力源泉。建立规范产品技术研发管理体系，对产品立项、研发项目管理、信息法规与专利、产品国内和国际注册、产品技术服务等各系统进行了规范管理，确保产品处方和工艺从设计、研发、中试放大到工艺验证规模化生产均得到有效控制，充分保证产品的安全性和稳定性。

公司积极与安徽省医学科学研究院等科研院所开展合作。公司技术研发主要包括新产品的技术开发和设备的生产工艺改进。公司技术中心不断消化吸收国内外先进技术，持续增加自主研发投入，掌握了国内先进的肠溶包衣新材料的制备和应用方法、特型明胶空心胶囊生产技术、肠溶明胶空心胶囊蘸胶改良工艺等核心技术，并获得多项发明专利和外观设计专利，其中，公司肠溶包衣新材料研究与应用通过安徽省科技成果鉴定，获安徽科学技术研究成果证书；肠溶明胶空心胶囊产品被评定为安徽省高新技术产品。

公司于2010年被认定为高新技术企业，于2015年9月获得《省认定企业技术中心证书》（皖ETC证2015119号），募投项目药用胶囊工程技术研究中心现已投入运行。2017年1-6月份，公司技术研发中心一直紧跟政策的落实进展情况，与新老客户、专业研究机构展开紧密合作，致力于仿制药一致性评价过程中关于胶囊制剂一致性及特殊指标的研究和实验，为公司客户定制化专业服务和销售提供了有力的技术支持。

（4）专业化、规模化优势

公司是行业内规模最大的药用空心胶囊生产企业之一，年产能达300亿粒以上，并拥有专业化的药用空心胶囊生产设备，能够生产各种规格、品种的药用空心胶囊，并提供专业化的产品定制服务。随着公司规模进一步扩大、专业化程度的不断提高，规模经济效应带来的成本优势使得产品的性价比较业内其他企业具有明显的竞争优势。

（5）品牌美誉优势

公司承接前身黄山胶囊厂的工艺和技术，是中国最早的药用空心胶囊生产企业之一，已有28年高品质药用空心胶囊生产历史。在药用空心胶囊行业，公司具有较高的知名度，现为中国医药包装协会药用空心胶囊专业委员会副主任单位之一。

（6）管理优势

公司按GMP要求建立了一套完整的质量体系。从供应商选择、原辅料采购、产品研发、生产管理、质量检测与放行、产品销售到售后服务，产品链得到保证的状态下得以运行。对产品质量、产量、成本、销量等业绩指标进行追踪管理，并对运营过程中的每一个流程均实行精细化管理。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司紧紧围绕2017年发展战略和全年经营目标，抓住国家进一步加强对药物制剂行业进行产品整顿的机遇，开拓市场，优化提升公司内部管理。在抓好创新的同时高度重视质量（包括产品质量和服务质量），进一步增强核心竞争力，继续提升黄山胶囊在胶囊行业的地位。

2017年半年度，公司实现营业收入14,860.80万元，比上年同期增长4.90%；实现净利润2,740.57万元，比上年同期下降15.80%。

报告期内公司募投项目“年产220亿粒药用空心胶囊扩建项目”一期已建成并全部投产，新增产能110亿粒/年。“药用胶囊工程技术研究中心建设项目”已投入运行，累计投入1,453.44万元。

二、主营业务分析

概述

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	148,608,022.37	141,667,681.44	4.90%	
营业成本	92,163,746.94	77,850,816.87	18.39%	
销售费用	14,111,959.86	14,579,700.89	-3.21%	
管理费用	15,241,564.84	11,203,078.73	36.05%	主要系本期研发投入增加及篁嘉园新区固定资产计提折旧增加所致。
财务费用	-167,106.72	148,144.37	-212.80%	主要系本期银行存款利息收入增加所致。
所得税费用	4,476,798.98	5,772,724.18	-22.45%	
研发投入	5,953,145.05	2,638,592.15	125.62%	主要系本期加大研发费支出所致。
经营活动产生的现金流量净额	13,072,519.69	15,383,229.62	-15.02%	
投资活动产生的现金流量净额	6,736,066.28	-7,764,633.69	186.75%	主要系本期收回部分理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-12,080,610.12	-11,929,293.86	-1.27%	
现金及现金等价物净增加额	7,727,782.06	-4,310,813.03	279.27%	主要系本期收回部分理财产品所致。

投资收益	3,333,619.65	-305,907.59	1,189.75%	主要系本期银行理财产品投资收益增加所致。
------	--------------	-------------	-----------	----------------------

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	148,608,022.37	100%	141,667,681.44	100%	4.90%
分行业					
药用空心胶囊制造行业	148,608,022.37	100.00%	141,667,681.44	100.00%	4.90%
分产品					
明胶空心胶囊	114,016,807.20	76.72%	111,080,953.71	78.41%	2.64%
肠溶明胶空心胶囊	34,591,215.17	23.28%	30,586,727.73	21.59%	13.09%
分地区					
国内销售	148,562,406.91	99.97%	141,548,211.72	99.92%	4.96%
出口销售	45,615.46	0.03%	119,469.72	0.08%	-61.82%

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						
药用空心胶囊制造行业	148,608,022.37	92,163,746.94	37.98%	4.90%	18.39%	-7.07%
分产品						
明胶空心胶囊	114,016,807.20	74,621,250.82	34.55%	2.64%	17.99%	-8.51%
肠溶明胶空心胶囊	34,591,215.17	17,542,496.12	49.29%	13.09%	20.12%	-2.96%
分地区						
国内销售	148,562,406.91	92,143,937.24	37.98%	4.96%	18.46%	-7.07%

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

三、非主营业务分析

适用 不适用

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	165,246,401.04	23.41%	51,588,414.94	12.07%	11.34%	
应收账款	64,602,565.87	9.15%	55,282,189.97	12.93%	-3.78%	
存货	57,453,381.65	8.14%	42,578,517.44	9.96%	-1.82%	
长期股权投资	246,858.75	0.03%	768,030.08	0.18%	-0.15%	
固定资产	199,053,825.22	28.20%	191,617,956.60	44.82%	-16.62%	
在建工程	35,241,887.46	4.99%	35,977,898.32	8.42%	-3.43%	
长期借款			10,000,000.00	2.34%	-2.34%	
其他流动资产	140,000,000.00	19.83%			19.83%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

