



浙江佐力药业股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-046

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人俞有强、主管会计工作负责人陈国芬及会计机构负责人(会计主管人员)叶利声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	6
第三节 董事会报告	10
第四节 重要事项	29
第五节 股份变动及股东情况	36
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	41
第七节 财务报告	43
第八节 备查文件目录	121

释义

释义项	指	释义内容
佐力药业/公司/本公司	指	浙江佐力药业股份有限公司
珠峰药业	指	青海珠峰冬虫夏草药业有限公司，公司控股子公司，公司持有珠峰药业 51% 股权
珠峰虫草公司	指	青海珠峰虫草药业集团有限公司，持有珠峰药业 49% 股权
珠峰原料公司	指	青海珠峰冬虫夏草原料有限公司，青海珠峰虫草药业有限公司投资设立的另一子公司
凯欣医药	指	浙江凯欣医药有限公司，公司控股子公司，公司持有凯欣医药 65% 股权
凯润制药公司	指	浙江凯欣医药有限公司的自然人股东刘利辉及少数股东控制的企业
乌灵合伙	指	德清县乌灵股权投资合伙企业（有限合伙），本次非公开发行对象之一，公司及控股子公司部分董事、监事、高级管理人员、骨干员工及其他出资人参与出资设立的有限合伙企业，为公司关联方
康恩贝	指	浙江康恩贝制药股份有限公司，曾经持有本公司 5% 以上表决权股份的股东
康恩贝集团	指	康恩贝集团有限公司，康恩贝控股股东
英诺珐医药公司	指	浙江英诺珐医药有限公司，浙江康恩贝制药股份有限公司之子公司
上海康恩贝公司	指	上海康恩贝医药有限公司，浙江康恩贝制药股份有限公司之子公司
金华康恩贝公司	指	浙江金华康恩贝生物制药有限公司
珍诚医药	指	浙江珍诚医药在线股份有限公司，浙江康恩贝制药股份有限公司之子公司
三正科技	指	浙江三正生物科技有限公司
刘利辉	指	浙江凯欣医药有限公司之少数股东
德清医院	指	公司参与德清第三人民医院合作办医后新设立的医院，公司占德清医院开办资金的 75%
佐力健康产业	指	浙江佐力健康产业投资管理有限公司，公司全资子公司
佐力创新医疗	指	浙江佐力创新医疗投资管理有限公司，浙江佐力健康产业投资管理有限公司全资子公司，公司全资孙公司
佐力医院投资	指	浙江佐力医院投资管理有限公司，浙江佐力健康产业投资管理有限公司全资子公司，公司全资孙公司
百草中药	指	浙江百草中药饮片有限公司，公司控股子公司，公司持有佐力百草中药 51.01% 的股权
科济生物	指	科济生物医药（上海）有限公司，公司全资孙公司浙江佐力创新医疗投资管理有限公司参股公司，佐力创新医疗持有科济生物医药（上海）有限公司 7.85% 的股权
智眠科济	指	上海智眠信息科技有限公司，公司全资孙公司浙江佐力创新医疗投资管理有限公司参股公司，佐力创新医疗持有上海智眠信息科技有限公司 6% 的股权

