

公司代码：600329

公司简称：中新药业

天津中新药业集团股份有限公司

2016 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、未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 董事 | 张建津 | 缺席 | |
| 董事 | 马贵中 | 缺席 | |

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王志强、主管会计工作负责人阎敏及会计机构负责人(会计主管人员)阎敏声明：
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

2016年半年度，公司拟进行利润分配，具体利润分配方案为：“以2016年6月30日总股本768,873,076股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.0元（含税），派发现金红利总额76,887,307.6元”。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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

目录

| | | |
|------|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介..... | 4 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要..... | 5 |
| 第四节 | 董事会报告..... | 7 |
| 第五节 | 重要事项..... | 18 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 36 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 40 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 40 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 147 |
| 第十节 | 财务报告..... | 42 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 148 |

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 | | |
|-------------|---|---|
| 中新药业、公司、本公司 | 指 | 天津中新药业集团股份有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 新交所 | 指 | 新加坡交易所 |
| 医药集团 | 指 | 天津市医药集团有限公司 |
| 金浩公司 | 指 | 天津金浩医药有限公司 |
| 天津津联 | 指 | 天津津联投资控股有限公司 |
| 渤海国资公司 | 指 | 天津渤海国有资产经营管理有限公司 |
| A 股 | 指 | 公司在上海证券交易所发行的股票 |
| S 股 | 指 | 公司在新加坡交易所发行的股票 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| GMP | 指 | Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范 |
| CNAS | 指 | China National Accreditation Service for Conformity Assessment, 中国合格评定国家认可委员会 |

第二节 公司简介

一、 公司信息

| | | |
|-----------|---|--|
| 公司的中文名称 | 天津中新药业集团股份有限公司 | |
| 公司的中文简称 | 中新药业 | |
| 公司的外文名称 | TIANJIN ZHONGXIN PHARMACEUTICAL GROUP CORPORATION LIMITED | |
| 公司的外文名称缩写 | TZXP | |
| 公司的法定代表人 | 王志强 | |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名 | 焦艳 | 谢希 |
| 联系地址 | 天津市南开区白堤路17号中新大厦 | 天津市南开区白堤路17号中新大厦 |
| 电话 | 022-27020892 | 022-27020892 |
| 传真 | 022-27020926 | 022-27020926 |
| 电子信箱 | zxyy600329@163.com | zxyy600329@163.com |

三、基本情况变更简介

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 公司注册地址 | 天津市南开区白堤路17号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 300193 |
| 公司办公地址 | 天津市南开区白堤路17号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 300193 |
| 公司网址 | http://www.zhongxinyaoe.com |
| 电子信箱 | zxxy600329@163.com |

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、上海证券报 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 天津市南开区白堤路17号公司办公地点 |

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 | 中新药业 | 600329 | |
| S股 | 新加坡交易所 | - | - | |

六、公司报告期内注册变更情况

| | |
|-------------|--------------------|
| 注册登记日期 | 2016年5月31日 |
| 注册登记地点 | 天津市市场和质量技术监督委员会 |
| 企业法人营业执照注册号 | 91120000103100784F |
| 税务登记号码 | 91120000103100784F |
| 组织机构代码 | 91120000103100784F |

第三节 会计数据和财务指标摘要**一、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 | 3,246,472,308.93 | 3,361,680,928.38 | -3.43 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 258,644,316.16 | 238,863,710.87 | 8.28 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 246,071,229.11 | 204,426,430.69 | 20.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 144,966,607.75 | 225,483,546.11 | -35.71 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 4,049,955,663.89 | 3,921,707,966.87 | 3.27 |
| 总资产 | 6,252,739,157.61 | 6,068,877,097.73 | 3.03 |

| | | | |
|-------|-------------|-------------|------|
| 期末总股本 | 768,873,076 | 768,873,076 | 0.00 |
|-------|-------------|-------------|------|

(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) | 0.34 | 0.32 | 6.25 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.34 | 0.32 | 6.25 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.32 | 0.28 | 14.29 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 6.43 | 8.42 | 减少1.99个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%) | 6.11 | 7.21 | 减少1.10个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

公司于2015年7月10日为向特定投资者非公开发行人民币普通股(A股)29,564,356股新增股份完成了在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的登记托管手续。因此,公司总股本由739,308,720股变更为768,873,076股。上表中本报告期有关股本的数据是以当前总股本768,873,076股计算,上年同期有关股本的数据是以当时总股本739,308,720股计算。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 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 | -304,974.72 | |
| 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 | 3,835,252.21 | |
| 除上述各项之外的其他营业外 收入和支出 | 11,826,896.89 | |
| 少数股东权益影响额 | -322,496.16 | |
| 所得税影响额 | -2,461,591.17 | |
| 合计 | 12,573,087.05 | |

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016年上半年，中新药业认真贯彻落实中央经济工作会议部署和市委十届八次全会精神，按照医药集团“强主业、稳增长、渡难关、促发展”的工作总方针，围绕“品质中新”战略愿景，坚持科学发展、坚持深化改革、坚持统筹兼顾，务实创新、开拓进取，切实提高经济发展质量和效益。2016年上半年，经过公司上下的共同努力，公司的各项重点工作均取得了阶段性进展，具体体现在以下方面：

1、深化科学营销，巩固提升营销质量。2016年上半年，公司注重运营质量的市场开发和合规基础上的产品战略架构的形成，转变观念、强化终端，把握市场机会，推动大品种扩销增量。公司下属销售公司强化学术推广，坚持药店、医疗终端拉动；隆顺德创新市场营销模式，强化医疗市场和学术营销，积极推进连锁零售市场和以民营医院为代表的非公医疗市场；达仁堂以医院、基药、城乡、零售、商销、电商“六轮模式”为抓手，多渠道扩张市场销售；乐仁堂积极转变营销理念，创新调整部分原有销售模式，巩固和扩大成熟模式，提升学术营销水平，加大销售终端力度，打造“以大品种带动品类发展，以大品种群带动规模提升”的良好态势。

2、商业效益持续增长。2016年上半年，公司加强结构性改革，拓展经营思路，积极探索互联网营销模式转型升级，增强企业持续发展动力。医药公司落实“保优势、广覆盖、调结构、控风险”工作思路，在确保一线品种上量基础上加大二线品种的培养力度；达仁堂联手众康生物科技有限公司建设移动电商运行中心，以青汁作为代表产品，开启移动电商领域；乐仁堂与天猫、青岛百洋、北京德开等公司积极开展合作，建立OTC药品和处方药线上销售新渠道；隆发展与电视台的“三佳购物频道”合作，创造了三佳购物频道单日单品销售的最高纪录。

3、医疗健康产业持续发展。公司下属达仁医院积极打造传统医药特色，完善医疗项目建设，提高医疗服务质量，提升医院发展速度，以中医专家精良医术、贴心的服务、上乘的饮片质量和全面的药品品种等突出特色，深受患者欢迎，2016年上半年实现门诊挂号人数同比增长50%；门诊营业额同比增长62%。

4、技术攻关效果明显。公司围绕工艺优化、质量提升、降本增效等目标积极开展研究工作，拓展新技术和新思路，实现生产和营销技术支撑。2016年上半年，公司落实了癯清片、紫龙金、金芪降糖片、牛黄清心丸、清肺消炎丸、清宫寿桃丸、通脉养心丸、胃肠安丸、速效救心丸、舒脑欣滴丸、治咳川贝枇杷滴丸、海马补肾丸等12个老产品二次开发，推进了沸腾干燥在片剂制粒工序中的应用、舒脑欣滴丸新工艺研究、速效心痛滴丸工艺研究、华山参药材前处理等12项工艺改进项目。

5、科学管控着力强化。2016年上半年，公司通过加强资金调度，严格企业融资管理，提高资金使用效率，进一步提升公司财务集中化管理水平；结合超短贷、供应链产融协作等多种金融手段，初步形成中新药业特有的立体金融体系，切实提升了抗风险能力；严格实行资金的收支两条

线管理和预算管理，加强重点企业每月进行回款和用款的分析，保证了经营的有序健康发展；坚持收益优先、流动性优先的原则，采用银行报价的方式，灵活经营闲置的募集资金，上半年实现超过700万元理财收益；有序推进财务预算管理工作，细化完善各分子公司年度、月度预算管理新模式，实现费用事前预警、事中控制、事后监督，为管理层的经营决策提供了及时、有效、准确的数据支持。

6、专业领域人才建设有效推进。公司围绕杰出企业家、特贴专家申报等专业领域开展工作，共组织申报特贴专家3人，其中专业技术人才2名和高技能人才1名。积极配合天津市国资委和医药集团做好基础企业家培养及经费分配方案，为更好的利用为期两年的人才培养期，人力资源部与公司领导进行多次讨论，充分结合行业特点、企业战略目标、产品特点等关键点，从科技研发、品牌宣传、合作交流、人才建设及教育培训等多个角度进行安排，以最大化的发挥其价值与作用，为企业及社会做出贡献。

(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 | 3,246,472,308.93 | 3,361,680,928.38 | -3.43 |
| 营业成本 | 2,239,176,424.42 | 2,215,297,862.83 | 1.08 |
| 销售费用 | 625,279,021.74 | 696,693,831.86 | -10.25 |
| 管理费用 | 162,028,208.25 | 170,112,158.71 | -4.75 |
| 财务费用 | 13,236,506.67 | 21,929,203.00 | -39.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 144,966,607.75 | 225,483,546.11 | -35.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 84,430,425.71 | -30,485,228.90 | 376.96 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -157,503,268.87 | 642,022,793.61 | -124.53 |
| 研发支出 | 37,638,900.00 | 43,710,100.00 | -13.89 |

营业收入变动原因说明:主要是主营业务收入同比略减。

营业成本变动原因说明:主要是主营业务成本同比略增。

销售费用变动原因说明:主要是市场推广费用同比减少。

管理费用变动原因说明:主要是研发支出费用同比减少。

财务费用变动原因说明:主要是贷款余额减少使利息支出减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是销售商品收到及购买商品支付现金净流入减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是收到的联营公司分红同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是减少了同期A股募集资金流入。

研发支出变动原因说明:主要是科研项目支出同比减少。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 中药 | 2,102,651,645.55 | 1,157,138,225.54 | 44.97 | -2.00 | 1.70 | 减少 2.00 个百分点 |
| 西药 | 872,826,082.59 | 836,390,220.81 | 4.17 | -7.32 | -4.91 | 减少 2.43 个百分点 |
| 其他 | 263,394,210.69 | 242,945,240.87 | 7.76 | 0.31 | 24.93 | 减少 18.18 个百分点 |

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|----|------------------|---------------|
| 境内 | 3,224,639,416.37 | -3.07 |
| 境外 | 14,232,522.46 | -38.65 |

(三) 核心竞争力分析**1、 具有完善的法人治理结构，境内外两地上市的融资平台**

中新药业在新加坡和上海两地分别上市，依照境内外法律法规的从严要求，规范完善了法人治理结构，对外透明度高。两地上市的平台为公司提供了充分的资本运作和融资空间。

2、 具有全国领先的中药制药生产基地


中新药业不断引进新工艺和新的制造技术，拥有先进的滴丸制造和中药口服固体制剂产业基地，具备了强大的生产能力。通过生产程控化、输送管道化、包装机电化、检测自动化等，实现了中药生产的全程质量控制。

3、 具有研发、生产和物流一体的医药产业架构

中新药业技术创新基础好，现拥有 1 个国家级企业技术中心、5 个市级企业技术中心、1 个企业重点实验室、1 个市级现代化技术工程中心及国家人事部批准的博士后科研工作站，形成了自有的研发和产品转化平台。公司所有制药企业（除个别生产线外）都率先通过新版 GMP 认证，部分生产车间还通过了澳大利亚 TGA 认证、日本 GMP 适应性检查，公司所属测试部还通过了中国合格评定国家认可委员会（CNAS）的实验室认可。商业企业全部通过了新版 GSP 认证，使公司具有

从研发、生产到医药物流等较为完善的医药产业架构，助力企业发展。

4、具有较高的品牌优势

中新药业拥有一批以速效救心丸为代表的一批国内外知名中成药，品牌价值凸显。至 2016 年 6 月 30 日，公司拥有达仁堂、松柏、乐仁堂、隆顺榕、京万红和痹祺等六件中国驰名商标，分别为中新药业图形商标“”、长城、体健、特子社复、沽上药酒工坊和健春等 12 件著名商标，以及隆顺榕、达仁堂和乐仁堂等三个中华老字号品牌，具备了很强的品牌优势，在《中华老字号网》率先推出的中华老字号排行榜中新药业位列前十。

5、规模庞大的产品群

经过几十年不断地挖掘和开发创新，中新药业已具有丰富且治疗门类齐全的品种资源，其中拥有国家机密品种 1 个，国家秘密品种 3 个，中药保护品种 6 个，85 个品种列入国家基本药物目录，271 个品种纳入国家医保品种。公司通过实施大品种战略，业已形成以速效救心丸和通脉养心丸等为代表的心脑血管用药，以清咽滴丸和清肺消炎丸等为代表的呼吸系统用药，以胃肠安丸和藿香正气软胶囊等为代表的胃肠用药，以紫龙金片和生血丸等为代表的抗肿瘤中药等系列大产品群，保障了公司持续、稳定、健康地发展。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期末公司对外股权投资额为 51002.37 万元，较上年同期减少 2119.66 万元，降幅 3.99%。长期股权投资本年权益变化见会计报表附注六.11. 长期股权投资，期末长期股权投资主要情况见下表：

| 被投资单位 | 主要业务 | 在被投资单位持股比例（%） |
|----------------|-------------------|---------------|
| 中美天津史克制药有限公司 | 生产及出售西药及生化药品等 | 25 |
| 天津未名生物医药有限公司 | 研发及销售基因工程生物制品等 | 20 |
| 天津中新科炬生物制药有限公司 | 生物检测试剂开发、咨询、转让等 | 35 |
| 天津宜药印务有限公司 | 包装、印刷等 | 35 |
| 天津生物芯片技术有限责任公司 | 生物技术产品的开发经营等 | 26.4 |
| 天津宏仁堂药业有限公司 | 硬胶囊剂、散剂、颗粒制造、汽车货运 | 40 |
| 都江堰市中新中药材种植公司 | 中药材种植 | 30 |

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

| 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 期初持股比例 (%) | 期末持股比例 (%) | 期末账面值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------|------|--------------|------------|------------|---------------|------------|---------------|----------------------------|------|
| 600322 | 天房发展 | 1,520,000.00 | 0.12% | 0.09% | 4,237,000.00 | | 3,601,450.00 | 可供出售金融资产、资本公积、递延所得税负债、投资收益 | 原始股 |
| 000695 | 滨海能源 | 1,100,000.00 | 0.41% | 0.41% | 14,459,900.00 | | 12,290,915.00 | 同上 | 同上 |
| 600717 | 天津港 | 303,174.60 | 0.24% | 0.09% | 13,278,320.00 | 336,160.00 | 11,286,572.00 | 同上 | 同上 |
| 000963 | 华东医药 | 19,425.00 | 0.06% | 0.01% | 2,443,924.00 | 45,325.00 | 2,077,335.40 | 同上 | 同上 |
| 601328 | 交通银行 | 3,277,775.00 | 0.003% | 0.003% | 13,481,851.35 | | 11,459,573.65 | 同上 | 同上 |
| 600751 | 天海投资 | 150,000.00 | 0.44% | 0.02% | 1,344,200.00 | | 1,142,570.00 | 同上 | 同上 |
| 合计 | | 6,370,374.60 | / | / | 49,245,195.35 | 381,485.00 | 41,858,416.05 | / | / |

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

□适用 √不适用

(2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 借款方名称 | 委托贷款金额 | 贷款期限 | 贷款利率 | 借款用途 | 抵押物或担保人 | 是否逾期 | 是否关联交易 | 是否展期 | 是否涉诉 | 资金来源并说明是否为募集资金 | 关联关系 | 预期收益 | 投资盈亏 |
|----------------|-----------|------|-------|------|---------|------|--------|------|------|----------------|------|-------|------|
| 天津中新科炬生物制药有限公司 | 1,750,000 | 6个月 | 4.35% | 购货 | 无 | 否 | 是 | 否 | 否 | 自有资金,不是募集资金 | 联营公司 | 4.35% | |

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

| 投资类型 | 资金来源 | 签约方 | 投资份额 | 投资期限 | 产品类型 | 预计收益 | 投资盈亏 | 是否涉诉 |
|------|------|-------------------------------------|------------|------|----------|-------------------------------|------|------|
| 债券投资 | 自有资金 | 管理人:长江证券(上海)资产管理有限公司、托管人:宁波银行股份有限公司 | 200000000元 | 5年 | 定向资产管理计划 | 2016年4月-6月期间收益 6024366.93元 | 盈余 | 否 |

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

该项投资为公司所属全资子公司浙江中新创睿投资有限公司进行的债券投资项目。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本报告期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|--------------|-------|----------------|---|---------------|----------------|--------------------------|
| 2015年 | 非公开发行 | 814,340,000.00 | 42,584,621.40 | 90,325,003.71 | 724,014,996.29 | 按规定存放在募集资金银行专户,并将用于募投项目。 |
| 合计 | / | 814,340,000.00 | 42,584,621.40 | 90,325,003.71 | 724,014,996.29 | / |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | 经中国证券监督管理委员会《关于核准天津中新药业集团股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2015]1072号)文件批准,公司2015年6月19日向特定投资者非公开发行人民币普通股(A股)29,564,356股,募集资金总额共计人民币836,079,987.68元,扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用人民币21,739,987.68元后,本次发行募集资金净额为814,340,000.00元。2015年6月25日,上述募集资金已存入公司开立的募集资金专户。2015年6月26日,瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)就发行人新增注册资本的实收情况出具了《天津中新药业集团股份有限公司验资报告》(瑞华验字【2015】12020002号)。截至2016年6月30日,公司募集资金正在投入使用。 | | | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 承诺项目名称 | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金本报告期投入金额 | 募集资金累计实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 | 预计收益 | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益 | 变更原因及募集资金变更 |
|--------|--------|-----------|--------------|--------------|----------|------|------|--------|----------|------------|-------------|
| | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | 说明 | 更程序说明 |
|-------------------------|---|----------------|---------------|---------------|---|-----|--|-----------------|----|-------|
| 终端营销网络及推广体系项目 | 否 | 310,420,000.00 | 40,584,621.40 | 74,513,525.41 | 是 | 未完成 | | 尚未实施完毕，因此未产生收益。 | | |
| 亳州产业园建设项目 - 中药提取与制剂建设项目 | 否 | 127,500,000.00 | | | 否 | 未完成 | | 尚未实施完毕，因此未产生收益。 | | |
| 亳州产业园 | 否 | 76,500,000.00 | | 5,865,000.00 | 否 | 未完成 | | 尚未实施完毕，因此 | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---|----------------|---------------|---------------|---|-----|--|-----------------|---|---|---|
| 建设项目 - 中药饮片建设项目 | | | | | | | | 未产生收益。 | | | |
| 大健康产业功能性植物饮料项目 | 否 | 299,920,000.00 | 2,000,000.00 | 9,946,478.30 | 是 | 未完成 | | 尚未实施完毕，因此未产生收益。 | | | |
| 合计 | / | 814,340,000.00 | 42,584,621.40 | 90,325,003.71 | / | / | | / | / | / | / |
| 募集资金承诺项目使用情况说明 | 亳州产业园建设项目未达到计划进度，原因为：该募集资金投资项目原计划采用项目实施主体天津达仁堂（亳州）中药饮片有限公司（以下简称“亳州公司”）的各方股东同比例增资方式投入项目建设所需资金，但截至目前，由于亳州公司其他股东增资相关决策程序尚未履行完毕，同比例增资工作尚未落实，导致募集资金无法投入。目前，本公司正在使用自有资金继续对亳州产业园建设项目进行投入，同时，本公司正在抓紧协调各方尽快落实同比例增资的工作。 | | | | | | | | | | |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

| 被投资单位 | 行业 | 持股比例 | 经营范围 | 注册资本 (万元) | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
|-------------------|----|------|---|--------------|-----------|-----------|----------|
| 北京中新药谷医药有限公司 | 商业 | 100% | 销售中成药、化学原料药、化学药制剂等 | 1100 | 7,924.55 | 668.15 | -8.79 |
| 天津达仁堂京万红药业有限公司 | 工业 | 52% | 制造丸剂、软膏剂、硬胶囊剂、膏药等货物进出口 | 2751 | 21,947.17 | 17,114.25 | 1,445.87 |
| 浙江中新创睿投资有限公司 | 商业 | 100% | 实业投资；投资管理、咨询；医药技术的研发、转让、咨询服务；市场信息咨询；企业管理服务；项目投资 | 20000 | 22,529.79 | 22,480.88 | 1,131.59 |
| 天津达仁堂（亳州）中药饮片有限公司 | 工业 | 60% | 筹建 | 3000 | 9,721.70 | 2,993.50 | - |

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 本报告期投入金额 | 累计实际投入金额 | 项目收益情况 |
|----------------------|--------|------------|----------|----------|--------|
| 建设中新药业医药物流中心项目 | 25,000 | 正在进行招标投标工作 | | | |
| 向全资子公司浙江中新创睿投资有限公司增资 | 10,000 | 已完成增资 | 10,000 | 10,000 | |
| 合计 | 35,000 | / | 10,000 | 10,000 | / |

非募集资金项目情况说明

公司于 2016 年 4 月 28 日召开的 2016 年第四次董事会审议通过了“公司投资不超过 25,000 万元建设中新药业医药物流中心项目的议案”；公司于 2016 年 3 月 28 日召开的 2016 年第三次董事会审议通过了“公司向全资子公司浙江中新创睿投资有限公司增资 1 亿元人民币的议案”。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司已于 2016 年 5 月 16 日召开了公司 2015 年度股东大会，会议审议通过了有关“公司 2015 年度利润分配案”的议案，方案的具体内容为“以 2015 年 12 月 31 日总股本 768,873,076 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），派发现金红利总额 115,330,961.4 元”。截至本报告期末，该方案已执行完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积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 | 是 |
| 每 10 股派息数(元) (含税) | 1.0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 2016 年半年度，公司拟进行利润分配，具体利润分配方案为：“以 2016 年 6 月 30 日总股本 768,873,076 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.0 元（含税），派发现金红利总额 76,887,307.6 元”。 | |

