



浙江亚太药业股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人陈尧根、主管会计工作负责人何珍及会计机构负责人(会计主管人员)何珍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	18
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 优先股相关情况.....	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节 财务报告.....	32
第十节 备查文件目录.....	115

## 释义

释义项	指	释义内容
上市公司、公司、本公司、亚太药业	指	浙江亚太药业股份有限公司
亚太集团、控股股东	指	浙江亚太集团有限公司，亚太药业第一大股东
亚太房地产	指	绍兴柯桥亚太房地产有限公司，亚太药业第二大股东
泰司特	指	浙江泰司特生物技术有限公司，系浙江亚太药业股份有限公司全资子公司
雅泰药业	指	绍兴雅泰药业有限公司，系浙江亚太药业股份有限公司全资子公司
上海新高峰	指	上海新高峰生物医药有限公司，系浙江亚太药业股份有限公司全资子公司
重大资产购买、重大资产重组	指	亚太药业以支付现金的方式购买上海新高峰 100% 的股权之行为
Green Villa、GVH、交易对方	指	Green Villa Holdings LTD.，为重大资产购买前上海新高峰生物医药有限公司的唯一股东
上海新生源	指	上海新生源医药集团有限公司，上海新高峰生物医药有限公司全资子公司
泰州新生源	指	泰州新生源生物医药有限公司，上海新生源医药集团有限公司控股子公司
光谷新药孵化	指	武汉光谷新药孵化公共服务平台有限公司，上海新生源医药集团有限公司全资子公司
光谷医药转化	指	武汉光谷医药资产投资转化有限公司，武汉光谷新药孵化公共服务平台有限公司全资子公司
北京亦庄	指	北京亦庄国际抗体药物工程研究中心有限公司，上海新生源医药集团有限公司全资子公司
泗水创新孵化	指	沈阳泗水创新孵化公共服务平台有限公司，上海新生源医药集团有限公司全资子公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
国家药监局	指	中华人民共和国国家食品药品监督管理总局
《公司章程》	指	《浙江亚太药业股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会、董事会、监事会	指	浙江亚太药业股份有限公司股东大会、董事会、监事会
2010 版 GMP、新版 GMP	指	药品生产质量管理规范（2010 年修订）
胶囊剂	指	把一定量的原料、原料提取物加上适宜的辅料密封于球形、椭圆形或其他形状的囊中制成的剂型
片剂	指	药物与辅料均匀混合后压制而成的片状制剂

粉针剂	指	将药物与试剂混合后，经消毒干燥形成的粉状物品
冻干粉针剂	指	将药物的灭菌水溶液无菌灌装后，进行冷冻干燥而制成的注射用粉末
基药	指	基本药物的简称，是指满足人民群众重点卫生保健需要的药物（根据 2002 年世界卫生组织的定义）。根据《国家基本药物目录管理办法（暂行）》规定，基本药物指适应基本医疗卫生需求，剂型适宜，价格合理，能够保障供应，公众可公平获得的药品
CRO	指	Contract Research Organization，即合同研究组织，为医药企业提供包括新药产品开发、临床前研究及临床试验、数据管理、新药申请等技术服务
GRDP	指	Good Research and Development Practice of New Drug，新药研究开发和新药注册申报综合技术管理体系
临床批件	指	由国家食品药品监督管理局颁发的，允许开展药物临床试验的批准证书
临床试验，临床研究	指	任何在人体（病人或健康志愿者）进行药物的系统性研究，以证实或揭示试验药物的作用、不良反应及/或试验药物的吸收、分布、代谢和排泄，目的是确定试验药物的疗效与安全性
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	亚太药业	股票代码	002370
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江亚太药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	亚太药业		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Yatai Pharmaceutical Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Yatai pharm		
公司的法定代表人	陈尧根		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙黎明	朱凤
联系地址	浙江省绍兴市柯桥区云集路 1152 号	浙江省绍兴市柯桥区云集路 1152 号
电话	0575-84810101	0575-84810101
传真	0575-84810101	0575-84810101
电子信箱	yttdsh@ytyaoye.com	yttdsh@ytyaoye.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	427,145,293.63	199,602,412.77	114.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	63,986,493.17	31,565,622.23	102.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	61,086,489.28	31,512,617.06	93.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-64,352,163.03	27,063,922.00	-337.78%
基本每股收益（元/股）	0.31	0.15	106.67%
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.15	106.67%
加权平均净资产收益率	7.90%	4.17%	3.73%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,933,801,055.61	2,060,949,104.44	-6.17%
归属于上市公司股东的净资产（元）	827,535,022.32	785,767,433.44	5.32%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-13,766.82	



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）	2,940,803.80	
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	323,433.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	156,716.60	
减：所得税影响额	505,012.32	
少数股东权益影响额（税后）	2,170.37	
合计	2,900,003.89	--

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

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因
"营业外支出"项目所列地方水利建设基金	180,490.81	系国家规定之税费，且与公司正常经营业务存在直接关系，故不具特殊性和偶发性

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016年是中国“十三五”的开局之年，也是深化医药卫生体制改革阶段性目标的攻坚之年。上半年，随着医药行业深化改革的全面推进，医保制度改革、仿制药一致性评价、行业十三五规划、自查核查、药品上市许可持有人制度改革、儿童医疗卫生改革、品种申报规范、流通环节规范、药品追溯系统调整、营改增、两票制等重大医药政策频繁出台，对医药企业来说，是机遇，更是挑战。

报告期内，面对内外部错综复杂的发展形势和行业环境，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营计划，立足主业，内抓管理外拓市场，稳步推进各项工作。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司实现营业收入427,145,293.63元，较上年同期增长114.00%；营业利润71,493,074.16元，较上年同期增长93.84%；利润总额74,396,336.93元，较上年同期增长102.49%；归属于母公司净利润63,986,493.17元，较上年同期增长102.71%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	427,145,293.63	199,602,412.77	114.00%	主要系本期新增合并主体上海新高峰所致
营业成本	262,225,113.91	108,080,252.86	142.62%	主要系本期新增合并主体上海新高峰所致
销售费用	29,325,053.12	27,592,453.53	6.28%	
管理费用	40,897,483.14	27,258,508.03	50.04%	主要系本期新增合并主体上海新高峰所致
财务费用	16,819,865.99	-2,277,938.15	838.38%	主要系本期银行借款利息支付增加所致
所得税费用	9,459,747.40	5,175,670.97	82.77%	主要系本期利润增长所致
研发投入	13,302,427.03	9,318,366.71	42.75%	主要系本期新增合并主体上海新高峰所致
经营活动产生的现金流量净额	-64,352,163.03	27,063,922.00	-337.78%	主要系本期因新增合并主体上海新高峰经营活动支付的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-47,823,681.94	-19,013,281.75	-151.53%	主要系本期投资建设滨海现代医药制剂项目的前期投入增加所致
筹资活动产生的现金	-48,836,626.04	-19,915,544.55	-145.22%	主要系本期纳入合并范围的子公司

流量净额				上海新高峰偿还银行借款、公司支付银行借款利息、支付股利所致
现金及现金等价物净增加额	-160,948,581.08	-11,864,904.30	-1,256.51%	主要系本期子公司上海新高峰经营活动支付的现金增加及滨海现代医药制剂项目的前期投入增加所致
货币资金	300,320,857.67	461,269,438.75	-34.89%	主要系本期子公司上海新高峰支付的劳务款增长及子公司绍兴雅泰药业有限公司支付现代医药制剂项目前期建设款所致；
应收账款	222,453,064.19	159,925,306.57	39.10%	主要系本期公司业务收入增长致使应收账款增加所致
预付款项	7,731,115.48	11,898,531.17	-35.02%	主要系子公司上海新高峰下游供应商项目结算，预付账款结转成本所致
其他流动资产	3,753,891.27	1,304,279.91	187.81%	主要系本期预交房产税、土地税以及子公司上海新高峰待抵扣进项税增加所致
在建工程	53,750,966.80	26,425,073.95	103.41%	主要系本期投入建设滨海现代医药制剂项目增加所致
应付账款	173,971,638.22	273,397,075.95	-36.37%	主要系本期子公司上海新高峰支付供应商款项所致
应付职工薪酬	4,816,223.99	7,420,446.18	-35.10%	主要系本期公司支付上年度年终奖所致
应交税费	28,795,101.30	45,476,689.03	-36.68%	主要本期子公司上海新高峰缴纳期初的企业所得税所致
一年内到期的非流动负债	6,992,945.94	613,084.20	1,040.62%	主要系本期一年内到期的并购贷款增加所致
营业税金及附加	3,212,234.06	1,422,092.89	125.88%	主要系本期缴纳的增值税增加，相应的附加税费增加所致
资产减值损失	3,495,902.25	1,004,197.84	248.13%	主要系一年内到期的应收账款余额增加相应计提的坏账准备增加所致
营业外收入	3,097,520.40	69,065.09	4,384.93%	主要系本期收到的政府补助增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

2015年，公司收购了Green Villa Holdings LTD.持有的上海新高峰生物医药有限公司100%的股权，2015年12月2日，该重大资产购买完成股权过户，上海新高峰正式成为亚太药业的全资子公司，并于2015年12月并入合并报表。2016年1-6月份，归属于母公司净利润63,986,493.17元，较上年同期增长102.71%，主要系全资子公司上海新高峰营业收入和净利润增加所致。

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

□ 适用 √ 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

#### (1) 研发方面

公司继续加大对研发经费和人才引进的研发投入力度，大力推进仿制药一致性评价工作，确保仿制药在质量和疗效上与原研药一致。加强研发创新体系建设，推进新药研发和临床研究工作，加快产品开发力度。

报告期内，公司共获得3项发明专利，利奈唑胺原料及制剂、缬沙坦氢氯地平片、瑞格列奈片、头孢克肟胶囊等4个产品获得临床批件。截至目前，埃索美拉唑镁肠溶微丸胶囊、右旋酮洛芬缓释贴片等2个产品也获得临床批件，公司在国家药监局评审中心在评审及待评审的药品累计达到9个。

#### (2) 营销方面

公司密切关注和认真解读医药产业发展政策以及市场环境变化，进一步优化调整营销体系，完善市场开发和营销网络建设。持续加强渠道管控，细化终端流向管理。加强营销队伍建设及学术推广团队建设和培训，提高公司学术推广能力。同时，随着医改政策的深入推进，把握市场机会，抓好药品投标工作，报告期内，公司参加了多个省级基药项目、非基药项目的招投标工作，累计在9个省新增中标，同时进入12个省的低价药挂网采购。

