

# 广东台城制药股份有限公司

Guangdong Taicheng Pharmaceutical Co., Ltd.

(注册地址：台山市北坑工业园)



## 2016 年半年度报告

2016 年 8 月



## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人许丹青、主管会计工作负责人陈习良及会计机构负责人(会计主管人员)蔡壁坚声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2016 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	43
第九节 财务报告.....	45
第十节 备查文件目录.....	143



## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、台城制药	指	广东台城制药股份有限公司
海力制药	指	海南海力制药有限公司，本公司全资子公司
新宁制药	指	台山市新宁制药有限公司，本公司全资子公司
特一海力	指	广东特一海力药业有限公司，本公司全资子公司
台山化工	指	台山市化工厂有限公司，本公司全资孙公司
海力医生	指	海南海力医生药业集团有限公司，本公司全资孙公司
海力安徽	指	海南海力医生集团（安徽）中药饮片有限公司，本公司全资孙公司
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
期初	指	2016 年 1 月 1 日
期末	指	2016 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

### 一、公司简介

股票简称	台城制药	股票代码	002728
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东台城制药股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	台城制药		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Taicheng Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的法定代表人	许丹青		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	陈习良
联系地址	台山市北坑工业园
电话	0750-5627588
传真	0750-5627000
电子信箱	ty002728@vip.sina.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况



√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2015 年 07 月 30 日	江门市工商行政管理局	440781000013044	440781738598678	73859867-8
报告期末注册	2016 年 04 月 07 日	江门市工商行政管理局	91440700738598678Q	91440700738598678Q	91440700738598678Q
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 04 月 09 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网，2016-028，关于公司及子公司营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”和子公司经营范围等工商变更的公告				

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	299,897,151.32	185,080,166.26	62.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,749,917.11	40,741,877.56	7.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	43,023,288.72	40,575,719.74	6.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	41,583,913.38	43,270,114.70	-3.90%
基本每股收益（元/股）	0.22	0.20	10.00%
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.20	10.00%
加权平均净资产收益率	5.30%	5.39%	-0.09%
	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）	1,549,392,625.78	1,598,083,770.30	-3.05%
归属于上市公司股东的净资产（元）	835,395,582.11	804,298,829.86	3.87%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元



项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-247,664.53	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,080,429.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,399.43	
减：所得税影响额	128,536.42	
合计	726,628.39	--

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

适用  不适用

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



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016年上半年，医药行业处于产业结构调整 and 转型升级的关键时期，机遇和挑战并存。报告期内，公司董事会紧紧围绕年度目标计划，坚持“以成熟品牌为依托，以优势品种为核心，以企业效益为目标”的经营战略，进一步加大内部整合、优化产品结构，并持续加大品牌宣传力度和营销队伍建设。经过公司全体员工的共同努力，2016年上半年，公司实现营业收入29,989.72万元，同比增长62.04%；实现营业利润5,092.97万元，同比增长6.56%；实现归属上市公司股东的净利润4,374.99万元，同比增长7.38%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司实现主营业务收入29,966.24万元，同比增长61.91%，主营业务中的中成药实现营业收入9,391.88万元，同比增长24.32%，占主营业务收入的31.34%；化学制剂药实现营业收入17,168.25万元，同比增长56.74%，占主营业务收入的57.29%；新增原料药及其他销售业务3,406.11万元，占主营业务收入的11.37%。

华南地区实现营业收入13,978.92万元，同比增长16.53%，占主营业务收入的46.65%，华南地区以外实现营业收入15,987.32万元，同比增长145.51%，占主营业务收入的53.35%。

#### 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	299,897,151.32	185,080,166.26	62.04%	主要系合并范围影响
营业成本	161,853,436.84	99,937,469.88	61.95%	主要系合并范围影响
销售费用	36,067,722.91	18,086,183.25	99.42%	主要是品牌建设的广告投入增加及合并范围影响
管理费用	38,647,002.28	21,183,098.55	82.44%	主要系合并范围影响
财务费用	8,036,243.32	-3,041,715.39	-364.20%	主要是报告期内银行借款的利息支出大幅增加的同时利息收入大幅减少所致
所得税费用	8,034,920.44	7,245,792.26	10.89%	
研发投入	18,318,163.93	8,389,759.12	118.34%	主要系合并范围影响
经营活动产生的现金流量净额	41,583,913.38	43,270,114.70	-3.90%	



投资活动产生的现金流量净额	-217,225,312.86	-426,820,520.30	-49.11%	主要是报告期内支付的股权收购款减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	12,564,163.33	75,284,037.36	-83.31%	主要是报告期增加的银行借款净额同比减少；同时，银行借款的利息支出增加以及上年同期收到的保证金于本期归还所致
现金及现金等价物净增加额	-163,077,236.15	-308,266,368.24	-47.10%	主要是报告期内支付的股权收购款减少所致
营业税金及附加	3,028,838.45	1,084,016.36	179.41%	主要系合并范围影响
资产减值损失	1,334,234.78	38,959.29	3,324.69%	主要系本报告期末子公司其他应收款计提的坏账准备增加
营业外收入	1,182,085.31	200,004.80	491.03%	主要是报告期政府补助增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。





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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

#### 报告期内，公司重点开展并推进以下工作：

1、持续加大“”品牌的宣传力度，提高“”品牌的影响力。2016年上半年，公司在加强营销队伍建设和加强经销商管理的同时，持续加大了对“”品牌的市场宣传推广，通过在电视媒体、网络、报刊、微信公众平台等的广告投放，进一步提升了“”等品牌的市场知名度和美誉度。

2、开展募投项目建设。截止报告期末，公司已有部分募投项目工程投入使用，包括新建仓库和厂房的改扩建部分，该部分工程已于2015年末完成，均已通过新版GMP认证。同时，募投项目所涉的中药提取车间、配电房、循环水系统以及污水处理工程等主体建筑工程已经完工，正在进行设备的安装和净化装修工程等相关工作。这些工作完成后，项目所涉中成药产品的产能将得到大幅改善和提升，包括止咳宝片、金匮肾气片、清热祛湿颗粒等中成药品种。另外，根据国家对仿制药开展药品质量和疗效一致性评价相关工作的政策和要求，公司部分产品（包括一部分抗感染药物）属于需要进行药品质量和疗效一致性评价的范围，因此，公司将“抗感染药物等产品生产线改扩建项目”与一致性评价工作综合考虑，该募投项目的投资进度相应有所放缓。2016年上半年，公司已完成对“台城制药运营管理中心建设项目”之办公场所购置事项的款项支付，该项目预计于2017年末投入使用。

3、子公司海力制药二期生产车间工程通过新版GMP认证，保证了后期正常的生产经营。报告期，海力制药受化学制药生产车间新版GMP认证影响，上半年完成了销售收入6,665.17万元，扣除非经常性损益后的净利润为534.12万元。5月份，海力制药二期生产车间通过了药品GMP认证，取得了相关的《药品GMP证书》，保证了后期正常的生产经营和产品的市场供应。

4、开展仿制药质量和疗效一致性评价工作。仿制药质量和疗效一致性评价，其目的是保证药品质量、提高药品安全水平和提升人民群众用药安全满意度。公司对药品质量和疗效一致性评价工作高度重视，报告期内，公司进行了所涉品种的筛选、市场前景分析以及研发机构调研等相关工作。

5、进一步完善内部控制管理。根据《企业内部控制基本规范》的要求，对公司的内部控制制度进行了进一步梳理，对有关制度流程进行了优化。

6、强化科研管理，提高创新实力。报告期内，公司进一步强化新药研发体系建设，不断优化产品立项、研发流程，加强在研产品的风险评估。截至报告期末，公司共拥有发明专利17项，外观专利29项。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药工业	288,120,379.71	154,369,761.39	46.42%	55.67%	54.47%	0.42%
医药商业	11,542,041.95	7,448,334.75	35.47%			
分产品						
化学制剂药	171,682,450.40	118,775,428.93	30.82%	56.74%	46.37%	4.90%
中成药	93,918,830.99	26,141,188.59	72.17%	24.32%	39.12%	-2.96%
原料及其他	34,061,140.27	16,901,478.62	50.38%			
分地区						
东北	32,805,352.52	11,223,109.99	65.79%	110.96%	121.27%	-1.59%
华北	17,579,233.50	8,434,909.20	52.02%	109.93%	172.29%	-10.99%
华东	49,638,862.58	20,049,311.72	59.61%	100.75%	118.35%	-3.25%
华南	139,789,228.01	93,540,269.82	33.08%	16.53%	26.00%	-5.03%
华中	22,659,211.57	11,249,182.99	50.35%	336.12%	316.18%	2.37%
西北	12,382,977.90	5,487,620.92	55.68%	323.87%	467.54%	-11.22%
西南	24,807,555.58	11,833,691.49	52.30%	197.09%	153.10%	8.29%

### 四、核心竞争力分析





#### 1、一体化经营优势

公司通过收购海力制药、新宁制药，延伸了公司的产业链，初步形成了以台城制药、海力制药为主的中成药、化学制剂药生产基地；以新宁制药、台山化工为主的化学原料药、化工产品生产基地；以特一海力为主的品牌推广、流通配送的销售平台。上述经营模式的形成，有利于公司的资源集中、优化和共享，


进一步形成协同效应，增强了公司整体竞争力。







## 2、品牌优势

品牌建设是企业文化的重要组成部分，公司始终将品牌战略作为一项系统性工程，有计划地实施并不断总结和改进。经过十余年的发展，在规模不断扩大的同时，公司持续投入提升公司的品牌影响力。目前，

公司拥有的“”和“”商标被广东省工商行政管理局认定为“广东省著名商标”，“”和“”品牌被广东省医药行业协会评为“广东省中成药、中药饮片行业领军品牌”。通过多年的品牌经营与维护，公司已树立起高知名度和美誉度的品牌形象。

