

公司代码：603707

公司简称：健友股份

# 南京健友生化制药股份有限公司 2017 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人唐咏群、主管会计工作负责人黄锡伟及会计机构负责人（会计主管人员）罗静声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中可能面临风险的相关内容。

十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	125

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、健友股份	指	南京健友生化制药股份有限公司
沿海集团	指	江苏省沿海开发集团有限公司，公司股东，持有本公司 27.5121%股份。
JEF	指	JEF Pharma Limited, Vivo Ventures 管理的基金，公司股东，持有公司 3.0007%股份
Generic	指	Generic Success Limited, Vivo Ventures 管理的基金，公司股东，持有公司 2.2506%股份
Matrix	指	Matrix Partners China I Hong Kong Limited, 公司股东，持有公司 1.1253%股份
Navigation	指	Navigation Seven Limited, 公司股东，持有公司 0.9940%股份
东方富海	指	东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙），公司股东，持有公司 0.4126%股份
维梧（成都）	指	维梧（成都）生物技术创新投资有限公司，Vivo Ventures 管理的基金，公司股东，持有公司 0.2813%股份
健思修卓	指	南京健思修卓投资中心（有限合伙），公司股东，持有公司 0.0023%股份
PeKo Limited	指	全资子公司香港健友与 Handelsonderneming Alumart B.V. 成立的合营企业
中国海关	指	中国海关总署
FDA	指	Food and Drug Administration, 美国食品和药物管理局
国家药监局、CFDA	指	国家食品药品监督管理总局, China Food and Drug Administration
EDQM	指	European Directorate for Quality Medicines, 欧洲药品质量管理局
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范, 我国药品生产和质量管理的基本准则, 适用于药品制剂生产的全过程和原料药生产中影响成品质量的关键工序
cGMP	指	Current Good Manufacture Practice, 动态药品生产管理规范, 也叫现行药品生产管理规范, 是目前美欧日等国执行的 GMP 规范, 为国际领先的药品生产管理标准, 要求在产品生产和物流的全过程都必须验证
CEP 认证	指	Certificate of Suitability to Monograph of European Pharmacopoeia (欧洲药典适应性认证)

		证书)，是 EDQM 批准原料药进入欧盟市场的许可
PMDA	指	Pharmaceuticals and Medical Devices Agency, 日本药品和医疗器械综合管理机构
Pfizer	指	Pfizer Inc., 辉瑞制药, 跨国医药公司, 全球主要肝素制剂生产企业
Sandoz	指	Sandoz GmbH, 山德士公司, 诺华集团子公司, 全球主要肝素制剂生产企业
Gland	指	Gland Pharma Limited, 印度最大的肝素药品生产商之一
Sagent	指	Sagent Pharmaceuticals, Inc., 美国一家医药研发、制造企业, 原纳斯达克上市公司, 股票代码 SGNT; 于 2016 年 9 月被日医工株式会社要约收购
Sanofi	指	Sanofi Group, 赛诺菲集团, 跨国医药公司, 全球主要低分子肝素制剂生产企业
Hepartex	指	Hepartex S. A, 法国药品经销商
Gencor	指	Gencor Pacific Limited, 香港药品经销商
APP	指	American Pharmaceutical Partners, Inc., 美国标准肝素制剂生产企业
Amphastar	指	Amphastar Pharmaceuticals Inc, 专业制药销售公司, 专注于开发注射、吸入和其他类别的制药产品

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	南京健友生化制药股份有限公司
公司的中文简称	健友股份
公司的外文名称	Nanjing King-friend Biochemical Pharmaceutical Co., Ltd
公司的外文名称缩写	NKF
公司的法定代表人	唐咏群

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄锡伟	宋光普
联系地址	南京市高新技术产业开发区学府路16号	南京市高新技术产业开发区学府路16号
电话	025-86990789	025-86990789
传真	025-86990710	025-86990710
电子信箱	nkf@nkf-pharma.com.cn	song.guangpu@nkf-pharma.com

		.cn
--	--	-----

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省南京高新开发区MA010-1号地
公司注册地址的邮政编码	210061
公司办公地址	南京市高新技术产业开发区学府路16号
公司办公地址的邮政编码	210061
公司网址	http://www.nkf-pharma.com
电子信箱	nkf-pharma@nkf-pharma.com.cn
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券日报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	健友股份	603707	

### 六、其他有关资料

适用 不适用

### 七、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	483,820,054.06	307,843,918.67	57.16
归属于上市公司股东的净利润	123,271,532.49	187,164,152.52	-34.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	120,736,933.92	68,542,499.17	76.15
经营活动产生的现金流量净额	-202,064,689.08	-99,225,004.63	-103.64
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,437,700,512.72	1,314,609,395.60	9.36
总资产	1,664,187,411.83	1,522,702,902.46	9.29

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.3424	0.5199	-34.14
稀释每股收益(元/股)	0.3424	0.5199	-34.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.3354	0.1904	76.15
加权平均净资产收益率(%)	8.96	16.02	减少7.06个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	8.77	5.87	增加2.90个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-86,575.65	处置固定资产损益
越权审批,或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但 与公司正常经营业务密切相 关,符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享受 的政府补助除外	1,149,258.89	重点技术改造项目补贴、肝素 钠产业化补贴、技术改造贴息、 项目扶持资金、完成出口增幅 较大企业外贸稳增长专项资 金、2016年度高新区纳税大户 奖励、2017年稳岗补贴、2016 年度生物医药谷企业专利奖励 资金
计入当期损益的对非金融企业 收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及 合营企业的投资成本小于取得 投资时应享有被投资单位可辨 认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损 益	1,822,404.82	理财收益
因不可抗力因素,如遭受自然 灾害而计提的各项资产减值准 备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	54,842.65	国税返还三代手续费等
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-405,332.14	
合计	2,534,598.57	

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 公司主要从事的业务



公司是从从事肝素药品原料、制剂的研发、生产和销售的国家高新技术企业。公司从事标准肝素的生产 20 余年，逐步发展成为国内外最主要的肝素原料厂商之一，产品出口至美国、欧洲等国家和地区。

公司拥有位于南京的肝素原料药绿色生产基地、高速隔离器无菌针剂生产基地和位于成都的特种无菌针剂生产基地。

公司为国家高新技术企业，是国内少数同时通过美国 FDA 和欧盟 EDQM 认证的肝素原料药生产企业之一。公司近年分别被认定为江苏省粘多糖类生化药物工程技术研究中心、江苏省企业技术中心、省级工程中心。

## （二）公司主要的经营模式

### 1、生产模式

公司采取以销定产为主，结合库存和市场总体情况确定产量的生产模式。生产过程中，公司严格遵守 cGMP 和国家 GMP 标准的要求，保证药品质量及药品的安全性、有效性。同时，结合公司直接对接国际主流肝素制剂生产企业的经验，不断引进国外先进的生产管理模式，进一步提高生产管理水平和。

### 2、采购模式

公司采购部根据生产的实际需要、原材料市场的供应情况等综合因素决定向供应商采购。公司肝素粗品采购为采购的主要内容，公司采购物资绝大部分从国内采购。公司通过加强供应商的管理，确保原材料的质量。公司的供应商管理主要包括肝素粗品供应商管理，以及物料（包括辅助材料和包装材料）供应商管理两方面。

针对肝素粗品的采购，公司制定了《采购管理规程》，对供应商的生产设施、人员配备、质量管理水平、原材料管理、生产工艺等做出了严格的规定，同时按照上述标准对供应商进行质量审计，只有审计合格才能成为或继续成为公司供应商。

为确保原材料的稳定供应，公司在原材料的采购中主要采用由本公司率先在国内应用的集中洗脱模式。

### 3、销售模式

美欧地区是全球最主要的肝素制剂用药市场和肝素原料进口市场，为了尽可能地开拓国际市场并与国际主流肝素制剂生产企业建立长期合作关系，在肝素原料销售模式上，公司采取以“直接销售为主、经销商销售为辅”的模式。海外直接销售对象主要为长期合作的国际主流肝素制剂生产企业或其合同生产商，如 Pfizer、Sandoz、Gland（Sagent 的合同生产商）、Sanofi 等。除直接销售以外，公司部分产品出口到有实力的国际经销商，以最大程度覆盖除主流肝素制剂企业以外的其他客户。公司长期合作的经销商主要包括 Hepartex 及 Gencor 等。其中，Hepartex 是法国药品经销商，在药品经销领域拥有超过 30 年的经验；Gencor 为香港药品经销商，在药品经销领域拥有超过 20 年的经验。

## （三）公司所处的行业发展情况

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，包括医药工业和医药商业两大类。本公司属于生物药品制造行业。公司主要产品标准肝素钠的出口市场以美国及欧洲为主。美欧地区是全球最大的肝素类药品消费市场和肝素原料药进口地区。

## （四）公司所处的行业地位

我国肝素类产品行业集中度较高且以出口为主，前五大企业合计出口额占比已超过 40%，随着新近肝素类产品生产企业的增加，行业集中度呈现出下降的趋势。根据中国海关数据统计，2014 年度、2015 年、2016 年度，本公司肝素原料药的出口额、出口量均位居行业第 2 位。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）客户资源与黏性优势

全球肝素制剂行业生产企业主要以美欧大型医药公司为主，行业集中度较高。目前，国际主流肝素制剂企业包括 Pfizer、APP、Sanofi 等传统品牌肝素制剂企业，以及 Sagent、Sandoz、Amphastar

等新兴肝素制剂企业。其中，Pfizer、Sagent、Sandoz 等企业均为本公司的主要合作伙伴，其产品涵盖了达肝素钠、依诺肝素钠、标准肝素钠等临床应用广泛的肝素制剂。

除拥有优质的客户资源外，本公司亦与相关合作伙伴建立了长期稳定供应关系，客户黏性较强。本公司为 Pfizer 全球主要的标准肝素原料供应商，Sagent 在美国境内销售的标准肝素制剂所需标准肝素原料仅向本公司购买，仅在本公司无法供应的情况下才可寻求其他供应商。优质的客户资源和良好的客户黏性，不仅为公司提升行业地位奠定了基础，也为公司保持相对稳定的经营业绩提供了支撑。

#### （二）认证和质量管理优势

在国际医药市场上，美国 FDA 现场检查和欧盟 CEP 认证权威性较高，美国 FDA 现场检查被公认为目前全球医药行业最严格和最规范的审核体系。在肝素原料方面，公司同时通过美国 FDA 现场检查、欧盟 CEP 认证，此外，公司的达肝素钠通过了日本 PMDA 认证，为公司进一步扩大美欧市场份额奠定了基础。在肝素制剂方面，2014 年公司已经开始积极申请肝素制剂产品在美国 FDA 的药品注册。

在国内医药市场上，在肝素原料方面，公司已经取得了 CFDA 的肝素钠认证。肝素制剂方面，公司已经取得了 CFDA 对包括依诺肝素钠注射液、达肝素钠注射液和那屈肝素钙注射液在内的主要低分子肝素制剂品种的《药品注册批件》。