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	26,367.96
报告期投入募集资金总额	946.19
已累计投入募集资金总额	17,538.26
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司募集资金净额为 26,367.96 万元，本报告期实际使用募集资金 946.19 万元，2017 年 6 月止累计使用募集资金 17,538.26 万元（包含置换自筹资金预先投入募集资金项目 16,083.21 万元），累计收到的利息及理财收入扣除银行手续费等的净额为 135.72 万元，报告期收到的利息及理财收入扣除银行手续费等的净额为 126.45 万元。截至 2017 年 6 月 30 日，募集资金余额为 8,965.42 万元（包括累计收到的利息及理财收入扣除银行手续费等的净额）。	

(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	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)=	项目达到预定可使用状态日	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

	分变更)					(2)/(1)	期			化
承诺投资项目										
年产 220 亿粒药用空心胶囊扩建项目	否	24,567.96	24,567.96	841.17	16,084.82	65.47%	2017 年 12 月 31 日	283.28	否	否
药用胶囊工程技术研究中心建设项目	否	1,800	1,800	105.02	1,453.44	80.75%	2017 年 12 月 31 日		否	否
承诺投资项目小计	--	26,367.96	26,367.96	946.19	17,538.26	--	--	283.28	--	--
超募资金投向										
不适用										
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	26,367.96	26,367.96	946.19	17,538.26	--	--	283.28	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、年产 220 亿粒药用空心胶囊扩建项目分四批包含 48 条生产线，其中：第一批 12 条生产线和第二批 12 条生产线已完工投产，本期尚未完全达到预期效益。第三批 12 条生产线和第四批 12 条生产线尚处于投资建设阶段。2、药用胶囊工程技术研究中心建设项目该项目提高公司的创新能力，不直接产生经济效益。									
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 截至 2016 年 10 月 31 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 16,083.21 万元。2016 年 11 月 15 日，公司召开第二届董事会第十五次(临时)会议和第二届监事会第十次(临时)会议，审议通过了《安徽黄山胶囊股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 16,083.21 万元。置换后至本报告期末累计使用募集资金 1,455.05 万元，累计收到的利息及理财收入扣除银行手续费等的净额为 135.72 万元。									
用闲置募集资金暂时	不适用									

补充流动资金情况	
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，募集资金余额为 8,965.42 万元，其中 1,200.00 万元为定期存款。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准备、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。</p> <p>注释：本公司于 2017 年 7 月 30 日已披露的《关于变更部分募投项目的公告》，因工作人员疏忽，误将募集资金累计收到的利息及理财收入扣除银行手续费等的净额 135.72 万元从募集资金投入总额中扣除，导致差异 135.72 万元。原数据：“年产 220 亿粒药用空心胶囊扩建项目”投入募集资金 15,953.37 万元，“药用胶囊工程技术研究中心建设项目”投入募集资金 1,449.17 万元。更改后：“年产 220 亿粒药用空心胶囊扩建项目”投入募集资金 16,084.82 万元，“药用胶囊工程技术研究中心建设项目”投入募集资金 1,453.44 万元。除以上情况外，其它内容未变。</p>

(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实际使用情况的专项报告》	2017 年 08 月 21 日	详见巨潮资讯网

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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	-25.00%	至	5.00%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,256.28	至	4,558.80
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）			4,341.71
业绩变动的的原因说明	主要是篁嘉园新区项目一期工程投产后折旧费和相关费用增加所致。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、产品质量安全控制的风险

公司主营药用空心胶囊的生产与销售，主要产品包括明胶空心胶囊与肠溶明胶空心胶囊。产品主要用于胶囊剂制备，是重要的药用辅料之一；它们和填充内容物一起进入人体体内，空心胶囊的明胶等成分会通过肠道消化吸收，因此，产品的质量安全尤其重要。

公司主要产品和原材料的质量执行标准为《中国药典》（2015年版），公司严格按照《药品管理法》、《药用辅料生产质量管理规范》等有关国家法律法规的规定建立了质量管理体系与质量控制标准，已形成了覆盖供应商选择、原辅料采购、原辅料检测、生产过程控制、成品检验、成品入库、成品放行、产品销售到售后服务以及相关的公用系统和设备等全过程系统化的标准操作规程（SOP）；使从原辅料进厂到产成品出厂的全过程均处于受控状态，公司还制订了高于国家标准的企业内部质量标准，并在生产过程中严格遵照执行。在客户进行的供应商审计及监管部门历次检查、产品抽检中，公司质量体系及产品均符合标准和客户标准规定。

随着生产规模的扩大，如果公司质量管理工作出现疏忽或因为其他不可抗力因素导致产品质量不合格，公司不但会面临监管部门处罚和客户索赔，市场信誉也会因此而受损，进而对公司的经营发展产生不利影响。

应对措施：公司按GMP要求建立了一套完整的质量体系。从供应商选择、原辅料采购、产品研发、生产管理、质量检测与放行、产品销售到售后服务，产品链得到保证的状态下得以运行。对产品质量、产量、成本、销量等业绩指标进行追踪管理，并对运营过程中的每一个流程均实行精细化管理。

2、行业监管规范化进程中的不确定性风险

由于药用空心胶囊直接关系到药品生产流通环节的质量安全，因此食药监部门一直参照GMP对药用空心胶囊行业实行监管，但与药品的注册文号和GMP认证管理模式不同，我国药用空心胶囊行业的管理制度尚不健全，因此参与市场竞争的企业良莠不齐，由此导致药用空心胶囊市场不规范，以及各企业之间产品质量差异较大，问题出现比较多。

药用空心胶囊的GMP认证制度将成为未来行业的发展趋势。目前，公司已获得药用空心胶囊的生产许可和相关产品的批

准文号，并且产品均在符合GMP质量管理体系和环境下生产，产品质量的稳定性和安全性得到了保障。

随着药用辅料GMP标准进一步提高，国家对药用空心胶囊行业的相关管理制度和标准的建设与完善尚存较大不确定性，公司产品可能无法及时适应修订的行业标准要求，并由此给公司的生产经营带来不确定性风险。因此，黄山胶囊必须密切跟踪国家政策和行业政策的变化。

3、胶囊用明胶价格波动风险

胶囊用明胶是公司产品最主要的原材料，胶囊用明胶行业是公司的上游产业，行业集中度较高，其价格受供需关系影响较大。公司产品质量在行业内具有优良口碑，是国内多家著名药企的优质供应商，在行业内对产品销售价格具有一定的定价权，能够一定程度上向下游客户转移由于胶囊用明胶价格上涨带来的成本压力。但公司基于销售订单安排生产，如果未来胶囊用明胶价格出现超预期波动，公司存在无法及时调整产品价格带来的经营成本增加风险。