#### (3) 生产方面

报告期内，公司根据新版GMP的要求，以产品质量为核心，加强生产管理和质量控制，严格把控生产每一环节，积极开展质量标准研究、工艺技术改进工作，全面保证产品质量。

#### (4) 新园区建设方面

报告期内，公司根据柯桥区政府规划调整的实施情况，加快推进制剂厂区的“退二进三”，在原已购置的规划用地上加快绍兴滨海新城现代制剂医药项目的建设，为制剂厂区的搬迁做好准备。目前，该项目在完成前期土地购置的同时，已编制了项目的可行性研究报告，完成了项目的备案和环评。

#### (5) 融资与产业整合方面

公司2015年度非公开发行股票事项已于2016年7月6日获得中国证监会核准批文，公司将根据批文的要求加快推进非公开发行股票相关事宜。

报告期内，公司一方面加强与新高峰的业务整合，在新药筛选研发、一致性评价、临床试验等业务上加强协同与合作；另一方面，以现有业务为基础，坚持内生式拓展和外延式并购的发展战略，积极寻求符合公司发展战略的并购标的，通过行业内并购重组，实现公司产业转型升级的战略目标。

#### (6) CRO方面

报告期内，上海新高峰继续推进为产品研发提供的外包服务，实施服务中的项目共计300余项，涉及的领域涵盖创伤修复、糖尿病、肿瘤和心血管等多个重大疾病领域；报告期内，上海新高峰依托“重大疾病防治科技行动计划”，通过专项课题合作，积极开展“产医研”协同创新服务；报告期内，上海新高峰通过GRDP管理体系，筹划、参与并组建GLP、GCP和GMP产业联盟，并积极筹建一致性评价技术平台和医疗科研服务与精准医疗技术服务平台。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造业	207,756,573.16	131,469,935.53	36.72%	4.14%	21.79%	-9.17%
服务业	219,384,917.06	130,755,178.38	40.40%			
分产品						

抗生素类制剂	101,232,657.91	75,439,520.60	25.48%	7.28%	10.81%	-2.37%
非抗生素类制剂	93,133,305.70	44,563,141.81	52.15%	1.47%	56.51%	-16.83%
诊断试剂	3,757,113.82	1,522,156.72	59.49%	14.00%	14.04%	0.01%
原料药	9,633,495.73	9,945,116.40	-3.23%	-4.27%	-1.10%	-3.30%
CRO 服务	219,384,917.06	130,755,178.38	40.40%			
分地区						
境内	427,141,490.22	262,225,113.91	38.61%	114.10%	142.92%	-7.28%

## 四、核心竞争力分析

1、公司拥有完整的制药业务产业链，已初步形成化学原料药和化学制剂一体化的产业链，产品大类包括抗感染、抗病毒、消化系统、心脑血管药物和生化诊断试剂等，产品品种丰富，有利于分散单一产品导致的经营风险。

2、公司拥有省级企业技术中心，并与国内部分著名的研发机构、高校等建立了密切的合作关系，通过自主研发和联合开发等多种手段不断培养和提高公司的技术创新能力和科研水平。此外，较强的科研队伍和强大的专家库支持，一流的综合性研发平台，使公司具备获得有效的资源并持续研究与开发的能力。

3、公司建立了完善的制剂产品的市场营销体系，逐步形成了覆盖商业渠道、零售药店、医院临床的网络布局。完善的营销网络有助于公司产品的顺利推广，及时把握市场需求变化，提升公司的持续发展能力。

4、公司全资子公司上海新高峰自设立以来，一直专注于CRO业务的开拓与发展，创新性地开发出GRDP管理体系，建立了高素质、专业化的管理运营团队，累积了大量的平台、客户、医院、研究机构等渠道和研发资源，目前上海新高峰已经形成了可以涵盖新药研发各个主要阶段的CRO全业务链服务能力。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司	商业银行	1,575,000.00	3,234,330	0.25%	3,396,047	0.25%	1,575,000.00	323,433.00	可供出售金融资产	发起人持股
合计		1,575,000.00	3,234,330	--	3,396,047	--	1,575,000.00	323,433.00	--	--

**(3) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
浙江震元股份有限公司	其他	1,190,160.00	458,220	0.14%	458,220	0.14%	6,456,319.80	0.00	可供出售金融资产	原法人持股

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

**4、主要子公司、参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	-----	------	---------	------	-----	-----	------	------	-----

	型								
浙江泰司特生物技术有限公司	子公司	诊断试剂	许可经营项目：生产、销售：第二、三类 6840 体外诊断试剂。一般经营项目：生物产品研发、生物技术咨询；货物进出口。	15,000,000.00	18,470,171.66	8,485,611.44	3,757,113.82	-1,192,293.88	-1,195,433.75
绍兴雅泰药业有限公司	子公司	医药制造业	医药相关产业项目的研究、投资，货物进出口，投资管理。	40,000,000.00	97,147,298.05	37,349,944.55	0.00	-518,488.59	-518,488.59
上海新高峰生物医药有限公司	子公司	CRO 服务业	生物科技（转基因生物，人体干细胞基因诊断除外）、医药科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；医疗器械的经营	191,909,320.00	468,784,050.72	279,528,499.38	219,384,917.06	67,299,689.30	60,337,546.12

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
现代医药制剂一期、二期项目	68,466.51	2,797.04	8,588.5	12.54% 0		2016 年 08 月 27 日	详见公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊载的《关于投资建设现代医药制剂一期、二期项目的公告》（公告编号 2016-044）
合计	68,466.51	2,797.04	8,588.5	--	--	--	--

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

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

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	80.00%	至	110.00%
2016年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	7,761.62	至	9,055.22
2015年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元)	4,312.01		
业绩变动的原因说明	上海新高峰生物医药有限公司于2015年12月起纳入合并报表,本期盈利增加。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

2016年4月18日,公司召开的2015年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配预案》:以2015年12月31日总股本204,000,000股为基数,按每10股派发现金股利人民币1.00元(含税),共计派发20,400,000.00元;公司2015年度不送红股,也不进行资本公积金转增股本。

2016年4月22日公司在指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮咨询网(www.cninfo.com.cn)上刊登了《2015年度权益分派实施公告》(公告编号:2016-035),本次权益分派股权登记日为:2016年4月28日,除权除息日为:2016年4月29日。截止2016年6月30日,公司权益分派工作已实施完毕。

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

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用



公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的有关规定，不断地完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会及深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件的要求。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

### 八、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期内，上海新高峰及其控股子公司租赁的主要房屋情况如下：

序号	承租方	出租方	地址	租赁面积 (m <sup>2</sup> )	租金	租赁期限
1	上海新高峰	上海西南置业有限公司	上海市徐汇区漕东支路81号307室	231.36	月租金29,845元至31,233元不等	2015/9/9 - 2017/9/8
2	上海新生源	上海张江生物医药科技发展有限公司	上海市张江高科技园区780号2楼	1,917.03	3.2元/m <sup>2</sup> /日	2016/4/25 - 2019/4/24
3	上海新生源	上海张江生物医药基地开发有限公司	上海市张江高科技园区李冰路67弄7号	2,401.7	2.2元/m <sup>2</sup> /日至8.95/m <sup>2</sup> /日不等	2012/10/8 - 2021/12/31
4	上海新生源	上海张江生物医药科技发展有限公司	上海市张江高科技园区李冰路67弄7号	2,400	年租金625万元 (2009/5/1-2011/4/30, 为免租期)	2009/5/1 - 2019/4/30
5	上海新生源	本溪创新园科技管理有限公司(注)	中国药都创新园三期	5,380	20元/m <sup>2</sup> /月	2014/1/1 - 2021/12/31
6	泰州新生源	泰州医药高新技术产业园区管理委员会	泰州医药高新技术产业园区疫苗中心大楼	18,000	年租金1000万元	2011/2/25 - 2021/2/28 (自实际交付使用日起10年)
7	泰州新生源	泰州华信药业投资有限公司	泰州医药高新技术产业园区科技大厦第四层东边及科技大厦三楼301、303、305室	850	36元/m <sup>2</sup> /月	2013/12/2 - 2018/12/2
8	光谷新药孵化	武汉国家生物产业创新基地有限公司	武汉东湖新技术开发区高新大道666号光谷生物城创新基地B1栋	23,000	每年1360万元	2009/10/6 - 2019/10/5
9	光谷新药孵化	武汉国家生物产业创新基地有限公司	武汉东湖新技术开发区高新大道666号光谷生	员工办公区域;1119.47	25元/m <sup>2</sup> /月	2015.11.15 -

			物城创新基地B1栋			2017.11.14
				三楼质量平台办公区： 59.96（新增面积不在减免范围）	35元//m <sup>2</sup> /月	2016.5.1 - 2017.4.30
				一楼中试车间：3242.98	免租五年	2016.2.1 - 2018.1.31
				三楼质量平台实验室： 495.89（新增面积不在减免范围之内	50元//m <sup>2</sup> /月	2016.5.1 - 2017.4.30
10	光谷新药孵化	武汉光谷生物产业基地建设投资有限公司	武汉东湖新技术开发区高新大道666号的光谷生物创新园C3栋附楼	527.7	25元//m <sup>2</sup> /月	2016/1/1 - 2017/12/31
11	北京亦庄	北京斯汉达酒店管理有限公司	北京市北京经济技术开发区万源街15号2号楼一层118-1室	房屋一间	年租金15,000元	2016/6/10 - 2017/6/9
12	泗水创新孵化	沈阳泗水科技新城科技创业服务中心	沈阳市东陵区泗水街57号302C室	66.63	总租金19,989元	2015/6/10 - 2017/6/9

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
浙江亚太药业股份有	Green Villa Holdings	上海新高峰生物医药	2015年10月10日	16,933.72	90,220	坤元资产评估有限公司	2015年07月31日	以评估值为基础双方	90,000	否	不适用	执行中

限公司	LTD.	有限公司 100% 的股权				司		协商确定				
浙江亚太药业股份有限公司	招商银行股份有限公司绍兴柯桥支行	借款	2015 年 11 月 30 日			不适用		定价日前 1 个工作日全国银行间同业拆借中心公布的贷款基础利率为基准利率减 2.5 个百分点	54,000	否	不适用	执行中
浙江亚太药业股份有限公司	招商银行股份有限公司绍兴柯桥支行	质押	2015 年 11 月 30 日			不适用		不适用	90,000	否	不适用	执行中