#### （三）采购和原材料供应优势

本公司从事肝素相关产品的生产超过 20 年，在国内主要生猪养殖地区采购原材料，与上游主要供应商具有长期良好的合作关系。同时，公司通过与主要供应商签订战略合作协议等方式进一步深化了双方的合作基础。

#### （四）技术优势

本公司是国家高新技术企业，是中国最早从事肝素提取纯化和开发肝素类粘多糖产品结构确认方法的制药企业之一，至今已从事肝素相关产品生产超过 20 年。目前，公司具备标准肝素钠及各种低分子肝素钠的实验研究、中试放大、分离纯化、QPCR 基因测定、鉴定、质量控制的仪器设备，拥有一整套有关肝素产品的研究、生产技术和关键工艺，形成了对肝素产品生产的可控制、可追溯、可检测的工艺技术特点，是国内从事肝素产品生产和研究条件最完善的企业之一。本公司也是江苏省企业技术中心和南京市粘多糖工程技术研究中心，并在 2011 年 12 月获江苏省科学技术厅批准建设江苏省粘多糖类生化药物工程技术研究中心、2015 年 7 月获江苏省第一批示范智能车间、2015 年 12 月南京市经济与信息化委员会将本公司列入首批智能工厂建设计划。此外，公司“符合 FDA 标准的肝素/低分子肝素原料药及制剂的研发及产业化”项目于 2012 年 8 月被列入江苏省科学技术厅科技成果转化专项项目。

公司是国内少数同时通过美国 FDA 现场检查和欧盟 CEP 认证的肝素原料药生产企业，标准肝素钠产品早在 2000 年便已在法国巴斯德研究所完成了“病毒安全性认证”。同时，公司生产的达肝素钠于 2011 年取得日本 PMDA 的认证，国际标准肝素钠和低分子肝素钠产品均被江苏省科学技术厅认定为高新技术产品。

#### （五）销售模式优势

本公司凭借高品质的肝素产品和稳定的合作关系，直接对接包括美欧主流肝素制剂生产企业在内的合作伙伴，因此在肝素原料方面主要采用直接销售的方式（辅以经销商销售）将产品销售给制剂企业。制剂产品方面主要通过经销商向医院终端销售。

#### （六）管理优势

公司主要管理层成员均具有丰富的行业经验和企业管理实践，市场敏感性强，发展思路清晰，并形成了一套行之有效的经营管理模式，结合实际情况对公司的生产管理、采购管理、质量管理等制定了相应制度。公司的股东之间、股东与管理层之间、管理层与员工之间互相促进、协同发展，形成了合作与制衡的企业运作体系。公司精简冗余人员，加快引进高科技人才的速度，提升管理人员素质，已形成一支高素质的管理、技术团队。

公司以总经理为核心的管理团队洞悉国际医药产业分工的趋势，自与跨国公司接洽之初，就十分强调按照国际通行规则参与国际化分工，在产品质量、生产控制和合同履行等方面严格遵守国际规则，并与国际主流肝素制剂企业保持良好的沟通机制。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年度，受国内宏观经济稳中向好，国外市场需求持续增长等有利因素影响，公司管理层紧紧围绕年度方针，对内加强内部管理和创新步伐。国际市场，在公司董事长的领导下不断推进营销体制创新、维护原有客户的基础上，积极拓展新客户，扩大公司在国际市场的占有率，保证了公司销量的稳定增长。国内市场，公司稳健的推进产品销售模式，拓展产品销售渠道，提高产品销售收入。

报告期内，公司实现营业收入 483,820,054.06 元，比上年同期增长 57.16%；营业成本 272,570,950.99 元，比上年同期增长 55.01%；管理费用 55,805,398.30，比上年同期增长 33.94%；实现营业利润 145,413,450.35 元，比上年同期增长 55.80%；实现归属母公司的净利润 123,271,532.49 元，比上年同期增长-34.14%。

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	483,820,054.06	307,843,918.67	57.16
营业成本	272,570,950.99	175,840,146.80	55.01
销售费用	7,414,142.97	4,728,182.16	56.81
管理费用	55,805,398.30	41,665,804.51	33.94
财务费用	2,081,784.78	-581,496.14	458.00
经营活动产生的现金流量净额	-202,064,689.08	-99,225,004.63	-103.64
投资活动产生的现金流量净额	-18,382,262.39	172,265,539.53	-110.67
筹资活动产生的现金流量净额	7,657,510.03	-51,258,062.12	114.94
研发支出	28,890,004.37	24,936,908.87	15.85

营业收入变动原因说明:主要是报告期内外销收入订单增加，内销市场逐步扩大。

营业成本变动原因说明:主要是报告期内外销收入订单增加，内销市场逐步扩大。

销售费用变动原因说明:主要是报告期内内销市场逐步扩大，销售人员增加，各项费用同比增加。  
管理费用变动原因说明:主要是报告期内管理人员工资费用、研发费用增加，上年转固导致折旧费用增加。

财务费用变动原因说明:主要是报告期内汇率比同期下降导致汇兑损失。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期内库存采购量增加，且采购的主要肝素原料价格同比上涨。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是上年同期收回理财产品。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期取得短期借款较去年同期增加。

研发支出变动原因说明:主要是公司加大制剂研发项目及其投入导致。

##### 2 其他

###### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

###### (2) 其他

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √ 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □ 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	51,327,438.14	3.08	265,692,877.32	17.45	-80.68	
应收票据	870,000.00	0.05	4,104,691.00	0.27	-78.80	主要是报告期内仅剩一家客户的结算方式为应收票据。
应收账款	182,270,652.80	10.95	76,015,113.22	4.99	139.78	主要是报告期内销售增加。
预付款项	16,895,006.93	1.02	11,855,454.69	0.78	42.51	主要是报告期内采购主要原料增加。
其他应收款	721,812.62	0.04	1,926,955.30	0.13	-62.54	主要是报告期内子公司香港健友实业有限公司坏账准备期末余额减少。
存货	902,040,229.76	54.20	672,132,397.99	44.14	34.21	主要是报告期内库存采购量增加，且采购的主要

						肝素原料价格上涨,公司主要产品成本上涨。
其他流动资产	31,562,972.03	1.90	21,665,394.84	1.42	45.68	主要是报告期内存货采购量增加,与之对应的增值税留抵金额变大。
固定资产	289,132,271.22	17.37	303,678,766.44	19.94	-4.79	主要是报告期内增加了机器设备和其它设备。
在建工程	105,831,098.75	6.36	95,170,668.49	6.25	11.20	主要是报告期内在建工程持续建设。
其他非流动资产	28,929,627.22	1.74	15,667,328.95	1.03	84.65	主要是报告期内固定资产及在建工程增加预付工程设备款增加。
短期借款	129,603,903.84	7.79	119,964,448.75	7.88	8.04	主要是报告期内押汇增加。
应付账款	22,616,122.17	1.36	14,247,977.14	0.94	58.73	主要是报告期内采购主要原料增加。

应付职工薪酬	6,368,327.74	0.38	9,978,037.64	0.66	-36.18	主要是报告期期初余额中包含全年奖金数。
其他应付款	11,373,639.76	0.68	7,262,496.59	0.48	56.61	主要是报告期内收取的押金及保证金增加（内销市场扩大、工程设备款增加）
其他流动负债	2,264,840.44	0.14	1,709,266.96	0.11	32.50	预提费用增加。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	注册资本（万元）	总资产（元）	净资产（元）	营业收入（元）	净利润（元）
南京健友生化制药股份有限公司	36,000.00	1,532,474,545.13	1,308,292,996.83	461,015,265.61	132,582,387.42
南京健友药业有限公司	2,069.20	20,815,453.33	18,854,236.97	8,711,702.00	113,750.78
南京健友宾馆有限公司	50.00	2,426,254.17	2,406,947.18	638,478.65	-63,572.39
香港健友实业有限公司	1,734.87	27,965,846.09	15,001,933.02	-	-212,916.48
香港港南有限公司	0.85	4,904,211.79	-291,875.49	-	-9,183.76
健进制药有限公司	61,241.78	157,015,434.47	135,178,765.69	31,671,595.47	-9,162,244.62

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用□不适用

**1、产品质量控制的风险**

目前肝素类药品的主要用药市场集中于美欧日等境外药政规范市场，上述市场执行严格的 cGMP 标准，其明确规定其监管范围不仅涉及成品药，更是延伸到包括原料药在内的药品生产全过程（包括起始原料或药用中间体的接收、生产、包装、标签、质量控制、储存和配送等过程）。由于肝素类药品直接用于心脑血管等疾病的临床治疗，对药物疗效及安全性要求较高，肝素制剂生产企业在药政监管要求基础上还会建立自身的质量控制标准。目前，公司的主要合作伙伴包括 Pfizer、Sagent 等美国主要肝素制剂生产企业，出于美国严格的药政监管要求以及对于自身产品质量、市场形象等因素的考虑，对其供应商有着严格的质量要求、甚至是个性化的产品质量要求。

**2、原料供应保障的风险**

我国拥有全球最丰富的生猪资源，肝素粗品的供应总量满足原料行业的需求。随着国内外药政监管机构对肝素质量标准的不断提高，以及强调对包括起始原料在内的生产全过程的质量控制，上游肝素粗品的供应亦纳入原料和制剂生产企业的质量管理体系，大型粗品供应商生产的、可追溯性强的肝素粗品资源以及以此为原材料生产的高品质原料已成为下游企业重点争夺的对象，可追溯性强的品质肝素粗品会出现供不应求的状况，呈现一定的资源性特征。因此，能否获得稳定且高质量的原料成为肝素产品生产企业所面临的重要挑战。

**3、原材料价格上涨的风险**

肝素粗品等原材料作为公司产品的主要成本构成，其价格波动将对公司生产成本影响较大。尽管公司能够通过提高销售价格的形式向下游转嫁上述影响，但依然存在价格上涨到一定程度无法完全对外转嫁的风险，进而对公司的经营业绩产生影响。

2016 年，国内肝素粗品价格进入上升通道，尽管公司通过预先提高库存水平的方式进行了原材料储备，公司现有肝素粗品储备基本能够满足 2017 年度生产所需的肝素粗品，但若公司未来未能合理安排或调整采购计划，保证肝素粗品供应，仍有可能面临在现有库存使用完毕后，受肝素粗品价格上涨影响导致生产成本上涨，进而影响公司的盈利水平的风险。

#### 4、产品品种集中的风险

标准肝素原料是公司目前的主要产品，2014 年、2015 年、2016 年公司标准肝素原料销售收入占主营业务收入的比例分别为 98.76%、90.07%、84.68%。因主营业务产品发展的不均衡，使得公司目前主要收入来源于标准肝素原料的销售，收入结构略显单一，面临潜在的盈利波动风险。

#### 5、销售客户集中的风险

由于药政管理以及专利保护等因素，美欧医药市场中肝素制剂生产企业数量有限，Sanofi、Pfizer、Sandoz 以及 APP、Sagent 等公司在肝素类药品市场中占据重要地位并且对原料及相关产品拥有较大的需求；另一方面，由于肝素相关产品的供给受到肝素粗品资源的限制，能够提供符合主流肝素制剂企业要求的原料生产企业数量相对较少，呈现一定程度的集中状态。