针对原材料采购价格波动的风险，严格控制成本费用，提高生产效率继续深入开展卓越绩效管理和精益化生产，进一步强化目标管理及部门和岗位责任制，强化考核与激励机制，提高全员劳动生产效率；同时与供应商建立良好的战略合作关系，在保持业务不断稳定增长的同时有效控制成本费用，实现良好的经营业绩。

上述风险为公司主要风险因素，将直接或间接影响本公司的经营业绩，请投资者特别关注上述风险的描述。

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
2016 年度股东大会	年度股东大会	48.55%	2017 年 04 月 27 日	2017 年 04 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_sme/bulletin_detail/true/1203412828?announceTime=2017-04-28

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人之一、董事长余春明，公司股东、实际控制人之一、董事、总经理余超彪，胡建	股份锁定及限售承诺	（其中，持有公司股份的监事仅承诺第（1）项与第（2）项）： （1）自股份公司股票在证券交易所	2016 年 10 月 25 日	36 个月	正常履行中

	飞、汪红时、叶松林、刘松林、朱观润		<p>上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其已持有的股份公司股份，也不由股份公司回购该部分股份。</p> <p>(2) 在上述锁定期届满后，若其仍在股份公司任职的，在股份公司任职期间每年转让的股份公司股份不超过其所持有股权总数的 25%；自其从股份公司处离职半年内，不转让所持有的股份公司股份；自其申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的股份公司股票数量占其所持有股份公司股票总数的比例不超过 50%。(3) 所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价</p>			
--	-------------------	--	---	--	--	--

		<p>格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（2017 年 4 月 24 日）收盘价低于发行价，本人所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述减持价格和股份锁定承诺不因本人职务变更、离职而终止。（前述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。）</p>			
	<p>公司股东余春禄、张光秀、陈发娣、余志平</p>	<p>股份锁定及限售承诺</p>	<p>自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内不</p>	<p>2016 年 10 月 25 日</p>	<p>36 个月 正常履行中</p>

			转让或者委托他人管理本次发行前其已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。			
	除上述股东外，本次发行前的公司其他 67 名自然人股东	股份锁定及限售承诺	自股份公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其已持有的股份公司股份，也不由股份公司回购该部分股份。	2016 年 10 月 25 日	12 个月	正常履行中
	控股股东实际控制人余春明	股份减持承诺	其拟长期持有公司股票，在锁定期满后，如拟减持股票，将认真遵守公司法、证券法等法律法规及证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、资本运作等发展需要，审慎制定股票减持计划，具体承诺如下：1、在所持股票锁定期满后 2 年内，减持公司股票价格	2016 年 10 月 25 日	锁定期满后 2 年内	正常履行中

		<p>不低于发行价，且减持不影响对公司的控制权。2、在所持公司股票锁定期满后 2 年内，减持公司股票时以如下方式进行：</p> <p>（1）预计未来 1 个月内公开出售的股票数量不超过公司股份总数的 1% 的，将通过证券交易所竞价交易系统转让所持股份；</p> <p>（2）预计未来 1 个月内公开出售股票数量超过公司股份总数的 1% 的，将通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份。3、减持公司股票时将在减持前 3 个交易日予以公告。4、如违反上述承诺，本人愿意承担相应的法律责任。（上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果</p>			
--	--	--	--	--	--

			公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。)			
	实际控制人 余春明、余超彪	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人作为黄山胶囊的实际控制人，现作如下声明、承诺和保证： 1、本人目前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与股份公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与股份公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。 2、本人保证及承诺以后本人及本人拥有权益的附属公司及参股公司不直接或间接经营任何与股份公司经	2016年10月25日	长期	正常履行中

		<p>营的业务构成竞争或可能竞争的业务,也不参与投资于任何与股份公司生产、经营构成竞争或可能构成竞争的其他企业。</p> <p>3、如股份公司进一步拓展其产品和业务范围,本人保证及承诺本人及本人拥有权益的附属公司及参股公司将不与股份公司拓展后的产品或业务相竞争;若与股份公司拓展后的产品或业务产生竞争,本人及本人拥有权益的附属公司及参股公司将停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方等方式避免同业</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>竞争。4、本人将依法律、法规及股份公司的规定向股份公司及有关机构或部门及时披露与股份公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情。5、本人将不会利用股份公司实际控制人的身份进行损害公司及其他股东利益的经营。6、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。</p>			
	安徽黄山胶囊股份有限公司	其他承诺	<p>若本公司招股说明书被中国证监会认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内依</p>	2016 年 10 月 25 日	长期	正常履行中

			法回购首次公开发行的全部新股，股份回购价格按照二级市场价格确定。致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将在该等违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失，但本公司能够证明自己没有过错的除外。			
	控股股东实际控制人余春明	其他承诺	本人作为安徽黄山胶囊股份有限公司（以下简称“公司”）的控股股东及实际控制人之一，现担任公司董事长，承诺若公司招股说明书被中国证监会认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本人将在中国证监会认定有关违法事实后 30		长期	正常履行中

			天内依法回购本人已转让的原限售股份（如有），股份回购价格按照二级市场价格确定。致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该等违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失，但本人能够证明自己没有过错的除外。			
	实际控制人之一余超彪	其他承诺	本人作为安徽黄山胶囊股份有限公司（以下简称“公司”）的实际控制人之一，现担任公司董事及总经理，承诺若公司招股说明书被中国证监会认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，且致使投资者在证券交易中遭受损失的，	2016 年 10 月 25 日	长期	正常履行中

			本人将在该等违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失，但本人能够证明自己没有过错的除外。			
	公司董事、监事、高级管理人员	其他承诺	本人作为安徽黄山胶囊股份有限公司（以下简称“公司”）的董事、监事及高级管理人员，承诺若公司招股说明书被中国证监会认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，且致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该等违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失，但本人能够证明自己没有过错的除外。	2016 年 10 月 25 日	长期	正常履行中
股权激励承诺						

其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划						

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

公司报告期末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

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

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

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

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	65,000,000	75.00%						65,000,000	75.00%
3、其他内资持股	65,000,000	75.00%						65,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	65,000,000	75.00%						65,000,000	75.00%
二、无限售条件股份	21,670,000	25.00%						21,670,000	25.00%
1、人民币普通股	21,670,000	25.00%						21,670,000	25.00%
三、股份总数	86,670,000	100.00%						86,670,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