佐力集团	指	佐力控股集团有限公司，为公司控股股东、实际控制人俞有强先生控制的企业，俞有强先生现担任佐力集团的董事长，通过德清银天股权投资管理有限公司持有佐力集团 38.12% 的股权。
佐力君康	指	德清佐力君康健康产业发展合伙企业（有限合伙），公司与佐力控股集团有限公司合作发起的合伙企业
董事会	指	浙江佐力药业股份有限公司董事会
监事会	指	浙江佐力药业股份有限公司监事会
股东大会	指	浙江佐力药业股份有限公司股东大会
《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》
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
会计师事务所	指	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
GMP	指	药品生产质量管理规范
OTC	指	非处方药物。是消费者可不经医生处方，直接从药房或药店购买的药品，而且是不在医疗专业人员指导下就能安全使用的药品，即不需要凭借执业药师或从业药师的处方既可自行选购、使用的药品
学术推广模式	指	制药企业所采取的以学术推广会议或学术研讨会等形式，向医生宣传药品的特点、优点以及最新基础理论和临床疗效研究成果，并通过医生向患者宣传，使患者对药品产生有效需求，实现药品销售的一种方式
CRM	指	Customer Relationship Management 的缩写，客户关系管理，是近年来被许多企业用于维持客户关系的一种战略方法。有效的 CRM 系统可以通过收集市场数据和信息，强化患者和医生的品牌忠诚、增加药品的销售量
循证医学	指	遵循科学证据的临床医学。它提倡将临床医师个人的临床实践和经验与客观的科学研究
药用真菌	指	一类在生长、发育的代谢活动中，能产生具有药理活性或对人体疾病有预防、抑制或治疗作用的物质的真菌。其产生的活性物质有酶、蛋白质、脂肪酸、氨基酸、肽类、多糖、生物碱、甾醇、萜类、苷类以及维生素等
乌灵参	指	一种生长在地下深处、土栖白蚁废弃蚁巢上的珍稀的药用真菌——炭角菌的菌核，在四川、云南等地为著名补气、固肾中药。经记载能除湿镇惊、补心肾、利小便、止心悸、催乳；治心悸失眠、脾虚食少、产后失血、产后乏乳、小儿惊风、吐血等症
CAR-T	指	CAR-T，全称是 Chimeric Antigen Receptor T-Cell Immunotherapy，嵌合抗原受体 T 细胞免疫疗法。

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	佐力药业	股票代码	300181
公司的中文名称	浙江佐力药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	佐力药业		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Jolly Pharmaceutical Co.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	ZUO LI YAO YE		
公司的法定代表人	俞有强		
注册地址	浙江德清县武康镇志远路		
注册地址的邮政编码	313200		
办公地址	浙江德清县武康镇志远路		
办公地址的邮政编码	313200		
公司国际互联网网址	http://www.zuoli.com		
电子信箱	jolly@zuoli.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑超一	吴英
联系地址	浙江德清县武康镇志远路	浙江德清县武康镇志远路
电话	0572-8281383	0572-8281383
传真	0572-8281246	0572-8281246
电子信箱	zhengcy@zuoli.com	wuy2@zuoli.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报，中国证券报，证券日报，上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	浙江德清县武康镇志远路，公司董事会办公室

四、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
营业总收入（元）	467,634,206.40	328,895,674.14	42.18%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	57,440,617.22	54,724,816.79	4.96%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	50,498,197.35	47,104,897.49	7.20%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-59,825,581.92	-40,558,263.01	-47.51%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0983	-0.0666	-47.60%
基本每股收益（元/股）	0.0944	0.1016	-7.09%
稀释每股收益（元/股）	0.0944	0.1016	-7.09%
加权平均净资产收益率	4.35%	6.67%	-2.32%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.82%	5.74%	-1.92%
	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）	2,031,388,101.24	1,850,546,582.90	9.77%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,307,110,556.08	1,291,690,200.99	1.19%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.1476	2.1223	1.19%

五、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）	-271.85	
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）	9,185,859.13	
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	140,325.60	
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	812,815.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,908.52	
减：所得税影响额	1,546,673.94	

少数股东权益影响额（税后）	1,676,543.30	
合计	6,942,419.87	--

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

适用 不适用

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

六、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。

七、重大风险提示

1、行业政策风险

随着医药卫生体制改革的不断深化和有关政策措施陆续出台，加强药品质量控制及药品控费将成为常态，公立医院改革试点、医药价格模式改变、医保支付制度改革、药品集中采购模式改变、药品审评制度等，正在深化的改革将深刻影响医药产业的各个领域，将对药品生产经营造成一定影响，同时可能带来行业竞争的新局面。公司管理层将时刻关注行业政策变化，积极采取应对措施以控制和降低生产经营风险，同时，继续围绕大健康产业链进行外延式的发展，积极开拓公司发展新空间。

2、招标降价风险

药品降价目前已成为行业发展的趋势。特别是医保控费、二次议价、医院零加成等措施的实施，对药品生产企业的业绩将产生直接影响。对个别招标降价及二次议价幅度较大的地区，公司从长期考虑，为维护价格稳定，保证产品质量，可能会放弃部分地区的销售，对公司业绩会造成一定影响。公司将积极通过降低生产成本、强化医院终端及连锁大药房的覆盖、加强学术营销等应对措施，提升产品市场竞争力，保持企业稳健发展。