#### 6、汇率波动的风险

公司境外销售业务结算周期普遍在 30-90 天，尽管结算周期较短，但仍存在由于人民币迅速升值导致公司最终结算人民币金额减少的风险。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 12 日	无	2017 年 5 月 12 日

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

南京健友生化制药股份有限公司 2016 年年度股东大会于 2017 年 5 月 12 日在公司会议室召开。本次会议因为公司首发上市之前，所以没有在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》等法定媒体进行披露，本次会议由董事长唐咏群先生主持，与会股东及其代理人共计 11 名，代表股份 360,000,000 股，占公司总股本的 100%。公司董事、监事、高级管理人员和公司聘请的律师列席了本次会议，本次会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。本次会议的表决程序和表决结果合法有效。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	



### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	注一	注一	注一	是	是		
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺	其他	注二	注二	注二	是	是		
	其他	注三	注三	注三	是	是		

注一：

**股份流通限制及自愿锁定股份的承诺：**

**本公司控股股东、实际控制人唐咏群、谢菊华承诺：**

在公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的股份，也不由公司回购本人持有的股份。本人在担任公司董事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有本公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让所持有的本公司股份。本人持续看好公司及所处行业的发展前景，拟长期持有公司股份。本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（若公司在上市后有派息、送股、转增股本、增发新股等除权、除息事项的，发行价将按照证券交易所的有关规定调整，下同）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。本人所持股票在锁定期满后实施减持时，将提前 3 个交易日予以公告。

**本公司股东、董事、高级管理人员黄锡伟承诺：**

在公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的股份，也不由公司回购本人持有的股份。在担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有本公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让所持有的本公司股份。本人持续看好公司及所处行业的发展前景，拟长期持有公司股份。本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。本人所持股票在锁定期满后实施减持时，将提前 3 个交易日予以公告。

**本公司股东沿海集团、健思修卓、Navigation、Matrix 和东方富海承诺：**在公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本企业持有的股份，也不由公司/本企业回购本公司持有的股份。本公司所持股票在锁定期满后实施减持时，将提前 3 个交易日予以公告。

根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94 号）的有关规定，由沿海集团转为全国社会保障基金理事会持有的本公司国有股，全国社会保障基金理事会将在本公司本次发行的股票上市后承继原股东的禁售期义务。

**本公司股东 JEF、Generic 和维梧（成都）承诺：**在公司股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的股份，也不由公司回购本公司持有的股份。本公司持续看好公司及所处行业的发展前景，拟长期持有公司股份。本公司所持股票在锁定期满后实施减持时，将提前 3 个交易日予以公告。

**注二：**

### 稳定公司股价的具体措施的承诺

#### 1、公司稳定股价的具体措施

（1）当触发前述股价稳定措施的启动条件时，公司应依照法律、法规、规范性文件、公司章程及公司内部治理制度的规定，向社会公众股东回购公司部分股票，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件。

（2）本公司以集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式回购社会公众股份，回购价格为市场价格。公司用于回购股份的资金金额不高于回购股份事项发生时上一个会计年度经审计归属于母公司股东净利润的 30%。如果公司股份已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，公司可不再实施向社会公众股东回购股份。

（3）要求控股股东及时任公司董事（独立董事除外，下同）、高级管理人员的人员以增持公司股票的方式稳定公司股价，并明确增持的金额和期间。

（4）在保证公司经营资金需求的前提下，经董事会、股东大会审议同意，通过实施利润分配或资本公积金转增股本的方式稳定公司股价。

（5）通过削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等方式提升公司业绩、稳定公司股价。

（6）法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。

#### 2、控股股东稳定股价的具体措施

控股股东应在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 10 个交易日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，积极采取下述措施以稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：

（1）在符合股票交易相关规定的前提下，按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票。购买所增持股票的总金额不高于控股股东自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 30%。公司控股股东增持公司股份方案公告后，如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，控股股东可以终止增持股份。

（2）除因被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让其持有的公司股份。除经股东大会非关联股东同意外，不由公司回购其持有的股份。

（3）法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。

触发前述股价稳定措施的启动条件时公司的控股股东，不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内不再作为控股股东而拒绝实施上述稳定股价的措施。

#### 3、公司董事、高级管理人员稳定股价的具体措施

公司董事、高级管理人员应在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 10 个交易日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，积极采取下述措施以稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：

(1) 在符合股票交易相关规定的前提下，按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票。购买所增持股票的总金额不高于其上年度初至董事会审议通过稳定股价具体方案日期间，从公司获取的税后薪酬及税后现金分红总额的 30%。

公司董事、高级管理人员增持公司股份方案公告后，如果公司股价已经不能满足启动稳定股价措施条件的，上述人员可以终止增持股份。

(2) 除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让其持有的公司股份。除经股东大会非关联股东同意外，不由公司回购其持有的股份。

(3) 法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。

触发前述股价稳定措施的启动条件时公司的董事、高级管理人员，不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。

### 注三：

控股股东、实际控制人唐咏群、谢菊华及持有公司 5%以上股东黄锡伟承诺：本人持续看好公司及所处行业的发展前景，拟长期持有公司股份。本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（若公司在上市后有派息、送股、转增股本、增发新股等除权、除息事项的，发行价将按照证券交易所的有关规定调整，下同）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。本人所持股票在锁定期满后实施减持时，将提前 3 个交易日予以公告。

持有公司 5%以上股份股东沿海集团承诺：本公司所持股票在锁定期满后实施减持时，将提前 3 个交易日予以公告。

合计持有公司 5%以上股份股东 JEF、Generic 和维梧（成都）承诺：本公司持续看好公司及所处行业的发展前景，拟长期持有公司股份。本公司所持股票在锁定期满后实施减持时，将提前 3 个交易日予以公告。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司的审计机构，一直以来勤勉尽职、具有较高的专业水平，对公司的生产经营和财务状况有比较清晰的认识。为进一步加强对公司的审计监督，经 2017 年 5 月 12 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过，同意续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年财务审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 五、破产重整相关事项

适用  不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项  本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 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

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	11
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报 告 期 内 增 减	期 末 持 股 数 量	比 例 (%)	持 有 有 限 售 条 件 股 份 数 量	质 押 或 冻 结 情 况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
谢菊华	0	118,419,402	32.8943	118,419,402	无		境内自然人
唐咏群	0	86,154,398	23.9318	86,154,398	无		境外自然人
沿海集团 (SS)	0	99,043,638	27.5121	99,043,638	无		国有法人
黄锡伟	0	26,520,303	7.3667	26,520,303	无		境内自然人
JEF	0	10,802,702	3.0007	10,802,702	无		境外法人
Generic	0	8,102,024	2.2506	8,102,024	无		境外法人
Matrix	0	4,051,012	1.1253	4,051,012	无		境外法人
Navigation	0	3,578,396	0.9940	3,578,396	无		境外法人
东方富海	0	1,485,372	0.4126	1,485,372	无		其他
维梧(成都)	0	1,012,753	0.2813	1,012,753	无		境内非 国有法 人
健思修卓		830,000	0.2306	830,000	无		其他
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>本公司的控股股东及实际控制人为唐咏群、谢菊华，谢菊华系唐咏群的母亲。在本次发行前唐咏群、谢菊华合计直接持有公司 56.8261% 的股权。公司本次发行不超过 6,350 万股后，唐咏群、谢菊华将合计直接持有公司 48.3055% 的股权，仍为公司控股股东，并拥有公司的实际控制权。唐咏群、谢菊华已于 2011 年 3 月 30 日签订一致行动协议。</p> <p>JEF、Generic、维梧（成都）系同受 VIVO Ventures 管理的基金，分别持有占公司股本总额 3.0007%、2.2506%、0.2813% 的股份。VIVO Ventures 管理的 JEF、Generic、维梧（成都）合计持有公司 5.5326% 的股份。</p> <p>健思修卓为公司员工持股公司，公司副总经理吴桂萍担任执行事务合伙人，通过健思修卓间接持有公司的股权比例为 0.0222%；公司监事会监事长刘祖清通过健思修卓间接持有公司的股权比例为 0.0111%。</p>
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	谢菊华	118,419,402			注 1
2	唐咏群	86,154,398			注 1
3	沿海集团（SS）	99,043,638			注 3
4	黄锡伟	26,520,303			注 2
5	JEF	10,802,702			注 4
6	Generic	8,102,024			注 4
7	Matrix	4,051,012			注 3
8	Navigation	3,578,396			注 3
9	东方富海	1,485,372			注 3
10	维梧（成都）	1,012,753			注 4
11	健思修卓	830,000			注 3



上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>本公司的控股股东及实际控制人为唐咏群、谢菊华，谢菊华系唐咏群的母亲。在本次发行前唐咏群、谢菊华合计直接持有公司 56.8261% 的股权。公司本次发行不超过 6,350 万股后，唐咏群、谢菊华将合计直接持有公司 48.3055% 的股权，仍为公司控股股东，并拥有公司的实际控制权。唐咏群、谢菊华已于 2011 年 3 月 30 日签订一致行动协议。</p> <p>JEF、Generic、维梧（成都）系同受 VIVO Ventures 管理的基金，分别持有占公司股本总额 3.0007%、2.2506%、0.2813% 的股份。VIVO Ventures 管理的 JEF、Generic、维梧（成都）合计持有公司 5.5326% 的股份。健思修卓为公司员工持股公司，公司副总经理吴桂萍担任执行事务合伙人，通过健思修卓间接持有公司的股权比例为 0.0222%；公司监事会监事长刘祖清通过健思修卓间接持有公司的股权比例为 0.0111%。</p>
------------------	--

**注 1：本公司控股股东、实际控制人唐咏群、谢菊华承诺：**

在公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的股份，也不由公司回购本人持有的股份。本人在担任公司董事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有本公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让所持有的本公司股份。本人持续看好公司及所处行业的发展前景，拟长期持有公司股份。本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（若公司在上市后有派息、送股、转增股本、增发新股等除权、除息事项的，发行价将按照证券交易所的有关规定调整，下同）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。本人所持股票在锁定期满后实施减持时，将提前 3 个交易日予以公告。

**注 2：本公司股东、董事、高级管理人员黄锡伟承诺：**

在公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的股份，也不由公司回购本人持有的股份。在担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有本公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让所持有的本公司股份。本人持续看好公司及所处行业的发展前景，拟长期持有公司股份。本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。本人所持股票在锁定期满后实施减持时，将提前 3 个交易日予以公告。

**注 3：本公司股东沿海集团、健思修卓、Navigation、Matrix 和东方富海承诺：**在公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本企业持有的股份，也不由公司/本企业回购本公司持有的股份。本公司所持股票在锁定期满后实施减持时，将提前 3 个交易日予以公告。

根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94 号）的有关规定，由沿海集团转为全国社会保障基金理事会持有的本公司国有股，全国社会保障基金理事会将在本公司本次发行的股票上市后承继原股东的禁售期义务。

**注 4：本公司股东 JEF、Generic 和维梧（成都）承诺：**在公司股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的股份，也不由公司回购本公司持有的股份。本公司持续看好公司及所处行业的发展前景，拟长期持有公司股份。本公司所持股票在锁定期满后实施减持时，将提前 3 个交易日予以公告。