3、证券发行与上市情况

无

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	17,451	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
余春明	境内自然人	40.56%	35,150,000	0	35,150,000	0		
余超彪	境内自然人	3.46%	3,000,000	0	3,000,000	0		
余春禄	境内自然人	3.23%	2,800,000	0	2,800,000	0	质押	2,800,000
陈水金	境内自然人	2.31%	2,000,000	0	2,000,000	0	质押	1,000,000
胡建飞	境内自然人	1.15%	1,000,000	0	1,000,000	0	质押	200,000
张先德	境内自然人	1.15%	1,000,000	0	1,000,000	0	质押	200,000
王祥胜	境内自然人	1.15%	1,000,000	0	1,000,000	0		
刘松林	境内自然人	1.15%	1,000,000	0	1,000,000	0		
汪红时	境内自然人	0.92%	800,000	0	800,000	0		
朱如水	境内自然人	0.92%	800,000	0	800,000	0	质押	200,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	余春明系余超彪之父，二人为公司实际控制人，余春明系余春禄之兄。除此之外，其他股东之间，不存在关联关系。							
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					
北京俄华通仪表技术有限公司	540,200	人民币普通股	540,200					
蔡国秀	350,778	人民币普通股	350,778					
陈贻棋	158,000	人民币普通股	158,000					
何立夫	127,494	人民币普通股	127,494					

李冲锋	111,200	人民币普通股	111,200
梁汝标	103,100	人民币普通股	103,100
林晓兵	100,527	人民币普通股	100,527
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	99,000	人民币普通股	99,000
陈健	82,000	人民币普通股	82,000
曾素蓉	73,700	人民币普通股	73,700
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

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、资产负债表

编制单位：安徽黄山胶囊股份有限公司

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	165,246,401.04	157,518,618.98
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	17,152,215.57	19,363,191.67
应收账款	64,602,565.87	53,868,573.08
预付款项	319,229.25	38,917.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	555,434.34	499,287.67
应收股利		
其他应收款	3,527,120.28	2,502,640.41
买入返售金融资产		
存货	57,453,381.65	51,046,679.46

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	140,000,000.00	160,000,000.00
流动资产合计	448,856,348.00	444,837,908.29
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,500,000.00	1,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	246,858.75	534,820.49
投资性房地产		
固定资产	199,053,825.22	203,390,366.06
在建工程	35,241,887.46	27,459,441.93
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	16,448,047.63	16,631,749.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,549,470.33	1,673,821.98
递延所得税资产	2,935,585.74	3,329,538.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	256,975,675.13	254,519,738.72
资产总计	705,832,023.13	699,357,647.01
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	22,329,562.67	25,117,824.24
预收款项	758,297.31	1,834,749.96
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,589,855.09	8,170,994.18
应交税费	4,348,845.20	3,432,690.16
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,040,955.24	13,113,961.29
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		
其他流动负债		
流动负债合计	43,067,515.51	51,670,219.83
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	15,630,512.50	16,689,032.50
递延所得税负债	45,150.00	48,120.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,675,662.50	16,737,152.50
负债合计	58,743,178.01	68,407,372.33
所有者权益：		
股本	86,670,000.00	86,670,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	297,688,716.40	297,688,716.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,749,361.84	28,749,361.84
一般风险准备		
未分配利润	233,980,766.88	217,842,196.44
归属于母公司所有者权益合计	647,088,845.12	630,950,274.68
少数股东权益		
所有者权益合计	647,088,845.12	630,950,274.68
负债和所有者权益总计	705,832,023.13	699,357,647.01

法定代表人：余春明

主管会计工作负责人：汪红时

会计机构负责人：汪红时

2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	148,608,022.37	141,667,681.44
其中：营业收入	148,608,022.37	141,667,681.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	123,659,318.93	105,090,635.94
其中：营业成本	92,163,746.94	77,850,816.87
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	1,578,920.60	580,444.32
销售费用	14,111,959.86	14,579,700.89

管理费用	15,241,564.84	11,203,078.73
财务费用	-167,106.72	148,144.37
资产减值损失	730,233.41	728,450.76
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）	3,333,619.65	-305,907.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-287,961.74	-325,907.59
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	1,058,520.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	29,340,843.09	36,271,137.91
加：营业外收入	2,696,930.74	2,312,646.71
其中：非流动资产处置利得	2,142.87	
减：营业外支出	155,304.41	262,800.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	31,882,469.42	38,320,984.62
减：所得税费用	4,476,798.98	5,772,724.18
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	27,405,670.44	32,548,260.44
归属于母公司所有者的净利润	27,405,670.44	32,548,260.44
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价		

值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	27,405,670.44	32,548,260.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,405,670.44	32,548,260.44
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.32	0.50
（二）稀释每股收益	0.32	0.50

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：余春明

主管会计工作负责人：汪红时

会计机构负责人：汪红时

3、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	100,078,067.46	94,635,663.18
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,688,267.44	3,637,481.78
经营活动现金流入小计	103,766,334.90	98,273,144.96
购买商品、接受劳务支付的现金	33,822,336.67	30,256,676.44
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	25,747,492.49	23,124,822.56
支付的各项税费	15,271,052.16	14,678,004.44
支付其他与经营活动有关的现金	15,852,933.89	14,830,411.90
经营活动现金流出小计	90,693,815.21	82,889,915.34
经营活动产生的现金流量净额	13,072,519.69	15,383,229.62
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	3,824,860.27	20,000.00
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	230,000,000.00	500,000.00
投资活动现金流入小计	233,824,860.27	520,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,117,411.61	8,284,633.69
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	210,971,382.38	
投资活动现金流出小计	227,088,793.99	8,284,633.69
投资活动产生的现金流量净额	6,736,066.28	-7,764,633.69

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,480,610.12	11,517,797.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	600,000.00	411,496.10
筹资活动现金流出小计	12,080,610.12	11,929,293.86
筹资活动产生的现金流量净额	-12,080,610.12	-11,929,293.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-193.79	-115.10
五、现金及现金等价物净增加额	7,727,782.06	-4,310,813.03
加：期初现金及现金等价物余额	157,518,618.98	55,899,227.97
六、期末现金及现金等价物余额	165,246,401.04	51,588,414.94