## 3、以止咳宝片为核心的产品品牌优势

公司止咳宝片原方源于清末名医刘得之先生研制，历史悠久，应用广泛。在临床上用于治疗慢性支气管炎，尤其是寒性咳嗽、痰湿咳嗽，疗效确切。该品种经广东省中医院和广州中医学院附属医院临床疗效总结有三大特点：一是对各类型的慢性咳嗽有显著效果，对止咳、化痰、平喘疗效十分明显，临控+显效率为73%，总有效率为93%；二是毒副作用很低，疗程短、见效快、服药方便；三是对虚寒型和痰湿型哮喘治疗效果最好，总有效率分别是100%及95%。同时，随着人口老龄化进程的加快，咳嗽、心脑血管、消化系统方面用药的人群越来越大。

公司以核心产品止咳宝片为OTC产品的销售龙头，打造统一的品牌，提升品牌的知名度，形成品牌的OTC产品销售系列，如止咳宝片+血塞通分散片、益心舒颗粒、银杏叶分散片、奥美拉唑肠溶胶囊等OTC产品销售系列，达到以点带面，增强公司品牌产品的市场占有率，提高产品的竞争力。

## 4、人才优势

公司拥有一支高素质的研发、生产、销售及管理团队，不仅拥有过硬的专业技能和敏锐的市场嗅觉，还具有丰富的制药行业管理经验。同时，公司多年来积极与多个高校和科研院所开展全方位、多领域的合作交流，为公司的研发工作提供了人才保障。公司在发展过程中，还将积极拓展人才引进渠道，积极引进高层次人才，强力推动公司快速发展，通过积极推进人才战略，加大对高、中、基层员工的专业培养力度，形成一支结构合理、人岗匹配、素质优良，符合公司发展战略的人才队伍。

## 5、技术实力优势

公司一贯重视自身的研发技术水平，将其视为推动自身发展的源动力，并已建立了较为完善的技术创新体系，配套相应的研发经费投入与核算、研发人员绩效考核等制度。截至报告期末，公司已拥有发明专利17项，外观专利29项。公司还与相关院、所密切合作，致力于开发新产品。通过持续的研发投入，建立、保持公司领先的研发优势。

# 五、投资状况分析

## 1、对外股权投资情况

### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	32,180.69
--------	-----------



报告期投入募集资金总额	9,042.12
已累计投入募集资金总额	23,766.62
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	6,422.78
累计变更用途的募集资金总额比例	19.96%
募集资金总体使用情况说明	
<p>截止 2016 年 06 月 30 日，公司募集资金投资项目累计投入资金 23,766.62 万元（含用于置换自有资金预先投入募投项目资金 6,708.41 万元），其中：以前年度累计投入 1,4724.50 万元，报告期投入 9,042.12 万元，用闲置募集资金暂时补充流动资金 8,000.00 万元</p> <p>截止 2016 年 06 月 30 日，本公司募集资金专户余额为 868.19 万元（含募集资金存放在银行所收到的银行利息扣除银行手续费等的净额 454.12 万元）。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
止咳宝片生产线扩建项目	否	9,668.72	9,668.72	1,117.04	6,566.07	67.91%	2017年03月31日	0	否	否
金匮肾气片生产线扩建项目	否	4,728.61	4,728.61	518.87	3,080.63	65.15%	2017年03月31日	0	否	否
抗感染药物等产品生产线改扩建项目	否	10,493.51	10,493.51	868.69	6,714.76	63.99%	2017年03月31日	0	否	否
药品研发技术中心建设项目	是	4,182.12	1.6		1.6				否	是
营销网络扩建及信息系统建设技术改造项目	是	3,108.3	866.04		866.04				否	是
台城制药运营管理中心建设项目	是		6,422.78	6,537.52	6,537.52	101.79%	2017年12月31日	0	否	否



承诺投资项目小计	--	32,181.26	32,181.26	9,042.12	23,766.62	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	32,181.26	32,181.26	9,042.12	23,766.62	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>公司的三个募投项目“咳宝片生产线扩建项目”、“金匱肾气片生产线扩建项目”、“抗感染药物等产品生产线改扩建项目”原预计于 2016 年 6 月 30 日完成，但截至 2016 年 6 月 30 日，公司已经完成和投入使用的募投项目工程包括新建仓库和厂房的改扩建部分，该部分工程已于 2015 年末完成，并均已通过新版 GMP 认证。报告期末，募投项目所涉的中药提取车间、配电房、循环水系统以及污水处理工程等主体建筑工程已经完工，目前正在进行设备的安装和净化装修工程等相关工作。这些工作完成后，项目所涉中药产品的产能将得到大幅改善和提升，包括止咳宝片、金匱肾气片、清热祛湿颗粒等中成药产品。报告期，根据国家对仿制药开展药品质量和疗效一致性评价相关工作的政策和要求，公司预计开展该项工作所需投入较大，且公司需开展药品质量和疗效一致性评价的产品均为普药，包括一部分抗感染药物品种，其附加值均不高，因此，公司正在进行所涉品种的筛选、市场前景分析以及研发机构调研等相关工作，并将“抗感染药物等产品生产线改扩建项目”与一致性评价工作综合考虑，相应放缓了该募投项目的投资进度。</p> <p>此外，上述设备安装和净化装修工程等工作预计 2016 年末完工和完成调试，2017 年 3 月底通过相关验收及 GMP 认证工作并交付使用。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司原募投项目“药品研发技术中心建设项目”和“营销网络扩建及信息系统建设技术改造项目”分别计划通过新建药品研发技术中心和相关研发中试车间大楼，以及建立广州营销中心、6 个销售大区、28 个销售办事处等的方式来满足公司发展需要，但鉴于公司于 2015 年 6 月完成了对海力制药的全资收购后，公司整体的研发实力和营销网络等得到了进一步充实和提升。基于公司现状，为进一步提高募集资金使用效率、保护公司及全体股东特别是中小股东的利益，更好地满足公司未来发展的需要，公司决定终止原“药品研发技术中心建设项目”和“营销网络扩建及信息系统建设技术改造项目”两个募投项目的实施。</p>									
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	<p>适用</p> <p>瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 10 月 27 日出具的《关于广东台城制药股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（瑞华核字[2014]48220037 号）确认：截至 2014 年 9 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目款项计人民币</p>									



	67,084,149.95 元。2014 年 10 月 27 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过《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》。此外，公司上述以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的事宜已经监事会审议通过，同时独立董事和保荐机构也发表了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用  2016 年 1 月 8 日，公司召开第三届董事会第三会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用 8,000.00 万元闲置募集资金临时用于补充流动资金，用于补充流动资金的期限为董事会批准后次日起，使用时间不超过 12 个月，到期后归还至募集资金专用账户。在此期间如遇募集资金专户余额不能满足募集资金正常支付的情况，公司将根据实际需要已将已补充流动资金的募集资金返回至募集资金专用账户。保荐机构国信证券股份有限公司出具了《关于广东台城制药股份有限公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的核查意见》，公司独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2016 年 6 月 30 日，因募集资金投资项目尚在建设过程中，公司存在未使用完毕的募集资金金额 868.19 万元（含募集资金存放在银行所收到的银行利息扣除银行手续费等的净额为 454.12 万元）。公司将根据投资计划，结合公司实际生产经营需要，将上述募集资金陆续投入至募集资金投资项目。报告期末，该尚未使用的募集资金存于公司募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
台城制药运营管理中心建设项目	药品研发技术中心建设项目、营销网络扩建及信息系统建设技术改造项目	6,422.78	6,537.52	6,537.52	101.79%	2017 年 12 月 31 日	0	否	否
合计	--	6,422.78	6,537.52	6,537.52	--	--	0	--	--



变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>公司原募投项目“药品研发技术中心建设项目”和“营销网络扩建及信息系统建设技术改造项目”分别计划通过新建药品研发技术中心和相关研发中试车间大楼，以及建立广州营销中心、6个销售大区、28个销售办事处等的方式来满足公司发展需要。但鉴于公司于2015年6月完成了对海力制药的全资收购，公司整体的研发实力和营销网络等得到了进一步充实和提升。为进一步提高募集资金使用效率、保护公司及全体股东特别是中小股东的利益，更好地满足公司未来发展的需要，公司决定终止原“药品研发技术中心建设项目”和“营销网络扩建及信息系统建设技术改造项目”两个募投项目的实施。</p> <p>公司通过全资收购海力制药，在品牌、产品品种、核心产品、研发、销售、人员等各方面均进一步得到充实，但如何更好地实现双方的融合、进行有效的管理成为了全面提升公司核心竞争力的关键。因此，结合现状对公司现有资源进行优化整合、合理配置、有效管理，从最优化和经济规模效益出发，建立更加完善的内部决策机制和管理体制，充分调动发挥核心和骨干人员的潜能，提高整体运转效率和对外形象，这是确保公司可持续发展战略目标实现的需要。因此，公司决定将变更后的募集资金用于“台城制药运营管理中心建设项目”，该变更事项于2015年11月30日经公司第三届董事会第一次会议决议通过，并经2015年第四次股东大会表决通过，该事项的董事会决议和股东大会决议分别于2015年12月1日、2015年12月17日在巨潮资讯网、证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报等公告。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

#### (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
《关于2016年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2016年08月23日	详见公司2016年8月23日于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的《关于2016年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
海南海力制药有限公司	子公司	医药	研发、生产销售药品	2345万元	179,742,141.28	77,272,614.38	66,651,667.83	496,561.46	-1,601,040.72