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组	交易对	业绩承诺及补偿安排的承诺:1、本次交易利润预测补偿期间为 2015 年度、	2015 年 10	4 年	严格履行

组时所作承诺	方 Green Villa Holding s LTD. 和交易对方实际控制人任军	2016 年度、2017 年度和 2018 年度。2、交易对方承诺，在利润预测补偿期间内，标的公司于 2015 年度、2016 年度、2017 年度和 2018 年度每年实现的年度净利润数（年度净利润指按照标的公司合并报表口径扣除非经常性损益后归属于母公司股东的年度净利润，如本次交易完成后，标的公司和/或其控股子公司作为上市公司募集资金投资项目实施主体的，则需要扣除募集资金项目产生的净利润）不低于 8,500 万元、10,625 万元、13,281 万元和 16,602 万元。交易对方实际控制人任军对交易对方作出的业绩承诺等承担连带责任保证。在利润预测补偿期间的每个年度，若标的公司实现的实际净利润数不足交易对方承诺的净利润数的，则交易对方需按如下约定以现金方式对上市公司进行补偿，具体如下：当期应补偿现金数=（截至当期期末交易对方累计承诺的净利润数-截至当期期末标的公司累计实现的实际净利润数）÷（2015 年度、2016 年度、2017 年度和 2018 年度交易对方承诺的净利润数之和）×本次交易的交易价格（9 亿元）-已经补偿现金数按照上述公式计算，如为负数的，按照零取值。	月 10 日		承诺
交易对方 Green Villa Holding s LTD.	避免同业竞争的承诺:1、本次交易资产交割完成后，本公司及本公司控制的企业或其他经济组织将不以任何形式从事与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司业务相同或相类似的经营活动，包括不会投资、收购、兼并与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司业务相同或相类似的公司或者其他经济组织。2、本次交易资产交割完成后，如本公司及本公司所控制的企业或其他经济组织拟进行与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司相同的或相类似的业务，本公司将行使否决权，以确保与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司不进行直接或间接的同业竞争。3、本次交易资产交割完成后，如有在上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司经营范围内相关业务的商业机会，本公司及本公司所控制的企业或其他经济组织将优先让与或介绍给上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司。对上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司已进行建设或拟投资的项目，本公司及本公司所控制的企业或其他经济组织将在投资方向与项目选择上，避免与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司相同或相似，保证不与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司发生同业竞争，以维护上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司的利益。	2015 年 10 月 10 日	长期	严格履行承诺	
交易对方实际控制人任军	避免同业竞争的承诺:1、本次交易资产交割完成后，本人及本人控制的企业或其他经济组织将不以任何形式从事与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司业务相同或相类似的经营活动，包括不会投资、收购、兼并与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司业务相同或相类似的公司或者其他经济组织。2、本次交易资产交割完成后，如本人及本人所控制的企业或其他经济组织拟进行与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司相同或相类似的经营业务，本人将行使否决权，以确保与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司不进行直接或间接的同业竞争。3、本次交易资产交割完成后，如有在上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司经营范围内相关业务的商业机会，本人及本人所控制的企业或其他经济组织将优先让与或介绍给上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司。对上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司已	2015 年 10 月 10 日	长期	严格履行承诺	

		进行建设或拟投资的项目，本人及本人所控制的企业或其他经济组织将在投资方向与项目选择上，避免与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司相同或相似，保证不与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司发生同业竞争，以维护上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司的利益。			
交易对方	Green Villa Holdings LTD.	<p>竞业禁止的承诺:1、本公司保证标的公司及其子公司现任主要经营管理人员任军、黄卫国、黄阳滨将向受让方作出如下书面承诺，任军、黄卫国、黄阳滨在标的公司、上海新生源或受让方任职期间及该等人员与标的公司、上海新生源或受让方解除劳动关系后 2 年内，不从事下列行为：</p> <p>(1) 在与标的公司及其控股子公司从事的业务相同或相类似的或与标的公司及其控股子公司有竞争关系的公司、企业或其他经济组织内任职、兼职，或提供咨询性、顾问性服务；(2) 将标的公司或其控股子公司的业务推荐或介绍给其他人导致标的公司或其控股子公司的利益受损；(3) 自办/投资任何与标的公司及其控股子公司存在相同或类似业务的公司、企业或其他经济组织，经营/为他人经营（标的公司及其控股子公司除外）与标的公司及其控股子公司主营业务相同或类似的业务；(4) 参与损害标的公司及其控股子公司利益的任何活动。且任军、黄卫国、黄阳滨保证违反上述承诺所获的收益归标的公司、上海新生源或受让方所有，该等人员应向标的公司、上海新生源或受让方支付违约金 2,000 万元，且违约金不足弥补标的公司、上海新生源或受让方损失的，标的公司、上海新生源或受让方还可向该等人员主张赔偿。2、任军、黄卫国、黄阳滨因违反前款约定的承诺事项所致的法律责任（如有）、违约责任（如有）由本公司向受让方提供连带责任保证。3、标的公司、上海新生源或受让方与任军、黄卫国、黄阳滨解除劳动关系后的 2 年内，任军、黄卫国、黄阳滨需按照《股权转让协议》承担离职后竞业禁止义务，标的公司、上海新生源或受让方应向任军、黄卫国、黄阳滨支付竞业禁止补偿金，每月补偿金为前述人员与标的公司、上海新生源或受让方解除劳动合同前 1 个月的月税前工资的 30%。”</p>	2015 年 10 月 10 日	长期	严格履行承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	浙江亚太集团有限公司、陈尧根	<p>避免同业竞争承诺:1、公司控股股东浙江亚太集团有限公司承诺：除投资亚太药业及其控股子公司外，亚太集团及其控制的其他企业不存在从事与亚太药业及其控股子公司业务相同或相似的情形；亚太集团及其控制的其他企业今后将不以任何形式从事与亚太药业产品或者业务相同或相似的经营活 动，包括投资、收购、兼并与亚太药业现有业务及相关产品相同或者相似的公司或者其他经济组织；如出现因亚太集团及其控制的其他企业违反上述承诺而导致亚太药业及其控股子公司的权益受到损害的情况，亚太集团将依法承担相应的赔偿责任。2、公司实际控制人陈尧根先生承诺：除投资亚太药业及其控股子公司外，陈尧根先生及其控制的其他企业不存在从事与亚太药业及其控股子公司业务相同或相似的情形；陈尧根先生及其控制的其他企业今后将不以任何形式从事与亚太药业产品或者业务相同或相似的经营活 动，包括投资、收购、兼并与亚太药业现有业务及相关产品相同或者相似的公司或者其他经济组织；如出现因陈尧根先生及其控制的其他企业违反上述承诺而导致亚太药业及其控股子公司的权益受到损害的情况，陈尧根先生将依法承担相应的赔</p>	2008 年 02 月 03 日	长期	严格履行承诺



		偿责任。			
	浙江亚太集团 有限公司、陈尧根、钟婉珍	<p>发行时所作股份锁定承诺:1、公司控股股东浙江亚太集团有限公司承诺:自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理已直接和间接持有的浙江亚太药业股份有限公司的股份,也不由浙江亚太药业股份有限公司收购该部分股份。自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理持有的绍兴县亚太房地产有限公司的股权,也不由绍兴县亚太房地产有限公司收购该部分股权。2、公司实际控制人陈尧根先生承诺:自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理已间接持有的浙江亚太药业股份有限公司的股份,也不由浙江亚太药业股份有限公司收购该部分股份。自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其持有的浙江亚太集团有限公司的股权,也不由浙江亚太集团有限公司回购该部分股权。上述锁定期满后,在其担任本公司的董事期间内,亚太集团及亚太房地产每年转让的公司股份不超过该两公司持有的公司股份总数的百分之二十五,并且其在辞去公司董事后六个月内,不转让间接持有的公司股份;在申报离任六个月后的十二个月内转让间接持有的本公司股票数量占其所间接持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。3、公司董事钟婉珍女士承诺:自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理已间接持有的浙江亚太药业股份有限公司的股份,也不由浙江亚太药业股份有限公司收购该部分股份。自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其持有的浙江亚太集团有限公司的股权,也不由浙江亚太集团有限公司回购该部分股权。上述锁定期满后,在其担任本公司的董事期间内,亚太集团及亚太房地产每年转让的公司股份不超过该两公司持有的公司股份总数的百分之二十五,并且其在辞去公司董事后六个月内,不转让间接持有的公司股份;在申报离任六个月后的十二个月内转让间接持有的本公司股票数量占其所间接持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。</p>	2008年02月03日	长期	严格履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如	不适用				

有)

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

2016年7月6日，公司2015年度非公开发行股票事宜获得中国证监会核准批文，公司将根据批文的要求推进非公开发行股票相关事宜。

## 十三、公司债相关情况

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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	30,100,525	14.76%				-29,720,250	-29,720,250	380,275	0.19%
3、其他内资持股	30,100,525	14.76%				-29,720,250	-29,720,250	380,275	0.19%
其中：境内法人持股	29,720,250	14.57%				-29,720,250	-29,720,250		
境内自然人持股	380,275	0.19%						380,275	0.19%
二、无限售条件股份	173,899,475	85.24%				29,720,250	29,720,250	203,619,725	99.81%
1、人民币普通股	173,899,475	85.24%				29,720,250	29,720,250	203,619,725	99.81%
三、股份总数	204,000,000	100.00%						204,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

