

公司代码：600222

公司简称：太龙药业

河南太龙药业股份有限公司

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、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人李景亮、主管会计工作负责人赵海林及会计机构负责人（会计主管人员）冯海燕声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
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
- 九、其他
无

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
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.....	26
第六节	股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第九节	公司债券相关情况.....	46
第十节	财务报告.....	46
第十一节	备查文件目录.....	156

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
太龙药业、公司、本公司	指	河南太龙药业股份有限公司
《公司章程》、本公司《章程》	指	《河南太龙药业股份有限公司章程》
众生集团、大股东、控股股东	指	郑州众生实业集团有限公司
GMP	指	药品生产质量管理规范
报告期、本报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
桐君堂	指	桐君堂药业有限公司
桐庐药材	指	桐庐县医药药材投资管理有限公司
新领先	指	北京新领先医药科技发展有限公司
深蓝海	指	北京深蓝海生物医药科技有限公司
太新龙	指	河南太新龙医药有限公司
太龙健康	指	太龙健康产业投资有限公司
河洛太龙	指	河南河洛太龙制药有限公司
河北太龙	指	河北太龙医药有限公司
焦作怀牌	指	焦作怀牌饮料有限公司(原焦作太龙大健康食品有限公司)

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	河南太龙药业股份有限公司
公司的中文简称	太龙药业
公司的外文名称	HENANTALOPHPHARMACEUTICALSTOCKCO., LTD
公司的外文名称缩写	TALOPH
公司的法定代表人	李景亮

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗剑超	魏作钦
联系地址	河南省郑州市高新技术产业开发区金梭路8号	河南省郑州市高新技术产业开发区金梭路8号
电话	0371-67986158	0371-67982194
传真	0371-67993600	0371-67993600
电子信箱	ljc@taloph.com	wzq@taloph.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	河南省郑州市高新技术产业开发区金梭路8号
公司注册地址的邮政编码	450001
公司办公地址	河南省郑州市高新技术产业开发区金梭路8号
公司办公地址的邮政编码	450001
公司网址	http://www.taloph.com
电子信箱	taloph@taloph.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	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	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	太龙药业	600222	

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016-05-26
注册登记地点	河南省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	91410000706786295N
税务登记号码	91410000706786295N
组织机构代码	91410000706786295N
报告期内注册变更情况查询索引	2016年5月26日，公司办理完成营业执照、税务登记证及组织机构代码证“三证合一”的工商登记手续，详见公司在上海证券交易所网站披露的临2016-032号公告。

七、 其他有关资料

无

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	408,151,548.92	489,935,139.64	-16.69
归属于上市公司股东的净利润	1,823,235.02	1,850,403.99	-1.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,049,788.47	1,267,079.88	-182.85
经营活动产生的现金流量净额	-43,382,443.66	-92,823,115.20	53.26
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	1,482,552,030.40	1,480,728,795.38	0.12
总资产	2,711,657,556.86	2,639,558,304.35	2.73

(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)	0.0032	0.0032	0.00
稀释每股收益(元/股)	0.0032	0.0032	0.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0018	0.0022	-181.82
加权平均净资产收益率(%)	0.12	0.15	减少0.03个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.07	0.1	减少0.17个百分点

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	406,796.69	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关	2,011,800.00	

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		
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	893,794.52	
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	77,083.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	2,455.04	
所得税影响额	-518,906.21	
合计	2,873,023.49	

四、其他

无

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，医药健康产业面临新形势下的发展环境。对于中医药产业而言，国家和地方力促发展的政策相继出台，使中医药产业面临新的发展机遇。同时随着国家在药品注册、生产、流通各个环节的检查整治力度不断加大，从长期来看将有助于医药产业集中度进一步提高，行业秩序更加规范，对医药产业的发展格局产生重要的促进作用，但短期内将对大多数医药企业的增长产生一定压力。报告期内，公司实现营业收入 4.08 亿元，同比下降 16.69%，实现归属于上市公司股东净利润 182.32 万元，同比下降 1.47%，报告期内，主要工作有以下几个方面：

1、药品制剂业务：2015 年度公司进行了中药口服液等主要产品的品种结构和价格体系调整，压缩低毛利产品的产销量，加大高毛利新产品的市场开发力度。经过近一年的调整，2016 年上半年公司的销售收入和主要中药制剂产品的毛利率均已有所提升，报告期内，药品制剂业务实现销售收入 9,034.02 万元，同比增长 14.76%，实现毛利 4,040.77 万元，同比增长 55.80%；其中公司重点产品儿童型双黄连已在 11 个省份成功实现挂网采购，并逐步开始形成销售，报告期内该产品实现销售收入 1,620.57 万元，同比增长 1,310.77%；

2、中药饮片业务：全资子公司桐君堂药业有限公司在宏观经济环境下行以及行业监管趋严的形势下，销售持续发力，一方面，加大对原有市场的深入挖潜并拓展与现有客户的合作范围，做精做细现有业务，另一方面，拓展新业务，加强新市场的开发力度，报告期内桐君堂中药饮片业务实现销售收入 21,518.48 万元，同比增长 11.94%，实现毛利 4,746.21 万元，同比增长 9.77%；

3、药品研发服务业务：随着 2015 年下半年以来，国家一系列药审政策的出台，医药研发行业短期内受到了较大影响，大多数临床试验主办方、临床试验机构都在进行原有项目的数据核查工作，导致整个医药研发行业中多数临床研究试验项目暂时停止或进度放缓，在此环境下，新领先募集资金投建的临床 CRO 项目的进展较预期有所减慢，而 CRO 项目的建设导致相关费用有较大提升。报告期内全资子公司新领先实现销售收入 3,586.08 万元，与上年同期基本持平，实现净利润 997.27 万元，下降 32.05%；

4、医药商品流通业务：报告期内实现销售收入 6,225.35 万元，同比下降 66.95%，实现毛利 944.77 万元，同比下降 34.57%。其中：由于下属控股商业公司河南太新龙医药有限公司上半年对经营策略进行了调整，对管理团队和经销产品进行了整合，并且办理了新的物流

仓库认证及经营地址变更等工作,对收入产生较大影响,报告期内实现销售收入 493.70 万元,同比下降 95.53%,实现净利润-91.27 万元,同比下降 510.42%;河北太龙因对部分代理药品品种进行调整,着力提升产品毛利,报告期内实现销售收入 1,663.81 万元,同比下降 32.75%,实现净利润 46.45 万元,同比增长 284.70%;桐君堂医药商品流通业务报告期内实现销售收入 4,068.13 万元,同比下降 23.60%,实现毛利 473.00 万元,同比下降 8.43%;

5、其他业务:公司控股子公司焦作怀牌饮料有限公司的健康饮品业务仍处于培育期,市场开发所需各项费用较大,报告期内实现销售收入 424.35 万元,净利润-344.01 万元;全资子公司河南河洛太龙制药有限公司设立后,完成了生产许可证及生产批件等证照的变更,由于目前大容量注射剂产品招标价格已低于公司生产成本,故公司暂时未开展大容量注射剂产品的生产和销售,报告期内净利润-1,076.49 万元(主要系厂房、机器设备等固定资产折旧)。

(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	408,151,548.92	489,935,139.64	-16.69
营业成本	281,063,380.86	382,898,375.88	-26.60
销售费用	30,311,259.53	31,071,988.90	-2.45
管理费用	71,608,725.79	40,065,546.43	78.73
财务费用	30,753,818.46	30,142,825.61	2.03
经营活动产生的现金流量净额	-43,382,443.66	-92,823,115.20	53.26
投资活动产生的现金流量净额	23,794,036.54	-61,536,773.03	138.67
筹资活动产生的现金流量净额	57,965,845.04	126,977,955.37	-54.35
研发支出	23,494,618.44	7,370,652.19	218.76
营业税金及附加	1,728,678.97	1,242,368.67	39.14
资产减值损失	381,836.00	1,610,905.44	-76.30
投资收益	822,543.41	531,454.96	54.77
营业外收入	2,234,633.14	934,236.11	139.19
营业外支出	84,496.34	913,341.48	-90.75
所得税费用	-4,834,590.11	699,799.57	-790.85
少数股东损益	-1,712,115.39	905,274.74	-289.13

营业收入变动原因说明:主要因本期太新龙经营策略进行了调整,对管理团队和经销产品进行了整合,并且办理了新的物流仓库认证及经营地址变更等工作,对收入产生较大影响;河北太龙对部分代理药品品种进行调整,引起收入下降;

营业成本变动原因说明:随收入的变动而变动;

管理费用变动原因说明:主要因子公司河洛太龙暂时闲置固定资产折旧计入管理费用、新领先募投项目 CRO 业务引进研发人员致薪酬增加、技术研发投入增大等原因所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 53.26%,主要因销售业务中现款结算业务比重增大,引起经营活动现金流量增加;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 138.67%,主要因上年同期支付购买新领先公司股权款及对太龙健康产业投资有限公司投资所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 54.35%，主要因上年同期收到发行股份购买资产的配套资金 8,335 万元；

研发支出变动原因说明:报告期内公司支付购买小儿复方鸡内金咀嚼片技术研究成果款项及开展多个项目的技术研究投入；

营业税金及附加:因主要产品售价提高、毛利提升引起增值税增大，导致营业税金及附加较上年同期有所增加；

资产减值损失:按账龄分析法计提的坏账准备金额较上年同期降低；

投资收益:主要因本期处置杏林园艺股权收益、理财收益较上年同期增加所致；

营业外收入:主要因本期收到的政府补助较上年同期增大所致；

营业外支出:主要因上年同期固定资产处置损失较大所致；

所得税费用:主要因浙江桐君堂中药饮片有限公司享受免税优惠及本期对可抵扣亏损确认递延所得税资产所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

本公司制剂业务、桐君堂中药饮片业务及新领先药品研发服务系公司收入和利润的主要来源；报告期内，控股子公司太新龙管理团队及经营战略调整、河北太龙部分代理品种的变化等因素导致医药商品流通业务收入和利润发生较大变化。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司第五届董事会第二十一次会议审议并报请公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《公司申请发行短期融资券的议案》，公司申请发行总额度不超过 2 亿元的短期融资券。2015 年 3 月 25 日，公司成功发行了 2015 年度第一期短期融资券，发行总额 1 亿元，发行利率 7.7%，起息日为 2015 年 3 月 27 日，兑付日为 2016 年 3 月 27 日，公司已按期兑付。

(3) 经营计划进展说明

公司报告期内，实现营业收入 4.08 亿元，实现归属于上市公司股东净利润 182.32 万元，下半年公司将继续加强成本和费用控制，完善产品结构调整，并督促桐君堂和新领先实现业绩承诺。

(4) 其他

资产负债表主要项目变动情况分析

单位:元币种:人民币

科目	本期期末数	上期期末数	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应收利息		194,743.45	-100.00
其他应收款	49,591,194.66	32,903,331.33	50.72
其他流动资产	12,287,473.12	67,873,520.15	-81.90
在建工程	13,335,806.28	25,733,515.42	-48.18
递延所得税资产	30,451,593.54	22,845,095.90	33.30
短期借款	473,600,000.00	728,000,000.00	-34.95
应付票据	4,678,242.85	13,978,242.85	-66.53
预收款项	17,002,237.65	41,237,138.18	-58.77
应付职工薪酬	3,057,433.32	6,549,103.01	-53.32
应付利息		5,906,849.32	-100.00

其他应付款	22,592,305.69	15,469,273.18	46.05
其他流动负债		100,000,000.00	-100.00
长期借款	540,000,000.00	100,000,000.00	440.00

- A: 应收利息的变化原因: 主要系本公司期初定期存款利息收回所致;
- B: 其他应收款的变化原因: 主要系业务拓展的需要经营周转金增加所致;
- C: 其他流动资产的变化原因: 主要系本公司购买的理财产品到期所致;
- D: 在建工程的变化原因: 主要系本公司合剂车间污水处理站在建工程完工转固定资产所致;
- E: 递延所得税资产的变化原因: 主要系本期对可抵扣亏损确认递延资产所致;
- F: 短期借款的变化原因: 主要系本期调整融资结构、控制财务风险, 将部分短期借款调整为长期借款;
- G: 应付票据的变化原因: 主要系上期办理的银行承兑票据于本期到期兑付所致;
- H: 预收款项的变化原因: 主要系本公司前期取得的预收账款在本期确认收入所致;
- I: 应付职工薪酬的变化原因: 主要系本公司上年末计提的职工薪酬于本期支付所致;
- J: 应付利息的变化原因: 主要系上期计提的短期融资券利息已于本期支付所致;
- K: 其他应付款的变化原因: 主要系收取的业务保证金所致;
- L: 其他流动负债的变化原因: 主要系本期支付到期短期融资券所致;
- M: 长期借款的变化原因: 主要系本期调整融资结构、控制财务风险, 将部分短期借款调整为长期借款。

(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

主营业务分行业情况						
分行业	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 (%)
医药制造	305,524,924.73	217,655,132.10	28.76	12.76	7.87	增加 3.23 个百分点
医药流通	62,253,470.83	52,805,810.06	15.18	-66.95	-69.64	增加 7.51 个百分点
药品研发服务	35,860,784.38	8,152,251.86	77.27	不适用	不适用	增加 0.83 个百分点
其他	4,243,478.08	2,144,756.50	49.46	不适用	不适用	不适用
合计	407,882,658.02	280,757,950.52	31.17	-16.50	-26.61	增加 9.49 个百分点
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 (%)
中药饮片	215,184,752.24	167,722,653.99	22.06	11.94	12.57	减少 0.44

						个百分点
中药口服液系列产品	87,435,285.74	48,047,163.97	45.05	14.78	-6.03	增加 12.17 个百分点
固体化学制剂	2,904,886.75	1,885,314.14	35.10	14.17	13.77	增加 0.23 个百分点
其他	4,243,478.08	2,144,756.50	49.46	不适用	不适用	不适用
医药商品流通	62,253,470.83	52,805,810.06	15.18	-66.95	-69.64	增加 7.51 个百分点
药品研发服务	35,860,784.38	8,152,251.86	77.27	不适用	不适用	增加 0.83 个百分点
合计	407,882,658.02	280,757,950.52	31.17	-16.50	-26.61	增加 9.49 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司本期主营业务收入同比减少 16.50%，毛利率增加 9.49 个百分点，其中：

1、公司医药制造（制剂）业务（包括中药口服液、固体化学制剂）收入增长 14.76%，毛利率增长 11.78 个百分点，主要因 2015 年度公司着力对中药口服液系列产品进行结构和价格体系的调整，经过前一阶段市场的消化与适应过程，调整措施已在本期初见成效，其中公司重点产品儿童型双黄连本报告期销售收入出现较大幅度的增长；

2、中药饮片业务收入增长 11.94%，毛利率与上年同期持平，在宏观经济环境下行以及行业监管趋严的形势下，通过加强市场开发及挖潜，业务保持稳定增长；

3、医药商品流通业务收入下降 66.95%，毛利率增长 7.51 个百分点，主要因为报告期内太新龙经营策略进行了调整，对管理团队和经销产品进行了整合，并且办理了新的物流仓库认证及经营地址变更等工作，对收入产生较大影响，报告期内实现销售收入 493.40 万元，同比下降 95.53%；河北太龙因对部分代理药品品种进行调整，销售收入有所下降，而毛利率提升，报告期内实现销售收入 1,663.81 万元，同比下降 32.75%，毛利率增长 8.70 个百分点；桐君堂医药商品流通业务报告期内实现销售收入 4,068.13 万元，同比下降 23.60%，毛利率增长 1.93 个百分点；

4、医药研发服务业务报告期内实现收入 3,586.08 万元，毛利率与上年同期持平。（因新领先于 2015 年 3 月纳入公司合并范围，销售收入、成本与上年同期对比增减比例不适用。）

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 (%)
华北地区	9,807,545.82	-53.01
东北地区	12,651,318.13	58.86
华东地区	304,492,770.82	1.48
西北地区	11,007,046.82	-23.50
西南地区	18,613,752.10	8.00
华南地区	14,063,402.13	37.66
中南地区	37,246,822.21	-68.36
合计	407,882,658.02	-16.50

主营业务分地区情况的说明

报告期内，华北地区销售下降 53.01%，主要受公司制剂产品品种调整及太新龙销售下降的影响；东北地区销售增长 58.86%，主要因公司药品研发服务业务的拓展所致；华南地区销售增长 37.66%，主要因公司儿童型双黄连口服液销售增长及公司药品研发服务业务的拓展所致；中南地区销售下降 68.36%，主要太新龙经营调整期间导致销售下降所致。

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

(1) 品牌优势

公司“太龙”注册商标被认定为“中国驰名商标”、“河南省著名商标”。公司全资子公司桐君堂品牌始创于明·洪武 17 年(1385 年)，历经 600 余年，是中华传统中医药文化的代表之一。以桐君堂为代表的传统医药项目已被列入杭州市第三批非物质文化遗产名录，并入选浙江省非物质文化遗产候选名录，“药祖桐君”牌中药饮片口碑好，产品知名度高，目前已成为区域内影响力较大的公司，公司的饮片业务具备拓展全国市场的潜力，品牌的市场和经济效益正在逐步显现。公司主导产品双黄连口服液被国家卫计委纳入到《中东呼吸综合征病例诊疗方案（2015 年版）》推荐中成药，公司的品牌价值优势不断凸显。