台山市新 宁制药有 限公司	子公司	医药	研发、生 产销售原 料药	4000 万 元	84,297,06 4.11	76,814,35 4.98	34,460,64 8.47	11,143, 757.43	8,367,844.5 6
广东特一 海力药业 有限公司	子公司	医药	销售	1000 万 元	49,806,68 7.50	7,424,769 .21	112,654,1 73.18	-2,780, 332.28	-2,085,249. 21

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

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

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 变动幅度	-15.00%	至	25.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 变动区间（万元）	5,298.82	至	7,792.38
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 （万元）	6,233.9		
业绩变动的原因说明	<p>报告期，公司加大了内部整合和经销渠道的整合。同时，为了进一步提高公司产品的市场知名度、美誉度，公司持续加大了对品牌的建设，特别是持续加大了广告投入力度。上述整合和投入均是围绕公司的发展战略进行，利于公司后期的持续发展，但短期内不一定会产生显著成效。因此，这些整合和投入将导致公司当前的经营业绩存在一定的波动性和不确定性。</p>		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

公司2015年度利润分配方案为：以母公司截至2015年末的总股本20,000万股为基数，以母公司2015

年实现的可分配利润的23.18%，向全体股东每10股派现金红利0.650元（含税），共分配利润1,300万元。上述利润分配方案已于2016年6月28日召开的2015年年度股东大会审议通过。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年05月31日	公司接待室	实地调研	机构	易方达基金管理有限公司公募基金投资部 基金经理 王勇	刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《台城制药：2016年5月31日投资者关系活动记录表》
2016年06月23日	公司接待室	实地调研	机构	深圳市前海鼎业投资发展有限公司 吴良群 袁婷婷 温嘉宝	刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《台城制药：2016年6月23日投资者关系活动记录表》



## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，结合公司实际情况，坚持规范运作，不断完善公司治理结构，建立健全内控制度，加强与投资者的沟通交流，充分维护广大投资者的利益，持续提升公司治理水平。

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

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司的子公司海力制药根据实际业务发展需要，注销了其子公司——海南海力医生合肥医药科技有限公司，相关注销手续已于2016年5月全部办理完毕。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。



## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					

首次公开发行或再融资时所作承诺	广东台城制药股份有限公司	<p>(1) 如公司招股说明书有虚假记载、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、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股（不含原股东公开发售的股份）。公司董事会将在上述违法事实被中国证监会认定后的当日进行公告，并在上述事项认定后 5 个交易日内提出股份回购预案，预案内容包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息，在提交股东大会审议通过，并经相关主管部门批准/核准/备案后启动股份回购措施。公司已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期存款利</p>	2014 年 07 月 31 日	长期	履行中
-----------------	--------------	--	------------------	----	-----



		<p>息；公司已上市的，回购价格以发行价并加算银行同期存款利息和回购义务触发时点前最后一个交易日公司股票收盘价的孰高确定，并根据相关法律、法规和规范性文件规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如法律、法规和规范性文件另有规定的，从其规定；（2）如公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。公司将在上述违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特</p>			
--	--	---	--	--	--



		<p>别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失；</p> <p>(3) 如公司违反上述承诺，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向股东和社会公众投资者道歉，按中国证监会及有关司法机关认定的实际损失向投资者进行赔偿，并将在定期报告中披露公司及公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于回购股份、购回股份、赔偿损失等承诺的履行情况</p>			
--	--	--	--	--	--



		以及未履行承诺时的补救及改正情况。			
	广东台城制药股份有限公司	回购公司股票的承诺：①公司上市后36个月内，一旦出现连续20个交易日公司股票收盘价均低于每股净资产的情形，公司将通过回购公司股票的方式稳定公司股价；②公司将根据《上市公司回购社会公众股份管理办法》等相关法律、法规及规范性文件的规定，向社会公众股东回购公司部分股票，公司回购股份的价格依据市场价确定，并通过证券交易所集中竞价交易方式实施。同时，公司回购股份的资金为自有资金，用于回购股份的资金总额按以下方式执行：A. 单次不低于本公司上一	2014年07月31日	2014年7月31日至2017年7月31日	履行中

		<p>年度归属于本公司股东净利润的 5%，不高于本公司上一年度归属于本公司股东净利润的 10%；</p> <p>B.公司单次用于回购股份的资金不得低于人民币 500 万元；如与上述 A 项的上限冲突，按照本项执行。如果在 12 个月内公司多次采取上述股份回购措施，则累计用于股份回购的资金总额按以下方式执行：A. 不高于本公司上一年度归属于本公司股东净利润的 20%；B. 不低于 2,000 万元；如与上述 A 项冲突的，按照本项执行。</p> <p>③公司将依据法律、法规及公司章程的规定，在上述回购股份条件成就时召开董事会讨论稳定股价方案，并提交股东</p>			
--	--	--	--	--	--



		<p>大会审议，具体实施方案将在股东大会作出股份回购决议后公告。同时，在股东大会审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人，并向证券交易监督管理局、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。此外，在实施上述回购方案后，公司保证回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件；④公司上市后 36 个月内，若公司新聘任董事（指非独立董事）和高级管理人员的，公司将要求该等新聘任的人员履行公司上市时董事（指非独立董事）和高级管理人员已作出的关于稳定股价的相关承诺；⑤如公司未</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>履行上述回购股份的承诺，则公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向所有股东道歉。</p>			
	<p>许丹青、许恒青、许丽芳、许松青、许为高</p>	<p>限售股解禁承诺：（1）除首次公开发行股份时股东公开发售的股份外，自公司股票上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；（2）本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（指复权后的价格）不低于发行价；（3）若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价（指复权后的价格，</p>	<p>2014 年 07 月 31 日</p>	<p>2014 年 7 月 31 日至 2017 年 7 月 31 日</p>	<p>履行中</p>



		<p>下同)均低于发行价,或者上市后6个月期末收盘价低于发行价的情形,本人所持公司股票的锁定期限自动延长6个月,且不因职务变更或离职等原因而终止履行。此外,同时担任公司董事、高级管理人员的许丹青、许为高、许松青还均承诺:在其任职期间,每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%;离职后半年内,不转让其所持有的公司股份;在申报离任6个月后的12个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过50%。</p>			
	<p>许丹青、许恒青、许丽芳、许松青、许为高</p>	<p>关于因信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的相</p>	<p>2014年07月31日</p>	<p>长期</p>	<p>履行中</p>

		<p>关承诺及相应约束措施：</p> <p>（1）如公司招股说明书有虚假记载、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、实质影响的，本人将依法督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，并依法购回公司首次公开发行股票时本人公开发售的股份（如有）。本人将在上述违法事实被中国证监会认定后的当日通过公司进行公告，并在上述事项认定后 3 个交易日内启动购回事项。公司已发行尚未上市的，购回价格为发行价并加算银行同期存款利息；公司已上市的，购回价格以发行价并加算银行同期存款利息和</p>			
--	--	--	--	--	--



		<p>购回义务触发时点前最后一个交易日公司股票的收盘价孰高确定，并根据相关法律、法规和规范性文件规定的程序实施。在实施上述股份购回时，如法律、法规和规范性文件另有规定的，从其规定；（2）如公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。本人将在上述违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算</p>			
--	--	--	--	--	--



		<p>的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失；</p> <p>(3) 如本人违反上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉，并以违反上述承诺发生之日起当年度或以后年度公司利润分配方案中本人享有的现金分红作为履约担保，同时本人持有的公司股份将不得转让，直至按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。</p>			
	<p>许丹青、许恒青、许丽芳、许松青、许为</p>	<p>控股股东增持公司股票的承诺：①公</p>		<p>2014 年 7 月 31 日至 2017 年 7 月 31 日</p>	<p>履行中</p>



	高	<p>司上市后 36 个月内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于每股净资产的情形，本人将通过增持公司股票的方式稳定公司股价；②在 12 个月内通过证券交易所集中竞价方式增持公司股份，增持股份数量不低于公司总股本的 1%，但不超过公司总股本的 2%。同时，自增持开始至本人履行承诺期间，本人直接或间接持有的发行人股份不予转让；③本人在增持计划完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为应符合有关法律、法规、规范性文件的规定以及深圳证券</p>			
--	---	--	--	--	--

		<p>交易所相关业务规则、备忘录的要求；</p> <p>④公司上市后 36 个月内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于每股净资产的情形，且公司拟通过回购公司股票的方式稳定公司股价，本人承诺就公司股份回购预案以本人的董事（如有）身份在董事会上投赞成票，并以所拥有的全部表决票数在股东大会上投赞成票。⑤如本人未履行上述增持股份的承诺，则发行人可将本人增持义务触发当年及其后一个年度公司应付本人现金分红予以扣留，直至本人履行承诺为止；⑥如本人未履行承诺，本人愿依法承担相应责任。</p>			
--	--	---	--	--	--



其他对公司中小股东所作承诺	广东台城制药股份有限公司	分红承诺：经公司 2014 年第一次临时股东大会审议批准，公司上市当年度的下一个年度起三年内，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%，在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配或公积金转增。”	2014 年 07 月 31 日	2015 年 7 月 31 日至 2018 年 7 月 31 日	履行中
承诺是否及时履行	是				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十三、公司债相关情况

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

否



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	143,290,000	71.65%	0	0	0	-300,000	-300,000	142,990,000	71.50%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	143,290,000	71.65%	0	0	0	-300,000	-300,000	142,990,000	71.50%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	143,290,000	71.65%	0	0	0	-300,000	-300,000	142,990,000	71.50%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	56,710,000	28.35%	0	0	0	300,000	300,000	57,010,000	28.50%
1、人民币普通股	56,710,000	28.35%	0	0	0	300,000	300,000	57,010,000	28.50%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	200,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	200,000,000	100.00%

股份变动的的原因

 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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
赵瑞胜	400,000	200,000	0	200,000	高管限售股	2016.3.11
何文彬	200,000	100,000	0	100,000	高管限售股	2016.3.11
合计	600,000	300,000	0	300,000	--	--