3、并购整合风险

公司在坚持内生式增长的同时，围绕大健康产业链进行外延式拓展，目前已拥有浙江佐力健康产业投资管理有限公司1家全资子公司，青海珠峰冬虫夏草药业有限公司、浙江凯欣医药有限公司、浙江佐力百草中药饮片有限公司、浙江佐力百草医药有限公司4家控股子公司，投资并参与德清医院合作办医，将业务拓展到了除医药制造以外的医药流通、医疗服务领域。未来，公司仍将继续进行投资并购，不断完善公司大健康产业链布局。由于部分新投资并购公司与佐力药业之间可能因文化和管理差异导致新团队在融入公司的过程中存在一定的整合风险，如果不能及时有效解决，有可能影响新投资、并购公司的正常运作与经营目标的实现。公司将通过派驻管理人员、加强沟通、规范管理、文化传输等方式加强子公司在业务规划、团队建设、管理体系、财务统筹等方面的有效融合。“新技术、新模式”方面投资力度的不断加大，也将增加公司的资金成本和投资风险。

4、商誉减值风险

公司收购珠峰药业、凯欣医药、佐力百草中药部分股权后形成非同一控制下企业合并，因成交价格较账面净资产增值较大，公司确认了较大额度的商誉，若标的公司未来经营中不能较好地实现收益，那么收购标的资产所形成的商誉将会有减值风险，减值金额将计入本公司合并利润表，直接对公司未来业绩产生不利影响。公司将围绕大健康领域，在做强做大乌灵系列和百令片产品的基础上，组建专业团队发展中药饮片、配方颗粒、医疗服务和医药流通等业务，与现有业务实现资源共享、优势互补，提升企业的核心竞争力，为公司未来持续健康发展带来保障。同时，本着谨慎性原则，在未来并购中积极稳妥投资，做好尽职调查，理性评估标的公司的盈利预测，增强并购双方的协同效应，最大限度降低并购后可能出现的商誉减值风险。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2016年是“十三五”规划的启动之年，这一年，医药行业进入深度调整转型期，新一轮招标、二次议价、两票制、药品研发和一致性评价等新政对医药企业的压力仍在持续，医药行业的管控和标准化程度要求进一步提高，公司上下化压力为动力，积极抓住医药行业整合的重要战略机遇，将“专业、绩效、执行、创新、蜕变”作为2016年的重点工作思路，紧紧围绕大健康发展战略，按照2016年经营计划目标，团结拼搏，砥砺奋进，以工匠精神潜心开展企业生产和经营各项工作。报告期内，公司实现营业收入46763.42万元，比上年同期增长42.18%；实现利润总额7167.75万元，比上年同期增长7.96%；实现归属于上市公司股东的净利润5744.06万元，比上年同期增4.96%。报告期内，公司的主要经营管理工作如下：

一、投融资方面

报告期内，公司围绕大健康产业，并购外部优质资源，全资孙公司佐力创新医疗向科济生物增资8910万元，布局精准医疗、细胞免疫治疗领域；佐力创新医疗向智眠科技增资360万元，布局互联网医疗市场，探索互联网+营销新模式；公司全资子公司佐力健康产业出资3000万元与佐力集团共同发起设立第一期健康产业并购基金——德清佐力君康健康产业发展合伙企业（有限合伙），合伙企业认缴出资总额为18,700万元人民币，专项用于分别收购德清御隆旅游开发有限公司和德清郡安里旅游开发有限公司70%的股权，助力企业大健康产业升级。

报告期内，公司对2015年度发行公司债券方案履行了相关变更程序，变更后计划非公开发行不超过8亿元公司债券，发行总规模不超过人民币8亿元（含8亿元），采取分期发行方式，首期发行3亿元，可超额配售不超过5亿元。

