



泰恩康

NEEQ :831173

广东泰恩康医药股份有限公司

(Guangdong Taienkang Pharmaceutical Co., Ltd)



年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

1、2016 年 8 月，公司全资子公司天福康成功通过药品生产新版 GMP 认证，提升了公司在药品生产制造方面的产能和工艺技术水平。

2、2016 年 11 月，公司全资子公司汕头市泰恩康医用器材厂有限公司获得广东省高新技术企业称号。

3、2016 年 12 月，公司全资子公司广东泰恩康制药厂有限公司获得广东省高新技术企业称号。

4、2016 年 12 月，公司收购了在眼科领域拥有精准医院营销网络及卓越学术推广能力的武汉威康 55%的股权，通过上述收购进一步巩固和强化了公司在医药运营领域的核心竞争力。

目录

第一节 声明与提示.....5

第二节公司概况.....8

第三节会计数据和财务指标摘要.....10

第四节管理层讨论与分析.....12

第五节重要事项.....24

第六节股本变动及股东情况.....26

第七节融资及分配情况.....29

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况.....32

第九节公司治理及内部控制.....35

第十节财务报告.....41

释义

释义项目		释义
公司、泰恩康、泰恩康股份	指	广东泰恩康医药股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
公司章程	指	广东泰恩康医药股份有限公司公司章程
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
关键管理人员	指	董事长兼总经理、副总经理兼董事会秘书、财务总监、监事会主席
天福康	指	马鞍山天福康药业有限公司
天福康亳州分公司	指	马鞍山天福康药业有限公司亳州分公司
华铂凯盛	指	山东华铂凯盛生物科技有限公司
武汉威康	指	武汉市威康药品有限责任公司
制药厂	指	广东泰恩康制药厂有限公司
器材厂	指	汕头市泰恩康医用器材厂有限公司
审计报告	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具的 2016 年度审计报告
东北证券	指	东北证券股份有限公司
报告期	指	2016 年度

第一节 声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、控股股东控制权风险	截至 2016 年 12 月 31 日,公司股东郑汉杰和孙伟文系夫妻关系,二人合计持有公司股份 10,184.40 万股, 占公司股权比例 65.53%, 居于绝对控股地位。本公司已根据《公司法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》等法律法规,制定了三会议事规则、关联交易决策制度、关联方资金往来管理办法等内部规范性文件且有效执行。上述措施虽然从制度安排上有效地避免了控股股东操纵公司或损害公司利益情况的发生,但控股股东仍可能通过公司董事会或行使股东表决权等方式对公司的人事、经营决策等进行不当控制,从而可能损害中小股东的利益。
二、主要供应商合作风险	公司主要以运营泰国李万山药厂(钓鱼商标)的“和胃整肠丸”、香港保心安药厂的“薄荷护表油(保心安油)”、日本第一药品产业株式会社的“卵磷脂络合碘片(沃丽汀)”、山东瑞安药业有限公司的“新斯诺”牌左炔诺孕酮滴丸以及美国强生的医疗器械等医药产品为主。2016 年,公司前五大供应商的采购占比为 71.78%,采购趋于稳定,但占比仍然比较大。虽然公司与主要供应商建立了长期稳定的合作关系,一些供应商还授予公司中国大陆地区独家运营权,且合作时间超过十年,但仍不排除因境外供货短缺,或与其与我国政治、经济、外交合作关系发生重大变化等情况对公司与主要供应商的合作产生一定程度的影响。
三、市场竞争加剧风险	公司营销网络已经覆盖了国内大部分省级以上区域,建立了相对完善的营销体系,在区域性医药运营企业中处于领先地位。但目前部分大型央企和地方国企加速并购重组地方医药企业,同行业公司也持续加大了对医药流通领域的投资和市场营销网点的布控力度,使得中国的医药市场竞争日益激烈;行业内医药产品种类较多,同质化竞争日益激烈,具有相同功效的医药产品很难在市场上占据绝对优势。虽然公司与上游供应商及下游经销、配送企业建立了多年的稳定业务合作关系,但仍不排除因市场竞争加剧而导致市场份额下降的风险。
四、汇率波动风险	2016 年度公司进口产品金额为 14,484.95 万元(不含税),占当期采购总额的比例为 60.53%,公司进口产品采购金额较高。近年来受人民币贬值的影响,公司进口产品的采购成本有所上升,进口产品的销售毛利率受到一定程度的不利影响。若未来人民币汇率进一步下跌,公司进口产品的采购成本将受汇率变动的影响而进一步上升,从而对公司经营业绩造成不利影响。
五、人才流失风险	公司在多年经营过程中,逐步形成了以郑汉杰为核心的医药运营团队,并积累了大量的医药运营管理经验和专业服务能力,对市场需求分析、营销策略、渠道拓展、终端管理、客户关系维护等起了关键作用。但也存在竞争对手通过各种手段争抢骨

	干人才，从而存在核心人员流失的可能。
六、研发风险	控股子公司华铂凯盛，主要开展药物研发业务。由于药物研发投入时间长,产出慢,存在着一旦研发失败，部分已资本化的研发支出需费用化，影响当期利润的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	广东泰恩康医药股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Taienkang Pharmaceutical Co., Ltd.
证券简称	泰恩康
证券代码	831173
法定代表人	郑汉杰
注册地址	广东省汕头市龙湖区浦江路 48 号 1 栋 3 楼
办公地址	广东省汕头市龙湖区浦江路 48 号 1 栋 3 楼
主办券商	东北证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 7 层
会计师事务所	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	何国铨 张静璃
会计师事务所办公地址	广东省广州市越秀区东风东路 555 号粤海集团大厦 1001-1008 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈淳
电话	0754-88733520 88847515
传真	0754-88847519
电子邮箱	tekpublic@tnkfun.com
公司网址	http://www.tai-kang.com.cn/
联系地址及邮政编码	广东省汕头市龙湖区浦江路 48 号 1 栋 3 楼
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-10-08
分层情况	创新层
行业（证监会规定的行业大类）	F 批发和零售业的子项 F515 医药及医疗器材批发
主要产品与服务项目	医药产品运营
普通股股票转让方式	协议
普通股总股本（股）	155,400,000

做市商数量	-
控股股东	郑汉杰、孙伟文
实际控制人	郑汉杰、孙伟文

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	9144050071228956X7	否
税务登记证号码	9144050071228956X7	否
组织机构代码	9144050071228956X7	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	364,796,731.89	369,961,988.52	-1.40%
毛利率	34.72%	37.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	27,534,652.55	42,312,474.53	-34.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,889,384.13	39,430,739.72	-41.95%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	6.57%	14.76%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.46%	13.76%	-
基本每股收益	0.18	0.29	-37.93%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	628,979,854.03	582,325,747.67	8.43%
负债总计	198,794,478.46	167,067,520.23	18.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	428,236,167.54	412,349,334.40	3.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.76	5.31	-48.02%
资产负债率（母公司）	27.70%	26.73%	-
资产负债率（合并）	31.61%	28.69%	-
流动比率	1.88	2.19	-
利息保障倍数	8.94	13.36	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,973,882.15	15,672,330.71	-
应收账款周转率	2.83	3.13	-
存货周转率	2.75	3.86	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	8.01%	129.13%	-
营业收入增长率	-1.40%	21.89%	-
净利润增长率	-46.15%	0.65%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	155,400,000	77,700,000	100.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-8,824.21
计入当期损益的政府补助	5,942,341.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-282,961.57
非经常性损益合计	5,650,555.60
所得税影响数	937,787.18
少数股东权益影响额（税后）	67,500.00
非经常性损益净额	4,645,268.42

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一） 商业模式

公司是国内领先的医药产品推广、销售服务运营商，长期独家代理国内外有特色和竞争力的药品和医疗器械。公司建立了覆盖全国 30 个省、直辖市和自治区的多家医院与终端药店的强大销售网，能够为制药企业以更具成本效益和时间效益的方式将产品推向市场，提高医药制造企业对消费者的供应效率，提升医药产品的品牌知名度。自成立以来，公司成功代理运营的品牌药品和医疗器械包括“和胃整肠丸”、“卵磷脂络合碘片（沃丽汀）”及“保心安油”、“新斯诺左炔诺孕酮滴丸”及美国强生医疗器械等。

在成功代理销售医药产品的基础上，为充分发挥公司在医药营销网络方面的核心竞争力，实现销售渠道规模效应，增强公司的盈利能力和发展后劲，近年来公司通过收购、整合等方式逐步进入医药工业制造与医药研发领域，现已建成并通过 GMP 认证的中药丸剂、片剂、颗粒剂及外用药生产线，医疗卫生材料生产线及体外诊断试剂生产线，取得了多项药品研发的阶段性成果。至此，公司已成为一家以医药代理为特色，以销售网络为核心优势，以生产、研发创新为双轮驱动的综合型医药企业。

公司的利润主要来源于代理/自产医药产品及医疗器械的分销及直接销售。报告期内，公司的商业模式未发生重大的变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二） 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年，公司收购了在眼科领域拥有精准医院营销网络及卓越学术推广能力的武汉威康 55%的股权，通过上述收购进一步巩固和强化了公司在医药运营领域的核心竞争力；完成了子公司天福康生产线的改造，并通过药品生产新版 GMP 认证，提升了公司在药品生产制造方面的产能和工艺技术水平。但由于天福康在生产线改造期间停产时间较长以及 2016 年度公司控股子公司华铂凯盛研发投入的增加，公司 2016 年度的经营业绩有所下降。

2016 年度，公司全年实现营业收入 36,479.67 万元，较上年下降 1.4%，利润总额和净利润分别为 3,320.19 万元和 2,192.69 万元，较上年分别下降了 42.63%和 46.15%。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	364,796,731.89	-1.40%	-	369,961,988.52	21.89%	-
营业成本	238,154,458.49	2.93%	65.28%	231,382,960.26	21.29%	62.54%
毛利率	34.72%	-	-	37.46%	-	-
管理费用	47,068,788.98	29.02%	12.90%	36,481,665.52	82.59%	9.86%
销售费用	42,977,296.16	12.22%	11.78%	38,297,407.24	17.96%	10.35%
财务费用	3,518,654.37	-45.19%	0.96%	6,419,680.48	344.44%	1.74%
营业利润	27,551,318.58	-49.25%	7.55%	54,285,641.02	-1.80%	14.67%
营业外收入	5,942,341.38	64.89%	1.63%	3,603,805.66	-	0.97%
营业外支出	291,785.78	1,358.93%	0.08%	20,000.00	-	0.01%
净利润	21,926,923.84	-46.15%	6.01%	40,721,367.57	0.65%	11.01%

项目重大变动原因：

- 1、财务费用较 2015 年度下降 45.19%，主要系银行存款利息收入及现金折扣金额增加所致。
- 2、营业外收入较 2015 年度增长 64.89%，主要是因为子公司天福康收到的政府补助金额增加；
- 3、营业外支出较 2015 年度增长 1,358.93%，主要是因为公司加大对社会公益事业的投入力度，捐赠支出比有所增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	364,796,731.89	238,154,458.49	369,961,988.52	231,382,960.26
其他业务收入	-	-	-	-
合计	364,796,731.89	238,154,458.49	369,961,988.52	231,382,960.26

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
处方药	155,038,413.42	42.50%	148,690,830.59	40.19%
非处方药	130,140,485.77	35.67%	148,448,389.70	40.13%
医疗器械及其他	79,617,832.70	21.83%	72,822,768.23	19.68%
合计	364,796,731.89	100.00%	369,961,988.52	100.00%

收入构成变动的原因：

2016 年度，公司非处方药的销售金额为 13,014.05 万元，占营业收入的比例为 35.67%；公司非处方药的营业收入占比较上年同期下降 4.46%，主要是因为 2016 年天福康进行生产线的技术改造，导致公司中成药的销售收入出现较大幅度下降所致。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	1,973,882.15	15,672,330.71
投资活动产生的现金流量净额	-34,518,373.46	-106,433,443.61
筹资活动产生的现金流量净额	-19,987,262.48	201,207,215.99

现金流量分析：

1、2016 年度，公司经营活动产生的现金流量净额较 2015 年度下降了 87.41%，主要是公司 2016 年比上年同期多支付了企业所得税。

2、2016 年度，公司投资活动产生的现金流量净额较 2015 年度增加 7,191.51 万元，主要是因为 2015 年度公司收购天福康，支付股权收购价款 6,090.97 万元，导致 2015 年度投资活动现金流出金额较高。

3、2016 年度，公司筹资活动产生的现金流量净额较 2015 年度下降 109.93%，主要是因为公司 2015 年度通过股票发行募集资金 20,838 万元所致。

4、2016 年度，公司经营活动产生的现金流量净额为 197.39 万元，净利润为 2,192.69 万元。公司经营活动现金流量净额低于净利润主要系公司期末存货余额增加 2,506.69 万元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	武汉威康	75,406,153.69	20.67%	是
2	第二大客户	17,186,621.78	4.71%	否
3	第三大客户	16,807,296.28	4.61%	否
4	第四大客户	16,099,999.89	4.41%	否
5	第五大客户	12,384,615.33	3.39%	否
合计		137,884,686.97	37.79%	

报告期内，公司第一大客户为武汉威康。公司于 2016 年 12 月收购武汉威康 55%的股权，武汉威康成为公司的控股子公司，并自 2016 年 12 月开始纳入公司合并报表范围。由于公司在 2016 年 1-11 月期间对武汉威康的销售金额较大，因此 2016 年度武汉威康仍然属于公司第一大客户。