## 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	14,310		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
许丹青	境内自然人	31.05%	62,100,000	0	62,100,000	0	质押	17,850,000
许为高	境内自然人	12.42%	24,840,000	0	24,840,000	0		
许松青	境内自然人	10.35%	20,700,000	0	20,700,000	0		
许恒青	境内自然人	6.90%	13,800,000	0	13,800,000	0		
许丽芳	境内自然人	6.78%	13,560,000	0	13,560,000	0	质押	13,100,000



			000		000			
罗东敏	境内自然人	3.50%	7,000,000	0	7,000,000	0	质押	7,000,000
李欣	境内自然人	2.91%	5,812,427	5,812,427	0	5,812,427		
银河金汇证券资管—民生银行—银河嘉汇 5 号集合资产管理计划	其他	1.40%	2,800,000	2,800,000	0	2,800,000		
周晨	境内自然人	1.08%	2,154,609	2,154,609	0	2,154,609		
周信钢	境内自然人	0.91%	1,814,188	1,814,188	0	1,814,188		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中许丹青、许为高、许松青、许恒青和许丽芳系同一家族成员，为一致行动人。未知其他股东间是否存在关联关系或一致行动人的情况。							
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					
李欣	5,812,427	人民币普通股	5,812,427					
银河金汇证券资管—民生银行—银河嘉汇 5 号集合资产管理计划	2,800,000	人民币普通股	2,800,000					
周晨	2,154,609	人民币普通股	2,154,609					
周信钢	1,814,188	人民币普通股	1,814,188					
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深	1,380,559	人民币普通股	1,380,559					
四川信托有限公司—睿进 5 号证券投资集合资金信托计划	1,197,215	人民币普通股	1,197,215					
全国社保基金六零三组合	999,950	人民币普通股	999,950					
曹志洪	842,600	人民币普通股	842,600					
吕良丰	734,475	人民币普通股	734,475					
袁彩花	254,344	人民币普通股	254,344					
前 10 名无限售条件普通股股东	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知前 10 名无限售流							



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	普通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无

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

是  否

1、公司持股5%以上股东、实际控制人之一许丹青先生通过深圳证券交易所与海通证券股份有限公司进行股票质押式回购交易，将其持有的公司股份17,850,000股（占公司股份总数的8.925%）办理了股票质押式回购交易用于融资，标的证券的初始交易日为2016年6月7日，质押期限为36个月。截至报告期末，许丹青先生直接持有本公司股份62,100,000股，占本公司股份总数的31.05%。处于质押状态的股份为17,850,000股，占其持有公司股份总数的28.74%，占公司总股本的8.925%。

2、2016年6月8日，公司持股5%以上股东、实际控制人之一许为高先生将原于2014年12月10日质押给国信证券股份有限公司办理股票质押式回购业务的24,540,000股公司股份（占公司股份总数的12.27%）全部提前购回，并办理了相关解除质押手续。本次解除质押后，许为高先生持有的公司股份不存在质押情形。截至报告期末，许为高先生直接持有本公司股份24,840,000股，占本公司股份总数的12.42%。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量 (股)	本期减持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的 限制性股票数量 (股)	本期被授予的 限制性股票数量 (股)	期末被授予的限 制性股票数量 (股)
许丹青	董事长、 总经理	现任	62,100,000	0	0	62,100,000	0	0	0
许为高	董事	现任	24,840,000	0	0	24,840,000	0	0	0
许松青	副董事 长、副总 经理	现任	20,700,000	0	0	20,700,000	0	0	0
陈习良	董事、财 务总监、 董事会 秘书	现任	400,000	0	0	400,000	0	0	0
杨小龙	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
尹荔松	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
卢北京	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杜永春	监事会 主席	现任	120,000	0	30,000	90,000	0	0	0
陈光廷	监事	现任	120,000	0	30,000	90,000	0	0	0
黄小兵	职工监 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘广涛	副总经 理	现任	200,000	0	50,000	150,000	0	0	0
黄燕玲	副总经 理	现任	80,000	0	20,000	60,000	0	0	0
张用钊	副总经	现任	0	0	0	0	0	0	0



	理								
合计	--	--	108,560, 000	0	130,000	108,430, 000	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

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 2015 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东台城制药股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	82,842,588.14	245,271,386.79
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	63,788,293.30	80,351,269.68
应收账款	79,204,805.43	86,972,440.60
预付款项	17,803,092.95	59,861,705.23
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	966,651.00	2,951,123.99
买入返售金融资产		
存货	170,242,962.79	161,086,515.82



划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	156,944.46	1,074,576.72
其他流动资产	8,431,304.73	
流动资产合计	423,436,642.80	637,569,018.83
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		
投资性房地产		
固定资产	271,173,981.41	230,854,875.89
在建工程	64,876,602.82	60,758,490.96
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	75,630,174.03	77,314,876.81
开发支出		
商誉	587,876,336.94	587,876,336.94
长期待摊费用	187,597.10	227,796.56
递延所得税资产	5,387,761.79	3,482,374.31
其他非流动资产	120,823,528.89	
非流动资产合计	1,125,955,982.98	960,514,751.47
资产总计	1,549,392,625.78	1,598,083,770.30
流动负债：		
短期借款	222,604,989.58	171,618,222.82
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	48,969,635.02	80,996,710.75

应付账款	45,793,224.67	40,256,425.23
预收款项	27,768,080.75	18,869,199.70
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,038,309.74	9,726,788.90
应交税费	3,290,474.28	11,973,744.07
应付利息	474,967.18	227,575.34
应付股利	13,000,000.00	
其他应付款	146,514,212.05	244,473,426.36
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		14,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	513,453,893.27	592,142,093.17
非流动负债：		
长期借款	178,000,000.00	178,000,000.00
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	9,833,550.99	9,843,551.00
递延所得税负债	11,207,599.41	12,297,296.27
其他非流动负债	1,502,000.00	1,502,000.00
非流动负债合计	200,543,150.40	201,642,847.27
负债合计	713,997,043.67	793,784,940.44
所有者权益：		
股本	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		



其中：优先股		
永续债		
资本公积	237,926,393.69	237,926,393.69
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,899,880.31	2,553,045.17
盈余公积	43,638,415.09	43,638,415.09
一般风险准备		
未分配利润	350,930,893.02	320,180,975.91
归属于母公司所有者权益合计	835,395,582.11	804,298,829.86
少数股东权益		
所有者权益合计	835,395,582.11	804,298,829.86
负债和所有者权益总计	1,549,392,625.78	1,598,083,770.30

法定代表人：许丹青

主管会计工作负责人：陈习良

会计机构负责人：蔡壁坚

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	61,928,078.76	218,305,957.28
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	62,190,632.03	78,899,064.08
应收账款	47,528,330.17	43,084,217.68
预付款项	13,341,360.42	38,374,917.98
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,511,628.50	255,716.75
存货	110,438,462.82	110,464,860.64
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	2,488,047.97	
流动资产合计	314,426,540.67	489,384,734.41



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	770,246,172.28	760,004,100.00
投资性房地产		
固定资产	139,921,228.97	143,291,877.40
在建工程	62,884,150.32	32,555,968.45
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	16,763,602.50	17,001,427.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	518,142.18	346,308.83
其他非流动资产	106,152,779.34	
非流动资产合计	1,096,486,075.59	953,199,682.18
资产总计	1,410,912,616.26	1,442,584,416.59
流动负债：		
短期借款	222,604,989.58	171,618,222.82
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	47,961,197.52	80,636,710.75
应付账款	25,078,658.43	19,884,464.19
预收款项	3,654,784.27	13,053,666.09
应付职工薪酬	2,486,675.48	2,660,347.74
应交税费	2,389,705.53	2,104,215.90
应付利息	474,967.18	227,575.34
应付股利	13,000,000.00	
其他应付款	95,855,188.53	184,195,118.28
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	413,506,166.52	474,380,321.11
非流动负债：		
长期借款	178,000,000.00	178,000,000.00
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	7,243,551.00	7,243,551.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	185,243,551.00	185,243,551.00
负债合计	598,749,717.52	659,623,872.11
所有者权益：		
股本	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	237,925,876.54	237,926,393.69
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,638,415.09	43,638,415.09
未分配利润	330,598,607.11	301,395,735.70
所有者权益合计	812,162,898.74	782,960,544.48
负债和所有者权益总计	1,410,912,616.26	1,442,584,416.59

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	299,897,151.32	185,080,166.26
其中：营业收入	299,897,151.32	185,080,166.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	248,967,478.58	137,288,011.94
其中：营业成本	161,853,436.84	99,937,469.88
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,028,838.45	1,084,016.36
销售费用	36,067,722.91	18,086,183.25
管理费用	38,647,002.28	21,183,098.55
财务费用	8,036,243.32	-3,041,715.39
资产减值损失	1,334,234.78	38,959.29
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
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）	50,929,672.74	47,792,154.32
加：营业外收入	1,182,085.31	200,004.80
其中：非流动资产处置利得	51,906.31	
减：营业外支出	326,920.50	4,489.30
其中：非流动资产处置损失	299,570.84	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	51,784,837.55	47,987,669.82



减：所得税费用	8,034,920.44	7,245,792.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,749,917.11	40,741,877.56
归属于母公司所有者的净利润	43,749,917.11	40,741,877.56
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	43,749,917.11	40,741,877.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,749,917.11	40,741,877.56
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	0.22	0.20
（二）稀释每股收益	0.22	0.20