(2) 产品优势

公司经过多年的发展，形成了以中西药为主，有口服液、片剂、胶囊、输液、原料药等多种剂型药共 100 多种。主要产品有双黄连系列产品、双金连合剂、哈伯因（石杉碱甲片）、竹林胺（盐酸酚苄明片）等。双黄连等主要产品均收录在《国家基本药物目录》之内，同时，公司在双黄连口服液的基础上，成功开发的具有 20 年自主知识产权的独家专利产品——双金连合剂被国家四部委联合评定为“国家重点新产品”；公司另一主要产品哈伯因，是采自海拔 1300 米高山的野生天然药材用高科技提取单一有效成分所制，产品的安全有效性被国际所公认。桐君堂中药饮片在浙江省市场已取得良好口碑，诸多中医医疗机构都与桐君堂保持着常年合作关系，主要产品市场销售稳定，公司利用质量优势和品牌优势，有利地提升了产品的市场竞争力和影响力。

(3) 科研优势

公司是河南省高新技术企业，是经国家科学技术部认证的国家火炬计划重点高新技术企业，国家发改委评为的“国家高技术产业化示范工程”，国家人事部批准的博士后工作站分站。2015 年公司在完成对北京新领先的资产重组后，在医药研发领域更是有了质的提高。新领先已有近 200 人研发人员，有 3000 多平米的研发实验室。公司技术团队人员均为本科以上学历，其中近 80% 的人员拥有硕士或博士学历，技术团队中大部分员工从事本专业研究工作多年，具有丰富的新药开发及临床研究经验。

(4) 人才优势

高效的内部管理机制与训练有素的专业人才队伍是公司发展的核心。多年来，公司通过不断强化内部管理，提高运营管理水平，基本凝聚了众多熟悉市场、服务用户、扎根一线连接终端的营销人才；优秀的药学研究人员；专业基础扎实、态度严谨认真的技术质量人才；以及行业经验资深、管理经验丰富的高端管理人才。公司将战略管理、预算管理、薪酬与绩效管理同企业文化建设相结合，建立起一整套能够敏锐地对行业政策和市场环境做出反应的有效机制。公司在全系统推行周学习活动，为员工、管理人员提供多样化的培训、学习机会，全面激发企业活力，不断提升公司核心竞争力。

(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 4,833.53 万元,较期初减少 14.69 万元,主要系报告期内本公司转让持有郑州杏林园艺开发有限公司 29%股权收回投资款 310 万元,及全资子公司桐君堂新增对洛阳泽达惠康医药科技有限公司 300 万元股权投资。

(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

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
郑州银行股份有限公司	27,200,000	0.25	0.25	27,200,000			可供出售金融资产	增资扩股
合计	27,200,000	/	/	27,200,000			/	/

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

(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
理财产品	闲置的募集资金	中信银行郑州信息大厦支行	3,000万元	2015.11.13-2016.02.12	保本浮动收益类	盈利: 23.56万元	盈利: 23.56万元	否
理财产品	闲置的募集资金	平顶山银行郑州分行	3,000万元	2015.11.12-2016.05.12	保本浮动收益类	盈利: 65.82万元	盈利: 65.82万元	否

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

上述系公司利用暂时闲置的募集资金购买的理财产品。系经于 2015 年 8 月 23 日召开的第六届董事会第二十次会议审议通过:自董事会审议通过后一年内,使用不超过人民币 0.6 亿元(含 0.6 亿元)的闲置募集资金购买保本型理财产品,目前上述理财产品已到期收回本息,经于 2016 年 4 月 6 日召开的公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》,目前该募集资金已永久补充公司流动资金。

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:万元币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	调整后投资总额	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
2013	非公开发行	40,000.00	39,518.64	20,411.53	36,506.27	3,012.37	存放于募集资金专户
2015	非公开发行	9,335.00	8,335.00	52.80	8,280.60	54.40	存放于募集资金专户
合计	/	49,335.00	47,853.64	20,464.33	44,786.87	3,066.77	/
募集资金总体使用情况说明	<p>(一) 2013年非公开发行股票募集资金使用情况</p> <p>经中国证券监督管理委员会《关于核准河南太龙药业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2013]184号文)核准,河南太龙药业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于2013年7月12日非公开发行人民币普通股(A股)84,210,526股(每股面值1元),发行价格为每股4.75元。本公司实际募集资金总额为40,000.00万元,减除相关发行费用后,募集资金净额为38,338.60万元。</p> <p>截至2013年7月15日止,募集资金38,338.60万元已全部存入本公司在中国工商银行股份有限公司郑州桐柏路支行、中信银行股份有限公司郑州信息大厦支行、平顶山银行股份有限公司郑州分行、郑州银行股份有限公司巩义支行开立的人民币专用账户,上述募集资金到位情况业经北京兴华会计师事务所有限责任公司验证,并由其出具“[2013]京会兴验字第01010243号”《验资报告》。</p> <p>经公司2015年9月召开的2015年第二次临时股东大会审议通过,将终止“合剂生产线建设项目”和“扩建国内营销网络项目”剩余募集资金13,278.65万元及衍生利息340.69万元共计13,619.34万元变更投向至“北京深蓝海CRO项目”和“桐君堂扩建营销网络建设项目”,其中“北京深蓝海医药CRO项目”投资总额2,000.00万元,“桐君堂扩建营销网络建设项目”投资总额11,619.34万元。</p> <p>经公司2016年4月召开的2016年第一次临时股东大会审议通过,将终止“药物研发中心新建项目”和“中药材种植基地项目”剩余募集资金17603.91万元及衍生利息839.35万元共计18,443.26万元永久补充流动资金。</p> <p>本公司募集资金2016年1-6月实际使用金额为20,411.53万元(其中终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金18,443.26万元),截至2016年6月30日累计使用金额为36,506.27万元。募集资金2016年1-6月利息收入162.22万元,累计利息收入1,189.85万元。截至2016年6月30日,募集资金余额合计为3,022.18万元,其中专用账户存款余额3,022.18万元。</p> <p>(二) 2015年发行股份购买资产配套融资募集资金使用情况</p> <p>经中国证券监督管理委员会《关于核准河南太龙药业股份有限公司向吴澜等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]138号文)核准,本公司通过发行股份及支付现金购买吴澜、高世静合计持有的新领先公司100%股权,发行股份购买桐庐县医药药材投资管理有限公司持有的桐君堂公司49%股权,并发行股份募集配套资金支付收购新领先公司股权的现金对价和相关中介机构费用。本公司于</p>						

<p>2015年3月18日发行人民币普通股（A股）13,627,737股（每股面值1元），发行价格为每股6.85元，募集资金总额为9,335.00万元，减除承销费后，实际收到募集资金8,335.00万元。</p> <p>截至2015年3月12日止，募集资金8,335.00万元已全部存入本公司在中国工商银行股份有限公司郑州桐柏路支行开立的人民币专用账户，上述募集资金到位情况业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具[2015]京会兴验字第01010010号《验资报告》。</p> <p>本公司募集资金2016年1-6月实际使用金额为52.8万元，截至2016年6月30日累计使用金额为8,280.60万元（其中支付购买股权的现金对价7,945.60万元，中介费用335.00万元）；截至2016年6月30日，银行存款账户累计利息收入1.97万元，该项目募集资金账户余额为56.37万元，其中银行存款专用账户余额56.37万元。</p>

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	调整后投资总额	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说明	变更原因及募集资金变更程序说明
合剂生产线建设项目	是	12,500.00	1,753.14	0.00	1,753.14	是	100.00%		不适用	是		该项目主体工程实施地的整体区域规划存在不确定性；近两年抗感冒口服液市场增长缓慢，公司现有口服液产品市场需求未出现大幅度增长；另外，公司已经完成了对桐君堂药业有限公司和北京新领先医药科技发展有限公司的收购重组，公司根据市场情况加大在中药饮片和医药研发等领

												域的市场开拓，适当放缓在口服液市场的投入。综上，公司如果继续实施该项目，未来可能面临搬迁及新增产能不能有效消化问题，不利于募集资金实现使用效率的最优化和公司利益的最大化。经公司 2015 年 5 月召开的 2014 年度股东大会审议通过，终止该项目的实施。
药物研发中心新建项目	否	7,500.00	102.79	71.63	102.79	否	100.00%		不适用	否		由于项目拟建地——郑州高新技术产业开发区（以下称“高新区”），近年来在其规划中已将公司周边多家企业的工业用地调整成为商业用地，并开始进行商业开发，增加了商业设施和居民住宅，公司为了使募投项目建设后不会受到规划调整等因素的影响，与政府相关部门进行了多次沟通，但均无明确结果；同时 2015 年 3 月，公司完成重组北京新领先医药科技发展有限公司之后，已经在北京拥有了属于自己的医药研发平台，继续在郑州新建药物研发中心项目势必造成重复投资。为提高募集资金使用效率，经公司 2016 年 4 月 6 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过，决定终止项目的建设。
中药材	是	11,000.00	793.30	1.82	793.30	否	100.00%		不适用	否		公司近年来根据市场变化趋势和

种植基地项目											自身发展的需要进行了产品结构调整，中药口服液产品的产销量出现较大幅度的下降，公司原计划扩建的合剂生产线项目也已终止，因此中药口服液对主要原材料中药材的需求量也低于预期。同时，2015年3月，公司完成了对桐君堂药业有限公司全资收购后，又对桐君堂药业进行了增资，桐君堂的药材和饮片业务的持续稳定发展，也能对公司中药口服液业务所需的中药材原料给与补充。为提高募集资金使用效率，经公司2016年4月6日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过，决定终止该项目的建设。
扩建国内营销网络	是	4,500.00	306.81	0.00	306.81	否	100.00%		不适用	否	在原项目规划中，为配合公司已建成的6条非PVC软袋输液生产线的产品销售，拟围绕输液产品投资3,000余万元，包括：建设输液产品配送中心、12个输液产品销售办事处、输液产品配送中心控制系统等内容。公司于2011年11月完成了6条非PVC软袋输液生产线的新版GMP认证，准备重点经营非PVC软袋输液产品。但是，一方面，输液市场仍以塑料瓶输液产品为主，软袋输液市场份额还未达到预期，同时受到

												玻璃瓶和塑瓶输液价格的影响，非 PVC 软袋产品招标价格也越来越低；另一方面，输液产品的招标周期较长，公司非 PVC 软袋输液生产线 GMP 认证完成后，许多地区的新一轮招标尚未开始，公司产品无法在各地形成销售，虽然公司在完成了在河南省的补标工作，但补标价格低于其他厂家的招标价格，不具竞争优势。如果继续按原计划实施该项目，不利于促进募集资金能够尽快产生效益。经公司 2015 年 5 月召开的 2014 年度股东大会审议通过，终止该项目的实施。
补充流动资金	否	4,500.00	4,500.00	0.00	4,500.00	是	100.00%		不适用	否		
北京深蓝海 CRO 建设项目	否	0.00	2,000.00	637.86	1,273.12	是	63.66%		不适用	否		
桐君堂扩建营销网络建设项目	否	0.00	11,619.34	1,256.96	9,333.85	是	80.33%		不适用	否		
永久补充流动资金	否	0.00	18,443.26	18,443.26	18,443.26	是	100.00%		不适用	否		

2016 年半年度报告

发行股份购买资产配套融资项目	否	9,335.00	8,335.00	52.80	8,280.60	是	99.35%	997.27	不适用	否	
合计	/	49,335.00	47,853.64	20,464.33	44,786.87	/	/	997.27	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	<p>1、“合剂生产线建设项目”：募集资金投资总额 10,838.60 万元，募集资金累计使用 1,753.14 万元，其中：募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 944.24 万元；资金到位后，使用 808.90 万元，其中直接投入 808.90 万元。经 2015 年 5 月召开的 2014 年年度股东大会审议通过该募投项目终止。截至 2015 年 10 月 12 日，银行存款账户累计利息收入 151.17 万元，当日将该项目募集资金账户余额 9,236.63 万元以投资款的形式全部转至桐君堂公司和新领先公司。</p> <p>2、“药物研发中心新建项目”：募集资金投资总额 7,500.00 万元，募集资金 2016 年 1-6 月使用 71.63 万元，累计使用 102.79 万元，其中直接投入 102.79 万元。经 2016 年 4 月召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过该募投项目终止，公司根据股东大会决议将募集资金账户余额 7,765.34 万元（含利息收入 368.13 万元）永久补充流动资金。</p> <p>3、“中药材种植基地项目”：募集资金投资总额 11,000.00 万元，募集资金 2016 年 1-6 月使用 1.82 万元，累计使用 793.30 万元，其中直接投入 793.30 万元。经 2016 年 4 月召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过该募投项目终止，公司根据股东大会决议将募集资金账户余额 10,677.92 万元（含利息收入 471.22 万元）永久补充流动资金。</p> <p>4、“扩建国内营销网络项目”：募集资金投资总额 4,500.00 万元，募集资金累计使用 306.81 万元，其中：募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 103.26 万元；资金到位后，使用 203.55 万元，其中直接投入 203.55 万元。经 2015 年 5 月召开的 2014 年年度股东大会审议通过该募投项目终止。截至 2015 年 10 月 10 日，银行存款账户累计利息收入 189.52 万元，当日将该项目募集资金账户余额 4,382.71 万元以投资款的形式全部转至桐君堂公司。</p> <p>5、“桐君堂扩建营销网络建设项目”：募集资金投资总额 11,619.34 万元，募集资金 2016 年 1-6 月使用 1,256.96 万元，累计使用 9,333.85 万元，其中直接投入 9,333.85 万元。截至 2016 年 6 月 30 日，银行存款账户累计利息收入 7.16 万元，该项目募集资金账户余额为 2,292.65 万元，其中银行存款专用账户余额 2,292.65 万元。</p> <p>6、“北京深蓝海医药 CRO 项目”：募集资金投资总额 2,000.00 万元，募集资金 2016 年 1-6 月使用 637.86 万元，累计使用 1,273.12 万元，其中直接投入 1,273.12 万元。截至 2016 年 6 月 30 日，银行存款账户累计利息收入 2.65 万元，该项目募集资金账户余额为 729.53 万元，其中银行存款专用账户余额 729.53 万元。</p> <p>7、“补充流动资金项目”：募集资金投资总额 4,500.00 万元，募集资金 2016 年 1-6 月使用 0.00 万元，累计使用 4,500.00 万元。截至 2016 年 6 月 30 日，该项目募集资金账户余额为 0.00 万元。</p> <p>8、“发行股份购买资产配套融资项目”：按协议进度支付购买股权的现金对价 7,945.60 万元、中介费用 335.00 万元。2015 年</p>										

2月交易标的新领先公司100%股权过户手续及相关工商变更登记完成，本公司自2015年3月将新领先公司纳入合并范围，新领先公司2016年1-6月实现净利润997.27万元，2015年3月至2016年6月累计实现净利润3,790.47万元。

9、“永久补充流动资金项目”：募集资金投资总额18,443.26万元，募集资金2016年1-6月使用18,443.26万元，累计使用18,443.26万元。截至2016年6月30日，该项目募集资金账户余额为0.00万元。

(3) 募集资金变更项目情况

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

变更投资项目资金总额			32,062.60							
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
桐君堂扩建营销网络建设项目	合剂生产线建设项目、扩建国内营销网络	11,619.34	1,256.96	9,333.85	是		不适用	80%	否	不适用
北京深蓝海医药CRO项目	合剂生产线建设项目	2,000.00	637.86	1,273.12	是		不适用	64%	否	不适用
永久补充流动资金	中药材种植基地项目、药物研发中心新建项目	18,443.26	18,443.26	18,443.26	是		不适用	100%	否	不适用
合计	/	32,062.60	20,338.08	29,050.23	/		/	/	/	/

募集资金变更项目情况说明

1、“合剂生产线建设项目”：该项目主体工程实施地的整体区域规划存在不确定性；近两年抗感冒口服液市场增长缓慢，公司现有口服液产品市场需求未出现大幅度增长；另外，公司已经完成了对桐君堂药业有限公司和北京新领先医药科技发展有限公司的收购重组，公司根据市场情况加大在中药饮片和医药研发等领域的市场开拓，适当放缓在口服液市场的投入。综上，公司如果继续实施该项目，未来可能面临搬迁及新增产能不能有效消化问题，不利于募集资金实现使用效率的最优化和公司利益的最大化。

2、“扩建国内营销网络”：在原项目规划中，为配合公司已建成的6条非PVC软袋输液生产线的产品销售，拟围绕输液产品投资3,000余万元，包括：建设输液产品配送中心、12个输液产品销售办事处、输液产品配送中心控制系统等内容。公司于2011年11月完成了6条非PVC软袋输液生产线的新版GMP认证，准备重点经营非PVC软袋输液产品。但是，一方面，输液市场仍以塑料瓶输液产品为主，软袋输液市场份额还未达到预期，同时受到玻瓶和塑瓶输液价格的影响，非PVC软袋产品招标价格也越低；另一方面，输液产品的招标周期较长，公司非PVC软袋输液生产线GMP认证完成后，许多地区的新一轮招标尚未开始，公司产品无法在各地形成销售，虽然公司在完成了在河南省的补标工作，但补标价格低于其他厂家的招标价格，不具竞争优势。如果继续按原计划实施该项目，不利于促进募集资金能够尽快产生效益。

鉴于上述1、2原因，本着审慎投资的原则，经公司2015年5月召开的2014年度股东大会审议通过，终止上述两个募投项目的实施；经公司2015年9月召开的2015年第二次临时股东大会审议通过，将该两项目剩余募集资金13,278.65万元及衍生利息340.69万元共计13,619.34万元变更投向至“北京深蓝海CRO项目”和“桐君堂扩建营销网络建设项目”，其中“北京深蓝海医药CRO项目”投资总额2,000.00万元，“桐君堂扩建营销网络建设项目”投资总额11,619.34万元。