二、市场营销方面

受医药行业严格的医保支付审核、二次议价、医院零加成等政策的影响，公司主要产品乌灵系列产品和百令片的销售也面临较大压力。报告期内，公司通过内生的原动力积极应对医药行业的变革，继续加强营销团队建设，提高一线营销管理人员的业务能力和管理能力，同时，围绕“搭班子、摸家底、明目标、强管理”工作思路，进行中药饮片、配方颗粒专业团队的组建与管理，制定业绩考核方案，推进中药饮片业务开户工作，确保与现有的业务实现资源共享，优势互补。

报告期内，公司强化医院终端及连锁大药房的覆盖。通过泰山登顶计划项目，推进重点医院的快速增长；加强招投标工作，乌灵胶囊先后在福建、甘肃、天津中标，同时，乌灵胶囊新增加的54粒规格已在浙江、上海、甘肃和北京中标，可有效满足市场需求，为进一步提升销售收入带来机会，百令片在天津中标；加强已中标省份市场拓展，组织招商突击队，培养招商经理的理念和技能，提高招商销售份额；稳步推进OTC拓展工作，扩大连锁大药房的覆盖，截止2016年6月底，已覆盖有效门店8000余家；充分挖掘癫痫、卒中后抑郁、耳鼻喉科等蓝海市场潜力，关注慢病目录带来的市场增量机会；推进互联网营销创新模式，公司与智眠科技在慢病管理、医患互动和可穿戴智能硬件全面合作，打造为中国睡眠障碍领域医生第一平台（微信企业号上已有近万名实名睡眠障碍医生的）。

报告期内，公司进一步加强市场推广，提升产品学术影响力。乌灵胶囊新增进入了心理应激导致稳定性冠心病患者心肌缺血的诊断与治疗专家共识、《中国卒中后抑郁障碍规范化诊疗指南》；通过组织佐力云贵川公益行、承办“神经心理及情感障碍论坛”、乌灵神经科巡讲会、乌灵系列活动之阳光天使医院行等活动树立产品品牌形象。

三、生产质量方面

报告期内，公司根据每月生产调度会合理安排生产，加强生产现场管理，保证生产有序运行。采取日常监控与专项检查相结合的方式强化GMP常态管理，增强全员安全生产意识和GMP理念。公司与各部门签订了《质量目标考核责任书》，定期进行检查和通报，并举办了安全生产暨GMP知识竞赛活动。2016年度公司获得了质量监督等级AA级。

四、产品研发方面

报告期内，公司进一步推进中药配方颗粒项目的研究工作，制定并完善配方颗粒生产工艺和质量标准；继续推进灵莲花颗粒大品种培育临床工作和灵泽片四期临床研究；完成了乌灵胶囊关于脑保护作用机制研究课题；推进药用真菌延伸开发，强化核心技术优势；“灵泽片”获得浙江省科技进步三等奖、市科技进步二等奖；建立知识产权管理长效机制，成立知识产权工作领导小组；公司获得了浙江省科技厅关于药用真菌研究院的批复。

五、项目进展方面

报告期内，公司按计划推进“年产400吨乌灵菌粉生产线建设项目”建设；德清医院新院区建设项目建设开工；紧抓配方颗粒政策放开机遇，加快推进年产1600吨中药配方颗粒（第一期年产800吨）生产线建设项目。

六、内控管理方面

报告期内，公司持续完善治理结构与内部控制体系，健全和完善公司管理框架，确保经营管理的高效运行；加强子公司管理，通过成立子公司管理工作小组、投资项目评估办公室、制定子公司考核实施办法等方式，加强公司与子公司的融合，提升企业整体治理水平和运营效率，控制子公司经营风险；加强团队建设，制定了《中层管理人员考核方案》，在中层管理人员队伍中引入竞争机制，健全管理人员激励制度。报告期内，公司还荣列国家工商总局认定的“2014 -2015年守合同重信用”企业名单，荣获浙江省2015年企业信息化创新项目优秀奖。