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：许丹青

主管会计工作负责人：陈习良

会计机构负责人：蔡壁坚

**4、母公司利润表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	207,652,978.05	167,643,567.42
减：营业成本	111,868,344.97	89,926,245.88
营业税金及附加	1,955,059.36	927,559.00
销售费用	17,575,385.66	14,084,688.92
管理费用	18,892,323.45	19,403,614.18
财务费用	7,666,084.42	-3,142,293.80
资产减值损失	1,145,555.64	52,304.21
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）	48,550,224.55	46,391,449.03
加：营业外收入	1,115,949.09	200,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	15,736.68	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	49,650,436.96	46,591,449.03
减：所得税费用	7,447,565.55	6,988,717.37
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	42,202,871.41	39,602,731.66
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		



2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	42,202,871.41	39,602,731.66
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	372,505,103.13	218,528,714.19
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	6,035,735.33	7,613,321.93
经营活动现金流入小计	378,540,838.46	226,142,036.12
购买商品、接受劳务支付的现金	197,921,240.62	118,120,934.64
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	37,356,475.76	15,721,774.75
支付的各项税费	48,197,854.77	19,592,536.92
支付其他与经营活动有关的现金	53,481,353.93	29,436,675.11
经营活动现金流出小计	336,956,925.08	182,871,921.42
经营活动产生的现金流量净额	41,583,913.38	43,270,114.70
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	360,000.00	



投资活动现金流入小计	360,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	144,723,683.21	45,859,635.25
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	71,853,192.15	380,960,885.05
支付其他与投资活动有关的现金	1,008,437.50	
投资活动现金流出小计	217,585,312.86	426,820,520.30
投资活动产生的现金流量净额	-217,225,312.86	-426,820,520.30
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	176,034,070.88	61,630,832.25
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		16,489,440.00
筹资活动现金流入小计	176,034,070.88	78,120,272.25
偿还债务支付的现金	139,047,304.12	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,933,163.43	836,234.89
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	16,489,440.00	
筹资活动现金流出小计	163,469,907.55	2,836,234.89
筹资活动产生的现金流量净额	12,564,163.33	75,284,037.36
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	-163,077,236.15	-308,266,368.24
加：期初现金及现金等价物余额	244,911,386.79	500,288,780.28
六、期末现金及现金等价物余额	81,834,150.64	192,022,412.04



**6、母公司现金流量表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	245,535,454.24	195,431,856.30
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,968,086.31	7,189,108.31
经营活动现金流入小计	248,503,540.55	202,620,964.61
购买商品、接受劳务支付的现金	143,379,007.99	105,514,810.71
支付给职工以及为职工支付的现金	16,107,442.82	13,501,066.23
支付的各项税费	25,070,439.39	18,332,177.19
支付其他与经营活动有关的现金	27,097,268.12	23,934,122.45
经营活动现金流出小计	211,654,158.32	161,282,176.58
经营活动产生的现金流量净额	36,849,382.23	41,338,788.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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	42,184,803.46	
投资活动现金流入小计	42,184,803.46	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	121,104,180.01	45,312,879.55
投资支付的现金	82,095,781.58	389,166,307.85
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	59,184,803.46	



投资活动现金流出小计	262,384,765.05	434,479,187.40
投资活动产生的现金流量净额	-220,199,961.59	-434,479,187.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	176,034,070.88	61,630,832.25
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		16,489,440.00
筹资活动现金流入小计	176,034,070.88	78,120,272.25
偿还债务支付的现金	125,047,304.12	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,524,625.92	725,620.31
支付其他与筹资活动有关的现金	16,489,440.00	
筹资活动现金流出小计	149,061,370.04	725,620.31
筹资活动产生的现金流量净额	26,972,700.84	77,394,651.94
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	-156,377,878.52	-315,745,747.43
加：期初现金及现金等价物余额	218,305,957.28	500,288,780.28
六、期末现金及现金等价物余额	61,928,078.76	184,543,032.85

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	200,000,000.00				237,926,393.69			2,553,045.17	43,638,415.09		320,180,975.91		804,298,829.86

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	200,000,000.00				237,926,393.69			2,553,045.17	43,638,415.09		320,180,975.91		804,298,829.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								346,835.14			30,749,917.11		31,096,752.25
（一）综合收益总额										43,749,917.11		43,749,917.11	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-13,000.00		-13,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-13,000.00		-13,000.00



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								346,835.14					346,835.14
1. 本期提取								386,948.12					386,948.12
2. 本期使用								-40,112.98					-40,112.98
(六) 其他													
四、本期期末余额	200,000,000.00				237,926,393.69			2,899,880.31	43,638,415.09			350,930,893.02	835,395,582.11

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	100,000,000.00				337,926,393.69				37,406,404.90			260,307,644.03	735,640,442.62
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	100,000,000.00				337,926,393.69				37,406,404.90		260,307,644.03		735,640,442.62
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											40,741,877.56		40,741,877.56
(一)综合收益总额											40,741,877.56		40,741,877.56
(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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 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	100,000,000.00				337,926,393.69				37,406,404.90		301,049,521.59		776,382,320.18

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,000,000.00				237,926,393.69				43,638,415.09	301,395,735.70	782,960,544.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				237,926,393.69				43,638,415.09	301,395,735.70	782,960,544.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-517.15					29,202,871.41	29,202,354.26
（一）综合收益总额										42,202,871.41	42,202,871.41

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-13,000,000.00	-13,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-13,000,000.00	-13,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他						-517.15					-517.15
四、本期期末余额	200,000,000.00				237,925,876.54				43,638,415.09	330,598,607.11	812,162,898.74



上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分 配利 润	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余 额	100,0 00,00 0.00				337,92 6,393.6 9				37,406, 404.90	260,3 07,64 4.03	735,64 0,442.6 2
加：会计政 策变更											
前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余 额	100,0 00,00 0.00				337,92 6,393.6 9				37,406, 404.90	260,3 07,64 4.03	735,64 0,442.6 2
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）										39,60 2,731. 66	39,602, 731.66
（一）综合收益 总额										39,60 2,731. 66	39,602, 731.66
（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											
1. 提取盈余公 积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											



3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	100,000,000.00				337,926,393.69				37,406,404.90	299,910,375.69	775,243,174.28

### 三、公司基本情况

广东台城制药股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），前身为台山市台城制药有限公司，成立于2002年5月23日，成立时注册资本为380万元，经台山市龙河会计师事务所有限公司出具的“台龙会内验字[2002]30号”验资报告验证。

2006年12月，经历次增资后有限公司注册资本增加至6800万元，经台山市龙河会计师事务所有限公司出具的“台龙会内验字（2006）第092号”验资报告验证。

根据2009年5月30日广东台城制药有限公司的股东会决议以及2009年5月31日公司各股东签订的发起人协议，广东台城制药有限公司整体变更为股份有限公司，以广东台城制药有限公司截止2009年4月30日经审计后的净资产折股6900万股。上述股本业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的“深鹏所验字[2009]48号”验资报告验证。并在江门市工商行政管理局办理了变更，于2009年6月24日领取了新的营业执照。

2010年5月7日经股东大会决议通过，公司以现金方式增资600万股，变更后的股本为7500万股，本次出资经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的“深鹏所验字[2010]179号”验资报告验证。

2014年7月，经中国证券监督管理委员会《关于核准广东台城制药股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2014]691号）核准，广东台城制药股份有限公司向社会公众公开发行人民币普通股股票（A股）2,500万股，每股面值1元，计人民币2,500万元，变更后注册资本为人民币10,000万元，股本为人民币10,000万元。上述注册资本经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字[2014]48130003号验资报告验证。并在江门市工商行政管理局办理了变更，于2014年11月25日领取了新的营业执照。

2015年7月，根据公司2014年年度股东大会决议，公司以资本公积转增股本，以2014年12月31日总股本10,000万股为基数，向全体股东每10股转增10股，共转增10,000万股，转增后总股本增至20,000万股。



并在江门市工商行政管理局办理了变更，于2015年7月30日领取了新的营业执照。

本公司注册地、总部地址：台山市北坑工业园

统一社会信用代码：91440700738598678Q

法定代表人：许丹青

公司行业性质：医药制造

经营范围：生产：片剂，硬胶囊剂、颗粒剂（均含头孢菌素类），干混悬剂（头孢菌素类），茶剂，糖浆剂，煎膏剂（膏滋），合剂，散剂，软膏剂，乳膏剂（含激素类）、口服溶液剂，中药饮片（含直接服用饮片，净制、切制、炒制、炙制、蒸制），第二类精神药品（苯巴比妥片、艾司唑仑片），中药前处理及提取车间（口服制剂）。（凭有效《药品生产许可证》经营）。日用品批发。技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

本财务报表业经本公司董事会于2016年8月22日决议批准报出。

本公司2016年度1-6月纳入合并范围的子公司共9户，详见本附注“在其他主体中的权益”，同时子公司海力制药注销了其全资子公司海南海力医生合肥医药科技有限公司。

## 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司对自2016年06月30日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大疑虑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间

予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （3）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （4）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （5）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 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2016年06月30日的财务状况及2016年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 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。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，



作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是

同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和

股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②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，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独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。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的



事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若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的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产



或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具,其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外,其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同,单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量,则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 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	本公司将金额为人民币 150 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的应收款项,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (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
以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	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	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	当有确凿证据表明应收款项无法收回时
坏账准备的计提方法	个别认定法

## 12、存货

### 1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品、委托加工物资、发出商品、低值易耗品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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。

### (4) 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

无

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。



除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“6、合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股



权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5	2.71-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
仪器仪表	年限平均法	5	5	19
运输工具	年限平均法	4-5	5	19-23.75
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### 17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

### 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，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。

### 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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。

## 23、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。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时确认为负债并计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。



职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 26、股份支付

无

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

#### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收

入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

### （4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （5）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

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除界定为与资产相关的政府补助外，其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