上述变更决议已分别于2015年5月12日、2015年9月19日在上海证券交易所公告。

3、“中药材种植基地项目”：该项目已经完成了连翘烘干厂的建设并投入使用，正在进行部分种苗的培育和少量种植工作；公司近年来根据市场变化趋势和自身发展的需要进行了产品结构调整，中药口服液产品的产销量出现较大幅度的下降，公司原计划扩建的合剂生产线项目也已终止，因此中药口服液对主要原材料中药材的需求量也低于预期。同时，2015年3月，公司完成了对桐君堂药业有限公司全资收购后，又对桐君堂药业进行了增资，桐君堂的药材和饮片业务的持续稳定发展，也能对公司中药口服液业务所需的中药材原料给与补充。

4、“药物研发中心新建项目”：该项目已完成部分研发设备的购置；由于项目拟建地——郑州高新技术产业开发区（以下称“高新区”），近年来在其规划中已将公司周边多家企业的工业用地调整成为商业用地，并开始进行商业开发，增加了商业设施和居民住宅，公司为了使募投项目建设后不会受到规划调整等因素的影响，与政府相关部门进行了多次沟通，但均无明确结果；同时2015年3月，公司完成重组北京新领先医药科技发展有限公司之后，已经在北京拥有了属于自己的医药研发平台，继续在郑州新建药物研发中心项目势必造成重复投资。

鉴于上述3、4原因，为提高募集资金使用效率，经公司2016年4月6日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过，决定终止“药物研发中心新建项目”及“中药材种植基地项目”建设，将该两项目剩余募集资金永久补充流动资金。

上述变更决议已于2016年4月7日在上海证券交易所公告。

(4) 其他

无

4、主要子公司、参股公司分析

单位：元

子公司名称	期末余额				本期发生额			
	流动资产	非流动资产	流动负债	非流动负债	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南桐君堂道地药材有限公司	15,616,076.45	34,394,812.41	43,455,302.51		11,021,214.75	-365,946.94	-365,946.94	76,564.31
河南太新龙医药有限公司	29,361,617.16	1,213,196.46	11,829,923.27		4,936,991.29	-912,619.61	-912,619.61	-7,744,024.00
桐君堂药业有限公司	460,942,125.91	157,312,700.34	283,465,410.22	2,659,104.11	255,739,724.27	14,317,857.78	14,317,857.78	2,427,816.46
河北太龙医药有限公司	24,294,060.78	782,519.20	15,337,393.91		16,638,137.34	464,549.80	464,549.80	2,526,348.93
河南河洛太龙制药有限公司	1,719,927.23	323,069,266.49	219,820,505.16	80,256,264.08	209,512.21	-10,764,874.10	-10,764,874.10	22,653,968.39
焦作怀牌饮料有限公司	17,303,100.53	9,476,033.91	22,995,066.33		4,243,478.08	-3,440,140.67	-3,440,140.67	2,310,217.22

2016 年半年度报告

北京新领先医药科技发展有限公司	70,985,413.98	25,064,180.79	20,565,572.00	75,576.74	35,860,784.38	9,972,733.31	9,972,733.31	-3,305,621.14
河南桦玉实业有限公司	24,475.73	75,176,944.66	758,815.48			-2,030,810.75	-2,030,810.75	10,035.35

①河南桐君堂道地药材有限公司

该公司注册资本 1,000 万元，本公司持有其 98%的股权。经营范围为中药材种植、采集、购销和加工提取，提取物的销售。报告期末，资产总额 5,001.09 万元，较上年末增长 8.09%；净资产 655.56 万元，较上年末减少 5.29%；报告期实现营业收入 1,102.12 万元，较上年同期增长 10.39%；净利润-36.59 万元。

②河南太新龙医药有限公司

该公司注册资本 2,000 万元，本公司持有其 51%的股权。经营范围为销售中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、保健食品等。报告期末，资产总额 3,057.48 万元，较上年末减少 31.53%；净资产 1,874.49 万元，较上年末下降 4.64%；报告期实现营业收入 493.70 万元，较上年同期下降 95.53%；净利润-91.26 万元。

③桐君堂药业有限公司

该公司注册资本 19,560.00 万元，本公司持有其 100%的股权。经营范围为批发中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品等。报告期末，资产总额 61,825.48 万元，较上年末增长 9.26%；净资产 33,213.03 万元，较上年末增长 4.51%；报告期实现营业收入 25,573.97 万元，较上年同期上涨 7.91%；净利润 1,431.79 万元。

④河北太龙医药有限公司

该公司注册资本 1,000.00 万元，本公司持有其 51%的股权。经营范围为批发：中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制药。报告期末，资产总额 2,507.66 万元，较上年末增加 2.29%；净资产 973.92 万元，较上年末上涨 5.01%；报告期实现营业收入 1,663.81 万元，较上年同期减少 32.75%；净利润 46.45 万元。

⑤河南河洛太龙制药有限公司

该公司注册资本 5,000.00 万元，于 2015 年 10 月由本公司出资设立，本公司持有其 100%的股权。经营范围为生产：大容量注射剂（含多层共挤膜输液用袋）；药用植物的种植、技术服务；从事货物和技术进出口业务。报告期末，资产总额 32,478.92 万元；净资产 2,471.24 万元；公司设立后，完

成了生产许可证及生产批件等证照的变更，由于目前大容量注射剂产品招标价格已低于公司生产成本，故公司暂时未开展大容量注射剂产品的生产和销售，报告期内该公司实现营业收入 20.95 万元；净利润-1,076.49 万元。

⑥焦作怀牌饮料有限公司

该公司注册资本 1,000 万元，本公司持有其 51%的股权。经营范围为生产、销售饮料（果汁及蔬菜汁类、其他饮料类）；批发，零售预包装食品（按许可证规定的有效期限从事经营），从事货物和技术的进出口业务，销售四大怀药。报告期末，资产总额 2,677.91 万元，净资产 378.41 万元；报告期实现营业收入 424.35 万元，净利润-344.01 万元。

⑦北京新领先医药科技发展有限公司

该公司注册资本 2,200.00 万元，本公司持有其 100%的股权。经营范围为技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；医学研究与试验发展。报告期末，资产总额 9,604.96 万元，净资产 7,540.84 万元；报告期实现营业收入 3,586.08 万元，净利润 997.27 万元。

⑧河南桦玉实业有限公司

该公司注册资本 8,000.00 万元，于 2015 年 3 月由本公司出资设立，本公司持有其 100.00%的股权。经营范围为预包装食品的销售，企业管理咨询服务、营销策划，设计、制作、代理、发布国内广告业务。报告期末，资产总额 7,520.14 万元，净资产 7,444.26 万元；报告期实现营业收入 0.00 万元，净利润-203.08 万元。

5、 非募集资金项目情况

□适用 √不适用

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**

2016 年 5 月 11 日公司召开了 2015 年年度股东大会，审议通过了《2015 年度利润分配预案》，鉴于公司本年度扣除非经常性损益后实现的归属于母公司所有者的净利润金额未达到《公司章程》利润分配条款的相关规定，同时考虑公司 2016 年的业务规划对资金的需求，公司 2015 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本和其他形式的分配。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

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

(三) 其他披露事项

无

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、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

经于 2016 年 5 月 11 日召开的公司 2015 年年度股东大会审议通过《关于 2015 年度日常关联交易情况及预计 2016 年度公司及控股子公司与关联方进行日常关联交易的议案》，预计 2016 年度公司及控股子公司与关联方—华润新龙医药有限公司、杭州桐君堂生物科技有限公司、桐庐桐君堂大药房连锁有限公司及桐庐桐君堂中医门诊部有限公司，进行日常关联交易总额不超过 4,200.00 万元，截止本报告期末，公司及控股子公司与上述关联方进行日常关联交易实际发生额为 1,374.83 万元。

2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

不适用

(四) 关联债权债务往来

不适用

(五) 其他

无

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

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
河南太龙药业股份有限公司	郑州恒昌混凝土有限公司	土地	110	2016年1月1日	2016年12月31日	61.56	权责发生制	无重大影响	否	

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同或交易

无

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	吴澜	<p>转让限制与承诺：</p> <p>吴澜因本次发行获得的上市公司股份，自发行结束之日起 12 个月内不得转让。自发行结束之日满 12 个月后，分五次逐步解除其因本次发行所获上市公司股份的锁定，具体解锁进度如下：自本次发行结束之日起（2015 年 3 月 18 日）满 12 个月且承诺期第一年的《专项审核报告》已出具，当期可解锁比例为 30%；满 24 个月且承诺期第二年的《专项审核报告》已出具，当期可解锁比例为 30%；满 36 个月且承诺期第三年的《专项审核报告》、《减值测试报告》已出具，当期可解锁比例为 20%；满 48 个月，当期可解锁比例为 10%；满 60 个月，当期可解锁比例为 10%。</p> <p>如吴澜按照《盈利补偿协议》的约定，负有盈利补偿责任或减值补偿责任的，则吴澜因本次发行所获上市公司股份的解锁以其承担的补偿责任解除为前提。</p> <p>本次发行结束后，吴澜由于上市公司送股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦遵守上述安排。</p>	2015 年 3 月 18 日至 2020 年 3 月 18 日	是	是		

与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	吴澜、陶新华	陶新华为新领先法定代表人，系吴澜配偶。吴澜与陶新华就避免本次交易完成后与上市公司、新领先主营业务产生同业竞争，承诺如下：1、在吴澜持有上市公司股票期间，吴澜与陶新华及其分别或共同控制的企业不会直接或间接从事任何与新领先、上市公司及其控制的其他企业主营业务相同或相似的生产经营活动；也不会通过投资于其它经济实体、机构、经济组织从事或参与与新领先、上市公司及其控制的其他企业主营业务相同的竞争性业务。2、如吴澜与陶新华及其分别或共同控制的企业为进一步拓展业务范围，与新领先、上市公司及其控制的其他企业主营业务产生竞争，则吴澜与陶新华及其所涉及的企业将采取停止经营竞争性业务的方式，或者采取将竞争性业务纳入上市公司的方式，或者采取将竞争性业务转让给无关联第三方等合法方式，避免同业竞争现象的出现。3、吴澜与陶新华将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任；若不履行本承诺所赋予的义务和责任，吴澜与陶新华将依照相关法律法规承担相应的违约责任。	吴澜持有太龙药业股票期间	是	是		
	解决关联交易	吴澜、陶新华	陶新华为新领先法定代表人，系吴澜配偶。吴澜与陶新华就本次交易完成后减少和规范与上市公司的关联交易，承诺如下：1、吴澜与陶新华及其分别或共同控制的企业将减少和规范与新领先、上市公司及其控制的其他企业的关联交易；2、吴澜与陶新华及其分别或共同控制的企业与新领先、上市公司及其控制的其他企业进行确有必要且无法避免的关联交易时，将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务；3、吴澜与陶新华及其分别或共同控制的企业不利用关联交易从事任何损害新领先、上市公司及其控制的其他企业以及上市公司股东合法权益的行为。	吴澜持有太龙药业股票期间	是	是		

	盈利预测及补偿	吴澜、高世静	<p>业绩承诺：吴澜、高世静承诺新领先 2015 年度、2016 年度、2017 年度归属于母公司所有者的净利润分别不低于 2,800 万元、3,350 万元、3,700 万元。</p> <p>补偿安排：根据公司与吴澜、高世静签订的《盈利补偿协议》，若新领先在承诺期内任一年度实现净利润数小于承诺净利润数，吴澜、高世静应就净利润差额部分对太龙药业进行盈利补偿。</p>	2015 年度至 2017 年度	是	是		
	其他	吴澜、陶新华	<p>本次交易对方吴澜及配偶陶新华向太龙药业和新领先承诺：自新领先股权过户至太龙药业之日起陶新华在新领先持续任职时间不少于完整的五个自然年度，并促使新领先其他核心人员自新领先股权过户至太龙药业之日起持续任职时间不少于完整的三个自然年度。如陶新华违反任职期限承诺，则吴澜应将本次交易所获对价的 25% 作为赔偿金以现金方式支付给太龙药业。但太龙药业单方解聘或通过新领先单方解聘陶新华，或通过调整工作岗位或降低薪酬等方式促使陶新华离职，不属于陶新华违反任职期限承诺。</p>	2015 年 2 月 15 日至 2020 年 12 月 31 日	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	郑州众生实业集团有限公司	<p>公司控股股东的郑州众生实业集团有限公司做出承诺，同意不在中国境内任何地方、以任何形式从事与本公司的业务有竞争或有可能构成竞争的业务或活动，并且同意双方之间的任何业务往来或交易均按照公平的市场原则等价交易，双方就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易，并且不得为谋取非法利益而采取非法交易手段，损害本公司其他股东的合法权益。</p>	长期	否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	郑州众生实业集团有限公司	<p>2012 年公司非公开发行股票时公司控股股东众生集团向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：“企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与股份公司构成</p>	长期	否	是		

			竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与股份公司产品相同、相似或可以取代股份公司产品的业务活动。并承诺如从任何第三方获得的任何商业机会与股份公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则本企业将立即通知股份公司，并尽力将该商业机会让予股份公司。”					
	解决同业竞争	巩义市竹林金竹商贸有限公司	2012 年公司非公开发行股票时公司控股股东众生集团的股东向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：“企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与股份公司产品相同、相似或可以取代股份公司产品的业务活动。并承诺如从任何第三方获得的任何商业机会与股份公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则本企业将立即通知股份公司，并尽力将该商业机会让予股份公司。”	长期	否	是		
	解决同业竞争	巩义市竹林力天科技开发有限公司	2012 年公司非公开发行股票时公司控股股东众生集团的股东向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：“企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与股份公司产品相同、相似或可以取代股份公司产品的业务活动。并承诺如从任何第三方获得的任何商业机会与股份公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则本企业将立即通知股份公司，并尽力将该商业机会让予股份公司。”	长期	否	是		

	解决关联交易	郑州众生实业集团有限公司	2012 年公司非公开发行股票时公司控股股东众生集团向公司出具了《关于减少及规范关联交易的承诺函》，承诺：“1) 公司将尽力减少本公司以及本公司所实际控制企业与太龙药业之间的关联交易。2) 对于无法避免的关联业务来往或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定。3) 本公司将严格遵守股份公司《公司章程》中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照关联交易决策程序进行，并及时对关联交易事项履行信息披露义务。4) 本公司保证严格遵守中国证监会、证券交易所的相关规定及股份公司《公司章程》和其它相关管理制度的规定，与其他股东平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用关联交易转移股份公司利润，不利用控股股东或实际控制人的地位谋取不正当的利益，不通过影响股份公司的经营决策损害太龙药业及其他股东的合法权益。上述承诺自即日起具有法律效力，对本公司具有法律约束力。”	长期	否	是		
	解决关联交易	巩义市竹林金竹商贸有限公司	2012 年公司非公开发行股票时公司控股股东众生集团的股东向公司出具了《关于减少及规范关联交易的承诺函》，承诺：“1) 公司将尽力减少本公司以及本公司所实际控制企业与太龙药业之间的关联交易。2) 对于无法避免的关联业务来往或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定。3) 本公司将严格遵守股份公司《公司章程》中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照关联交易决策程序进行，并及时对关联交易事项履行信息披露义务。4) 本公司保证严格遵守中国证监会、证券交易所的相关规定及股份公司《公司章程》和其它相关管理制度的规定，与其他股东平等地行使股东权利、履行股东义务，不利	长期	否	是		

			用关联交易转移股份公司利润,不利用控股股东或实际控制人的地位谋取不正当的利益,不通过影响股份公司的经营决策损害太龙药业及其他股东的合法权益。上述承诺自即日起具有法律效力,对本公司具有法律约束力。”					
	解决关联交易	巩义市竹林力天科技开发有限公司	2012 年公司非公开发行股票时公司控股股东众生集团的股东向公司出具了《关于减少及规范关联交易的承诺函》,承诺:“1)公司将尽力减少本公司以及本公司所实际控制企业与太龙药业之间的关联交易。2)对于无法避免的关联业务来往或交易,将在平等、自愿的基础上,按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格严格按市场公认的合理价格确定。3)本公司将严格遵守股份公司《公司章程》中关于关联交易事项的回避规定,所涉及的关联交易均将按照关联交易决策程序进行,并及时对关联交易事项履行信息披露义务。4)本公司保证严格遵守中国证监会、证券交易所的相关规定及股份公司《公司章程》和其它相关管理制度的规定,与其他股东平等地行使股东权利、履行股东义务,不利用关联交易转移股份公司利润,不利用控股股东或实际控制人的地位谋取不正当的利益,不通过影响股份公司的经营决策损害太龙药业及其他股东的合法权益。上述承诺自即日起具有法律效力,对本公司具有法律约束力。”	长期	否	是		
其他承诺	其他	郑州众生实业集团有限公司	根据股市变化情况,本着共同促进资本市场平稳健康发展的社会责任,同时基于对本公司目前价值判断及对本公司未来发展的信心,众生集团计划以自筹资金自2015年7月9日起,于未来12个月内根据市场情况,通过二级市场增持本公司股份,累计增持的比例不低于本公司总股本的0.1%,不超过本公司总股本的1%。众生集团在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。	2015年7月9日-2016年7月8日	是	是		

			<p>众生集团于 2016 年 7 月 1 日，通过上海证券交易所证券交易系统增持了本公司股份，履行了承诺（详见本公司于 2016 年 7 月 2 日发布的《河南太龙药业股份有限公司关于控股股东增持股份计划实施完成的公告》）。</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经公司 2015 年年度股东大会审议通过，公司续聘北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年度的财务审计机构和内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

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

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规以及证券监管部门的相关要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运营体系。公司股东会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司法人治理结构符合相关规定的要求。