亚太集团和亚太房地产首次公开发行前已发行股份合计118,881,000.00股已于2013年8月21日申请全部解除限售，其中实际可上市流通的股份数量为29,720,250股，其余89,160,750股重新锁定为首发后机构类限售股。2014年3月17日、2015年3月16日和2016年3月16日，亚太集团和亚太房地产分别将重新锁定为首发后机构类限售股中的29,720,250股上市流通。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
浙江亚太集团有限公司	22,950,000	22,950,000	0	0	限售股份的锁定期届满	2016年3月16日
绍兴柯桥亚太房地产有限公司	6,770,250	6,770,250	0	0	限售股份的锁定期届满	2016年3月16日
合计	29,720,250	29,720,250	0	0	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		6,693		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江亚太集团有限公司	境内非国有法人	35.20%	71,800,000			71,800,000	质押	30,700,000
绍兴柯桥亚太房地产有限公司	境内非国有法人	13.28%	27,081,000			27,081,000	质押	18,000,000
陈奕琪	境内自然人	4.90%	10,000,000			10,000,000		
陈佳琪	境内自然人	4.90%	10,000,000			10,000,000		
钟建富	境内自然人	3.45%	7,038,000			7,038,000	质押	7,038,000
陈兴华	境内自然人	2.38%	4,859,426			4,859,426		
朱坚贤	境内自然人	2.13%	4,340,980			4,340,980		
朱仁根	境内自然人	1.96%	4,000,000			4,000,000		
全国社保基金一零九组合	其他	1.37%	2,786,700	-383,744		2,786,700		
中国农业银行股份有限公司—鹏华医药科技股票型证券投资基金	其他	1.33%	2,703,233	+403,315		2,703,233		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		无						

上述股东关联关系或一致行动的说明	陈尧根先生为公司实际控制人，浙江亚太集团有限公司控股股东；浙江亚太集团有限公司为公司的控股股东；绍兴柯桥亚太房地产有限公司为浙江亚太集团有限公司全资子公司，公司第二大股东；陈奕琪女士、陈佳琪女士为公司股东、实际控制人陈尧根先生之女儿；钟建富先生为公司股东、实际控制人陈尧根先生配偶之胞弟；除以上情况外，未知公司上述其他股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
浙江亚太集团有限公司	71,800,000	人民币普通股	71,800,000
绍兴柯桥亚太房地产有限公司	27,081,000	人民币普通股	27,081,000
陈奕琪	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
陈佳琪	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
钟建富	7,038,000	人民币普通股	7,038,000
陈兴华	4,859,426	人民币普通股	4,859,426
朱坚贤	4,340,980	人民币普通股	4,340,980
朱仁根	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
全国社保基金一零九组合	2,786,700	人民币普通股	2,786,700
中国农业银行股份有限公司－鹏华医药科技股票型证券投资基金	2,703,233	人民币普通股	2,703,233
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	陈尧根先生为公司实际控制人，浙江亚太集团有限公司控股股东；浙江亚太集团有限公司为公司的控股股东；绍兴柯桥亚太房地产有限公司为浙江亚太集团有限公司全资子公司，公司第二大股东；陈奕琪女士、陈佳琪女士为公司股东、实际控制人陈尧根先生之女儿；钟建富先生为公司股东、实际控制人陈尧根先生配偶之胞弟；除以上情况外，未知公司上述其他股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江亚太药业股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	300,320,857.67	461,269,438.75
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	86,209,008.18	94,272,662.13
应收账款	222,453,064.19	159,925,306.57
预付款项	7,731,115.48	11,898,531.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,997,025.40	6,885,063.48
买入返售金融资产		
存货	92,486,020.40	116,816,455.38



划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,753,891.27	1,304,279.91
流动资产合计	719,950,982.59	852,371,737.39
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	16,531,319.80	18,671,207.20
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	261,840,114.39	271,581,366.18
在建工程	53,750,966.80	26,425,073.95
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	91,734,265.52	83,790,863.08
开发支出		
商誉	676,887,634.50	676,887,634.50
长期待摊费用	110,200,270.64	128,844,969.65
递延所得税资产	2,905,501.37	2,376,252.49
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,213,850,073.02	1,208,577,367.05
资产总计	1,933,801,055.61	2,060,949,104.44
流动负债：		
短期借款	220,000,000.00	238,750,000.00
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	56,395,406.04	70,396,735.62

应付账款	173,971,638.22	273,397,075.95
预收款项	40,752,958.73	52,574,166.66
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,816,223.99	7,420,446.18
应交税费	28,795,101.30	45,476,689.03
应付利息	883,036.46	998,746.88
应付股利		
其他应付款	50,821,942.58	63,302,374.70
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	6,992,945.94	613,084.20
其他流动负债		
流动负债合计	583,429,253.26	752,929,319.22
非流动负债：		
长期借款	513,000,000.00	513,000,000.00
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	709,969.16	754,654.16
递延所得税负债	789,923.97	1,110,907.08
其他非流动负债		
非流动负债合计	514,499,893.13	514,865,561.24
负债合计	1,097,929,146.39	1,267,794,880.46
所有者权益：		
股本	204,000,000.00	204,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	342,315,276.26	342,315,276.26
减：库存股		
其他综合收益	4,476,235.83	6,295,140.12
专项储备		
盈余公积	41,507,387.93	41,507,387.93
一般风险准备		
未分配利润	235,236,122.30	191,649,629.13
归属于母公司所有者权益合计	827,535,022.32	785,767,433.44
少数股东权益	8,336,886.90	7,386,790.54
所有者权益合计	835,871,909.22	793,154,223.98
负债和所有者权益总计	1,933,801,055.61	2,060,949,104.44

法定代表人：陈尧根

主管会计工作负责人：何珍

会计机构负责人：何珍

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	73,472,587.40	128,272,746.04
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	86,209,008.18	94,272,662.13
应收账款	112,908,311.03	88,392,316.86
预付款项	3,850,050.67	3,671,707.42
应收利息		
应收股利		
其他应收款	59,154,678.32	29,977,581.48
存货	91,362,227.28	115,469,885.74
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	687,688.78	
流动资产合计	427,644,551.66	460,056,899.67

非流动资产：		
可供出售金融资产	8,031,319.80	10,171,207.20
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	974,130,000.00	974,130,000.00
投资性房地产		
固定资产	243,016,756.31	252,439,937.96
在建工程	3,539,412.20	4,183,967.21
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	19,974,478.56	20,250,397.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,896,704.46	1,744,062.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,250,588,671.33	1,262,919,572.94
资产总计	1,678,233,222.99	1,722,976,472.61
流动负债：		
短期借款	220,000,000.00	220,000,000.00
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	56,395,406.04	70,396,735.62
应付账款	42,036,778.35	53,157,775.47
预收款项	618,149.12	1,300,062.12
应付职工薪酬	3,938,252.70	6,655,475.76
应交税费	4,648,588.81	2,880,877.52
应付利息	883,036.46	962,522.92
应付股利		
其他应付款	49,115,276.72	60,617,970.14
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	6,750,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	384,385,488.20	415,971,419.55
非流动负债：		
长期借款	513,000,000.00	513,000,000.00
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	709,969.16	754,654.16
递延所得税负债	789,923.97	1,110,907.08
其他非流动负债		
非流动负债合计	514,499,893.13	514,865,561.24
负债合计	898,885,381.33	930,836,980.79
所有者权益：		
股本	204,000,000.00	204,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	342,315,276.26	342,315,276.26
减：库存股		
其他综合收益	4,476,235.83	6,295,140.12
专项储备		
盈余公积	41,507,387.93	41,507,387.93
未分配利润	187,048,941.64	198,021,687.51
所有者权益合计	779,347,841.66	792,139,491.82
负债和所有者权益总计	1,678,233,222.99	1,722,976,472.61

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	427,145,293.63	199,602,412.77
其中：营业收入	427,145,293.63	199,602,412.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	355,975,652.47	163,079,567.00
其中：营业成本	262,225,113.91	108,080,252.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,212,234.06	1,422,092.89
销售费用	29,325,053.12	27,592,453.53
管理费用	40,897,483.14	27,258,508.03
财务费用	16,819,865.99	-2,277,938.15
资产减值损失	3,495,902.25	1,004,197.84
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）	323,433.00	359,370.00
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）	71,493,074.16	36,882,215.77
加：营业外收入	3,097,520.40	69,065.09
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	194,257.63	209,987.66
其中：非流动资产处置损失	13,766.82	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	74,396,336.93	36,741,293.20
减：所得税费用	9,459,747.40	5,175,670.97
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	64,936,589.53	31,565,622.23
归属于母公司所有者的净利润	63,986,493.17	31,565,622.23

少数股东损益	950,096.36	
六、其他综合收益的税后净额	-1,818,904.29	2,516,086.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,818,904.29	2,516,086.02
（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	-1,818,904.29	2,516,086.02
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	-1,818,904.29	2,516,086.02
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	63,117,685.24	34,081,708.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,167,588.88	34,081,708.25
归属于少数股东的综合收益总额	950,096.36	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.31	0.15
（二）稀释每股收益	0.31	0.15

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陈尧根

主管会计工作负责人：何珍

会计机构负责人：何珍

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	204,003,262.75	196,456,369.44
减：营业成本	129,947,778.81	106,745,471.16
营业税金及附加	1,828,958.12	1,413,558.83
销售费用	23,527,055.78	26,120,781.28
管理费用	22,017,246.80	25,086,559.61
财务费用	16,924,905.11	-2,272,946.04
资产减值损失	1,062,295.42	910,029.49
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）	323,433.00	359,370.00
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）	9,018,455.71	38,812,285.11
加：营业外收入	1,710,385.28	39,065.09
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	177,438.89	196,691.85
其中：非流动资产处置损失	87.95	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,551,402.10	38,654,658.35
减：所得税费用	1,124,147.97	5,175,670.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,427,254.13	33,478,987.38
五、其他综合收益的税后净额	-1,818,904.29	2,516,086.02
（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	-1,818,904.29	2,516,086.02
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	-1,818,904.29	2,516,086.02
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	7,608,349.84	35,995,073.40
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	311,128,247.08	156,870,207.51
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	4,767,119.50	4,583,699.26
经营活动现金流入小计	315,895,366.58	161,453,906.77

购买商品、接受劳务支付的现金	238,774,887.27	60,538,944.49
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	39,439,349.75	23,975,388.34
支付的各项税费	63,590,737.71	25,159,150.20
支付其他与经营活动有关的现金	38,442,554.88	24,716,501.74
经营活动现金流出小计	380,247,529.61	134,389,984.77
经营活动产生的现金流量净额	-64,352,163.03	27,063,922.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	323,433.00	359,370.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		580,840.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	323,433.00	940,210.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,897,114.94	19,953,491.75
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	11,250,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	48,147,114.94	19,953,491.75
投资活动产生的现金流量净额	-47,823,681.94	-19,013,281.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	48,750,000.00	