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用  不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

## 一、持股变动情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
施平	独立董事	离任
谢树志	独立董事	选举
赵晋	股东监事	离任
Chen M. Yu (余诚明)	股东监事	选举

## 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2017年5月12日，公司进行了董事会换届。换届后，施平不再担任公司独立董事，选举谢树志为公司新任独立董事，其他董事会成员未发生变化。

2017年4月21日，公司第二届董事会第十一次会议提议对公司董事会进行换届选举，并提名唐咏群、谢菊华、黄锡伟、田锁庆、金毅、谢树志为公司第三届董事会董事候选人。此次董事会换届已经公司2017年5月12日召开的2016年年度股东大会审议通过。同日，公司召开第三届董事会第一次会议，选举唐咏群为公司第三届董事会董事长。

2017年4月21日，公司召开第二届监事会第八次会议，同意公司监事会举行换届选举，并推荐黄宝仁、Chen M. Yu (余诚明) 为公司第三届监事会监事。2017年5月12日，公司召开2016年年度股东大会，同意黄宝仁、Chen M. Yu (余诚明) 为公司第三届监事会监事。2017年5月12日，公司召开职工代表大会选举刘祖清担任公司第二届监事会职工监事。2017年5月12日，公司召开第三届监事会第一次会议，选举刘祖清为监事会主席。

## 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：南京健友生化制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七. 1	51,327,438.14	265,692,877.32
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	七. 4	870,000.00	4,104,691.00
应收账款	七. 5	182,270,652.80	76,015,113.22
预付款项	七. 6	16,895,006.93	11,855,454.69
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	七. 9	721,812.62	1,926,955.30
买入返售金融资产			
存货	七. 10	902,040,229.76	672,132,397.99
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	七. 13	31,562,972.03	21,665,394.84
流动资产合计		1,185,688,112.28	1,053,392,884.36
<b>非流动资产：</b>			
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	七. 17	2,900,215.25	2,577,126.79
投资性房地产		-	-
固定资产	七. 19	289,132,271.22	303,678,766.44
在建工程	七. 20	105,831,098.75	95,170,668.49
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	七. 25	42,396,109.96	41,638,750.55
开发支出	七. 26	2,585,961.88	3,820,903.93
商誉		-	-
长期待摊费用	七. 28	2,275,717.70	2,389,559.54
递延所得税资产	七. 29	4,448,297.57	4,366,913.41
其他非流动资产	七. 30	28,929,627.22	15,667,328.95
非流动资产合计		478,499,299.55	469,310,018.10
资产总计		1,664,187,411.83	1,522,702,902.46
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七. 31	129,603,903.84	119,964,448.75
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	七. 35	22,616,122.17	14,247,977.14
预收款项	七. 36	16,257,534.78	16,155,422.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七. 37	6,368,327.74	9,978,037.64
应交税费	七. 38	3,264,438.29	3,049,800.55
应付利息	七. 39	177,777.89	214,948.45
应付股利		-	-
其他应付款	七. 41	11,373,639.76	7,262,496.59
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	七. 44	2,264,840.44	1,709,266.96
流动负债合计		191,926,584.91	172,582,398.08
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	七. 47	6,170,000.00	6,170,000.00
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	七. 51	28,390,314.20	29,341,108.78
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		34,560,314.20	35,511,108.78
负债合计		226,486,899.11	208,093,506.86

<b>所有者权益</b>			
股本	七. 53	360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七. 55	256,514,315.12	256,514,315.12
减：库存股		-	-
其他综合收益	七. 57	629,210.44	809,625.81
专项储备		-	-
盈余公积	七. 59	78,701,068.11	78,701,068.11
一般风险准备		-	-
未分配利润	七. 60	741,855,919.05	618,584,386.56
归属于母公司所有者权益合计		1,437,700,512.72	1,314,609,395.60
少数股东权益			
所有者权益合计		1,437,700,512.72	1,314,609,395.60
负债和所有者权益总计		1,664,187,411.83	1,522,702,902.46

法定代表人：唐咏群主管会计工作负责人：黄锡伟会计机构负责人：罗静

### 母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：南京健友生化制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		42,637,196.08	257,711,336.74
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		870,000.00	4,104,691.00
应收账款	十七. 1	174,651,937.87	59,842,364.02
预付款项		13,921,489.29	9,916,864.11
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十七. 2	512,355.87	988,691.91
存货		873,373,279.65	650,265,927.18
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		31,549,970.79	21,665,394.84
流动资产合计		1,137,516,229.55	1,004,495,269.80
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七. 3	31,977,225.00	31,977,225.00
投资性房地产		-	-
固定资产		203,040,592.52	213,934,274.33

在建工程		101,047,966.76	91,101,168.87
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		26,968,253.20	26,009,289.52
开发支出		2,585,961.88	3,820,903.93
商誉		-	-
长期待摊费用		2,249,497.99	2,337,120.07
递延所得税资产		3,995,096.63	3,753,878.83
其他非流动资产		23,093,721.60	13,622,868.03
非流动资产合计		394,958,315.58	386,556,728.58
资产总计		1,532,474,545.13	1,391,051,998.38
<b>流动负债：</b>			
短期借款		129,603,903.84	119,964,448.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		22,082,897.59	27,897,807.85
预收款项		3,289,279.60	2,975,122.00
应付职工薪酬		3,731,805.71	5,521,527.27
应交税费		2,437,489.43	1,581,737.66
应付利息		177,777.89	214,948.45
应付股利		-	-
其他应付款		38,548,681.54	33,012,896.61
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		1,361,591.26	461,323.62
流动负债合计		201,233,426.86	191,629,812.21
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		6,170,000.00	6,170,000.00
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		16,778,121.44	17,541,576.76
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		22,948,121.44	23,711,576.76
负债合计		224,181,548.30	215,341,388.97
<b>所有者权益：</b>			
股本		360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		259,877,404.94	259,877,404.94
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		78,701,068.11	78,701,068.11
未分配利润		609,714,523.78	477,132,136.36
所有者权益合计		1,308,292,996.83	1,175,710,609.41
负债和所有者权益总计		1,532,474,545.13	1,391,051,998.38

法定代表人：唐咏群 主管会计工作负责人：黄锡伟 会计机构负责人：罗静

### 合并利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		483,820,054.06	307,843,918.67
其中：营业收入	七.61	483,820,054.06	307,843,918.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		340,617,468.28	225,202,389.56
其中：营业成本	七.61	272,570,950.99	175,840,146.80
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	七.62	1,550,356.03	2,633,736.63
销售费用	七.63	7,414,142.97	4,728,182.16
管理费用	七.64	55,805,398.30	41,665,804.51
财务费用	七.65	2,081,784.78	-581,496.14
资产减值损失	七.66	1,194,835.21	916,015.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七.67		2,016,143.89
投资收益（损失以“-”号填列）	七.68	2,210,864.57	8,674,537.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		388,459.75	-1,134,846.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		145,413,450.35	93,332,210.04
加：营业外收入	七.69	1,204,244.32	108,784,719.43
其中：非流动资产处置利得		-	-



减：营业外支出	七.70	86,718.43	2,771.80
其中：非流动资产处置损失		86,575.65	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		146,530,976.24	202,114,157.67
减：所得税费用	七.70	23,259,443.75	14,950,005.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		123,271,532.49	187,164,152.52
归属于母公司所有者的净利润		123,271,532.49	187,164,152.52
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-180,415.37	277,015.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-180,415.37	277,015.32
（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		-180,415.37	277,015.32
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		-180,415.37	277,015.32
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	-
七、综合收益总额		123,091,117.12	187,441,167.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		123,091,117.12	187,441,167.84
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.3424	0.5199
（二）稀释每股收益(元/股)			

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：唐咏群主管会计工作负责人：黄锡伟会计机构负责人：罗静

#### 母公司利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七.4	461,015,265.61	291,585,796.24
减：营业成本	十七.4	246,599,480.76	169,308,344.27
税金及附加		687,406.20	2,577,937.64
销售费用		7,169,506.95	4,485,118.63

管理费用		49,556,394.06	29,163,620.68
财务费用		1,723,681.52	-248,109.93
资产减值损失		2,285,516.73	549,598.14
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	2,016,143.89
投资收益（损失以“-”号填列）	十七.5	1,822,404.82	9,809,383.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	
其他收益		-	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		154,815,684.21	97,574,814.33
加：营业外收入		923,695.35	1,163,771.90
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		43,885.89	2,435.53
其中：非流动资产处置损失		43,885.89	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		155,695,493.67	98,736,150.70
减：所得税费用		23,113,106.25	14,841,254.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		132,582,387.42	83,894,896.42
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		132,582,387.42	83,894,896.42
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：唐咏群 主管会计工作负责人：黄锡伟 会计机构负责人：罗静

合并现金流量表  
2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		372,121,380.99	294,248,536.26
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		55,800,930.90	27,131,863.89
收到其他与经营活动有关的现金	七.72	13,222,642.82	606,306.59
经营活动现金流入小计		441,144,954.71	321,986,706.74
购买商品、接受劳务支付的现金		563,844,502.03	356,377,464.89
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		34,895,435.09	28,128,810.83
支付的各项税费		24,736,191.43	24,007,183.45
支付其他与经营活动有关的现金	七.72	19,733,515.24	12,698,252.20
经营活动现金流出小计		643,209,643.79	421,211,711.37
经营活动产生的现金流量净额		-202,064,689.08	-99,225,004.63
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		120,000,000.00	180,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,822,404.82	10,392,275.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		150.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	七.72	-	12,573,286.46
投资活动现金流入小计		121,822,554.82	202,965,561.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,204,817.21	30,700,022.30
投资支付的现金		120,000,000.00	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	七.72	-	-
投资活动现金流出小计		140,204,817.21	30,700,022.30
投资活动产生的现金流量净额		-18,382,262.39	172,265,539.53
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		226,988,016.48	181,383,916.66
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	七.72	-	-
筹资活动现金流入小计		226,988,016.48	181,383,916.66
偿还债务支付的现金		217,348,561.39	231,018,546.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		897,190.51	1,623,432.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	七.72	1,084,754.55	-
筹资活动现金流出小计		219,330,506.45	232,641,978.78
筹资活动产生的现金流量净额		7,657,510.03	-51,258,062.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,575,997.74	2,008,857.44
五、现金及现金等价物净增加额		-214,365,439.18	23,791,330.22
加：期初现金及现金等价物余额		265,692,877.32	430,807,457.87
六、期末现金及现金等价物余额		51,327,438.14	454,598,788.09

法定代表人：唐咏群主管会计工作负责人：黄锡伟会计机构负责人：罗静

#### 母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		352,902,440.98	264,496,377.65
收到的税费返还		55,217,164.98	27,131,863.89
收到其他与经营活动有关的现金		16,944,556.32	16,334,447.35
经营活动现金流入小计		425,064,162.28	307,962,688.89
购买商品、接受劳务支付的现金		569,477,053.17	349,220,272.26
支付给职工以及为职工支付的现金		19,725,777.88	19,266,794.68
支付的各项税费		22,292,705.17	23,559,684.90
支付其他与经营活动有关的现金		23,004,686.04	10,699,003.41
经营活动现金流出小计		634,500,222.26	402,745,755.25
经营活动产生的现金流量净额		-209,436,059.98	-94,783,066.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		120,000,000.00	180,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,822,404.82	10,392,275.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		150.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	1,612,107.51
投资活动现金流入小计		121,822,554.82	192,004,382.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,283,324.18	16,201,798.18