三、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) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|--------------------|-----------|--------|--------|----------|--------|----------------|---------------|----------|------|--------------------|
| 天津医药集团 太平医药有限公司 | 母公司的全资子公司 | 购买商品 | 经营性 | 市价 | | 129,445,009.31 | 5.34 | 现金 | | |
| 天津宏仁堂药业有限公司 | 联营公司 | 购买商品 | 经营性 | 市价 | | 23,645,278.59 | 0.98 | 现金 | | |
| 天津宜药印务有限公司 | 联营公司 | 购买商品 | 经营性 | 市价 | | 15,211,891.59 | 0.63 | 现金 | | |
| 天津市中央药业有限公司 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 经营性 | 市价 | | 9,200,591.42 | 0.38 | 现金 | | |
| 天津太平龙隆医药有限公司 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 经营性 | 市价 | | 5,071,542.00 | 0.21 | 现金 | | |
| 天津市中药饮片厂有限公司 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 经营性 | 市价 | | 4,724,119.36 | 0.20 | 现金 | | |
| 天津天药药业 | 母公司的控股 | 购买商品 | 经营性 | 市价 | | 3,777,100.276 | 0.16 | 现金 | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|-----------|------|-----|----|--|---------------|------|----|--|--|
| 股份有限公司 | 子公司 | | | | | | | | | |
| 天津力生制药股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 经营性 | 市价 | | 3,001,313.62 | 0.12 | 现金 | | |
| 天津市津药医药发展有限责任公司 | 母公司的全资子公司 | 购买商品 | 经营性 | 市价 | | 2,385,132.44 | 0.10 | 现金 | | |
| 天津市药材集团宁河公司 | 母公司的全资子公司 | 购买商品 | 经营性 | 市价 | | 2,092,159.49 | 0.09 | 现金 | | |
| 天津金耀集团天药销售有限公司 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 经营性 | 市价 | | 492,841.03 | 0.02 | 现金 | | |
| 天津市浩达医疗器械有限公司 | 母公司的全资子公司 | 购买商品 | 经营性 | 市价 | | 284,592.25 | 0.01 | 现金 | | |
| 天津金耀药业有限公司 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 经营性 | 市价 | | 158,358.98 | 0.01 | 现金 | | |
| 天津医药集团众健康达医疗器械有限公司 | 母公司的全资子公司 | 购买商品 | 经营性 | 市价 | | 147,130.42 | 0.01 | 现金 | | |
| 天津市太平祥云医药有限公司 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 经营性 | 市价 | | 132,583.76 | 0.01 | 现金 | | |
| 天津格斯宝药业有限公司 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 经营性 | 市价 | | 14,700.85 | 0.00 | 现金 | | |
| 天津太平百时康医疗器械有限公司 | 母公司的全资子公司 | 购买商品 | 经营性 | 市价 | | 12,957.44 | 0.00 | 现金 | | |
| 天津医 | 母公司 | 销售商 | 经营性 | 市价 | | 58,208,125.59 | 1.79 | 现金 | | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-------------------|----------|-----|----|--|---------------|------|----|--|--|
| 药集团 太平医 药有限 公司 | 的全资 子公司 | 品 | | | | | | | | |
| 天津太 平龙隆 医药有 限公司 | 母公司 的控股 子公司 | 销售商 品 | 经营性 | 市价 | | 15,518,878.32 | 0.48 | 现金 | | |
| 天津医 药集团 津一堂 连锁股 份有限 公司 | 母公司 的全资 子公司 | 销售商 品 | 经营性 | 市价 | | 9,094,131.03 | 0.28 | 现金 | | |
| 天津市 药材集 团宁河 公司 | 母公司 的全资 子公司 | 销售商 品 | 经营性 | 市价 | | 9,068,900.25 | 0.28 | 现金 | | |
| 天津医 药集团 泓泽医 药有限 公司 | 母公司 的全资 子公司 | 销售商 品 | 经营性 | 市价 | | 596,495.64 | 0.02 | 现金 | | |
| 天津格 斯宝药 业有限 公司 | 母公司 的控股 子公司 | 销售商 品 | 经营性 | 市价 | | 1,857,218.80 | 0.06 | 现金 | | |
| 天津市 中药饮 片厂有 限公司 | 母公司 的控股 子公司 | 销售商 品 | 经营性 | 市价 | | 2,336,933.91 | 0.07 | 现金 | | |
| 天津市 太平祥 云医药 有限公 司 | 母公司 的控股 子公司 | 销售商 品 | 经营性 | 市价 | | 1,277,376.67 | 0.04 | 现金 | | |
| 天津市 药材集 团蓟县 公司 | 母公司 的全资 子公司 | 销售商 品 | 经营性 | 市价 | | 977,624.18 | 0.03 | 现金 | | |
| 天津宏 仁堂药 业有限 公司 | 联营公 司 | 销售商 品 | 经营性 | 市价 | | 545,531.62 | 0.02 | 现金 | | |
| 天津太 平振华 大药房 有限公 司 | 母公司 的全资 子公司 | 销售商 品 | 经营性 | 市价 | | 47,044.91 | 0.00 | 现金 | | |
| 天津市 | 母公司 | 销售商 | 经营性 | 市价 | | 37,137.01 | 0.00 | 现金 | | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|-------------------|----------|-----|----|---|----------------|-------|----|---|---|
| 泰普大 药房有 限公司 | 的全资 子公司 | 品 | | | | | | | | |
| 天津宜 药印务 有限公司 | 联营公 司 | 销售商 品 | 经营性 | 市价 | | 11,910.85 | 0.00 | 现金 | | |
| 天津未 名生物 医药有 限公司 | 联营公 司 | 销售商 品 | 经营性 | 市价 | | 18,075.98 | 0.00 | 现金 | | |
| 天津金 耀药业 有限公司 | 母公司 的控股 子公司 | 销售商 品 | 经营性 | 市价 | | 16,410.26 | 0.00 | 现金 | | |
| 天津金 益投资 担保有 限责任 公司 | 母公司 的全资 子公司 | 销售商 品 | 经营性 | 市价 | | 572.65 | 0.00 | 现金 | | |
| 天津市 普光医 用材料 制造有 限公司 | 母公司 的控股 子公司 | 销售商 品 | 经营性 | 市价 | | 1,282.05 | 0.00 | 现金 | | |
| 合计 | | | | / | / | 299,410,952.55 | 11.34 | / | / | / |

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联 方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | | 关联方向上市公司提供资金 | | |
|--|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----|------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 天津 医药 集团 太平 医药 有限 公司 | 母公司的 全资子公司 | 6,273,080.04 | 167,908.82 | 6,440,988.86 | | | |
| 天津 太平 龙隆 医药 有限 公司 | 母公司的 控股子公 司 | 3,887,690.88 | -955,289.86 | 2,932,401.02 | | | |
| 天津 市中 | 母公司的 控股子公 | 1,008,550.00 | 1,691,961.99 | 2,700,511.99 | | | |

| | | | | | | | |
|--------------------|-----------|--------------|---------------|--------------|--|--|--|
| 药饮片有限公司 | 司 | | | | | | |
| 天津医药集团天津一堂连锁股份有限公司 | 母公司的全资子公司 | 6,435,897.21 | -4,499,136.21 | 1,936,761.00 | | | |
| 天津市药材集团蓟县公司 | 母公司的全资子公司 | 1,889,474.43 | -306,370.40 | 1,583,104.03 | | | |
| 天津市药材集团宁河公司 | 母公司的全资子公司 | 2,805,619.28 | -1,535,351.62 | 1,270,267.66 | | | |
| 天津市康盾宝医用聚氨酯技术有限公司 | 母公司的全资子公司 | 796,660.00 | 0.00 | 796,660.00 | | | |
| 天津市医疗器械厂有限公司 | 母公司的全资子公司 | 1,973,341.00 | -1,200,000.00 | 773,341.00 | | | |
| 天津市太平祥云医药有限公司 | 母公司的控股子公司 | 576,949.00 | 145,632.90 | 722,581.90 | | | |
| 天津医药集团 | 母公司的全资子公司 | 402,629.60 | 174,867.90 | 577,497.50 | | | |

| | | | | | | | |
|---------------------|-----------|------------|-----------|------------|--|--|--|
| 泓泽医药有限公司 | | | | | | | |
| 天津宏仁堂药业有限公司 | 联营公司 | 243,224.00 | 50,908.87 | 294,132.87 | | | |
| 天津市津药医药发展有限责任公司 | 母公司的全资子公司 | 109,932.01 | 0.00 | 109,932.01 | | | |
| 天津市药材集团公司 | 母公司的全资子公司 | 89,632.17 | 0.00 | 89,632.17 | | | |
| 天津市泰普大药房有限公司 | 母公司的全资子公司 | 12,345.80 | 3,467.50 | 15,813.30 | | | |
| 天津力生制药股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | 13,869.00 | 0.00 | 13,869.00 | | | |
| 天津市中央药业有限公司 | 母公司的控股子公司 | 11,621.07 | 0.00 | 11,621.07 | | | |
| 天津医药集团(河北)德泽龙医药有限公司 | 母公司的控股子公司 | 7,699.95 | 0.00 | 7,699.95 | | | |

| | | | | | | | |
|---|-------------------|--------------|---------------|------------|--|--|--|
| 司 | | | | | | | |
| 天津 太平 振华 大药房 有限公司 | 母公司的 全资子公司 | 8,746.00 | -2,205.00 | 6,541.00 | | | |
| 天津 宜药 印务 有限公司 | 联营公司 | | 1,513.15 | 1,513.15 | | | |
| 天津 太河 制药 有限公司 | 母公司的 全资子公司 | 222.19 | 0.00 | 222.19 | | | |
| 天津 金益 投资 担保 有限责任 公司 | 母公司的 全资子公司 | | 220.00 | 220.00 | | | |
| 天津 市津 药医 药发 展有 限责 任公 司 | 母公司的 全资子公司 | 57,150.00 | 74,520.00 | 131,670.00 | | | |
| 天津 医药 集团 津一 堂连 锁股 份有 限公 司 | 母公司的 全资子公司 | 38,922.03 | -26,462.96 | 12,459.07 | | | |
| 天津 太平 龙隆 医药 有限 公司 | 母公司的 控股子公 司 | 3,114,728.87 | -3,114,728.87 | | | | |
| 天津 医药 | 母公司的 全资子公 | 672,749.46 | -672,749.46 | | | | |

| | | | | | | | |
|--|-------------------|--------------|--------------|--------------|--|--|--|
| 集团 太平 医药 有限 公司 | 司 | | | | | | |
| 天津 市中 药饮 片厂 有限 公司 | 母公司的 控股子公 司 | 16,915.00 | -16,915.00 | | | | |
| 天津 市太 平祥 云医 药有 限公 司 | 母公司的 控股子公 司 | 5,610.00 | -5,610.00 | | | | |
| 天津 力生 制药 股份 有限 公司 | 母公司的 控股子公 司 | 136.53 | -136.53 | | | | |
| 天津 格斯 格宝 药业 有限 公司 | 母公司的 控股子公 司 | 24.01 | -24.01 | | | | |
| 天津 市医 疗器 械厂 有限 公司 | 母公司的 全资子公 司 | | 1,150,000.00 | 1,150,000.00 | | | |
| 天津 中新 科矩 生物 制药 有限 公司 | 联营公司 | 1,128,000.00 | -100,000.00 | 1,028,000.00 | | | |
| 天津 医药 集团 津一 堂连 锁股 份有 | 母公司的 全资子公 司 | 85,295.93 | -11,581.37 | 73,714.56 | | | |

| | | | | | | | |
|-----------------|-----------|------------|-------------|-----------|--|--|--|
| 限公司 | | | | | | | |
| 天津市中药饮片有限公司 | 母公司的控股子公司 | 90,668.65 | -49,673.85 | 40,994.80 | | | |
| 天津宏仁堂药业有限公司 | 联营公司 | 38,906.42 | 0.00 | 38,906.42 | | | |
| 天津格斯宝药业有限公司 | 母公司的控股子公司 | 2,483.32 | -326.12 | 2,157.20 | | | |
| 天津太平洋隆医药有限公司 | 母公司的控股子公司 | 196,506.56 | -196,506.56 | | | | |
| 天津市药材集团宁河公司 | 母公司的全资子公司 | 105,084.11 | -105,084.11 | | | | |
| 天津医药集团太平洋医药有限公司 | 母公司的全资子公司 | 38,829.12 | -38,829.12 | | | | |
| 天津市津医药发展有限责任公司 | 母公司的全资子公司 | 1,220.52 | -1,220.52 | | | | |
| 天津金耀集团 | 母公司的控股子公司 | 621.68 | -621.68 | | | | |

| | | | | | | | |
|--------------------|-----------|--------|---------|--|-----------|------|-----------|
| 天药销售有限公司 | | | | | | | |
| 天津天安药业股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | 200.86 | -200.86 | | | | |
| 天津众健爱和医疗科技有限公司 | 母公司的控股子公司 | | | | 15,000.00 | 0.00 | 15,000.00 |
| 中美天津史克制药有限公司 | 联营公司 | | | | 7,744.02 | 0.00 | 7,744.02 |
| 天津医药集团太平洋医药有限公司 | 母公司的全资子公司 | | | | 2,000.00 | 0.00 | 2,000.00 |
| 天津医药集团天津一堂连锁股份有限公司 | 母公司的全资子公司 | | | | 2,000.00 | 0.00 | 2,000.00 |
| 天津市中药机械厂有限公司 | 母公司的全资子公司 | | | | 1,300.00 | 0.00 | 1,300.00 |
| 天津天药医药科技 | 母公司的控股子公司 | | | | 0.20 | 0.00 | 0.20 |

| | | | | | | | |
|---|-------------------|---------------|---------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 有限公司 | | | | | | | |
| 天津市药 学杂志社 | 母公司的 全资子公 司 | | | | 95,000.00 | -95,000.00 | |
| | 合计 | 32,141,236.70 | -9,378,022.98 | 22,763,213.72 | 123,044.22 | -95,000.00 | 28,044.22 |
| 报告期内公司 向控股股东及 其子公司提供 资金的发生额 (元) | | | | | | | -9,330,445.00 |
| 公司向控股股 东及其子公司 提供资金的余 额(元) | | | | | | | 21,400,661.28 |

六、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

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|------------|------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 无 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | 0 | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | 0 | | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | 12,740,000 | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | 12,740,000 | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | 12,740,000 | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | 0.31 | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |

| | |
|-------------------------------------|------------|
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | 12,740,000 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E) | 0 |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | 12,740,000 |

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 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 |
|--------------|--------|-------------|--|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决关联交易 | 天津市医药集团有限公司 | 公司控股股东天津市医药集团有限公司（以下简称“医药集团”）承诺其与本公司的关联交易将继续严格按照关联交易合同执行，其中涉及尚需具体协商条款将根据双方提供产品、服务的质量及市场情况按公平的市场原则协商确定，医药集团不得以控股股东的身份进行干预。 | 长期有效 | 否 | 是 | | |
| | 解决同业竞争 | 天津市医药集团有限公司 | 医药集团将不会并且将要求或督促其子公司不会在中国境内外任何地方和以任何形式（包括但不限于独资经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与本公司及其全资企业、控股公司以及参股 20%以上、50%以下股权的公司的业务有竞争或能构成竞争的业务或活动。 | 长期有效 | 否 | 是 | | |
| 与再融 | 解决同 | 天津市医 | 医药集团将不会并且 | 长期 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|--------|--------|-------------|--|-------------------|---|---|----------------------|--|
| 资相关的承诺 | 业竞争 | 药集团有限公司 | 将要求、督促其控制的下属企业不会在中国境内外任何地方、以任何形式直接或间接（包括但不限于独资经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与中新药业及其子公司、分公司构成竞争的业务或活动。 | 有效 | | | | |
| | 解决同业竞争 | 天津市医药集团有限公司 | 医药集团承诺，截至本承诺出具之日，除医药集团间接控股的天津市中药饮片厂有限公司之外，医药集团下属其他医药制造企业不存在与中新药业及其子公司在医药制造业务同业竞争的情况，医药集团承诺，将在 2015 年 10 月 31 日前对外转让天津市中药饮片厂有限公司的控制权，将医药集团在天津市中药饮片厂有限公司所持的股权比例降至 45%（含 45%）以下，从而确保医药集团不再对其实施控制。 | 2015 年 10 月 31 日前 | 是 | 否 | 未能在承诺履行期限内完成决策、审批程序。 | 正在履行承诺履行期限延期程序，已经中新药业 2016 年第一次董事会审议通过，尚需提交中新药业股东大会审议。 |
| | 解决同业竞争 | 天津市医药集团有限公司 | 医药集团承诺，针对医药集团下属的医药商业业务板块，将在 2017 年 12 月 31 日之前，通过对外转让 50% 以上股权的方式将相关企业的控股权转让予独立第三方，或通过资产重组等符合法律法规的方式将下属的从事医药商业业务板块公司（或企业）的相关业务注入上市公司平台。从而确保医药集团不再对下属医药商业业务板块实施控制。 | 2017 年 12 月 31 日前 | 是 | 是 | | |
| | 解决同业竞争 | 天津市医药集团有 | 医药集团承诺将按照国有资产管理相关规 | 长期有效 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | |
|--------|-------------|--|------|---|---|--|--|
| | 限公司 | 定确保本承诺各事项的审批程序顺利完成。如需要取得天津市国资委的批准，其将加强与监管部门的沟通，确保取得相关部门的批复同意。如最终无法取得监管部门批复同意，其将通过其他合法合规途径，解决与中新药业之间存在的潜在同业竞争问题。 | | | | | |
| 解决同业竞争 | 天津市医药集团有限公司 | 本公司将对自身及本公司控制的相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果在上述资产处置完成后，本公司及本公司控制的相关企业的产品或业务与中新药业及其子公司、分公司、合营或联营公司的产品或业务出现相同或类似的情况，本公司承诺将采取以下措施解决：A、中新药业认为必要时，本公司及本公司控制的相关企业将减持至控股水平以下或全部转让所持有的有关股权、资产和业务；B、中新药业认为必要时，可以通过适当方式优先收购本公司及本公司控制的相关企业持有的有关股权、资产和业务；C、本公司及本公司控制的相关企业与中新药业及其子公司、分公司、合营或联营公司因同业竞争产生利益冲突时，则无条件将相关利益让与中新药业；D、无条件接受中新药业提出的可消除竞争的其他措施。 | 长期有效 | 否 | 是 | | |
| 解决同业竞争 | 天津市医药集团有 | 如本公司或本公司控制的相关企业违反本 | 长期有效 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|------|--------|------------------|--|------|---|---|--|--|
| | | 限公司 | 承诺函，应负责赔偿中新药业及其子公司、分公司、合营或联营公司因同业竞争行为而导致的损失，并且本公司及本公司控制的相关企业从事与中新药业及其子公司、分公司、合营或联营公司竞争业务所产生的全部收益均归中新药业所有。 | | | | | |
| 其他承诺 | 解决关联交易 | 天津渤海国有资产经营管理有限公司 | 公司间接控股股东天津渤海国有资产经营管理有限公司（以下简称“渤海国资公司”）承诺其在通过国有资产无偿划转方式受让医药集团的股权后，将尽力避免与上市公司中新药业之间发生关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司将遵循公开、公平、公正的原则，与交易对方协商，以保证关联交易价格公允、合理。 | 长期有效 | 否 | 是 | | |
| 其他承诺 | 解决同业竞争 | 天津渤海国有资产经营管理有限公司 | 渤海国资公司承诺减少和避免同业竞争，具体内容：A、不直接或间接从事与中新药业及其下属企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；B、不支持中新药业及其下属企业以外的他人从事与中新药业及其下属企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；C、凡本公司以及本公司控制的下属企业有任何商业机会可从事、参与或入股可能会与中新药业及其下属企业的主营业务构成竞争 | 长期有效 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|------|--------|-------------|---|-----------------------------------|---|---|----------------------|--|
| | | | 关系的业务或活动，本公司以及本公司控制的下属企业会将该商业机会让予中新药业或其下属企业；D、凡本公司以及本公司控制的下属企业在承担科研项目过程中形成与中新药业及其下属企业的主营业务相关的专利、技术并适用于商业化的，应优先转让予中新药业或其下属企业；E、促使本公司及本公司控制的下属企业遵守上述承诺。 | | | | | |
| 其他承诺 | 解决同业竞争 | 天津市医药集团有限公司 | 医药集团将在 3 年内将目前与中新药业存在潜在同业竞争的中药材制造企业通过股权转让或资产重组等符合法律法规的方式纳入中新药业上市平台或出售予独立第三方。 | 2012 年 11 月 26 日—2015 年 11 月 26 日 | 是 | 否 | 未能在承诺履行期限内完成决策、审批程序。 | 正在履行承诺履行期限延期程序，已经中新药业 2016 年第一次董事会审议通过，尚需提交中新药业股东大会审议。 |
| | 其他 | 天津市医药集团有限公司 | 医药集团承诺如果公司因金耀氨基酸诉讼事项遭受损失，医药集团承诺给予补偿。 | 长期有效 | 否 | 是 | | |

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

2016年1月8日，公司控股股东天津市医药集团有限公司（以下简称“医药集团”）收到中国证券监督管理委员会天津证监局行政监管措施决定书（津证监措施字[2016]1号）《关于对天津市医药集团有限公司采取出具警示函措施的决定》，具体内容为：“你公司于2012年11月承诺：‘3年内将目前与中新药业存在潜在同业竞争的中药材制造企业通过股权转让或资产重组等符合法律法规的方式纳入中新药业上市平台或出售予独立第三方’。并于2015年4月承诺：‘在2015年10月31日前对外转让天津市中药饮片厂有限公司的控制权，将医药集团在天津市中药饮片厂有限公司所持的股权比例降至45%（含45%）以下，从而确保医药集团不再对其实施控制’。经查，你公司未能如期完成上述承诺。根据《上市公司监管指引第4号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》的规定，我局决定对你公司采取出具警示函的监督管理措施。”

医药集团对此事非常重视，立即做出整改，并向中国证券监督管理委员会天津证监局提交整改报告。医药集团拟将以上两项承诺的履行期限均延期至2016年12月31日。根据《上市公司监管指引第4号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》的规定，本公司已于2016年1月11日召开的公司2016年第一次董事会审议通过了医药集团股东承诺履行期限延期事项，将提交公司股东大会审议。详细内容请参见临时公告2016-001号至2016-004号。

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司作为上海证券交易所与新加坡交易所两地上市公司，同时接受中国、新加坡两国法律、法规与上海、新加坡两地交易所的规范治理。报告期内，公司严格按照《中国公司法》、《中国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《新加坡上市手册》及中国证监会、两地交易所的相关规定，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。报告期内，公司治理的情况与《中国公司法》和中国证监会的相关要求不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 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