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	48,750,000.00	
偿还债务支付的现金	60,750,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,836,626.04	19,915,544.55
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		
筹资活动现金流出小计	97,586,626.04	19,915,544.55
筹资活动产生的现金流量净额	-48,836,626.04	-19,915,544.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	63,889.93	
五、现金及现金等价物净增加额	-160,948,581.08	-11,864,904.30
加：期初现金及现金等价物余额	461,269,438.75	225,010,759.47
六、期末现金及现金等价物余额	300,320,857.67	213,145,855.17

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	123,920,946.83	152,478,984.62
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,143,760.56	3,546,365.13
经营活动现金流入小计	126,064,707.39	156,025,349.75
购买商品、接受劳务支付的现金	36,052,081.24	58,851,513.09
支付给职工以及为职工支付的现金	22,256,495.23	22,803,309.53
支付的各项税费	22,413,701.96	24,540,990.51
支付其他与经营活动有关的现金	27,915,695.86	35,603,232.83
经营活动现金流出小计	108,637,974.29	141,799,045.96
经营活动产生的现金流量净额	17,426,733.10	14,226,303.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	323,433.00	359,370.00
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,840.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	323,433.00	367,210.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,984,192.51	3,603,514.80
投资支付的现金	11,250,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	27,600,000.00	
投资活动现金流出小计	42,834,192.51	3,603,514.80
投资活动产生的现金流量净额	-42,510,759.51	-3,236,304.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	48,750,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	48,750,000.00	
偿还债务支付的现金	42,000,000.00	19,915,544.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,525,100.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	78,525,100.00	19,915,544.55
筹资活动产生的现金流量净额	-29,775,100.00	-19,915,544.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	58,967.77	
五、现金及现金等价物净增加额	-54,800,158.64	-8,925,545.56
加：期初现金及现金等价物余额	128,272,746.04	218,827,628.20
六、期末现金及现金等价物余额	73,472,587.40	209,902,082.64

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	204,000,000.00				342,315,276.26		6,295,140.12		41,507,387.93		191,649,629.13	7,386,790.54	793,154,223.98
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	204,000,000.00				342,315,276.26		6,295,140.12		41,507,387.93		191,649,629.13	7,386,790.54	793,154,223.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,818,904.29				43,586,493.17	950,096.36	42,717,685.24
（一）综合收益总额							-1,818,904.29				63,986,493.17	950,096.36	63,117,685.24
（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											-20,400,000.00		-20,400,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配												-20,400,000.00		-20,400,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	204,000,000.00				342,315,276.26		4,476,235.83		41,507,387.93			235,236,122.30	8,336,886.90	835,871,909.22

上年金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	204,000,000.00				342,315,276.26		2,941,657.05		36,625,714.21			161,432,016.88		747,314,664.40
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	204,000,000.00				342,315,276.26		2,941,657.05		36,625,714.21			161,432,016.88		747,314,664.40

	00				,276.26		57.05		714.21		,016.88		,664.40
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							2,516,086.02				11,165,622.23		13,681,708.25
(一)综合收益总额							2,516,086.02				31,565,622.23		34,081,708.25
(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											-20,400,000.00		-20,400,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-20,400,000.00		-20,400,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	204,00				342,315		5,457,7		36,625,		172,597		760,996

	0,000.00				,276.26		43.07		714.21		,639.11		,372.65
--	----------	--	--	--	---------	--	-------	--	--------	--	---------	--	---------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	204,000,000.00				342,315,276.26		6,295,140.12		41,507,387.93	198,021,687.51	792,139,491.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	204,000,000.00				342,315,276.26		6,295,140.12		41,507,387.93	198,021,687.51	792,139,491.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,818,904.29			-10,972,745.87	-12,791,650.16
（一）综合收益总额							-1,818,904.29			9,427,254.13	7,608,349.84
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-20,400,000.00	-20,400,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,400,000.00	-20,400,000.00



3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	204,000,000.00				342,315,276.26		4,476,235.83		41,507,387.93	187,048,941.64	779,347,841.66

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	204,000,000.00				342,315,276.26		2,941,657.05		36,625,714.21	174,486,624.04	760,369,271.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	204,000,000.00				342,315,276.26		2,941,657.05		36,625,714.21	174,486,624.04	760,369,271.56
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							2,516,086.02			13,078,987.38	15,595,073.40
(一) 综合收益总额							2,516,086.02			33,478,987.38	35,995,073.40
(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										-20,400,000.00	-20,400,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,400,000.00	-20,400,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	204,000,000.00				342,315,276.26		5,457,743.07		36,625,714.21	187,565,611.42	775,964,344.96

### 三、公司基本情况

浙江亚太药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组《关于同意发起设立浙江亚太药业股份有限公司的批复》（浙上市〔2001〕128号）批准，由浙江亚太集团有限公司、绍兴县鼎力贸易有限公司、中国医药集团上海公司、浙江荣盛建设发展有限公司和绍兴县利盛物资有限公司等5家法人发起设立，于2001年12月31日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省绍兴市。公司现持有统一社会信用代码为91330000146008822C的营业执照，注册资本20,400.00万元，股份总数20,400.00万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股380,275股；无限售条件的流通股份A股203,619,725股（截至2016年6月30日）。公司股票已于2010年3月16日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司属制药行业。经营范围为：许可经营项目：片剂（含青霉素类）、硬胶囊剂（含头孢菌素类、青霉素类）、透皮贴剂（激素类）、冻干粉针剂粉针剂（头孢菌素类）的生产（详见《中华人民共和国药品生产许可证》，有效期至2020年08月30日），原料药的生产（详见《中华人民共和国药品生产许可证》，有效期至2020年08月30日）。一般经营项目：经营进出口业务，医药相关产业项目的研究、投资与管理（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）主要产品或提供的劳务：抗生素、抗病毒、心血管、消化系统、解热镇痛等化学制剂类药品。

本财务报表业经公司2016年8月26日第五届董事会第十五次会议批准对外报出。

本公司将浙江泰司特生物技术有限公司（以下简称泰司特）、绍兴雅泰药业有限公司（以下简称绍兴雅泰）和上海新高峰生物医药有限公司（以下简称新高峰）等子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 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、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所截财务信息的会计期间为2016年1月1日起至2016年6月30日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司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。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### 9、金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交

易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

## 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃

市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- 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 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作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 10、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	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的
------------------	----------------------------------

	款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其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

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中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其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照五五摊销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。



#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

##### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

### 13、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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
电子设备及仪器	年限平均法	5	5	19
运输工具	年限平均法	5	5	19

#### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 ( 含 75% ) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 14、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 15、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 16、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	10
专有技术权	5

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同

时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

## 17、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 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,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;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,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,但可以在权益范围内转移这些在其他综

合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 20、收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售抗生素、抗病毒、心血管、消化系统、解热镇痛等化学制剂类药物。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得报关单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 21、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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 23、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融

资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 24、其他重要的会计政策和会计估计

## 25、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 26、其他

## 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	17%、6%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江亚太药业股份有限公司	15%
上海新生源医药集团有限公司	15%
泰州新生源生物医药有限公司	15%
武汉光谷新药孵化公共服务平台有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

### 1. 增值税

根据《财政部 国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106号），试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。新高峰子公司上海新生源医药集团有限公司（以下简称上海新生源）、泰州新生源生物医药有限公司（以下简称泰州新生源）、武汉光谷新药孵化公共服务平台有限公司（以下简称武汉平台）提供技术服务，享受该项税收优惠。

### 2. 企业所得税

本公司于2015年9月17日被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为GR201533001380的高新技术企业证书，证书有效期3年，2015至2017年间接15%的税率计缴所得税。

上海新生源于2015年10月30日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为GF201531000357的高新技术企业证书，证书有效期3年，2015年至2017年间接15%计缴所得税。

泰州新生源于2014年9月2日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为GR201432001578的高新技术企业证书，证书有效期3年，2014至2016年间接15%的税率计缴所得税。

武汉平台于2015年10月28日被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为GF201542000063的高新技术企业证书，证书有效期3年，2015年至2017年间接15%的税率计缴所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	24,730.97	30,837.31
银行存款	300,296,126.70	461,238,601.44
合计	300,320,857.67	461,269,438.75

其他说明

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	86,209,008.18	94,272,662.13

合计	86,209,008.18	94,272,662.13
----	---------------	---------------

**(2) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	50,166,916.69
合计	50,166,916.69

**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	36,427,528.90	
合计	36,427,528.90	

**(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

**3、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	239,972,077.39	100.00%	17,519,013.20	7.30%	222,453,064.19	173,726,800.15	100.00%	13,801,493.58	7.94%	159,925,306.57
合计	239,972,077.39	100.00%	17,519,013.20	7.30%	222,453,064.19	173,726,800.15	100.00%	13,801,493.58	7.94%	159,925,306.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：



适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	208,380,290.27	10,419,014.51	5.00%
1 至 2 年	22,203,906.96	2,220,390.70	10.00%
2 至 3 年	4,308,801.22	1,292,640.37	30.00%
3 年以上	5,079,078.94	3,586,967.62	70.62%
3 至 4 年	1,608,013.89	804,006.95	50.00%
4 至 5 年	1,376,208.76	688,104.38	50.00%
5 年以上	2,094,856.29	2,094,856.29	100.00%
合计	239,972,077.39	17,519,013.20	7.30%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (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 3,717,519.62 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

期末余额前5名的应收账款合计数为48,487,038.55元，占应收账款期末余额合计数的比例为20.21%，相应计提的坏账准备合计数为2,861,751.92元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**4、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	7,127,277.74	92.19%	9,731,603.84	81.78%
1至2年	583,638.48	7.55%	2,147,528.07	18.05%
2至3年	816.07	0.01%	16.07	0.01%
3年以上	19,383.19	0.25%	19,383.19	0.16%
合计	7,731,115.48	--	11,898,531.17	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

期末余额前5名的预付款项合计数为5,327,201.41元，占预付款项期末余额合计数的比例为68.91%。

其他说明：

**5、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,295,484.28	100.00%	1,298,458.88	15.65%	6,997,025.40	8,483,582.53	100.00%	1,598,519.05	18.84%	6,885,063.48
合计	8,295,484.28	100.00%	1,298,458.88	15.65%	6,997,025.40	8,483,582.53	100.00%	1,598,519.05	18.84%	6,885,063.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,456,863.50	272,843.17	5.00%
1 至 2 年	1,864,610.40	186,461.04	10.00%
2 至 3 年	130,467.40	39,140.22	30.00%
3 年以上	843,542.98	800,014.45	94.84%
3 至 4 年	68,187.07	34,093.54	50.00%
4 至 5 年	18,870.00	9,435.00	50.00%
5 年以上	756,485.91	756,485.91	100.00%
合计	8,295,484.28	1,298,458.88	15.65%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-300,060.17 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其他零星往来核销	78,442.80
----------	-----------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