2016 年末，公司应收账款净额为 12,779.72 万元，较上年年末增长 5.40%，变动幅度较小。2016 年末，公司应收账款前五名客户汇总金额为 4,931.94 万元，占应收账款年末余额合计数的比例为 37.16%。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	第一大供应商	102,285,762.85	42.75%	否
2	第二大供应商	26,638,123.16	11.13%	否
3	第三大供应商	24,027,888.13	10.04%	否
4	第四大供应商	15,579,056.09	6.51%	否
5	第五大供应商	3,240,000.00	1.35%	否

合计	171,770,830.23	71.78%	
----	----------------	--------	--

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	19,145,597.66	8,520,476.21
研发投入占营业收入的比例	5.25%	2.30%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	51
公司拥有的发明专利数量	4

研发情况：

2015 年 10 月，公司与樟树华铂精诚共同出资设立华铂凯盛，其中本公司持股 55%。华铂凯盛通过引进高端研发人才，深耕创新药物研究，制定金字塔型的研发策略，其中塔基系以仿制药研发为主，塔身系以改良型药物研发为支撑，塔尖系尖端创新药。截至目前，公司所建立的聚合物纳米平台以及生物开发平台已经初具规模，抗肿瘤纳米药物等部分品种取得阶段性研发成果。同时，华铂凯盛根据自身的实力与优势，承接外部一致性评价项目，目前已经承接了多个医药品种的一致性评价工作，创造收入，支持研发投入。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重 的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	93,313,492.55	-37.10%	14.84%	148,347,270.66	319.76%	25.47%	-10.63%
应收账款	127,797,249.29	5.40%	20.32%	121,252,364.04	12.97%	20.82%	-0.50%
存货	99,275,034.98	33.78%	15.78%	74,208,151.65	62.29%	12.74%	3.04%
长期股权投资	-			-	-	-	
固定资产	136,721,984.02	37.45%	21.74%	99,468,820.73	132.39%	17.08%	4.66%

广东泰恩康医药股份有限公司
2016 年度报告

在建工程	14,763,263.84	-45.89%	2.35%	27,282,706.74	4,933.69%	4.69%	-2.34%
短期借款	74,200,000.00	-5.25%	11.80%	78,310,000.00	161.03%	13.45%	-1.65%
长期借款	-			-	-	-	-
资产总计	628,979,854.03	8.01%		582,325,747.67	129.13%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：2016 年末，公司货币资金余额为 9,331.35 万元，较上年末下降 37.1%，减少了 5,503.38 万元，主要是因为公司 2015 年度股票发行募集资金 20,838.00 万元，导致 2015 年末公司货币资金余额较高；2016 年度随着公司新增购建固定资产、无形资产和其他长期资产及研发投入的消耗，公司货币资金余额有所下降。

2、存货：2016 年末，公司存货余额为 9,927.50 万元，较上年末增长 33.78%，增加了 2,506.69 万元，主要是因为公司收购武汉威康并将其纳入合并范围增加存货 737.35 万元，天福康期末存货增加 723.41 万元以及华铂凯盛开展一致性评价技术服务形成增加存货 654.39 万元。

3、固定资产：2016 年末，公司固定资产余额为 13,672.2 万元，较上年末增长 37.45%，增加了 3,725.32 万元，主要是天福康和华铂凯盛新增固定资产所致。

4、在建工程：2016 年末，在建工程余额为 1,476.33 万元，较上年末下降 45.89%，减少了 1,251.94 万元，主要系子公司天福康在建工程完工转固定资产所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司全资子公司六个：广东泰恩康制药厂有限公司、汕头市泰恩康医用设备有限公司、汕头市泰恩康医用器材厂有限公司、广东泰恩康科技实业有限公司、广州泰恩康电子商务有限公司、马鞍山天福康药业有限公司；控股子公司两个：山东华铂凯盛生物科技有限公司、武汉市威康药品有限责任公司。公司全资子公司及控股子公司的基本情况如下：

1、对公司净利润影响达 10%以上的子公司的基本情况

(1) 广东泰恩康制药厂有限公司注册资本 1000 万元，实收资本 1000 万元，本公司持有其 100% 股权。经营范围：药品生产；第二类医疗器械生产。截止 2016 年 12 月 31 日，该公司总资产 4,839.27 万元，净资产 3,453.18 万元，营业收入 2,669.88 万元，2016 年度实现净利润 732.59 万元。

(2) 汕头市泰恩康医用设备有限公司注册资本 1000 万元，实收资本 1000 万元，本公司持有其 100% 股权。经营范围：医疗器械经营。截止 2016 年 12 月 31 日，该公司总资产 4,129.31 万元，净资产 3,602.42

万元，营业收入 3,827.74 万元，2016 年度实现净利润 646.32 万元。

(3) 马鞍山天福康药业有限公司注册资本 1760 万元，实收资本 1760 万元，本公司持有其 100% 股权。经营范围：片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、丸剂（蜜丸、水蜜丸、水丸、浓缩丸）、保健食品（糖果）的生产、研发、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家法律法规禁止的除外）；中药提取（仅限分支机构经营）。（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）。截止 2016 年 12 月 31 日，该公司总资产 17,204.99 万元，净资产 116.36 万元，营业收入 2,228.90 万元，2016 年度实现净利润-938.42 万元。

(4) 汕头市泰恩康医用器材厂有限公司注册资本 1000 万元，实收资本 1000 万元，本公司持有其 100% 股权。经营范围：第一、第二类医疗器械生产；加工、销售：日用品、塑料制品，竹制品。截止 2016 年 12 月 31 日，该公司总资产 2,726.54 万元，净资产 1,524.40 万元，营业收入 3,327.78 万元，2016 年度实现净利润 451.04 万元。

(5) 山东华铂凯盛生物科技有限公司注册资本 1000 万元，实收资本 1000 万元，本公司持有其 55% 股权。经营范围：生物技术、医药技术开发、技术转让、技术服务；预包装食品、保健食品的技术开发、生产；药物中间体、化工产品（不含危险化学品）的生产与销售；货物及技术的进出口。（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）。截止 2016 年 12 月 31 日，该公司总资产 3,550.43 元，净资产-721.99 万元，营业收入 37.74 万元，2016 年度实现净利润-1,369.75 万元。

注：2016 年上述子公司财务数据为合并口径数据，2014 年度、2015 年度年报披露为单体报表数据。

2、其他子公司的基本情况

(1) 广东泰恩康科技实业有限公司注册资本 1000 万元，实收资本 1000 万元，本公司持有其 100% 股权。经营范围：制造、加工、研发、销售；日用百货、塑料制品、纸制品、竹制品；货物进出口、技术进出口。

(2) 广州泰恩康电子商务有限公司注册资本 1,000 万元，实收资本 120 万元，本公司持有其 100% 股权。经营范围：软件开发；科技信息咨询服务；化妆品及卫生用品批发；厨房设备及厨房用品批发；卫生盥洗设备及用具批发；清洁用品批发；婴儿用品批发；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；日用杂品综合零售；化妆品及卫生用品零售；厨房用具及日用杂品零售；清扫、清洗日用品零售；日用灯具零售；婴儿用品零售；日用家电设备零售；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；互联网商品销售（许可审批类商品除外）；互联网商品零售（许可审批类商品除外）；医疗用品及器材零售（不含药品及医疗器械）；非许可类医疗器械经营。

(3) 武汉市威康药品有限责任公司注册资本 600 万元，实收资本 600 万元，本公司持有其 55% 股

权。经营范围：中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品（不含冷藏冷冻药品）（经营期限与有效许可证核定的期限一致）；办公用品、文化用品、日用百货、仪器仪表、电子产品、自动化控制设备销售；商务信息咨询；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（但国家限制公司经营或代理的商品及技术除外）。（国家有专项规定的项目，须经审批后或凭有效许可证方可经营）。

（2）委托理财及衍生品投资情况

无

（三） 外部环境的分析

由于人口增长，老龄化进程加快，医保体系不断健全，居民支付能力增强，人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，医药行业将保持良好发展态势。根据国家发改委的统计，2010 年至 2015 年间，我国医药工业总产值从 12,350 亿元增长到 29,038 亿元（注 1），年均复合增长率 18.65%，在 12 类消费品制造业中名列前茅。根据工信部、发改委等部门 2016 年 11 月 6 日联合发布的《医药工业发展规划指南》提出了到 2020 年医药工业发展目标，医药公司规模效益稳定增长，主营业务收入保持中高速增长，年均增速高于 10%，医药工业具备广阔的发展空间与前景。

医药产品运营、流通作为连接厂家与终端客户的一重要环节。我国医药流通行业保持了较快的发展速度，销售额由 2010 年的 7,084 亿元增长至 2015 年的 16984 亿元。随着我国医药卫生体制改革的不断深入、全民医保体系的不断完善、基层医疗机构新机制的运行，以及国务院《关于促进健康服务业发展的若干意见》等一系列利好因素的影响，药品流通行业仍将处于稳步增长阶段。

中成药是医药行业的重要组成部分，具有用药安全性高、副作用小等特点，中药受到越来越多患者的认可和接受，我国中成药工业总产值由 2010 年的 2,614 亿元增长至 2015 年的 6,986 亿元，年均复合增长率 21.72%，高于医药行业平均水平。同时，中药行业新版 GMP 标准将重塑行业新格局，有利于资源向优势企业集中。公司收购天福康，并对其生产线改造，目前已取得丸剂、片剂、颗粒剂的 GMP 认证。

注[1]引用数据出处：中商情报网发布的《2016 年中国医药行业发展概况及规模预测》

（四） 竞争优势分析

公司积极整合医药产业链各领域优势资源，逐渐将公司打造成为一家以医药代理为特色，以销售网络为核心优势，以生产、研发创新为双轮驱动的综合型医药企业。

1、竞争优势

公司在医药流通行业从事专业医药运营超过十年，已经在行业中积累了丰富的经验和雄厚的专业实

力，享有较高的行业信誉度和市场认可度，销售规模逐年增长，盈利能力不断增强，在行业中的竞争地位也日益凸显。在成功代理销售医药产品的基础上，公司通过收购整合逐步进入医药制造行业，形成了贯通医药工业的全产业链的业务布局。公司竞争优势如下：

（1）覆盖广泛的营销网络

经过多年的经营和积累，公司建立了覆盖全国 30 个省、直辖市和自治区的多家医院与终端药店的强大销售网。上述营销网络的搭建，既有利于公司能够根据相应的市场推广策略对销售终端进行快速覆盖，也有利于公司对经销商进行精细化管理、对终端消费者进行品牌推广、对市场销售信息进行收集，从而提高公司对市场的调控能力和反应速度。

（2）高效、专业、现代化的医药运营管理体系

多年来，公司已经形成了一个适应国家医药体制改革和符合自身发展的专业化医药运营模式，对医药运营产品的选择、目标市场的设定、推广渠道和营销策略的拟定、经销商的管理、终端的维护、人员的培训等也形成了一套成熟规范的现代化管理体系。

公司凭借丰富的行业经验、较高的行业信誉度、广阔通畅的渠道网络以及较强的市场号召力为医药产品供应商提供从市场需求分析、营销策略筹划，到产品销售、渠道拓展，直至终端管理、客户关系维护等一站式优质、专业的服务，使其产品在较短的时间内打开市场，快速实现规模化销售，同时对各个营销终端进行实时跟踪维护，实施规范化管理，提高产品推广效率。

（3）经验丰富的医药运营团队

公司核心运营团队有着多年的医药运营管理经验，对国内的医药市场有深入的了解，有利于公司业务的巩固和发展，保证了公司战略能够及时随着国家政策和市场变化进行调整，能够有效确保公司的经营方针和发展战略符合国家政策、市场变化和公司自身情况。经过多年的积累，公司已建立了一支成熟稳定的营销服务团队，能够有效地保证公司各项营销政策实施、对经销商的跟踪支持，以及为终端药店提供专业、高效的服务。

（4）长期稳定的供应商及客户关系

公司与众多医药产品供应商建立了长期稳定的业务合作关系。与此同时，公司的前几大销售客户也一直较为稳定，未发生过重大变化。长期稳定的供应商及客户关系为公司未来的持续盈利和快速发展奠定了坚实的基础。

（5）贯通医药全产业链的优势

在成功代理销售医药产品的基础上，近年来公司通过收购、整合等方式逐步进入医药工业制造与医药研发领域，现已建成并通过 GMP 认证的中药丸剂、片剂、颗粒剂及外用药生产线，医疗卫生材料生

产线及体外诊断试剂生产线，取得了多项药品阶段性研发成果。其中，公司全资子公司天福康生产的复方乌鸡丸（独家产品）、乌鸡白凤丸、六味地黄丸等系列丸剂产品质量较好，市场认可度较高。公司重视研发投入，2016 年公司研发投入 1,914.56 万元，占营业收入的比例为 5.25%。目前，公司共拥有专利数 51 项，其中发明专利 4 项。

2、公司的竞争劣势

公司目前正处于市场扩张时期，拓展营销网络、增加营销品种、更新技术装备及加大研发投入等均迫切需要资金的支持,资金实力不足等因素影响公司快速发展。与国内大型医药企业相比，公司的规模相对较小，公司亟需增强资金实力、扩大规模。