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|--------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 32,669,356 | 4.249 | | | | -29,564,356 | -29,564,356 | 3,105,000 | 0.404 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 32,669,356 | 4.249 | | | | -29,564,356 | -29,564,356 | 3,105,000 | 0.404 |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | 736,203,720 | 95.751 | | | | 29,564,356 | 29,564,356 | 765,768,076 | 99.596 |
| 1、人民币普通股 | 536,203,720 | 69.739 | | | | 29,564,356 | 29,564,356 | 565,768,076 | 73.584 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | 200,000,000 | 26.012 | | | | | | 200,000,000 | 26.012 |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 768,873,076 | 100 | | | | | | 768,873,076 | 100 |

2、股份变动情况说明

公司非公开发行新增股份 29,564,356 股已于 2015 年 7 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。本次发行的新增股份为有限售条件流通股，限售期自股票上市之日起 12 个月内。2016 年 7 月 11 日，该非公开发行股份 29,564,356 股限售期已满，解除限售，上市流通。详见公司于 2016 年 7 月 6 日披露的临时公告 2016-034 号。

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--|------------|------------|-----------|-----------|--------------------|------------|
| 其他有限售条件流通股股东 | 3,105,000 | 0 | 0 | 3,105,000 | 股改形成，未偿还代垫对价股份。 | |
| 华安未来资产—浦发银行—华安资产—中和资本中新药业定增1号特定多客户资产管理 | 4,434,653 | 4,434,653 | 0 | 0 | 因非公开发行而新增的有限售条件流通股 | 2016年7月11日 |
| 上银瑞金资本—上海银行—慧富24号资产管理计划 | 4,434,653 | 4,434,653 | 0 | 0 | 因非公开发行而新增的有限售条件流通股 | 2016年7月11日 |
| 上银基金—浦发银行—上银基金财富47号资产管理计划 | 8,869,306 | 8,869,306 | 0 | 0 | 因非公开发行而新增的有限售条件流通股 | 2016年7月11日 |
| 渤海证券—工商银行—渤海分级定增宝18号集合资产管理计划 | 4,434,654 | 4,434,654 | 0 | 0 | 因非公开发行而新增的有限售条件流通股 | 2016年7月11日 |
| 长安基金—招商银行—长安景林定增创新资产管理计划 | 4,434,653 | 4,434,653 | 0 | 0 | 因非公开发行而新增的有限售条件流通股 | 2016年7月11日 |
| 华福基金—兴业银行—兴泓1号特定多客户资产管理计划 | 2,956,437 | 2,956,437 | 0 | 0 | 因非公开发行而新增的有限售条件流通股 | 2016年7月11日 |
| 合计 | 32,669,356 | 29,564,356 | 0 | 3,105,000 | / | / |

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 35,643 |
| 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 | |
| 天津市医药集团有限 公司 | 0 | 331,111,998 | 43.065 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| CITIBANK NOMS S' PORE PTE LTD | -914,249 | 34,594,245 | 4.499 | 0 | 未知 | | 境外法人 |
| PHILLIP SECURITIES PTE LTD | 2,694,900 | 29,502,692 | 3.837 | 0 | 未知 | | 境外法人 |
| RAFFLES NOMINEES (PTE) LTD | 24,400 | 28,461,500 | 3.702 | 0 | 未知 | | 境外法人 |
| DBS VICKERS SECS (S) PTE LTD | 274,600 | 17,325,400 | 2.253 | 0 | 未知 | | 境外法人 |
| DBS NOMINEES PTE LTD | -2,923,800 | 15,023,400 | 1.954 | 0 | 未知 | | 境外法人 |
| OCBC SECURITIES PRIVATE LTD | 190,700 | 10,678,700 | 1.389 | 0 | 未知 | | 境外法人 |
| 上银基金-浦发银行 -上银基金财富47 号资产管理计划 | 0 | 8,869,306 | 1.154 | 0 | 未知 | | 其他 |
| 中央汇金资产管理有 限责任公司 | 0 | 8,803,300 | 1.145 | 0 | 未知 | | 其他 |
| BANK OF CHINA NOMINEES PTE LTD | 185,500 | 5,961,000 | 0.775 | 0 | 未知 | | 境外法人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 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 | | | | |
| 天津市医药集团有限 公司 | 331,111,998 | 人民币 普通股 | 325,846,998 | | | | |
| | | 境外上 市外资 股 | 5,265,000 | | | | |
| CITIBANK NOMS S' PORE PTE LTD | 34,594,245 | 境外上 市外资 股 | 34,594,245 | | | | |
| PHILLIP SECURITIES PTE LTD | 29,502,692 | 境外上 市外资 股 | 29,502,692 | | | | |

| | | | |
|--------------------------------|---|---------|------------|
| RAFFLES NOMINEES (PTE) LTD | 28,461,500 | 境外上市外资股 | 28,461,500 |
| DBS VICKERS SECS (S) PTE LTD | 17,325,400 | 境外上市外资股 | 17,325,400 |
| DBS NOMINEES PTE LTD | 15,023,400 | 境外上市外资股 | 15,023,400 |
| OCBC SECURITIES PRIVATE LTD | 10,678,700 | 境外上市外资股 | 10,678,700 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 8,803,300 | 人民币普通股 | 8,803,300 |
| BANK OF CHINA NOMINEES PTE LTD | 5,961,000 | 境外上市外资股 | 5,961,000 |
| TAN SWEE TECK MICHAEL OR | 3,967,200 | 境外上市外资股 | 3,967,200 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>持股 5%以上的股东为天津市医药集团有限公司，持股比例达到 43.065%，为本公司第一大股东。</p> <p>公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。</p> <p>公司未知前十名无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。</p> | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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 | 上银基金—浦发银行—上银基金财富 47 号资产管理计划 | 8,869,306 | 2016 年 7 月 11 日 | 8,869,306 | 因非公开发行认购的股票自上市之日起 12 个月内不得转让 |
| 2 | 渤海证券—工商银行—渤海分级定增宝 18 号集合资产管理计划 | 4,434,654 | 2016 年 7 月 11 日 | 4,434,654 | 同上 |
| 3 | 华安未来资产—浦发银行—华安资产—中和资本中新药业定增 1 号特定多客户资产管理 | 4,434,653 | 2016 年 7 月 11 日 | 4,434,653 | 同上 |

| | | | | | |
|------------------|-----------------------------|--------------------------------------|-----------------|-----------|---|
| 4 | 上银瑞金资本—上海银行—慧富 24 号资产管理计划 | 4,434,653 | 2016 年 7 月 11 日 | 4,434,653 | 同上 |
| 5 | 长安基金—招商银行—长安景林定增创新资产管理计划 | 4,434,653 | 2016 年 7 月 11 日 | 4,434,653 | 同上 |
| 6 | 华福基金—兴业银行—兴泓 1 号特定多客户资产管理计划 | 2,956,437 | 2016 年 7 月 11 日 | 2,956,437 | 同上 |
| 7 | 鞍山证券公司双山营业部 | 500,000 | | 0 | 偿还医药集团为其代垫的对价股份后,经公司提出上市申请,由上海证券交易所批准后方可上市流通。 |
| 8 | 沈阳铁路局 | 300,000 | | 0 | 同上 |
| 9 | 克瑞思房 | 200,000 | | 0 | 同上 |
| 10 | 上海众玺微电子元件有限公司 | 100,000 | | 0 | 同上 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 公司未知前十名有限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。 | | | |

(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 | 变动原因 |
|-----|-------|------|--|
| 阎 敏 | 董事 | 聘任 | 公司于2016年5月16日召开2015年度股东大会，审议通过了“选举阎敏女士为公司董事”的议案。 |
| 徐道情 | 董事 | 离任 | 任期届满。 |

第九节 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

2016年6月30日

编制单位：天津中新药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、1 | 1,101,278,889.97 | 1,108,107,276.43 |
| 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 | 六、2 | 1,037,917.81 | 1,494,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 六、3 | 324,275,785.00 | 224,412,196.10 |
| 应收账款 | 六、4 | 1,308,402,619.07 | 1,279,035,081.94 |
| 预付款项 | 六、5 | 143,038,205.79 | 118,519,958.41 |
| 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 | 六、6 | 39,735,937.83 | 35,509,122.34 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六、7 | 982,337,120.76 | 974,154,724.78 |
| 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 | 六、8 | 260,213,594.06 | 257,288,215.72 |
| 流动资产合计 | | 4,160,320,070.29 | 3,998,520,575.72 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 六、9 | 144,245,195.35 | 86,982,843.40 |
| 持有至到期投资 | 六、10 | | 217,518,356.04 |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 六、11 | 510,023,687.78 | 531,220,265.96 |
| 投资性房地产 | 六、12 | 26,779,752.35 | 27,311,032.97 |
| 固定资产 | 六、13 | 768,871,651.49 | 794,444,346.49 |
| 在建工程 | 六、14 | 155,397,829.36 | 127,031,991.17 |
| 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 | 六、15 | 183,170,317.08 | 185,596,630.49 |
| 开发支出 | 六、16 | 1,714,500.00 | 2,374,500.00 |
| 商誉 | 六、17 | | |
| 长期待摊费用 | 六、18 | 11,443,286.70 | 13,106,736.11 |
| 递延所得税资产 | 六、19 | 82,409,670.28 | 82,409,670.28 |
| 其他非流动资产 | 六、20 | 208,363,196.93 | 2,360,149.10 |
| 非流动资产合计 | | 2,092,419,087.32 | 2,070,356,522.01 |
| 资产总计 | | 6,252,739,157.61 | 6,068,877,097.73 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 六、21 | 383,291,156.81 | 419,050,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 六、22 | 116,792,913.10 | 70,463,109.36 |
| 应付账款 | 六、23 | 685,949,629.51 | 645,085,915.72 |
| 预收款项 | 六、24 | 92,331,511.00 | 64,618,345.72 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 六、25 | 87,628,601.40 | 62,131,838.91 |
| 应交税费 | 六、26 | 41,273,927.14 | 70,877,176.60 |
| 应付利息 | 六、27 | 358,500.00 | 452,800.00 |
| 应付股利 | 六、28 | 125,831,002.30 | 10,500,040.90 |
| 其他应付款 | 六、29 | 364,058,567.99 | 380,543,549.94 |
| 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 | 六、30 | | 116,600,000.00 |
| 流动负债合计 | | 1,897,515,809.25 | 1,840,322,777.15 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 六、31 | 3,949,469.68 | 3,949,469.68 |
| 长期应付职工薪酬 | 六、32 | 47,651,737.49 | 47,651,737.49 |
| 专项应付款 | 六、33 | 18,332,473.38 | 18,332,473.38 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 六、34 | 58,329,184.11 | 44,130,508.72 |
| 递延所得税负债 | 六、19 | 6,655,323.61 | 9,315,970.83 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 134,918,188.27 | 123,380,160.10 |
| 负债合计 | | 2,032,433,997.52 | 1,963,702,937.25 |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 六、35 | 768,873,076.00 | 768,873,076.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六、36 | 1,307,480,144.91 | 1,307,480,144.91 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 六、37 | 49,635,835.11 | 64,701,492.85 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 六、38 | 357,079,396.75 | 357,079,396.75 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六、39 | 1,566,887,211.12 | 1,423,573,856.36 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 4,049,955,663.89 | 3,921,707,966.87 |
| 少数股东权益 | | 170,349,496.20 | 183,466,193.61 |
| 所有者权益合计 | | 4,220,305,160.09 | 4,105,174,160.48 |
| 负债和所有者权益总计 | | 6,252,739,157.61 | 6,068,877,097.73 |

法定代表人：王志强

主管会计工作负责人：阎敏

会计机构负责人：阎敏

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：天津中新药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 897,410,921.46 | 884,523,239.06 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 1,037,917.81 | 1,494,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 278,154,622.98 | 201,284,235.70 |
| 应收账款 | 十六、1 | 1,214,767,923.74 | 1,148,821,728.56 |
| 预付款项 | | 100,660,972.54 | 89,234,257.52 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十六、2 | 67,581,296.68 | 64,949,466.31 |
| 存货 | | 779,191,730.08 | 742,780,340.60 |
| 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 | | 276,583,070.22 | 275,705,713.34 |
| 流动资产合计 | | 3,615,388,455.51 | 3,408,792,981.09 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 144,245,195.35 | 86,982,843.40 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十六、3 | 916,170,053.53 | 831,366,631.71 |
| 投资性房地产 | | 25,064,230.06 | 25,556,489.38 |
| 固定资产 | | 669,031,411.98 | 688,245,635.09 |
| 在建工程 | | 43,213,263.22 | 33,689,972.51 |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 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 | | 151,172,015.20 | 151,998,199.06 |
| 开发支出 | | 492,500.00 | 492,500.00 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 8,909,499.76 | 9,313,807.00 |
| 递延所得税资产 | | 78,605,809.50 | 78,605,809.50 |
| 其他非流动资产 | | 14,760,661.81 | 4,451,880.91 |
| 非流动资产合计 | | 2,051,664,640.41 | 1,910,703,768.56 |
| 资产总计 | | 5,667,053,095.92 | 5,319,496,749.65 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 270,000,000.00 | 320,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 82,000,000.00 | 4,500,000.00 |
| 应付账款 | | 529,408,355.98 | 498,870,257.91 |
| 预收款项 | | 80,310,845.42 | 44,742,831.16 |
| 应付职工薪酬 | | 79,932,995.75 | 55,326,444.72 |
| 应交税费 | | 39,638,290.26 | 56,526,460.27 |
| 应付利息 | | 358,500.00 | 452,800.00 |
| 应付股利 | | 125,831,002.30 | 10,500,040.90 |
| 其他应付款 | | 324,916,764.52 | 340,117,934.27 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,532,396,754.23 | 1,331,036,769.23 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | 47,407,648.18 | 47,407,648.18 |
| 专项应付款 | | 18,332,473.38 | 18,332,473.38 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 23,708,874.52 | 22,832,784.21 |
| 递延所得税负债 | | 6,655,323.61 | 9,315,970.83 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 96,104,319.69 | 97,888,876.60 |
| 负债合计 | | 1,628,501,073.92 | 1,428,925,645.83 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 768,873,076.00 | 768,873,076.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|------------|--|------------------|------------------|
| 资本公积 | | 1,306,863,306.97 | 1,306,863,306.97 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 49,635,835.11 | 64,701,492.85 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 357,079,396.75 | 357,079,396.75 |
| 未分配利润 | | 1,556,100,407.17 | 1,393,053,831.25 |
| 所有者权益合计 | | 4,038,552,022.00 | 3,890,571,103.82 |
| 负债和所有者权益总计 | | 5,667,053,095.92 | 5,319,496,749.65 |

法定代表人：王志强

主管会计工作负责人：阎敏

会计机构负责人：阎敏

合并利润表

2016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 | | 3,246,472,308.93 | 3,361,680,928.38 |
| 其中：营业收入 | 六、40 | 3,246,472,308.93 | 3,361,680,928.38 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 3,069,447,519.06 | 3,133,851,907.64 |
| 其中：营业成本 | 六、40 | 2,239,176,424.42 | 2,215,297,862.83 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | 六、41 | 25,301,325.28 | 25,645,369.77 |
| 销售费用 | 六、42 | 625,279,021.74 | 696,693,831.86 |
| 管理费用 | 六、43 | 162,028,208.25 | 170,112,158.71 |
| 财务费用 | 六、44 | 13,236,506.67 | 21,929,203.00 |
| 资产减值损失 | 六、45 | 4,426,032.70 | 4,173,481.47 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 六、46 | 1,037,917.81 | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 六、47 | 95,272,821.21 | 36,025,607.74 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 74,894,672.24 | 12,611,403.25 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 273,335,528.89 | 263,854,628.48 |
| 加：营业外收入 | 六、48 | 15,773,558.12 | 26,848,436.83 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 86,132.81 | 8,945.79 |
| 减：营业外支出 | 六、49 | 416,383.74 | 832,289.82 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 391,107.53 | 383,660.99 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 288,692,703.27 | 289,870,775.49 |
| 减：所得税费用 | 六、50 | 38,365,084.52 | 46,971,965.22 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 250,327,618.75 | 242,898,810.27 |

| | | | |
|------------------------------------|--|----------------|----------------|
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 258,644,316.16 | 238,863,710.87 |
| 少数股东损益 | | -8,316,697.41 | 4,035,099.40 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -15,065,657.74 | 15,751,374.87 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -15,065,657.74 | 15,751,374.87 |
| (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 | | -15,065,657.74 | 15,751,374.87 |
| 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 | | 11,343.10 | 2,659,169.12 |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | -15,077,000.84 | 13,092,205.75 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 235,261,961.01 | 258,650,185.14 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 243,578,658.42 | 254,615,085.74 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -8,316,697.41 | 4,035,099.40 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | 0.34 | 0.32 |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | 0.34 | 0.32 |

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：王志强

主管会计工作负责人：阎敏

会计机构负责人：阎敏

母公司利润表

2016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 | 十六、4 | 2,818,386,836.70 | 2,790,089,971.98 |
| 减：营业成本 | 十六、4 | 1,955,278,993.12 | 1,850,709,564.69 |
| 营业税金及附加 | | 20,589,869.72 | 20,790,250.12 |
| 销售费用 | | 500,566,872.21 | 540,940,887.20 |
| 管理费用 | | 122,099,970.67 | 128,767,251.67 |
| 财务费用 | | 8,456,038.49 | 20,495,026.03 |
| 资产减值损失 | | -418,117.82 | 1,012,722.96 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 1,037,917.81 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十六、5 | 89,706,780.31 | 35,385,503.94 |

| | | | |
|-------------------------------------|--|----------------|----------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 74,894,672.24 | 12,611,403.25 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 302,557,908.43 | 262,759,773.25 |
| 加：营业外收入 | | 12,325,032.61 | 25,223,597.67 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 17,118.28 | 4,158.35 |
| 减：营业外支出 | | 371,971.34 | 757,023.84 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 367,949.84 | 326,956.92 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 314,510,969.70 | 287,226,347.08 |
| 减：所得税费用 | | 36,133,432.38 | 41,614,309.27 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 278,377,537.32 | 245,612,037.81 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | -15,065,657.74 | 15,751,374.87 |
| （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 | | -15,065,657.74 | 15,751,374.87 |
| 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 | | 11,343.10 | 2,659,169.12 |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | -15,077,000.84 | 13,092,205.75 |
| 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 | | 263,311,879.58 | 261,363,412.68 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.36 | 0.33 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.36 | 0.33 |

法定代表人：王志强

主管会计工作负责人：阎敏

会计机构负责人：阎敏

合并现金流量表

2016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、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,721,451,293.60 | 3,011,392,138.98 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入 | | | |

| | | | |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 3,187,575.17 | 2,201,752.87 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、52 | 23,814,690.31 | 18,183,914.75 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,748,453,559.08 | 3,031,777,806.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,496,846,611.72 | 1,628,260,532.16 |
| 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 | | 280,265,035.78 | 275,461,135.86 |
| 支付的各项税费 | | 262,092,912.47 | 273,948,925.37 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、52 | 564,282,391.36 | 628,623,667.10 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,603,486,951.33 | 2,806,294,260.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 144,966,607.75 | 225,483,546.11 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 15,990,838,265.93 | 13,278,273,977.91 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 113,945,367.44 | 13,426,977.62 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 204,776.06 | 80,763.50 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 16,104,988,409.43 | 13,291,781,719.03 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 33,615,782.53 | 40,238,151.21 |
| 投资支付的现金 | | 15,986,942,201.19 | 13,282,028,796.72 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 16,020,557,983.72 | 13,322,266,947.93 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 84,430,425.71 | -30,485,228.90 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 815,949,564.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 235,820,000.00 | 456,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 六、52 | 10,462,948,478.00 | 18,517,420,004.40 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 10,698,768,478.00 | 19,789,369,568.40 |
| 偿还债务支付的现金 | | 271,578,843.19 | 578,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 13,996,725.43 | 81,716,453.95 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股 | | 4,800,000.00 | 6,078,022.63 |

| | | | |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 六、52 | 10,570,696,178.25 | 18,487,630,320.84 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 10,856,271,746.87 | 19,147,346,774.79 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -157,503,268.87 | 642,022,793.61 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 71,893,764.59 | 837,021,110.82 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 762,958,655.80 | 557,061,816.47 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 834,852,420.39 | 1,394,082,927.29 |

法定代表人：王志强

主管会计工作负责人：阎敏

会计机构负责人：阎敏

母公司现金流量表

2016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、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,235,672,298.20 | 2,418,905,157.38 |
| 收到的税费返还 | | 1,196,218.17 | 1,954,927.87 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 16,056,418.29 | 12,769,072.06 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,252,924,934.66 | 2,433,629,157.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,214,142,655.25 | 1,259,856,284.05 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 231,107,579.08 | 224,074,200.48 |
| 支付的各项税费 | | 218,199,023.22 | 231,810,011.72 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 431,345,517.20 | 495,396,285.12 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,094,794,774.75 | 2,211,136,781.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 158,130,159.91 | 222,492,375.94 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,170,000,000.00 | 12,530,100,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 109,515,797.46 | 7,515,927.65 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 183,161.56 | 7,491.85 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,279,698,959.02 | 12,537,623,419.50 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 20,456,501.16 | 13,103,283.92 |
| 投资支付的现金 | | 1,291,000,000.00 | 12,490,100,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,311,456,501.16 | 12,503,203,283.92 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -31,757,542.14 | 34,420,135.58 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 815,949,564.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 220,000,000.00 | 438,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|------------------|
| 筹资活动现金流入小计 | | 220,000,000.00 | 1,253,949,564.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 270,000,000.00 | 570,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 3,484,935.36 | 73,216,540.48 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 273,484,935.36 | 643,216,540.48 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -53,484,935.36 | 610,733,023.52 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 72,887,682.41 | 867,645,535.04 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 584,523,239.06 | 408,586,017.11 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 657,410,921.47 | 1,276,231,552.15 |