根据相关规定并结合公司实际情况，报告期内对《公司章程》、《股东大会议事规则》及《总经理工作细则》进行了修订，确保公司内控制度更加合理和科学。

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

(三) 其他

无

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	77,277,371	13.47				-21,956,205	-21,956,205	55,321,166	9.64
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	77,277,371	13.47				-21,956,205	-21,956,205	55,321,166	9.64
其中：境内非国有法人持股	42,240,875	7.36				-11,445,256	-11,445,256	30,795,619	5.37
境内自然人持股	35,036,496	6.11				-10,510,949	-10,510,949	24,525,547	4.27
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	496,608,912	86.53				21,956,205	21,956,205	518,565,117	90.36
1、人民币普通股	496,608,912	86.53				21,956,205	21,956,205	518,565,117	90.36
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	573,886,283	100				0.00	0.00	573,886,283	100

2、股份变动情况说明

2016年6月6日，公司股东吴澜所持部分限售流通股10,510,949股及桐庐县医药药材投资管理有限公司所持部分限售流通股11,445,256股，解除流通限制并上市流通，本次解禁股份总数为21,956,205股。

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

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(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
吴澜	35,036,496	10,510,949	0	24,525,547	本公司发行股份购买资产，所得股份	2016年6月6日
桐庐县医药药材投资管理有限公司	28,613,138	11,445,256	0	17,167,882	本公司发行股份购买资产，所得股份	2016年6月6日
上海博霜雪云投资中心（有限合伙）	10,708,029	0	0	10,708,029	本公司发行股份购买资产募集配套资金，所认购的股份	2018年3月18日
南京鹏兴投资中心（有限合伙）	2,919,708	0	0	2,919,708	本公司发行股份购买资产募集配套资金，所认购的股份	2018年3月18日
合计	77,277,371	21,956,205	0	55,321,166	/	/

注：报告期末限售股解除限售日期详见第六节二、（二）前十名有限售条件股东持股数量及限售条件。

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	44,195
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(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	
郑州众生 实业集团 有限公司	0	131,833,086	22.97	0	质 押	13,000,000	国有法 人
吴澜	0	35,036,496	6.11	24,525,547	无		境内自 然人
桐庐县医 药药材投 资管理有 限公司	0	28,613,138	4.99	17,167,882	质 押	24,500,000	境内非 国有法 人
上海博霜 雪云投资 中心(有 限合伙)	0	10,708,029	1.87	10,708,029	质 押	9,000,000	境内非 国有法 人
韦秀萍	9,172,710	9,172,710	1.60	0	未 知		未知
沈若骏	6,080,217	6,080,217	1.06	0	未 知		未知
国泰君安 期货有限 公司—国 泰君安鑫 悦10号 资产管理 计划	5,870,000	5,870,000	1.02	0	未 知		未知
融通资本 财富—兴 业银行— 融通资本 九派1号 资产管理 计划	5,305,992	5,305,992	0.92	0	未 知		未知
西藏鸿焯 投资有限 公司	2,196,656	4,263,656	0.74	0	未 知		未知

嘉实资管 —民生银行 —嘉实 资本天行 健5号资 产管理计 划	261,784	4,161,784	0.73	0	未知		未知
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				
郑州众生实业集团 有限公司	131,833,086	人民币普通股	131,833,086				
桐庐县医药药材投 资管理有限公司	11,445,256	人民币普通股	11,445,256				
吴澜	10,510,949	人民币普通股	10,510,949				
韦秀萍	9,172,710	人民币普通股	9,172,710				
沈若骏	6,080,217	人民币普通股	6,080,217				
国泰君安期货有限 公司—国泰君安鑫 悦10号资产管理计 划	5,870,000	人民币普通股	5,870,000				
融通资本财富—兴 业银行—融通资本 九派1号资产管理 计划	5,305,992	人民币普通股	5,305,992				
西藏鸿焯投资有限 公司	4,263,656	人民币普通股	4,263,656				
嘉实资管—民生银 行—嘉实资本天行 健5号资产管理计 划	4,161,784	人民币普通股	4,161,784				
中国农业银行股份 有限公司—国泰国 证医药卫生行业指 数分级证券投资基金	3,115,933	人民币普通股	3,115,933				

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1)、公司前十名股东持股情况中第 1 位郑州众生实业集团有限公司为公司发起人股东。</p> <p>(2)、公司前十名股东持股情况中第 2、3、4 位为公司 2014 年启动的《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易》中发行股份支付对价及募集配套资金的参与方。本次重组发行的股份已于 2015 年 3 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记。</p> <p>(3)、公司未知其他前十名股东及前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系和一致行动的情况。</p> <p>注：股权质押情况</p> <p>本公司控股股东郑州众生实业集团有限公司将其所持本公司的无限售流通股 1300 万股质押给国家开发银行股份有限公司，为本公司 5000 万元长期借款作质押，借款期限从 2011 年 4 月 25 日至 2018 年 4 月 24 日。</p> <p>截止本报告期末，本公司控股股东郑州众生实业集团有限公司被质押股份共计 1300 万股，占本公司股本总额的 2.27%，占其持有本公司股份总数的 9.86%。</p>
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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	吴澜	24,525,547	2017-03-18	10,510,949	<p>自本次发行结束之日起（2015 年 3 月 18 日）满 24 个月且承诺期第二年的《专项审核报告》已出具，当期可解锁比例为 30%。如吴澜按照《盈利补偿协议》的约定，负有盈利补偿责任或减值补偿责任的，则吴澜因本次发行所获上市公司股份的解锁以其承担的补偿责任解除为前提。</p> <p>本次发行结束后，吴澜由于上市公司送股、公积金转增股本等原因增持的上市公司股份，亦遵守上述安排。</p>

			2018-03-18	7,007,298	<p>自本次发行结束之日起（2015年3月18日）满36个月且承诺期第三年的《专项审核报告》、《减值测试报告》已出具，当期可解锁比例为20%。如吴澜按照《盈利补偿协议》的约定，负有盈利补偿责任或减值补偿责任的，则吴澜因本次发行所获上市公司股份的解锁以其承担的补偿责任解除为前提。</p> <p>本次发行结束后，吴澜由于上市公司送股、公积金转增股本等原因增持的上市公司股份，亦遵守上述安排。</p>
			2019-03-18	3,503,650	<p>自本次发行结束之日起（2015年3月18日）满60个月，当期可解锁比例为10%。</p> <p>如吴澜按照《盈利补偿协议》的约定，负有盈利补偿责任或减值补偿责任的，则吴澜因本次发行所获上市公司股份的解锁以其承担的补偿责任解除为前提。</p> <p>本次发行结束后，吴澜由于上市公司送股、公积金转增股本等原因增持的上市公司股份，亦遵守上述安排。</p>

			2020-03-18	3,503,650	<p>自本次发行结束之日起（2015年3月18日）满60个月，当期可解锁比例为10%。</p> <p>如吴澜按照《盈利补偿协议》的约定，负有盈利补偿责任或减值补偿责任的，则吴澜因本次发行所获上市公司股份的解锁以其承担的补偿责任解除为前提。</p> <p>本次发行结束后，吴澜由于上市公司送股、公积金转增股本等原因增持的上市公司股份，亦遵守上述安排。</p>
2	桐庐县医药药材投资管理有限公司	17,167,882	2017-03-18	8,583,941	<p>自本次发行结束之日起（2015年3月18日）满24个月且承诺期第二年的《专项审核报告》已出具，当期可解锁比例为30%</p> <p>如桐庐药材按照《盈利补偿协议》的约定，负有盈利补偿责任或减值补偿责任的，则桐庐药材因本次发行所获上市公司股份的解锁以其承担的补偿责任解除为前提。</p> <p>本次发行结束后，桐庐药材由于上市公司送股、公积金转增股本等原因增持的上市公司股份，亦遵守上述安排。</p>

			2018-03-18	8,583,941	<p>自本次发行结束之日起（2015年3月18日）满36个月且承诺期第三年的《专项审核报告》、《减值测试报告》已出具，当期可解锁比例为30%。</p> <p>如桐庐药材按照《盈利补偿协议》的约定，负有盈利补偿责任或减值补偿责任的，则桐庐药材因本次发行所获上市公司股份的解锁以其承担的补偿责任解除为前提。</p> <p>本次发行结束后，桐庐药材由于上市公司送股、公积金转增股本等原因增持的上市公司股份，亦遵守上述安排。</p>
3	上海博霜雪云投资中心（有限合伙）	10,708,029	2018-03-18	10,708,029	本次发行获得的公司股份自发行结束之日（2015年3月18日）起36个月内不得转让。
4	南京鹏兴投资中心（有限合伙）	2,919,708	2018-03-18	2,919,708	本次发行获得的公司股份自发行结束之日（2015年3月18日）起36个月内不得转让。
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>上述持有限售股的股东为公司2014年启动的《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易》中发行股份支付对价及募集配套资金的参与方。</p> <p>吴澜系本公司董事陶新华的妻子；公司董事李金宝系桐庐县医药药材投资管理有限公司的法定代表人；南京鹏兴投资中心（有限合伙）由公司部分董事、监事、高级管理人员以及核心员工投资设立。</p>			

(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
尹效华	独立董事	离任	连续任职达六年
罗剑超	董事	选举	公司需要

三、其他说明

公司独立董事尹效华先生因连续任职已达六年，根据相关规定，已申请辞去独立董事职务。经于 2016 年 5 月 11 日召开的公司 2015 年年度股东大会审议通过，公司副总经理兼董事会秘书罗剑超先生，被选举为公司董事。本次董事变动后公司董事会构成为 9 人，独立董事 3 人，独立董事人数占董事会的比例符合相关规定。

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位:河南太龙药业股份有限公司

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	七、1	606,712,430.78	578,334,324.94
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	107,684,750.95	111,210,060.87
应收账款	七、5	340,080,434.15	328,974,875.31
预付款项	七、6	31,798,664.81	24,472,808.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7		194,743.45
应收股利	七、8		
其他应收款	七、9	49,591,194.66	32,903,331.33
买入返售金融资产			
存货	七、10	254,821,839.39	207,270,304.42
划分为持有待售的资产	七、11		
一年内到期的非流动资产	七、12	4,503,665.42	3,726,326.79
其他流动资产	七、13	12,287,473.12	67,873,520.15
流动资产合计		1,407,480,453.28	1,354,960,295.72
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	31,200,000.00	27,200,000.00

持有至到期投资	七、15		
长期应收款			
长期股权投资	七、17	48,335,297.94	48,482,198.34
投资性房地产			
固定资产	七、19	698,187,376.07	689,800,150.48
在建工程	七、20	13,335,806.28	25,733,515.42
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	七、23	414,163.62	414,163.62
油气资产			
无形资产	七、25	129,200,270.17	104,673,502.56
开发支出	七、26	49,925,238.54	62,352,785.98
商誉	七、27	286,390,637.71	286,390,637.71
长期待摊费用	七、28	16,736,719.71	16,705,958.62
递延所得税资产	七、29	30,451,593.54	22,845,095.90
其他非流动资产	七、30		
非流动资产合计		1,304,177,103.58	1,284,598,008.63
资产总计		2,711,657,556.86	2,639,558,304.35
流动负债：			
短期借款	七、31	473,600,000.00	728,000,000.00
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	七、34	4,678,242.85	13,978,242.85
应付账款	七、35	138,575,692.97	115,075,367.87
预收款项	七、36	17,002,237.65	41,237,138.18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	3,057,433.32	6,549,103.01
应交税费	七、38	9,649,996.42	10,926,272.62
应付利息	七、39		5,906,849.32
应付股利	七、40		
其他应付款	七、41	22,592,305.69	15,469,273.18
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	七、43		

流动负债			
其他流动负债	七、44		100,000,000.00
流动负债合计		669,155,908.90	1,037,142,247.03
非流动负债：			
长期借款	七、45	540,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、29	2,990,944.93	3,016,473.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		542,990,944.93	103,016,473.92
负债合计		1,212,146,853.83	1,140,158,720.95
所有者权益			
股本	七、53	573,886,283.00	573,886,283.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	652,467,742.39	652,467,742.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	50,907,095.60	50,907,095.60
一般风险准备			
未分配利润	七、60	205,290,909.41	203,467,674.39
归属于母公司所有者权益合计		1,482,552,030.40	1,480,728,795.38
少数股东权益		16,958,672.63	18,670,788.02
所有者权益合计		1,499,510,703.03	1,499,399,583.40
负债和所有者权益总计		2,711,657,556.86	2,639,558,304.35

法定代表人：李景亮

主管会计工作负责人：赵海林 会计机构负责人：冯海燕

母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位:河南太龙药业股份有限公司

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	十七、1	521,583,939.31	485,662,409.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		105,075,387.12	104,977,179.91
应收账款		49,080,228.97	43,494,927.59
预付款项		15,370,899.04	13,326,176.19
应收利息			194,743.45
应收股利			
其他应收款	十七、2	356,187,898.24	301,604,374.47
存货		67,993,909.02	66,231,736.48
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		184,773.90	184,773.90
其他流动资产		1,546,025.73	60,000,000.00
流动资产合计		1,117,023,061.33	1,075,676,321.60
非流动资产:			
可供出售金融资产		31,200,000.00	27,200,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	903,340,694.41	906,907,479.48
投资性房地产			
固定资产		218,980,620.53	200,418,475.34
在建工程			17,949,439.44
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		414,163.62	414,163.62
油气资产			
无形资产		43,718,466.49	18,292,240.79
开发支出		49,925,238.54	62,352,785.98
商誉			
长期待摊费用		670,427.65	762,814.57
递延所得税资产		11,512,788.60	10,046,035.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,259,762,399.84	1,244,343,434.66
资产总计		2,376,785,461.17	2,320,019,756.26
流动负债:			
短期借款		351,600,000.00	625,000,000.00
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		3,000,000.00	2,300,000.00
应付账款		16,762,243.52	17,259,639.33

预收款项		10,493,250.32	28,498,678.36
应付职工薪酬		713,810.95	456,548.54
应交税费		2,156,500.35	4,947,717.88
应付利息			5,906,849.32
应付股利			
其他应付款		9,285,490.21	4,564,555.85
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			100,000,000.00
流动负债合计		394,011,295.35	788,933,989.28
非流动负债：			
长期借款		460,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		460,000,000.00	
负债合计		854,011,295.35	788,933,989.28
所有者权益：			
股本		573,886,283.00	573,886,283.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		754,386,934.48	754,386,934.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		50,903,198.95	50,903,198.95
未分配利润		143,597,749.39	151,909,350.55
所有者权益合计		1,522,774,165.82	1,531,085,766.98
负债和所有者权益总计		2,376,785,461.17	2,320,019,756.26

法定代表人：李景亮

主管会计工作负责人：赵海林 会计机构负责人：冯海燕

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	七、61	408,151,548.92	489,935,139.64
其中:营业收入		408,151,548.92	489,935,139.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	415,847,699.61	487,032,010.93
其中:营业成本		281,063,380.86	382,898,375.88
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、62	1,728,678.97	1,242,368.67
销售费用	七、63	30,311,259.53	31,071,988.90
管理费用	七、64	71,608,725.79	40,065,546.43
财务费用	七、65	30,753,818.46	30,142,825.61
资产减值损失	七、66	381,836.00	1,610,905.44
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	七、68	822,543.41	531,454.96
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-6,873,607.28	3,434,583.67
加:营业外收入	七、69	2,234,633.14	934,236.11
其中:非流动资产处置利得		74,249.23	512.82
减:营业外支出	七、70	84,496.34	913,341.48
其中:非流		12,995.88	849,794.96

动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,723,470.48	3,455,478.30
减：所得税费用	七、71	-4,834,590.11	699,799.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		111,119.63	2,755,678.73
归属于母公司所有者的净利润		1,823,235.02	1,850,403.99
少数股东损益		-1,712,115.39	905,274.74
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			

6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		111,119.63	2,755,678.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,823,235.02	1,850,403.99
归属于少数股东的综合收益总额		-1,712,115.39	905,274.74
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0032	0.0032
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0032	0.0032

法定代表人：李景亮

主管会计工作负责人：赵海林 会计机构负责人：冯海燕

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	十七、4	90,396,552.65	82,014,209.00
减:营业成本	十七、4	49,953,148.67	53,417,998.93
营业税金及附加		1,105,080.61	681,385.83
销售费用		9,536,432.16	12,123,579.03
管理费用		15,594,594.66	16,331,115.57
财务费用		24,546,657.98	26,684,735.35
资产减值损失		1,785,513.90	-164,378.52
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	427,009.45	31,879,960.89
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-11,697,865.88	4,819,733.70
加:营业外收入		1,932,507.44	3,414,528.14
其中:非流动资产处置利得		74,249.23	512.82
减:营业外支出		12,995.88	851,100.70
其中:非流动资产处置损失		12,995.88	849,794.96
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-9,778,354.32	7,383,161.14
减:所得税费用		-1,466,753.16	-3,646,147.68
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-8,311,601.16	11,029,308.82
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-8,311,601.16	11,029,308.82
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:李景亮

主管会计工作负责人:赵海林 会计机构负责人:冯海燕

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		404,938,909.07	346,140,677.59
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		22,168,653.21	20,844,666.03
经营活动现金流入小计		427,107,562.28	366,985,343.62
购买商品、接受劳务支付的现金		341,064,462.29	315,117,162.15
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		52,102,125.43	45,654,841.27
支付的各项税费		25,514,626.72	33,330,571.42
支付其他与经营活动有关的现金		51,808,791.50	65,705,883.98
经营活动现金流出小计		470,490,005.94	459,808,458.82
经营活动产生的现金流量净额		-43,382,443.66	-92,823,115.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		63,100,000.00	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金		893,794.52	669,301.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		473,033.35	210,307.80
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		64,466,827.87	60,879,609.73