3、公司采取的竞争策略

公司将抓住国内医药行业快速发展的机遇，做大做强专业医药产品运营核心业务，扩大医药运营方式及范围，不断引进并运营优势医药产品，扩大市场份额，提高市场占有率，在市场竞争中赢得优势。同时，积极应对行业革新所带来的变化，利用研发和生产优势，进一步完善研、产、销一体化布局，增强对医药产业链上下游的掌控，促使公司产业不断优化升级，提升公司在市场上的影响力和竞争力。借助资本市场的力量，利用好资本市场平台，整合医药优势资源，增强资金实力、扩大规模。

（五） 持续经营评价

公司经营管理团队稳定，重大合同正常履行。在营销业务稳步发展的前提下，公司业务上全面布局，深度挖掘产业链整合的可能性，通过对天福康的收购，充实医药生产端，收购武汉威康，拓展销售渠道；同时，通过控股华铂凯盛，进一步拓展研发端。至此，公司已初步完成了集研发、生产、营销为一体的全产业链业务布局。综上，公司持续经营能力良好，本年度内不存在对公司持续经营能力有重大影响的事项。

（六） 扶贫与社会责任

2016 年度，公司发生公益性捐赠支出 25.22 万元。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担和履行社会责任。报告期内，公司向慈善机构捐赠现金、药品支援贫困群众。公司诚信经营，依法纳税，尽全力对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

二、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、控股股东控制权风险

截至 2016 年 12 月 31 日，公司股东郑汉杰和孙伟文系夫妻关系，二人合计持有公司股份 10,184.40 万股，占公司股权比例 65.53%，居于绝对控股地位。本公司已根据《公司法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》等法律法规，制定了三会议事规则、关联交易决策制度、关联方资金往来管理办法等内部规范性文件且有效执行。上述措施虽然从制度安排上有效地避免了控股股东操纵公司或损害公司利益情况的发生，但控股股东仍可能通过公司董事会或行使股东表决权等方式对公司的人事、经营决策等进行不当控制，从而可能损害中小股东的利益。

应对措施：进一步完善公司法人治理结构及公司内控制度，提高公司科学决策水平。严格按照公司章程以及内部控制制度进行决策，避免实际控制人利益其控制地位对公司进行不当控制，进而对公司造成损失。

2、主要供应商合作风险

公司主要以运营泰国李万山药厂（钓鱼商标）的“和胃整肠丸”、香港保心安药厂的“薄荷护表油（保心安油）”、日本第一药品产业株式会社的“卵磷脂络合碘片（沃丽汀）”、山东瑞安药业有限公司的“新斯诺”牌左炔诺孕酮滴丸以及美国强生的医疗器械等医药产品为主。2016 年，公司前五大供应商的采购占比为 71.93%，采购趋于稳定，但占比仍然比较大。虽然公司与主要供应商建立了长期稳定的合作关系，一些供应商还授予公司中国大陆地区独家运营权，且合作时间超过十年，但仍不排除因境外供货短缺，或与其与我国政治、经济、外交合作关系发生重大变化等情况对公司与主要供应商的合作产生一定程度的影响。

应对措施：公司将加速发展旗下医药生产企业，进一步优化了公司的产品结构，增加了公司自产产品的销售比重，降低与主要供应商的合作风险。

3、市场竞争加剧风险

公司营销网络已经覆盖了国内大部分省级以上区域，建立了相对完善的营销体系，在区域性医药运营企业中处于领先地位。但目前部分大型央企和地方国企加速并购重组地方医药企业，同行业公司也持续加大了对医药流通领域的投资和市场营销网点的布控力度，使得中国的医药市场竞争日益激烈；行业内医药产品种类较多，同质化竞争日益激烈，具有相同功效的医药产品很难在市场上占据绝对优势。同时虽然公司与上游供应商及下游经销、配送企业建立了多年的稳定业务合作关系，但仍不排除因市场竞争加剧而导致市场份额下降的风险。

应对措施：公司将积极引进优秀营销人才，不断优化营销团队，通过丰富产品结构，严把产品质量关，以终端服务稳定下游经销商，继续推动“泰恩康”品牌，把市场做深做透。

4、汇率波动风险

2016 年度公司进口产品金额为 14,484.95 万元（不含税），占当期采购总额的比例为 60.53%，公司

进口产品采购金额较高。近年来受人民币贬值的影响，公司进口产品的采购成本有所上升，进口产品的销售毛利率受到一定程度的不利影响。若未来人民币汇率进一步下跌，公司进口产品的采购成本将受汇率变动的影响而进一步上升，从而对公司经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司密切关注汇率变化，与银行外汇部门保持密切联系，必要时采取汇率锁定措施，保证采购成本稳定性。

5、人才流失风险

公司在多年经营过程中，逐步形成了以郑汉杰为核心的医药运营团队，并积累了大量的医药运营管理经验和专业服务能力，对市场需求分析、营销策略、渠道拓展、终端管理、客户关系维护等起了关键作用。但也存在竞争对手通过各种手段争抢骨干人才，从而存在核心人员流失的可能。

应对措施：公司通过制定合理有效的激励机制，以有竞争力的薪酬待遇、发展平台等吸引和留住人才。

6、研发风险

控股子公司华铂凯盛，主要开展药物研发业务。由于药物研发投入时间长、产出慢，存在着一旦研发失败，部分已资本化的研发支出需费用化，影响当期利润的风险。

应对措施：公司严格筛选品种，迅速掌握市场方向及政策趋势，吸纳高端人才，提高研发成功率。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

三、 董事会对审计报告的说明

（一） 非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明： -	

（二） 关键事项审计说明：

-

第五节重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二（三）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、 重要事项详情

（一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
郑汉杰、孙伟文	公司股东郑汉杰、孙伟文为公司与中国工商银行股份有限公司汕头龙湖支行签订《网贷通循环借款合同》总额为 2000 万元循环借款额度提供个人连带责任担保，最高额担保金额不超过人民币 2500 万元。	25,000,000.00	是
郑汉杰、孙伟文	公司股东郑汉杰、孙伟文为全资子公司马鞍山天福康药业有限公司向中国建设银行马鞍山市分行借款人民币 850 万元提供个人连带责任担保，最高额担保金额不超过人民币 1300 万元。	13,000,000.00	是
郑汉杰	公司股东郑汉杰为全资子公司马鞍山天福康药业有限公司向徽商银行马鞍山当涂支行借款人民币 1100 万元提供个人连带	11,000,000.00	是

	责任担保,最高额担保金额不超过人民币 1100 万元。		
郑汉杰、孙伟文	公司股东郑汉杰、孙伟文为公司向中国建设银行股份有限公司汕头市分行借款人民币 500 万元提供个人连带责任担保,每人最高额担保金额不超过人民币 600 万元整	12,000,000.00	是
郑汉杰、孙伟文	公司股东郑汉杰、孙伟文为公司向中国光大银行股份有限公司汕头分行为申请最高授信额度 4000 万元提供个人连带责任担保,最高额担保金额不超过人民币 4000 万元,郑汉杰以其持有的公司 514 万股的股份作质押。	40,000,000.00	是
总计	-	101,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

报告期内关联交易的目的是为支持公司发展,不会对公司正常经营产生任何影响。

(二) 承诺事项的履行情况

报告期内,公司董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人均已完成本年度或持续到本年度已披露的承诺,做到合法合规经营。具体如下:

1、为避免未来可能发生的同业竞争和尽量减少关联交易,更好地维护中小股东的利益,公司控股股东、实际控制人郑汉杰、孙伟文二人出具了《关于减少及避免关联交易的承诺》。报告期内,上述人员不存在违反承诺的情形。

2、公司董事、监事及高级管理人员严格执行自愿锁定股份承诺、避免同业竞争的承诺。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位: 元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	100,000.00	0.02%	履约保证金
固定资产	抵押	23,611,047.01	3.69%	用于借款抵押
无形资产	抵押	24,111,262.61	3.76%	用于借款抵押
总计		47,822,309.62	7.47%	-

第六节股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	34,043,480	43.81%	44,824,980	78,868,460	50.76%
	其中：控股股东、实际控制人	11,979,755	15.41%	13,481,255	25,461,010	16.38%
	董事、监事、高管	12,004,505	15.44%	13,506,005	25,510,510	16.41%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	43,656,520	56.19%	32,875,020	76,531,540	49.24%
	其中：控股股东、实际控制人	38,942,270	50.12%	37,440,770	76,383,040	49.15%
	董事、监事、高管	39,016,520	50.21%	37,515,020	76,531,540	49.24%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		77,700,000	-	77,700,000	155,400,000	-
普通股股东人数		93				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郑汉杰	30,152,950	30,152,950	60,305,900	38.80%	45,229,426	15,076,474
2	孙伟文	20,769,075	20,769,075	41,538,150	26.73%	31,153,614	10,384,536
3	深圳市瑞兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）	8,826,975	8,426,975	17,253,950	11.10%	-	17,253,950
4	深圳市聚兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）	6,750,000	6,750,000	13,500,000	8.69%	-	13,500,000
5	天津祥盛北拓资产管理合伙企业（有限合伙）	1,200,000	1,200,000	2,400,000	1.54%	-	2,400,000
6	广发证券股份有限公司做市专用证券账户	762,000	876,000	1,638,000	1.05%	-	1,638,000

广东泰恩康医药股份有限公司
2016 年度报告

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
7	李东辉	800,000	800,000	1,600,000	1.03%	-	1,600,000
8	郭露茵	0	1,319,000	1,319,000	0.85%	-	1,319,000
9	九泰基金一招商证券—九泰基金—新三板6号资产管理计划	600,000	600,000	1,200,000	0.77%	-	1,200,000
10	张晓荣	519,000	519,000	1,038,000	0.67%	-	1,038,000
合计		70,380,000	71,413,000	141,793,000	91.49%	76,383,040	65,409,960

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东中，郑汉杰、孙伟文为夫妻关系，除此之外，其他人员不存在亲属关系。

二、 优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、 控股股东、实际控制人情况

（一） 控股股东情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人为郑汉杰、孙伟文，未发生变化。公司控股股东、实际控制人的简历如下：

郑汉杰，董事长，男，1963年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，汕头大学医学院临床医学大专学历，中山大学岭南学院工商管理硕士(EMBA)、北京大学工商管理硕士(EMBA)，专业技术资格职称为药师。曾在汕头市郊区下蓬卫生院、汕头市郊区卫生局任职，1992年至1999年在汕头经济特区金安贸易发展公司任经理。现任公司董事长兼总经理。郑汉杰除持有公司股权外，还持有樟树市卓信通投资管理中心（有限合伙）80%股权。

孙伟文，副董事长，女，1967年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，澳门科技大学工商管理硕士学历，中山大学岭南学院工商管理硕士(EMBA)，华南理工大学工商管理(EMBA)，曾在汕头市康辉

旅行社工作，1999 至今任公司副董事长。孙伟文除持有公司股权外，还持有广州市灵修美容有限责任公司 60%股权、广州市全优加教育发展有限公司 46.08%、樟树市卓然投资管理中心（有限合伙）73.7%股权。

（二） 实际控制人情况

同上

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
2014-12-15	2015-2-5	13.9	4,200,000	58,380,000.00	0	3	0	0	0	补充流动资金和支付股权收购款	是
2015-4-30	2015-8-6	25	6,000,000	150,000,000.00	0	1	12	2	5	补充流动资金和支付项目建设资金	是

募集资金使用情况：

2015 年度公司完成两次发行股票，共募集资金 20,838 万元。上述两次募集资金已使用完毕，公司在资金实际使用中，将第一次募集资金中的 5600 万元用于支付股权收购款，将第二次募集资金中的 3500 万元用于支付项目建设资金，不符合公司在股票发行方案中披露的补充流动资金用途。为此，公司于 2017 年 4 月 26 日召开了第二届董事会第十六次会议，审议并通过了《关于追认变更股票发行募集资金用途的议案》，对上述公司变更募集资金用途的情形予以追认，并提请公司 2016 年年度股东大会审议。

尽管公司上述变更募集资金用途存在未及时履行变更决策程序的情形，但募集资金均为满足公司主营业务发展需要而使用，并严格依照相应审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理，所募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移定向发行募集资金的情形，也不存在取得股票发行股份登记函之前使用本次股票发行募集的资金的情形。公司、公司实际控制人及管理层承诺将严格依照制定的《募集资金管理制度》对募集资金使用进行监督管理，强化募集资金规范使用意识，进一步加强公司治理、完善信息披露制度，严格遵守全国中小企业股份转让系统的各项规则及公司各项制度，避免类似事件的再次发生。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、 债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

四、 间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
银行借款	中国光大银行汕头分行	18,000,000.00	5.66%	20161107-20171106	否
银行借款	中国光大银行汕头分行	11,700,000.00	5.66%	20161116-20171115	否
银行借款	建设银行汕头市分行	3,000,000.00	6.09%	20160907-20170906	否
银行借款	建设银行汕头市分行	2,000,000.00	5.66%	20160907-20170906	否
银行借款	中国工商银行汕头龙湖支行	20,000,000.00	5.00%	20160112-20170111	否
银行借款	徽商银行当涂支行	6,000,000.00	7.85%	20160603-20170603	否
银行借款	徽商银行当涂支行	5,000,000.00	6.20%	20161019-20171019	否
银行借款	建设银行马鞍山市分行	8,500,000.00	5.66%	20160713-20170712	否
融资租赁	恒信金融租赁有限公司	510,842.70	15.50%	20140314-20170313	否
合计		74,710,842.70			