法定代表人：王志强

主管会计工作负责人：阎敏

会计机构负责人：阎敏

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|----------------|------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | | | 一般风险准备 | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 768,873,076.00 | | | | 1,307,480,144.91 | | 64,701,492.85 | | 357,079,396.75 | | 1,423,573,856.36 | 183,466,193.61 | 4,105,174,160.48 |
| 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 | 768,873,076.00 | | | | 1,307,480,144.91 | | 64,701,492.85 | | 357,079,396.75 | | 1,423,573,856.36 | 183,466,193.61 | 4,105,174,160.48 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | -15,065,657.74 | | | | 143,313,354.76 | -13,116,697.41 | 115,130,999.61 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -15,065,657.74 | | | | 258,644,316.16 | -8,316,697.41 | 235,261,961.01 |
| (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 | | | | | | | | | | | -115,330,961.40 | -4,800,000.00 | -120,130,961.40 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东) | | | | | | | | | | | -115,330,961.40 | -4,800,000.00 | -120,130,961.40 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|------------------|---------------|----------------|--|------------------|-----------------|---------------|------------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | 15,751,374.87 | | | | 238,863,710.87 | 4,035,099.40 | 258,650,185.14 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 29,564,356.00 | | | 784,775,644.00 | | | | | | | 814,340,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 29,564,356.00 | | | 784,775,644.00 | | | | | | | 814,340,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | -111,140,601.40 | -6,277,899.04 | -117,418,500.44 |
| 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 | | | | | | | | | -110,896,308.00 | -6,078,022.63 | -116,974,330.63 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | -244,293.40 | -199,876.41 | -444,169.81 |
| (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 | 768,873,076.00 | | | 1,307,480,144.91 | 77,095,033.56 | 311,462,353.48 | | 1,256,680,411.88 | 180,616,780.72 | | 3,902,207,800.55 |

法定代表人：王志强

主管会计工作负责人：阎敏

会计机构负责人：阎敏

母公司所有者权益变动表
2016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 | 768,873,076.00 | | | | 1,306,863,306.97 | | 64,701,492.85 | | 357,079,396.75 | 1,393,053,831.25 | 3,890,571,103.82 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 768,873,076.00 | | | | 1,306,863,306.97 | | 64,701,492.85 | | 357,079,396.75 | 1,393,053,831.25 | 3,890,571,103.82 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | -15,065,657.74 | | | 163,046,575.92 | 147,980,918.18 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | -15,065,657.74 | | | 278,377,537.32 | 263,311,879.58 |
| (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 | | | | | | | | | | -115,330,961.40 | -115,330,961.40 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -115,330,961.40 | -115,330,961.40 |
| 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 | 768,873,076.00 | | | | 1,306,863,306.97 | | 49,635,835.11 | | 357,079,396.75 | 1,556,100,407.17 | 4,038,552,022.00 |

| 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 | 739,308,720.00 | | | | 522,087,662.97 | | 61,343,658.69 | | 311,462,353.48 | 1,093,396,749.83 | 2,727,599,144.97 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 739,308,720.00 | | | | 522,087,662.97 | | 61,343,658.69 | | 311,462,353.48 | 1,093,396,749.83 | 2,727,599,144.97 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 29,564,356.00 | | | | 784,775,644.00 | | 15,751,374.87 | | | 134,715,729.81 | 964,807,104.68 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 15,751,374.87 | | | 245,612,037.81 | 261,363,412.68 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 29,564,356.00 | | | | 784,775,644.00 | | | | | | 814,340,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 29,564,356.00 | | | | 784,775,644.00 | | | | | | 814,340,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -110,896,308.00 | -110,896,308.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|----------------|------------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -110,896,308.00 | -110,896,308.00 |
| 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 | 768,873,076.00 | | | | 1,306,863,306.97 | | 77,095,033.56 | | 311,462,353.48 | 1,228,112,479.64 | 3,692,406,249.65 |

法定代表人：王志强

主管会计工作负责人：阎敏

会计机构负责人：阎敏

天津中新药业集团股份有限公司
2016年半年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

天津中新药业集团股份有限公司(以下简称“本集团”或“本公司”)是由天津市医药集团有限公司(以下简称“天津市医药集团”)于1992年12月20日发起设立的股份有限公司。本公司注册地为中华人民共和国天津市,设立时总股本为229,654,360股,每股面值1.00元。经中国证监会(1997)35号文件批准,本公司于1997年6月完成了向境外投资者首次发行股票(S股)并在新加坡交易所有限公司挂牌上市交易,发行后总股本增至329,654,360股。经中国证监会(2001)24号文件批准,本公司于2001年5月9日向境内投资者发行了40,000千股人民币普通股,于2001年6月6日在上海证券交易所挂牌上市交易,发行后总股本增至369,654,360股。天津市医药集团为本公司控股股东,天津市医药集团为天津市国有资产监督管理委员会(以下简称“天津市国资委”)履行出资人职责的国有独资公司,本公司的实际控制人为天津市国资委。

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权【2006】54号文《关于天津中新药业集团股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》,本公司于2006年7月10日进行股权分置改革。本公司全体非流通股股东按照股权分置改革方案的约定向股份变更登记日(2006年7月17日)登记在册的流通A股股东执行17,626,000股股份对价,即流通A股股东每持有10股获得非流通股股东支付2.8股股份对价。自2007年7月19日起,本公司除大股东天津市医药集团外所有企业法人股即获得上交所上市流通权。根据约定的限售条件,大股东天津市医药集团有限公司的企业法人股于2009年07月19日已获得上市流通权,有限售条件的股东持股数量降至5,875,000股。

2012年12月21日,天津市医药集团将天津中新药业股权无偿划转给天津金浩医药有限公司(以下简称“金浩公司”)。2013年12月5日金浩公司又将本公司的股权无偿划转给天津市医药集团,股权划转完成之后,天津市医药集团持有本公司325,610,792股股份,占公司总股本44.04%。

2014年12月1日,第一大股东天津市医药集团有限公司通过新加坡交易所公开市场共购入中新药业S股股份5,265,000股;2014年12月8日与2014年12月22日,天津市医药集团有限公司接受其他有限售条件流通股股东偿还对价236,206股,该部分股份于2015年1月29日上市流通。

根据本公司2014年第六次董事会会议、2015年第一次董事会会议以及2014年第一次临时股东大会决议审议通过的《天津中新药业集团股份有限公司非公开发行A股股票预案(修订稿)》及中国证券监督管理委员会《关于核准天津中新药业集团股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可【2015】1072号),本公司于2015年6月完成非公开发行人民币普通股股票(A股)29,564,356股,每股面值人民币1.00元。本次股票发行后,本公司总股为768,873,076股,其中医药集团持股数量为331,111,998股,持股比例为43.065%,为本公司直接控股股东。本公司实际控制人未发生变更,仍然为天津市国资委。

本公司的主要经营范围:中药剂、中成药、中药饮片、西药制剂、化学药品原药制造(3810)、化学药品制剂、医疗器械、营养保健品、化学试剂加工、制造、批发、零售;中药外配加工、卫生用品、健身器材、生活及环境卫生用消毒用品、药物护肤产品、日用百货、服装、鞋帽、家用电器、日用杂品、烟批发、零售;仓储、宣传广告、技术开发、转让、经济信息咨询服务、房屋租赁等。

本公司2016年半年度纳入合并范围的子公司共18户,详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上年度相比未发生变化。本集团所属有25家分公司和纳入合并范围的18家子公司,其中9家工业企业,分别为天津中新药业集团股份有限公司隆顺榕制药厂、天津中新药业集团股份有限公司达仁堂制药厂、天津中新药业集团股份有限公司乐仁堂制药厂、天津中新药业集团股份有限公司新新制药厂、天津中新药业集团股份有限公司中新制药厂、天津中新药业集团股份有限公司第六中药厂、天津达仁堂京万红药业有限公司、天津新丰制药有限公司、天津隆顺榕发展制药有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于2016年8月12日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

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

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况及2016年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认等。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明,请参阅附注四、28“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

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

2、 营业周期

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

3、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，

预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、 现金及现金等价物的确定标准

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

8、 外币业务和外币报表折算

（1） 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9、 金融工具

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

（1） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

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

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

④可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

（3）金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍

生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本公司将金额为人民币 1300 万元及以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|-------|----------------------------------|
| 账龄组合 | 账龄分析 |
| 无风险组合 | 应收子公司款项、押金、保证金、备用金及与政府机关、事业单位的款项 |

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时,坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

| 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) | |
|---|---------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 无风险组合 | 不计提坏账准备 |

a. 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

√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) | | |
| 其中:1年以内分项,可添加行 | | |
| | | |
| 1—2年 | 20.00 | 20.00 |
| 2—3年 | 50.00 | 50.00 |
| 3年以上 | 100.00 | 100.00 |

b. 组合中,采用无风险组合计提坏账准备的计提方法

采用无风险组合的应收款项不计提坏账准备。

③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 公司将与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项,已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等确认为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其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。 |

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品、其他等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子

公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-----------|-------|---------|--------|----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 7-35 年 | 4-10 | 2.6-13.7 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-15 年 | 4-10 | 6-19.2 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-10 年 | 4-5 | 9.5-19.2 |
| 办公设备及其他设备 | 年限平均法 | 3-10 年 | 5-10 | 9-31.7 |

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(5) 其他说明

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

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

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

结合医药行业研发流程以及公司自身研发的特点，本公司在研发项目取得相关批文或者证书如：根据国家食品药品监督管理局《药品注册管理办法》的规定所获得的“临床试验批件”、“药品注册批件”、或者获得国际药品管理机构的批准等之后发生的支出，在评估项目成果对企业未来现金流量的现值或可变现价值高于账面价值时，作为资本化的研发支出；其余研发支出，则作为费用化的研发支出。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3). 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

19、长期待摊费用

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

20、长期资产减值

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

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

折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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。

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

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

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

22、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

23、收入

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

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

(3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

24、政府补助

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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

（2）、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

26、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）、经营租赁的会计处理方法

① 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

② 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）、融资租赁的会计处理方法

① 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计

入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

② 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

27、重要会计政策和会计估计的变更

无。

28、重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 坏账准备计提

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

(2) 存货跌价准备

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

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（4）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（5）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

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

（7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（8）递延所得税资产

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

（9）所得税

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

(10) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(11) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

五、税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 具体税率情况 |
|---------|--|
| 增值税 | 应税收入按 3%、6%、11%、13%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 消费税 | 对销售的国公酒按 10% 计缴消费税。 |
| 营业税 | 按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税 7% 计缴。 |
| 企业所得税 | 本公司所得税率为 15%，各子企业税率详见下表。 |

本集团下属企业所得税税率情况

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------------|-------|
| 天津达仁堂京万红药业有限公司 | 15% |
| 天津新丰制药有限公司 | 15% |
| 成都中新药业有限公司 | 25% |
| 成都中新药业自贡有限公司 | 25% |
| 自贡中新药业连锁有限公司 | 25% |
| 天津隆顺榕发展制药有限公司 | 25% |
| 天津中新药业滨海有限公司 | 25% |
| 北京中新药谷医药有限公司 | 25% |
| 天津中新药业集团环渤海药业有限公司 | 25% |
| 天津新龙药业有限公司 | 25% |
| 成都中新药业连锁有限公司 | 25% |
| 天津中新楚运贸易有限公司 | 20% |
| 天津中新药业国卫医药有限公司 | 25% |
| 中新药业唐山新华有限公司 | 25% |
| 天津中新药业集团旭志医药科技有限公司 | 25% |
| 浙江中新创睿投资有限公司 | 25% |
| 天津达仁堂（亳州）中药饮片有限公司 | 25% |
| 天津河北达仁医院 | 25% |

2. 税收优惠及批文

本公司企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。本公司已获得高新技术企业资质认证，税收优惠时间 2014 年 10 月 21 日到 2017 年 10 月 21 日，因此适用的企业所得税率为 15%。

子公司天津达仁堂京万红药业有限公司、天津新丰制药有限公司已获得高新技术企业资质认证，税收优惠时间分别为 2014 年 10 月 21 日到 2017 年 10 月 21 日、2014 年 7 月 23 日到 2017 年 7 月 23 日，按 15% 计缴企业所得税。

子公司天津中新楚运贸易有限公司属于小型微利企业，根据财税〔2015〕99 号的规定，自 2015 年 10 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额在 20 万元到 30 万元（含 30 万元）之间的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2016 年 1 月 1 日，期末指 2016 年 6 月 30 日。上期指 2015 年半年度，本期指 2016 年半年度。

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 372,654.56 | 261,933.29 |
| 银行存款 | 818,947,278.62 | 762,309,079.89 |
| 其他货币资金 | 281,958,956.79 | 345,536,263.25 |
| 合计 | 1,101,278,889.97 | 1,108,107,276.43 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

于 2016 年 06 月 30 日，本公司的所有权和使用权受到限制的货币资金为人民币 266,426,469.58 元（2015 年 12 月 31 日：人民币 345,148,620.63 元），系本公司购买的结构性存款本金余额 240,000,000 元和本公司下属子公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证存款 26,426,469.58 元。

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

(1) 分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 交易性金融资产 | 1,037,917.81 | 1,494,000.00 |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |
| 衍生金融资产 | 1,037,917.81 | 1,494,000.00 |
| 合计 | 1,037,917.81 | 1,494,000.00 |

(2) 其他说明：

本公司 2016 年度购买银行结构性存款，期末结构性存款本金余额为 240,000,000 元，按照其结构性衍生产品部分的联结标的于 2016 年 06 月 30 日的市场价格，估计预期的到期收益率，以该收益率计算持有期间收益为 1,037,917.81 元，作为上述衍生工具的期末公允价值。

3、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 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 310,152,276.36 | 202,483,103.03 |
| 商业承兑汇票 | 14,123,508.64 | 21,929,093.07 |
| 合计 | 324,275,785.00 | 224,412,196.10 |

(2). 期末公司已质押的应收票据情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 27,723,966.07 |
| 合计 | 27,723,966.07 |

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 450,946,657.66 | |
| 商业承兑汇票 | 2,580,191.20 | |
| 合计 | 453,526,848.86 | |

(4). 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

4、应收账款

(1). 应收账款分类披露

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 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 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 | 1,483,654,921.18 | 99.95 | 175,252,302.11 | 12.00 | 1,308,402,619.07 | 1,452,955,203.61 | 99.95 | 173,920,121.67 | 11.97 | 1,279,035,081.94 |
| 其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 1,483,654,921.18 | 99.95 | 175,252,302.11 | 12.00 | 1,308,402,619.07 | 1,452,955,203.61 | 99.95 | 173,920,121.67 | 11.97 | 1,279,035,081.94 |
| 其中：按无风险组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 组合小计 | 1,483,654,921.18 | 99.95 | 175,252,302.11 | 12.00 | 1,308,402,619.07 | 1,452,955,203.61 | 99.95 | 173,920,121.67 | 11.97 | 1,279,035,081.94 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 683,933.66 | 0.05 | 683,933.66 | 100.00 | | 706,130.86 | 0.05 | 706,130.86 | 100.00 | |
| 合计 | 1,484,338,854.84 | / | 175,936,235.77 | / | 1,308,402,619.07 | 1,453,661,334.47 | / | 174,626,252.53 | / | 1,279,035,081.94 |

注：本集团子公司天津中新药业集团旭志医药科技有限公司以天津市东丽区东丽医院的应收账款作为质押，在平安银行天津东丽支行开展银行承兑业务，天津市东丽区东丽医院回款时直接打入银行的保理户，公司开具承兑汇票时，银行另需将开具承兑汇票金额的 50%自公司一般账户划入保证金户，作为开具承兑汇票的保证金。期末受质押的应收账款金额为 11,979,862.17 元。

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 | | | |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 1,279,429,713.46 | | |
| 1 至 2 年 | 25,545,427.07 | 5,011,157.97 | 20% |
| 2 至 3 年 | 16,769,495.92 | 8,330,859.41 | 50% |
| 3 年以上 | 161,910,284.73 | 161,910,284.73 | 100% |
| 合计 | 1,483,654,921.18 | 175,252,302.11 | |

(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 2,675,678.31 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,365,695.07 |

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 156,779,443.45 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 10.56%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 251,536.67 元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

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 | 139,549,024.17 | 97.56 | 115,903,945.56 | 97.79 |
| 1 至 2 年 | 2,915,348.43 | 2.04 | 1,573,187.75 | 1.33 |
| 2 至 3 年 | 380,959.15 | 0.27 | 679,977.68 | 0.57 |
| 3 年以上 | 192,874.04 | 0.13 | 362,847.42 | 0.31 |
| 合计 | 143,038,205.79 | 100.00 | 118,519,958.41 | 100.00 |

(2) 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|-----------|
| 华润新龙（山西）医药有限公司 | 1,000,000.00 | 账未对清未结算 |
| 山西亚宝医药经销有限公司 | 654,473.87 | 账未对清未结算 |
| 哈药集团制药六厂 | 349,544.16 | 账未对清未结算 |
| 陕西海天制药有限公司 | 290,280.00 | 账未对清未结算 |
| 黑龙江千鹤百盛医药有限公司 | 267,100.00 | 账未对清未结算 |
| 合计 | 2,561,398.03 | |

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

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 66,167,235.39 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 46.26 %。

6、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 16,426,658.13 | 18.10 | 16,426,658.13 | 100.00 | | 16,426,658.13 | 19.37 | 16,426,658.13 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 74,341,391.07 | 81.9 | 34,605,453.24 | 46.55 | 39,735,937.83 | 67,685,497.20 | 79.83 | 32,176,374.86 | 47.54 | 35,509,122.34 |
| 其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 71,013,427.11 | 78.24 | 34,382,236.06 | 48.42 | 36,631,191.05 | 60,946,653.08 | 71.88 | 32,176,374.86 | 52.79 | 28,770,278.22 |
| 其中：按无风险组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,327,963.96 | 3.67 | 223,217.18 | 6.71 | 3,104,746.78 | 6,738,844.12 | 7.95 | | | 6,738,844.12 |
| 组合小计 | 74,341,391.07 | 81.9 | 34,605,453.24 | 46.55 | 39,735,937.83 | 67,685,497.20 | 79.83 | 32,176,374.86 | 47.54 | 35,509,122.34 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | 678,723.99 | 0.80 | 678,723.99 | 100.00 | |
| 合计 | 90,768,049.20 | / | 51,032,111.37 | / | 39,735,937.83 | 84,790,879.32 | / | 49,281,756.98 | / | 35,509,122.34 |

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

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|----------------|---------------|---------------|------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 成都市弘祥药业中 | 16,426,658.13 | 16,426,658.13 | 100% | 预计收回可能性较 |

| | | | | |
|-----|---------------|---------------|---|---|
| 药材款 | | | | 小 |
| 合计 | 16,426,658.13 | 16,426,658.13 | / | / |

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 | | | |
| | | | |
| | | | |
| 1年以内小计 | 28,797,104.91 | | |
| 1至2年 | 6,268,321.11 | 1,253,857.47 | 20.00 |
| 2至3年 | 5,639,245.00 | 2,819,622.50 | 50.00 |
| 3年以上 | 30,308,756.09 | 30,308,756.09 | 100.00 |
| 合计 | 71,013,427.11 | 34,382,236.06 | |

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

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|-------------------|--------------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 无风险组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,327,963.96 | | |
| 合计 | 3,327,963.96 | | |

注：对子公司的往来、押金、保证金、备用金与政府机关、事业单位的款项归为按无风险组合计提坏账准备的其他应收款。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,750,354.39 元。

(3). 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 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 往来款 | 68,397,591.40 | 62,893,908.70 |
| 押金、保证金、备用金、代垫职工费用 | 14,920,910.33 | 14,928,037.87 |
| 个人往来 | 7,449,547.47 | 6,968,932.75 |
| 合计 | 90,768,049.20 | 84,790,879.32 |

(4). 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 |
|-----------------|-------|---------------|----------------|---------------------|---------------|
| 成都市弘祥药业有限公司 | 往来款 | 23,468,799.90 | 1年以上、1-2年、2-3年 | 25.86 | 19,168,799.90 |
| 唐山隆康药业有限公司 | 往来款 | 5,092,751.83 | 1-2年、2-3年 | 5.61 | 2,560,678.26 |
| 南开分公司第二药品批发部拆迁款 | 往来款 | 3,819,204.80 | 3年以上 | 4.21 | 3,819,204.80 |
| 四川中新投资有限责任公司 | 保证金 | 3,000,000.00 | 1年以内 | 3.31 | |
| 红桥拆迁指挥部 | 往来款 | 2,650,000.00 | 3年以上 | 2.92 | 2,650,000.00 |
| 合计 | / | 38,030,756.53 | / | 41.91 | 28,198,682.96 |

7、存货

(1). 存货分类

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 | 359,013,910.40 | 7,634,637.82 | 351,379,272.58 | 385,040,702.87 | 11,127,361.46 | 373,913,341.41 |
| 在产品及自制半成品 | 112,875,491.66 | | 112,875,491.66 | 104,357,437.81 | | 104,357,437.81 |
| 库存商品 | 502,417,887.41 | 2,749,442.77 | 499,668,444.64 | 482,227,421.43 | 2,749,442.77 | 479,477,978.66 |
| 周转材料 | 13,764,313.01 | | 13,764,313.01 | 11,789,968.08 | | 11,789,968.08 |
| 其他 | 4,649,598.87 | | 4,649,598.87 | 4,615,998.82 | | 4,615,998.82 |
| 合计 | 992,721,201.35 | 10,384,080.59 | 982,337,120.76 | 988,031,529.01 | 13,876,804.23 | 974,154,724.78 |

(2). 存货跌价准备

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 | 11,127,361.46 | | | 3,492,723.64 | | 7,634,637.82 |
| 在产品及自制半成品 | | | | | | |
| 库存商品 | 2,749,442.77 | | | | | 2,749,442.77 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |
| 合计 | 13,876,804.23 | | | 3,492,723.64 | | 10,384,080.59 |

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

| 项目 | 计提存货跌价准备的具体依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转销存货跌价准备的原因 |
|-----|--------------------|---------------|-----------------------------|
| 原材料 | 库龄较长、长期挂账，霉变、成分降低。 | | 已提取跌价准备的原材料出售，该部分原材料的跌价准备转销 |
| | | | |

8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行理财产品 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 增值税 | 58,463,594.06 | 57,288,215.72 |
| 委托贷款 | 1,750,000.00 | |
| 合计 | 260,213,594.06 | 257,288,215.72 |

注：期末银行理财产品余额 200,000,000.00 元为本公司向招商银行股份有限公司天津解放路支行购入的短期理财产品，根据合同约定，该理财产品预期最大年化收益率 3.7%，交易成立后不支持收益、本金的提前兑付。

期末委托贷款余额 1,750,000.00 元为本公司通过中国工商银行股份有限公司天津成都道支行向天津中新科炬生物制药有限公司的贷款，贷款期限自 2016 年 6 月 13 日至 2016 年 12 月 12 日，贷款固定年利率 4.35%。

9、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

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 |
| 可供出售债务工具： | | | | | | |
| 可供出售权益工具： | 152,945,133.12 | 8,699,937.77 | 144,245,195.35 | 95,682,781.17 | 8,699,937.77 | 86,982,843.40 |
| 按公允价值计量的 | 49,245,195.35 | | 49,245,195.35 | 66,982,843.40 | | 66,982,843.40 |
| 按成本计量的 | 103,699,937.77 | 8,699,937.77 | 95,000,000.00 | 28,699,937.77 | 8,699,937.77 | 20,000,000.00 |
| 其他 | | | | | | |
| 合计 | 152,945,133.12 | 8,699,937.77 | 144,245,195.35 | 95,682,781.17 | 8,699,937.77 | 86,982,843.40 |