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,144,791.33	26,922,463.13
投资支付的现金		7,528,000.00	40,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			48,438,967.99
支付其他与投资活动有关的现金			7,054,951.64
投资活动现金流出小计		40,672,791.33	122,416,382.76
投资活动产生的现金流量净额		23,794,036.54	-61,536,773.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			82,799,998.45
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		770,650,000.00	537,650,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		9,999,332.08	
筹资活动现金流入小计		780,649,332.08	620,449,998.45
偿还债务支付的现金		685,050,000.00	439,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,633,487.04	34,652,378.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			19,169,664.33
筹资活动现金流出小计		722,683,487.04	493,472,043.08
筹资活动产生的现金流量净额		57,965,845.04	126,977,955.37
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		38,377,437.92	-27,381,932.86
加：期初现金及现金等价物余额		568,334,992.86	645,782,856.68
六、期末现金及现金等价物余额		606,712,430.78	618,400,923.82

法定代表人：李景亮

主管会计工作负责人：赵海林 会计机构负责人：冯海燕

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		71,228,728.85	57,147,033.46
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		20,941,437.57	34,761,238.22
经营活动现金流入小计		92,170,166.42	91,908,271.68
购买商品、接受劳务支付的现金		40,601,289.25	66,750,627.86
支付给职工以及为职工支付的现金		19,786,895.70	21,981,699.44

支付的各项税费		15,753,353.48	18,404,934.24
支付其他与经营活动有关的现金		78,366,377.17	48,595,508.33
经营活动现金流出小计		154,507,915.60	155,732,769.87
经营活动产生的现金流量净额		-62,337,749.18	-63,824,498.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		63,100,000.00	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金		893,794.52	1,604,549.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		502,000.00	210,307.80
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		64,495,794.52	61,814,856.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,965,722.57	17,220,838.85
投资支付的现金		4,528,000.00	40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			78,928,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		21,493,722.57	136,148,838.85
投资活动产生的现金流量净额		43,002,071.95	-74,333,981.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			82,799,998.45
取得借款收到的现金		701,650,000.00	479,650,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		4,999,332.08	
筹资活动现金流入小计		706,649,332.08	562,449,998.45
偿还债务支付的现金		615,050,000.00	419,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,342,793.07	31,618,180.63
支付其他与筹资活动有关的现金			15,756,801.03
筹资活动现金流出小计		646,392,793.07	467,024,981.66
筹资活动产生的现金流量净额		60,256,539.01	95,425,016.79
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		40,920,861.78	-42,733,463.33
加：期初现金及现金等价物余额		480,663,077.53	605,713,736.05
六、期末现金及现金等价物余额		521,583,939.31	562,980,272.72

法定代表人：李景亮

主管会计工作负责人：赵海林 会计机构负责人：冯海燕

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	573,886,283.00				652,467,742.39				50,907,095.60		203,467,674.39	18,670,788.02	1,499,399,583.40
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	573,886,283.00				652,467,742.39				50,907,095.60		203,467,674.39	18,670,788.02	1,499,399,583.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											1,823,235.02	-1,712,115.39	111,119.63
（一）综合收益总额											1,823,235.02	-1,712,115.39	111,119.63
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	573,886,283.00				652,467,742.39				50,907,095.60		205,290,909.41	16,958,672.63	1,499,510,703.03

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	496,608,912.00				313,264,656.84				50,645,030.85		203,911,603.35	121,726,301.75	1,186,156,504.79
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	496,608,912.00				313,264,656.84				50,645,030.85		203,911,603.35	121,726,301.75	1,186,156,504.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	77,277,371.00				339,203,085.57						-3,888,458.84	-99,580,915.93	313,011,081.80
(一)综合收益总额											1,850,403.99	905,274.74	2,755,678.73
(二)所有者投入和减少资本	77,277,371.00				339,203,085.57							-98,818,992.39	317,661,464.18

1. 股东投入的普通股	77,277,371.00				339,203,085.57							-94,080,433.72	322,400,022.85		
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												-4,738,558.67	-4,738,558.67		
(三) 利润分配												-5,738,862.83	-1,667,198.28	-7,406,061.11	
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												-5,738,862.83	-1,667,198.28	-7,406,061.11	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	573,886,283.00				652,467,742.41							50,645,030.85	200,023,144.51	22,145,385.82	1,499,167,586.59

法定代表人：李景亮 主管会计工作负责人：赵海林 会计机构负责人：冯海燕

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	573,886,283.00				754,386,934.48				50,903,198.95	151,909,350.55	1,531,085,766.98
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	573,886,283.00				754,386,934.48				50,903,198.95	151,909,350.55	1,531,085,766.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-8,311,601.16	-8,311,601.16
(一)综合收益总额										-8,311,601.16	-8,311,601.16
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或											

股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	573,886,283.00				754,386,934.48			50,903,198.95	143,597,749.39	1,522,774,165.82

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	496,608,912.00				313,264,314.13			50,645,030.85	155,324,700.41	1,015,842,957.39	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	496,608,912.00				313,264,314.13			50,645,030.85	155,324,700.41	1,015,842,957.39	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	77,277,371.00				441,122,620.35				5,290,445.99	523,690,437.34	
（一）综合收益总额									11,029,308.82	11,029,308.82	
（二）所有者投入和减少资本	77,277,371.00				441,122,620.35					518,399,991.35	
1. 股东投入的普通股	77,277,371.00				441,122,620.35					518,399,991.35	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									-5,738,862.83	-5,738,862.83	

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,738,862.83	-5,738,862.83
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	573,886,283.00				754,386,934.48				50,645,030.85	160,615,146.40	1,539,533,394.73

法定代表人：李景亮 主管会计工作负责人：赵海林 会计机构负责人：冯海燕

三、公司基本情况

1. 公司概况

河南太龙药业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经河南省经济体制改革委员会（1998）38 号文批准，由郑州众生实业集团有限公司为主要发起人，联合河南智益投资发展股份有限公司、郑州市竹林仙竹洗涤用品有限公司、郑州市竹林耐火材料公司、巩义市竹林新华包装材料厂等五家企业共同发起设立的股份有限公司，经中国证监会证监发行字[1999]98 号文批准，1999 年 8 月 13 日本公司发行社会公众股 3,500 万股，发行后总股本为 13,614.524 万元。

2006 年 3 月 24 日经本公司 2006 年第二次临时股东大会审议通过并报河南省工商行政管理部门核准同意，本公司名称由原“河南竹林众生制药股份有限公司”变更为“河南太龙药业股份有限公司”。

2005 年 12 月 6 日，公司原股东河南智益投资发展股份有限公司将其所持有的公司 35 万股法人股股份（占公司发行后股本总额的 0.26%）全部转让给上海福涌工贸有限公司；股权过户手续已于 2006 年 2 月在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完毕。

2006 年 4 月 6 日，公司控股股东郑州众生实业集团有限公司与河南开祥化工有限公司签署了《股权转让协议》，郑州众生实业集团有限公司将所持有的公司 2,000 万股国有法人股股份（占公司发行后股本总额的 14.69%）转让给河南开祥化工有限公司，该股权转让行为已于 2006 年 7 月 4 日获得国务院国有资产监督管理委员会“国资产权[2006]757 号”文的批准，股权过户手续已于 2006 年 8 月 4 日在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完毕。

根据河南省人民政府国有资产监督管理委员会“豫国资产权[2006]51 号”《关于河南太龙药业股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》和 2006 年 8 月 18 日公司 2006 年度第三次临时股东大会决议批准的公司股权分置改革方案，公司以现有流通股本 3,500 万股为基数，于 2006 年 8 月 25 日用资本公积金向方案实施日登记在册的全体流通股股东转增股本 1,610 万股；转增后，公司的注册资本增加人民币 16,100,000.00 元，变更为 152,245,240.00 元。

根据公司 2005 年度股东大会审议通过的资本公积转增股本方案，公司于 2006 年 9 月 4 日实施资本公积转增股本方案，具体为：以 2005 年末经审计的股本 13,614.524 万股为基数，向全体股东以每 10 股转增 10 股的比例共转增 13,614.524 万股；本公司股权分置改革完成后，总股本为 15,224.524 万股，转增总数 13,614.524 万股不变，转增比例相应调整为每 10 股转增 8.94249 股。转增后，公司的注册资本增加人民币 136,145,240.00 元，变更为 288,390,480.00 元。

根据公司 2008 年 4 月 18 日召开的 2007 年年度股东大会会议决议，公司申请增加注册资本人民币 28,839,048.00 元；具体为：以 2007 年末股本 288,390,480 为基数，向全体股东每 10 股送 1 股，分配利润 28,839,048.00 元，每股面值 1 元。变更后的注册资本为人民币 317,229,528.00 元。

根据 2010 年 4 月 9 日召开的 2009 年度股东大会决议，公司申请增加注册资本人民币 95,168,858.00 元；具体为：以 2009 年末股本 317,229,528 为基数，向全体股东每 10 股送 1 股，分配利润 31,722,952.00 元，每股面值 1 元；以 2009 年末股本 317,229,528 为基数，每 10 股转增 2 股，共计以资本公积转增股本 63,445,906.00 元；派发红股和资本公积转增股本后，本公司的注册资本增加人民币 95,168,858.00 元，变更后的注册资本为人民币 412,398,386.00 元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]184 号文《关于核准河南太龙药业股份有限公司非公开发行股票的批复》，公司于 2013 年 7 月 15 日向特定对象非公开发行 84,210,526

股新股，并于 2013 年 7 月 22 日在上海证券交易所上市，上市后公司总股本为 496,608,912 股。

根据公司 2014 年 8 月 6 日第六届董事会第十次会议决议、2014 年 10 月 13 日 2014 年第二次临时股东大会决议和 2014 年 12 月 28 日第六届董事会第一次临时会议决议，以及中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]138 号”《关于核准河南太龙药业股份有限公司向吴澜等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司于 2015 年 3 月向特定对象非公开发行 77,277,371 股新股，发行后公司总股本为 573,886,283 股。

2016年6月30日股本结构变为：有限售条件的流通股股份55,321,166股，无限售条件的流通股股份518,565,117股。

本公司属医药行业，注册地址：郑州高新技术产业开发区金梭路 8 号；经营范围包括：药品的生产、销售（限公司及分支机构凭有效许可证经营）；保健食品的生产、销售；预包装食品的销售；药用植物的种植、销售（按国家有关规定）；医疗器械的销售，卫生消毒用品的销售（不含易燃易爆危险化学品）；化妆品的销售；咨询服务，技术服务；经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会二十八次会议于 2016 年 8 月 18 日批准。

2. 合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司共计 12 家。具体见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、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（以下简称“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）的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司主要从事药品生产及销售，根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定的具体会计估计及会计政策包括收入确认和计量、应收款项坏账准备的确认和计量等，详见本附注五相关政策描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司以 12 个月为一个正常的营业周期,并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等,于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并,属于“一揽子交易”的,本公司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,取得控制权日,按照下列步骤进行会计处理:

(1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日,根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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；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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司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，区别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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- (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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认的有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，如果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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指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。

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，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司作为共同经营中的合营方按照相关企业会计准则的规定确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司作为合营企业的合营方按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表的折算方法

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上

升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项金额大于等于 100 万元、其他应收账款单项金额大于等于 100 万元的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，在有客观证据表明其发生了减值的，按其未来现金流量低于账面价值的差额计提坏账准备

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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）	
单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收款项	账龄分析法
其他的应收款项以账龄特征划分若干应收款项组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	3	3
1—2 年	5	5
2—3 年	15	15
3—4 年	40	40
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

(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	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按组合计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备

12. 存货

1、存货包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、周转材料、发出商品、消耗性生物资产等。

2、存货取得时按实际成本计价。

3、存货的发出计价：原材料、消耗性生物资产、库存商品等领用或销售采用加权平均法进行核算；产品成本计算主要采用品种法；周转材料的摊销主要采用分次摊销法。

4、存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

5、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；本公司于期末在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因霉烂变质、全部或部分过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致存货的市场价格持续下跌、并且在可预见的未来不能回升等原因，预计存货的成本高于其可变现净值，则按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

本公司对直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；对需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则本公司对减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

13. 划分为持有待售资产

同时满足下列条件的固定资产、无形资产和其他非流动资产划分为持有待售资产：一是公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售资产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进行计量。公允价值减去处置费用的净额低于原账面价值的金额，作为资产减值损失计入当期损益。

14. 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，本公司予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	20-50年	5	1.90-4.75
专用设备	年限平均法	5-14年	5	6.79-19.00
运输工具	年限平均法	5-10年	5	9.50-19.00
通用设备	年限平均法	5-10年	5	9.50-19.00
其他	年限平均法	5-10年	5	9.50-19.00

(3). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法：

期末固定资产由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

(4). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在租赁开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

17. 在建工程

1、在建工程的类别：本公司在建工程指为建造或更新改造固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括自营的在建工程和发包的在建工程；

2、在建工程的计价：在建工程按成本进行初始计量，工程成本包括在建期间发生的各项工程支出以及符合资本化条件的借款费用等；

3、在建工程结转固定资产的时点：本公司在工程完工、验收合格交付使用的当月结转固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工结算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

4、在建工程减值准备的确认标准和计提方法

本公司于期末对在建工程进行检查，如发现存在下列情况，则计算在建工程的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的在建工程，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，确认资产减值损失。

(1) 长期停建并且预计未来三年内不会重新开工的在建工程；

(2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

18. 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化的开始：本公司对同时满足以下三个条件的借款费用，开始资本化：

(1) 资产支出（资产支出包括为购建固定资产或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用状态或者可销售状态所必要的购建活动或者生产活动已经开始。

3、资本化期间：是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

4、借款费用资本化的暂停和停止：本公司对符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是使所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的费用于发生当期确认为费用。

5、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，本公司对每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

1、生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- (2) 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- (3) 该生物资产的成本能够可靠地计量。

2、生物资产的分类

本公司生物资产包括消耗性生物资产和生产性生物资产。

(1) 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获的生物资产。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造的消耗性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

(2) 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品或出租等目的而持有的生物资产。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用计入当期损益。

生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
中药材	10		10%

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、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。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡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。

3、生物资产减值的处理

每年度终了，对生产性生物资产和消耗性生物资产进行检查，有证据表明生产性生物资产可收回金额或消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提生产性生物资产的减值准备和消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

20. 油气资产

不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1、本公司对无形资产按照成本进行初始计量，具体方法如下：

(1) 购入的无形资产的成本，包括购买价款、相关税费及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出；购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，且实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定；

(2) 自行开发的无形资产的成本，按满足资本化条件的时点至达到预定用途前发生的支出总额确定，但对于以前期间已经费用化的支出不再调整；

(3) 投资者投入的无形资产的成本，按投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 16 号—政府补助》和《企业会计准则第 20 号—企业合并》的相关规定确定。

2、本公司对无形资产使用寿命的估计情况如下：

本公司对来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，认定其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对合同或法律没有规定使用寿命的无形资产，通常综合各方面因素判断（如与同行业比较、参考历史经验，或聘用相关专家进行论证等），确定无形资产为公司带来经济利益的期限。本公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

(3) 以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；

(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

(5) 为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；

(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；

(7) 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将其视为使用寿命不确定的无形资产。

3、本公司对使用寿命有限的无形资产自其可供使用时起至不再作为无形资产确认时止在无形资产使用寿命内采用直线法摊销。即按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。本公司对已提减值准备的无形资产计算应摊销金额时，还需扣除该无形资产已计提的减值准备累计金额；

对于使用寿命不确定的无形资产，本公司不对其进行摊销，但在每个会计期末，对该部分无形资产的使用寿命进行复核，如使用寿命仍不能确定，则对其进行减值测试。

4、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，确认资产减值损失。

对其他无形资产，期末进行检查，当存在下述减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，确认资产减值损失：

- (1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

无形资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

(2). 内部研究开发支出会计政策

(1) 本公司将企业内部研究开发项目的支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

(2) 本公司研发项目主要是新品研发类项目，药品研发周期较长，本公司针对已进入注册申报阶段的新品研发类项目支出确定为开发阶段的支出，对实质性改进类项目支出亦确定为开发阶段的支出。其他研发项目支出确定为研究阶段的支出。

(3) 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，才能予以资本化，不同时满足下列条件的确认为损益：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

(4) 已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

22. 长期资产减值

采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、使用寿命确定的无形资产的减值测试方法及会计处理分别见四（十五）、四（十六）、四（十七）、四（十九）、四（二十一）。

在每个资产负债表日判断长期股权投资是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经发生，但应由当期及以后各期负担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，本公司对该等费用采用直线法在其受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所

产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3)、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、已贴现商业承兑汇票、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

26. 股份支付

1、股份支付的种类及会计处理

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

(1) 以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付是指公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积，不确认后续公允价值变动。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付是指公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的支付现金或其他资产义务的交易。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28. 收入

收入确认原则和计量方法：

1、本公司在同时满足下列条件时，确认商品销售收入：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- (2) 不再保留通常与商品所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司商品销售收入确认的具体时点：在货物发出后取得客户签收、验收资料时确认收入。

2、本公司对外提供劳务时，按以下方法确定收入：

(1) 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 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本公司；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司确定提供劳务交易的完工进度时选用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(2) 在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，于资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司研发业务收入确认的具体时点：在提供研发服务时，总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入公司，服务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。完工进度按实际发生的劳务成本占预计劳务总成本的比例确定。

3、让渡资产使用权：公司预计相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，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

公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

1、用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

2、用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债

表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

无

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

1、附回购条件的资产转让

对于附回购条件的资产转让，如果未将资产所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，不应当确认销售收入，也不应当终止确认所出售的资产。

2、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成本公司的关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

- (1)、母公司；
- (2)、子公司；
- (3)、受同一母公司控制的其他企业；
- (4)、实施共同控制的投资方；
- (5)、施加重大影响的投资方；
- (6)、合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7)、联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8)、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9)、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10)、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