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	467,634,206.40	328,895,674.14	42.18%	非同一控制下子公司百草中药饮片和百草医药纳入合并报表范围，以及乌灵系列产品及百令片产品销售收入的增长
营业成本	169,368,036.95	86,428,019.47	95.96%	主要随销售收入增加而增加的营业成本
销售费用	190,619,763.34	147,825,103.88	28.95%	
管理费用	40,627,464.87	34,229,600.44	18.69%	
财务费用	4,921,973.25	2,601,108.31	89.23%	主要是公司随着贷款规模增加而增加的利息支出
所得税费用	8,289,661.02	7,231,799.98	14.63%	
研发投入	11,179,872.60	10,312,725.50	8.41%	
经营活动产生的现金流量净额	-59,825,581.92	-40,558,263.01	-47.51%	随公司销售增加而增加的营运资金
投资活动产生的现金流量净额	-212,830,475.82	-32,432,685.30	-556.22%	主要是本报告期支付股权投资款及土地价款
筹资活动产生的现金流量净额	64,551,121.58	382,613,827.66	-83.13%	主要是上年度同期非公开发行股票收到募集资金
现金及现金等价物净增加额	-208,103,369.20	309,622,866.70	-167.21%	

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期营业收入46,763.42万元，比上年同期增长42.18%，营业收入的增长是非同一控制下子公司百草中药饮片和百草医药纳入合并报表范围，以及乌灵系列产品及百令片产品销售收入的增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

1、主营业务范围

公司立足于药用真菌生物发酵技术生产中药产品，主要从事药用真菌系列产品的研发、生产与销售。目前已形成“乌灵系列产品”和“百令片”双核发展的业务格局，并着力发展中药饮片业务。公司在加强内生式增长的同时，积极进行外延式并购与发展，通过收购凯欣医药、百草医药、参与德清第三人民医院合作办医，设立健康产业投资平台，布局精准医疗领域，将业务拓展到了除医药制造以外的医药流通、医疗服务领域，逐渐形成了以制药业务、医药流通业务与医疗服务业务三大平台为依托的大健康管理的产业闭环。

2、主要产品及用途

公司主要产品包括乌灵系列产品、百令片、中药饮片产品等。其中，乌灵系列产品是公司产品，其是围绕“乌灵菌粉”这一国家中药一类新药开发的系列产品，报告期内，乌灵系列产品销售收入占主营业务收入的54.95%；百令片系列产品是公司控股子公司珠峰药业开发的产品，报告期内，百令片系列占主营业务收入15.77%；乌灵胶囊和百令片均是国家医保目录产品。中药饮片是公司控股子公司百草中药的主要产品，报告期内占主营业务收入11.05%，中药饮片产品品种达700多种，1,000多个品规，包括有：茯苓饮片、黄芪饮片、麸炒白术饮片、当归饮片、麸白芍饮片、丹参饮片、陈皮饮片、生地黄饮片，直接口服饮片三七粉、川贝粉、破壁灵芝孢子粉等。

公司主要产品及相应功能如下：

序号	药品名称	功能主治/适应症
1	乌灵胶囊	补肾健脑，养心安神；用于心肾不交所致的失眠、健忘、心悸心烦、神疲乏力、腰膝酸软、头晕耳鸣、少气懒言、脉细或沉无力；神经衰弱见上述证候者。
2	灵莲花颗粒	养阴安神，交通心肾。用于围绝经期综合征、中医辨证属于心肾不交者，症见烘热汗出、失眠、心烦不宁、心悸、多梦易惊、头晕耳鸣、腰腿酸痛、大便干燥、舌红苔薄、脉细弦。
3	灵泽片	益肾活血，散结利水。用于良性前列腺增生肾虚血瘀湿阻证出现的尿频，排尿困难，尿线变细，淋漓不尽，腰膝酸软等症。
4	百令片	补肺肾，益精气。用于肺肾两虚引起的咳嗽、气喘、腰背酸痛；慢性支气管炎的辅助治疗。
5	中药饮片	中药材按中医药理论、经过加工炮制后的中药，可直接用于中医临床。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

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
分产品或服务						
乌灵系列	256,904,949.13	34,873,272.12	86.43%	14.92%	36.51%	-2.14%

百令片	73,719,174.11	16,108,020.27	78.15%	38.24%	33.75%	0.74%
中药饮片	51,685,417.64	41,887,455.59	18.96%			
其他	85,252,281.66	76,499,066.75	10.27%	63.93%	55.99%	4.57%
合计	467,561,822.54	169,367,814.73	63.78%	42.16%	95.50%	-9.88%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