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 6 月 3 日	1.5 元	0.00	10.00
合计	1.5 元	0.00	10.00

(二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
郑汉杰	董事长、总经理	男	54	大专	2014.12.10-2017.12.9	是
孙伟文	副董事长	女	50	硕士研究生	2014.12.10-2017.12.9	否
陈淳	董事、副总经理、 董事会秘书	男	54	本科	2014.12.10-2017.12.9	是
杨时青	董事	男	48	本科	2014.12.10-2017.12.9	否
黄泽駸	独立董事	男	55	硕士研究生	2014.12.10-2017.12.9	是
王学琛	独立董事	男	56	硕士研究生	2014.12.10-2017.12.9	是
蔡少河	独立董事	男	56	硕士研究生	2014.12.10-2017.12.9	是
许丽虹	监事会主席	女	54	大专	2014.12.10-2017.12.9	是
林姿丽	监事	女	41	本科	2014.12.10-2017.12.9	是
罗亿华	职工监事	男	43	大专	2014.12.10-2017.12.9	是
林三华	财务总监	女	42	本科	2014.12.10-2017.12.9	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员中,郑汉杰、孙伟文为夫妻关系,除此之外,其他人员不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通股 股数	期末普通股持 股比例%	期末持有股票 期权数量
郑汉杰	董事长兼总经理	30,152,950	30,152,950	60,305,900	38.80%	0
孙伟文	副董事长	20,769,075	20,769,075	41,538,150	26.73%	0
罗亿华	职工监事	99,000	99,000	198,000	0.12%	0
合计		51,021,025	51,021,025	102,042,050	65.64%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-
				-
				-

二、 员工情况

（一） 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	167	185
生产人员	332	336
销售人员	363	263
技术人员	109	133
财务人员	24	26
员工总计	995	943

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	18	18
本科	129	150
专科	272	244
专科以下	575	530
员工总计	995	943

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

人员变动：销售人员减少，主要原因是 2016 年公司推行新的销售管理模式，对销售队伍进行精简优化；生产、研发人员增加，主要是随着生产规模的扩大，生产工人相应增加；随着华铂凯盛研发项目推进，引进研发型人才。

薪酬政策：公司依据国家和地方相关法律、法规、规范性文件，结合公司实际情况，建立了一套较为完善的薪酬管理体系，并实行全员劳动合同制，与员工签订《劳动合同》等合同文书，依法为员工缴纳五险一金及代缴个人所得税。同时，公司依据现有的组织结构和管理模式，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，通过对员工工作行为进行考核，以此来评定员工的工作成果并进行奖励分配，引导和激励员工承担更多的工作责任和积极贡献，使员工的工作行为符合企业的核心理念要求，在实现企业经营目标的同时，提高员工满意度和成就感，最终达到企业和个人发展的“双赢”。

培训：公司一直十分重视员工的培训和发展工作，按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、

多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工共同发展。

招聘：公司通过常规社会招聘及内部竞岗选拔人才等方式吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，推动了企业发展，另一方面也巩固、增强了公司的研发和管理团队。

目前公司没有需承担费用的离退休职工。

（二） 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司未认定核心技术人员。

第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	是
董事会是否设置独立董事	是
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、 公司治理

（一） 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，新增《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《募集资金管理制度》四个制度，继续完善行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，公司通过电话、邮件以及及时在全国中小企业股份转让系统进行信息披露等工作，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，报告期内，公司新增《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》及《募集资金管理制度》进一步切实保护投资者合法权益，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大的决策均依据《公司章程》及相关公司管理制度进行，并按规定履行相应的信息披露义务。在公司重要的兼并收购、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，均规范操作，依法履行《公司章程》规定的决策程序及关联方回避表决等程序，杜绝出现违法、违规情况。在报告期内，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司对章程修订 1 次，修改内容如下：

2015 年年度股东大会审议通过，原公司章程第五条修改为“公司注册资本为人民币 15,540 万元”，原公司章程第十七条为修改为“公司股份总数为 15,540 万股，均为普通股。”

（二） 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	1、第二届董事会第十一次会议:审议并通过《关于〈公司 2015 年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2015 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司独立董事 2015 年度述职报告〉的议案》、《关于〈公司 2015 年度财务审计报告〉的议案》、《关于〈公司 2015 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈公司 2015 年年度利润分配的预案〉的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于聘请公司 2016 年度审计机构的议案》、《关于〈公司 2015 年度报告及摘要〉的议案》、《关于制定〈公司年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》、《关于〈公司控股股东及其它关联方资金占用情况的专项审核说明〉的议案》、《关于 2016 年度公司申请银行综合授信额度及授权办理具体事宜的议案》、《公司实际控制人及控股股东为公司贷款提供担保的关联交易议案》、《关于提议召开公司 2015 年度股东大会的议案》。 2、 第二届董事会第十二次会议:审议并通过《关于〈公司 2016 年半年度报告〉的议案》、《关于子公司增加注册资本的议案》、《关于制定〈广东泰恩康医药股份有限公司承诺管理制度〉的议案》、《关于制定〈广东泰恩康医药股份有限公司利润分配管理制度〉的议案》、《关于提议召开广东泰恩康医药股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》。 3、 第二届董事会第十三次会议:审议并通过《关于出具〈募集资金存放与实际使用情况专项报告〉的议案》、《关于制定〈广东泰恩康医药股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》、《关于提议召开广东泰恩康医药股份有限公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》。 4、 第二届董事会第十四次会议:审议并通过《关于公司并购武汉市威康

		药品有限责任公司 55%股权的议案》。
监事会	2	1、第二届监事会第四次会议：审议并通过《公司 2015 年度监事会工作报告》、《关于〈公司 2015 年度财务决算报告〉的议案》、《关于聘请公司 2016 年度审计机构的议案》、《关于〈公司 2015 年度财务审计报告〉的议案》、《关于〈公司 2015 年年度利润分配的预案〉的议案》、《关于〈公司 2015 年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈公司控股股东及其它关联方资金占用情况的专项审核说明〉的议案》。 2、第二届监事会第五次会议：审议并通过《关于〈公司 2016 年半年度报告〉的议案》。
股东大会	3	1、2015 年年度股东大会：审议并通过《关于〈公司 2015 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司独立董事 2015 年度述职报告〉的议案》、《关于〈公司 2015 监事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2015 年度财务审计报告〉的议案》、《关于〈公司 2015 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈公司 2015 年年度利润分配的预案〉的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于聘请公司 2016 年度审计机构的议案》、《关于〈公司 2015 年度报告及摘要〉的议案》、《关于制定〈公司年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》、《关于〈公司控股股东及其它关联方资金占用情况的专项审核说明〉的议案》、《关于 2016 年度公司申请银行综合授信额度及授权办理具体事宜的议案》、《公司实际控制人及控股股东为公司贷款提供担保的关联交易议案》。 2、2016 年第一次临时股东大会：审议并通过《关于子公司增加注册资本的议案》、《关于制定〈广东泰恩康医药股份有限公司承诺管理制度〉的议案》、《关于制定〈广东泰恩康医药股份有限公司利润分配管理制度〉的议案》。 3、2016 年第二次临时股东大会：审议并通过《关于制定〈广东泰恩康医药股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司三会治理机制有效运行，形成了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。同时，公司加强董事、监事和高级管理人员对《公司法》、《公司章程》、三会议事规则以及关联交易、对外担保、重大投资等决策管理制度的学习，提高公司管理层规范运作意识。报告期内，公司新增《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《募集资金管理制度》进一步改进和完善内部控制制度，以适应和满足公司不断发展的要求，为公司的持续健康稳定发

展奠定基础。

（四） 投资者关系管理情况

在报告期内，公司严格遵守《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等相关文件的要求，通过充分的信息披露，加强与投资者之间的良性沟通，增进投资者对公司的了解和认同，实现公司价值最大化和股东利益的最大化。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，新增《年报信息披露重大差错责任追究制度》进一步加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系方式（电话、邮箱）的畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

3、公司面对中小股东和潜在投资者，不定期开展参观、走访及调研活动，以增进彼此沟通和互信。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关法律法规的规定，决策程序符合相关规定，公司全体董事、高管不存在违反相关法律法规及损害公司利益行为，报告期内能够真实、准确、完整地反应公司实际情况，监事会对本年度监事事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，建立了健全的法人治理结构，在资产、业务、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，并具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立情况

公司主要从事医药产品的运营业务，具备与经营有关的运营系统、管理系统及相关配套设施，拥有与经营有关的相关资产，具有独立的采购和销售系统，独立进行生产、经营，在业务各经营环节不存在对控股股东、其他关联方的依赖，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

2、资产独立情况

截至本报告期末，公司资产完全具备独立性、完整性，不存在以资产、权益为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的债务提供担保的情形，也不存在资产被实际控制人、控股股东及其控制的其他企业占用等可能损害投资者利益的情况。

3、人员独立情况

公司人员与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，公司高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任职务，也未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职，公司财务负责人也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司的董事、监事、高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、公司章程规定的程序进行，董事、由非职工代表担任的监事由股东大会选举产生，职工代表监事由职工代表大会选举产生；总理由董事会聘任，高级管理人员由总经理提名并经董事会聘任；不存在大股东超越公司董事会和股东大会职权做出人事任免决定的情况。

公司独立招聘员工，建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同。

4、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范、独立的财务会计制度；公司财务人员全部专职在公司工作并领取薪酬；公司在银行开立了独立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与股东单位混合纳税情形。

5、机构独立情况

公司自设立以来已按照《公司法》、《证券法》的要求建立健全了法人治理结构，建立了股东大会、董事会、监事会等组织机构，聘请了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员。《公司章程》对股东大会、董事会、监事会、总经理等各自的权利、义务做了明确的规定。各职能部门在公司管理层的领导下依照部门规章制度独立运作，不存在与股东及其他关联方混合运作的情况，不受任何股东及其他关联方控制或干预，具备完全的独立性、完整性。

（三） 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司已建立了一套较为健全、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保障公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016 年 4 月 28 日，公司召开了第二届董事会第十一次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司定期报告未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，临时报告及时、准确、完整。公司信息披露责任人、公司高级管理人员及其他信息披露相关人员，严格遵守公司《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，执行情况良好。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	广会审字[2017]G17005330028 号
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	广州市越秀区东风东路 555 号粤海集团大厦 1001-1008 室
审计报告日期	2017-4-26
注册会计师姓名	何国铨 张静璃
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2 年

审计报告正文：

审计报告

广会审字[2017]G17005330028 号

广东泰恩康医药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东泰恩康医药股份有限公司(以下简称“泰恩康”)财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是泰恩康管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，泰恩康财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了泰恩 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：何国铨

中国注册会计师：张静璃

中国广州二〇一七年四月二十六日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、1	93,313,492.55	148,347,270.66
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	五、2	12,601,022.04	4,732,474.70
应收账款	五、3	127,797,249.29	121,252,364.04
预付款项	五、4	5,374,089.32	2,011,548.61
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	五、5	1,260,755.13	1,223,102.02
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	99,275,034.98	74,208,151.65
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	五、7	7,553,963.61	609,078.79
流动资产合计	-	347,175,606.92	352,383,990.47
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-

广东泰恩康医药股份有限公司
2016 年度报告

投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、8	136,721,984.02	99,468,820.73
在建工程	五、9	14,763,263.84	27,282,706.74
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	五、10	53,767,364.53	56,436,064.05
开发支出	五、11	-	-
商誉	五、12	64,412,422.43	37,085,858.50
长期待摊费用	五、13	2,788,445.24	3,176,189.90
递延所得税资产	五、14	7,466,228.42	3,807,826.15
其他非流动资产	五、15	1,884,538.63	2,684,291.13
非流动资产合计	-	281,804,247.11	229,941,757.20
资产总计	-	628,979,854.03	582,325,747.67
流动负债：	-		
短期借款	五、16	74,200,000.00	78,310,000.00
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	五、17	9,950,000.00	2,500,000.00
应付账款	五、18	67,284,595.41	52,983,880.81
预收款项	五、19	9,865,167.10	4,464,289.93
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、20	4,126,772.34	5,149,570.45
应交税费	五、21	8,938,197.43	14,067,313.86
应付利息	五、22	117,933.70	160,707.88
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、23	594,506.67	890,283.70
应付分保账款	-	-	-

广东泰恩康医药股份有限公司
2016 年度报告

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	五、24	9,510,842.70	2,470,200.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	184,588,015.35	160,996,246.63
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	五、25	9,000,000.00	445,989.25
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	五、14	5,206,463.11	5,625,284.35
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	14,206,463.11	6,071,273.60
负债合计	-	198,794,478.46	167,067,520.23
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、26	155,400,000.00	77,700,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、27	143,460,404.66	221,160,404.66
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	五、28	7,180.59	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、29	19,812,694.30	16,692,202.59
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、30	109,555,887.99	96,796,727.15
归属于母公司所有者权益合计	-	428,236,167.54	412,349,334.40

广东泰恩康医药股份有限公司
2016 年度报告

少数股东权益	-	1,949,208.03	2,908,893.04
所有者权益合计	-	430,185,375.57	415,258,227.44
负债和所有者权益总计	-	628,979,854.03	582,325,747.67