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

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

#### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

#### (4) 所得税的抵销

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

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

**31、租赁**
**(1) 经营租赁的会计处理方法**

无

**(2) 融资租赁的会计处理方法**

无

**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

**(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	应税销售额	17%、13%、3%、0%。
城市维护建设税	应交流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	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
广东台城制药股份有限公司	15%



海南海力制药有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

本公司于2015年9月30日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批准，取得了GR201544000273号《高新技术企业证书》，有效期3年，根据高新技术企业税收优惠政策，企业所得税率按15%征收。

本公司之全资子公司海南海力制药有限公司于2015年10月30日经海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省国家税务局、海南省地方税务局批准，取得了GF201546000002号《高新技术企业证书》，有效期3年，根据高新技术企业税收优惠政策，企业所得税率按15%征收。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	121,618.06	72,807.88
银行存款	81,712,532.58	244,838,578.91
其他货币资金	1,008,437.50	360,000.00
合计	82,842,588.14	245,271,386.79

其他说明

注：期末其他货币资金是开具的银行承兑汇票保证金1,008,437.50元；期末无存放在境外的款项。

### 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	63,788,293.30	80,351,269.68
合计	63,788,293.30	80,351,269.68

**(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	23,552,877.92	22,741,280.64
合计	23,552,877.92	22,741,280.64

**(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

**5、应收账款**
**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	83,544,024.91	100.00%	4,339,219.48	5.19%	79,204,805.43	91,721,673.00	100.00%	4,749,232.40	5.18%	86,972,440.60



合计	83,544,024.91	100.00%	4,339,219.48	5.19%	79,204,805.43	91,721,673.00	100.00%	4,749,232.40	5.18%	86,972,440.60
----	---------------	---------	--------------	-------	---------------	---------------	---------	--------------	-------	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	82,103,452.39	4,105,172.62	5.00%
1 至 2 年	1,129,119.84	112,911.98	10.00%
2 至 3 年	166,788.21	33,357.64	20.00%
3 至 4 年	14,369.00	7,184.50	50.00%
4 至 5 年	99,405.47	49,702.74	50.00%
5 年以上	30,890.00	30,890.00	100.00%
合计	83,544,024.91	4,339,219.48	5.19%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见：附注五、重要会计政策及会计估计（11）。

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 410,012.92 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	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	4,217,651.90	5.05%	210,882.60
客户二	3,450,462.03	4.13%	172,523.10
客户三	3,037,237.50	3.64%	151,861.88
客户四	2,457,613.30	2.94%	122,880.67
客户五	2,155,797.37	2.58%	107,789.87
小计	15,318,762.10	18.34%	765,938.12

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	16,704,703.02	93.83%	58,627,271.13	97.94%
1 至 2 年	635,387.00	3.57%	788,208.94	1.32%
2 至 3 年	291,943.79	1.64%	202,933.42	0.34%
3 年以上	171,059.14	0.96%	243,291.74	0.40%
合计	17,803,092.95	--	59,861,705.23	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：



## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例
供应商一	3,900,000.00	21.91%
供应商二	2,234,529.91	12.55%
供应商三	1,664,000.00	9.35%
供应商四	1,280,000.00	7.19%
供应商五	1,000,000.00	5.62%
合计	10,078,529.91	56.61%

其他说明：

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,328,338.47	100.00%	5,361,687.47	84.73%	966,651.00	6,568,073.76	100.00%	3,616,949.77	55.07%	2,951,123.99
合计	6,328,338.47	100.00%	5,361,687.47	84.73%	966,651.00	6,568,073.76	100.00%	3,616,949.77	55.07%	2,951,123.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	629,431.59	31,471.58	5.00%
1 至 2 年	213,378.88	21,337.89	10.00%
2 至 3 年	6,360.00	1,272.00	20.00%
3 至 4 年	342,524.00	171,262.00	50.00%
4 至 5 年	600.00	300.00	50.00%
5 年以上	5,136,044.00	5,136,044.00	100.00%
合计	6,328,338.47	5,361,687.47	84.73%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见：附注五、重要会计政策及会计估计（11）。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,744,737.70 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
土地款	3,500,000.00	3,500,000.00
往来款	1,634,594.00	1,634,594.00
保证金、押金	818,688.38	1,055,569.68
备用金	199,142.00	176,840.00
其他	175,914.09	201,070.08
合计	6,328,338.47	6,568,073.76

**(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
李国清	土地款	3,500,000.00	5 年以上	55.31%	3,500,000.00
台山市千禧实业投资有限公司	往来款	1,500,000.00	5 年以上	23.70%	1,500,000.00
海口市人力资源和社会保障局	保证金	327,274.00	3-4 年	5.17%	163,637.00
福建省医疗机构药品集中采购中心	保证金	150,000.00	1 年以内	2.37%	7,500.00
海南百科药物研究所	往来款	131,364.00	5 年以上	2.08%	131,364.00

合计	--	5,608,638.00	--	88.63%	5,302,501.00
----	----	--------------	----	--------	--------------

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**
**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**10、存货**
**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	88,981,243.62	109,269.50	88,871,974.12	84,702,883.74	109,269.50	84,593,614.24
在产品	24,985,324.65		24,985,324.65	26,046,488.31		26,046,488.31
库存商品	56,049,824.87	191,115.16	55,858,709.71	49,803,522.29	191,115.16	49,612,407.13
消耗性生物资产	0.00		0.00			
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00		0.00			
发出商品	125,745.52		125,745.52	167,842.52		167,842.52
低值易耗品	401,208.79		401,208.79	416,876.21		416,876.21
委托加工物资				249,287.41		249,287.41
合计	170,543,347.45	300,384.66	170,242,962.79	161,386,900.48	300,384.66	161,086,515.82

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	



原材料	109,269.50					109,269.50
库存商品	191,115.16					191,115.16
发出商品						
低值易耗品						
委托加工物资						
合计	300,384.66					300,384.66

**(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
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00

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
一年内到期的长期待摊费用	156,944.46	1,074,576.72
合计	156,944.46	1,074,576.72

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣的增值税进项税	8,431,304.73	
合计	8,431,304.73	

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

**(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		

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

可供出售金融资产分 类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位：元

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

其他说明

**15、持有至到期投资**
**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元



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

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明



**18、投资性房地产**
**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**
 适用  不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**
 适用  不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

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

其他说明

**19、固定资产**
**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	仪器仪表	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	194,597,083.36	107,277,229.39	7,015,157.61	14,180,835.26	12,893,182.61	335,963,488.23
2.本期增加金额	45,231,623.66	5,340,745.41	708,009.43	2,126,905.69	876,750.01	54,284,034.20
(1) 购置	0.00	5,340,745.41	708,009.43	2,126,905.69	876,750.01	9,052,410.54
(2) 在建工程转入	45,231,623.66	0.00	0.00	0.00	0.00	45,231,623.66
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	1,532,786.17	0.00	477,624.32	0.00	2,010,410.49
(1) 处置或报废	0.00	1,532,786.17	0.00	477,624.32	0.00	2,010,410.49
4.期末余额	239,828,707.02	111,085,188.63	7,723,167.04	15,830,116.63	13,769,932.62	388,237,111.94
二、累计折旧						



1.期初余额	34,517,019.56	49,131,687.12	4,229,522.11	10,176,205.07	7,054,178.48	105,108,612.34
2.本期增加 金额	6,974,476.94	4,137,162.83	385,375.43	800,327.10	1,300,873.92	13,598,216.22
(1) 计提	6,974,476.94	4,137,162.83	385,375.43	800,327.10	1,300,873.92	13,598,216.22
3.本期减少 金额	0.00	1,204,917.83	0.00	438,780.20	0.00	1,643,698.03
(1) 处置 或报废	0.00	1,204,917.83	0.00	438,780.20	0.00	1,643,698.03
4.期末余额	41,491,496.50	52,063,932.12	4,614,897.54	10,537,751.97	8,355,052.40	117,063,130.53
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	198,337,210.52	59,021,256.51	3,108,269.50	5,292,364.66	5,414,880.22	271,173,981.41
2.期初账面 价值	160,080,063.80	58,145,542.27	2,785,635.50	4,004,630.19	5,839,004.13	230,854,875.89

## (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
房屋建筑物	10,408,829.64	注 1
海力二期厂房	40,915,303.78	正在办理过程中

其他说明

注1：海力制药因历史原因部分房屋建筑物未取得产权证书，主要是其中的部分厂房产于海力制药购买厂房地使用权时一并购买，该等厂房连同土地使用权的价值于2008年12月28日经海口市政府国有资产监督管理委员会同意备案，自购买以来一直正常使用；上述未取得产权证书的厂房自2013年以来每年均缴纳了房产税；2015年3月16日，海口市重点项目推进管理委员出具了情况说明，确认目前不存在对该处厂房征收改造的计划。

**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
新建厂房、车间等的前期支出	3,726,324.72		3,726,324.72	3,726,324.72		3,726,324.72
中药前处理、提取厂房	23,777,120.68		23,777,120.68	22,479,388.68		22,479,388.68
危险品库工程	975,933.72		975,933.72	975,933.72		975,933.72
消防与循环水池	3,110,286.78		3,110,286.78	3,110,286.78		3,110,286.78
废水治理工程	2,596,571.31		2,596,571.31	1,016,571.31		1,016,571.31
海力二期厂房				26,759,902.70		26,759,902.70
新宁新建厂房前期支出	1,880,452.50		1,880,452.50	1,330,619.81		1,330,619.81
机器设备在安装工程	26,917,888.84		26,917,888.84			



其他工程	1,892,024.27		1,892,024.27	1,359,463.24		1,359,463.24
合计	64,876,602.82		64,876,602.82	60,758,490.96		60,758,490.96