本公司因上年度9月份非同一控制合并佐力百草中药与佐力百草医药公司，故本半年度与上年度同期相比新增了中药饮片业务，增加了医药商业的营业收入。

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

本公司因上年度9月份非同一控制合并佐力百草中药与佐力百草医药公司，本半年度与上年度同期相比新增了中药饮片业务，增加了医药商业的营业收入，公司的产品毛利率有所下降。

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

本公司因上年度9月份非同一控制合并佐力百草中药，故本半年度与上年度同期相比新增了中药饮片业务。

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

供应商排名	2016年1-6月		2015年1-6月	
	采购额	采购占比	采购额	采购占比
第一名	8,596,866.05	6.82%	7,766,985.22	10.38%
第二名	8,467,086.85	6.71%	6,832,825.31	9.13%
第三名	7,682,326.48	6.09%	6,338,776.44	8.47%
第四名	7,016,110.27	5.56%	4,766,611.44	6.37%
第五名	5,913,274.91	4.69%	3,933,187.04	5.25%
合计	37,675,664.56	29.87%	29,638,385.45	39.60%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

客户排名	2016年1-6月		2015年1-6月	
	销售额	销售占比	销售额	销售占比
第一名	127011525.34	27.16%	104866468.34	31.89%
第二名	61653111.90	13.19%	45668518.81	13.89%
第三名	36178343.28	7.74%	26233962.07	7.98%
第四名	19733743.61	4.22%	23461304.66	7.13%
第五名	18210390.03	3.89%	16182717.96	4.92%
合计	262787114.16	56.20%	216412971.84	65.80%

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

2016 年半年度重要研发项目的进展及影响

序号	研发项目	拟达到的目标	项目进度	对公司未来发展的影响
1	乌灵胶囊大规模循证医学临床研究	提供学术支持证据	乌灵胶囊中药保护品种延长保护期申请审评通过，已获证书；大规模安全性临床试验已完成	支持乌灵胶囊大品种策略实施
2	灵莲花颗粒IV期临床	按药品注册法规的要求，完成新药上市后的IV期临床试验	临床研究在各个医院正式启动，研究工作正在持续开展	支持乌灵系列产品的市场培育
3	乌灵菌粉深入研究	开发系列产品及提供学术支持	基础研究阶段	增强核心竞争力
4	新药用真菌品种的开发	取得新产品生产批件	基础研究阶段	药用真菌产品储备
5	化药六类新制剂开发	取得生产批件	注射用兰索拉唑、注射用埃索美拉唑钠、注射用甲磺霉素甘氨酸酯等注册受理处于审评阶段，硫酸氢氯吡格雷片获得了药物临床试验批件，其他项目处于试制和申报准备阶段	丰富产品结构
6	中药配方颗粒研制	取得配方颗粒的生产资质	正在进行各个品种工艺与质量研究	利用现有资源，丰富产品，抢抓中药配方颗粒市场限制性放开机遇，拓展盈利空间

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

2016年，医药行业进入深度调整转型期，新一轮招标、二次议价、两票制、药品研发和一致性评价等新政对医药企业的压力仍在持续，医药行业增速可能进一步下滑，中药行业市场竞争将进一步加剧。同时，健康产业也迎来了前所未有的发展机遇，2016年2月，国务院印发了《中医药健康服务发展规划（2015-2020年）》，中医药作为历史经典产业之一，市场地位将进一步提升；4月，国务院办公厅发布了《关于印发深化医药卫生体制改革2016年重点工作任务的通知》，“加快发展健康服务业”被单独列出强调。公司将紧紧抓住国家中医药发展及“健康中国”发展战略的机遇，积极应对行业及市场压力，加强内生式增长，同时，通过外延式并购以及现有的资源优势持续进行大健康产业布局，实现内生增长和外延并购“双轮驱动”。

公司所属行业为医药制造业，自2014年以来，公司新涉足医药流通和医疗服务领域。公司主要产品乌灵菌粉、乌灵系列产品、百令片及中药饮片产品，其中，乌灵系列产品和百令片为现代中药行业分类之创新中药的药用真菌药类别，乌灵系列产品已在市场中取得一定的市场占有率和品牌认可度；百令片系列和中药饮片也形成了一定的区域优势。