投资支付的现金		120,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		134,283,324.18	16,201,798.18
投资活动产生的现金流量净额		-12,460,769.36	175,802,584.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		226,988,016.48	181,383,916.66
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		226,988,016.48	181,383,916.66
偿还债务支付的现金		217,348,561.39	231,018,546.33
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		897,190.51	1,623,432.45
支付其他与筹资活动有关的现金		1,084,754.55	-
筹资活动现金流出小计		219,330,506.45	232,641,978.78
筹资活动产生的现金流量净额		7,657,510.03	-51,258,062.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响</b>		-834,821.35	1,466,726.37
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-215,074,140.66	31,228,182.59
加：期初现金及现金等价物余额		257,711,336.74	403,564,666.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		42,637,196.08	434,792,849.52

法定代表人：唐咏群 主管会计工作负责人：黄锡伟 会计机构负责人：罗静

合并所有者权益变动表  
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	360,000,000.00				256,514,315.12	-	809,625.81	-	78,701,068.11	-	618,584,386.56		1,314,609,395.60
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	360,000,000.00	-	-	-	256,514,315.12	-	809,625.81	-	78,701,068.11	-	618,584,386.56		1,314,609,395.60
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-180,415.37	-	-	-	123,271,532.49		123,091,17.12
(一)综合收益总额							-180,415.37		-		123,271,532.49		123,091,17.12
(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	360,000,000.00	-	-	-	256,514,315.12	-	629,210.44	-	78,701,068.11	-	741,855,919.05		1,437,700,512.72

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	360,000,000.00				256,514,315.12		115,688.45	-	67,215,863.18		408,829,993.68		1,092,675,860.43
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	360,000,000.00	-	-	-	256,514,315.12		115,688.45	-	67,215,863.18		408,829,993.68		1,092,675,860.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-		277,015.32	-	-		151,164,152.52		151,441,167.84

(一) 综合收益总额							277,015 .32				187,164 ,152.52		187,441,1 67.84
(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											-36,000 ,000.00		-36,000,0 00.00
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											-36,000 ,000.00		-36,000,0 00.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	360,000	-	-	-	256,514		392,703	-	67,215,		559,994		1,244,117



	,000.00			,315.12		.77		863.18		,146.20		,028.27
--	---------	--	--	---------	--	-----	--	--------	--	---------	--	---------

法定代表人：唐咏群主管会计工作负责人：黄锡伟会计机构负责人：罗静

母公司所有者权益变动表  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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	360,000,000.00				259,877,404.94	-	-	-	78,701,068.11	477,132,136.36	1,175,710,609.41
加：会计政策变更	-				-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-				-	-	-	-	-	-	-
其他											-
二、本年期初余额	360,000,000.00	-	-	-	259,877,404.94	-	-	-	78,701,068.11	477,132,136.36	1,175,710,609.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	132,582,387.42	132,582,387.42
（一）综合收益总额									-	132,582,387.42	132,582,387.42
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
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	360,000,000.00	-	-	-	259,877,404.94	-	-	-	78,701,068.11	609,714,523.78	1,308,292,996.83

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	360,000,000.00				259,877,404.94	-		-	67,215,863.18	409,765,291.99	1,096,858,560.11
加：会计政策变更	-				-	-		-			
前期差错更正	-				-	-		-			
其他											
二、本年期初余额	360,000,000.00	-	-	-	259,877,404.94	-	-	-	67,215,863.18	409,765,291.99	1,096,858,560.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										47,894,896.42	47,894,896.42
(一) 综合收益总额										83,894,896.42	83,894,896.42
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入											

资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-36,000,000.00	-36,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-36,000,000.00	-36,000,000.00
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											
四、本期期末余额	360,000,000.00	-	-	-	259,877,404.94	-	-	-	67,215,863.18	457,660,188.41	1,144,753,456.53

法定代表人：唐咏群主管会计工作负责人：黄锡伟会计机构负责人：罗静

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 公司成立情况

南京健友生化制药股份有限公司（以下简称“公司”）成立于2010年10月16日。2000年10月17日，南京市工商行政管理局向健友有限核发了注册号为3201084000013的《企业法人营业执照》。股东分别为应运生物、生化研究所、商茂总公司和唐明龙。注册资本为1716万元。

##### (2) 股本变更情况

2010年8月30日，南京长城资产评估土地房地产估价事务所出具《南京健友生物化学制药有限公司拟增资委评股东全部权益价值项目资产评估报告》（宁长城资评报字[2010]第221号）经评估的公司净资产为29,946.14万元，并由沿海集团就上述资产评估事宜进行了备案（苏海资评备[2010]1号）。

2010年9月29日，健友有限召开股东会，作出决议：（1）健友有限注册资本增加377万元，由1,716万元增加至2,093万元，其中：股东谢菊华应出资3,560.15万元（其中204.04万元作为新增注册资本，3,356.11万元作为资本溢价计入资本公积）；新增股东黄锡伟应出资3,017.85万元（其中172.96万元作为新增注册资本，2,844.89万元作为资本溢价计入资本公积）（2）健友有限股东省贸易公司根据“苏国资[2006]76号”文，被江苏省滩涂开发投资有限公司合并重组为江苏省滩涂开发投资有限公司，江苏省滩涂开发投资有限公司经“苏政发[2010]28号”文更名为沿海集团。

2010年11月24日及2011年1月24日，南京金石城会计师事务所有限责任公司就上述增资事项分别出具了《验资报告》（宁金会验字[2010]079号、宁金会验字[2011]005号），经验证：截至2010年11月23日，公司377万元新增注册资本已全部缴足，变更后的注册资本为2,093万元；截至2011年1月21日，公司累计收到谢菊华、黄锡伟投资款6,578万元。

2010年12月8日，南京市工商行政管理局向健友有限核发了注册号为320191000010753的《企业法人营业执照》。

2011年2月26日，健友有限召开股东会，决议将健友有限整体变更设立为股份有限公司，并更名为“南京健友生化制药股份有限公司”。

2011年2月27日，唐咏群、谢菊华、黄锡伟及沿海集团共同签署了《发起人协议》，同意根据天衡事务所出具的《审计报告》（天衡审字[2011]100号），以健友有限截至2011年1月31日经审计的净资产340,366,147.37元中的120,000,000元折成120,000,000股，其余220,366,147.37元记入资本公积。

2011年2月27日，江苏华信出具了《南京健友生物化学制药有限公司拟进行股份制改造项目资产评估报告书》（苏华评报字[2011]第N011号），公司经评估的资产总值为64,971.20万元，并取得江苏省国资委备案确认（苏国资评备[2011]30号）。

2011年3月1日，天衡事务所出具《验资报告》（天衡验字[2011]015号）验证，公司截至2011年3月1日已经收到发起人缴付的出资120,000,000.00元，资本公积220,366,147.37元。

2011年3月8日，南京市工商行政管理局向发行人核发了注册号为320191000010753的《企业法人营业执照》。

公司于2017年6月23日经中国证监会监督管理委员会（证监许可【1026】号）核准，首次向社会公众发行人民币普通股6,350万股，于2017年7月19日在上海证券交易所上市。

##### (3) 公司控股股东及实际控制人

本公司的控股股东及实际控制人为唐咏群、谢菊华，谢菊华系唐咏群的母亲。在本次发行前唐咏群、谢菊华合计直接持有公司56.8261%的股权。公司本次发行不超过6,350万股后，唐咏群、

谢菊华将合计直接持有公司 48.3055%的股权，仍为公司控股股东，并拥有公司的实际控制权。唐咏群、谢菊华已于 2011 年 3 月 30 日签订一致行动协议。

(4) 公司所处的行业、经营范围、主要产品

本公司所处行业为医药制造行业。

经营范围：原料药、小容量注射剂（非最终灭菌预充式注射剂、非最终灭菌安瓿注射剂、非最终灭菌西林瓶注射剂、最终灭菌西林瓶注射剂）生产；肝素钠制剂研发；肠衣加工；销售自产产品；从事与本企业生产同类产品的批发、佣金代理（拍卖除外）和进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。生物医药技术和产品的研发及成果转让，相关技术咨询及服务；以承接服务外包方式从事业务流程外包服务；自有房屋租赁。

（涉及许可证经营的凭许可证经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主要产品：标准肝素钠、低分子肝素制剂

(5) 公司及其他信息

公司法定代表人：唐咏群

公司企业法人统一社会信用代码为：91320100726054999R

注册地址：南京高新开发区 MA010-1 号地

(6) 本财务报告经本公司董事会于 2017 年 7 月 31 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司报告期内纳入合并范围的子公司共 5 户，详见本附注九“在其他主体权益中的披露”。合并范围的变更情况详见本附注六“合并范围的变更”。2017 年 1 月 1 日至 2017 年 06 月 30 日纳入合并范围的子公司数量见下表：

纳入合并范围的子公司数量	2017 年度	2016 年度
上年	5	4
增加	-	1
减少	-	-
本期	5	5

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、24“收入”中各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三各项描述。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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，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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的为实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，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，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若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

√适用□不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

### （1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### （2）外币财务报表的折算

境外经营的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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益单独列示。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

### （1）金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。



②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

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，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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，计入当期损益。

#### B、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。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

## (2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②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负债，相关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。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，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，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，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。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、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。

## 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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款为期末余额大于等于1000 万元的应收款项；单项金额重大的其他应收款为期末余额大于等于100 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合一	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合一	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）	2	2
其中：1 年以内分项，可添加行		

1—2 年	10	10
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

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:**

适用 不适用

**12. 存货**

适用 不适用

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、产成品、库存商品、低值易耗品等。

(2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。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。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品在领用时采用一次转销法进行摊销。

**13. 划分为持有待售资产**

适用 不适用

**14. 长期股权投资**

适用 不适用

1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联

营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，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。

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。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	5	4.75	房屋建筑物
机器设备	10	5	9.50	机器设备
运输设备	5	5	19.00	运输设备
办公设备	5	5	19.00	办公设备

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### (3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 17. 在建工程

适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

## 18. 借款费用

适用 不适用

(1)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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2)当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3)借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。具体如下：

类别	使用寿命
土地使用权	法定使用年限
药品注册批件	法定使用年限
软件	3年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

#### 无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22. 长期资产减值

√适用□不适用

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 23. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

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，相应的应缴存金额于发生时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

适用  不适用

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，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