法定代表人：郑汉杰

主管会计工作负责人：林三华

会计机构负责人：周桂惜

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	58,464,217.03	124,629,185.60
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	-	5,778,468.91	2,354,654.32
应收账款	十四、1	96,276,509.97	83,220,215.00
预付款项	-	73,678,213.24	35,532,204.49
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十四、2	150,988,157.16	149,610,856.29
存货	-	47,838,951.78	43,629,863.42
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	2,534,458.36	-
流动资产合计	-	435,558,976.45	438,976,979.12
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十四、3	122,038,774.91	83,738,774.91
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	2,169,440.95	2,610,502.39
在建工程	-	-	-
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	-	-	10,702.50
开发支出	-	-	-

广东泰恩康医药股份有限公司
2016 年度报告

商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	338,548.00	592,459.00
递延所得税资产	-	621,506.95	695,325.75
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	125,168,270.81	87,647,764.55
资产总计	-	560,727,247.26	526,624,743.67
流动负债：	-		
短期借款	-	54,700,000.00	58,810,000.00
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	-	9,950,000.00	-
应付账款	-	33,770,546.85	22,961,965.89
预收款项	-	1,742,940.58	3,652,549.50
应付职工薪酬	-	1,913,116.11	2,580,802.39
应交税费	-	4,916,856.50	10,459,554.12
应付利息	-	82,903.75	117,799.40
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	30,256,000.00	42,197,106.04
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	9,000,000.00	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	146,332,363.79	140,779,777.34
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	-	9,000,000.00	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-

广东泰恩康医药股份有限公司
2016 年度报告

其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	9,000,000.00	-
负债合计	-	155,332,363.79	140,779,777.34
所有者权益：	-		
股本	-	155,400,000.00	77,700,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	143,522,940.34	221,222,940.34
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	19,812,694.30	16,692,202.59
未分配利润	-	86,659,248.83	70,229,823.40
所有者权益合计	-	405,394,883.47	385,844,966.33
负债和所有者权益合计	-	560,727,247.26	526,624,743.67

法定代表人：郑汉杰

主管会计工作负责人：林三华

会计机构负责人：周桂惜

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	364,796,731.89	369,961,988.52
其中：营业收入	五、31	364,796,731.89	369,961,988.52
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	337,245,413.31	315,676,347.50
其中：营业成本	五、31	238,154,458.49	231,382,960.26
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、32	4,891,235.09	2,713,000.86
销售费用	五、33	42,977,296.16	38,297,407.24
管理费用	五、34	47,068,788.98	36,481,665.52
财务费用	五、35	3,518,654.37	6,419,680.48
资产减值损失	五、36	634,980.22	381,633.14
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）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	27,551,318.58	54,285,641.02
加：营业外收入	五、37	5,942,341.38	3,603,805.66
其中：非流动资产处置利得	-	-	119.66
减：营业外支出	五、38	291,785.78	20,000.00
其中：非流动资产处置损失	-	8,824.21	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	33,201,874.18	57,869,446.68

广东泰恩康医药股份有限公司
2016 年度报告

减：所得税费用	五、39	11,274,950.34	17,148,079.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	21,926,923.84	40,721,367.57
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	27,534,652.55	42,312,474.53
少数股东损益	-	-5,607,728.71	-1,591,106.96
六、其他综合收益的税后净额	-	13,322.06	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	7,180.59	-
（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	-	7,180.59	-
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	-	7,180.59	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	6,141.47	-
七、综合收益总额	-	21,940,245.90	40,721,367.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	27,541,833.14	42,312,474.53
归属于少数股东的综合收益总额	-	-5,601,587.24	-1,591,106.96
八、每股收益：	-		-
（一）基本每股收益	-	0.18	0.29
（二）稀释每股收益	-	0.18	0.29

法定代表人：郑汉杰

主管会计工作负责人：林三华

会计机构负责人：周桂惜

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	294,740,313.16	285,682,879.83
减：营业成本	十四、4	202,223,293.48	180,864,368.78
营业税金及附加	-	1,980,460.17	1,835,149.35
销售费用	-	39,361,965.32	34,619,572.45
管理费用	-	9,041,023.42	8,638,305.04
财务费用	-	605,730.32	4,981,763.28
资产减值损失	-	-295,275.22	113,871.78
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）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	41,823,115.67	54,629,849.15
加：营业外收入	-	318,469.33	1,665,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	201,481.90	20,000.00
其中：非流动资产处置损失	-	1,465.40	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	41,940,103.10	56,274,849.15
减：所得税费用	-	10,735,185.96	14,275,521.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	31,204,917.14	41,999,328.13
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-

广东泰恩康医药股份有限公司
2016 年度报告

6.其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	31,204,917.14	41,999,328.13
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：郑汉杰

主管会计工作负责人：林三华

会计机构负责人：周桂惜

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	403,940,247.85	394,080,635.17
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	五、40	18,437,120.49	15,881,828.06
经营活动现金流入小计	-	422,377,368.34	409,962,463.23
购买商品、接受劳务支付的现金	-	263,936,076.00	261,448,271.49
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	-	59,715,223.94	50,157,081.70
支付的各项税费	-	49,157,645.31	37,526,723.48
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	47,594,540.94	45,158,055.85
经营活动现金流出小计	-	420,403,486.19	394,290,132.52
经营活动产生的现金流量净额	-	1,973,882.15	15,672,330.71
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	-	-	-

广东泰恩康医药股份有限公司
2016 年度报告

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	60.00	119.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	60.00	119.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	33,048,009.01	45,523,905.47
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	五、41	1,470,424.45	46,721,657.80
支付其他与投资活动有关的现金	五、40	-	14,188,000.00
投资活动现金流出小计	-	34,518,433.46	106,433,563.27
投资活动产生的现金流量净额	-	-34,518,373.46	-106,433,443.61
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	212,880,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	4,500,000.00
取得借款收到的现金	-	94,200,000.00	78,310,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	94,200,000.00	291,190,000.00
偿还债务支付的现金	-	98,310,000.00	51,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	15,877,262.48	26,290,634.01
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	五、40	-	11,892,150.00
筹资活动现金流出小计	-	114,187,262.48	89,982,784.01
筹资活动产生的现金流量净额	-	-19,987,262.48	201,207,215.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	7,975.68	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-52,523,778.11	110,446,103.09
加：期初现金及现金等价物余额	-	145,737,270.66	35,291,167.57
六、期末现金及现金等价物余额	-	93,213,492.55	145,737,270.66

法定代表人：郑汉杰

主管会计工作负责人：林三华

会计机构负责人：周桂惜

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	309,183,708.50	317,120,675.43
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	74,550,267.04	49,115,052.62
经营活动现金流入小计	-	383,733,975.54	366,235,728.05
购买商品、接受劳务支付的现金	-	269,445,264.38	255,672,929.28
支付给职工以及为职工支付的现金	-	24,719,495.48	23,367,286.39
支付的各项税费	-	34,726,856.28	24,287,388.75
支付其他与经营活动有关的现金	-	34,459,484.82	38,273,398.62
经营活动现金流出小计	-	363,351,100.96	341,601,003.04
经营活动产生的现金流量净额	-	20,382,874.58	24,634,725.01
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	-	-	-
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	-	10,000,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	10,000,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	48,383.12	1,512,017.90
投资支付的现金	-	20,300,000.00	62,100,000.00
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	-	57,550,000.00	70,088,000.00
投资活动现金流出小计	-	77,898,383.12	133,700,017.90
投资活动产生的现金流量净额	-	-67,898,383.12	-133,700,017.90
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	208,380,000.00
取得借款收到的现金	-	74,700,000.00	58,810,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-

广东泰恩康医药股份有限公司
2016 年度报告

筹资活动现金流入小计	-	74,700,000.00	267,190,000.00
偿还债务支付的现金	-	78,810,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	14,539,460.03	25,006,088.60
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	8,428,000.00
筹资活动现金流出小计	-	93,349,460.03	63,434,088.60
筹资活动产生的现金流量净额	-	-18,649,460.03	203,755,911.40
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	-	-66,164,968.57	94,690,618.51
加：期初现金及现金等价物余额	-	124,579,185.60	29,888,567.09
六、期末现金及现金等价物余额	-	58,414,217.03	124,579,185.60

法定代表人：郑汉杰

主管会计工作负责人：林三华

会计机构负责人：周桂惜

(七) 合并股东权益变动表

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
	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	77,700,000.00	-	-	-	221,160,404.66	-	-	-	16,692,202.59	-	97,947,017.31	3,850,039.53	417,349,664.09
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	77,700,000.00	-	-	-	221,160,404.66	-	-	-	16,692,202.59	-	97,947,017.31	3,850,039.53	417,349,664.09
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	77,700,000.00	-	-	-	-77,700,000.00	-	7,180.59	-	3,120,491.71	-	17,779,702.61	3,148,030.99	24,055,405.90
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	7,180.59	-	-	-	32,555,194.32	-1,493,871.24	31,068,503.67
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,120,491.71	-	-14,775,491.71		-11,655,000.00

广东泰恩康医药股份有限公司
2016 年度报告

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,120,491.71	-	-3,120,491.71	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,655,000.00	-	-11,655,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	77,700,000.00	-	-	-	-77,700,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	77,700,000.00	-	-	-	-77,700,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,641,902.23	4,641,902.23
四、本年期末余额	155,400,000.00	-	-	-	143,460,404.66	-	7,180.59	-	19,812,694.30	-	115,726,719.92	6,998,070.52	441,405,069.99

项目	上期										少数股东权益	所有者权益	
	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									

广东泰恩康医药股份有限公司
2016 年度报告

一、上年期末余额	67,500,000.00	-	-	-	31,408,404.66	-	-	-	12,492,269.78	-	58,684,185.43	-	170,084,859.87
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	67,500,000.00	-	-	-	31,408,404.66	-	-	-	12,492,269.78	-	58,684,185.43	-	170,084,859.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,200,000.00	-	-	-	189,752,000.00	-	-	-	4,199,932.81	-	39,262,831.88	3,850,039.53	247,264,804.22
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43,462,764.69	-649,960.47	42,812,804.22
（二）所有者投入和减少资本	10,200,000.00	-	-	-	189,752,000.00	-	-	-	-	-	-	4,500,000.00	204,452,000.00
1. 股东投入的普通股	10,200,000.00	-	-	-	189,752,000.00	-	-	-	-	-	-	4,500,000.00	204,452,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,199,932.81	-	-4,199,932.81	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,199,932.81	-	-4,199,932.81	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

广东泰恩康医药股份有限公司
2016 年度报告

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、本年年末余额	77,700,000.00	-	-	-	221,160,404.66	-	-	-	16,692,202.59	-	97,947,017.31	3,850,039.53	417,349,664.09

法定代表人：郑汉杰主管

会计工作负责人：林三华会

计机构负责人：周桂惜

(八) 母公司股东权益变动表

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	77,700,000.00	-	-	-	221,222,940.34	-	-	-	16,692,202.59	70,229,823.40	385,844,966.33
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	77,700,000.00	-	-	-	221,222,940.34	-	-	-	16,692,202.59	70,229,823.40	385,844,966.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	77,700,000.00	-	-	-	-77,700,000.00	-	-	-	3,120,491.71	16,429,425.43	19,549,917.14
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,204,917.14	31,204,917.14
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,120,491.71	-14,775,491.71	-11,655,000.00
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,120,491.71	-3,120,491.71	-
2．对所有者（或股东）的	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,655,000.00	-11,655,000.00

广东泰恩康医药股份有限公司
2016 年度报告

分配											
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	77,700,000.00	-	-	-	-77,700,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本 (或股本)	77,700,000.00	-	-	-	-77,700,000.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	155,400,000.00	-	-	-	143,522,940.34	-	-	-	19,812,694.30	86,659,248.83	405,394,883.47

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	67,500,000.00	-	-	-	31,470,940.34	-	-	-	12,492,269.78	32,430,428.08	143,893,638.20
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	67,500,000.00	-	-	-	31,470,940.34	-	-	-	12,492,269.78	32,430,428.08	143,893,638.20

广东泰恩康医药股份有限公司
2016 年度报告

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	10,200,000.00	-	-	-	189,752,000.00	-	-	-	4,199,932.81	37,799,395.32	241,951,328.13
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41,999,328.13	41,999,328.13
(二) 所有者投入和减少资本	10,200,000.00	-	-	-	189,752,000.00	-	-	-	-	-	199,952,000.00
1. 股东投入的普通股	10,200,000.00	-	-	-	189,752,000.00	-	-	-	-	-	199,952,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,199,932.81	-4,199,932.81	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,199,932.81	-4,199,932.81	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

广东泰恩康医药股份有限公司
2016 年度报告

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	77,700,000.00	-	-	-	221,222,940.34	-	-	-	16,692,202.59	70,229,823.40	385,844,966.33

法定代表人：郑汉杰

主管会计工作负责人：林三华

会计机构负责人：周桂惜

一、 公司的基本情况

1、公司基本情况

广东泰恩康医药股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由广东泰恩康药业有限公司（以下简称“泰恩康药业公司”）全体股东作为发起人，以泰恩康药业公司整体变更方式设立的股份有限公司。本公司已于 2016 年 06 月 08 日在汕头市工商行政管理局注册登记并换取得了统一社会信用代码为 9144050071228956X7 的《营业执照》，注册资本（股本）为 15,540 万元，法定代表人为郑汉杰。