注：上述按公允价值计量的可供出售金融资产中滨海能源、天海投资、交通银行三只股票期末市值为 2928.60 万元，为以前年度重组取得，未办理户名变更手续，现户名为天津市药材集团公司，实际权属应为公司，截至报告日，相关权属变更尚未完成。

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 合计 |
|---------------------|---------------|----------|---------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本 | 6,370,374.60 | | 6,370,374.60 |
| 公允价值 | 49,245,195.35 | | 49,245,195.35 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 42,874,820.75 | | 42,874,820.75 |
| 已计提减值金额 | | | |

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|---------------|---------------|---------------|------|---------------|--------------|------|------|--------------|---------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 天津医药集团财务有限公司 | | 75,000,000.00 | | 75,000,000.00 | | | | | 15 | |
| 天津市国展中心股份有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | | | | 19 | |
| 宁波药材股份有限公司 | 3,002,000.00 | | | 3,002,000.00 | 3,002,000.00 | | | 3,002,000.00 | 4 | |
| 浙江丽水中新药业有限公司 | 1,142,608.07 | | | 1,142,608.07 | 1,142,608.07 | | | 1,142,608.07 | 15 | |
| 天津北方人才港股份有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 3 | |
| 天津万华股份有限公司 | 900,000.00 | | | 900,000.00 | 900,000.00 | | | 900,000.00 | | |
| 阜新瑰宝实业有限公司 | 725,230.84 | | | 725,230.84 | 725,230.84 | | | 725,230.84 | 7 | |
| 华丰信用社 | 458,000.00 | | | 458,000.00 | 458,000.00 | | | 458,000.00 | 8 | |
| 德州医药股份有限公司 | 408,000.00 | | | 408,000.00 | 408,000.00 | | | 408,000.00 | 1 | |

| | | | | | | | | | | |
|------------|---------------|---------------|--|----------------|--------------|--|--|--------------|----|--|
| 华联商厦股份有限公司 | 360,000.00 | | | 360,000.00 | 360,000.00 | | | 360,000.00 | | |
| 滨海新技术产业公司 | 320,000.00 | | | 320,000.00 | 320,000.00 | | | 320,000.00 | 2 | |
| 陕西中新药业有限公司 | 204,098.86 | | | 204,098.86 | 204,098.86 | | | 204,098.86 | 15 | |
| 山东灵芝药业 | 180,000.00 | | | 180,000.00 | 180,000.00 | | | 180,000.00 | 1 | |
| 合计 | 28,699,937.77 | 75,000,000.00 | | 103,699,937.77 | 8,699,937.77 | | | 8,699,937.77 | / | |

(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

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 合计 |
|---------------|--------------|----------|--------------|
| 期初已计提减值余额 | 8,699,937.77 | | 8,699,937.77 |
| 本期计提 | | | |
| 其中：从其他综合收益转入 | | | |
| 本期减少 | | | |
| 其中：期后公允价值回升转回 | / | | |
| 期末已计提减值金余额 | 8,699,937.77 | | 8,699,937.77 |

10、持有至到期投资

√适用 □不适用

持有至到期投资情况：

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 |
| 债券投资 | | | | 217,518,356.04 | | 217,518,356.04 |
| 合计 | | | | 217,518,356.04 | | 217,518,356.04 |

11、长期股权投资

√适用 □不适用

对联营企业投资

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 | 其他 | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 中美天津史克制药有限公司 | 172,027,195.52 | | | 55,917,803.17 | | | 76,102,593.50 | | | | 151,842,405.19 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|---------------|-----------|---------------|--|--|----------------|--------------|
| 天津未名生物医药有限公司 | 24,892,751.54 | | | -2,881,155.28 | | | | | 22,011,596.26 | |
| 天津中新科炬生物制药有限公司 | 5,937,130.75 | | | 360,348.03 | | | | | 6,297,478.78 | |
| 天津宜药印务有限公司 | 46,177,385.41 | | | 13,260,431.85 | 11,343.09 | | | | 59,449,160.35 | |
| 都江堰市新中药材种植有限公司 | 454,687.50 | | | -152,219.96 | | | | | 302,467.54 | |
| 天津生物芯片技术有限责任公司 | 29,207,193.48 | | | 2,392,929.09 | | | | | 31,600,122.57 | |
| 天津宏仁堂药业有限公司 | 252,523,921.76 | | | 5,996,535.33 | | 20,000,000.00 | | | 238,520,457.09 | |
| 天津市医药集团技术发展有限公司 | 2,822,068.82 | | | | | | | | 2,822,068.82 | 2,822,068.82 |
| 成都中新健康咨询服务有限责任公司 | 600,000.00 | | | | | | | | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 小计 | 534,642,334.78 | | | 74,894,672.23 | 11,343.09 | 96,102,593.50 | | | 513,445,756.60 | 3,422,068.82 |

12、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|-------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 39,517,895.54 | | | 39,517,895.54 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 固定资产转入 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 固定资产转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 39,517,895.54 | | | 39,517,895.54 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 12,206,862.57 | | | 12,206,862.57 |
| 2. 本期增加金额 | 531,280.62 | | | 531,280.62 |
| (1) 计提或摊销 | 531,280.62 | | | 531,280.62 |
| (2) 固定资产转入 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 固定资产转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 12,738,143.19 | | | 12,738,143.19 |

| | | | |
|------------|---------------|--|---------------|
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| (2) 固定资产转入 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 固定资产转出 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 26,779,752.35 | | 26,779,752.35 |
| 2. 期初账面价值 | 27,311,032.97 | | 27,311,032.97 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产金额及原因

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|------------|--------------|-----------|
| 河西分公司房屋建筑物 | 6,359,078.24 | 历史遗留问题 |
| 河东分公司房屋建筑物 | 1,508,347.01 | 历史遗留问题 |
| 南开分公司房屋建筑物 | 84,652.78 | 历史遗留问题 |
| 合计 | 7,952,078.03 | |

13、固定资产

(1). 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|--------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值: | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,026,686,620.07 | 593,862,422.67 | 48,044,743.91 | 98,264,398.02 | 1,766,858,184.67 |
| 2. 本期增加金额 | 1,900,000.00 | 5,417,723.20 | 362,536.23 | 2,169,503.27 | 9,849,762.70 |
| (1) 购置 | 1,900,000.00 | 2,041,654.83 | 362,536.23 | 2,169,503.27 | 6,473,694.33 |
| (2) 在建工程转入 | | 3,376,068.37 | | | 3,376,068.37 |
| (3) 投资性房地产转入 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 150,000.00 | 5,989,048.27 | 680,052.25 | 1,774,673.05 | 8,593,773.57 |
| (1) 处置或报废 | 150,000.00 | 5,989,048.27 | 680,052.25 | 1,774,673.05 | 8,593,773.57 |
| (2) 转入投资性房地产 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 1,028,436,620.07 | 593,291,097.60 | 47,727,227.89 | 98,659,228.24 | 1,768,114,173.80 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 377,119,879.44 | 432,158,422.27 | 29,563,986.65 | 67,598,137.95 | 906,440,426.31 |
| 2. 本期增加金额 | 17,083,691.46 | 11,976,948.20 | 1,794,342.77 | 4,116,792.25 | 34,971,774.68 |
| (1) 计提 | 17,083,691.46 | 11,976,948.20 | 1,794,342.77 | 4,116,792.25 | 34,971,774.68 |
| (2) 投资性房地产转入 | | | | | |

| | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 3. 本期减少金额 | 121,730.93 | 4,775,689.50 | 563,491.35 | 1,660,992.56 | 7,121,904.34 |
| (1) 处置或报废 | 121,730.93 | 4,775,689.50 | 563,491.35 | 1,660,992.56 | 7,121,904.34 |
| (2) 转入投资性 房地产 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 394,081,839.97 | 439,359,680.97 | 30,794,838.07 | 70,053,937.64 | 934,290,296.65 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 32,914,912.67 | 32,137,664.57 | 133,895.73 | 786,938.90 | 65,973,411.87 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| (2) 投资性房地 产转入 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 44,538.14 | 917,007.77 | 16,977.28 | 42,663.02 | 1,021,186.21 |
| (1) 处置或报废 | 44,538.14 | 917,007.77 | 16,977.28 | 42,663.02 | 1,021,186.21 |
| (2) 转入投资性 房地 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 32,870,374.53 | 31,220,656.80 | 116,918.45 | 744,275.88 | 64,952,225.66 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 601,484,405.57 | 122,710,759.83 | 16,815,471.37 | 27,861,014.72 | 768,871,651.49 |
| 2. 期初账面价值 | 616,651,827.96 | 129,566,335.83 | 18,346,861.53 | 29,879,321.17 | 794,444,346.49 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|---------|---------------|---------------|------|---------------|----|
| 房屋建筑物 | 26,230,190.35 | 19,127,795.52 | | 7,102,394.83 | |
| 机器设备 | 66,938,278.75 | 62,809,916.79 | | 4,128,361.96 | |
| 交通及运输设备 | 581,048.28 | 543,757.89 | | 37,290.39 | |
| 办公设备及其他 | 1,730,333.23 | 1,653,399.13 | | 76,934.10 | |
| 合计 | 95,479,850.61 | 84,134,869.33 | | 11,344,981.28 | |

(3). 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 |
|---------------|---------------|------------|
| 第六中药厂房屋建筑物 | 47,675,110.03 | 历史遗留问题 |
| 达仁堂京万红房屋建筑物 | 346,729.82 | 历史遗留问题 |
| 河东分公司房屋建筑物 | 2,889,858.01 | 历史遗留问题 |
| 南开分公司房屋建筑物 | 157,365.94 | 历史遗留问题 |
| 河西分公司房屋建筑物 | 95,714.60 | 历史遗留问题 |
| 中新药业集团本部房屋建筑物 | 59,233.45 | 历史遗留问题 |
| 汉沽分公司房屋建筑物 | 9,282.91 | 历史遗留问题 |
| 成都中新房屋建筑物 | 2,260.65 | 历史遗留问题 |
| 合计 | 51,235,555.41 | |

14、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

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 |
| 天津医药集团 中新药业亳州 产业园区 | 53,617,301.57 | | 53,617,301.57 | 40,008,122.93 | | 40,008,122.93 |
| 新丰制药二期 厂房-粉针车 间 | 45,246,761.59 | | 45,246,761.59 | 41,964,806.90 | | 41,964,806.90 |
| 医药物流中心 | 6,939,767.60 | | 6,939,767.60 | 3,084,731.10 | | 3,084,731.10 |
| 新丰制药压片 车间改造 | 5,825,766.57 | | 5,825,766.57 | 5,154,340.93 | | 5,154,340.93 |
| 中新制药厂产 能提升项目 | 5,356,497.31 | | 5,356,497.31 | 5,279,574.25 | | 5,279,574.25 |
| 达仁堂京万红 锅炉改燃项目 | 5,331,824.80 | | 5,331,824.80 | 4,917,824.80 | | 4,917,824.80 |
| 乐仁堂变电室 增容改造 | 4,352,034.00 | | 4,352,034.00 | | | |
| 新新制药厂 301 项目 | 4,160,929.80 | | 4,160,929.80 | 4,160,929.80 | | 4,160,929.80 |
| 新新制药厂酰 亚胺项目 | 3,287,308.25 | | 3,287,308.25 | 3,287,308.25 | | 3,287,308.25 |
| 乐仁堂锅炉项 目 | 3,222,222.56 | | 3,222,222.56 | 2,240,000.16 | | 2,240,000.16 |
| 其他项目 | 18,057,415.31 | | 18,057,415.31 | 16,934,352.05 | | 16,934,352.05 |
| 合计 | 155,397,829.36 | | 155,397,829.36 | 127,031,991.17 | | 127,031,991.17 |

(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 |
|------------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------|----------------|----------------|----------|------------|--------------|-------------|------|
| 天津医药集团中新药业亳州产业园区 | 160,660,000.00 | 40,008,122.93 | 13,609,178.64 | | | 53,617,301.57 | 33.37 | 50% | 677,161.20 | 677,161.20 | | 委托贷款 |
| 新丰制药二期厂房-粉针车间 | 60,000,000.00 | 41,964,806.90 | 3,281,954.69 | | | 45,246,761.59 | 75.41 | 土建部分达95% | | | | 自筹 |
| 医药物流中心 | 249,242,200.00 | 3,084,731.10 | 3,855,036.50 | | | 6,939,767.60 | 2.78 | 2.78% | | | | 自筹 |
| 新丰制药压片车间改造 | 10,000,000.00 | 5,154,340.93 | 671,425.64 | | | 5,825,766.57 | 58.26 | 土建部分达95% | | | | 自筹 |
| 中新制药厂产能提升项目 | 7,000,000.00 | 5,279,574.25 | 76,923.06 | | | 5,356,497.31 | 76.52 | 76.52% | | | | 自筹 |
| 合计 | 486,902,200.00 | 95,491,576.11 | 21,494,518.53 | | | 116,986,094.64 | / | / | 677,161.20 | 677,161.20 | / | / |

15、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 工业产权及 专有技术 | 软件 | 商标权 | 合计 |
|-----------|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 248,798,830.74 | 1,278,333.34 | 9,137,206.70 | 10,012,574.76 | 1,760,000.00 | 270,986,945.54 |
| 2. 本期增加金额 | | | 678,867.92 | 51,282.05 | | 730,149.97 |
| (1) 购置 | | | | 51,282.05 | | 51,282.05 |
| (2) 内部研发 | | | 678,867.92 | | | 678,867.92 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| (2) 其他减少 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 248,798,830.74 | 1,278,333.34 | 9,816,074.62 | 10,063,856.81 | 1,760,000.00 | 271,717,095.51 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 69,869,877.17 | 558,333.34 | 6,167,877.70 | 7,034,226.84 | 1,760,000.00 | 85,390,315.05 |
| 2. 本期增加金额 | 2,318,484.48 | 71,794.86 | 336,278.04 | 429,906.00 | | 3,156,463.38 |
| 其中：本年摊销 | 2,318,484.48 | 71,794.86 | 336,278.04 | 429,906.00 | | 3,156,463.38 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| 其中：处置金额 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 72,188,361.65 | 630,128.20 | 6,504,155.74 | 7,464,132.84 | 1,760,000.00 | 88,546,778.43 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 176,610,469.09 | 648,205.14 | 3,311,918.88 | 2,599,723.97 | | 183,170,317.08 |
| 2. 期初账面价值 | 178,928,953.57 | 720,000.00 | 2,969,329.00 | 2,978,347.92 | | 185,596,630.49 |

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

√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 |
|-------------|---------------|------------|
| 第六中药厂土地使用权 | 21,745,606.50 | 历史遗留问题 |
| 河西分公司土地使用权 | 222,883.76 | 历史遗留问题 |
| 和平分公司土地使用权 | 9,043.80 | 历史遗留问题 |
| 滨海有限公司土地使用权 | 1,218,686.46 | 历史遗留问题 |
| 合计 | 23,196,220.52 | |

16、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 | |
| 百项专利技术 | 492,500.00 | | | | | 492,500.00 |
| 螺旋藻片 | 216,000.00 | | | | | 216,000.00 |
| 深海鱼油软胶囊 | 266,000.00 | | | | | 266,000.00 |
| 卵磷脂软胶囊 | 350,000.00 | | | | | 350,000.00 |
| 维生素 E 软胶囊 | 140,000.00 | | | 140,000.00 | | |
| 液体钙 D3 软胶囊 | 140,000.00 | 18,867.92 | | 158,867.92 | | |
| 益生菌 | 390,000.00 | | | | | 390,000.00 |
| 红(酸)枣复合饮料 | 380,000.00 | | | 380,000.00 | | |
| 合计 | 2,374,500.00 | 18,867.92 | | 678,867.92 | | 1,714,500.00 |

注：百项专利技术资本化开始于 2009 年 7 月，百项专利项目现已进入收尾阶段，已取得 72 项专利权证书，其余专利正在申请中。

维生素 E 软胶囊资本化开始于 2012 年 6 月，已取得保健食品批准证书。

液体钙 D3 软胶囊资本化开始于 2012 年 6 月，已取得保健食品批准证书。

卵磷脂软胶囊资本化开始于 2012 年 6 月，益生菌开始于 2014 年 5 月，已完成配方、工艺、质量标准研究，现都在天津市疾病预防控制中心进行功能、卫生学、稳定性等试验阶段。

螺旋藻片、深海鱼油软胶囊资本化开始于 2012 年 6 月，已取得受理通知书，进入技术审评阶段。

红枣复合饮料、酸枣复合饮料开发及产品安全控制技术研究资本化开始于 2014 年 7 月，已完成前期研究工作。

17、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------|----|------|----|--------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 天津隆顺榕发展制药有限公司 | 1,216,628.28 | | | | | 1,216,628.28 |
| 合计 | 1,216,628.28 | | | | | 1,216,628.28 |

(2). 商誉减值准备

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|--------------|------|----|------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 天津隆顺裕发展 制药有限公司 | 1,216,628.28 | | | | | 1,216,628.28 |
| 合计 | 1,216,628.28 | | | | | 1,216,628.28 |

18、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 |
|--------------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 乐仁堂GMP改 造 | 8,065,975.00 | | 1,245,000.00 | | 6,820,975.00 |
| 装修费 | 5,040,761.11 | 1,179,487.00 | 1,597,936.41 | | 4,622,311.70 |
| 合计 | 13,106,736.11 | 1,179,487.00 | 2,842,936.41 | | 11,443,286.70 |

19、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 | 递延所得税 资产 | 可抵扣暂时性差 异 | 递延所得税 资产 |
| 应收账款 | 160,870,942.23 | 24,372,280.69 | 162,454,755.12 | 24,609,852.63 |
| 其他应收款 | 16,573,403.85 | 2,486,010.58 | 16,773,403.85 | 2,516,010.58 |
| 存货 | 28,303,061.62 | 4,245,459.24 | 31,795,785.26 | 4,769,367.79 |
| 可供出售金融资产 | 8,699,937.77 | 1,304,990.67 | 8,699,937.77 | 1,304,990.67 |
| 长期股权投资 | 2,822,068.82 | 423,310.32 | 2,822,068.82 | 423,310.32 |
| 固定资产 | 25,865,186.78 | 3,879,778.02 | 26,886,372.99 | 4,032,955.95 |
| 应付职工薪酬和长期应 付职工薪酬 | 56,307,206.58 | 8,446,080.99 | 67,954,837.77 | 10,193,225.67 |
| 其他应付款 | 224,636,190.54 | 33,695,428.59 | 207,566,926.92 | 31,135,039.04 |
| 递延收益 | 23,708,874.52 | 3,556,331.18 | 22,832,784.21 | 3,424,917.63 |
| 合计 | 547,786,872.71 | 82,409,670.28 | 547,786,872.71 | 82,409,670.28 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债明细

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性 差异 | 递延所得税 负债 | 应纳税暂时性 差异 | 递延所得税 负债 |
| 可供出售金融资产公允 价值变动 | 42,874,820.75 | 6,431,223.61 | 60,612,468.80 | 9,091,870.83 |

| | | | | |
|------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,494,000.00 | 224,100.00 | 1,494,000.00 | 224,100.00 |
| 合计 | 44,368,820.75 | 6,655,323.61 | 62,106,468.80 | 9,315,970.83 |

(3). 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 |
|--------|----------------|----------------|
| 应收账款 | 12,168,806.17 | 12,171,497.41 |
| 其他应收款 | 32,508,353.13 | 32,508,353.13 |
| 存货 | 2,504,020.22 | 2,504,020.22 |
| 长期股权投资 | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 其他应付款 | 24,784,456.02 | 340,601.73 |
| 递延收益 | 34,620,309.59 | 21,297,724.51 |
| 可抵扣亏损 | 40,784,218.98 | 40,784,218.98 |
| 合计 | 147,970,164.11 | 110,206,415.98 |

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√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 |
|-------|---------------|---------------|----|
| 2016年 | 740,888.18 | 740,888.18 | |
| 2017年 | 2,097,495.23 | 2,097,495.23 | |
| 2018年 | 1,838,029.03 | 1,838,029.03 | |
| 2019年 | 8,854,792.93 | 8,854,792.93 | |
| 2020年 | 27,253,013.61 | 27,253,013.61 | |
| 合计 | 40,784,218.98 | 40,784,218.98 | / |

20、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|----------------|--------------|
| 预付工程及设备款 | 2,338,830.00 | 2,360,149.10 |
| 长江资管钜融创睿1号定向资产管理计划 | 206,024,366.93 | |
| 合计 | 208,363,196.93 | 2,360,149.10 |

本集团子公司浙江中新创睿投资有限公司购买长江证券（上海）资产管理有限公司作为管理人、宁波银行股份有限公司作为托管人成立的长江资管钜融创睿1号定向资产管理计划，投资本金200,000,000.00元。按照管理人和托管人提供的2016年6月30日集合资产管理计划资产估值表确认的期末资产净值206,024,366.93元，作为债期末价值。

21、短期借款

√适用 □不适用

短期借款分类

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 | 60,431,156.81 | 61,550,000.00 |
| 保证借款 | 38,360,000.00 | 23,000,000.00 |
| 信用借款 | 284,500,000.00 | 334,500,000.00 |
| 合计 | 383,291,156.81 | 419,050,000.00 |

注：有关抵押借款和保证借款的说明如下：

① 抵押借款 6,043 万元

A、子公司成都中新药业有限公司以其房屋建筑物和土地使用权进行抵押自招商银行成都科华路支行取得流动资金借款 2,088 万元。

B、子公司中新药业唐山新华有限公司从中国农业银行股份有限公司唐山新华西道支行借入流动资金 3,955 万元，由唐山新华有限公司小股东周瑞强及其配偶刘凤娟提供最高额抵押担保，担保物包括周瑞强及其配偶刘凤娟拥有的唐山市路北区学院路 38 号的房产和土地使用权，其中房产账面价值 11,900,255.35 元，土地使用权账面价值为 3,620,851.47 元。上述抵押借款同时取得了相关保证，其中 2,957 万元由周瑞强提供连带责任的保证，998 万元借款由唐山隆康药业有限公司和周瑞强共同提供连带责任的保证。