- (11)、持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- (12)、直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- (13)、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- (14)、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
- (15)、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务收入	17%、13%、6%、免税
消费税		
营业税	租赁收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、免税
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育附加	应缴流转税额	2%
地方水利基金	应纳税销售额	0.1%

本公司及子公司河南桐君堂道地药材有限公司、河南太新龙医药有限公司、桐君堂药业有限公司及其子公司浙江桐君堂中药饮片有限公司的中药销售业务按收入的13%计算缴纳增值税。

2013年8月起，本公司子公司河南太新龙医药有限公司的咨询服务收入由原来按应税劳务收入的5%计缴营业税，改为按应税劳务收入的6%计缴增值税。

根据《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》【财税[2013]106号】，本公司子公司北京新领先医药科技发展有限公司及其子公司北京深蓝海生物医药科技有限公司提供的技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务收入免征增值税。

本公司下属分公司河南太龙药业股份有限公司豫中制药厂、河南太龙药业股份有限公司河洛制药厂和本公司子公司河南桐君堂道地药材有限公司、河南河洛太龙制药有限公司、桐君堂药业有限公司及其子公司浙江桐君堂中药饮片有限公司、桐庐富盛健康产业有限公司按应缴流转税额的5%计算缴纳城市维护建设税；

本公司子公司桐君堂药业有限公司及其子公司温州桐君堂药材有限公司按应纳税销售额的0.1%计算缴纳地方水利基金。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
河南太龙药业股份有限公司	15%
河南太新龙医药有限公司	25%
河南桐君堂道地药材有限公司	25%
桐君堂药业有限公司	25%
河北太龙医药有限公司	25%
焦作怀牌饮料有限公司	25%
温州桐君堂药材有限公司	25%
河南桦玉实业有限公司	25%
北京新领先医药科技发展有限公司	15%
北京深蓝海生物医药科技有限公司	15%
河南河洛太龙制药有限公司	25%
浙江桐君堂中药饮片有限公司	0

2. 税收优惠

根据豫高企(2014)16号文，本公司通过河南省2014年度第二批高新技术企业认定，证书编号为GR201441000302，有效期自2014年10月23日-2017年10月23日，2015年度企业所得税税率为15%；

本公司全资子公司北京新领先医药科技发展有限公司于2013年5月22日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，高新技术企业编号为GF201311000113，有效期自2013年1月1日起至2015年12月31日止。2015年度企业所得税税率为15%；该公司新的高新技术企业证书正在申报过程中；

本公司全资子公司北京新领先医药科技发展有限公司的全资子公司北京深蓝海生物医药科技有限公司于2014年10月22日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税

务局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，高新技术企业编号为GF201411000472，有效期自2014年1月1日起至2016年12月31日止。2015年度企业所得税税率为15%；

根据《中华人民共和国企业所得税法》从事农、林、牧、渔业项目的所得减免征收企业所得税，本公司全资子公司桐君堂药业有限公司的全资子公司浙江桐君堂中药饮片有限公司于2016年1月4日完成所得税优惠备案登记，本报告期享受所得税免税优惠。

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

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	536,278.90	693,824.22
银行存款	606,176,151.88	567,641,168.64
其他货币资金		9,999,332.08
合计	606,712,430.78	578,334,324.94
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明

本公司期末不存在因抵押或冻结对使用有限制或是存放在境外、有潜在收回风险的货币资金。

其中，受限制的货币资金明细如下：		
项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		9,999,332.08
合计		9,999,332.08

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	107,684,750.95	106,221,849.76
商业承兑票据		4,988,211.11
合计	107,684,750.95	111,210,060.87

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

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
银行承兑票据	29,619,269.80	
商业承兑票据		
合计	29,619,269.80	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

无

5、 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	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	355,684,354.13	100.00	15,603,919.98	4.40	340,080,434.15	344,678,092.84	100.00	15,703,217.53	4.56	328,974,875.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	355,684,354.13	/	15,603,919.98	/	340,080,434.15	344,678,092.84	/	15,703,217.53	/	328,974,875.31

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	326,446,365.30	9,793,390.97	3.00%
1 至 2 年	16,359,554.77	817,977.73	5.00%
2 至 3 年	7,327,560.58	1,099,134.09	15.00%
3 年以上			
3 至 4 年	2,280,847.02	912,338.81	40.00%
4 至 5 年	963,160.25	674,212.17	70.00%
5 年以上	2,306,866.21	2,306,866.21	100.00%
合计	355,684,354.13	15,603,919.98	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(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 751,194.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 850,491.66 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 83,587,178.04 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 23.50%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,507,615.34 元。

6、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	30,307,714.54	95.31	16,795,561.69	68.63

1 至 2 年	1,490,950.27	4.69	7,595,733.57	31.04
2 至 3 年			44,864.78	0.18
3 年以上			36,648.42	0.15
合计	31,798,664.81	100.00	24,472,808.46	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

按预付对象归集的期末余额前五名金额 5,333,424.68 元, 占预付账款总额的 16.77%。

其他说明

无

7、 应收利息

适用 不适用

(1). 应收利息分类

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		194,743.45
委托贷款		
债券投资		
合计		194,743.45

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 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	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	51,519,239.11	100.00	1,928,044.45	3.75	49,591,194.66	34,350,242.23	100.00	1,446,910.90	4.21	32,903,331.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	51,519,239.11	/	1,928,044.45	/	49,591,194.66	34,350,242.23	/	1,446,910.90	/	32,903,331.33

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	49,018,917.18	1,468,401.22	3.00%
1 至 2 年	1,714,191.77	85,709.59	5.00%
2 至 3 年	271,748.33	40,762.25	15.00%
3 年以上			
3 至 4 年	294,734.88	117,893.95	40.00%
4 至 5 年	14,565.01	10,195.50	70.00%
5 年以上	205,081.94	205,081.94	100.00%
合计	51,519,239.11	1,928,044.45	

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 496,732.34 元；本期收回或转回坏帐准备金额 15,598.79 元。

其中本期坏帐准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	609,940.00	632,166.00
往来款	49,680,982.98	32,643,440.28
代扣代缴	470,198.70	487,655.80
其他	758,117.43	586,980.15
合计	51,519,239.11	34,350,242.23

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
1	往来款	1,272,000.00	1年以内	2.47	38,160.00
2	往来款	450,578.00	1年以内	0.87	13,517.34
3	往来款	435,504.89	1年以内	0.85	13,065.15
4	往来款	252,612.50	1年以内	0.49	7,578.38
5	往来款	235,600.00	1年以内	0.46	7,068.00
合计	/	2,646,295.39	/	5.14	79,388.87

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

10、 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	106,314,216.44		106,314,216.44	71,408,166.78		71,408,166.78
在产品	101,753.65		101,753.65	320,908.57		320,908.57
库存商品	147,151,551.28		147,151,551.28	114,191,492.82		114,191,492.82
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产周转材料						

在途物资				410,786.91		410,786.91
发出商品				19,519,451.91		19,519,451.91
消耗性生物资产	1,254,318.02		1,254,318.02	1,254,318.02		1,254,318.02
周转材料				165,179.41		165,179.41
合计	254,821,839.39		254,821,839.39	207,270,304.42		207,270,304.42

(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						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计						

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期待摊费用	4,503,665.42	3,726,326.79
合计	4,503,665.42	3,726,326.79

13、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		60,000,000.00
待抵扣进项税	12,287,473.12	7,873,520.15
合计	12,287,473.12	67,873,520.15

其他说明

无

14、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：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	31,200,000.00		31,200,000.00	27,200,000.00		27,200,000.00
合计	31,200,000.00		31,200,000.00	27,200,000.00		27,200,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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		
郑州银行股份有限公司	27,200,000.00			27,200,000.00					0.25	

渤海 国际 信托 股份 有限 公司		4,000,000.00		4,000,000.00					不适用	
合计	27,200,000.00	4,000,000.00		31,200,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

15、持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
郑州杏林园艺开发有限公司	4,943,603.59		3,100,000.00	-289,521.64					345,543.34	1,899,625.29	
太龙健康产业投资有限公司	39,816,915.18			-522,806.77						39,294,108.41	
杭州桐君堂生物科技有限公司	3,721,679.57			417,406.68					24,350.71	4,163,436.96	
洛阳泽达惠康医药科技有限公司		3,000,000.00		-21,872.72						2,978,127.28	
小计	48,482,198.34	3,000,000.00	3,100,000.00	-416,794.45					369,894.05	48,335,297.94	
合计	48,482,198.34	3,000,000.00	3,100,000.00	-416,794.45					369,894.05	48,335,297.94	

其他说明

(1):2015 年 12 月 14 日, 本公司全资子公司桐君堂药业有限公司与杭州泽达健康科技有限公司及刘雪松等 4 位自然人共同投资设立洛阳泽达惠康医药科技有限公司, 注册资本 1,000.00 万元, 本公司认缴出资 300.00 万元, 持有其 30% 股权; 本公司于 2016 年 1 月 11 日实缴出资 300.00 万元。

(2):2016 年 6 月 30 日本公司以 310 万元的价格转让所持有的郑州杏林园艺开发有限公司 29.00% 股权; 截至 2016 年 6 月 30 日持有郑州杏林园艺开发有限公司 20% 股权。

18、投资性房地产

适用 不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位: 元币种: 人民币

项目	其中: 房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	669,761,818.82	313,251,887.25	12,272,694.03	18,080,194.48	9,726,793.77	1,023,093,388.35
2. 本期增加金额	2,980,715.69	22,671,840.53	1,410,482.91	1,577,079.89	3,203,028.73	31,843,147.75
(1) 购置	2,980,715.69	3,573,308.11	1,410,482.91	1,577,079.89	3,203,028.73	12,744,615.33
(2) 在建工程转入		19,098,532.42				19,098,532.42
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		299,141.00	829,196.24			1,128,337.24
(1) 处置或报废		299,141.00	829,196.24			1,128,337.24
4. 期末余额	672,742,534.51	335,624,586.78	12,853,980.70	19,657,274.37	12,929,822.50	1,053,808,198.86
二、累计折旧						
1. 期初余额	193,371,523.52	115,104,559.82	6,447,505.62	12,739,992.93	4,687,558.22	332,351,140.11

2. 本期增加金额	10,149,004.47	9,808,038.82	601,183.57	1,671,631.96	847,851.85	23,077,710.67
(1) 计提	10,149,004.47	9,808,038.82	601,183.57	1,671,631.96	847,851.85	23,077,710.67
3. 本期减少金额		284,183.95	465,941.80			750,125.75
(1) 处置或报废		284,183.95	465,941.80			750,125.75
4. 期末余额	203,520,527.99	124,628,414.69	6,582,747.39	14,411,624.89	5,535,410.07	354,678,725.03
三、减值准备						
1. 期初余额		942,097.76				942,097.76
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		942,097.76				942,097.76
四、账面价值						
1. 期末账面价值	469,222,006.52	210,054,074.33	6,271,233.31	5,245,649.48	7,394,412.43	698,187,376.07
2. 期初账面价值	476,390,295.30	197,205,229.67	5,825,188.41	5,340,201.55	5,039,235.55	689,800,150.48

(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
专用设备	77,750,312.04	29,427,948.87		48,322,363.17	

注 1：本公司全资子公司河南桦玉实业有限公司，报告期未开展生产经营，截至 2016 年 6 月 30 日，该公司设备处于闲置状态；

注 2：本公司全资子公司河南河洛太龙制药有限公司，由于目前大容量注射剂产品招标价格已低于公司生产成本，故暂时未开展大容量注射剂产品的生产和销售，截至 2016 年 6 月 30 日，专用设备处于闲置状态。

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

无

20、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
大输液改扩建工程	3,532,721.85		3,532,721.85	3,532,721.85		3,532,721.85
合剂生产线建设项目				17,949,439.44		17,949,439.44
钢构房建设工程	9,803,084.43		9,803,084.43	4,251,354.13		4,251,354.13
合计	13,335,806.28		13,335,806.28	25,733,515.42		25,733,515.42

(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
大输液改扩建工程	395,200,000.00	3,532,721.85				3,532,721.85	91.76	91.76	35,934,625.21			自有资金、银行借款
合剂生产线建设项目	125,000,000.00	17,949,439.44		17,949,439.44								自有资金、募集资金
钢构房建设工程		4,251,354.13	5,551,730.30			9,803,084.43						自有资金
合计	520,200,000.00	25,733,515.42	5,551,730.30	17,949,439.44		13,335,806.28	/	/	35,934,625.21		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

√适用 □不适用

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	中药材	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额	414,163.62								414,163.62
2. 本期增加金额									
(1) 外购									
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	414,163.62								414,163.62
二、累计折旧									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									

4. 期末余额								
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
(2) 其他								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	414,163.62							414,163.62
2. 期初账面价值	414,163.62							414,163.62

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	系统软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	110,903,601.02	26,958,861.74	1,816,953.02	680,000.00	449,605.90	140,809,021.68
2. 本期增加金额		27,631,105.01	200,000.00		158,974.36	27,990,079.37
(1) 购置		27,631,105.01	200,000.00		158,974.36	27,990,079.37
(2) 内部研发						
(3) 企业合并						

增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	110,903,601.02	54,589,966.75	2,016,953.02	680,000.00	608,580.26	168,799,101.05
二、累计摊销						
1. 期初余额	14,030,547.84	21,140,354.76	516,982.57	311,666.67	135,967.28	36,135,519.12
2. 本期增加金额	1,359,870.83	1,952,220.65	84,831.69	34,000.00	32,388.59	3,463,311.76
(1)) 计提	1,359,870.83	1,952,220.65	84,831.69	34,000.00	32,388.59	3,463,311.76
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	15,390,418.67	23,092,575.41	601,814.26	345,666.67	168,355.87	39,598,830.88
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1)) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账	95,513,182.35	31,497,391.34	1,415,138.76	334,333.33	440,224.39	129,200,270.17

面价值						
2. 期初账面价值	96,873,053.18	5,818,506.98	1,299,970.45	368,333.33	313,638.62	104,673,502.56

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 24.32%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
参蛭通脉软胶囊	17,488,780.81	117,721.48				17,606,502.29
清热解毒口服液（浓缩型）	7,661,057.60	-				7,661,057.60
贝母护乳颗粒	13,795,925.53	468,798.97				14,264,724.50
丹参酮IIA磺酸钠原料及冻干粉针	9,067,830.45	1,325,123.70				10,392,954.15
小儿复方鸡内金咀嚼片	14,339,191.59	13,606,081.03		27,631,105.01	314,167.61	
合计	62,352,785.98	15,517,725.18		27,631,105.01	314,167.61	49,925,238.54

其他说明

(1): 参蛭通脉软胶囊于 2004 年获得国家食品药品监督管理局批准的临床批件, 于 2005 年获得国家知识产权局颁发的发明专利证书, III 期临床试验已结束, 正在整理相关临床数据, 本公司将为取得该药品生产批件所进行的研发活动的支出 17,606,502.29 元 (其中本期 117,721.48 元) 确认为无形资产的资本化支出;

(2): 清热解毒口服液 (浓缩型) 于 2007 年 4 月获得国家食品药品监督管理局批准的临床批件, II 期临床试验已结束, 公司正在对现有资料进行技术评估, 本公司将为取得该药品生产批件所进行的研发活动的累计支出 7,661,057.60 元确认为无形资产的资本化支出;

(3): 贝母护乳颗粒 (乳结消颗粒) 于 2008 年 12 月获得国家知识产权局颁发的发明专利证书, 中药注册分类 6 类。本公司已完成临床前生产工艺研究、质量研究、药理试验等临床前准备工作, 近期将开始临床申报工作。本公司将为取得该药品生产批件所进行的研发活动的支出 14,264,724.50 元 (其中本期 468,798.97 元) 确认为无形资产的资本化支出;

(4): 本公司 2013 年 9 月 16 日通过北京民康百草医药科技有限公司购买取得丹参酮 II A 磺酸钠原料及冻干粉针项目的技术研究成果, 本公司已完成相关技术交接和临床前生产工艺研究、质量研究、药理试验等技术攻关, 正在整理复核申报材料, 为进行临床申报做准备; 本公司将为取得该药品生产批件所进行的研发活动的支出 10,392,954.15 元 (其中本期 1,325,123.70 元) 确认为无形资产的资本化支出;

(5): 本公司 2014 年 12 月 28 日通过江西施美制药有限公司购买取得小儿复方鸡内金咀嚼片的技术研究成果, 并于 2016 年 1 月收到国家食品药品监督管理总局核准签发的关于小儿复方鸡内金咀嚼片的《药品补充申请批件》, 批件号: 2016B00069, 本期将小儿复方鸡内金

咀嚼片研发支出 27,631,105.01 元转为无形资产,后续研发费用 314,167.61 元予以费用化处理。

27、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		处置		
河北太龙医药有 限公司	841,500.00					841,500.00
北京新领先医药 科技发展有限公 司	282,496,282.36					282,496,282.36
桐庐富盛健康产 业有限公司	3,003,375.11					3,003,375.11
温州桐君堂药材 有限公司	49,480.24					49,480.24
合计	286,390,637.71					286,390,637.71

(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		处置		
合计						

其他说明

(1)：2013年6月30日，本公司以货币资金841,500.00元购买河北太龙医药有限公司51.00%股权，出资金额与享有的被投资企业净资产的差额841,500.00元确认为商誉；

(2)：2014年6月30日，桐庐县医药药材有限公司以其持有的温州桐君堂药材有限公司60%股权对本公司子公司桐君堂药业有限公司增资；交易各方协商确定温州桐君堂药材有限公司60%的股东权益作价为1,793,411.30元，确认温州桐君堂药材有限公司购买日60%可辨认净资产的公允价值为1,743,931.06元，差异49,480.24元确认为商誉；