2、公司注册地址及总部地址

公司注册地址及总部办公地址：汕头市龙湖区浦江路 48 号 1 栋 3 楼。

3、公司业务性质及主要经营活动

本公司属医药批发行业，主要从事医药批发业务，主要产品或提供劳务为和胃整肠丸、薄荷护表、卵磷脂络合碘片等产品。

4、合并财务报表范围

本公司本年度纳入合并报表范围 8 家子公司，包括：广东泰恩康制药厂有限公司（以下简称“泰恩康制药厂”）、汕头市泰恩康医用器材厂有限公司（以下简称“泰恩康器材厂”）、汕头市泰恩康医用设备有限公司（以下简称“泰恩康医用设备”）、广东泰恩康科技实业有限公司（以下简称“科技实业”）、广州泰恩康电子商务有限公司（以下简称“电子商务”）、马鞍山天福康药业有限公司（以下简称“天福康”）、山东华铂凯盛生物科技有限公司（以下简称“山东华铂凯盛”），参见附注七“其他权益主体”，合并财务报表范围增加武汉市威康药品有限责任公司（以下简称“武汉威康”）参见附注六“合并范围变化”。

5、财务报告报出日

本公司财务报告业经董事会于 2017 年 4 月 26 日批准对外报出。

二、 财务报表的编制基础

（1） 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（2）持续经营

公司的生产经营与现金流处于正常情况，不会对本公司的持续经营构成影响。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9. 金融资产和金融负债

本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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司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；③该金融资产已转移，虽然本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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其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，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他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。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

10. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(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	指单项金额超过 100 万元的应收账款和单项金额超过 10 万元的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

应收票据和预付款项，公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提减值准备。

坏账按下列原则进行确认：因债务人破产依照法律程序清偿后，确定无法收回的债权；因债务人死亡，不能得到偿还的债权；因债务人逾期三年未履行偿还义务且有确凿证据表明确实无法收回的债权，经公司董事会批准，列作坏账损失。

坏账的核销：年度核销按上述原则确认的坏账损失金额巨大的、或涉及关联交易的，需经股东大会批准。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
合并范围内关联方组合	合并内关联方不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

11. 存货

本公司存货主要包括原材料、发出商品、在产品、库存商品、受托在研项目等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本，包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

12. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

长期股权投资减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”

13. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5	4.75
2	机器设备	10	5	9.50
3	运输设备	5-10	5	19.00-9.50
4	其他设备	5	5	19.00
5	研发设备	5	5	19.00

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司于每年年度终了，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，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

固定资产减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17 “长期资产减值”

14. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17 “长期资产减值”

15. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16. 无形资产

(1) 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、商标、药品注册批文、专利及非专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利及非专利技术按预计使用年限平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的

无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

本公司药品研发的研究与开发支出的划分标准如下：

①自行研发项目

需要临床试验的药品研发项目：自项目开始至开展 III 期临床试验前为研究阶段，发生的研发费用直接计入当期损益；开始开展 III 期临床试验后，发生的符合资本化条件的研发费用计入开发支出。

需要人体生物等效性试验的药品研发项目：自项目开始至取得人体生物等效性试验备案的期间确认为研究阶段，发生的研发费用直接计入当期损益；取得人体生物等效性试验备案后，发生的符合资本化条件的研发费用计入开发支出。

其他药品研发项目：自项目开始至取得药品注册批件的期间确认为研究阶段，发生的研发费用直接计入当期损益；取得药品注册批件后，发生的符合资本化条件的研发费用计入开发支出。

在研究开发项目达到预定用途时，结转确认为无形资产。

②外购研发项目

外购需要临床研究的研发项目，如果购买时该项目已进入 III 期临床试验，其购买所发生的支出资本化；外购需要人体生物等效性试验的研发项目，如果购买时已取得人体生物等效性临床备案，其购买所发生的支出资本化；外购其他研发项目，如果购买时已取得注册批件，其购买所发生的支出资本化。后续自行研发所发生的支出，参照自行研发项目进行处理。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、17 “长期资产减值”。

17. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18. 职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。1）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其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。2）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

19. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

20. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

21. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括生产批发药品、医疗用品，提供咨询服务，医药技术开发，收入确认政策如下：

1) 销售药品、医疗用品

以销售出库单、提货单经客户签收证明本公司取得收取货款权利作为收入确认时点和依据；

2) 提供咨询服务、医药技术开发

本公司按照合同要求，提供相应的服务，完成合同约定义务，经委托方认可后，取得收款权利，确认相应的收入；

22. 政府补助

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

24. 租赁

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

25. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

本公司在本报告期内未发生重要会计政策变更；

（2）重要会计估计变更

本公司在本报告期内未发生重要会计估计变更；

四、 税 项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、17%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%
城市维护建设税	应交流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率纳税主体企业所得税率说明：

本公司全资子公司天福康药业、泰恩康器材厂、泰恩康制药厂适用 15%的企业所得税税率，广州泰恩康电子商务有限公司按照收入核定征收，其他公司适用 25%的企业所得税税率。

2. 税收优惠

本公司全资子公司天福康药业于 2015 年 6 月 19 日取得高新技术企业证书（有效期三年，证书编号：GR201534000208），在 2015-2017 年度享受 15%企业所得税税收优惠。

本公司全资子公司泰恩康器材厂于 2016 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书（有效期三年，证书编号：GR201644003874），在 2016-2018 年度享受 15%企业所得税税收优惠。

本公司全资子公司泰恩康制药厂于 2016 年 12 月 9 日取得高新技术企业证书(有效期三年, 证书编号: GR201644005259), 在 2016-2018 年度享受 15%企业所得税税收优惠。

本公司销售的避孕药品左炔诺孕酮滴丸按照《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定属于免征增值税范围。

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	115,788.79	105,889.48
银行存款	93,097,703.76	145,631,381.18
其他货币资金	100,000.00	2,610,000.00
合计	93,313,492.55	148,347,270.66

注: 1、其他货币资金为履约保证金;

2、受限资金参见“附注五、42 所有权受限资产”;

3、外币参见“附注五、43.外币货币性项目”

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	12,601,022.04	4,732,474.70
合计	12,601,022.04	4,732,474.70

(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	12,308,562.23	-
合计	12,308,562.23	-

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	132,783,654.27	100.00	4,986,404.98	3.76	127,797,249.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	132,783,654.27	100.00	4,986,404.98	3.76	127,797,249.29

(续表 1)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	125,270,032.71	100.00	4,017,668.67	3.21	121,252,364.04
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	125,270,032.71	100.00	4,017,668.67	3.21	121,252,364.04

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	124,236,183.64	3,727,085.51	3.00

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1-2 年	7,028,944.28	702,894.42	10.00
2-3 年	1,157,659.00	347,297.70	30.00
3-4 年	266,521.76	133,260.88	50.00
4-5 年	92,395.59	73,916.47	80.00
5 年以上	1,950.00	1,950.00	100.00
合计	132,783,654.27	4,986,404.98	3.76

(2) 本年度计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本年企业合并增加坏账准备 572,719.22 元，计提坏账准备金额 396,014.09 元；

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 49,319,417.21 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 37.16%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,594,721.97 元。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	5,181,030.56	96.41	1,812,525.61	90.11
1—2 年	193,058.76	3.59	135,413.00	6.73
2—3 年	-	-	63,610.00	3.16
合计	5,374,089.32	100.00	2,011,548.61	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 3,814,539.75 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 70.98%。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	1,595,904.80	100.00	335,149.67	21.00	1,260,755.13
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,595,904.80	100.00	335,149.67	21.00	1,260,755.13

(续表 2)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	1,316,441.30	100.00	93,339.28	7.09	1,223,102.02
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,316,441.30	100.00	93,339.28	7.09	1,223,102.02

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	461,905.80	13,857.17	3.00
1-2 年	349,536.00	34,953.60	10.00
2-3 年	682,463.00	204,738.90	30.00
3-4 年	-	-	-
4-5 年	102,000.00	81,600.00	80.00
合计	1,595,904.80	335,149.67	21.00

（2）本年度计提、转回（或收回）坏账准备情况

本年企业合并增加坏账准备 2,847.26 元，计提坏账准备金额 238,963.13 元；

（3）其他应收款按照性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
保证金、押金	1,425,497.00	1,316,441.30
其他	170,407.80	-
合计	1,595,904.80	1,316,441.30

（4）按欠款方归集前五名的其他应收款情况：

单位名称	是否关联方	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
恒信金融租赁有限公司	否	押金	648,963.00	2-3 年	40.66	194,688.90
汕头市散装水泥办公室	否	押金	147,075.00	1-2 年	9.22	14,707.50
济南迪亚实业有限责任公司	否	押金	141,522.00	2 年以内	8.87	10,453.33
国网安徽省电力公司当涂县供电公司	否	保证金	100,000.00	1 年以内	6.27	3,000.00
强生（上海）医疗器材有限公司	否	保证金	100,000.00	4-5 年	6.27	80,000.00
合计			1,137,560.00		71.29	302,849.73

6. 存货

（1）存货分项列示如下：

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,462,627.80	-	12,462,627.80
半成品	6,641,409.31	-	6,641,409.31
在产品	2,263,294.89	-	2,263,294.89
库存商品	63,695,496.68	-	63,695,496.68
发出商品	7,175,320.47	-	7,175,320.47
受托在研项目	7,036,885.83	-	7,036,885.83
合计	99,275,034.98	-	99,275,034.98

(续表 1)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,919,908.39		10,919,908.39
半成品	2,397,543.91		2,397,543.91
在产品	1,203,205.62	-	1,203,205.62
库存商品	51,789,452.43	-	51,789,452.43
发出商品	7,405,079.90	-	7,405,079.90
咨询项目	492,961.40	-	492,961.40
合计	74,208,151.65	-	74,208,151.65

7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	7,553,963.61	609,078.79
合计	7,553,963.61	609,078.79

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	研发设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.年初余额	84,437,435.81	31,777,633.23	4,680,923.33	3,498,745.98	10,715,372.56	135,110,110.91
2.本年增加金额	22,458,949.13	10,271,115.71	133,333.34	11,510,970.52	3,876,437.97	48,250,806.67
(1) 购置	-	9,808,138.43	133,333.34	11,510,970.52	3,781,957.97	25,234,400.26
(2) 在建工程转入	22,458,949.13	462,977.28	-	-	-	22,921,926.41
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	94,480.00	94,480.00
3.本年减少金额	-	-	29,308.00	-	148,376.10	177,684.10
(1) 处置或报废	-	-	29,308.00	-	148,376.10	177,684.10
(2) 处置子公司减少	-	-	-	-	-	-
4.年末余额	106,896,384.94	42,048,748.94	4,784,948.67	15,009,716.50	14,443,434.43	183,183,233.48
二、累计折旧						
1.年初余额	15,839,163.78	11,187,074.86	2,077,425.82	5,691.53	6,531,934.19	35,641,290.18
2.本年增加金额	4,480,802.45	3,141,088.49	453,203.08	784,732.11	2,128,933.04	10,988,759.17
(1) 计提	4,480,802.45	3,141,088.49	453,203.08	784,732.11	2,111,158.56	10,970,984.69

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	研发设备	其他设备	合计
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	17,774.48	17,774.48
3.本年减少金额	-	-	27,842.60	-	140,957.29	168,799.89
(1) 处置或报废	-	-	27,842.60	-	140,957.29	168,799.89
(2) 处置子公司减少	-	-	-	-	-	-
4.年末余额	20,319,966.23	14,328,163.35	2,502,786.30	790,423.64	8,519,909.94	46,461,249.46
三、账面价值						
1.年末账面价值	86,576,418.71	27,720,585.59	2,282,162.37	14,219,292.86	5,923,524.49	136,721,984.02
2.年初账面价值	68,598,272.03	20,590,558.37	2,603,497.51	3,493,054.45	4,183,438.37	99,468,820.73

注：受限固定资产参见“附注五、42 所有权受限资产”

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	7,729,666.44	1,157,335.74	-	6,572,330.70

(3) 未办妥产权证的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
科技实业厂房 B	10,207,673.53	正在办理中
科技实业候工楼 F	8,059,875.32	正在办理中

亳州综合办公楼	4,815,709.52	正在办理中
亳州提取车间	14,004,775.52	正在办理中

9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
科技实业厂房 C、D	14,555,840.88	-	14,555,840.88
天福康丸剂车间	207,422.96	-	207,422.96
合计	14,763,263.84	-	14,763,263.84

(续表 1)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
科技实业厂房 C、D	4,153,357.37	-	4,153,357.37
天福康丸剂车间	23,129,349.37	-	23,129,349.37
合计	27,282,706.74	-	27,282,706.74

(续表 2)

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
科技实业厂房 C、D	4,153,357.37	10,402,483.51	-	-	14,555,840.88
马鞍山丸剂车间	23,129,349.37	-	22,921,926.41	-	207,422.96
合计	27,282,706.74	10,402,483.51	22,921,926.41	-	14,763,263.84

(续表)

工程名称	预算数	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：本年利息资 本化金额	本年利息资本化 率 (%)	资金来源
科技实业厂房 C、D	1700 万	85.62	90	-	-	-	自筹
马鞍山丸剂车间	2300 万	100.56	98	-	-	-	自筹
合计	-	-	-	-	-	-	-

10. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	药品注册批准文号	商标	专利技术	软件	合计
一、账面原值						