### 25. 预计负债

适用  不适用



(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 26. 股份支付

√适用□不适用

(1) 股份支付的种类

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

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**28. 收入**

适用 不适用

**1) 销售商品收入**

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

**(2) 提供劳务收入**

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

**(3) 让渡资产使用权收入**

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

**(4) 公司具体收入的确认原则**

对于内销，公司产品发出，客户收货后签具收货回单，公司取得客户回单时开具销售发票，确认收入；对于外销，公司产品发出，海关出具报关单，公司取得海关报关单时确认收入。

**29. 政府补助****(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益（或冲减相关成本费用）。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（或冲减相关成本）；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（或冲减相关成本）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益（或冲减相关资产的账面价值），并在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

(1) 纳税主体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；

(2) 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。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### (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

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税后的余额或销售额	17%，出口商品适用免抵退管理办法[注 1]；3%、6%[注 2]
消费税		
营业税	房租、理财产品收益及旅店收入	5%[注 3]
城市维护建设税	应缴增值税、营业税税额	7%
教育费附加	应缴增值税、营业税税额	5%

企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
利得税	应评税利润	16.50%[注 4]

[注 1] 公司出口的肝素钠免征出口销售环节增值税，并对采购环节的增值税额，按规定的退税率计算后予以抵免退还。

[注 2] 公司子公司南京健友药业有限公司的主管国税局 2007 年将南京健友药业有限公司由增值税一般纳税人改为小规模纳税人，其应纳税额=销售额×征收率，征收率为 3%。2014 年度征收率均为 3%；2015 年 1 月主管国税局将南京健友药业有限公司改为增值税一般纳税人。该子公司本年发生技术转让收入适用 6%的税率。

[注 3] 从 2016 年 5 月开始，各纳税主体营业税种全部改为增值税。

[注 4] 子公司香港健友实业有限公司及港南有限公司按应评税利润的 16.50%计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
南京健友生化制药股份有限公司	15%
南京健友药业有限公司	25%
南京健友宾馆有限公司	25%
健进制药有限公司	25%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《国家税务总局关于出口货物退（免）税管理有关问题的通知》（国税发[2004]64 号）、《财政部、国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税[2009]88 号）的相关规定，公司出口的肝素钠免征出口销售环节增值税额，并对采购环节的增值税额，按规定的退税率计算后予以抵免退还，公司增值税出口退税率为 15%。

(2) 2015 年公司通过高新技术企业资格认定，并取得编号为 GR201532000511 的“高新技术企业证书”，有效期 3 年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局国税函[2009]203 号通知及其他相关税收规定，公司 2016 年度执行 15%的企业所得税税率。

(3) 子公司南京健友宾馆有限公司 2016 年属于符合条件的小型微利企业，减按 20%的税率征收企业所得税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	77,199.72	137,308.37
银行存款	51,250,238.42	265,555,568.95
其他货币资金		

合计	51,327,438.14	265,692,877.32
其中：存放在境外的款项总额	675,706.42	1,053,327.00

其他说明

无

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	870,000	4,104,691.00
商业承兑票据		
合计	870,000	4,104,691.00

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (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：

适用 不适用

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	185,990,462.04	100	3,719,809.24	2	182,270,652.80	77,626,850.24	100	1,611,737.02	2.08	76,015,113.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	185,990,462.04	/	3,719,809.24	/	182,270,652.80	77,626,850.24	/	1,611,737.02	/	76,015,113.22

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
货款	185,990,462.03	3,719,809.23	2.00%
1 年以内小计	185,990,462.03	3,719,809.23	2.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年	0.01	0.01	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	185,990,462.04	3,719,809.24	

确定该组合依据的说明：已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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：

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 2,108,072.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位名称	期末余额			
	应收账款	占应收账款合计数的比例	账龄	坏账准备
Pfizer	54,839,271.34	29.48%	1年以内	1,096,785.43
Sanofi	31,777,680.69	17.09%	1年以内	635,553.61
Sandoz GmbH	24,214,374.71	13.02%	1年以内	484,287.49
Gencor Pacific Limited	23,094,065.09	12.42%	1年以内	461,881.30
Hepartex S.A	22,343,893.77	12.01%	1年以内	446,877.88
合计	156,269,285.60	84.02%		3,125,385.71

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用



**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**6、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	16,571,842.45	98.09	11,537,229.90	97.32
1至2年	204,235.48	1.21	204,341.79	1.72
2至3年	5,046.00	0.03	-	-
3年以上	113,883.00	0.67	113,883.00	0.96
合计	16,895,006.93	100	11,855,454.69	100

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:**

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 11,539,138.63 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 68.30%。

其他说明

□适用 √不适用

**7、应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用 风险特 征组 合计 提坏 账准 备的 其他 应收 款	3,619,617. 68	10 0	2,897,805. 06	80.0 6	721,812. 62	5,837,362. 80	10 0	3,910,407. 50	66.9 9	1,926,955. 30
单 项 金 额 不 重 大 但 单 独 计 提 坏 账 准 备 的 其 他 应 收 款										

合计	3,619,617.68	/	2,897,805.06	/	721,812.62	5,837,362.80	/	3,910,407.50	/	1,926,955.30
----	--------------	---	--------------	---	------------	--------------	---	--------------	---	--------------

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
单位往来款	21,019.58	420.39	2%
支付的保证金及押金	2,000.00	40.00	2%
职工备用金及借款	42,953.31	859.07	2%
其他	639,675.90	12,793.53	2%
1 年以内小计	705,648.79	14,112.99	2%
1 至 2 年	31,450.00	3,145.00	10%
2 至 3 年	3,943.65	1,971.83	50%
3 年以上	2,878,575.24	2,878,575.24	100%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	3,619,617.68	2,897,805.06	

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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-1,012,602.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金及借款	39,108.82	243,142.50
支付的保证金及押金	167,737.00	1,430,390.04
往来款	2,738,010.74	3,683,044.35
其他	674,761.12	480,785.91
合计	3,619,617.68	5,837,362.80

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
Peko Ltd.	往来款	2,709,760.00	3年以上	74.86	2,709,760.00
应收出口退税	其他	202,502.44	1年以内	5.59	4,050.05
中华人民共和国成都海关	保证金	120,000.00	3-4年	3.32	120,000.00
江苏时美国际物流有限公司	往来款	24,878.62	1年以内	0.69	497.57
刘秀军	职工备用金及借款	8,202.48	1年以内	0.23	164.05
合计	/	3,065,343.54	/	84.69	2,834,471.67

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

适用 不适用

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：**

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**10、 存货****(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	604,633,289.26	9,106,005.62	595,527,283.64	427,940,770.92	9,558,579.10	418,382,191.82
在产品	61,301,139.05		61,301,139.05	55,597,816.97	-	55,597,816.97
库存商品	245,211,807.07		245,211,807.07	198,152,389.20	-	198,152,389.20
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	911,146,235.38	9,106,005.62	902,040,229.76	681,690,977.09	9,558,579.10	672,132,397.99

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	9,558,579.10	99,365.43		551,938.91		9,106,005.62
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	9,558,579.10	99,365.43		551,938.91		9,106,005.62

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	31,549,970.79	21,665,394.84
待处理固定资产损益	13,001.24	
合计	31,562,972.03	21,665,394.84

其他说明

无

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

## (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:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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		
一、合营企业										
PeKo Limited	2,577,126.79			388,459.75	-65,371.29					2,900,215.25
小计	2,577,126.79			388,459.75	-65,371.29					2,900,215.25

二、联 营企 业											
小计											
合计	2,577, 126.79		388,45 9.75	-65,3 71.29						2,900, 215.25	

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	210,696,699.99	376,523,155.98	5,799,042.33	69,661,040.87	662,679,939.17
2. 本期增加 金额		2,273,016.22		1,196,447.56	3,469,463.78
(1)购置		1,430,414.50		1,196,447.56	2,626,862.06
(2)在建 工程转入		842,601.72			842,601.72
(3)企业 合并增加					
3. 本期减 少金额		47,012.40		376,619.28	423,631.68
(1)处置 或报废		47,012.40		376,619.28	423,631.68
4. 期末余额	210,696,699.99	378,749,159.80	5,799,042.33	70,480,869.15	665,725,771.27
二、累计折旧					
1. 期初余额	28,121,502.27	88,891,747.75	3,926,477.93	32,756,200.06	153,695,928.01
2. 本期增加 金额	3,354,798.08	10,800,625.92	244,481.52	3,529,327.83	17,929,233.35
(1)计提	3,354,798.08	10,800,625.92	244,481.52	3,529,327.83	17,929,233.35
3. 本期减少 金额	-	33,013.53	-	302,036.11	335,049.64

(1)处置 或报废		33,013.53		302,036.11	335,049.64
4. 期末余额	31,476,300.35	99,659,360.14	4,170,959.45	35,983,491.78	171,290,111.72
三、减值准备					
1. 期初余额	67,012,718.23	137,844,175.43	-	448,351.06	205,305,244.72
2. 本期增加 金额					
(1)计提					
3. 本期减少 金额				1,856.39	1,856.39
(1)处置 或报废				1,856.39	1,856.39
4. 期末余额	67,012,718.23	137,844,175.43	-	446,494.67	205,303,388.33
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	112,207,681.41	141,245,624.23	1,628,082.88	34,050,882.70	289,132,271.22
2. 期初账面 价值	115,562,479.49	149,787,232.80	1,872,564.40	36,456,489.75	303,678,766.44

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	77,162.15	产权正在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
肝素钠和相关产品建设项目	70,372,525.81		70,372,525.81	70,344,664.24		70,344,664.24
制剂生产车间冻干线新线项目	2,627,543.77		2,627,543.77	2,000,689.89		2,000,689.89
API 厂区生产用水回收及处理工艺改进项目	6,054,405.49		6,054,405.49	4,927,054.65		4,927,054.65
API 低分子产能扩大项目	15,507,747.16		15,507,747.16	11,649,137.89		11,649,137.89
成都研发实验室改造项目	4,783,131.99		4,783,131.99	4,069,499.62		4,069,499.62
制剂仓库加层项目	1,912,295.76		1,912,295.76			
零星工程	4,573,448.77		4,573,448.77	2,179,622.20		2,179,622.20
合计	105,831,098.75		105,831,098.75	95,170,668.49		95,170,668.49

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
请看下面注释												
合计							/	/			/	/

注释：

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
肝素钠和相关产品建设项目	260,000,000.00	70,344,664.24	27,861.57			70,372,525.81	0.9094	正在进行				自有资金
制剂生产车间冻干线新线项目	56,050,000.00	2,000,689.89	626,853.88	-		2,627,543.77	0.0469	正在进行				自有资金

API 厂区 生产 用水 回收 及处 理工 艺改 进项 目	6667000	4,927,054.65	1,127,350.84	-		6,054,405.49	0.9081	正在 进行			自有 资金
API 低分 子产 能扩 大项 目	22,737,000.00	11,649,137.89	3,858,609.27	-		15,507,747.16	0.6820	正在 进行			自有 资金
成都 研发 实验 室改 造项 目	6774000	4,069,499.62	713,632.37	-		4,783,131.99	0.7061	正在 进行			自有 资金

制剂仓库 加层项目	13274000		1,912,295.76			1,912,295.76	0.1441	正在进行				自有资金
零星工程		2,179,622.20	3,236,428.29	842,601.72		4,573,448.77		正在进行				自有资金
合计		95,170,668.49	11,503,031.98	842,601.72	/	105,831,098.75	/	/	/	/	/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况:**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**21、工程物资**