4、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	86,670,000.00				297,688,716.40				28,749,361.84		217,842,196.44		630,950,274.68
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	86,670,000.00				297,688,716.40				28,749,361.84		217,842,196.44		630,950,274.68
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）											16,138,570.44		16,138,570.44
（一）综合收益总 额											27,405,670.44		27,405,670.44
（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											-11,267,100.00		-11,267,100.00
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											-11,267,100.00		-11,267,100.00
4. 其他													
（四）所有者权益 内部结转													
1. 资本公积转增 资本（或股本）													
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补 亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	86,670,000.00				297,688,716.40				28,749,361.84		233,980,766.88		647,088,845.12

上年金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	65,000,000.00				53,561,086.36					23,520,883.68		181,835,893.02		323,917,863.06
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	65,000,000.00				53,561,086.36					23,520,883.68		181,835,893.02		323,917,863.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,670,000.00				244,127,630.04					5,228,478.16		36,006,303.42		307,032,411.62
（一）综合收益总额												52,284,781.58		52,284,781.58
（二）所有者投入和减少资本	21,670,000.00				244,014,620.54									265,684,620.54
1. 股东投入的普通股	21,670,000.00				244,014,620.54									265,684,620.54

	0											
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								5,228,478.16		-16,278,478.16		-11,050,000.00
1. 提取盈余公积								5,228,478.16		-5,228,478.16		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-11,050,000.00		-11,050,000.00
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					113,009.50							113,009.50
四、本期期末余额	86,670,000.00				297,688,716.40			28,749,361.84		217,842,196.44		630,950,274.68

三、公司基本情况

安徽黄山胶囊股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由安徽黄山胶囊有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2010年12月28日在宣城市工商行政管理局登记注册，总部位于安徽省宣城市。公司现持有统一社会信用代码为91341800153500065Q的营业执照，注册资本8,667.00万元，股份总数8,667万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通

股份：A股6,500万股，无限售条件的流通股份A股2,167万股。

公司股票已于2016年10月25日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属药用辅料制造行业。经营范围：药用空心胶囊制造、销售，企业自产药用空心胶囊出口、企业生产、科研所需的原辅材料机械设备、仪器仪表及零配件进口。主要产品：明胶空心胶囊及肠溶明胶空心胶囊。

本财务报表业经公司2017年8月18日第三届董事会第五次会议批准对外报出。

本报告期财务报表范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表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

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司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。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始

确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动收益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额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收益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产;当金融负债的现时义务全部或部分解除时,相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:(1)放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;(2)未放弃对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

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:(1)终止确认部分的账面价值;(2)终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级,并依次使用:

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

- (1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据

表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 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；
- ③ 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作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

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	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行测试，根据其未来现金流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. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- 1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。
- 2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

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

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

（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	10-30	1%	3.30%-9.90%
机器设备	年限平均法	5-10	1%	9.90%-19.80%
运输工具	年限平均法	4-10	1%	9.90%-24.75%
电子及其他设备	年限平均法	3-5	1%	19.80%-33.00%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按

估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50、70

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

- 1.在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。
- 2.对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:
 - 1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;
 - 2) 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,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;
 - 3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,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,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,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)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期

福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售明胶空心胶囊及肠溶明胶空心胶囊等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

政策性优惠贷款贴息的会计处理方法：①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。②财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。
3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。
4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在

租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

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
2017年5月10日，财政部颁布了（财会〔2017〕15号）关于印发修订《企业会计准则第16号——政府补助》的通知，自2017年6月12日起执行。	第三届董事会第五次会议	其他收益：1,058,520.00元

2017年5月10日，财政部颁布了财会[2017]15号关于印发修订《企业会计准则第16号—政府补助》的通知，自2017年6月12日起施行。对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%，出口货物实行“免、抵、退”税政策、退税率13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局《关于公布安徽省2016年第一批高新技术企业认定名单的通知》（科高〔2016〕53号），本公司通过高新技术企业认定，认定有效期为三年（2016-2018年），本期按15%的税率计缴企业所得税。

3、其他

无

七、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	67,482.75	38,044.29
银行存款	165,178,918.29	157,480,574.69
合计	165,246,401.04	157,518,618.98

其他说明

无

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	15,532,155.57	14,266,605.67
商业承兑票据	1,620,060.00	5,096,586.00
合计	17,152,215.57	19,363,191.67

(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	51,727,410.87	
合计	51,727,410.87	

(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

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

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	68,540,625.00	100.00%	3,938,059.13	5.75%	64,602,565.87	57,120,030.44	100.00%	3,251,457.36	5.69%	53,868,573.08
合计	68,540,625.00	100%	3,938,059.13	5.75%	64,602,565.87	57,120,030.44	100.00%	3,251,457.36	5.69%	53,868,573.08

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	66,805,814.31	3,340,290.72	5.00%
1 年以内小计	66,805,814.31	3,340,290.72	5.00%
1 至 2 年	1,107,724.48	110,772.45	10.00%
2 至 3 年	83,100.14	24,930.04	30.00%
3 至 4 年	101,384.50	50,692.25	50.00%
4 至 5 年	156,139.51	124,911.61	80.00%
5 年以上	286,462.06	286,462.06	100.00%
合计	68,540,625.00	3,938,059.13	5.75%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 686,601.77 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	账面余额（元）	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备（元）
第一名	5,441,121.00	7.94	272,056.05
第二名	3,892,311.60	5.68	194,615.58
第三名	3,688,890.60	5.38	184,444.53
第四名	3,450,800.00	5.03	172,540.00
第五名	2,369,264.30	3.46	118,463.22
小计	18,842,387.50	27.49	942,119.38

(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：

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	288,529.25	90.38%	14,417.02	37.05%
1至2年	23,900.00	7.49%	22,900.00	58.84%
2至3年	5,200.00	1.63%	1,600.00	4.11%
3年以上	1,600.00	0.50%		
合计	319,229.25	--	38,917.02	--

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

单位名称	账面余额（元）	占预付款项余额的比例（%）
第一名	47,062.47	14.74
第二名	46,900.00	14.69
第三名	36,660.00	11.48
第四名	33,250.00	10.42
第五名	21,273.70	6.66
小计	185,146.17	57.99

其他说明：无

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
银行理财产品利息	555,434.34	499,287.67
合计	555,434.34	499,287.67

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明:

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,542,226.65	100.00%	1,015,106.37	22.35%	3,527,120.28	3,474,115.14	100.00%	971,474.73	27.96%	2,502,640.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	4,542,226.65	100.00%	1,015,106.37	22.35%	3,527,120.28	3,474,115.14	100.00%	971,474.73	27.96%	2,502,640.41

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	2,980,379.63	149,018.98	5.00%
1 年以内小计	2,980,379.63	149,018.98	5.00%
1 至 2 年	669,274.31	66,927.43	10.00%
2 至 3 年	30,796.47	9,238.94	30.00%
3 至 4 年	100,285.24	50,142.62	50.00%
4 至 5 年	108,563.00	86,850.40	80.00%

5 年以上	652,928.00	652,928.00	100.00%
合计	4,542,226.65	1,015,106.37	22.35%

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

单位: 元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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 43,631.64 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
备用金	3,156,682.93	2,458,408.54
应收暂付款	954,752.13	599,441.60
其他	430,791.59	416,265.00
合计	4,542,226.65	3,474,115.14

(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	备用金	377,000.00	1 年以内	8.30%	18,850.00
第二名	备用金	270,000.00	1 年以内	5.94%	13,500.00
第三名	备用金	19,600.00	1 年以内	5.38%	23,463.89
		224,838.92	1-2 年		
第四名	备用金	209,397.50	1 年以内	4.61%	10,469.88
第五名	备用金	197,513.65	5 年以上	4.35%	197,513.65
合计	--	1,298,350.07	--	28.58%	263,797.42

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

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	23,382,368.89		23,382,368.89	20,949,497.05		20,949,497.05
在产品	6,367,916.01		6,367,916.01	5,531,495.06		5,531,495.06
库存商品	27,703,096.75		27,703,096.75	24,565,687.35		24,565,687.35
合计	57,453,381.65		57,453,381.65	51,046,679.46		51,046,679.46

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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	140,000,000.00	160,000,000.00
合计	140,000,000.00	160,000,000.00

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
合计	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
安徽旌德农村商业银行股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					1.14%	21,600.00
旌德县兴业融资担保有限公司	500,000.00			500,000.00					0.27%	
合计	1,500,000.00			1,500,000.00					--	21,600.00

(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											

东莞市骏祥自动化科技有限公司	534,820.49			-287,961.74						246,858.75	
小计	534,820.49			-287,961.74						246,858.75	
合计	534,820.49			-287,961.74						246,858.75	

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

(2) 采用公允价值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
----	--------	-------	------	----

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	95,912,446.38	6,452,147.81	191,044,119.71	3,029,568.04	296,438,281.94
2.本期增加金额	639,590.67	941,111.12	5,394,940.21	175,442.88	7,151,084.88
(1) 购置	355,363.00		1,820,228.18	163,306.12	2,338,897.30

(2) 在建工程转入	284,227.67	941,111.12	3,574,712.03	12,136.76	4,812,187.58
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		271,150.00	498,001.07		769,151.07
(1) 处置或报废		271,150.00			271,150.00
(2) 转入在建工程			498,001.07		498,001.07
4.期末余额	96,552,037.05	7,122,108.93	195,941,058.85	3,205,010.92	302,820,215.75
二、累计折旧					
1.期初余额	19,692,925.34	5,926,907.78	65,273,094.81	2,154,987.95	93,047,915.88
2.本期增加金额	2,273,324.50	140,676.17	8,845,775.65	199,204.25	11,458,980.57
(1) 计提	2,273,324.50	140,676.17	8,845,775.65	199,204.25	11,458,980.57
3.本期减少金额		268,438.50	472,067.42		740,505.92
(1) 处置或报废		268,438.50			268,438.50
(2) 转入在建工程			472,067.42		472,067.42
4.期末余额	21,966,249.84	5,799,145.45	73,646,803.04	2,354,192.20	103,766,390.53
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	74,585,787.21	1,322,963.48	122,294,255.81	850,818.72	199,053,825.22
2.期初账面价值	76,219,521.04	525,240.03	125,771,024.90	874,580.09	203,390,366.06

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

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
年产 220 亿粒药用空心胶囊扩建项目	23,212,369.68		23,212,369.68	18,078,534.16		18,078,534.16
药用胶囊工程技术研究中心建设项目	319,600.00		319,600.00	1,503,432.13		1,503,432.13
员工宿舍等其他工程	11,709,917.78		11,709,917.78	7,877,475.64		7,877,475.64
合计	35,241,887.46		35,241,887.46	27,459,441.93		27,459,441.93

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 220 亿粒药用空心胶囊扩建项目	307,059,000.00	18,078,534.16	6,463,656.70	1,329,821.18		23,212,369.68	52.57%	53.00%	1,063,097.22			募股资金和其他
药用胶囊工程技术研究中心建设项目	29,950,000.00	1,503,432.13	1,007,608.00	2,191,440.13		319,600.00	47.91%	48.00%				募股资金和其他
合计	337,009,000.00	19,581,966.29	7,471,264.70	3,521,261.31		23,531,969.68	--	--	1,063,097.22			--

注：资金来源，一般包括募股资金、金融机构贷款和其他来源等。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	18,409,958.73				18,409,958.73
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	18,409,958.73				18,409,958.73
二、累计摊销					
1.期初余额	1,778,209.04				1,778,209.04
2.本期增加金额	183,702.06				183,702.06
(1) 计提	183,702.06				183,702.06
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	1,961,911.10				1,961,911.10
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	16,448,047.63				16,448,047.63
2.期初账面价值	16,631,749.69				16,631,749.69

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项		企业合并形成的		处置		
----------	--	---------	--	----	--	--

(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
		计提		处置		

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
房屋装修费	1,403,932.21	270,636.00	377,646.83		1,296,921.38
零星工程改造费	269,889.77	52,054.70	69,395.52		252,548.95
合计	1,673,821.98	322,690.70	447,042.35		1,549,470.33

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	3,938,059.13	590,708.87	3,251,457.36	487,718.60
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	15,630,512.50	2,344,576.87	16,689,032.50	2,503,354.88
预提费用	2,000.00	300.00	2,256,433.96	338,465.09
合计	19,570,571.63	2,935,585.74	22,196,923.82	3,329,538.57

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
研发设备折旧	301,000.00	45,150.00	320,800.00	48,120.00
合计	301,000.00	45,150.00	320,800.00	48,120.00

(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		2,935,585.74		3,329,538.57
递延所得税负债		45,150.00		48,120.00