国家食品药品监督管理总局南方医药经济研究所在《2015年度中国医药市场发展蓝皮书》中公布的2013年、2014年医院神经系统疾病用药中十大中成药品种前10位中成药品种市场集中度为64.03%、63.34%，其中乌灵胶囊排名第三。除排名第一位的天麻素注射液为注射剂型外，其余产品均为口服剂型，乌灵胶囊在口服剂型中市场排名第二。

根据《2015年度中国医药市场发展蓝皮书》，米内网对中国城市公立医院中成药市场、城市社区卫生中心/站中成药市场、中国乡镇卫生院中成药市场进行了分析，乌灵胶囊为中成药市场神经系统疾病药物的领导品牌，具体如下：

中国城市公立医院中成药市场神经系统疾病药物TOP10产品市场份额

排名	品名	份额
1	天麻素注射液	23.26%
2	乌灵胶囊	8.02%
3	百乐眠胶囊	4.87%
4	养血清脑颗粒	4.52%
5	舒肝解郁胶囊	4.41%
6	复方天麻蜜环糖肽片	3.83%
7	安脑片	2.67%
8	珍宝丸	2.36%
9	清脑复神液	2.11%
10	头痛宁胶囊	1.61%
TOP10产品合计		57.67%

中国城市社区卫生中心/站中成药市场神经系统疾病药物TOP10产品份额

排名	品名	份额
1	乌灵胶囊	37.21%
2	养血清脑丸	7.59%
3	全天麻片	7.38%
4	天麻素注射液	5.81%
5	安神补脑颗粒	4.82%

6	安神补脑液	4.36%
7	全天麻胶囊	3.81%
8	川芎茶调颗粒	3.51%
9	养血清脑颗粒	3.48%
10	安神补脑胶囊	3.26%
TOP10产品合计		81.24%

中国乡镇卫生院中成药市场神经系统疾病药物TOP10产品市场份额

排名	品名	份额
1	晕痛定胶囊	14.45%
2	养血清脑颗粒	9.42%
3	正天丸	7.12%
4	天麻素注射液	6.86%
5	安神补脑液	6.65%
6	天王补心片	6.49%
7	乌灵胶囊	5.83%
8	镇脑宁胶囊	4.32%
9	养血清脑丸	3.16%
10	安神补脑颗粒	2.45%
TOP10产品合计		66.73%

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司2016年度经营计划未发生重大变更，公司根据2016年经营计划有序的推进各项工作，有关执行情况详见“第三节 董事会报告之报告期内总体经营情况”。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

规模扩大的管控风险。随着公司围绕大健康产业进行战略布局，公司经营规模和业务范围不断扩大，产业链进一步延伸，人员也有较大规模的扩充，由此带来一系列管理风险，对公司的经营能力，包括管理能力、技术能力、市场营销能力、研发能力等有了更高的要求，公司的组织架构和管理体系将趋于复杂化，管理难度加大。鉴于此，公司将从战略规划、财务管理、审计监督等方面来构建和完善管理，提高公司整体运营和管理效能，防范经营风险。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	46,841.73
报告期投入募集资金总额	543.97
已累计投入募集资金总额	12,525.34
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>根据公司 2014 年度股东大会决议、中国证监会管理委员会证监许可【2015】1231 号文《关于核准浙江佐力药业股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，由主承销商国金证券股份有限公司采用向特定投资对象非公开发行人民币普通股股票，募集资金总额为 48554.94 万元，扣除承销费及保荐费 1400 万元及其他相关发行和 313.21 万元，实际募集资金净额为 46841.73 万元。其中：年产 400 吨乌灵菌粉生产线建设项目 25000 万元；补充流动资金项目 21841.73 万元。</p> <p>截止 2016 年 6 月 30 日，年产 400 吨乌灵菌粉生产线建设项目已累计使用 562.96 万元；补充流动资金项目已累计使用 11962.38 万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 400 吨乌灵菌粉生产线建设项目	否	25,000	25,000	543.97	562.97	2.25%	2018 年 12 月 31 日			是	否
补充流动资金	否	21,841.73	21,843.73	0	11,962.38	54.77%	2018 年 12 月 31 日			是	否
承诺投资项目小计	--	46,841.73	46,843.73	543.97	12,525.35	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
归还银行贷款（如	--	0	0	0	0		--	--	--	--	--