适用 不适用

**22、固定资产清理**

适用 不适用

**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

其他说明

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

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

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	32,057,447.14		13,401,600.00	1,769,471.34	47,228,518.48
2. 本期增加 金额	-	-	1,234,942.05		1,234,942.05
(1) 购置					-
(2) 内部 研发			1,234,942.05		1,234,942.05
(3) 企业 合并增加					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	32,057,447.14		14,636,542.05	1,769,471.34	48,463,460.53
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,806,617.81			783,150.12	5,589,767.93
2. 本期增加 金额	338,784.19		20,582.37	118,216.08	477,582.64
(1) 计提	338,784.19		20,582.37	118,216.08	477,582.64
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,145,402.00		20,582.37	901,366.20	6,067,350.57
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	26,912,045.14		14,615,959.68	868,105.14	42,396,109.96
2. 期初账面价值	27,250,829.33		13,401,600.00	986,321.22	41,638,750.55

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.55%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
依诺肝素钠、达肝素钠、那曲肝素钠注射液工艺优化	3,820,903.93				1,234,942.05			2,585,961.88
合计	3,820,903.93				1,234,942.05			2,585,961.88

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
绿化工程等	2,337,120.07		87,622.08		2,249,497.99
装修费	52,439.47		26,219.76		26,219.71
合计	2,389,559.54		113,841.84		2,275,717.70

其他说明：

无

## 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	6,343,997.45	1,006,079.35	4,810,197.37	775,557.03
内部交易未实现利润			230,799.13	34,619.87
可抵扣亏损				
递延收益	22,948,121.44	3,442,218.22	23,711,576.76	3,556,736.51
合计	29,292,118.89	4,448,297.57	28,752,573.26	4,366,913.41

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		4,448,297.57		4,366,913.41
递延所得税负债				

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	226,394,304.20	227,632,081.78
可抵扣亏损	226,052,650.65	217,553,855.86
合计	452,446,954.85	445,185,937.64

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年度	46,206,321.98	46,206,321.98	
2018 年度	45,974,092.04	45,974,092.04	
2019 年度	72,001,571.07	72,001,571.07	
2020 年度	53,371,870.77	53,371,870.77	
2022 年度	8,498,794.79		
合计	226,052,650.65	217,553,855.86	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	28,929,627.22	15,667,328.95
合计	28,929,627.22	15,667,328.95

其他说明：

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	129,603,903.84	119,964,448.75

合计	129,603,903.84	119,964,448.75

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、应付票据

适用 不适用

## 35、应付账款

## (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	22,616,122.17	14,247,977.14
合计	22,616,122.17	14,247,977.14

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收账款	16,257,534.78	16,155,422.00
合计	16,257,534.78	16,155,422.00

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
sagent	12,871,360.00	预收的合作研发项目进度款
合计	12,871,360.00	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,978,037.64	31,805,622.90	35,415,332.80	6,368,327.74
二、离职后福利-设定提存计划	-	3,087,492.81	3,087,492.81	-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,978,037.64	34,893,115.71	38,502,825.61	6,368,327.74

## (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,762,449.10	27,326,808.42	31,336,456.20	4,752,801.32

二、职工福利费	-	1,381,648.61	1,381,648.61	-
三、社会保险费	-	1,582,799.99	1,582,799.99	-
其中：医疗保险费	-	1,337,266.70	1,337,266.70	-
工伤保险费	-	130,501.70	130,501.70	-
生育保险费	-	115,031.59	115,031.59	-
四、住房公积金	173,716.00	1,130,476.00	1,114,428.00	189,764.00
五、工会经费和职工教育经费	1,041,872.54	383,889.88		1,425,762.42
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	9,978,037.64	31,805,622.90	35,415,332.80	6,368,327.74

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		2,987,980.31	2,987,980.31	
2、失业保险费		99,512.50	99,512.50	
3、企业年金缴费				
合计		3,087,492.81	3,087,492.81	

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	597,606.08	1,104,042.24
消费税		
营业税		
企业所得税	2,066,473.06	1,289,518.58
个人所得税	212,727.60	203,253.40
城市维护建设税	1,492.31	50,954.21

教育费附加	1,065.94	44,332.94
房产税	214,324.19	192,605.37
土地使用税	143,788.48	143,542.88
印花税	26,960.63	21,550.93
合计	3,264,438.29	3,049,800.55

其他说明：

### 39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
企业债券利息		
短期借款应付利息	177,777.89	214,948.45
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	177,777.89	214,948.45

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 40、应付股利

适用 不适用

### 41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
收取的保证金及押金	7,406,436.19	5,736,721.21
资金往来	2,782,159.84	1,155,741.04
预提的进项税转出	334,910.73	281,179.76
其他	850,133.00	88,854.58
合计	11,373,639.76	7,262,496.59

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0.00	0.00
预提水电费	710,410.42	474,609.37
市场部销售费用	606,229.30	-
代加工产品暂估成本	774,261.18	1,148,665.59
其他日常费用	173,939.54	85,992.00
合计	2,264,840.44	1,709,266.96

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用



**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(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）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

□适用 √不适用

**(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

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
财政扶持资金	6,170,000.00	6,170,000.00
合计	6,170,000.00	6,170,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

长期应付款系南京市高新技术产业开发区管委会给予公司的财政扶持资金无息借款，借款期限为2011年12月至2026年12月；借款合同约定，若公司在高新区经营期未满十五年，则借款到期日相应提前。

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**49、专项应付款**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	29,341,108.78		950,794.58	28,390,314.20	注 1-注 5
合计	29,341,108.78		950,794.58	28,390,314.20	/

注 1：公司实施肝素钠产业化项目，根据公司与江苏省科学技术厅签订的《符合 FDA 标准的肝素/低分子肝素原料药及制剂的研发及产业化项目合同》，公司 2012 年收到项目补贴款 460 万元，2013 年收到项目补贴款 460 万元，2015 年度收到项目补贴款 140 万元。其中与资产相关的部分按要求根据实际使用情况和设备折旧年限逐年摊销进“营业外收入-政府补贴”，与收益相关的部分根据实际情况摊销进“营业外收入-政府补贴”。

注 2：公司实施重点技术改造项目，根据宁财企[2012]719 号《关于下达 2012 年度江苏省工业和信息产业转型升级专项引导资金补助项目及补助资金计划的通知》，2012 年公司收到转型升级补贴款 130 万元；根据发改投资[2014]1377 号《国家发展改革委 工业和信息化部关于下达产业转型升级项目（产业振兴和技术改造第一批）2014 年中央预算内投资计划的通知》，苏发改投资发[2014]742 号、苏经信投资[2014]472 号《省发展改革委、省经济和信息化委转发国家发展改革委、工业和信息化部关于下达产业转型升级项目（产业振兴和技术改造第一批）2014 年中央预算内投资计划的通知》，宁经信投资[2014]223 号《关于转发省发改委、省经信委关于下达产业转型升级项目（产业振兴和技术改造第一批）2014 年中央预算内投资计划的通知》，2014 年公司收到转型升级补贴款 870 万元。按文件要求根据实际使用情况和设备折旧年限逐年摊销进“营业外收入-政府补贴”。

注 3：技术改造贴息，系子公司健进制药有限公司，根据成财建[2007]210 号《关于下达省安排 2007 年第三批技术改造贴息资金计划的通知》，2013 年 9 月收到拨款 100 万。

注 4：系子公司健进制药有限公司分别于 2009 年和 2013 年收到的成都高新区重大产业化项目扶持资金，共计 1200 万元，在对应项目剩余使用期限内摊销。

注 5：肝素钠制剂产能扩大项目，根据宁经信投资[2016]376 号和宁财企[2016]721 号《关于下达 2016 年南京市新兴产业引导专项资金项目及资金计划的通知》，2016 年 12 月收到新兴产业引导专项资金 360 万，用于肝素钠制剂产能扩大项目，目前该项目尚未投入使用。

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

			额			
肝素钠产业化补贴	6,691,576.76		263,455.32		6,428,121.44	与资产相关
重点技术改造项目补贴	7,250,000.00		500,000.00		6,750,000.00	与资产相关
技术改造贴息	675,000.00		49,999.32		625,000.68	与资产相关
项目扶持资金	11,124,532.02		137,339.94		10,987,192.08	与资产相关
肝素钠制剂产能扩大项目	3,600,000.00				3,600,000.00	与资产相关
合计	29,341,108.78		950,794.58		28,390,314.20	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	360,000,000.00						360,000,000.00

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

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	256,514,315.12			256,514,315.12
其他资本公积				
合计	256,514,315.12			256,514,315.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单							

位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	809,625.81	-180,415.37			-180,415.37		629,210.44
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	809,625.81	-180,415.37			-180,415.37		629,210.44
其他综合收益合计	809,625.81	-180,415.37			-180,415.37		629,210.44

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

适用 不适用

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	78,701,068.11			78,701,068.11
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	78,701,068.11			78,701,068.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	618,584,386.56	408,829,993.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	618,584,386.56	408,829,993.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	123,271,532.49	187,164,152.52
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		36,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	741,855,919.05	559,994,146.2

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、 营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	480,275,510.82	271,293,522.69	306,651,010.83	175,021,576.20
其他业务	3,544,543.24	1,277,428.30	1,192,907.84	818,570.60
合计	483,820,054.06	272,570,950.99	307,843,918.67	175,840,146.80

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		26,780.60
城市维护建设税	24,734.34	1,520,752.70
教育费附加	17,667.39	1,086,203.33
资源税		
房产税	927,428.84	
土地使用税	448,449.86	
车船使用税		
印花税	132,075.60	
合计	1,550,356.03	2,633,736.63

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售人员薪酬	2,798,745.31	2,692,143.31
差旅费	1,966,254.31	1,348,573.53
招待费	372,476.74	335,170.20
咨询服务费	1,733,951.03	20,665.92
其他	542,715.58	331,629.20
合计	7,414,142.97	4,728,182.16

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

管理人员薪酬	10,635,122.77	7,595,808.54
折旧和摊销	6,248,745.07	3,130,250.22
差旅费	833,873.45	286,429.90
招待费	230,409.20	172,642.22
行政办公费	1,307,631.41	907,460.07
研究开发费	28,890,004.37	24,936,908.87
中介服务费	914,327.18	1,686,500.22
劳务费	1,049,043.01	513,033.78
其他费用	5,696,241.84	2,436,770.69
合计	55,805,398.30	41,665,804.51

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	860,019.95	1,054,847.15
减：利息收入	-34,812.77	-149,952.40
汇兑损失	1,163,068.26	-1,801,610.56
金融机构手续费	93,509.34	315,219.67
合计	2,081,784.78	-581,496.14

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,095,469.78	703,027.76
二、存货跌价损失	99,365.43	212,987.84
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,194,835.21	916,015.60



**67、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		2,016,143.89
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		2,016,143.89
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		2,016,143.89

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	388,459.75	-1,134,846.59
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-2,331,594.34
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	1,822,404.82	12,140,977.97
合计	2,210,864.57	8,674,537.04