## (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
中药前处理、提取厂房	36,200,000.00	22,479,388.68	1,297,732.00			23,777,120.68	65.68%	在建				募股资金
海力二期厂房	41,700,000.00	26,759,902.70	14,155,401.08	40,915,303.78		0.00	98.12%	完工				其他
合计	77,900,000.00	49,239,291.38	15,453,133.08	40,915,303.78	0.00	23,777,120.68	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**23、生产性生物资产**
**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**
 适用  不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**
 适用  不适用

**24、油气资产**
 适用  不适用

**25、无形资产**
**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	74,511,479.75	4,216,706.67	7,374,216.50	1,069,946.81	87,172,349.73
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	58,819.43	58,819.43
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	58,819.43	58,819.43
(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	74,511,479.75	4,216,706.67	7,374,216.50	1,128,766.24	87,231,169.16
二、累计摊销					
1.期初余额	7,848,387.73	245,000.00	1,314,125.44	449,959.75	9,857,472.92
2.本期增加金额	897,222.28	371,193.34	375,831.25	99,275.34	1,743,522.21



(1) 计提	897,222.28	371,193.34	375,831.25	99,275.34	1,743,522.21
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,745,610.01	616,193.34	1,689,956.69	549,235.09	11,600,995.13
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	65,765,869.74	3,600,513.33	5,684,259.81	579,531.15	75,630,174.03
2.期初账面价值	66,663,092.02	3,971,706.67	6,060,091.06	619,987.06	77,314,876.81

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

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

其他说明

**27、商誉**
**(1) 商誉账面原值**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
海南海力制药有限公司	381,948,398.48					381,948,398.48
台山市新宁制药有限公司	205,927,938.46					205,927,938.46
合计	587,876,336.94					587,876,336.94

**(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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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
仓库马路铁棚工程	227,796.56		40,199.46		187,597.10
合计	227,796.56		40,199.46		187,597.10

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	9,980,979.30	1,973,845.25	8,646,607.52	1,724,749.57



内部交易未实现利润	11,309,021.91	2,794,394.21	7,030,498.92	1,757,624.74
可抵扣亏损	2,478,089.32	619,522.33		
合计	23,768,090.53	5,387,761.79	15,677,106.44	3,482,374.31

## (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	52,775,571.01	11,207,599.41	57,451,645.48	12,297,296.27
合计	52,775,571.01	11,207,599.41	57,451,645.48	12,297,296.27

## (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		5,387,761.79		3,482,374.31
递延所得税负债		11,207,599.41		12,297,296.27

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付运营管理中心建设项目投资款	111,317,450.70	
预付设备款	7,809,962.19	
预付工程款	1,696,116.00	



合计	120,823,528.89	
----	----------------	--

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	199,863,708.94	118,230,028.70
票据贴现	22,741,280.64	53,388,194.12
合计	222,604,989.58	171,618,222.82

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	48,969,635.02	80,996,710.75
合计	48,969,635.02	80,996,710.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。



## 35、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	42,065,455.94	35,986,136.87
1 至 2 年	1,302,878.09	2,541,927.26
2 至 3 年	887,458.34	1,037,566.15
3 年以上	1,537,432.30	690,794.95
合计	45,793,224.67	40,256,425.23

## (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
1 年以内	27,456,077.67	18,129,773.00
1 至 2 年	132,619.52	563,193.14
2 至 3 年	20,071.00	72,633.40
3 年以上	159,312.56	103,600.16
合计	27,768,080.75	18,869,199.70

## (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	9,726,788.90	29,996,856.34	34,685,335.50	5,038,309.74
二、离职后福利-设定提存计划		2,628,870.28	2,628,870.28	
合计	9,726,788.90	32,625,726.62	37,314,205.78	5,038,309.74

**(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	9,608,882.40	26,102,095.13	30,781,969.22	4,929,008.31
2、职工福利费		1,519,462.07	1,519,462.07	
3、社会保险费		1,383,982.59	1,383,982.59	
其中：医疗保险费		1,214,575.97	1,214,575.97	
工伤保险费		107,095.51	107,095.51	
生育保险费		62,311.11	62,311.11	
4、住房公积金	22,700.00	405,890.00	428,590.00	
5、工会经费和职工教育经费	95,206.50	585,426.55	571,331.62	109,301.43
合计	9,726,788.90	29,996,856.34	34,685,335.50	5,038,309.74

**(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		2,499,332.50	2,499,332.50	
2、失业保险费		129,537.78	129,537.78	



合计		2,628,870.28	2,628,870.28	
----	--	--------------	--------------	--

其他说明：

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按当地规定的标准每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	607,260.42	4,281,547.62
企业所得税	2,497,023.53	6,566,108.00
个人所得税	68,997.84	111,267.82
城市维护建设税	50,206.99	259,135.32
教育费附加	21,517.29	74,178.55
地方教育费附加	14,344.86	81,227.49
其他	31,123.35	600,279.27
合计	3,290,474.28	11,973,744.07

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	234,861.11	57,263.89
短期借款应付利息	240,106.07	170,311.45
合计	474,967.18	227,575.34

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	13,000,000.00	
合计	13,000,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 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
保证金	100,796,941.55	124,404,602.31
其他	817,724.96	1,586,364.20
股权投资款	0.00	71,853,192.15
往来款	44,899,545.54	46,629,267.70
合计	146,514,212.05	244,473,426.36

##### (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
宋力往来款	33,673,363.94	尚未需要归还
刘邦群往来款	11,226,181.60	尚未需要归还
合计	44,899,545.54	--

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		14,000,000.00
合计		14,000,000.00

其他说明：



## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	178,000,000.00	178,000,000.00
合计	178,000,000.00	178,000,000.00

长期借款分类的说明：

本公司于2015年12月29日、2015年12月30日分别与中国银行股份有限公司江门分行、台山市农村信用合作联社台城信用社签订借款合同，借款金额分别为78,000,000.00元、100,000,000.00元，借款期限5年。该借款用于收购台山市新宁制药有限公司的股权，对应的公司持有台山市新宁制药有限公司的股权已按借款比例质押给中国银行股份有限公司江门分行和台山市农村信用合作联社台城信用社。公司于2016年1月25日与台山市农村信用合作联社台城信用社签订最高额质押担保合同，并于当日在台山市工商行政管理局办理股权出质登记手续（出质股权数额2247.2万元，出质股权占新宁制药公司56.18%股权）。公司于2016年3月10日与中国银行股份有限公司江门分行签订最高额质押担保合同，并于2016年3月25日在台山市工商行政管理局办理股权出质登记手续（出质股权数额1752.8万元，出质股权占新宁制药公司43.82%股权）。

其他说明，包括利率区间：

本年度上述长期借款年利率为4.75%。

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**
**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、长期应付款**
**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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	9,843,551.00		10,000.01	9,833,550.99	收到财政拨款
合计	9,843,551.00		10,000.01	9,833,550.99	--

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
止咳宝生产线扩建项目	6,180,000.00				6,180,000.00	与资产相关
改扩建工程相配套的道路绿化项目	1,063,551.00				1,063,551.00	与资产相关
海力制药二期工程及 GMP 技改工程项目	2,500,000.00				2,500,000.00	与资产相关
中水回用工程	100,000.00		10,000.01		89,999.99	与资产相关
合计	9,843,551.00		10,000.01		9,833,550.99	--

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
阿莫西林脉冲控释片临床研究项目政府补助资金	200,000.00	200,000.00
槟榔规范化种植基地及其重大虫害防治技术研究项目政府补助资金	252,000.00	252,000.00
海口市缓控释制剂工程技术中心研究项目政府补助资金	200,000.00	200,000.00
依普利酮分散片的临床研究项目政府补助资金	550,000.00	550,000.00
益智规范化种植(GAP)基地及益智袋泡茶等系列产品的产业化研究项目政府补助资金	300,000.00	300,000.00
合计	1,502,000.00	1,502,000.00

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	200,000,000.00						200,000,000.00

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
合计	237,926,393.69			237,926,393.69

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
安全生产费	2,553,045.17	386,948.12	40,112.98	2,899,880.31
合计	2,553,045.17	386,948.12	40,112.98	2,899,880.31

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	43,638,415.09			43,638,415.09
合计	43,638,415.09			43,638,415.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	320,180,975.91	260,307,644.03
调整后期初未分配利润	320,180,975.91	260,307,644.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,749,917.11	40,741,877.56
应付普通股股利	13,000,000.00	
期末未分配利润	350,930,893.02	301,049,521.59

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	299,662,421.66	161,818,096.14	185,080,166.26	99,937,469.88
其他业务	234,729.66	35,340.70		
合计	299,897,151.32	161,853,436.84	185,080,166.26	99,937,469.88

**62、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,764,087.02	632,342.89
教育费附加	758,850.86	271,004.06
地方教育费附加	505,900.57	180,669.41
合计	3,028,838.45	1,084,016.36

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	4,882,786.55	3,297,150.57
差旅费	945,600.41	922,852.80
运输类费用	4,101,898.78	1,936,520.18
广告及业务宣传费	24,800,360.90	10,581,215.22
办公类费用	685,497.14	724,284.67
其他费用	651,579.13	624,159.81
合计	36,067,722.91	18,086,183.25

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	9,087,762.09	4,062,645.25
业务招待费	396,457.41	238,292.25
折旧及摊销	6,679,666.87	1,142,465.17
办公类费用	1,242,834.16	2,571,020.00
研发费用	17,101,980.96	8,299,412.78
其他费用	4,138,300.79	4,869,263.10
合计	38,647,002.28	21,183,098.55

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	8,180,555.27	836,234.89
利息收入	-207,455.77	-3,931,789.47
手续费	63,143.82	53,839.19
合计	8,036,243.32	-3,041,715.39

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	1,334,234.78	38,959.29
合计	1,334,234.78	38,959.29