(3)：2015年2月28日，本公司以发行股份购买资产方式取得北京新领先医药科技发展有限公司100.00%股权，投资成本与享有的被投资企业可辨认净资产公允价值份额的差额282,496,282.36元确认为商誉；

(4)：2015年9月30日，本公司以货币资金购买桐庐富盛健康产业有限公司100.00%，投资成本与享有的被投资企业可辨认净资产的公允价值的差额3,003,375.11元确认为商誉；

(5)：商誉减值测试方法：按照各子公司预测的未来净利润及风险报酬率折现计算预计可收回金额与商誉和资产组账面净资产之和比较，进行商誉减值测试，预计可收回金额大于商誉和资产组账面净资产之和，故未对商誉计提减值准备。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
实验及办公室装修费	9,395,259.76	539,746.63	588,770.84	228,475.46	9,117,760.09
中药饮片车间 GMP 改造	2,417,442.52		626,414.78		1,791,027.74
连翘基地陕县加工厂	762,814.57		92,386.92		670,427.65
饮料车间改造	39,166.69	585,400.49	111,566.77	197,133.50	315,866.91
房租	594,000.00		150,000.00		444,000.00
郑州煎药改造	3,154,728.41	1,633,693.00	339,367.76	351,729.67	4,097,323.98
净化车间改造	342,546.67		42,233.33		300,313.34
合计	16,705,958.62	2,758,840.12	1,950,740.40	777,338.63	16,736,719.71

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,521,553.35	3,771,706.78	17,139,717.35	3,765,673.70
内部交易未实现利润	12,186,586.41	3,044,043.85	12,141,792.27	3,035,448.07
可抵扣亏损	121,330,231.11	23,635,842.91	85,756,694.30	16,043,974.13
合计	151,038,370.87	30,451,593.54	115,038,203.92	22,845,095.90

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√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
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产评估增值	8,678,957.77	2,119,354.95	8,682,903.61	2,120,341.41

存货评估增值	192,594.12	48,148.53	218,989.16	54,747.29
无形资产评估增值	2,268,709.48	567,177.37	2,271,965.84	567,991.46
融资租入固定资产	1,025,056.32	256,264.08	1,822,625.17	273,393.76
合计	12,165,317.69	2,990,944.93	12,996,483.78	3,016,473.92

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

30、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
合计		

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 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	10,000,000.00	
抵押借款	82,050,000.00	78,450,000.00
保证借款	265,550,000.00	529,550,000.00
信用借款	54,000,000.00	20,000,000.00
保证/抵押借款	52,000,000.00	80,000,000.00
保证/质押借款	10,000,000.00	20,000,000.00
合计	473,600,000.00	728,000,000.00

短期借款分类的说明:

注(1)：抵押借款明细情况如下：

借款人	抵押物	抵押物权属	借款期限	借款银行	借款金额	抵押资产证书编号
河南太龙药业股份有限公司	房屋建筑物、土地使用权	河南太龙药业股份有限公司	2015. 10. 30-2016. 9. 21	中国工商银行股份有限公司郑州桐柏路支行	19, 900, 000. 00	郑高开房权证字第 2006042004 号
						郑高开房权证字第 2006042007 号
河南太龙药业股份有限公司	房屋建筑物、土地使用权	河南太龙药业股份有限公司	2016. 03. 17-2017. 02. 22	中国工商银行股份有限公司郑州桐柏路支行	12, 150, 000. 00	郑高开房权证字第 2006042001 号
						郑高开房权证字第 2006042002 号
桐君堂药业有限公司	房屋建筑物、土地使用权	桐君堂药业有限公司	2015. 12. 3-2016. 12. 2	中国工商银行桐庐支行	23, 000, 000. 00	桐房权证移字第 12054472 号
						桐房权证移字第 12054471 号
						桐房权证移字第 12052692 号
						桐房权证移字第 12052691 号
						桐土国用(2014)第 0142951 号
桐土国用(2014)第 0010643 号						
桐庐富盛健康产业有限公司	房屋建筑物、土地使用权	桐庐富盛健康产业有限公司	2016. 01. 12-2017. 01. 11	中国工商银行桐庐支行	27, 000, 000. 00	桐房权证移字第 12095681 号
						桐房权证移字第 12095682 号
						桐房权证移字第 12095683 号
						桐房权证移字第 12095684 号
						桐房权证移字第 12095685 号
桐土国用(2015)第 01403621 号						
合计					82, 050, 000. 00	

注(2)：保证借款明细情况如下：

借款人	借款期限	借款银行	借款金额	保证人
河南太龙药业股份有限公司	2015.09.21—2016.09.15	中国工商银行股份有限公司郑州桐柏路支行	40,000,000.00	郑州众生实业集团有限公司
河南太龙药业股份有限公司	2015.10.30—2016.10.12	中国工商银行股份有限公司郑州桐柏路支行	17,500,000.00	郑州众生实业集团有限公司
河南太龙药业股份有限公司	2015.10.30—2016.10.27	中国工商银行股份有限公司郑州桐柏路支行	38,550,000.00	郑州众生实业集团有限公司
河南太龙药业股份有限公司	2016.03.17—2017.02.22	中国工商银行股份有限公司郑州桐柏路支行	19,500,000.00	郑州众生实业集团有限公司
河南太龙药业股份有限公司	2016.03.30—2017.03.30	中信银行股份有限公司郑州分行	20,000,000.00	郑州众生实业集团有限公司
河南太龙药业股份有限公司	2016.04.01—2017.03.30	中信银行股份有限公司郑州分行	20,000,000.00	郑州众生实业集团有限公司
河南太龙药业股份有限公司	2015.10.08—2016.10.07	平安银行郑州分行	50,000,000.00	郑州众生实业集团有限公司
河南太龙药业股份有限公司	2016.01.20—2017.01.19	平安银行郑州分行	30,000,000.00	郑州众生实业集团有限公司
河南太龙药业股份有限公司	2015.09.30—2016.09.29	中原银行郑州农业路支行	30,000,000.00	郑州众生实业集团有限公司
合计			265,550,000.00	

注(3)：信用借款明细情况如下：

借款人	借款期限	借款银行	借款金额
河南太龙药业股份有限公司	2015.10.8—2016.9.29	中信银行股份有限公司郑州分行	20,000,000.00
河南太龙药业股份有限公司	2016.01.05—2016.12.20	平顶山银行郑州分行	34,000,000.00
合计			54,000,000.00

(4)：保证/抵押借款明细情况如下：

借款人	抵押物	抵押物权属	借款期限	借款银行	借款金额	抵押资产证书编号
桐君堂药业有限公司	房屋建筑物、土地使用权	桐君堂药业有限公司、桐庐县医药药材投资管理有限公司	2016.06.16-2017.06.12	上海银行股份有限公司杭州桐庐支行	22,000,000.00	浙(2016)桐庐县不动产权第0001479号
						浙(2016)桐庐县不动产权第0001480号
						浙(2016)桐庐县不动产权第0001481号
						桐房权证移字第12060694号
						桐房权证移字第12060696号
桐君堂药业有限公司	房屋建筑物、土地使用权	桐庐县医药药材投资管理有限公司	2015.10.28-2016.10.24	中信银行股份有限公司杭州桐庐支行	10,000,000.00	桐土国用(2014)第0144891号
						桐房权证更字第12057486号
						桐房权证更字第12057487号
						桐房权证更字第12057485号
						桐房权证更字第12057483号
						桐房权证更字第12057484号
						桐房权证更字第12058098号
						桐房权证更字第12058100号
						桐房权证更字第12058099号
						桐土国用(2014)第0110640号
						桐土国用(2014)第0144416号
						桐土国用(2014)第0010769号
桐君堂药业有限公司	房屋建筑物、土地使用权	桐庐县医药药材投资管理有限公司	2015.11.17-2016.11.16	中信银行股份有限公司杭州桐庐支行	20,000,000.00	桐土国用(2014)第0010766号
						桐土国用(2014)第0010767号
						桐土国用(2014)第0010768号
						桐土国用(2014)第0144953号
						桐土国用(2014)第0010816号
						桐房权证更字第12060731号
						桐房权证更字第12060755号

合计					52,000,000.00	
----	--	--	--	--	---------------	--

(1) 郑州众生实业集团有限公司为桐君堂药业有限公司向上海银行股份有限公司杭州桐庐支行 2,200.00 万元借款提供保证担保，保证期限与借款期限一致；

(2) 本公司子公司桐君堂药业有限公司董事长李金宝夫妇同时为桐君堂药业有限公司向中信银行股份有限公司杭州桐庐支行借款 3,000.00 万元提供保证担保，保证期限与借款期限一致；

注(5)：质押借款明细情况如下：

借款人	质押物	质押物权属	借款期限	借款银行	借款金额
桐君堂药业有限公司	应收账款 1,299.68 万元	桐君堂药业有限公司	2016.02.26-2016.08.25	中信银行股份有限公司杭州桐庐支行	10,000,000.00

注(6)：保证/质押借款明细情况如下：

借款人	质押物	质押物权属	借款期限	借款银行	借款金额
桐君堂药业有限公司	应收账款 1,264.45 万元	桐君堂药业有限公司	2016.06.24-2016.12.21	中信银行股份有限公司杭州桐庐支行	10,000,000.00

郑州众生实业集团有限公司为上述保证/质押借款 1,000.00 万元提供保证担保，保证期限与借款期限一致。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	4,678,242.85	13,978,242.85
合计	4,678,242.85	13,978,242.85

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	131,062,095.82	107,195,451.18
1至2年	3,432,843.23	3,600,027.93
2至3年	599,188.38	418,032.11
3至4年	800,092.09	751,080.79
4至5年	576,550.02	601,177.72
5年以上	2,104,923.43	2,509,598.14
合计	138,575,692.97	115,075,367.87

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	16,287,514.28	37,216,660.15
1至2年	698,029.84	3,738,785.55
2至3年	10,811.50	24,703.66
3至4年	3,343.63	254,450.42
4至5年	205.10	205.10
5年以上	2,333.30	2,333.30

合计	17,002,237.65	41,237,138.18
----	---------------	---------------

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,453,649.41	45,675,538.81	49,329,331.01	2,799,857.21
二、离职后福利-设定提存计划	95,453.60	4,114,856.13	3,952,733.62	257,576.11
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,549,103.01	49,790,394.94	53,282,064.63	3,057,433.32

(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	6,373,016.42	40,992,887.76	44,970,927.30	2,394,976.88
二、职工福利费		1,167,191.59	1,167,191.59	
三、社会保险费	44,190.23	2,118,069.37	2,038,120.41	124,139.19
其中:医疗保险费	42,900.78	1,913,500.94	1,835,741.87	120,659.85
工伤保险费	1,289.45	132,963.55	130,773.66	3,479.34
生育保险费		71,604.88	71,604.88	
四、住房公积金	34,782.76	853,562.64	869,665.40	18,680.00
五、工会经费和职工教育经费	1,660.00	543,827.45	283,426.31	262,061.14
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	6,453,649.41	45,675,538.81	49,329,331.01	2,799,857.21

(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	86,150.41	3,835,148.80	3,688,058.16	233,241.05
2、失业保险费	9,303.19	279,707.33	264,675.46	24,335.06

3、企业年金缴费				
合计	95,453.60	4,114,856.13	3,952,733.62	257,576.11

38、 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	4,863,967.30	6,540,096.48
消费税		
营业税		0.67
企业所得税	2,314,688.01	2,065,943.95
个人所得税	869,730.92	537,791.69
城市维护建设税	413,813.36	547,283.55
土地使用税	586,775.59	416,471.79
房产税	235,452.60	227,417.43
教育费附加	186,943.37	247,943.71
地方教育费附加	124,422.23	165,089.28
印花税	6,299.08	35,787.49
地方水利基金	47,903.96	142,446.58
合计	9,649,996.42	10,926,272.62

39、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
短期融资券利息		5,906,849.32
合计		5,906,849.32

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

40、 应付股利

□适用 √不适用

41、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	13,268,701.85	5,398,160.07
收取的押金、保证金	6,760,885.88	7,476,085.55
代扣代缴款项	606,213.81	663,349.69
其他	1,956,504.15	1,931,677.87
合计	22,592,305.69	15,469,273.18

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

期末余额中，账龄超过 1 年的其他应付款为 3,624,799.34 元，无重要的账龄超过 1 年的其他应付款。

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
短期融资券	100,000,000.00	2015.3.27	1 年	100,000,000.00	100,000,000.00		1,793,150.68		100,000,000.00	
合计	/	/	/	100,000,000.00	100,000,000.00		1,793,150.68		100,000,000.00	

其他说明：

无

45、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

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		
保证借款		
信用借款	460,000,000.00	
保证/质押借款	80,000,000.00	100,000,000.00
合计	540,000,000.00	100,000,000.00

长期借款分类的说明：

(1)：保证/质押借款明细情况如下：

借款人	借款期限	借款银行	借款金额	保证人、质押物及质押物权属
河南太龙药业股份有限公司	2011.04.25-2018.04.24	国家开发银行股份有限公司	80,000,000.00	郑州众生实业集团有限公司以其依法可以出质的1,300非限售流通的河南太龙药业股份有限公司的股份依法出质 河南裕华新材料股份有限公司提供保证担保
合计			80,000,000.00	

(2)：信用借款明细情况如下：

借款人	借款期限	借款银行	借款金额
河南太龙药业股份有限公司	2016.04.22-2019.04.21	平顶山银行郑州分行	60,000,000.00
河南太龙药业股份有限公司	2016.04.15--2019.04.15	平顶山银行郑州分行	400,000,000.00
合计			460,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

本年度长期借款中保证/质押借款的实际执行利率为：按中国人民银行5年以上基准利率上浮10%；长期借款中6,000万信用借款实际执行利率为：4.75%的固定年利率；长期借款中40,000万信用借款实际执行利率为：浮动利率并按中国人民银行3至5年期贷款基准利率+0.25%/年。

46、应付债券

适用 不适用

47、长期应付款

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

无

53、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	573,886,283.00						573,886,283.00

其他说明：

其他说明：截止报告期末，有限售条件的流通股股份 55,321,166 股，无限售条件的流通股股份 518,565,117 股，股份总数 573,886,283.00 股。

本公司控股股东郑州众生实业集团有限公司将其所持本公司的无限售流通股 13,000,000 股质押给国家开发银行股份有限公司，为本公司 80,000,000.00 元的长期借款作质押，借款期限从 2011 年 4 月 25 日至 2018 年 4 月 24 日。

54、其他权益工具

□适用 √不适用

55、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）	646,823,471.02			646,823,471.02
其他资本公积	5,644,271.37			5,644,271.37
合计	652,467,742.39			652,467,742.39

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 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	50,907,095.60			50,907,095.60
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	50,907,095.60			50,907,095.60

60、 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	203,467,674.39	203,911,603.35
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	203,467,674.39	203,911,603.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,823,235.02	1,850,403.99
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		5,738,862.83
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	205,290,909.41	200,023,144.51

61、 营业收入和营业成本

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	407,882,658.02	280,757,950.52	488,463,884.60	382,560,423.71
其他业务	268,890.90	305,430.34	1,471,255.04	337,952.17

合计	408,151,548.92	281,063,380.86	489,935,139.64	382,898,375.88
----	----------------	----------------	----------------	----------------

62、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
消费税		
营业税		55,000.00
城市维护建设税	971,397.36	653,254.03
教育费附加	454,368.94	320,468.81
资源税		
地方教育费附加	302,912.67	213,645.83
合计	1,728,678.97	1,242,368.67

63、销售费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及劳务费	12,704,172.36	15,661,167.16
福利费	20,933.30	7,679.40
办公费	1,502,821.80	1,347,577.08
交通差旅费	3,109,683.10	3,493,031.85
运输费	5,293,255.09	5,400,511.15
机物料消耗	3,902,472.88	2,108,222.26
会务费	344,511.38	179,050.00
广告宣传费	725,591.67	8,225.92
销售服务费及展览费	730,984.77	1,137,707.59
业务招待费	526,584.04	138,818.38
社会保险及住房公积金	1,181,964.96	1,573,637.41
其他	268,284.18	16,360.70
合计	30,311,259.53	31,071,988.90

64、管理费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及劳务费	16,960,438.84	7,218,222.50
福利费	1,183,508.98	1,390,813.60
办公费	3,869,682.91	2,269,517.22
交通差旅费	1,788,911.39	1,551,570.71
机物料消耗	3,765,850.96	3,211,144.65
折旧费	15,933,088.06	6,461,633.34
职工教育经费及工会经费	656,771.99	732,259.41
业务招待费	2,445,987.09	1,881,010.66
税金（费）	3,385,171.81	2,732,616.06
技术研究及开发费	8,291,060.87	3,185,293.66
无形及其他资产摊销	4,678,363.61	2,738,725.88

社会保险及住房公积金	3,234,037.76	3,215,020.12
中介机构服务费及咨询费	2,278,557.06	1,755,116.52
其他	2,837,752.84	1,501,974.35
租赁费	299,541.62	220,627.75
合计	71,608,725.79	40,065,546.43

65、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	31,755,779.62	30,302,865.63
利息收入	-1,124,415.17	-2,129,444.40
银行手续费	124,439.28	583,087.79
承兑汇票贴现利息		82,283.52
现金折扣		
融资租赁费用	-1,985.27	1,304,033.07
合计	30,753,818.46	30,142,825.61

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	381,836.00	1,610,905.44
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	381,836.00	1,610,905.44

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-416,794.45	-140,141.52
处置长期股权投资产生的投资收益	345,543.34	
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	893,794.52	671,596.48
合计	822,543.41	531,454.96