本期实际核销其他应收款金额78,442.80元。

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	6,541,966.09	6,833,585.89
应收暂付款	1,753,518.19	1,649,996.64
合计	8,295,484.28	8,483,582.53

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
绍兴滨海新城管理委员会土地出让金财政专户	项目建设履约保证金	3,000,000.00	1 年以内	36.16%	150,000.00
上海张江生物医药基地开发有限公司	押金	1,299,589.89	1-2 年	15.67%	129,958.99
绍兴滨海新城管理委员会经济发展局	押金	423,624.00	1 年以内	5.11%	21,181.20
上海永达融资租赁有限公司	押金	347,480.00	1-2 年	4.19%	34,748.00
福建省医疗机构药品集中采购中心	保证金	105,000.00	1 年以内	1.27%	5,250.00
合计	--	5,175,693.89	--	62.40%	341,138.19

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 6、存货

## (1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	24,652,429.53		24,652,429.53	49,655,984.44		49,655,984.44
在产品	14,531,608.51		14,531,608.51	10,078,940.98		10,078,940.98
库存商品	43,805,634.76	535,830.27	43,269,804.49	41,577,455.85	535,830.27	41,041,625.58
周转材料	10,032,177.87		10,032,177.87	16,039,904.38		16,039,904.38
合计	93,021,850.67	535,830.27	92,486,020.40	117,352,285.65	535,830.27	116,816,455.38

## (2) 存货跌价准备

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	535,830.27					535,830.27
合计	535,830.27					535,830.27

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位: 元

项目	金额

其他说明:

## 7、其他流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	3,066,202.49	1,304,279.91

预缴房产税	375,226.30	
预缴土地使用税	312,462.48	
合计	3,753,891.27	1,304,279.91

其他说明：

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	16,531,319.80		16,531,319.80	18,671,207.20		18,671,207.20
按公允价值计量的	6,456,319.80		6,456,319.80	8,596,207.20		8,596,207.20
按成本计量的	10,075,000.00		10,075,000.00	10,075,000.00		10,075,000.00
合计	16,531,319.80		16,531,319.80	18,671,207.20		18,671,207.20

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	1,190,160.00			1,190,160.00
公允价值	6,456,319.80			6,456,319.80
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	5,266,159.80			5,266,159.80

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
安徽鑫华 坤生物工程 有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00					8.41%	
武汉光谷 博润生物	3,000,000.00			3,000,000.00					4.17%	

投资中心 (有限合伙)										
浙江绍兴 瑞丰农村 商业银行	1,575,000. 00			1,575,000. 00					0.25%	323,433.00
合计	10,075,000. .00			10,075,000. .00					--	323,433.00

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

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

其他说明

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备及仪器	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	209,084,160.87	215,063,868.58	26,834,452.74	11,720,741.89	462,703,224.08
2.本期增加金额	277,087.53	2,702,564.10	1,458,314.23	1,364,416.24	5,802,382.10
(1) 购置		495,726.50	183,375.02	1,364,416.24	2,043,517.76
(2) 在建工程转入	277,087.53	2,206,837.60	1,274,939.21		3,758,864.34
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			49,816.00		49,816.00
(1) 处置或报废			49,816.00		49,816.00

4.期末余额	209,361,248.40	217,766,432.68	28,242,950.97	13,085,158.13	468,455,790.18
二、累计折旧					
1.期初余额	69,141,840.51	95,255,842.65	17,612,109.42	9,112,065.32	191,121,857.90
2.本期增加金额	5,058,476.67	8,262,959.31	1,482,171.89	726,259.20	15,529,867.07
(1) 计提	5,058,476.67	8,262,959.31	1,482,171.89	726,259.20	15,529,867.07
3.本期减少金额			36,049.18		36,049.18
(1) 处置或报废			36,049.18		36,049.18
4.期末余额	74,200,317.18	103,518,801.96	19,058,232.13	9,838,324.52	206,615,675.79
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	135,160,931.22	114,247,630.72	9,184,718.84	3,246,833.61	261,840,114.39
2.期初账面价值	139,942,320.36	119,808,025.93	9,222,343.32	2,608,676.57	271,581,366.18

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	1,484,952.99	1,113,754.40		371,198.59



小 计	1,484,952.99	1,113,754.40		371,198.59
-----	--------------	--------------	--	------------

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

**10、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
滨海新城厂区	50,079,554.60		50,079,554.60	22,109,106.74		22,109,106.74
预付设备款	3,671,412.20		3,671,412.20	4,315,967.21		4,315,967.21
合计	53,750,966.80		53,750,966.80	26,425,073.95		26,425,073.95

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
滨海新城厂区		22,109,106.74	27,970,447.86			50,079,554.60						其他
合计		22,109,106.74	27,970,447.86			50,079,554.60	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**11、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	59,904,534.10	31,904,349.76		4,950,000.00	96,758,883.86
2.本期增加金额	11,692,560.00				11,692,560.00
(1) 购置	11,692,560.00				11,692,560.00
(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	71,597,094.10	31,904,349.76		4,950,000.00	108,451,443.86
二、累计摊销					
1.期初余额	7,398,752.46	619,268.32		4,950,000.00	12,968,020.78
2.本期增加金额	685,776.68	3,063,380.88			3,749,157.56
(1) 计提	685,776.68	3,063,380.88			3,749,157.56
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,084,529.14	3,682,649.20		4,950,000.00	16,717,178.34
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	63,512,564.96	28,221,700.56			91,734,265.52
2.期初账面价值	52,505,781.64	31,285,081.44			83,790,863.08

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

期末，已有账面价值20,250,397.68元的无形资产用于为本公司借款提供抵押担保。

## 12、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
浙江泰司特生物 技术有限公司	16,086,380.26					16,086,380.26
上海新高峰生物 医药有限公司	670,394,559.06					670,394,559.06
合计	686,480,939.32					686,480,939.32

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
浙江泰司特生物 技术有限公司	9,593,304.82					9,593,304.82
上海新高峰生物 医药有限公司						
合计	9,593,304.82					9,593,304.82

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

### 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	24,933,918.31		4,344,699.00		20,589,219.31
上海平台租赁费	8,019,529.53		2,500,000.01		5,519,529.52
武汉平台租赁费	51,000,000.00		6,800,000.00		44,200,000.00
泰州平台租赁费	44,891,521.81		5,000,000.00		39,891,521.81
合计	128,844,969.65		18,644,699.01		110,200,270.64

其他说明

1) 上海新高峰生物医药有限公司旗下子公司上海新生源医药集团有限公司（以下简称上海新生源）与上海张江生物医药基地开发有限公司就“张江（生物）实验平台项目”的合作签订委托管理运营合同，上海新生源独家全面负责平台的管理运营，对方负责平台项目的立项及投资。为此，上海新生源向对方支付平台管理运营期内的租金。合同约定，租期为2009年5月1日至2019年4月30日，其中前两年为免租期；租期内（除前两年外）上海新生源每年应缴纳租金625万元，租金总计5,000.00万元。上海新生源将合同总金额5,000.00万元按实际受益期10年，即每年500.00万元进行摊销。截至资产负债表日，上海新生源累计已支付租金4,375.00万元。

2) 上海新高峰生物医药有限公司旗下子公司武汉光谷新药孵化公共服务平台有限公司（以下简称武汉平台）与武汉国家生物产业创新基地有限公司就“武汉光谷新药孵化公共服务平台”的运营管理合作签订合同，武汉平台独家全面负责平台的管理运营，对方负责平台项目的立项及投资。为此，武汉平台向对方支付平台管理运营期内的租金。合同约定，租期为2009年10月6日至2019年10月5日，租赁期内武汉平台每年应缴纳租金1,360.00万元，租金总计13,600.00万元。武汉平台将合同总金额13,600.00万元按实际受益期10年，即每年1,360.00万元进行摊销。截至资产负债表日，武汉平台累计已支付租金13,600.00万元。

3) 上海新高峰生物医药有限公司旗下子公司泰州新生源生物医药有限公司（以下简称泰州新生源）与泰州医药高新技术产业园区管委会就“卫生部科技中心中国医药城国际临城医学基地”的运营合作签订合同，泰州新生源独家全面负责平台的管理运营，对方负责平台项目的立项及投资。为此，泰州新生源向对方支付平台管理运营期内的租金。合同约定，租期为2011年2月25日至2021年2月28日（自实际开始使用日起往后顺延10年），租赁期内泰州新生源每年应缴纳租金1,000.00万元，租金总计10,000.00万元。泰州新生源于2014年1月1日开始实际使用。泰州新生源将合同总金额10,000.00万元按实际受益期10年，即每年1,000.00万元进行摊销。截至资产负债表日，泰州新生源累计已支付租金64,891,521.81元。

## 14、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,660,039.98	2,799,006.00	15,087,029.07	2,263,054.36
递延收益	709,969.13	106,495.37	754,654.16	113,198.13
合计	19,370,009.11	2,905,501.37	15,841,683.23	2,376,252.49

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	5,266,159.80	789,923.97	7,406,047.20	1,110,907.08
合计	5,266,159.80	789,923.97	7,406,047.20	1,110,907.08

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,905,501.37		2,376,252.49
递延所得税负债		789,923.97		1,110,907.08

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	99,774.07	848,813.80
可抵扣亏损	13,802,420.85	12,088,498.51
合计	13,902,194.92	12,937,312.31

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	725,430.85	725,430.85	
2017 年	2,617,418.60	2,617,418.60	
2018 年	2,161,705.14	2,161,705.14	
2019 年	2,535,835.95	2,535,835.95	
2020 年	4,048,107.97	4,048,107.97	
2021 年	1,713,922.34		
合计	13,802,420.85	12,088,498.51	--

其他说明：

## 15、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	220,000,000.00	238,750,000.00
合计	220,000,000.00	238,750,000.00

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

## 16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	56,395,406.04	70,396,735.62
合计	56,395,406.04	70,396,735.62

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 17、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货物及劳务款项	155,119,939.80	266,302,823.39
工程设备款	18,851,698.42	7,094,252.56
合计	173,971,638.22	273,397,075.95