项目	土地使用权	药品注册批准文号	商标	专利技术	软件	合计
1.年初余额	35,767,514.41	17,193,811.12	7,949,544.44	2,172,912.50	154,289.96	63,238,072.43
2.本年增加金额	-	-	-	-	-	-
（1）购置	-	-	-	-	-	-
（2）企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-	-	-
处置子公司减少	-	-	-	-	-	-
4.年末余额	35,767,514.41	17,193,811.12	7,949,544.44	2,172,912.50	154,289.96	63,238,072.43
二、累计摊销						-
1.年初余额	4,394,158.19	965,944.40	1,107,277.80	197,885.29	136,742.70	6,802,008.38
2.本年增加金额	787,621.89	1,159,133.28	488,733.36	217,056.25	16,154.74	2,668,699.52
（1）计提	787,621.89	1,159,133.28	488,733.36	217,056.25	16,154.74	2,668,699.52
（2）企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-	-	-
处置子公司减少	-	-	-	-	-	-
4.年末余额	5,181,780.08	2,125,077.68	1,596,011.16	414,941.54	152,897.44	9,470,707.90
三、账面价值						-

项目	土地使用权	药品注册批准文号	商标	专利技术	软件	合计
1.年末账面价值	30,585,734.33	15,068,733.44	6,353,533.28	1,757,970.96	1,392.52	53,767,364.53
2.年初账面价值	31,373,356.22	16,227,866.72	6,842,266.64	1,975,027.21	17,547.26	56,436,064.05

注：受限无形资产参见“附注五、42 所有权受限资产”

（2）未办妥产权证的无形资产情况

截止期末，本公司无未办妥产权证的无形资产。

11. 开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
化学药研发项目	-	8,602,702.40	-	-	8,602,702.40	-
其他研发项目	-	525,555.37	-	-	525,555.37	-
合计	-	9,128,257.77	-	-	9,128,257.77	-

12. 商誉

(1) 商誉的账面价值

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
马鞍山天福康药业有限公司	37,085,858.50	-	-	37,085,858.50
武汉市威康药品有限责任公司	-	27,326,563.93	-	27,326,563.93
合计	37,085,858.50	27,326,563.93	-	64,412,422.43

(2) 商誉减值准备

本年，本公司评估了商誉的可收回金额，认为收购天福康、武汉威康形成的商誉不存在减值情况。

资产组天福康是 2015 年 3 月纳入合并范围，2016 年实现净利润-938.42 万，随着收购后销售团队的整合和管理改善、新建厂房的投入使用，天福康的销售规模和净利润比收购前有所增长，企业管理层对 2017 年至 2019 年的财务预算进行修订并经治理层批准，并采用 12.5%折现率。资产组超过 2018 年的现金流量按照递增的增长率为基础计算。该递增的增长率基于相关行业的增长预测以及公司管理层未来的经营战略确定，并且不超过该行业的长期平均增长率 1%，可收回金额大于资产组的账面价值商誉不存在减值的迹象。

资产组武汉威康是 2016 年 12 月纳入合并范围，2016 年实现利润 433 万，与广东联信资产评估土地房地产估价有限公司出具《联信(证)评报字[2016]第 A0708 号》“广东泰恩康医药股份有限公司拟收购武汉市威康药品有限责任公司部分股权事宜所涉及武汉市威康药品有限责任公司股东全部权益价值评估报告”的收益法预测结果一致，完成业绩承诺 400 万目标，随着收购后业务的协同效应，武汉威康的业绩达到收益法预测结果，可收回金额大于资产组的账面价值商誉不存在减值的迹象。

13. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
装修费	3,176,189.90	815,905.62	1,203,650.28		2,788,445.24
合计	3,176,189.90	815,905.62	1,203,650.28	-	2,788,445.24

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	5,304,657.66	1,234,536.60
未实现内部交易损益	5,664,806.41	837,851.22
可弥补亏损	26,987,333.25	5,393,840.60
合计	37,956,797.32	7,466,228.42

(续表 1)

项目	年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	4,106,570.86	997,443.14
未实现内部交易损益	3,611,228.73	889,801.98
可弥补亏损	11,696,037.20	1,920,581.03
合计	19,413,836.79	3,807,826.15

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额	
	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	34,709,754.05	5,206,463.11
合计	34,709,754.05	5,206,463.11

(续表 1)

项目	年初余额	
	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	37,501,895.67	5,625,284.35
合计	37,501,895.67	5,625,284.35

注：1、公司全资子公司广州泰恩康电子商务有限公司按照收入核定征收企业所得税，因此不确认递延所得税事项；

2、公司全资子公司广东泰恩康科技实业有限公司由于在未来可预见年度无法取得足够的应纳税所得额，因此未确认递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	16,896.99	4,412.25
可抵扣亏损	5,651,393.70	2,721,360.57
合计	5,668,290.69	2,725,772.82

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备注
2020 年	2,721,360.57	2,721,360.57	
2021 年	2,930,033.13	-	
合 计	5,651,393.70	-	

15. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付设备采购款、工程款	1,884,538.63	2,684,291.13
合计	1,884,538.63	2,684,291.13

16. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
抵押、保证借款	39,500,000.00	28,500,000.00

借款类别	年末余额	年初余额
质押、抵押、保证借款	29,700,000.00	38,810,000.00
抵押借款	-	11,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	-
合计	74,200,000.00	78,310,000.00

注：抵押、保证借款的抵押资产类别以及金额参见附注五、42 所有权或使用权受到限制的资产，抵押、保证借款以及保证借款的保证人以及金额参见附注九、（二）1 关联担保情况；

17. 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	9,950,000.00	2,500,000.00
合计	9,950,000.00	2,500,000.00

18. 应付账款

应付账款项目明细

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	59,154,621.08	50,394,915.89
1-2 年	7,229,238.28	1,278,577.16
2-3 年	477,496.39	740,156.65
3 年以上	423,239.66	570,231.11
合计	67,284,595.41	52,983,880.81

19. 预收款项

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	9,414,127.99	4,071,204.49
1-2 年	350,321.14	379,906.36
2-3 年	97,693.27	13,179.08
3 年以上	3,024.70	-

项目	年末余额	年初余额
合计	9,865,167.10	4,464,289.93

20. 应付职工薪酬

a) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	5,145,483.85	55,011,353.13	56,033,992.55	4,122,844.43
离职后福利-设定提存计划	4,086.60	3,778,640.08	3,778,798.77	3,927.91
合计	5,149,570.45	58,789,993.21	59,812,791.32	4,126,772.34

b) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	5,140,456.38	51,125,503.24	52,147,428.80	4,118,530.82
职工福利费	-	1,462,095.21	1,462,095.21	-
社会保险费	3,067.47	1,706,612.24	1,706,346.10	3,333.61
其中：医疗保险费	2,714.60	1,412,322.81	1,412,061.01	2,976.40
工伤保险费	135.73	118,027.18	118,043.84	119.07
生育保险费	217.14	176,262.25	176,241.25	238.14
工会经费和职工教育经费	1,960.00	149,199.44	150,179.44	980.00
住房公积金	-	567,943.00	567,943.00	-
合计	5,145,483.85	55,011,353.13	56,033,992.55	4,122,844.43

c) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	3,892.00	3,568,256.87	3,568,379.65	3,769.22
失业保险费	194.60	210,383.21	210,419.12	158.69
合计	4,086.60	3,778,640.08	3,778,798.77	3,927.91

21. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	868,025.03	1,684,200.97
城市维护建设税	209,421.88	248,296.91
教育费附加	149,587.04	189,567.38
印花税	29,943.86	29,410.27
堤围防护费	3,375.04	23,743.52
企业所得税	6,976,785.83	11,161,897.84
个人所得税	117,617.28	72,034.90
房产税	175,871.53	250,592.13
土地使用税	407,569.94	407,569.94
合计	8,938,197.43	14,067,313.86

22. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	117,933.70	160,707.88
合计	117,933.70	160,707.88

23. 其他应付款

(1) 其他应付款性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
保证金	503,320.00	398,000.00
往来款	91,186.67	492,283.70
合 计	594,506.67	890,283.70

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

截止期末，无需披露的账龄超过 1 年的重要其他应付款。

24. 一年内到期其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期长期应付款（附注五、25）	9,510,842.70	2,470,200.00

合计	9,510,842.70	2,470,200.00
----	--------------	--------------

25. 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
融资租赁租入设备	510,842.70	2,916,189.25
收购威康的股权支付款	18,000,000.00	-
减：一年内到期部分（附注五、24）	9,510,842.70	2,470,200.00
合计	9,000,000.00	445,989.25

26. 股本

项目	年初余额	本年变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	77,700,000.00	-	-	77,700,000.00	-	77,700,000.00	155,400,000.00

注：2016 年 5 月 20 日，经过股东会决议，以公司总股本 77,700,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，转增股份 77,700,000 股，转增后公司的股本由 77,700,000 股增加至 155,400,000 股。

27. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	221,160,404.66	-	77,700,000.00	143,460,404.66
合计	221,160,404.66	-	77,700,000.00	143,460,404.66

注：资本公积变动原因参见附注五.26 股本

28. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前 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	
一、以后不能重分类进损益的其 他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
其中：重新计算设定受益计划净 负债和净资产的变动	-	-	-	-	-	-	-
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	-	13,322.06	-	-	7,180.59	6,141.47	7,180.59
其中：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	-	-	-	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动 损益	-	-	-	-	-	-	-
持有至到期投资重分类为可供出 售金融资产损益	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-	13,322.06	-	-	7,180.59	6,141.47	7,180.59
其他综合收益合计	-	13,322.06	-	-	7,180.59	6,141.47	7,180.59

29. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	16,692,202.59	3,120,491.71	-	19,812,694.30
合计	16,692,202.59	3,120,491.71	-	19,812,694.30

注：盈余公积增加原因为按照董事会决议，按照母公司的净利润 10%计提法定盈余公积；

30. 未分配利润

项目	年末余额	年初余额
上年年末余额	96,796,727.15	58,684,185.43
加：年初未分配利润调整数	-	-
本年年初余额	96,796,727.15	58,684,185.43
加：本年归属于母公司所有者的净利润	27,534,652.55	42,312,474.53
其他	-	-
减：提取法定盈余公积	3,120,491.71	4,199,932.81
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	11,655,000.00	-
其他	-	-
本年年末余额	109,555,887.99	96,796,727.15

31. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额	
	收入	成本
主营业务	364,796,731.89	238,154,458.49
其他业务	-	-
合计	364,796,731.89	238,154,458.49

(续表 1)

项目	上年发生额
----	-------

项目	上年发生额	
	收入	成本
主营业务	369,961,988.52	231,382,960.26
其他业务	-	-
合计	369,961,988.52	231,382,960.26

32. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	1,636,835.80	1,563,695.98
教育费附加	703,940.33	689,582.93
地方教育附加	468,831.90	459,721.95
房产税	823,811.13	-
土地使用税	1,135,674.97	-
其他	122,140.96	-
合计	4,891,235.09	2,713,000.86

33. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	20,639,739.41	22,384,665.29
折旧费及摊销	59,642.20	49,139.40
广告和业务宣传费	8,524,733.00	3,866,779.53
差旅费	3,704,142.40	3,159,616.74
租赁费	1,476,894.46	1,431,246.43
运杂费	5,925,994.63	5,050,318.94
会务费	986,540.95	561,790.78
检验费	20,000.00	108,169.00
办公费	672,042.36	1,229,385.41
装修费	253,911.00	274,815.00
其他费用	713,655.75	181,480.72
合计	42,977,296.16	38,297,407.24

34. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	12,651,962.70	11,870,962.48
折旧及摊销	6,539,899.53	4,987,192.17
研发费	19,145,597.66	8,520,476.21
办公费	1,609,969.59	2,050,102.91
税金	376,469.16	2,093,831.24
招待费	2,237,150.79	1,861,033.83
中介费	931,976.42	822,900.53
水电费	410,618.76	753,264.73
车辆费用	722,188.19	688,386.18
差旅费	660,538.25	634,052.26
租赁费	440,456.52	284,373.78
修理费	495,298.90	865,515.30
装修费	244,856.38	114,011.83
其他费用	601,806.13	935,562.07
合计	47,068,788.98	36,481,665.52

35. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	4,179,488.30	4,681,381.89
减：利息收入	3,909,208.59	1,620,291.46
加：汇兑损益	2,715,680.23	2,776,368.05
加：其他支出	532,712.06	582,222.00
合计	3,518,654.37	6,419,680.48

36. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	634,980.22	381,633.14
合计	634,980.22	381,633.14

37. 营业外收入

1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	-	119.66
其中：固定资产处置利得	-	119.66
政府补助	5,942,341.38	3,603,686.00
合计	5,942,341.38	3,603,805.66

2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/ 与收益相关
2016 年市级产业扶持政策资金	2,668,000.00	-	与收益相关
2016 年省企业发展专项资金	1,500,000.00	-	与收益相关
2015 年土地使用税奖励	742,615.00	-	与收益相关
失业保险稳岗补贴	216,333.62	-	与收益相关
多西他赛纳米粉针剂的新药研发	200,000.00	-	与收益相关
新建项目建设优秀奖金	190,000.00	-	与收益相关
个人所得税代征代扣奖励	173,192.76	-	与收益相关
2016 年高新技术企业申报补贴经费	100,000.00	-	与收益相关
新三板挂牌奖励	-	800,000.00	与收益相关
促进进口专项资金消费品进口贴息	-	865,000.00	与收益相关
中成药研发资助	-	1,728,000.00	与收益相关
其他	152,200.00	210,686.00	与收益相关
合计	5,942,341.38	3,603,686.00	

38. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	8,824.21	-
其中：固定资产处置损失	8,824.21	-
对外捐赠	252,172.03	20,000.00

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	8,824.21	-
其中：固定资产处置损失	8,824.21	-
其他	30,789.54	-
合计	291,785.78	20,000.00

39. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	15,208,282.23	18,930,033.13
递延所得税费用	-3,933,331.89	-1,781,954.02
合计	11,274,950.34	17,148,079.11

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	33,201,874.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,582,532.99
子公司适用不同税率的影响	-502,913.44
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	462,822.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本年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	732,508.28
所得税费用	11,274,950.34

40. 现金流量表项目

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	5,942,341.38	3,603,686.00
利息收入	3,909,208.59	1,620,291.46
往来款	8,585,570.52	10,657,850.60
合计	18,437,120.49	15,881,828.06

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
管理费用	17,402,710.81	12,485,368.72
销售费用	21,589,946.08	15,863,602.55
往来款	8,601,884.05	16,809,084.58
合计	47,594,540.94	45,158,055.85

3) 支付的其他与投资活动相关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
代天福康药业偿还对原股东的借款	-	14,188,000.00
合计	-	14,188,000.00

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
偿还天福康药业原股东借款	-	3,464,150.00
支付发行费用	-	8,428,000.00
合计	-	11,892,150.00

41. 合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本年发生额	上年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	21,926,923.84	40,721,367.57
加: 资产减值准备	634,980.22	381,633.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,159,037.02	7,120,487.98

项 目	本年发生额	上年发生额
无形资产摊销	2,668,699.52	2,303,949.16
长期待摊费用摊销	841,866.13	283,285.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	8,824.21	-119.66
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-	-
财务费用（收益以“-”填列）	4,171,512.62	4,681,381.89
投资损失（收益以“-”填列）	-	-
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-3,514,510.65	-1,376,042.02
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-418,821.24	-405,912.00
存货的减少（增加以“-”填列）	-17,300,647.62	-12,091,058.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-30,234,977.14	-11,715,262.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	13,030,995.24	-14,231,380.02
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,973,882.15	15,672,330.71
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为股本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	93,213,492.55	145,737,270.66
减：现金的年初余额	145,737,270.66	35,291,167.57
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-52,523,778.11	110,446,103.09

(2)取得子公司支付的现金净额

项目	本年发生额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	15,000,000.00
其中：武汉威康	15,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	13,529,575.55
其中：武汉威康	13,529,575.55
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	-
取得子公司支付的现金净额	1,470,424.45

(3)现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	93,213,492.55	145,737,270.66
其中：库存现金	115,788.79	105,889.48
可随时用于支付的银行存款	93,097,703.76	145,631,381.18
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
年末现金和现金等价物余额	93,213,492.55	145,737,270.66

42. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末余额账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	100,000.00	履约保证金
无形资产	23,611,047.01	用于借款抵押
固定资产	24,111,262.61	用于借款抵押
合 计	47,822,309.62	

43. 外币货币性项目

(1)外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			185,481.23
其中：美元	26,737.96	6.937	185,481.23

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
预付款项			79,860.13
其中：美元	11,512.20	6.937	79,860.13
其他应收款			13,874.00
其中：美元	2,000.00	6.937	13,874.00
应付账款			31,742,456.08
其中：美元	3,880,105.00	6.937	26,916,288.39
港元	5,395,320.00	0.89451	4,826,167.69
其他应付款			2,081.10
其中：美元	300.00	6.937	2,081.10

(2) 境外经营实体说明

本公司无重要的境外经营实体。

六、 合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

(1) 在本报告期内，本公司发生新的非同一控制下的企业合并：

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	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
			(%)					
武汉威康	2016 年 12 月	33,000,000.00	55	现金收购	2016 年 12 月	已经付清第一期收购款、改组董事会、工商变更完毕	8,134,328.89	1,239,573.09

(2) 合并成本及商誉

项目	武汉威康
现金	33,000,000.00
非现金资产的公允价值	-
发行或承担的债务的公允价值	-
发行的权益性证券的公允价值	-
或有对价的公允价值	-
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-
合并成本合计	33,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,673,436.07
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	27,326,563.93

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	武汉威康	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	44,706,007.74	44,706,007.74
其中：货币资金	13,529,575.55	13,529,575.55
应收票据	4,536,244.13	4,536,244.13
应收款项	18,470,601.05	18,470,601.05
存货	6,892,284.41	6,892,284.41
负债：	34,390,669.44	34,390,669.44
其中：应付款项	34,117,200.00	34,117,200.00
净资产	10,315,338.30	10,315,338.30
减：少数股东权益	4,641,902.23	4,641,902.23
取得的净资产	5,673,436.07	5,673,436.07

注：武汉威康可辨认资产、负债公允价值的是根据广东联信资产评估土地房地产估价有限公司出具《联信(证)评报字[2016]第 A0708 号》“广东泰恩康医药股份有限公司拟收购武汉市威康药品有限责任公司部分股权事宜所涉及武汉市威康药品有限责任公司股东全部权益价值评估报告”资产评估法确定的。

2. 同一控制下企业合并

在本报告期内，本公司未发生新的同一控制下的企业合并。

3. 反向收购

在本报告期内，本公司未发生反向收购的企业合并。

4. 处置子公司

在本报告期内，本公司未发生处置子公司事项。

5、其他原因的合并范围变动

在本报告期内，本公司未发生其他原因的合并范围变动；

七、 在其他主体中的权益

1.在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
广东泰恩康制药厂有限公司	广东汕头	广东汕头	外用药生产销售	100.00	-	非同一控制下合并
汕头市泰恩康医用器材厂有限公司	广东汕头	广东汕头	医疗器械生产销售	100.00	-	同一控制下合并
汕头市泰恩康医用设备有限公司	广东汕头	广东汕头	医疗器械销售	100.00	-	同一控制下合并
广东泰恩康科技实业有限公司	广东汕头	广东汕头	投资	100.00	-	非同一控制下合并
广州泰恩康电子商务有限公司	广东广州	广东广州	医疗电商	100.00	-	投资成立
马鞍山天福康药业有限公司	安徽马鞍山	安徽马鞍山	中成药生产销售	100.00	-	非同一控制下合并
山东华铂凯	山东济南	山东济南	药品研究	55.00	-	投资成立

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	
盛生物科技有限公司			开发			
武汉市威康药品有限责任公司	湖北武汉	武汉	医药流通	55.00	-	非同一控制下合并

（2）重要非全资子公司的主要财务信息

本年

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
山东华铂凯盛	45	-6,165,536.60		-3,250,502.09
武汉市威康	45	557,807.89	-	5,199,710.12

上年

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
山东华铂凯盛	45	-1,591,106.96	-	2,908,893.04

子公司名称	年末余额					
	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
山东华铂凯盛	15,056,480.05	20,447,860.01	35,504,340.06	42,724,285.87	-	42,724,285.87
武汉威康	44,651,078.48	348,712.80	44,999,791.28	33,444,879.89	-	33,444,879.89

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东华铂凯盛	377,358.48	-13,697,474.63	-13,684,152.57	-18,680,260.98
武汉威康	8,134,328.89	1,239,573.09	1,239,573.09	-2,848,676.83

子公司名称	年初余额					
	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
山东华铂凯盛	3,513,198.05	8,083,494.36	11,596,692.41	5,132,485.65	-	5,132,485.65

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东华铂凯盛	929,245.27	-3,535,793.24	-3,535,793.24	-5,544,367.53

八、金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括理财产品、借款、应收账款、应付账款。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

（一）风险管理目标和政策

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

1、信用风险

2016 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

九、 关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

本公司的控股股东及最终控制方为郑汉杰先生和孙伟文女士。

2. 子公司

子公司情况详见本附注“七、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

无

（二）关联交易

1. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
郑汉杰、孙伟文	母公司	40,000,000.00	2016/11/7	2019/11/15	否
郑汉杰、孙伟文	母公司	25,000,000.00	2015/1/20	2021/1/19	否
郑汉杰、孙伟文	母公司	12,000,000.00	2016/9/5	2019/9/5	否
郑汉杰、孙伟文	天福康药业	13,000,000.00	2015/6/19	2019/6/18	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
郑汉杰	天福康药业	11,000,000.00	2016/6/1	2018/6/1	否

注：控股股东郑汉杰先生以持有本公司股票 514 万股为本公司向中国光大银行汕头分行 4000 万的综合授信提供质押担保。

2、关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	762,000.00	762,000.00

十、或有事项

截止报告日，本公司不存在或有事项。

十一、承诺事项

截止报告日，本公司不存在承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截止财务报表批准报出日，本公司无需披露的其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1. 前期差错更正

本公司本年度未发生前期差错更正事项。

2. 分部信息

本公司无分部信息需披露。

3. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

在本报告期，无其他需披露对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	66,013,396.28	66.84	2,481,827.79	3.76	63,531,568.49
合并内关联方组合	32,744,941.48	33.16	-	-	32,744,941.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	98,758,337.76	100.00	2,481,827.79	2.51	96,276,509.97

(续表 1)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	85,992,180.81	100.00	2,771,965.81	3.22	83,220,215.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	85,992,180.81	100.00	2,771,965.81	3.22	83,220,215.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	62,910,600.54	1,887,318.02	3.00
1-2 年	2,149,629.73	214,962.97	10.00
2-3 年	621,674.42	186,502.33	30.00
3-4 年	241,796.00	120,898.00	50.00

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
4-5 年	87,745.59	70,196.47	80.00
5 年以上	1,950.00	1,950.00	100.00
合计	66,013,396.28	2,481,827.79	3.76

（2）本年度计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 290,138.02 元；

（3）按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 58,131,899.03 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 58.86%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 800,674.61 元。

2. 其他应收款

（1）其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项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	52,000.00	0.03	4,200.00	8.08	47,800.00
合并内关联方组合	150,940,357.16	99.97	-	-	150,940,357.16
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	150,992,357.16	100.00	4,200.00	0.00	150,988,157.16

（续表 1）

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单项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	114,372.00	0.08	9,337.20	8.16	105,034.80
合并内关联方组合	149,505,821.49	99.92	-	-	149,505,821.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	149,620,193.49	100.00	9,337.20	0.01	149,610,856.29

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,000.00	600.00	3.00
1-2 年	30,000.00	3,000.00	10.00
2-3 年	2,000.00	600.00	30.00
合计	52,000.00	4,200.00	8.08

(2) 本年度计提、转回（或收回）坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 5,137.20 元。

(2) 其他应收款按照性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
内部往来款	150,940,357.16	149,505,821.49
保证金、押金	52,000.00	114,372.00
合计	150,992,357.16	149,620,193.49

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	是否关联方	款项性质	金额	年限	占其他 应收款 总额的 比例 (%)	坏账准 备期末 余额
------	-------	------	----	----	--------------------------------	------------------

广东泰恩康医药股份有限公司
2016 年度报告

单位名称	是否关联方	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
马鞍山天福康药业有限公司	是	往来款	57,347,159.82	1 年以内	37.98	-
广东泰恩康科技实业有限公司	是	往来款	52,077,015.97	1 年以上	34.49	-
山东华铂凯盛生物科技有限公司	是	往来款	31,124,647.80	1 年以上	20.61	-
汕头市泰恩康医用设备有限公司	是	往来款	6,793,000.00	1 年以内	4.50	-
北京华铂凯盛生物科技有限公司	是	往来款	3,598,533.57	1 年以上	2.38	-
合计			150,940,357.16		99.96	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	122,038,774.91	-	122,038,774.91
合 计	122,038,774.91	-	122,038,774.91

(续表 1)

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	83,738,774.91	-	83,738,774.91
合 计	83,738,774.91	-	83,738,774.91

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
广东泰恩康制药厂有限公司	8,607,560.11	-	-	8,607,560.11	-	-
广东泰恩康科技实业有限公司	7,728,921.34	-	-	7,728,921.34	-	-
汕头市泰康医用设备有限公司	3,958,940.36	-	-	3,958,940.36	-	-

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
汕头市泰恩康医用器材厂有限公司	1,043,353.10	5,000,000.00	-	6,043,353.10	-	-
广州泰恩康电子商务有限公司	900,000.00	300,000.00	-	1,200,000.00	-	-
马鞍山天福康药业有限公司	56,000,000.00	-	-	56,000,000.00	-	-
山东华铂凯盛生物科技有限公司	5,500,000.00	-	-	5,500,000.00	-	-
武汉市威康药品有限责任公司	-	33,000,000.00	-	33,000,000.00	-	-
合计	83,738,774.91	38,300,000.00	-	122,038,774.91	-	-

4. 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额	
	营业收入	营业成本
主营业务	294,740,313.16	202,223,293.48
其他业务	-	-
合 计	294,740,313.16	202,223,293.48

(续表 1)

项 目	上年发生额	
	营业收入	营业成本
主营业务	285,682,879.83	180,864,368.78
其他业务	-	-
合 计	285,682,879.83	180,864,368.78

十五、财务报表补充资料

1.本年非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本公司本年发生额非经常性损益如下：

项目	本年发生额	备注
非流动资产处置损益	-8,824.21	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助	5,942,341.38	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	

项目	本年发生额	备注
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-282,961.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小计	5,650,555.60	
所得税影响额	937,787.18	
少数股东权益影响额（税后）	67,500.00	
合计	4,645,268.42	

2、净资产收益率（%）及每股收益

按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司上年发生额加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

2016 年度

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	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	6.57	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	5.46	0.15	0.15

2015 年度

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	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	14.76	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	13.76	0.25	0.25

广东泰恩康医药股份有限公司

2017 年 4 月 26 日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：公司董事会秘书办公室