## 69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,149,258.89	895,125.25	1,149,258.89
非同一控制合并负商誉		107,471,239.99	
其他	54,985.43	418,354.19	54,985.43
合计	1,204,244.32	108,784,719.43	1,204,244.32

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
肝素钠产业化补贴	263,455.32	263,455.32	与资产相关
重点技术改造项目补贴	500,000.00	500,000.00	与资产相关
知识产权奖励资金		8,000.00	与收益相关
高新区管委会 2015 年突出贡献企业奖励		30,000.00	与收益相关
技术改造贴息资金	49,999.32	24,999.98	与资产相关
项目扶持资金	137,339.94	68,669.95	与资产相关
完成出口增幅较大企业外贸稳增长专项资金	20,000		与收益相关
2016 年度高新区纳税大户奖励	30,000.00		与收益相关

2017 年稳岗补贴	146,464.31		与收益相关
2016 年度生物医药谷企业专利奖励资金	2,000.00		与收益相关
合计	1,149,258.89	895,125.25	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	86,575.65		86,575.65
其中：固定资产处置损失	86,575.65		86,575.65
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	142.78	2,771.80	142.78
合计	86,718.43	2,771.80	86,718.43

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,354,324.05	14,509,524.47
递延所得税费用	-94,880.30	440,480.68
合计	23,259,443.75	14,950,005.15

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	146,530,976.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,979,646.44
子公司适用不同税率的影响	-886,774.42
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-238,042.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-28,912.88
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,433,527.13
	-
	-
所得税费用	23,259,443.75

其他说明:

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见七、合并财务报表项目注释 57. 其他综合收益

## 73、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	34,812.77	149,952.40
收到的政府补助	198,464.31	38,000.00
收到的其他营业外收入	54,985.43	418,354.19
收到的投标保证金		
收到的往来款	12,934,380.31	
合计	13,222,642.82	606,306.59

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
行政办公费	1,219,677.92	1,415,300.60
差旅费	2,800,127.76	1,635,003.43
业务招待费	230,409.20	507,812.42
研发费	5,962,993.91	3,053,858.36
中介服务费	292,493.95	1,686,500.22
手续费支出	93,509.34	315,219.67
董事会费	-	180,000.00
往来款	0	1,700,000.00
退还保证金及押金	-	
其他	9,134,303.16	2,204,557.50
合计	19,733,515.24	12,698,252.20

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退回的远期结汇保证金		1,612,107.51
项目科研拨款		
购买子公司期初的现金等价物与支付现金的净额		10,961,178.95
合计		12,573,286.46

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付IPO发行费用	1,084,754.55	
合计	1,084,754.55	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	123,271,532.49	187,164,152.52
加：资产减值准备	1,194,835.21	916,015.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,929,233.35	17,620,881.62
无形资产摊销	477,582.64	273,206.05
长期待摊费用摊销	113,841.84	141,516.85
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）	86,575.65	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-2,016,143.89
财务费用（收益以“-”号填列）	2,023,088.21	-746,763.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,210,864.57	-9,257,428.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-81,384.16	419,740.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-229,455,258.29	-149,944,761.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-103,834,575.90	-61,728,653.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,579,295.55	25,404,472.75
其他		-107,471,239.99
经营活动产生的现金流量净额	-202,064,689.08	-99,225,004.63
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	51,327,438.14	454,598,788.09
减：现金的期初余额	265,692,877.32	430,807,457.87

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-214,365,439.18	23,791,330.22

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	51,327,438.14	265,692,877.32
其中：库存现金	77,199.72	137,308.37
可随时用于支付的银行存款	51,250,238.42	265,555,568.95
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	51,327,438.14	265,692,877.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

## 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：

适用 不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

## 77、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,566,309.87	6.7744	30,934,009.59
欧元	366,529.22	7.7496	2,840,454.84
港币	3,685.58	0.86792	3,198.79
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	11,208,926.38	6.7744	75,933,750.88
欧元	1,617,641.67	7.7496	12,536,075.89
港币			
人民币			
人民币			
短期借款			
其中：美元	18,033,226.24	6.7744	122,164,287.84
欧元	960,000.00	7.7496	7,439,616.00
港币			
人民币			
应付账款			
美元	56,998.28	6.7744	386,129.18
人民币			

其他说明：

无

## (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

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	本位币选择依据
香港健友实业有限公司	香港	美元	主要业务均用美元结算



境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	本位币选择依据
港南有限公司	香港	港币	实际经营均在香港

**78、套期**

适用 不适用

**79、政府补助****1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
肝素钠产业化补贴	263,455.32	营业外收入	263,455.32
重点技术改造项目补贴	500,000.00	营业外收入	500,000.00
技术改造贴息资金	49,999.32	营业外收入	49,999.32
项目扶持资金	137,339.94	营业外收入	137,339.94
完成出口增幅较大企业外贸稳增长专项资金	20,000	营业外收入	20,000
2016年度高新区纳税大户奖励	30,000.00	营业外收入	30,000.00
2017年稳岗补贴	146,464.31	营业外收入	146,464.31
2016年度生物医药谷企业专利奖励资金	2,000.00	营业外收入	2,000.00
合计	1,149,258.89		1,149,258.89

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

**80、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 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：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

**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**

√适用 □不适用

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	
南京健友药业有限公司	南京市	南京	生产销售	70.00	30.00	通过设立取得
南京健友宾馆有限公司	南京市	南京	酒店服务业	100.00	-	通过设立取得
香港健友实业有限公司	香港	香港	进出口	100.00	-	通过设立取得
港南有限公司	香港	香港	进出口	-	100.00	非同一控制下企业合并
健进制药有限公司	成都	成都	生产销售	-	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**

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

□适用 √不适用

**(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：**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
PEKO LIMITED		
投资账面价值合计	2,900,215.25	2,577,126.79
下列各项按持股比例计算的合计数	50%	50%
--净利润	451,083.00	-590,752.73
--其他综合收益	-64,687.03	41,928.58
--综合收益总额	386,395.97	-548,824.14
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

**(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：**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**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**适用 不适用**9、 其他**适用 不适用**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**适用 不适用**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九.1（1）

适用 不适用**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九.3（4）

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
PeKo Limited	合营企业

其他说明

适用 不适用**4、 其他关联方情况**适用 不适用**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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
PeKo Limited	销售产品	1,005,999.89	311,664.94

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(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:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	215.7	232

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、关联方应收应付款项**

**(1). 应收项目**

适用 不适用



单位:元 币种:人民币

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
应收账款	PeKoLimited	332,250.45	6,645.01		
其他应收款	PeKoLimited	2,709,760.00	2,709,760.00	3,468,500.00	3,468,500.00

**(2). 应付项目**适用 不适用**7、 关联方承诺**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**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**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项**

**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

## (4). 其他说明:

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 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:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	178,216,263.14	100	3,564,325.27	2.00	174,651,937.87	61,124,044.93	100	1,281,680.91	2.10%	59,842,364.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	178,216,263.14	/	3,564,325.27	/	174,651,937.87	61,124,044.93	/	1,281,680.91	/	59,842,364.02

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
贷款	178,216,263.13	3,564,325.26	2%

1 年以内小计	178,216,263.13	3,564,325.26	2%
1 至 2 年			
2 至 3 年	0.01	0.01	50%
3 年以上			100%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	178,216,263.14	3,564,325.27	

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

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 2,282,644.36 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

适用 不适用

客户名称	期末余额			
	应收账款	账龄	占比	坏账准备
Pfizer	54,839,271.34	1 年以内	30.77%	1,096,785.43
Sanofi	31,777,680.69	1 年以内	17.83%	635,553.61
Sandoz GmbH	24,214,374.71	1 年以内	13.59%	484,287.49
Gencor Pacific Limited	23,094,065.09	1 年以内	12.96%	461,881.30
Hepartex S.A	22,343,893.77	1 年以内	12.54%	446,877.88
合计	156,269,285.60		87.69%	3,125,385.71

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	547,829.46	100	35,473.59	6.48	512,355.87	1,021,293.13	100	32,601.22	3.19	988,691.91

单项 金额 不重 大但 单独 计提 坏账 准备 的其 他应 收款										
合计	547,829.46	/	35,473.59	/	512,355.87	1,021,293.13	/	32,601.22	/	988,691.91

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
往来款	440,405.93	8,808.12	2%
备用金	31,344.49	626.89	2%
押金	22,179.04	443.58	2%
1 年以内小计	493,929.46	9,878.59	2%
1 至 2 年	31,450.00	3,145.00	10%
2 至 3 年			
3 年以上	22,450.00	22,450.00	100%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	547,829.46	35,473.59	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 2,872.37 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金及借款	31,344.49	215,042.50
支付的保证金及押金	76,079.04	762,043.54
往来款	440,405.93	-
其他	-	44,207.09
合计	547,829.46	1,021,293.13

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
南京健友药业有限公司	往来款	415,527.31	1 年以内	75.85	8,310.55
江苏时美国际物流有限公司	往来款	24,878.62	1 年以内	4.54	497.57
福建省医疗机构药品集中采购中心	支付的保证金及押金	20,000.00	1-2 年	3.65	2,000.00
个人房租	其他	19,500.00	1-2 年	3.56	1,950.00
南京高新技术产业开发区供电所	支付的保证金及押金	10,450.00	3 年以上	1.91	10,450.00
合计	/	490,355.93	/	89.51	23,208.12

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用



## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	31,977,225.00	-	31,977,225.00	31,977,225.00	-	31,977,225.00
对联营、合营企业投资						
合计	31,977,225.00	-	31,977,225.00	31,977,225.00	-	31,977,225.00

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
南京健友宾馆有限公司	521,800.00	-	-	521,800.00		
南京健友药业有限公司	14,484,575.00	-	-	14,484,575.00		
香港健友实业有限公司	16,970,850.00	-	-	16,970,850.00		
合计	31,977,225.00	-	-	31,977,225.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	459,389,032.83	245,105,020.36	290,963,354.26	169,017,500.55
其他业务	1,626,232.78	1,494,460.40	622,441.98	290,843.72
合计	461,015,265.61	246,599,480.76	291,585,796.24	169,308,344.27

其他说明:

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-2,331,594.34
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	1,822,404.82	12,140,977.97
合计	1,822,404.82	9,809,383.63

## 6、其他

□适用 √不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-86,575.65	处置固定资产损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,149,258.89	重点技术改造项目补贴、肝素钠产业化补贴、技术改造贴息、项目扶持资金、完成出口增幅较大企业外贸稳增长专项资金、2016年度高新区纳税大户奖励、2017年稳岗补贴、2016年度生物医药谷企业专利奖励资金
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益	1,822,404.82	理财收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	54,842.65	国税返还三代手续费等
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-405,332.14	
少数股东权益影响额		
合计	2,534,598.57	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.96	0.3424	0.3424
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.77	0.3354	0.3354

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告文本
	载有法定代表人唐咏群先生、主管会计工作负责人黄锡伟先生、会计机构负责人（会计主管人员）罗静女士签名并盖章的会计报表
	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：唐咏群

董事会批准报送日期：2017 年 7 月 31 日

## 修订信息

适用 不适用