其他说明：

### 67、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

### 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

### 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	51,906.31		51,906.31
其中：固定资产处置利得	51,906.31		51,906.31
政府补助	1,080,429.91	200,000.00	1,080,429.91
其他	49,749.09	4.80	49,749.09
合计	1,182,085.31	200,004.80	1,182,085.31

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
因研究开 发、技术更 新及改造 等获得的 补助				是		1,066,200. 00	200,000.00	与收益相 关
其他				是		10,000.01		与资产相 关
其他				是		4,229.90		与收益相 关



								关
合计	--	--	--	--	--	1,080,429.91	200,000.00	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	299,570.84		299,570.84
其他	27,349.66	4,489.30	27,349.66
合计	326,920.50	4,489.30	326,920.50

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,030,004.78	7,307,424.76
递延所得税费用	-2,995,084.34	-61,632.50
合计	8,034,920.44	7,245,792.26

### (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	51,784,837.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,767,725.63
子公司适用不同税率的影响	267,194.81
所得税费用	8,034,920.44

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

**73、现金流量表项目**
**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的存款利息	202,862.13	7,001,436.14
收到的政府补贴	1,070,429.90	200,000.00
收到保证金及其他	4,762,443.30	411,885.79
合计	6,035,735.33	7,613,321.93

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的广告、宣传、展览费款项	26,163,585.03	11,387,392.86
支付的差旅费款项	1,521,980.51	1,473,232.77
支付的业务招待费款项	495,847.01	597,070.15
支付的运费及邮费款项	4,101,898.78	1,936,520.18
支付的咨询费款项	970,000.00	3,155,999.97
支付的研发费款项	11,331,304.62	5,561,754.63
支付的电话费款项	118,368.21	98,877.06
支付的办公费款项	1,539,963.09	1,375,739.66
支付的修理费款项	1,050,539.90	1,827,542.40
支付的银行手续费等款项	59,660.39	53,839.19
支付的其他费用款项	2,756,450.87	1,968,706.24
支付或退还的保证金款项	3,371,755.52	
合计	53,481,353.93	29,436,675.11

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
银承保证金	360,000.00	
合计	360,000.00	



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
银承保证金	1,008,437.50	
合计	1,008,437.50	

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
定向增发保证金		16,489,440.00
合计		16,489,440.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定向增发保证金	16,489,440.00	
合计	16,489,440.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 74、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	43,749,917.11	40,741,877.56
加：资产减值准备	1,334,234.78	38,959.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,598,216.22	5,181,439.56
无形资产摊销	1,743,522.21	363,247.42
长期待摊费用摊销	957,831.72	



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）	-51,906.31	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	299,570.84	
财务费用（收益以“-”号填列）	8,180,555.27	836,234.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,905,387.48	-10,659.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,089,696.86	-50,972.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,156,446.97	-22,676,570.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	67,125,083.96	-3,881,440.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-83,548,416.25	22,728,000.08
其他	346,835.14	
经营活动产生的现金流量净额	41,583,913.38	43,270,114.70
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	81,834,150.64	192,022,412.04
减：现金的期初余额	244,911,386.79	500,288,780.28
现金及现金等价物净增加额	-163,077,236.15	-308,266,368.24

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	71,853,192.15
其中：	--
海南海力制药有限公司	71,853,192.15
取得子公司支付的现金净额	71,853,192.15

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	81,834,150.64	244,911,386.79
其中：库存现金	121,618.06	72,807.88
可随时用于支付的银行存款	81,712,532.58	244,838,578.91
三、期末现金及现金等价物余额	81,834,150.64	244,911,386.79

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

本公司子公司台山市新宁制药有限公司期末其他货币资金868,312.50元以及孙公司台山市化工厂有限公司期末其他货币资金140,125.00元已质押给银行，由于用途受到限制，此部分货币资金不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,008,437.50	质押，开具银行承兑汇票
固定资产	27,769,763.77	抵押借款，截止报告期末，抵押物对应的借款已还完。
无形资产	49,186,296.42	抵押借款，截止报告期末，抵押物对应的借款已还完。
合计	77,964,497.69	--

其他说明：

**77、外币货币性项目**
**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

 适用  不适用

**78、套期**

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

**79、其他**
**八、合并范围的变更**
**1、非同一控制下企业合并**
**(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本
------

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

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

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

--	--

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

本期子公司海力制药根据实际业务发展需要，注销了其全资子公司海南海力医生合肥医药科技有限公司，相关注销手续已于2016年5月全部办理完毕。

### 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	
海南海力制药有限公司	海口市	海口市	研发、生产及销售	100.00%		非同一控制下企业合并
海南海力医生药业集团有限公司	海口市	海口市	销售		100.00%	非同一控制下企业合并
海南海力医生制药有限公司	海口市	海口市	生产及销售	100.00%		非同一控制下企业合并
海南海力医生	海口市	海口市	生产及销售	100.00%		非同一控制下



保健品有限公司						企业合并
海南海力医生集团(安徽)中药饮片有限公司	太和县	太和县	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
安徽海力医生医药科技有限公司	太和县	太和县	研究与开发		100.00%	非同一控制下企业合并
广东特一海力药业有限公司	台山市	台山市	销售	100.00%		设立
台山市新宁制药有限公司	台山市	台山市	生产及销售	100.00%		非同一控制下企业合并
台山市化工厂有限公司	台山市	台山市	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：



## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

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、市场风险

##### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。因本公司无外汇业务，故无重大外汇风险。

##### (2) 利率风险—现金流量变动风险

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算的借款有关。

截至2016年6月30日，本公司不存在以浮动利率计算的银行借款。

#### 2、信用风险

2016年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

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 2016 年6月 30 日，本公司应收账款的18.34%源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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。

#### 3、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。

### 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本企业最终控制方是许氏家族。。

其他说明：

许氏家族成员为：许为高、许丽芳、许丹青、许松青、许恒青。其中许为高与许丽芳为夫妻关系，许丹青、许松青、许恒青为兄弟关系，且许为高与许丽芳为许丹青、许松青、许恒青的父母。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

台山市创高投资管理有限公司	本公司控股股东控制的企业
---------------	--------------

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

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	1,207,633.00	456,000.00

**(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

## 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

经公司2014年第一次临时股东大会审议批准，公司上市当年度的下一个年度起三年内，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的20%，在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配或公积金转增。

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。



## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额



	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	50,103,194.82	100.00%	2,574,864.65	5.14%	47,528,330.17	45,375,114.94	100.00%	2,290,897.26	5.05%	43,084,217.68
合计	50,103,194.82	100.00%	2,574,864.65	5.14%	47,528,330.17	45,375,114.94	100.00%	2,290,897.26	5.05%	43,084,217.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	49,114,862.42	2,455,743.12	5.00%
1 至 2 年	830,879.54	83,087.95	10.00%
2 至 3 年	142,309.51	28,461.90	20.00%
3 至 4 年	9,320.00	4,660.00	50.00%
4 至 5 年	5,823.35	2,911.68	50.00%
5 年以上			
合计	50,103,194.82	2,574,864.65	5.14%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注五（11）

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 283,967.39 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**

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21,019,424.13元，占应收账款年末余额合计数的比例41.95%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额1,050,971.21元。

**(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

**2、其他应收款**
**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,391,045.00	100.00%	879,416.50	5.06%	16,511,628.50	273,545.00	100.00%	17,828.25	6.52%	255,716.75
合计	17,391,045.00	100.00%	879,416.50	5.06%	16,511,628.50	273,545.00	100.00%	17,828.25	6.52%	255,716.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：



适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	17,278,000.00	863,900.00	5.00%
1 至 2 年	108,365.00	10,836.50	10.00%
5 年以上	4,680.00	4,680.00	100.00%
合计	17,391,045.00	879,416.50	5.06%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注五（11）。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 861,588.25 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
往来款	17,000,000.00	
保证金、押金	263,045.00	113,045.00
备用金	128,000.00	160,500.00
合计	17,391,045.00	273,545.00

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东特一海力药业有限公司	往来款	17,000,000.00	1 年以内	97.75%	850,000.00
福建省医疗机构药品集中采购中心	保证金	150,000.00	1 年以内	0.86%	7,500.00
业务周转金	备用金	128,000.00	1 年以内	0.74%	6,400.00
台山市住房和城乡建设局	保证金	108,265.00	1 至 2 年	0.62%	10,826.50
台山市斗山华鸿石油气有限公司	押金	4,080.00	5 年以上	0.02%	4,080.00
合计	--	17,390,345.00	--	100.00%	878,806.50

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**
**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额



	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	770,246,172.28	0.00	770,246,172.28	760,004,100.00	0.00	760,004,100.00
合计	770,246,172.28	0.00	770,246,172.28	760,004,100.00	0.00	760,004,100.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
海南海力制药有限公司	461,019,500.00			461,019,500.00	0.00	0.00
台山市新宁制药有限公司	296,984,600.00			296,984,600.00	0.00	0.00
广东特一海力药业有限公司	2,000,000.00	8,000,000.00		10,000,000.00	0.00	0.00
海南海力医生制药有限公司		1,497,526.85		1,497,526.85	0.00	0.00
海南海力医生保健品有限公司		744,545.43		744,545.43	0.00	0.00
合计	760,004,100.00	10,242,072.28		770,246,172.28	0.00	0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	207,652,978.05	111,868,344.97	167,643,567.42	89,926,245.88
合计	207,652,978.05	111,868,344.97	167,643,567.42	89,926,245.88

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-247,664.53	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,080,429.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,399.43	
减：所得税影响额	128,536.42	
合计	726,628.39	--

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

 适用  不适用



## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	5.30%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.21%	0.22	0.22

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司董事、高级管理人员签名确认的2016年半年度报告正本。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。