② 保证借款 3,836 万元

C、子公司成都中新药业有限公司从招商银行成都科华路支行取得流动资金借款 1,274 万元，由祖章及本公司提供连带责任的保证。

B、子公司中新药业唐山新华有限公司自中国农业银行股份有限公司唐山新华西道支行取得流动资金借款 2,562 万元，由唐山隆康药业有限公司和周瑞强提供连带责任的保证。

22、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 116,792,913.10 | 70,463,109.36 |
| 合计 | 116,792,913.10 | 70,463,109.36 |

注：本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元（上期末：0.00 元）。

23、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 |
|--------|----------------|----------------|
| 中西药采购款 | 616,366,970.58 | 577,335,510.96 |
| 工程款 | 14,287,160.55 | 16,599,788.20 |

| | | |
|-----|----------------|----------------|
| 加工费 | 13,563,073.97 | 10,725,741.66 |
| 其他 | 41,732,424.41 | 40,424,874.90 |
| 合计 | 685,949,629.51 | 645,085,915.72 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√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 |
|--------------------------|---------------|-----------|
| 天津市药材集团公司 | 2,305,204.63 | 未结算 |
| 天津天士力医药营销集团有限公司 | 1,427,057.35 | 未结算 |
| 天津市宏发化工有限公司 | 871,712.27 | 未结算 |
| 西安普天医药有限责任公司 | 709,849.50 | 未结算 |
| 江西杏林白马药业有限公司 | 479,794.83 | 未结算 |
| 山西航鹰药业有限公司 | 426,284.00 | 未结算 |
| 天津宁益建筑装饰有限公司 | 420,000.00 | 未结算 |
| 天津市汇通中达医药有限公司 | 387,734.43 | 未结算 |
| 武汉立志保健品有限责任公司 | 345,134.36 | 未结算 |
| 天津市凯华医药有限公司 | 324,023.42 | 未结算 |
| 陕西鑫泰药业有限公司 | 304,412.19 | 未结算 |
| 其他小于 30 万元且超过 1 年的应付账款小计 | 32,014,595.52 | |
| 合计 | 40,015,802.50 | / |

24、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 |
|-----|---------------|---------------|
| 中药款 | 79,558,457.22 | 52,108,613.89 |
| 西药款 | 8,319,131.71 | 10,469,196.03 |
| 保健品 | 7,110.41 | 12,469.51 |
| 其他 | 4,446,811.66 | 2,028,066.29 |
| 合计 | 92,331,511.00 | 64,618,345.72 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

账龄超过 1 年的预收商品销售款余额为人民币 327517.37 元，由于相关产品尚未实现销售，故期末尚未结转收入。

25、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 | 46,415,340.89 | 269,987,302.26 | 237,750,584.62 | 78,652,058.53 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 8,554.98 | 35,534,463.04 | 35,221,944.24 | 321,073.78 |
| 三、辞退福利 | 15,707,943.04 | 611,735.19 | 7,664,209.14 | 8,655,469.09 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 62,131,838.91 | 306,133,500.49 | 280,636,738.00 | 87,628,601.40 |

(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 | 35,328,277.94 | 217,271,073.50 | 186,606,650.35 | 65,992,701.09 |
| 二、职工福利费 | 4,467,690.20 | 7,461,867.94 | 7,461,867.94 | 4,467,690.20 |
| 三、社会保险费 | 4,815.71 | 20,257,994.41 | 20,083,128.54 | 179,681.58 |
| 其中：医疗保险费 | 4,338.40 | 18,335,228.88 | 18,174,643.90 | 164,923.38 |
| 工伤保险费 | 181.66 | 948,914.86 | 941,355.92 | 7,740.60 |
| 生育保险费 | 295.65 | 843,314.96 | 836,593.01 | 7,017.60 |
| 其他 | | 130,535.71 | 130,535.71 | |
| 四、住房公积金 | 4,695.00 | 19,127,215.07 | 18,934,927.11 | 196,982.96 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 6,609,862.04 | 5,869,151.34 | 4,664,010.68 | 7,815,002.70 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 46,415,340.89 | 269,987,302.26 | 237,750,584.62 | 78,652,058.53 |

(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 | 8,147.60 | 33,762,482.80 | 33,463,536.53 | 307,093.87 |
| 2、失业保险费 | 407.38 | 1,771,980.24 | 1,758,407.71 | 13,979.91 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 8,554.98 | 35,534,463.04 | 35,221,944.24 | 321,073.78 |

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 20.00%、2.00%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

26、 应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 16,462,783.01 | 51,664,955.97 |
| 企业所得税 | 14,953,823.76 | 10,264,044.40 |
| 土地增值税 | 5,799,900.00 | 5,799,900.00 |
| 城市维护建设税 | 1,584,185.95 | 663,572.70 |
| 教费附加 | 1,129,405.52 | 470,097.21 |
| 个人所得税 | 794,286.45 | 1,393,611.45 |
| 防洪费 | 222,169.97 | 109,074.51 |
| 营业税 | 166,015.46 | 487,619.71 |
| 其他 | 152,880.72 | 24,016.75 |
| 消费税 | 8,476.30 | 283.90 |
| 合计 | 41,273,927.14 | 70,877,176.60 |

27、 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 |
|----------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 358,500.00 | 452,800.00 |
| 融资回购持仓利息 | | |
| 合计 | 358,500.00 | 452,800.00 |

28、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 普通股股利 | 125,831,002.30 | 10,500,040.90 |
| 合计 | 125,831,002.30 | 10,500,040.90 |

注：超过一年未支付的应付股利金额为 10,500,040.90 元，主要原因为股东尚未领取。

29、 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 |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付往来款 | 75,650,918.02 | 70,709,236.20 |
| 应付销售费用 | 220,276,717.30 | 208,198,996.32 |
| 应付广告费 | 10,040,885.61 | 45,951,824.81 |
| 应付工程款 | 1,879,838.86 | 1,509,769.86 |
| 应付退休人员药费及补贴 | 1,742,980.12 | 1,401,888.40 |
| 应付管理费用 | 15,113,227.73 | 10,140,000.00 |
| 其他 | 39,354,000.35 | 42,631,834.35 |
| 合计 | 364,058,567.99 | 380,543,549.94 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√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 |
|--------------|--------------|-----------|
| 山西宸世药业有限公司 | 3,000,000.00 | 代理商保证金 |
| 上海荣太传播广告费 | 1,142,914.00 | 广告费、未结算 |
| 毛小军 | 1,050,000.00 | 周转金 |
| 吉林紫鑫药业股份有限公司 | 1,022,790.00 | 业务保证金 |
| 天津市成天易医药有限公司 | 800,000.00 | 往来款、未结算 |
| 合计 | 7,015,704.00 | / |

30、其他流动负债

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|----------------|
| 融资回购 | | 116,600,000.00 |
| 合计 | | 116,600,000.00 |

31、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 |
|-------------|--------------|--------------|
| 天津市药材集团有限公司 | 3,949,469.68 | 3,949,469.68 |
| 合计 | 3,949,469.68 | 3,949,469.68 |

32、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | | |
| 二、辞退福利 | 47,651,737.49 | 47,651,737.49 |
| 三、其他长期福利 | | |
| 合计 | 47,651,737.49 | 47,651,737.49 |

33、专项应付款

√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 |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|------|
| 天津市医药集团有限公司专项拨款 | 3,500,000.00 | | | 3,500,000.00 | |
| 中国药材集团公司 | 14,832,473.38 | | | 14,832,473.38 | |

| | | | | | |
|----|---------------|--|--|---------------|---|
| 合计 | 18,332,473.38 | | | 18,332,473.38 | / |
|----|---------------|--|--|---------------|---|

注：专项应付款中的中国药材集团公司医药储备款 14,832,473.38 元为国家拨付的专项医药储备，属专款专用性质。

34、递延收益

√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 | 44,130,508.72 | 15,315,600.00 | 1,116,924.61 | 58,329,184.11 | 应在以后期间计入当期损益的政府补助金额 |
| 合计 | 44,130,508.72 | 15,315,600.00 | 1,116,924.61 | 58,329,184.11 | / |

涉及政府补助的项目：

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额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|---------------|------------|-------------|-----------|---------------|-------------|
| 泰达科技发展金 | 318,555.52 | | 16,835.17 | | 301,720.35 | 与资产相关 |
| 植物药研究项目 | 2,136,060.01 | 46,000.00 | 61,228.90 | | 2,120,831.11 | 与资产相关 |
| 塘沽分公司拆迁补偿款 | 5,449,253.94 | | 138,899.76 | 24,032.40 | 5,286,321.78 | 与资产相关 |
| 天津医药集团中新药业亳州产业园区扶持资金 | 16,121,000.00 | 700,000.00 | | | 16,821,000.00 | 与资产相关 |
| 创新能力建设项目 | 776,681.97 | | 150,557.46 | | 626,124.51 | 与资产相关 |
| 速效临床再评价及自动化工艺研究 | 2,750,000.00 | | 220,000.00 | | 2,530,000.00 | 与资产相关 |
| 其他与资产相关 | 1,631,018.37 | | 10,149.60 | | 1,620,868.77 | 与资产相关 |
| 速效大品种项目款 | 1,475,000.00 | | | | 1,475,000.00 | 与收益相关 |
| 牛降、藿香大品种项目款 | 2,236,837.80 | | 1,405.00 | | 2,235,432.80 | 与收益相关 |
| 血脂胶囊三期临床研究 | 500,000.00 | | | | 500,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | |
|--|--------------|---------------|-----------|--|---------------|-------|
| 科技型中小企业产学研合作项目资金 | 16,480.00 | | | | 16,480.00 | 与收益相关 |
| 杀手铜产品培育项目资助款 | 1,000,000.00 | 250,000.00 | | | 1,250,000.00 | 与收益相关 |
| 中药外用 药技术服务 平台项目 | 52,867.76 | | | | 52,867.76 | 与收益相关 |
| 2013 市 级工程中心 资助金 | 360,000.00 | | | | 360,000.00 | 与收益相关 |
| 商标资助 费 | 154,611.62 | | 37,500.00 | | 117,111.62 | 与收益相关 |
| 工艺改进 项目拨款 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 技术改造 扶持专项 经费 | 791,000.00 | | | | 791,000.00 | 与收益相关 |
| 天津市工 业企业改 造专项资 金—隆顺 榕健康饮 品 5 万吨 功能饮料 项目 | 1,500,000.00 | | | | 1,500,000.00 | 与资产相关 |
| 紫龙金片 大品种系 统开发项 目 | 1,200,000.00 | | | | 1,200,000.00 | 与收益相关 |
| 通脉养心 临床研究 | 597,009.46 | | | | 597,009.46 | 与收益相关 |
| 清宫寿桃 项目 | | 600,000.00 | | | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 补肺颗粒 专项资金 | | 300,000.00 | | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 2015-16 痹祺胶 囊、京万 红软膏临 床 | | 2,500,000.00 | | | 2,500,000.00 | 与收益相关 |
| 潍城经开 区现代中 药产业集 聚发展基 地专项引 导资金 | | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | |
|---------|---------------|---------------|--------------|-----------|---------------|-------|
| “借转补”项目 | | | | | | |
| 其他与收益相关 | 4,064,132.27 | 919,600.00 | 456,316.32 | | 4,527,415.95 | 与收益相关 |
| 合计 | 44,130,508.72 | 15,315,600.00 | 1,092,892.21 | 24,032.40 | 58,329,184.11 | / |

35、股本

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 | 768,873,076 | | | | | | 768,873,076 |

36、资本公积

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) | 1,198,901,934.73 | | | 1,198,901,934.73 |
| 其他资本公积 | 108,578,210.18 | | | 108,578,210.18 |
| 合计 | 1,307,480,144.91 | | | 1,307,480,144.91 |

37、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 | 64,701,492.85 | -17,726,304.94 | | -2,660,647.21 | -15,065,657.74 | | 49,635,835.11 |
| 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 | 13,180,894.88 | 11,343.09 | | | 11,343.09 | | 13,192,237.97 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 51,520,597.97 | -17,737,648.03 | | -2,660,647.21 | -15,077,000.83 | | 36,443,597.14 |
| 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 | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | 64,701,492.85 | -17,726,304.94 | | -2,660,647.21 | -15,065,657.74 | | 49,635,835.11 |

注：本集团本期其他综合收益减少 15,065,657.74 元，主要变动原因如下：

(1) 因可供出售金融资产本期公允价值变动 17,737,648.03 元，扣除相应所得税影响后减少其他综合收益 15,077,000.83 元。

(2) 联营公司天津宜药印务有限公司持有可供出售金融资产的市价变化，本集团增加了其他综合收益 11,343.09 元。

38、 盈余公积

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 | 307,151,934.75 | | | 307,151,934.75 |
| 任意盈余公积 | 49,927,462.00 | | | 49,927,462.00 |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 合计 | 357,079,396.75 | | | 357,079,396.75 |

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

39、 未分配利润

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 | 1,423,573,856.36 | 1,128,957,302.41 |
| 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 | 1,423,573,856.36 | 1,128,957,302.41 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 258,644,316.16 | 238,863,710.87 |
| 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 | 115,330,961.40 | 110,896,308.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 其他 | | 244,293.40 |
| 期末未分配利润 | 1,566,887,211.12 | 1,256,680,411.88 |

40、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

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 | 3,238,871,938.83 | 2,236,473,687.23 | 3,349,914,209.51 | 2,211,863,811.79 |
| 其他业务 | 7,600,370.10 | 2,702,737.19 | 11,766,718.87 | 3,434,051.04 |
| 合计 | 3,246,472,308.93 | 2,239,176,424.42 | 3,361,680,928.38 | 2,215,297,862.83 |

(2) 前五名客户的营业收入情况

| 期间 | 前五名客户营业收入合计 | 占同期营业收入的比例 (%) |
|--------|----------------|----------------|
| 2016 年 | 651,242,152.24 | 20.06 |
| 2015 年 | 460,431,151.77 | 13.70 |

41、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 14,169,453.82 | 14,239,617.43 |
| 教育费附加 | 10,119,598.10 | 10,169,613.66 |
| 营业税 | 552,721.04 | 1,007,949.45 |
| 消费税 | 143,168.48 | 39,931.52 |
| 其他 | 316,383.84 | 188,257.71 |
| 合计 | 25,301,325.28 | 25,645,369.77 |

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

42、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 市场推广费 | 217,119,955.72 | 259,744,167.04 |
| 广告、宣传、咨询费 | 176,251,787.16 | 194,674,539.76 |
| 职工薪酬 | 109,079,078.70 | 106,060,055.65 |
| 办公、差旅费 | 38,095,789.96 | 42,842,123.83 |
| 运输费 | 13,817,109.32 | 16,371,715.09 |
| 折旧等其他费用 | 70,915,300.88 | 77,001,230.49 |
| 合计 | 625,279,021.74 | 696,693,831.86 |

43、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 72,312,509.49 | 67,677,188.62 |
| 研究开发费 | 27,424,351.35 | 37,311,516.58 |
| 折旧、修理、摊销 | 20,485,401.81 | 20,604,456.42 |
| 房产、土地税 | 7,458,218.81 | 6,586,512.19 |
| 办公、水电 | 7,049,905.33 | 7,688,964.56 |
| 其他 | 27,297,821.46 | 30,243,520.34 |
| 合计 | 162,028,208.25 | 170,112,158.71 |

44、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 9,052,425.43 | 17,732,222.12 |
| 利息收入 | -1,709,002.05 | -2,665,914.25 |
| 汇兑损益 | 847,026.31 | 522,832.01 |
| 手续费 | 528,737.15 | 701,243.11 |
| 其他 | 4,517,319.83 | 5,638,820.01 |
| 合计 | 13,236,506.67 | 21,929,203.00 |

45、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 | 4,426,032.70 | 4,173,481.47 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 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 | 4,426,032.70 | 4,173,481.47 |

46、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 | 1,037,917.81 | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 1,037,917.81 | |
| 合计 | 1,037,917.81 | |

47、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 | 74,894,672.24 | 12,611,403.25 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 15,258,173.04 |
| 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 | 4,625,531.18 | 1,473,422.58 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | 4,614,165.79 | 7,571,716.23 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 381,485.00 | 487,233.32 |

| | | |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 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 | | |
| 其他 | 10,756,967.00 | -1,376,340.68 |
| 合计 | 95,272,821.21 | 36,025,607.74 |

48、营业外收入

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 | 86,132.81 | 8,945.79 | 86,132.81 |
| 其中：固定资产处置利得 | 86,132.81 | 8,945.79 | 86,132.81 |
| 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（详见下表：政府补助明细表） | 3,835,252.21 | 24,867,456.72 | 3,835,252.21 |
| 补偿款 | 9,198,800.00 | | 9,198,800.00 |
| 其他 | 2,653,373.10 | 1,972,034.32 | 2,653,373.10 |
| 合计 | 15,773,558.12 | 26,848,436.83 | 15,773,558.12 |

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 |
|-----------------|--------------|---------------|-------------|
| 创新能力建设项目 | 150,557.46 | 150,557.46 | 与资产相关 |
| 泰达发展基金 | 16,835.17 | 35,128.78 | 与资产相关 |
| 塘沽分公司拆迁补偿款 | 138,899.76 | | 与资产相关 |
| 植物药研究项目 | 61,228.90 | 87,642.13 | 与资产相关 |
| 速效临床再评价及自动化工艺研究 | 220,000.00 | | 与资产相关 |
| 大沽南路拆迁补偿款 | | 21,728,840.00 | 与收益相关 |
| 商标资助费 | 37,500.00 | 304,000.00 | 与收益相关 |
| 牛降、藿香大品种项目款 | 1,405.00 | 40,428.06 | 与收益相关 |
| 专利奖资助及奖励 | 2,000.00 | 27,600.00 | 与收益相关 |
| 其他与收益相关 | 486,465.92 | 2,476,172.29 | 与收益相关 |
| 其他项目 | 2,720,360.00 | 17,088.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 3,835,252.21 | 24,867,456.72 | / |

49、营业外支出

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 | 391,107.53 | 383,660.99 | 391,107.53 |
| 其中：固定资产处置损失 | 391,107.53 | 383,660.99 | 391,107.53 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠支出 | | 329,600.00 | |
| 盘亏损失 | 3,690.00 | | 3,690.00 |
| 其他 | 21,586.21 | 119,028.83 | 21,586.21 |
| 合计 | 416,383.74 | 832,289.82 | 416,383.74 |

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

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 | 38,365,084.52 | 46,971,965.22 |
| 递延所得税费用 | | |
| 合计 | 38,365,084.52 | 46,971,965.22 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 288,692,703.27 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 43,303,905.49 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -872,696.07 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 2,121,409.85 |
| 非应税收入的影响 | -12,797,515.33 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 156,330.97 |
| 税法规定的额外可扣除费用 | |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 6,453,649.60 |
| 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 | |
| 调整上期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 所得税费用 | 38,365,084.52 |

51、其他综合收益

详见附注六、37。

52、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 出租房屋租赁费 | 4,063,333.50 | 7,008,139.11 |
| 科研拨款及补助 | 4,198,675.39 | 2,106,745.44 |
| 利息收入 | 1,709,002.05 | 2,665,914.25 |
| 保证金 | 2,150,354.35 | 3,469,977.68 |
| 补偿款 | 9,198,800.00 | |
| 其他 | 2,494,525.02 | 2,933,138.27 |
| 合计 | 23,814,690.31 | 18,183,914.75 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 广告、宣传费、咨询费 | 178,626,614.48 | 188,559,300.07 |
| 市场推广费 | 212,420,480.99 | 256,109,455.28 |
| 研究开发费 | 25,591,551.35 | 27,973,065.17 |
| 办公、差旅费 | 42,055,536.57 | 47,852,180.45 |
| 运输、租赁费 | 21,227,323.46 | 21,286,988.17 |
| 水电、维修费 | 8,544,251.72 | 4,964,119.98 |
| 其他 | 75,816,632.79 | 81,878,557.98 |
| 合计 | 564,282,391.36 | 628,623,667.10 |

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| 债券正回购收到金额 | 10,452,948,478.00 | 18,517,420,004.40 |
| 濉城经开区现代中药产业集聚发展基地专项引导资金“借转补”项目 | 10,000,000.00 | |
| 合计 | 10,462,948,478.00 | 18,517,420,004.40 |

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 债券正回购支付金额 | 10,570,696,178.25 | 18,487,630,320.84 |
| 合计 | 10,570,696,178.25 | 18,487,630,320.84 |

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 250,327,618.75 | 242,898,810.27 |
| 加：资产减值准备 | 4,426,032.70 | 4,173,481.47 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 35,503,055.30 | 37,381,669.46 |
| 无形资产摊销 | 3,156,463.38 | 3,258,146.12 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,842,936.41 | 3,007,767.35 |
| 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） | 306,590.72 | 374,715.20 |
| 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） | -1,037,917.81 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 9,052,425.43 | 17,732,222.12 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -95,272,821.21 | -36,025,607.74 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 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） | -8,182,395.97 | -162,546,757.17 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -147,511,856.89 | 53,243,815.53 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 91,356,476.94 | 61,985,283.50 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 144,966,607.75 | 225,483,546.11 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 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 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 834,852,420.39 | 1,394,082,927.29 |
| 减：现金的期初余额 | 762,958,655.80 | 557,061,816.47 |
| 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 | 71,893,764.59 | 837,021,110.82 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 834,852,420.39 | 762,958,655.80 |

| | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 其中：库存现金 | 372,654.56 | 261,933.29 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 818,947,278.62 | 762,309,079.89 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 15,532,487.21 | 387,642.62 |
| 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 | 834,852,420.39 | 762,958,655.80 |
| 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 | | |

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

54、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|----------------|
| 货币资金 | 266,426,469.58 | 票据保证金、结构性存款 |
| 应收票据 | 27,723,966.07 | 开具银行承兑汇票票据质押 |
| 应收账款 | 11,979,862.17 | 开具银行承兑汇票应收账款质押 |
| 固定资产 | 11,581,362.86 | 短期借款抵押 见六、21 |
| 无形资产 | 3,574,430.31 | 短期借款抵押 见六、21 |
| 合计 | 321,286,090.99 | / |

55、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 | 5,155.59 | 6.57 | 33,849.45 |
| 港币 | 24.50 | 0.84 | 20.70 |
| 预付账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |

七、合并范围的变更

本公司本期合并范围未发生变更。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------------------|-------|-----|-----------------------|---------|-------|------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 天津新龙药业有限公司 | 天津市 | 天津市 | 中西药贸易 | 51.00 | | 通过设立或投资方式 |
| 成都中新药业集团有限公司 | 成都市 | 成都市 | 中西药贸易 | 51.00 | | 通过设立或投资方式 |
| 天津中新药业滨海有限公司 | 天津市 | 天津市 | 中西药贸易 | 53.60 | | 通过设立或投资方式 |
| 自贡中新药业连锁有限公司 | 自贡市 | 自贡市 | 中西药贸易 | 30.00 | 40.00 | 通过设立或投资方式 |
| 成都中新药业自贡有限公司 | 自贡市 | 自贡市 | 中西药贸易 | 30.00 | 40.00 | 通过设立或投资方式 |
| 北京中新药谷医药有限公司 | 北京市 | 北京市 | 中西药贸易 | 100.00 | | 通过设立或投资方式 |
| 天津隆顺榕发展制药有限公司 | 天津市 | 天津市 | 中药材收购、加工、蜜饯(分装)、保健食品等 | 100.00 | | 通过设立或投资方式 |
| 天津中新药业集团环渤海药业有限公司 | 天津市 | 天津市 | 中成药、化学药制剂等零售兼批发 | 100.00 | | 通过设立或投资方式 |
| 成都中新药业连锁有限公司 | 成都市 | 成都市 | 中西药贸易 | | 90.00 | 通过设立或投资方式 |
| 天津中新楚运贸易有限公司 | 天津市 | 天津市 | 货运、批发零售、中药材加工 | 100.00 | | 通过设立或投资方式 |
| 浙江中新创睿投资有限公司 | 宁波市 | 宁波市 | 投资管理、咨询 | 100.00 | | 通过设立或投资方式 |
| 天津达仁堂(亳州)中药饮片有限公司 | 亳州市 | 亳州市 | 筹建 | 51.00 | | 通过设立或投资方式 |
| 天津河北达仁医院 | 天津市 | 天津市 | 医院 | 100.00 | | 通过设立或投资方式的子公司 |
| 天津达仁堂京万红药业有限公司 | 天津市 | 天津市 | 生产出售中成药 | 52.00 | | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 天津新丰制药有限公司 | 天津市 | 天津市 | 生产及出售西药 | 55.00 | | 非同一控制下企业合并取得的子公司 |

| | | | | | | |
|--------------------|-----|-----|-------|-------|--|------------------|
| 中新药业唐山新华有限公司 | 唐山市 | 唐山市 | 中西药贸易 | 51.00 | | 非同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 天津中新药业国卫医药有限公司 | 天津市 | 天津市 | 中西药贸易 | 51.00 | | 非同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 天津中新药业集团旭志医药科技有限公司 | 天津市 | 天津市 | 中西药贸易 | 51.00 | | 非同一控制下企业合并取得的子公司 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注 1、本公司直接持有自贡中新药业连锁有限公司 30%股份，通过子公司成都中新药业有限公司持有自贡中新药业连锁有限公司 40%股份。

2、本公司直接持有成都中新药业自贡有限公司 30%股份，通过子公司成都中新药业有限公司持有成都中新药业自贡有限公司 40%股份。

3、成都中新药业连锁有限公司为孙公司，由成都中新药业有限公司持有 90%股份。

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------------|--------------|---------------|----------------|---------------|
| 天津新龙药业有限公司 | 49.00 | -96,365.40 | | 16,990,535.11 |
| 成都中新药业有限公司 | 49.00 | -159,009.67 | | -3,999,771.74 |
| 天津中新药业滨海有限公司 | 46.40 | -254,152.14 | | 6,755,238.14 |
| 天津达仁堂(亳州)中药饮片有限公司 | 49.00 | | | 14,668,167.62 |
| 天津达仁堂京万红药业有限公司 | 48.00 | 2,147,978.91 | 4,800,000.00 | 76,236,807.55 |
| 天津新丰制药有限公司 | 45.00 | -3,698,710.11 | | 34,204,096.73 |
| 中新药业唐山新华有限公司 | 49.00 | -4,524,516.15 | | 4,786,268.72 |
| 天津中新药业国卫医药有限公司 | 49.00 | -309,139.00 | | 9,067,211.60 |
| 天津中新药业集团旭志医药科技有限公司 | 49.00 | -68,783.45 | | 5,355,242.73 |

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 天津新龙药业有限公司 | 58,418,689.55 | 453,386.95 | 58,872,076.50 | 24,197,515.06 | | 24,197,515.06 | 66,238,086.42 | 440,416.76 | 66,678,503.18 | 31,807,277.66 | | 31,807,277.66 |
| 成都中新药业有限公司 | 52,990,729.32 | 24,924,181.55 | 77,914,910.87 | 86,077,710.33 | | 86,077,710.33 | 48,936,817.84 | 25,358,751.67 | 74,295,569.51 | 82,133,859.43 | | 82,133,859.43 |
| 天津中新药业滨海有限公司 | 30,720,529.39 | 7,690,456.59 | 38,410,985.98 | 23,852,283.06 | | 23,852,283.06 | 34,938,698.83 | 7,966,338.74 | 42,905,037.57 | 27,798,592.97 | | 27,798,592.97 |
| 天津达仁堂(亳州)中药饮片有限公司 | 17,534,047.95 | 79,682,988.02 | 97,217,035.97 | 40,461,000.00 | 26,821,000.00 | 67,282,000.00 | 20,447,526.59 | 66,051,509.38 | 86,499,035.97 | 40,443,000.00 | 16,121,000.00 | 56,564,000.00 |
| 天津达仁堂京 | 160,568,953.51 | 58,902,757.49 | 219,471,711.00 | 36,894,483.04 | 11,434,760.62 | 48,329,243.66 | 150,570,769.79 | 61,997,423.60 | 212,568,193.39 | 36,850,605.13 | 9,033,834.93 | 45,884,440.06 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--|---------------|
| 万红药业有限公司 | | | | | | | | | | | | |
| 天津新丰制药有限公司 | 33,480,037.31 | 65,126,888.24 | 98,606,925.55 | 22,597,821.73 | | 22,597,821.73 | 54,088,189.39 | 61,665,902.47 | 115,754,091.86 | 31,525,632.23 | | 31,525,632.23 |
| 中新药业唐山新华有限公司 | 87,888,180.05 | 1,401,040.73 | 89,289,220.78 | 79,521,325.44 | | 79,521,325.44 | 112,694,745.32 | 1,824,997.72 | 114,519,743.04 | 95,518,141.28 | | 95,518,141.28 |
| 天津中新药业国卫医药有限公司 | 72,530,780.67 | 730,203.92 | 73,260,984.59 | 54,756,471.12 | | 54,756,471.12 | 87,844,046.46 | 811,165.91 | 88,655,212.37 | 69,519,802.99 | | 69,519,802.99 |
| 天津中新药业集团旭志医药科技有限公司 | 67,464,611.68 | 944,475.13 | 68,409,086.81 | 57,480,020.01 | | 57,480,020.01 | 55,346,959.72 | 1,287,333.97 | 56,634,293.69 | 45,564,852.50 | | 45,564,852.50 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 天津新龙药业有限公司 | 98,205,058.39 | -196,664.09 | -196,664.09 | 4,818,903.21 | 87,586,273.01 | -541,490.19 | -541,490.19 | 2,815,456.17 |
| 成都中新药业有限公司 | 41,041,875.64 | -324,509.54 | -324,509.54 | 2,646,020.77 | 46,906,598.80 | -916,176.36 | -916,176.36 | 21,653,399.65 |
| 天津中新药业滨海有限公司 | 57,578,419.25 | -547,741.68 | -547,741.68 | 3,130,879.39 | 45,118,597.32 | -691,270.95 | -691,270.95 | 2,408,279.04 |
| 天津达仁堂（亳州）中药饮片有限公司 | | | | | | | | |
| 天津达仁堂京万红药业有限公司 | 167,758,985.86 | 14,458,714.01 | 14,458,714.01 | 1,137,375.10 | 179,208,531.59 | 16,347,307.96 | 16,347,307.96 | -997,953.67 |
| 天津新丰制药有限公司 | 14,442,616.74 | -8,219,355.81 | -8,219,355.81 | 49,811.39 | 46,214,912.19 | 402,989.82 | 402,989.82 | 24,703,061.21 |
| 中新药业唐山新华有限公司 | 9,546,881.75 | -9,233,706.42 | -9,233,706.42 | -15,240,924.23 | 72,629,905.76 | -4,173,796.78 | -4,173,796.78 | -1,881,721.86 |
| 天津中新药业国卫医药有限公司 | 99,878,330.31 | -630,895.91 | -630,895.91 | 11,869,155.73 | 98,182,958.69 | -1,134,427.84 | -1,134,427.84 | -65,426.58 |
| 天津中新药业集团旭志医药科技有限公司 | 70,851,693.56 | -140,374.39 | -140,374.39 | 9,931,011.59 | 65,894,543.99 | -268,051.64 | -268,051.64 | 1,499,890.71 |

2、在联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的联营企业

单位:元 币种:人民币

| 联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|-----|-------------------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 中美天津史克制药有限公司 | 天津 | 天津 | 生产及出售西药及生化药品等 | 25.00 | | 权益法 |
| 天津宏仁堂药业有限公司 | 天津 | 天津 | 硬胶囊剂、散剂、颗粒制造、汽车货运 | 40.00 | | 权益法 |

(2). 重要联营企业的主要财务信息

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 | |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 中美天津史克制药有限公司 | 天津宏仁堂药业有限公司 | 中美天津史克制药有限公司 | 天津宏仁堂药业有限公司 |
| 流动资产 | 948,902,369.57 | 101,893,887.29 | 1,072,568,709.00 | 170,731,998.73 |
| 非流动资产 | 513,145,879.38 | 324,106,703.55 | 522,828,901.00 | 332,455,456.71 |
| 资产合计 | 1,462,048,248.95 | 426,000,590.84 | 1,595,397,610.00 | 503,187,455.44 |
| 流动负债 | 854,678,628.21 | 60,539,570.31 | 907,288,829.00 | 57,628,004.10 |
| 非流动负债 | | | | 45,090,000.00 |
| 负债合计 | 854,678,628.21 | 60,539,570.31 | 907,288,829.00 | 102,718,004.10 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 607,369,620.74 | 365,461,020.53 | 688,108,781.00 | 400,469,451.34 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 151,842,405.19 | 146,184,408.21 | 172,027,195.25 | 160,187,780.54 |
| 调整事项 | | 92,336,141.22 | | 92,336,141.22 |
| --商誉 | | 92,336,141.22 | | 92,336,141.22 |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 151,842,405.19 | 238,520,549.43 | 172,027,195.52 | 252,523,921.76 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 1,107,153,964.85 | 145,970,964.47 | 1,769,109,512.00 | 158,204,911.92 |
| 净利润 | 221,892,584.67 | 14,985,295.22 | 71,994,190.00 | 24,022,673.13 |
| 终止经营的净利润 | | | | |

| | | | | |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 221,892,584.67 | 14,985,295.22 | 71,994,190.00 | 24,022,673.13 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 76,102,593.50 | 20,000,000.00 | | |

(3). 不重要的联营企业的汇总财务信息

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 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 119,660,825.50 | 106,669,148.68 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -12,770,114.13 | -613,554.10 |
| --其他综合收益 | 11,343.09 | 4,299,029.58 |
| --综合收益总额 | -12,758,771.04 | 3,685,475.48 |

九、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

(一) 风险管理目标和政策

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

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元和港元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2016年6月30日，除下表所述资产或负债为美元、港元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，目前外汇相关业务较少，因此，本公司承担的外汇变动风险不重大。

人民币：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|-----------|---------------|
| 现金及现金等价物 | 33,870.15 | 33,527.25 |
| 预付账款 | | 283,171.40 |
| 应付账款 | | 19,333,070.60 |

(2) 利率风险—现金流量变动风险

因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的借款都是固定利率借款，受利率风险影响较小。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

其他价格风险敏感性分析：

本公司因持有以公允价值计量的可供出售金融资产而面临价格风险。于 2016 年 6 月 30 日，如可供出售金融资产的价格升高或降低 10%，则本公司的股东权益将会增加或减少约人民币 4,924,519.54 元。

本公司期末持有的结构性存款投资中结构性衍生产品部分的期末公允价值为 1,037,917.81 元，该部分公允价值的变动与其联结的金融变量之间的敏感性较低，期末该结构性衍生产品部分的联结标的价格升高或降低 10%，则本公司的股东权益将会增加或减少约人民币 0.00 元。

2、信用风险

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本附注六、4“应收账款”、6“其他应收款”的披露。

本公司投资的定向资产管理计划中，所持有债券的主体信用评级和债项评级全部被审定 AA 及以上，以降低信用风险。

3、流动风险

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

本公司将银行借款作为主要资金来源。2016 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 64.57 亿元(2015 年 12 月 31 日:人民币 56.6 亿元)。本公司有信心如期偿还到期借款，并取得新的循环借款，本公司所承担的流动风险已经大为降低。

(二) 金融资产转移

本期本公司向银行贴现及向本公司其他债权人背书转让银行承兑汇票和商业承兑汇票。由于与这些银行承兑汇票和商业承兑汇票相关的主要风险与报酬已转移给了银行和其他债权人，因此，

本公司终止确认已贴现和已背书转让且未到期的银行承兑汇票。根据贴现协议及票据背书的相关规定，如该银行承兑汇票到期未能承兑，银行及其他债权人有权要求本公司付清未结算的余额。因此本公司继续涉入了已贴现或已背书转让的银行承兑汇票和商业承兑汇票，于 2016 年 6 月 30 日，为人民币 453,526,848.86 元（2015 年 12 月 31 日：人民币 652,069,147.20 元）。

十、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|-----------------------------|----------------------|------------|------------|----------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 1,037,917.81 | | | 1,037,917.81 |
| 1. 交易性金融资产 | 1,037,917.81 | | | 1,037,917.81 |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （3）衍生金融资产 | 1,037,917.81 | | | 1,037,917.81 |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （二）可供出售金融资产 | 49,245,195.35 | | | 49,245,195.35 |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | 49,245,195.35 | | | 49,245,195.35 |
| （3）其他 | | | | |
| （三）投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| （四）生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 50,283,113.16 | | | 50,283,113.16 |
| （五）交易性金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| （六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益 | | | | |

| | | | | |
|---------------------|--|--|--|--|
| 的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负 债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计 量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的 资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的 负债总额 | | | | |

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

本公司持有的以公允价值计量的可供出售金融资产都为上市公司股票，公允价值依据 2016 年 6 月 30 日上市公司股票收盘价格。

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的衍生金融资产为本公司期末持有的结构性存款，该结构性存款收益与特定金融变量挂钩，主要联结的标的为 3 个月期美元计伦敦同业拆借利率 (Libor) 和 6 个月期 SHIBOR 利率，期末根据联结标的的收益率，对该联结标的的到期值作出合理估计，再基于估计的联结标的到期值确定预期的到期收益率。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 母公司名 称 | 注册 地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企 业的持股比例 (%) | 母公司对本企 业的表决权比 例 (%) |
|-----------------|---------|--|---------|-------------------------|---------------------------|
| 天津市医药集团有 限公司 | 天津 | 经营管理国有资产、投资、控股、参 股；各类商品、物资的批发、零售； 房地产开发；与上述业务相关的咨询 服务业务 | 137,400 | 43.065 | 43.065 |

注：本企业最终控制方是天津市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、2、在联营企业中的权益。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 |
|----------------|--------|
| 天津未名生物医药有限公司 | 联营企业 |
| 天津中新科炬生物制药有限公司 | 联营企业 |
| 天津宜药印务有限公司 | 联营企业 |

| | |
|-----------------|------|
| 天津生物芯片技术有限责任公司 | 联营企业 |
| 天津市医药集团技术发展有限公司 | 联营企业 |

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------------|-------------|
| 天津医药集团太平医药有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 天津太平振华大药房有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 天津市药材集团蓟县公司 | 母公司的全资子公司 |
| 天津市药材集团宁河公司 | 母公司的全资子公司 |
| 天津太平百时康医疗器械有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 天津太平龙隆医药有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 天津市太平祥云医药有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 天津医药集团众健康达医疗器械有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 天津市医药空气洁净检测中心 | 母公司的全资子公司 |
| 天津市浩达医疗器械有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 天津力生制药股份有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 天津市中央药业有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 天津市药材集团公司 | 母公司的全资子公司 |
| 天津市中药饮片厂有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 天津美饮保健食品有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 天津市津药医药发展有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 天津医药集团泓泽医药有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 天津市医药公司 | 母公司的全资子公司 |
| 天津太平新华医疗器械有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 天津药物研究院 | 母公司的全资子公司 |
| 天津药物研究院药业有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 天津市泰普大药房有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 天津医药集团（河北）德泽龙医药有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 天津市医疗器械厂有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 天津市康盾宝医用聚氨酯技术有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 天津市雍金房地产开发有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 天津金益投资担保有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 天津军创博元科技有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 天津市药学杂志社 | 母公司的全资子公司 |
| 天津金耀药业有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 天津格斯宝药业有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 天津天药药业股份有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 天津天药医药科技有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 天津天安药业股份有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 天津金耀集团天药销售有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 天津医药集团津一堂连锁股份有限公司 | 母公司的全资子公司 |

| | |
|-----------------|-----------|
| 天津众健爱和医疗科技有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 天津市普光医用材料制造有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 天津太河制药有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 安国新隆中药材有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 天津市医药设计院 | 母公司的全资子公司 |
| 天津舒泊花园大酒店有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 天津金耀生物科技有限公司 | 母公司的控股子公司 |

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

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 |
|--------------------|--------|----------------|----------------|
| 天津医药集团太平医药有限公司 | 采购商品 | 129,445,009.31 | 135,137,631.45 |
| 天津宏仁堂药业有限公司 | 采购商品 | 23,645,278.59 | 60,199,174.59 |
| 天津宜药印务有限公司 | 采购商品 | 15,211,891.59 | 25,478,465.93 |
| 天津市中央药业有限公司 | 采购商品 | 9,200,591.42 | 10,343,497.92 |
| 天津太平龙隆医药有限公司 | 采购商品 | 5,071,542.00 | 5,695,340.87 |
| 天津市中药饮片厂有限公司 | 采购商品 | 4,724,119.36 | 3,768,178.07 |
| 天津天药药业股份有限公司 | 采购商品 | 3,777,100.276 | |
| 天津力生制药股份有限公司 | 采购商品 | 3,001,313.62 | 4,572,719.88 |
| 天津市津药医药发展有限责任公司 | 采购商品 | 2,385,132.44 | 704,926.24 |
| 天津市药材集团宁河公司 | 采购商品 | 2,092,159.49 | 4,348,887.57 |
| 天津金耀集团天药销售有限公司 | 采购商品 | 492,841.03 | 1,724,065.60 |
| 天津市浩达医疗器械有限公司 | 采购商品 | 284,592.25 | 214,807.27 |
| 天津金耀药业有限公司 | 采购商品 | 158,358.98 | |
| 天津医药集团众健康达医疗器械有限公司 | 采购商品 | 147,130.42 | 171,081.58 |
| 天津市太平祥云医药有限公司 | 采购商品 | 132,583.76 | 428,035.13 |

| | | | |
|-------------------|------|-----------|---------------|
| 天津格斯宝药业有限公司 | 采购商品 | 14,700.85 | 453,574.91 |
| 天津太平百时康医疗器械有限公司 | 采购商品 | 12,957.44 | |
| 天津医药集团泓泽医药有限公司 | 采购商品 | | 18,235,759.48 |
| 天津天药医药科技有限公司 | 采购商品 | | 1,996,752.65 |
| 天津市药材集团蓟县公司 | 采购商品 | | 218,974.40 |
| 天津医药集团津一堂连锁股份有限公司 | 采购商品 | | 795,305.23 |

出售商品/提供劳务情况表

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 |
|-------------------|--------|---------------|---------------|
| 天津医药集团太平医药有限公司 | 销售商品 | 58,208,125.59 | 85,470,168.99 |
| 天津太平龙隆医药有限公司 | 销售商品 | 15,518,878.32 | 29,510,901.79 |
| 天津医药集团津一堂连锁股份有限公司 | 销售商品 | 9,094,131.03 | 13,196,175.86 |
| 天津市药材集团宁河公司 | 销售商品 | 9,068,900.25 | 10,691,749.71 |
| 天津医药集团泓泽医药有限公司 | 销售商品 | 596,495.64 | 19,299,537.76 |
| 天津格斯宝药业有限公司 | 销售商品 | 1,857,218.80 | 6,081,355.66 |
| 天津市中药饮片厂有限公司 | 销售商品 | 2,336,933.91 | 1,740,506.00 |
| 天津市太平祥云医药有限公司 | 销售商品 | 1,277,376.67 | 1,117,075.45 |
| 天津市药材集团蓟县公司 | 销售商品 | 977,624.18 | 1,295,406.22 |
| 天津宏仁堂药业有限公司 | 销售商品 | 545,531.62 | |
| 天津太平振华大药房有限公司 | 销售商品 | 47,044.91 | |
| 天津市泰普大药房有限公司 | 销售商品 | 37,137.01 | |
| 天津宜药印务有限公司 | 销售商品 | 11,910.85 | |
| 天津未名生物医药有限公司 | 销售商品 | 18,075.98 | |
| 天津金耀药业有限公司 | 销售商品 | 16,410.26 | |
| 天津金益投资担保有限责任公司 | 销售商品 | 572.65 | |
| 天津市普光医用材料制造有限公司 | 销售商品 | 1,282.05 | |

(2). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租人：

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|----------------|--------|------------|-----------|
| 天津中新科炬生物制药有限公司 | 房屋 | 960,000.00 | |

(3). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|-------|-----------|-----------|------------|
| 成都中新药业集团有限公司 | 1,274 | 2015-3-30 | 2016-3-30 | 否 |

(4). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|----------------|------|-----------|------------|------|
| 拆出 | | | | |
| 天津中新科炬生物制药有限公司 | 175 | 2016-6-13 | 2016-12-12 | 委托贷款 |