(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

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	14,539,116.59	16,776,736.46
长期资产购置款	6,384,128.19	7,379,384.65
其他	1,406,317.89	961,703.13
合计	22,329,562.67	25,117,824.24

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	758,297.31	1,834,749.96
合计	758,297.31	1,834,749.96

(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	8,170,994.18	22,047,487.65	24,628,626.74	5,589,855.09
二、离职后福利-设定提存计划		1,848,865.08	1,848,865.08	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,170,994.18	23,896,352.73	26,477,491.82	5,589,855.09

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,917,395.82	20,659,084.56	23,157,768.38	418,712.00

2、职工福利费		452,649.06	452,649.06	
3、社会保险费		795,304.03	795,304.03	
其中：医疗保险费		607,131.60	607,131.60	
工伤保险费		141,751.93	141,751.93	
生育保险费		46,420.50	46,420.50	
4、住房公积金	450.00	140,450.00	140,900.00	
5、工会经费和职工教育经费	5,253,148.36		82,005.27	5,171,143.09
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	8,170,994.18	22,047,487.65	24,628,626.74	5,589,855.09

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,763,937.77	1,763,937.77	
2、失业保险费		84,927.31	84,927.31	
3、企业年金缴费				
合计		1,848,865.08	1,848,865.08	

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	1,475,150.14	1,187,854.16
企业所得税	2,087,431.43	1,247,625.60
个人所得税	163,891.43	164,535.81
城市维护建设税	16,167.94	12,303.50
教育费附加	48,503.81	36,910.50
地方教育附加	32,335.87	24,607.00
土地使用税	313,899.70	313,899.70
房产税	124,583.82	136,776.48
水利基金	76,137.26	164,048.02
印花税	10,743.80	144,129.39

合计	4,348,845.20	3,432,690.16
----	--------------	--------------

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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
押金保证金	9,905,711.17	10,205,950.32
预提销售费用	2,000.00	2,256,433.96
其他	133,244.07	651,577.01
合计	10,040,955.24	13,113,961.29

(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
销售人员风险保证金	7,294,450.10	业务持续发生，公司业绩考核措施
合计	7,294,450.10	--

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

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(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

其他说明：

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,689,032.50		1,058,520.00	15,630,512.50	收到与资产相关补助
合计	16,689,032.50		1,058,520.00	15,630,512.50	--

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
空心胶囊 GMP 改造项目补助	4,586,750.00		415,500.00		4,171,250.00	与资产相关
年产 220 亿粒药用空心胶囊扩建项目基础设施建设补助	11,982,237.50		636,225.00		11,346,012.50	与资产相关
研发设备专项资金补助	120,045.00		6,795.00		113,250.00	与资产相关
合计	16,689,032.50		1,058,520.00		15,630,512.50	--

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	86,670,000.00						86,670,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	297,575,706.90			297,575,706.90
其他资本公积	113,009.50			113,009.50
合计	297,688,716.40			297,688,716.40

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	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,749,361.84			28,749,361.84
合计	28,749,361.84			28,749,361.84

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	217,842,196.44	181,835,893.02
调整后期初未分配利润	217,842,196.44	181,835,893.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,405,670.44	32,548,260.44
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	11,267,100.00	11,050,000.00
期末未分配利润	233,980,766.88	203,334,153.46

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	148,608,022.37	92,163,746.94	141,667,681.44	77,850,816.87
合计	148,608,022.37	92,163,746.94	141,667,681.44	77,850,816.87

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	105,492.22	96,740.71
教育费附加	316,476.63	290,222.16
资源税		
房产税	248,769.72	
土地使用税	627,799.40	
车船使用税	6,804.70	
印花税	62,593.51	
地方教育附加	210,984.42	193,481.45
合计	1,578,920.60	580,444.32

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	6,744,381.14	5,540,128.82
职工薪酬	3,015,892.09	2,958,766.26
差旅费	2,276,970.14	2,366,000.00
广告及宣传费	1,415,329.78	3,187,118.00
办公费	66,728.96	128,858.33
其他	592,657.75	398,829.48
合计	14,111,959.86	14,579,700.89

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	5,953,145.05	2,638,592.15
职工薪酬	2,902,819.48	3,057,469.80
折旧及摊销	2,328,478.68	1,752,945.06
税费	76,137.26	989,840.06
业务招待费	587,093.43	518,704.00
差旅费	163,416.27	195,778.78
办公费	130,264.65	145,826.67
财产保险费	147,741.54	102,219.04
咨询费	1,078,082.06	
其他	1,874,386.42	1,801,703.17
合计	15,241,564.84	11,203,078.73

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	213,510.12	299,797.76
利息收入	-446,743.78	-214,241.82
票据贴息	61,064.25	55,878.28
汇兑净损益	193.79	115.10
其他	34,364.17	6,595.05
合计	-167,106.72	148,144.37

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	730,233.41	728,450.76
合计	730,233.41	728,450.76

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-287,961.74	-325,907.59
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	21,600.00	20,000.00
理财产品投资收益	3,599,981.39	
合计	3,333,619.65	-305,907.59

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
政府补助	1,058,520.00	

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	2,142.87		2,142.87
政府补助	2,629,600.00	2,312,571.50	2,629,600.00
其他	65,187.87	75.21	65,187.87
合计	2,696,930.74	2,312,646.71	2,696,930.74

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
旌德县人民政府 《关于促进经济 平稳健康发展的 若干意见》（旌政	旌德县人民政 府	奖励	奖励上市而 给予的政府 补助	否	否	2,000,000.00		与收益相关

[2016]26号)上市公司奖励资金								
宣城市鼓励企业上市若干政策规定 宣政[2011]20号上市奖励奖金	安徽省宣城市政府	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	600,000.00		与收益相关
中共宣城市委组织部首批“宛陵英才”创新团队奖宛陵英才奖励	中共宣城市委组织部	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
安徽省人力资源和社会保障厅《关于印发安徽省高校毕业生就业见习管理办法的通知》(皖人社发(2013)43号)就业见习高校毕业生补贴	安徽省人力资源和社会保障厅	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	9,600.00	2,400.00	与收益相关
旌德县经济和信息化委员会、旌德县财政局《关于请求拨付2015年度工业企业新增贷款贴息和土地使用(房产)税补助资金的请示》(经信运行(2016)29号)城镇土地使用税补助	旌德县经济和信息化委员会	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		1,255,599.00	与收益相关
安徽省财政厅《关于下达2012年高技术产业发展项目等建设资金(指标)的通知》(财建(2012)622号)空心胶囊GMP改造项目补助	安徽省财政厅	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		415,500.00	与资产相关
旌德县经济和信息化委员会《关于要求拨付2015年度进一步扩大开	旌德县经济和信息化委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否		338,900.00	与收益相关