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

## 18、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货物及劳务款项	40,752,958.73	52,574,166.66
合计	40,752,958.73	52,574,166.66

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏雅康生物药业有限公司	21,778,599.99	未到结算期
合计	21,778,599.99	--

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 19、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,068,844.67	31,927,679.26	34,440,950.24	4,555,573.69
二、离职后福利-设定提存计划	351,601.51	3,359,744.37	3,450,695.58	260,650.30
合计	7,420,446.18	35,287,423.63	37,891,645.82	4,816,223.99

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,802,130.89	28,208,810.11	30,652,988.06	4,357,952.94
2、职工福利费		242,146.70	242,146.70	
3、社会保险费	189,223.98	1,847,459.57	1,884,652.25	152,031.30
其中：医疗保险费	150,459.52	1,533,248.84	1,548,260.16	135,448.20
工伤保险费	22,544.38	207,728.39	222,367.27	7,905.50
生育保险费	16,220.08	106,482.34	114,024.82	8,677.60
4、住房公积金	2,751.16	1,434,913.71	1,437,664.87	
5、工会经费和职工教育经费	74,738.64	194,349.17	223,498.36	45,589.45
合计	7,068,844.67	31,927,679.26	34,440,950.24	4,555,573.69

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	321,910.04	3,114,919.49	3,193,553.53	243,276.00
2、失业保险费	29,691.47	244,824.88	257,142.05	17,374.30
合计	351,601.51	3,359,744.37	3,450,695.58	260,650.30

其他说明：

## 20、应交税费

单位：元



项目	期末余额	期初余额
增值税	3,321,055.23	3,083,191.57
企业所得税	24,740,235.40	40,701,992.11
个人所得税	317,133.67	1,204,348.68
城市维护建设税	154,682.93	176,347.92
土地使用税	49,357.50	
教育费附加	107,677.84	97,151.41
地方教育附加	71,785.22	64,767.60
印花税	159.33	75,706.56
地方水利建设基金	33,014.18	44,930.20
房产税		28,252.98
合计	28,795,101.30	45,476,689.03

其他说明：

## 21、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	883,036.46	998,746.88
合计	883,036.46	998,746.88

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## 22、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	15,253,189.84	15,625,389.58
应付暂收款	1,803,816.41	2,663,914.72
股权收购款	33,750,000.00	45,000,000.00
其他	14,936.33	13,070.40
合计	50,821,942.58	63,302,374.70

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

应付股权收购款系2015年12月收购上海新高峰生物医药有限公司尚未支付的款项。

## 23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,750,000.00	
一年内到期的长期应付款	242,945.94	613,084.20
合计	6,992,945.94	613,084.20

其他说明：

## 24、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	513,000,000.00	513,000,000.00
合计	513,000,000.00	513,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	754,654.16		44,685.00	709,969.16	收到财政拨款
合计	754,654.16		44,685.00	709,969.16	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新建年产粉针剂	498,984.13		30,865.00		468,119.13	与资产相关

8500 万支生产线项目财政专项奖励						
年产 4000 万支冻干粉针生产线改造项目财政专项奖励	255,670.03		13,820.00		241,850.03	与资产相关
合计	754,654.16		44,685.00		709,969.16	--

其他说明：

## 26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	204,000,000.00						204,000,000.00

其他说明：

## 27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	333,706,350.00			333,706,350.00
其他资本公积	8,608,926.26			8,608,926.26
合计	342,315,276.26			342,315,276.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	6,295,140.12	-2,139,887.40		-320,983.11	-1,818,904.29		4,476,235.83
可供出售金融资产公允价值变动损益	6,295,140.12	-2,139,887.40		-320,983.11	-1,818,904.29		4,476,235.83
其他综合收益合计	6,295,140.12	-2,139,887.40		-320,983.11	-1,818,904.29		4,476,235.83

		40			29		.83
--	--	----	--	--	----	--	-----

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,507,387.93			41,507,387.93
合计	41,507,387.93			41,507,387.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	191,649,629.13	161,432,016.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,986,493.17	31,565,622.23
应付普通股股利	20,400,000.00	20,400,000.00
期末未分配利润	235,236,122.30	172,597,639.11

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	427,141,490.22	262,225,113.91	199,501,639.55	107,945,026.79
其他业务	3,803.41		100,773.22	135,226.07
合计	427,145,293.63	262,225,113.91	199,602,412.77	108,080,252.86

## 32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

营业税		5,718.75
城市维护建设税	1,617,198.43	708,187.07
教育费附加	963,270.47	424,912.24
地方教育附加	631,765.16	283,274.83
合计	3,212,234.06	1,422,092.89

其他说明：

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	19,025,465.25	18,636,507.33
运费	2,076,949.06	2,755,087.24
职工薪酬	2,702,551.74	1,898,283.68
咨询费	180,261.00	387,847.70
资产折旧与摊销	549,750.63	
销售折让	169,985.21	971,072.00
会展费		143,056.60
业务招待费	134,979.17	99,869.00
邮寄费	36,855.30	99,271.83
会务费	803.72	25,849.06
业务宣传费	1,134,979.17	26,058.78
其他	3,312,472.87	2,549,550.31
合计	29,325,053.12	27,592,453.53

其他说明：

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	13,302,427.03	9,318,366.71
职工薪酬	10,825,172.55	8,964,236.01
资产折旧与摊销	7,392,488.68	2,982,859.23
税金	2,302,489.34	1,673,919.88
办公费	441,177.56	359,126.96
差旅费	1,548,496.74	685,797.65

车辆使用费	375,043.33	335,857.64
业务招待费	597,380.33	275,906.10
专业服务费	962,535.99	
其他	3,150,271.59	2,662,437.85
合计	40,897,483.14	27,258,508.03

其他说明：

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,320,915.62	
减：利息收入	689,518.80	2,303,115.43
汇兑损益	-148,792.22	-20,762.68
手续费	1,287,783.29	45,939.96
其他	49,478.10	
合计	16,819,865.99	-2,277,938.15

其他说明：

### 36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,495,902.25	1,004,197.84
合计	3,495,902.25	1,004,197.84

其他说明：

### 37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	323,433.00	359,370.00
合计	323,433.00	359,370.00

其他说明：

### 38、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其中：固定资产处置利得		3,293.51	
政府补助	2,940,803.80	60,865.00	2,940,803.80
其他	156,716.60	4,906.58	156,716.60
合计	3,097,520.40	69,065.09	3,097,520.40

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
代征外商投 资企业所得 税手续费返 还	绍兴市柯桥 地方税务局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	1,522,300.28		与收益相关
上海"千人计 划"到岗人才 补助经费	浦东新区区 委组织部、上 海市委组织 部	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	750,000.00		与收益相关
东湖新高新 区科技企业 孵化器绩效 考核奖励	武汉东湖开 发新区管委 会	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
张江高科技 园区第四批 支持企业资 金	张江高科技 区管委会	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否	171,000.00		与收益相关
绍兴市柯桥 区企业技能 人才补贴	绍兴市柯桥 区就业管理 服务处	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	121,000.00		与收益相关
科技公共服 务平台政策 自助项目补 贴	张江高科技 区管委会	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定	否	否	48,100.00		与收益相关

			依法取得)					
与资产相关的政府补助摊销转入	绍兴市柯桥区财政局、绍兴市柯桥区经济和信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	44,685.00	30,865.00	与资产相关
研究生联合培养专项资金	张江高科技区管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
绍兴市柯桥区环境保护局补助资金	绍兴市柯桥区财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	22,400.00		与收益相关
美国生物技术大会展览补贴	泰州医药技术开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	22,400.00		与收益相关
小微企业应届社保补贴	泰州市劳动就业管理中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	8,918.52		与收益相关
绍兴市直经济十优产业项目奖励	绍兴市人民政府办公室	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		30,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,940,803.80	60,865.00	--

其他说明:



### 39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	13,766.82		13,766.82
其中：固定资产处置损失	13,766.82	235.47	13,766.82
地方水利建设基金	180,490.81	199,752.19	
其他		10,000.00	
合计	194,257.63	209,987.66	13,766.82

其他说明：

### 40、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,988,996.28	5,307,545.64
递延所得税费用	-529,248.88	-131,874.67
合计	9,459,747.40	5,175,670.97

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	74,396,336.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,159,450.54
子公司适用不同税率的影响	24,507.44
调整以前期间所得税的影响	-2,127,350.64
非应税收入的影响	-48,514.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	885,922.66
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	-13,760.10
本期研发费用加计扣除的影响	-420,507.56
所得税费用	9,459,747.40

其他说明

#### 41、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

#### 42、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回土地竞买保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
利息收入	689,518.80	2,303,115.43
政府补助	2,896,118.80	30,000.00
收到销售保证金		370,000.00
其他	181,481.90	880,583.83
合计	4,767,119.50	4,583,699.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	20,898,296.18	19,322,304.98
支付销售保证金	606,100.00	200,000.00
车辆运输费、邮寄费	2,295,463.33	435,129.47
咨询费、会展宣传费	5,421,407.95	1,234,470.64
办公费	1,509,155.93	359,126.96
业务招待费	832,060.64	375,775.10
支付房租	376,637.98	
其他	6,503,432.87	2,789,694.59
合计	38,442,554.88	24,716,501.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**43、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	64,936,589.53	31,565,622.23
加：资产减值准备	3,495,902.25	1,004,197.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,529,867.07	13,222,962.39
无形资产摊销	3,749,157.56	573,115.29
长期待摊费用摊销	18,644,699.01	85,473.24
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）	13,766.82	-3,058.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,818,904.29	
财务费用（收益以“-”号填列）	16,819,865.99	
投资损失（收益以“-”号填列）	-323,433.00	-359,370.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-529,248.88	-131,874.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-320,983.11	
存货的减少（增加以“-”号填列）	24,330,434.98	1,109,193.22

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-53,826,109.35	-64,519,060.85
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-158,691,576.19	44,516,721.35
经营活动产生的现金流量净额	-64,352,163.03	27,063,922.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	300,320,857.67	213,145,855.17
减：现金的期初余额	461,269,438.75	225,010,759.47
现金及现金等价物净增加额	-160,948,581.08	-11,864,904.30