6. 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

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 | 天津医药集团太平医药有限公司 | 6,440,988.86 | 4,238,526.69 | 6,273,080.04 | 4,238,526.69 |
| 应收账款 | 天津太平龙隆医药有限公司 | 2,932,401.02 | | 3,887,690.88 | |
| 应收账款 | 天津市中药饮片厂有限公司 | 2,700,511.99 | | 1,008,550.00 | |
| 应收账款 | 天津医药集团津一堂连锁股份有限公司 | 1,936,761.00 | 312,276.75 | 6,435,897.21 | 312,276.75 |
| 应收账款 | 天津市药材集团蓟县公司 | 1,583,104.03 | 1,570,780.63 | 1,889,474.43 | 1,570,780.63 |
| 应收账款 | 天津市药材集团宁河公司 | 1,270,267.66 | 1,185,210.76 | 2,805,619.28 | 1,185,210.76 |
| 应收账款 | 天津市康盾宝医用聚氨酯技术有限公司 | 796,660.00 | | 796,660.00 | |
| 应收账款 | 天津市医疗器械厂有限公司 | 773,341.00 | | 1,973,341.00 | |

| | | | | | |
|-------|---------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 应收账款 | 天津市太平祥云医药有限公司 | 722,581.90 | | 576,949.00 | |
| 应收账款 | 天津医药集团泓泽医药有限公司 | 577,497.50 | 4,888.20 | 402,629.60 | 4,888.20 |
| 应收账款 | 天津宏仁堂药业有限公司 | 294,132.87 | | 243,224.00 | |
| 应收账款 | 天津市津药医药发展有限责任公司 | 109,932.01 | 109,847.26 | 109,932.01 | 109,847.26 |
| 应收账款 | 天津市药材集团公司 | 89,632.17 | 89,632.17 | 89,632.17 | 89,632.17 |
| 应收账款 | 天津市泰普大药房有限公司 | 15,813.30 | | 12,345.80 | |
| 应收账款 | 天津力生制药股份有限公司 | 13,869.00 | 13,869.00 | 13,869.00 | 13,869.00 |
| 应收账款 | 天津市中央药业有限公司 | 11,621.07 | 11,621.07 | 11,621.07 | 11,621.07 |
| 应收账款 | 天津医药集团(河北)德泽龙医药有限公司 | 7,699.95 | 7,699.95 | 7,699.95 | 7,699.95 |
| 应收账款 | 天津太平振华大药房有限公司 | 6,541.00 | | 8,746.00 | |
| 应收账款 | 天津宜药印务有限公司 | 1,513.15 | | | |
| 应收账款 | 天津太河制药有限公司 | 222.19 | 222.19 | 222.19 | 222.19 |
| 应收账款 | 天津金益投资担保有限责任公司 | 220.00 | | | |
| | 合 计 | 20,285,311.67 | 7,544,574.67 | 26,547,183.63 | 7,544,574.67 |
| 预付款项 | 天津市津药医药发展有限责任公司 | 131,670.00 | | 57,150.00 | |
| 预付款项 | 天津医药集团津一堂连锁股份有限公司 | 12,459.07 | | 38,922.03 | |
| 预付款项 | 天津太平龙隆医药有限公司 | | | 3,114,728.87 | |
| 预付款项 | 天津医药集团太平医药有限公司 | | | 672,749.46 | |
| 预付款项 | 天津市中药饮片厂有限公司 | | | 16,915.00 | |
| 预付款项 | 天津市太平祥云医药有限公司 | | | 5,610.00 | |
| 预付款项 | 天津力生制药股份有限公司 | | | 136.53 | |
| 预付款项 | 天津格斯宝药业有限公司 | | | 24.01 | |
| | 合 计 | 144,129.07 | | 3,906,235.90 | |
| 其他应收款 | 天津市医疗器械厂有限公司 | 1,150,000.00 | | | |
| 其他应收款 | 天津中新科矩生物制药有限公司 | 1,028,000.00 | 192,000.00 | 1,128,000.00 | 192,000.00 |
| 其他应收款 | 天津医药集团津一堂连锁股份有限公司 | 73,714.56 | 73,714.56 | 85,295.93 | 73,714.56 |

| | | | | | |
|-------|-----------------|--------------|------------|--------------|------------|
| 其他应收款 | 天津市中药饮片厂有限公司 | 40,994.80 | 40,994.80 | 90,668.65 | 40,994.80 |
| 其他应收款 | 天津宏仁堂药业有限公司 | 38,906.42 | 38,906.42 | 38,906.42 | 38,906.42 |
| 其他应收款 | 天津格斯宝药业有限公司 | 2,157.20 | | 2,483.32 | |
| 其他应收款 | 天津太平龙隆医药有限公司 | | | 196,506.56 | |
| 其他应收款 | 天津市药材集团宁河公司 | | | 105,084.11 | |
| 其他应收款 | 天津医药集团太平医药有限公司 | | | 38,829.12 | |
| 其他应收款 | 天津市津药医药发展有限责任公司 | | | 1,220.52 | |
| 其他应收款 | 天津金耀集团天药销售有限公司 | | | 621.68 | |
| 其他应收款 | 天津天安药业股份有限公司 | | | 200.86 | |
| | 合 计 | 2,333,772.98 | 345,615.78 | 1,687,817.17 | 345,615.78 |

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 天津医药集团太平医药有限公司 | 25,856,954.59 | 20,447,411.47 |
| 应付账款 | 天津宏仁堂药业有限公司 | 5,771,831.86 | 5,757,421.46 |
| 应付账款 | 天津宜药印务有限公司 | 5,713,738.85 | 5,799,705.91 |
| 应付账款 | 天津市中央药业有限公司 | 2,671,137.46 | 1,465,842.00 |
| 应付账款 | 天津市药材集团公司 | 2,305,204.63 | 2,362,422.32 |
| 应付账款 | 天津天药医药科技有限公司 | 1,270,472.43 | 1,217,117.63 |
| 应付账款 | 天津市津药医药发展有限责任公司 | 1,243,209.06 | 1,441,405.66 |
| 应付账款 | 天津太平龙隆医药有限公司 | 1,150,990.84 | 3,574,105.08 |
| 应付账款 | 天津市中药饮片厂有限公司 | 1,135,596.57 | 2,586,737.91 |
| 应付账款 | 天津市药材集团宁河公司 | 491,177.41 | 731,240.22 |
| 应付账款 | 天津力生制药股份有限公司 | 476,994.87 | 1,089,802.06 |
| 应付账款 | 天津金耀集团天药销售有限公司 | 280,891.98 | 192,847.98 |
| 应付账款 | 天津格斯宝药业有限公司 | 270,173.72 | 365,290.50 |
| 应付账款 | 天津市浩达医疗器械有限公司 | 266,061.69 | 140,120.93 |
| 应付账款 | 天津太平新华医疗器械有限公司 | 150,992.20 | 146,245.64 |
| 应付账款 | 天津医药集团众健康达医疗器械有限公司 | 110,803.53 | 96,856.37 |
| 应付账款 | 天津市太平祥云医药有限公司 | 87,292.00 | 363,040.00 |
| 应付账款 | 天津市医药公司 | 67,486.62 | 131,746.62 |
| 应付账款 | 天津市药材集团蓟县公司 | 37,870.12 | 1,870.12 |
| 应付账款 | 天津金耀药业有限公司 | 34,546.80 | 31,666.80 |

| | | | |
|-------|---------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 天津医药集团（河北）德泽龙医药有限公司 | 14,858.48 | 14,858.48 |
| 应付账款 | 天津医药集团泓泽医药有限公司 | 12,514.02 | 12,555.52 |
| 应付账款 | 天津太平百时康医疗器械有限公司 | 6,490.00 | |
| 应付账款 | 天津中新科矩生物制药有限公司 | 6,391.99 | 6,391.99 |
| 应付账款 | 天津天安药业股份有限公司 | 5,775.90 | 5,775.90 |
| 应付账款 | 天津市医疗器械厂有限公司 | 1,148.40 | 6,123.00 |
| 应付账款 | 天津市普光医用材料制造有限公司 | 455.05 | 455.05 |
| 应付账款 | 天津医药集团津一堂连锁股份有限公司 | | 105,888.73 |
| 应付账款 | 安国新隆中药材有限公司 | | 179.32 |
| | 合 计 | 49,441,061.07 | 48,095,124.67 |
| 预收款项 | 天津市药材集团蓟县公司 | 103.00 | 103.00 |
| 预收款项 | 天津医药集团津一堂连锁股份有限公司 | 93.55 | 1,223.75 |
| 预收款项 | 天津医药集团太平医药有限公司 | 4.79 | 732,089.76 |
| 预收款项 | 天津市药材集团宁河公司 | | 105,503.90 |
| 预收款项 | 天津市医药公司 | | 18.12 |
| | 合 计 | 201.34 | 838,938.51 |
| 其他应付款 | 天津众健爱和医疗科技有限公司 | 15,000.00 | 15,000.00 |
| 其他应付款 | 中美天津史克制药有限公司 | 7,744.02 | 7,744.02 |
| 其他应付款 | 天津医药集团太平医药有限公司 | 2,000.00 | 2,000.00 |
| 其他应付款 | 天津医药集团津一堂连锁股份有限公司 | 2,000.00 | 2,000.00 |
| 其他应付款 | 天津市中药机械厂有限公司 | 1,300.00 | 1,300.00 |
| 其他应付款 | 天津天药医药科技有限公司 | 0.20 | 0.20 |
| 其他应付款 | 天津市药学杂志社 | | 95,000.00 |
| | 合 计 | 28,044.22 | 123,044.22 |

十二、 股份支付

无。

十三、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

√适用 □不适用

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： | | |
| 资产负债表日后第 1 年 | 3,645,547.08 | 4,609,088.33 |
| 资产负债表日后第 2 年 | 1,966,160.00 | 2,736,766.20 |
| 资产负债表日后第 3 年 | 1,109,510.00 | 1,172,160.00 |
| 以后年度 | 4,422,200.00 | 4,952,000.00 |
| 合 计 | 11,143,417.08 | 13,470,014.53 |

2、或有事项

√适用 □不适用

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

关于南开分公司第二药品批发部拆迁诉讼案：本公司下属南开分公司与天津中腾房地产开发有限公司（下简称“中腾房地产”）于2002年6月26日签订房屋拆迁协议书，约定中腾房地产以900平方米沿街商业用房作为补偿，对位于天津市南开区黄河道441号的第二药品批发部进行拆迁。由于中腾房地产未能按照双方约定在2005年6月30日交付协议约定房产，南开分公司于2008年11月6日向天津市第一中级人民法院提起诉讼，并于2008年11月17日委托天津星卓律师事务所向天津市第一中级人民法院提出财产保全申请。天津市第一中级人民法院于2008年11月18日作出（2008）一中民四初字第50号民事裁定书，裁定冻结中腾房地产银行存款35,149千元或查封、扣押其同等价值的财产；同时，本公司将位于北辰区青光京福公路西的使用面积为94,413.6平方米的新兴养殖厂地块作为财产保全申请的抵押物。2010年3月29日，法院做出判决，并出具（2008）一中民四初字第50号民事判决书。由于本公司和中腾公司均不服判决，向天津市高级人民法院提起上诉。本案已由天津市高级人民法院于2011年1月28日做出终审判决，出具了（2010）津高民一终字第0032号判决书：南开分公司获得建筑面积900平方米的商业用房、3,474,900元违约金及自2010年1月1日起至判决生效之日止的租金。截至财务报表批准报出日，中腾房地产有限公司的房产正准备被法院拍卖。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

| 借款单位 | 贷款银行 | 担保金额 | 借款日 | 到期日 | 备注 |
|------------|-------------------|---------|-----------|-----------|----|
| 成都中新药业有限公司 | 招商银行股份有限公司成都科华路支行 | 1274 万元 | 2015-3-30 | 2016-3-30 | 注 |

注：成都市弘祥药业有限公司以其持有的成都中新药业有限公司股权进行质押，为本公司该笔担保事项提供反担保，反担保金额以上述担保金额的49%为限。

十四、资产负债表日后事项**利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 76,887,307.60 |
|-----------|---------------|

2016年半年度，本公司拟进行利润分配，具体利润分配方案为：“以2016年6月30日总股本768,873,076股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.0元（含税），派发现金红利总额76,887,307.60元。”

十五、 其他重要事项

分部信息

√适用 □不适用

报告分部的确定依据与会计政策：

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

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

因本集团资产、负债为各个产品和地区共同占有，故没有按分部披露。

产品分部信息

| 行业名称 | 本期发生数 | | 上期发生数 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 中成药 | 2,102,651,645.55 | 1,157,138,225.54 | 2,145,539,921.38 | 1,137,815,865.33 |
| 西药 | 872,826,082.59 | 836,390,220.81 | 941,794,174.99 | 879,589,784.63 |
| 其他 | 263,394,210.69 | 242,945,240.87 | 262,580,113.14 | 194,458,161.83 |
| 合计 | 3,238,871,938.83 | 2,236,473,687.23 | 3,349,914,209.51 | 2,211,863,811.79 |

地区分部信息

| 地区名称 | 本期发生数 | | 上期发生数 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 境内 | 3,224,639,416.37 | 2,224,886,050.46 | 3,326,715,961.62 | 2,193,309,421.34 |
| 境外 | 14,232,522.46 | 11,587,636.77 | 23,198,247.89 | 18,554,390.45 |
| 合计 | 3,238,871,938.83 | 2,236,473,687.23 | 3,349,914,209.51 | 2,211,863,811.79 |

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 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 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 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 | 1,372,496,744.29 | 99.95 | 157,728,820.55 | 13.00 | 1,214,767,923.74 | 1,308,112,164.80 | 99.95 | 159,290,436.24 | 12.18 | 1,148,821,728.56 |
| 其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 1,209,392,672.18 | 88.07 | 157,728,820.55 | 13.00 | 1,051,663,851.63 | 1,193,891,300.79 | 91.22 | 159,290,436.24 | 13.34 | 1,034,600,864.55 |
| 其中：按无风险组合计提坏账准备的应收账款 | 163,104,072.11 | 11.88 | | | 163,104,072.11 | 114,220,864.01 | 8.73 | | | 114,220,864.01 |
| 组合小计 | 1,372,496,744.29 | 99.95 | 157,728,820.55 | 13.00 | 1,214,767,923.74 | 1,308,112,164.80 | 99.95 | 159,290,436.24 | 12.18 | 1,148,821,728.56 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 683,933.66 | 0.05 | 683,933.66 | 100.00 | | 706,130.86 | 0.05 | 706,130.86 | 100.00 | |
| 合计 | 1,373,180,677.95 | / | 158,412,754.21 | / | 1,214,767,923.74 | 1,308,818,295.66 | / | 159,996,567.10 | / | 1,148,821,728.56 |

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 | | | |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 1,039,020,302.17 | | |
| 1 至 2 年 | 14,336,310.82 | 2,831,459.00 | 20% |
| 2 至 3 年 | 2,277,395.28 | 1,138,697.64 | 50% |
| 3 年以上 | 153,758,663.91 | 153,758,663.91 | 100% |
| 合计 | 1,209,392,672.18 | 157,728,820.55 | |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|-------------------|----------------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 按无风险组合计提坏账准备的应收账款 | 163,104,072.11 | | |
| 合计 | 163,104,072.11 | | |

(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-218,117.82 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,365,695.07 |

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 156,779,443.45 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 11.42%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 251,536.67 元。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

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 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 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 | 83,610,251.65 | 100.00 | 16,028,954.97 | 19.17 | 67,581,296.68 | 81,178,421.28 | 100.00 | 16,228,954.97 | 19.99 | 64,949,466.31 |
| 其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 29,083,942.46 | 34.79 | 15,805,737.79 | 54.35 | 13,278,204.67 | 26,760,877.17 | 32.97 | 16,228,954.97 | 60.64 | 10,531,922.20 |
| 其中：按无风险组合计提坏账准备的其他应收款 | 54,526,309.19 | 65.21 | 223,217.18 | 0.41 | 54,303,092.01 | 54,417,544.11 | 67.03 | | | 54,417,544.11 |
| 组合小计 | 83,610,251.65 | 100.00 | 16,028,954.97 | 19.17 | 67,581,296.68 | 81,178,421.28 | 100.00 | 16,228,954.97 | 19.99 | 64,949,466.31 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 83,610,251.65 | / | 16,028,954.97 | / | 67,581,296.68 | 81,178,421.28 | / | 16,228,954.97 | / | 64,949,466.31 |

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 | | | |
| | | | |
| | | | |
| 1年以内小计 | 11,476,615.72 | | |
| 1至2年 | 2,251,958.69 | 450,369.74 | 20.00 |
| 2至3年 | | | |
| 3年以上 | 15,355,368.05 | 15,355,368.05 | 100.00 |
| 合计 | 29,083,942.46 | 15,805,737.79 | |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|-------------------|---------------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 无风险组合计提坏账准备的其他应收款 | 54,526,309.19 | | |
| 合计 | 54,526,309.19 | | |

注：对子公司的往来、押金、保证金、备用金与政府机关、事业单位的款项归为按无风险组合计提坏账准备的其他应收款。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-200,000.00 元。

(3). 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 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 往来款 | 78,263,342.56 | 76,732,602.89 |
| 押金、保证金、备用金、代垫职工费用 | 4,874,166.37 | 4,134,284.51 |
| 个人往来 | 472,742.72 | 311,533.88 |
| 合计 | 83,610,251.65 | 81,178,421.28 |

(4). 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 |
|-------------------|-------|---------------|-----------|---------------------|----------|
| 天津隆顺裕发展制药有限公司 | 往来款 | 16,147,843.75 | 1年以内至3年以上 | 19.31 | |
| 成都中新药业集团有限公司 | 往来款 | 13,918,000.00 | 1年以内 | 16.65 | |
| 天津河北达仁医院 | 往来款 | 7,639,665.50 | 1年以内、1-2年 | 9.14 | |
| 北京中新药谷医药有限公司 | 往来款 | 10,159,781.70 | 3年以上 | 12.15 | |
| 天津中新药业集团环渤海药业有限公司 | 往来款 | 4,134,075.11 | 3年以上 | 4.94 | |
| 合计 | / | 51,999,366.06 | / | 62.19 | |

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 | 420,366,365.75 | 14,220,000.00 | 406,146,365.75 | 314,366,365.75 | 14,220,000.00 | 300,146,365.75 |
| 对联营、合营企业投资 | 512,845,756.60 | 2,822,068.82 | 510,023,687.78 | 534,042,334.78 | 2,822,068.82 | 531,220,265.96 |
| 合计 | 933,212,122.35 | 17,042,068.82 | 916,170,053.53 | 848,408,700.53 | 17,042,068.82 | 831,366,631.71 |

(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 |
|--------------------|----------------|----------------|------|----------------|----------|---------------|
| 天津达仁堂京万红药业有限公司 | 13,071,879.77 | | | 13,071,879.77 | | |
| 浙江中新创睿投资有限公司 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | 200,000,000.00 | | |
| 天津新丰制药有限公司 | 41,315,208.57 | | | 41,315,208.57 | | |
| 天津达仁堂（亳州）中药饮片有限公司 | 15,300,000.00 | | | 15,300,000.00 | | |
| 成都中新药业有限公司 | 14,220,000.00 | | | 14,220,000.00 | | 14,220,000.00 |
| 成都中新药业自贡有限公司 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | |
| 中新药业唐山新华有限公司 | 15,300,000.00 | | | 15,300,000.00 | | |
| 自贡中新药业连锁有限公司 | 300,000.00 | | | 300,000.00 | | |
| 天津隆顺榕发展制药有限公司 | 45,000,000.00 | | | 45,000,000.00 | | |
| 天津中新药业滨海有限公司 | 10,500,000.00 | | | 10,500,000.00 | | |
| 北京中新药谷医药有限公司 | 11,000,000.00 | | | 11,000,000.00 | | |
| 天津中新药业集团环渤海药业有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 天津新龙药业有限公司 | 15,300,000.00 | | | 15,300,000.00 | | |
| 天津中新楚运贸易有限公司 | 6,999,443.97 | | | 6,999,443.97 | | |
| 天津中新药业集团国卫医药有限公司 | 8,949,833.44 | | | 8,949,833.44 | | |
| 天津中新药业集团旭志医药科技有限公司 | 5,610,000.00 | | | 5,610,000.00 | | |
| 天津河北达仁医院 | 3,500,000.00 | 6,000,000.00 | | 9,500,000.00 | | |
| 合计 | 314,366,365.75 | 106,000,000.00 | | 420,366,365.75 | | 14,220,000.00 |

(2) 对联营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|--------|------|---------------|-----------|--------|---------------|--------|----|----------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 中美天津史克制药有限公司 | 172,027,195.52 | | | 55,917,803.17 | | | 76,102,593.50 | | | 151,842,405.19 | |
| 天津未名生物医药有限公司 | 24,892,751.54 | | | -2,881,155.28 | | | | | | 22,011,596.26 | |
| 天津中新科炬生物制药有限公司 | 5,937,130.75 | | | 360,348.03 | | | | | | 6,297,478.78 | |
| 天津宜药印务有限公司 | 46,177,385.41 | | | 13,260,431.85 | 11,343.09 | | | | | 59,449,160.35 | |
| 都江堰市中新中药材种植有限公司 | 454,687.50 | | | -152,219.96 | | | | | | 302,467.54 | |
| 天津生物芯片技术有限责任公司 | 29,207,193.48 | | | 2,392,929.09 | | | | | | 31,600,122.57 | |
| 天津宏仁堂药业有限公司 | 252,523,921.76 | | | 5,996,535.33 | | | 20,000,000.00 | | | 238,520,457.09 | |
| 天津市医药集团技术发展有限公司 | 2,822,068.82 | | | | | | | | | 2,822,068.82 | 2,822,068.82 |
| 小计 | 534,042,334.78 | | | 74,894,672.23 | 11,343.09 | | 96,102,593.50 | | | 512,845,756.60 | 2,822,068.82 |

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

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 | 2,814,639,109.93 | 1,953,401,941.50 | 2,782,970,519.76 | 1,848,152,530.78 |
| 其他业务 | 3,747,726.77 | 1,877,051.62 | 7,119,452.22 | 2,557,033.91 |
| 合计 | 2,818,386,836.70 | 1,955,278,993.12 | 2,790,089,971.98 | 1,850,709,564.69 |

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

| 期 间 | 前五名客户营业收入合计 | 占同期营业收入的比例 (%) |
|--------|----------------|----------------|
| 2016 年 | 651,242,152.24 | 23.11 |
| 2015 年 | 450,765,447.01 | 16.16 |

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 | 5,200,000.00 | 7,028,694.33 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 74,894,672.24 | 12,611,403.25 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 15,258,173.04 |
| 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 | 3,517,602.74 | |
| 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 | 381,485.00 | 487,233.32 |
| 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 | | |
| 其他 | 5,713,020.33 | |
| 合计 | 89,706,780.31 | 35,385,503.94 |

十七、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -304,974.72 | |
| 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） | 3,835,252.21 | |

| | | |
|---|---------------|--|
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，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 | 11,826,896.89 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -2,461,591.17 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | -322,496.16 | |
| 合计 | 12,573,087.05 | |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6.43 | 0.34 | 0.34 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.11 | 0.32 | 0.32 |

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|---------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 |
| | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |
| | 在新加坡交易所公布的半年度报告。 |
| | 文件存放地：以上文件均完整备置于公司办公地点 |

董事长：王志强

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 15 日