放、促进发展财政 补助资金的请示》 (经信投资 (2016) 22 号) 财政补助资金			获得的补助					
旌德县人民政府 《关于给予安徽 黄山胶囊股份有 限公司资金补助 的通知》(政办 (2012) 155 号)、 旌德县人民政府 《关于给予安徽 黄山胶囊股份有 限公司在篁嘉产 业园基础设施建设 补助的通知》 (政办(2014) 102 号)、旌德县人民 政府《关于拨付安 徽黄山胶囊股份 有限公司项目建 设补助资金的通 知》(政办(2015) 8 号)、安徽省发 展和改革委员会、 安徽省财政厅《关 于 2014 年省战略 性新兴产业发展 引导资金项目批 复及投资计划下 达的通知》(皖发 改高技(2014)486 号)、旌德县经济 和信息化委员会、 《关于拨付 2016 年度省企业发展 专项资金(第一 批)的请示》(经 信办(2016) 37 号)、安徽省经济 和信息化委员会 《关于下达 2016 年度省企业发展	旌德县人民政 府	补助	因研究开 发、技术更 新及改造等 获得的补助	否	否	106,037.50	与资产相关	

专项资金（第一批）支持项目补助资金计划的通知》（皖经信财务〔2016〕74号）年产220亿粒药用空心胶囊扩建项目基础设施建设补助								
旌德县经济和信息化委员会《关于申请拨付2015年省级企业技术中心奖励的请示》（经信投资〔2016〕16号）省级企业技术中心奖励	旌德县经济和信息化委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
旌德县经济和信息化委员会《关于要求拨付用电补助的请示》（经信运行〔2016〕30号）用电补助	旌德县经济和信息化委员会	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		49,340.00	与收益相关
旌德县总工会《转发市总《关于开展2015年夏季“送清凉”活动的通知》的通知》（旌工字〔2015〕73号）专项补助	旌德县总工会	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		20,000.00	与收益相关
宣城市环境保护局、宣城市财政局《关于汇缴清洁生产专项资金有关事项的通知》（宣环办〔2015〕101号）清洁生产补助	宣城市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		18,000.00	与收益相关
安徽省财政厅《关于下达2015年安徽省创新型省份建设专项资金的	安徽省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		6,795.00	与资产相关

通知》(财教 (2015) 1550 号) 研发设备专项补 助								
合计	--	--	--	--	--	2,629,600.00	2,312,571.50	--

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
对外捐赠	154,800.00	262,800.00	154,800.00
非常损失	504.41		504.41
合计	155,304.41	262,800.00	155,304.41

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	4,085,816.15	5,894,621.21
递延所得税费用	390,982.83	-121,897.03
合计	4,476,798.98	5,772,724.18

(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	31,882,469.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,782,370.41
非应税收入的影响	43,194.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	143,599.76
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	6,544.75
研发费加计扣除的影响	-438,754.22
节能环保设备抵减税额	-60,155.99

所得税费用	4,476,798.98
-------	--------------

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

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
与收益相关的政府补助	2,629,600.00	1,784,239.00
银行存款利息	402,597.11	214,241.82
收往来款等	590,931.00	1,639,000.96
其他	65,139.33	
合计	3,688,267.44	3,637,481.78

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
付现的销售费用	11,010,756.84	11,391,674.02
付现的管理费用	4,262,191.19	2,489,342.83
付往来款等	419,812.55	680,000.00
捐赠支出	154,800.00	262,800.00
其他	5,373.31	6,595.05
合计	15,852,933.89	14,830,411.90

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
与资产相关的政府补助		500,000.00
理财产品本金	230,000,000.00	

合计	230,000,000.00	500,000.00
----	----------------	------------

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
购买理财产品支出	210,000,000.00	
其他	971,382.38	
合计	210,971,382.38	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
IPO 中介费	600,000.00	411,496.10
合计	600,000.00	411,496.10

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	27,405,670.44	32,548,260.44
加：资产减值准备	730,233.41	728,450.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,458,980.57	6,514,661.75
无形资产摊销	183,702.06	183,702.06
长期待摊费用摊销	447,042.35	493,584.33

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）	-2,142.87	
财务费用（收益以“-”号填列）	213,703.91	299,912.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,333,619.65	305,907.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	393,952.83	-118,927.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,970.00	-2,970.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,406,702.19	-6,485,816.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,277,204.08	-17,118,649.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,738,127.09	-1,964,886.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,072,519.69	15,383,229.62
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	165,246,401.04	51,588,414.94
减：现金的期初余额	157,518,618.98	55,899,227.97
现金及现金等价物净增加额	7,727,782.06	-4,310,813.03

（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	165,246,401.04	157,518,618.98
其中：库存现金	67,482.75	38,044.29
可随时用于支付的银行存款	165,178,918.29	157,480,574.69
三、期末现金及现金等价物余额	165,246,401.04	157,518,618.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

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：无

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额

其他说明：

(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	

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

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

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

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

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：	--	--
投资账面价值合计	246,858.75	768,030.08
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-287,961.74	-325,907.59
--综合收益总额	-287,961.74	-325,907.59

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

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2017年6月30日，本公司应收账款27.49% (2016年12月31日：28.72%) 源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

2. 外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

量				
---	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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
东莞市骏祥自动化科技有限公司	参股公司

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

余春明、余超彪	实际控制人
---------	-------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东莞市骏祥自动化科技有限公司	设备款	1,000,000.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	680,349.31	545,661.45

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

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

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

无

5、其他**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2) 报告分部的财务信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

单位：元

项目	明胶空心胶囊	肠溶明胶空心胶囊	分部间抵销	合计
主营业务收入	114,016,807.20	34,591,215.17		148,608,022.37
主营业务成本	74,621,250.82	17,542,496.12		92,163,746.94

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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	2,142.87	
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）	3,688,120.00	

委托他人投资或管理资产的损益	3,599,981.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-90,116.54	
减：所得税影响额	1,080,094.82	
合计	6,120,032.90	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.28%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.32%	0.25	0.25

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

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有公司董事长签名的2017年半年度报告文本原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

安徽黄山胶囊股份有限公司
董事长：余春明
二〇一七年八月十八日