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	300,320,857.67	461,269,438.75
其中：库存现金	24,730.97	30,837.31
可随时用于支付的银行存款	300,296,126.70	461,238,601.44
三、期末现金及现金等价物余额	300,320,857.67	461,269,438.75

其他说明：

#### 44、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：

#### 45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	50,166,916.69	质押
固定资产	55,798,010.82	银行借款抵押
无形资产	20,250,397.68	银行借款抵押
合计	126,215,325.19	--

其他说明：

#### 46、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	44,396.02	6.6312	294,398.89
其中：美元	364,787.44	6.6312	2,344,243.74

其他说明：

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

适用  不适用

#### 47、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名	股权取得时	股权取得成	股权取得比	股权取得方	购买日	购买日的确	购买日至期	购买日至期
							末被购买方	末被购买方

称	点	本	例	式		定依据	的收入	的净利润
---	---	---	---	---	--	-----	-----	------

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

## (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

### 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
天津新生源生物医药有限公司	清算注销	2016年3月17日	19,952,672.68	15,439.29

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江泰司特生物技术有限公司	绍兴市	绍兴市	医药制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
绍兴雅泰药业有限公司	绍兴市	绍兴市	医药制造业	100.00%		设立
上海新高峰生物医药有限公司	上海市	上海市	科学研究和技术服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
上海新生源医药集团有限公司	上海市	上海市	科学研究和技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
泰州新生源生物医药有限公司	泰州市	泰州市	科学研究和技术服务业		93.07%	非同一控制下企业合并
武汉光谷新药孵化公共服务平台有限公司	武汉市	武汉市	科学研究和技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
武汉光谷医药资产投资转化有限公司	武汉市	武汉市	科学研究和技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
本溪药都创新孵化公共服务平台有限公司	本溪市	本溪市	科学研究和技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
沈阳泗水创新孵化公共服务平台有限公司	沈阳市	沈阳市	科学研究和技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
北京亦庄国际抗体药物工程研究中心有限公司	北京市	北京市	科学研究和技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
泰州中国医药城东方知识产权服务有限公司	泰州市	泰州市	科学研究和技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
上海新生源医药科技有限公司	上海市	上海市	科学研究和技术服务业		100.00%	非同一控制下企业合并



青岛新生源新药 公共服务研发平 台有限公司	青岛市	青岛市	科学研究和技术 服务业		100.00%	非同一控制下企 业合并
-----------------------------	-----	-----	----------------	--	---------	----------------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量

其他说明:

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、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。

#### (一) 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. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2016年6月30日，本公司应收账款的20.21%(2015年12月31日：21.44%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	86,209,008.18				86,209,008.18
小 计	86,209,008.18				86,209,008.18

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	94,272,662.13				94,272,662.13
小 计	94,272,662.13				94,272,662.13

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

## 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	733,000,000.00	808,869,975.00	229,346,700.00	579,523,275.00	
应付票据	56,395,406.04	56,395,406.04	56,395,406.04		
应付账款	173,971,638.22	173,971,638.22	173,971,638.22		
其他应付款	50,821,942.58	50,821,942.58	50,821,942.58		
应付利息	883,036.46	883,036.46	883,036.46		
一年内到期的非流动负债	6,992,945.94	6,992,945.94	7,285,516.25		
小 计	1,022,064,969.24	1,097,934,944.24	518,704,239.55	579,523,275.00	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	751,750,000.00	828,480,324.48	248,957,049.48	579,523,275.00	

应付票据	70,396,735.62	70,396,735.62	70,396,735.62		
应付账款	273,397,075.95	273,397,075.95	273,397,075.95		
其他应付款	63,302,374.70	63,302,374.70	63,302,374.70		
应付利息	998,746.88	998,746.88	998,746.88		
一年内到期的非流动负债	613,084.20	613,084.20	613,084.20		
小计	1,160,458,017.35	1,237,188,341.83	657,665,066.83	579,523,275.00	

### (三) 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币220,000,000.00元(2015年12月31日：人民币220,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	6,456,319.80			6,456,319.80
持续以公允价值计量的资产总额	6,456,319.80			6,456,319.80
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙江亚太集团有限公司	绍兴	制造业	1.5 亿	35.20%	48.48%

本企业的母公司情况的说明

浙江亚太集团有限公司于2001年7月6日在绍兴市柯桥区工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为913306217303174994的营业执照，注册资本15,000.00万元。

经营范围：生产：化纤织品、服装；经销：轻纺原料、建筑材料、五金机械；下设制药有限公司、房地产有限公司；对外实业投资及相关咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本企业最终控制方是陈尧根先生，其直接持有浙江亚太集团有限公司 92.67%的股权。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

**4、其他关联方情况**

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

其他说明

**5、关联交易情况****(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	709,735.06	773,289.65

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

**7、关联方承诺****8、其他****十三、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他****十四、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

**2、利润分配情况**

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 非公开发行股票

经公司第五届董事会第十次会议、第五届董事会第十二次会议和2015年第二次临时股东大会审议，公司拟非公开发行股票数量不超过63,937,005股的股票。其中：陈尧根拟认购13,000,000股；钟婉珍拟认购10,500,000股；吕旭幸拟认购10,000,000股；沈依伊拟认购9,000,000股；任军拟认购5,448,530股；曹蕾拟认购3,151,470股；上海华富利得资产管理有限公司（华富资管-富鼎6号专项资产管理计划）拟认购12,837,005股。本次发行的价格不低于定价基准日前20个交易日公司股票交易均价。

公司非公开发行股票并上市的申请已于2016年3月9日获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过。

公司已于2016年7月6日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准浙江亚太药业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]988号）。

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### （2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### （1）非货币性资产交换

#### （2）其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营

利润

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	医药制造	CRO 服务	分部间抵销	合计
主营业务收入	207,756,573.16	219,384,917.06		427,141,490.22
主营业务成本	131,469,935.53	130,755,178.38		262,225,113.91
资产总额	1,436,945,092.38	496,855,963.23		1,933,801,055.61
负债总额	910,107,295.05	187,821,851.34		1,097,929,146.39

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	123,602,237.44	100.00%	10,693,926.41	8.65%	112,908,311.03	97,890,583.06	100.00%	9,498,266.20	9.70%	88,392,316.86
合计	123,602,237.44	100.00%	10,693,926.41	8.65%	112,908,311.03	97,890,583.06	100.00%	9,498,266.20	9.70%	88,392,316.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	112,142,346.21	5,607,117.31	5.00%
1 至 2 年	2,072,011.07	207,201.11	10.00%
2 至 3 年	4,308,801.22	1,292,640.37	30.00%
3 年以上	5,079,078.94	3,586,967.62	70.62%
3 至 4 年	1,608,013.89	804,006.95	50.00%
4 至 5 年	1,376,208.76	688,104.38	50.00%
5 年以上	2,094,856.29	2,094,856.29	100.00%
合计	123,602,237.44	10,693,926.41	8.65%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (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 1,195,660.21 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计数为38,061,203.62元，占应收账款期末余额合计数的比例为30.79%，相应计提的坏账准备合计数为1,903,060.18元。

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	59,859,648.86	100.00%	704,970.54	1.18%	59,154,678.32	30,815,916.81	100.00%	838,335.33	2.72%	29,977,581.48
合计	59,859,648.86	100.00%	704,970.54	1.18%	59,154,678.32	30,815,916.81	100.00%	838,335.33	2.72%	29,977,581.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

1 年以内小计	550,593.30	27,529.67	5.00%
1 至 2 年	27,000.00	2,700.00	10.00%
2 至 3 年	62,449.56	18,734.87	30.00%
3 年以上	659,606.00	656,006.00	99.45%
3 至 4 年	0.00	0.00	50.00%
4 至 5 年	7,200.00	3,600.00	50.00%
5 年以上	652,406.00	652,406.00	100.00%
合计	1,299,648.86	704,970.54	54.24%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	58,560,000.00		
小 计	58,560,000.00		

## (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-133,364.79 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	822,361.00	963,561.00
拆借款	58,560,000.00	29,360,000.00
应收暂付款	119,762.40	113,033.00
其他	357,525.46	379,322.81
合计	59,859,648.86	30,815,916.81

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
绍兴雅泰药业有限公司	拆借款	38,560,000.00	1 年以内	64.41%	
绍兴雅泰药业有限公司	拆借款	11,000,000.00	1-2 年	18.37%	
浙江泰司特生物技术有限公司	拆借款	6,000,000.00	1-2 年	10.03%	
浙江泰司特生物技术有限公司	拆借款	3,000,000.00	3-5 年	5.01%	
绍兴县滨海工业区管理委员会	保证金	281,500.00	5 年以上	0.47%	281,500.00
个人住房公积金	应收暂付款	118,556.00	1 年以内	0.20%	5,927.80
福建省医疗机构药品集中采购中心	保证金	105,000.00	1 年以内	0.18%	5,250.00
合计	--	59,065,056.00	--	98.67%	292,677.80

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	974,130,000.00		974,130,000.00	974,130,000.00		974,130,000.00
合计	974,130,000.00		974,130,000.00	974,130,000.00		974,130,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江泰司特生物技术有限公司	34,130,000.00			34,130,000.00		
绍兴雅泰药业有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
上海新高峰生物医药有限公司	900,000,000.00			900,000,000.00		
合计	974,130,000.00			974,130,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

期末，对上海新高峰生物医药有限公司的100%股权投资已用于为本公司借款提供质押担保。



## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	203,999,459.34	129,947,778.81	196,205,834.90	106,610,245.09
其他业务	3,803.41		250,534.54	135,226.07
合计	204,003,262.75	129,947,778.81	196,456,369.44	106,745,471.16

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	323,433.00	359,370.00
合计	323,433.00	359,370.00

## 6、其他

## 十七、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-13,766.82	
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）	2,940,803.80	
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	323,433.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	156,716.60	
减：所得税影响额	505,012.32	
少数股东权益影响额	2,170.37	
合计	2,900,003.89	--

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

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因
"营业外支出"项目所列地方水利建设基金	180,490.81	系国家规定之税费，且与公司正常经营业务存在直接关系，故不具特殊性和偶发性

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.90%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.54%	0.30	0.30

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人陈尧根先生签名的2016年半年度报告文本原件；
- 2、载有法定代表人陈尧根先生、主管会计工作及会计机构负责人何珍女士签名并盖章的财务报告文件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

浙江亚太药业股份有限公司

董事长： 陈尧根

2016年8月26日