69、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	74,249.23	512.82	74,249.23
其中：固定资产处置利得	74,249.23	512.82	74,249.23
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	2,011,800.00	769,000.00	2,011,800.00
其他	148,583.91	164,723.29	148,583.91
合计	2,234,633.14	934,236.11	2,234,633.14

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
企业扶持奖励	1,852,800.00	769,000.00	与收益相关的政府补助
企业贡献奖励	159,000.00		与收益相关的政府补助
合计	2,011,800.00	769,000.00	/

其他说明：

来源	项目	金额
郑州市农业农村工作委员会 郑州市财政局	技术项目贴息补助金	1,852,800.00
中国共产党桐庐县城南街道委员会	2015 年度经济工作先进单位	159,000.00
合计		2,011,800.00

70、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	12,995.88	849,794.96	12,995.88
其中：固定资产处置损失	12,995.88	849,794.96	12,995.88
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		5,000.00	
滞纳金、罚款支出	8.06	47,965.67	8.06
其他	71,492.40	10,580.85	71,492.40
合计	84,496.34	913,341.48	84,496.34

71、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	2,797,436.37	4,705,656.28
递延所得税费用	-7,632,026.48	-4,005,856.71
合计	-4,834,590.11	699,799.57

(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	-4,723,470.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	-708,520.57
子公司适用不同税率的影响	-806,829.88

调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-3,654,366.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	335,127.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	-4,834,590.11

72、其他综合收益

详见附注

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	1,124,415.17	2,129,444.40
营业外收入	2,160,383.91	933,723.29
往来款项	18,883,854.13	17,781,498.34
合计	22,168,653.21	20,844,666.03

(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
销售费用	16,404,188.91	13,829,504.93
管理费用	25,577,344.74	15,754,416.97
财务费用	122,454.01	583,087.79
营业外支出	71,500.46	63,546.52
往来款项	9,633,303.38	35,475,327.77
合计	51,808,791.50	65,705,883.98

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物		7,054,951.64
合计		7,054,951.64

(5). 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
票据保证金	9,999,332.08	
合计	9,999,332.08	

(6). 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
融资租入固定资产所支付的租赁费		15,756,801.03
银行承兑汇票保证金		3,412,863.30
合计		19,169,664.33

74、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	111,119.63	2,755,678.73
加：资产减值准备	381,836.00	1,610,905.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,077,710.67	21,770,069.53
无形资产摊销	3,463,311.76	2,224,958.03
长期待摊费用摊销	1,950,740.40	786,770.26
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）	-406,796.69	849,794.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-512.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	31,755,779.62	31,606,898.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-822,543.41	-671,596.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,606,497.64	-3,952,453.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-25,528.99	-53,403.56
存货的减少（增加以“-”号填	-47,551,534.97	-62,645,501.32

列)		
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-31,399,225.15	-61,526,795.96
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-16,310,814.89	-25,577,927.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-43,382,443.66	-92,823,115.20
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	606,712,430.78	618,400,923.82
减: 现金的期初余额	568,334,992.86	645,782,856.86
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	38,377,437.92	-27,381,932.86

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	606,712,430.78	568,334,992.86
其中: 库存现金	536,278.90	693,824.22
可随时用于支付的银行存款	606,176,151.88	567,641,168.64
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	606,712,430.78	568,334,992.86
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		

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

无

76、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		
应收票据		
存货		
固定资产	128,982,797.13	为借款提供抵押
无形资产	33,716,544.43	为借款提供抵押
合计	162,699,341.56	/

77、外币货币性项目

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

无

6、其他

无

九、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	
河南桐君堂道地药材有限公司	卢氏	卢氏	中药材种植加工销售	98		设立
河南太新龙医药有限公司	郑州	郑州	医药批发	51		非同一控制下企业合并
桐君堂药业有限公司	杭州	杭州	医药批发、中药饮片生产	100		非同一控制下企业合并
温州桐君堂药材有限公司	温州	温州	中药材、中药饮片批发		60	非同一控制下企业合并
浙江桐君堂中药饮片有限公司	杭州	杭州	生产销售中药饮片		100	设立
桐庐富盛健康产业有限公司	杭州	杭州	医疗性健康咨询		100	非同一控制下企业合并
河北太龙医药有限公司	邢台	邢台	医药批发	51		非同一控制下企业合并
河南河洛太龙制药有限公司	巩义	巩义	注射剂生产销售	100		设立
焦作怀牌饮料有限公司	焦作	焦作	生产销售饮料	51		设立
北京新领先医药科技发展有限公司	北京	北京	技术研发	100		非同一控制下企业合并
北京深蓝海生物医药科技有限公司	北京	北京	技术研发		100	非同一控制下企业合并
河南桦玉实业有限公司	郑州	郑州	预包装食品销售	100		设立

(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
河南桐君堂道地药材有限公司	2.00%	-7,318.94		131,111.73
河南太新龙医药有限公司	49.00%	-447,183.61		9,184,996.27
河北太龙医药有限公司	49.00%	227,629.40		4,772,201.17
温州桐君堂药材有限公司	40.00%	200,426.69		1,016,170.09
焦作怀牌饮料有限公司	49.00%	-1,685,668.93		1,854,193.37

(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
河南桐君堂道地药材有限公司	15,616,076.45	34,394,812.41	50,010,888.86	43,455,302.51		43,455,302.51	11,436,689.78	34,830,848.28	46,267,538.06	39,346,004.77		39,346,004.77
河南太新龙医药有限公司	29,361,617.16	1,213,196.46	30,574,813.62	11,829,923.27		11,829,923.27	43,686,286.06	967,759.78	44,654,045.84	24,996,535.88		24,996,535.88
河北太龙医药有限公司	24,294,060.78	782,519.20	25,076,579.98	15,337,393.91		15,337,393.91	23,709,268.22	805,087.66	24,514,355.88	15,239,719.61		15,239,719.61
温州桐君堂药材有限公司	14,207,110.06	440,686.20	14,647,796.26	12,059,222.51	48,148.53	12,107,371.04	10,740,816.66	391,690.89	11,132,507.55	9,036,601.22	56,547.84	9,093,149.06
焦作怀牌饮料有限公司	17,303,100.53	9,476,033.91	26,779,134.44	22,995,066.33		22,995,066.33	8,070,514.13	6,484,566.31	14,555,080.44	7,330,871.66		7,330,871.66

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
河南桐君堂道地药材有限公司	11,021,214.75	-365,946.94	-365,946.94	76,564.31	9,983,783.12	178,345.60	178,345.60	-172,171.92
河南太新龙医药有限公司	4,936,991.29	-912,619.61	-912,619.61	-7,744,024.00	110,524,920.34	222,362.35	222,362.35	10,318,480.09
河北太龙医药有	16,638,137.34	464,549.80	464,549.80	2,526,348.93	24,741,605.54	-251,521.77	-251,521.77	377,137.58

限公司								
温州桐君堂药材 有限公司	11,477,173.47	501,066.72	501,066.72	851,748.34	8,191,069.85	-10,729.41	-10,729.41	91,634.57
焦作怀牌饮料有 限公司	4,243,478.08	-3,440,140.67	-3,440,140.67	2,310,217.22	24,652.00	-884,426.86	-884,426.86	-874,426.80

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元币种:人民币

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

不适用

(2). 重要合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	
流动资产				
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				

--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

无

(3). 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	
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				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--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				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和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	期末余额/本期 发生额	期末余额/本期 发生额	期末余额/本期 发生额	期初余额 /上期发 生额
合营企业：					
投资账面价值合计					
下列各项按持股比例计算的合计数					
--净利润					
--其他综合收益					
--综合收益总额					
联营企业：					
	杭州桐君堂生物科技有限公司	郑州杏林园艺开发有限公司	太龙健康产业投资有限公司	洛阳泽达惠康医药科技有限公司	
投资账面价值合计	4,163,436.96	1,899,625.29	39,294,108.41	2,978,127.28	
下列各项按持股比例计算的合计数					
--净利润	417,406.68	-289,521.64	-522,806.77	-21,872.72	
--其他综合收益					
--综合收益总额	417,406.68	-289,521.64	-522,806.77	-21,872.72	

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

无

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元币种:人民币

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

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下:

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收账款、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至2016年6月30日，本公司应收账款23.55%源于前五大客户(2015年12月31日应收账款27.34%源于前五大客户)，本公司不存在重大的信用集中风险。

(3) 其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收员工备用金、投标保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

2、流动风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

3、市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司借款均为固定利率，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(2) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司于中国内地经营，且其全部活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

十一、 公允价值的披露

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

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 (%)
郑州众生实业集团有限	郑州	五金交电，家电，电子产品销售，农作物种植销售，	5,000.00	22.97	22.97

公司		服装销售；高科技产业投资、实业投资、高新技术开发及技术服务、资产管理及咨询、不良资产处理策划咨询、资产重组策划及咨询服务			
----	--	--	--	--	--

本企业最终控制方是巩义市竹林镇政府

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3

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

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
华润新龙医药有限公司	其他
桐庐县医药药材投资管理有限公司	参股股东
桐庐桐君堂大药房连锁有限公司	其他
桐庐桐君堂中医门诊部有限公司	其他

其他说明

- (1) 华润新龙医药有限公司为本公司子公司河南太新龙医药有限公司参股股东；
- (2) 桐庐县医药药材投资管理有限公司为本公司参股股东；
- (3) 桐庐桐君堂大药房连锁有限公司系本公司参股股东桐庐县医药药材投资管理有限公司的控股子公司，该公司法定代表人李金宝系本公司董事；
- (4) 桐庐桐君堂中医门诊部有限公司为本公司参股股东桐庐县医药药材投资管理有限公司的全资子公司，该公司法定代表人李金宝系本公司董事。

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：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华润新龙医药有限公司	购买药品		563.06

杭州桐君堂生物科技有 限公司	购买药品	725.95	336.63
-------------------	------	--------	--------

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华润新龙医药有限公司	销售药品	86.91	494.86
桐庐桐君堂中医门诊部 有限公司	销售药品	213.92	
桐庐桐君堂大药房连锁 有限公司	销售药品	348.05	

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：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

本公司作为被担保方

单位：元币种：人民币

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
郑州众生实业 集团有限公司	40,000,000.00	2015.09.21	2016.09.15	否
郑州众生实业 集团有限公司	17,500,000.00	2015.10.30	2016.10.12	否
郑州众生实业 集团有限公司	38,550,000.00	2015.10.30	2016.10.27	否
郑州众生实业 集团有限公司	19,500,000.00	2016.03.17	2017.02.22	否
郑州众生实业	20,000,000.00	2016.03.30	2017.03.30	否

集团有限公司				
郑州众生实业集团有限公司	20,000,000.00	2016.04.01	2017.03.30	否
河南太龙药业股份有限公司	50,000,000.00	2015.10.08	2016.10.07	否
郑州众生实业集团有限公司	30,000,000.00	2016.01.20	2017.01.19	否
郑州众生实业集团有限公司	30,000,000.00	2015.09.30	2016.09.29	否
郑州众生实业集团有限公司	22,000,000.00	2016.06.16	2017.06.12	否
郑州众生实业集团有限公司	10,000,000.00	2016.06.24	2016.12.21	否
郑州众生实业集团有限公司	80,000,000.00	2011.04.25	2018.04.24	否

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	346.10	173.44

(8). 其他关联交易

无

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	桐庐桐君堂中医门诊部有限公司	1,051,632.47	31,548.97	2,212,388.87	66,371.67
应收账款	桐庐桐君堂	4,562,672.14	136,880.16	2,589,894.76	77,696.84

	大药房连锁有限公司				
应收账款	华润新龙医药有限公司	82,702.34	2,481.07	1,465,989.25	43,979.68

(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	杭州桐君堂生物科技有限公司	3,016,757.00	24,780.44
预收账款	华润新龙医药有限公司		229,639.64
其他应付款	华润新龙医药有限公司	337,571.63	108,915.65
其他应付款	郑州杏林园艺开发有限公司	376,000.00	376,000.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

项目名称	期后预计需支付租金总额（元）
已签订的正在履行的租赁合同	826,000.00

2、 或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 截至 2016 年 6 月 30 日，本公司应收票据中已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 29,619,269.8 元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

3、 其他**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

公司第六届董事会第二十七次会议于 2016 年 7 月 28 日召开，会议审议通过了《公司将全资子公司河南桦玉实业有限公司 100%股权转让给郑州众生实业集团有限公司的议案》，公司拟将全资子公司桦玉实业 100%股权以中联资产评估集团有限公司出具的评估报告(中联评报字[2016]第 1096 号)为依据，经双方协商，以 7660 万元的价格转让给众生集团。2016 年 8

月 15 日召开的公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过上述议案。内容详见公司 2016 年 7 月 30 日及 2016 年 8 月 16 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了四个报告分部，分别为医药制造、医药流通、技术研发及其他。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。

由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元币种：人民币

项目	医药制造	医药流通	技术研发	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	316,419,770.78	62,253,470.83	35,860,784.38	4,243,478.08	10,894,846.05	407,882,658.02
主营业务成本	228,549,978.15	52,805,810.06	8,152,251.86	2,144,756.50	10,894,846.05	280,757,950.52

因本公司全资子公司桐君堂药业有限公司存在医药制造和医药流通两部分业务，无法区分所属分部资产和负债，未披露各报告分部的资产总额和负债总额。

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

(4). 其他说明：
无

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项
无

8、 其他
无

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	51,910,405.71	100	2,830,176.74	5.45	49,080,228.97	46,178,058.64	100	2,683,131.05	5.81	43,494,927.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	51,910,405.71	/	2,830,176.74	/	49,080,228.97	46,178,058.64	/	2,683,131.05	/	43,494,927.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	46,006,684.01	1,380,200.52	3.00%
1 至 2 年	3,616,819.18	180,840.96	5.00%
2 至 3 年	495,861.04	74,379.16	15.00%
3 年以上			
3 至 4 年	833,338.20	333,335.28	40.00%
4 至 5 年	320,941.53	224,659.07	70.00%
5 年以上	636,761.75	636,761.75	100.00%
合计	51,910,405.71	2,830,176.74	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(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 147,045.69 元；

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 24,436,061.12 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 47.07%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 733,081.83 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

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	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	370,317,007.4	100.00	14,129,109.16	3.82	356,187,898.24	314,095,015.42	100.00	12,490,640.95	3.98	301,604,374.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	370,317,007.40	/	14,129,109.16	/	356,187,898.24	314,095,015.42	/	12,490,640.95	/	301,604,374.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	228,708,465.74	6,861,161.44	3.00%
1 至 2 年	141,110,821.36	7,055,541.07	5.00%
2 至 3 年	135,232.29	20,284.84	15.00%
3 年以上			
3 至 4 年	283,710.40	113,484.16	40.00%
4 至 5 年	466.52	326.56	70.00%
5 年以上	78,311.09	78,311.09	100.00%
合计	370,317,007.40	14,129,109.16	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

(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 1,640,259.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,790.94 元。
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金		
往来款	369,813,132.96	313,463,554.62
代扣代缴	470,198.70	480,415.81
其他	33,675.74	151,044.99
合计	370,317,007.40	314,095,015.42

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额

1	往来款	218,235,580.68	1至2年	58.94	9,351,377.74
2	往来款	43,006,707.84	1年以内	11.61	1,290,201.24
3	往来款	31,005,580.33	1年以内	8.37	930,167.41
4	往来款	19,935,476.66	1年以内	5.38	598,064.30
5	往来款	10,000,000.00	1年以内	2.70	300,000.00
合计	/	322,183,345.51	/	87.00	12,469,810.69

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

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	862,146,960.71		862,146,960.71	862,146,960.71		862,146,960.71
对联营、合营企业投资	41,193,733.70		41,193,733.70	44,760,518.77		44,760,518.77
合计	903,340,694.41		903,340,694.41	906,907,479.48		906,907,479.48

(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
河南桐君堂道地药材有限公司	9,800,000.00			9,800,000.00		
桐君堂药业有限公司	361,615,463.11			361,615,463.11		

河南太新龙医药有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
河北太龙医药有限公司	5,431,500.00			5,431,500.00		
北京新领先医药科技发展有限公司	339,999,997.60			339,999,997.60		
河南桦玉实业有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
河南河洛太龙制药有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
焦作怀牌饮料有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
合计	862,146,960.71			862,146,960.71		

(2) 对联营、合营企业投资

√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		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
太龙健康产业投资有限公司	39,816,915.18			-522,806.77						39,294,108.41	
郑州杏林园艺开发有限公司	4,943,603.59		3,100,000.00	-289,521.64					345,543.34	1,899,625.29	
小计	44,760,518.77		3,100,000.00	-812,328.41					345,543.34	41,193,733.70	
合计	44,760,518.77		3,100,000.00	-812,328.41					345,543.34	41,193,733.70	

4、营业收入和营业成本：

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	90,340,172.49	49,932,478.11	80,709,346.64	53,162,398.76
其他业务	56,380.16	20,670.56	1,304,862.36	255,600.17
合计	90,396,552.65	49,953,148.67	82,014,209.00	53,417,998.93

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		31,735,247.19
权益法核算的长期股权投资收益	-812,328.41	-524,588.23
处置长期股权投资产生的投资收益	345,543.34	
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	893,794.52	669,301.93
合计	427,009.45	31,879,960.89

6、其他

无

十八、 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	406,796.69	
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）	2,011,800.00	

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	893,794.52	
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	77,083.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-518,906.21	
少数股东权益影响额	2,455.04	
合计	2,873,023.49	

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

单位：元币种：人民币

项目	涉及金额	原因

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	0.12	0.0032	0.0032
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.07	-0.0018	-0.0018

2、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

3、其他

无

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计负责人、主管会计人员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。

董事长：李景亮

董事会批准报送日期：2016-08-19

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容