有)											
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--			--	--
合计	--	46,841.73	46,843.73	543.97	12,525.35	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	其中：经中国工商银行股份有限公司备清支行与华安未来资产管理（上海）有限公司签订合同，购买华安资产—华盛 5 号保本专项资产管理计划产品 15000 万元；通过上海浦东发展银行股份有限公司湖州德清支行网银购买现金管理 1 号 450 万元，其余均以银行存款的形式存放在各银行账户中										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期末，本次非公开发行资金结余 34543.95 万元。累计使用与结余金额较募集资金总额多 227.56 万元，为一般账户已代付的其他相关发行费用 65.21 万元和募集资金净利息收入 162.35 万元。										

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

4、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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
华安未来资产管理(上海)有限公司	无	否	华安资产-华盛5号保本专项资产管理计划	15,000	2015年08月29日	2016年08月23日	预期收益率5%，以现金形式实际支付为准	0	是	0	750	0
上海浦东发展银行股份有限公司湖州德清支行	无	否	利多多现金管理1号	1,895	2015年08月29日	2016年08月23日	预期收益率3%，以现金形式实际支付为准	1,895	是	0		8.85
上海浦东发展银行股份有限公司湖州德清支行	无	否	利多多现金管理1号	700	2015年08月14日	2016年02月05日	预期收益率2.9%，以现金形式实际支付为准	250	是	0		2.61
中国农业	无	否	“本利	1,000	2015年	2016年	3.80%	0	是	0	38	0

银行股份有限公司 西宁分行 生物园区 支行			丰 360 天”人民 币理财 产品		08 月 29 日	08 月 23 日	(中国农 业银行有 权视情况 调整产品 预期收益 率)					
中国农业 银行股份 有限公司 西宁分行 生物园区 支行	无	否	“本利 丰 360 天”人民 币理财 产品;	500	2015 年 08 月 29 日	2016 年 08 月 23 日	3.80% (中国农 业银行有 权视情况 调整产品 预期收益 率)	0	是	0	19	0
中信银行 股份有限 公司西宁 支行	无	否	人民币 结构性 理财产 品	1,000	2015 年 08 月 14 日	2016 年 02 月 05 日	3.4%--4.4 %,视联 系标的 “美元 3 个月 LIBOR 息率而 定%	1,000	是	0		16.06
中信银行 股份有限 公司西宁 支行	无	否	人民币 结构性 理财产 品	1,000	2016 年 06 月 17 日	2016 年 12 月 23 日	2.95%--3. 35%,视 联系标的 “美元 3 个月 LIBOR 息率而 定%	0	是	0	14.75	0
中国农业 银行股份 有限公司 西宁分行 生物园区 支行	无	否	“金钥匙. 安心快 线”天天 利滚利 第开放 式人民 币理财 产品	16.6	2015 年 08 月 28 日	2016 年 01 月 21 日	"每个投 资周期最 高年化收 益率约为 2.45%, 超出最高 年化收益 率及各项 费用的部 分资产管 理人有权 将其作为 浮动管理 费用"	16.6	是	0		0.16

中国农业银行股份有限公司西宁分行生物园区支行	无	否	“金钥匙.安心快线”天天利滚利开放式人民币理财产品	129.2	2015年08月28日	2016年01月21日	"每个投资周期最高年化收益率约为2.45%，超出最高年化收益率及各项费用的部分资产管理人有权将其作为浮动管理费用"	129.2	是	0	1.27
中国农业银行股份有限公司西宁分行生物园区支行	无	否	“金钥匙.安心快线”天天利滚利开放式人民币理财产品	91.8	2015年08月28日	2016年01月22日	"每个投资周期最高年化收益率约为2.45%，超出最高年化收益率及各项费用的部分资产管理人有权将其作为浮动管理费用"	91.8	是	0	0.91
中国农业银行股份有限公司西宁分行生物园区支行	无	否	“金钥匙.安心快线”天天利滚利开放式人民币理财产品	20.09	2015年08月28日	2016年01月22日	"每个投资周期最高年化收益率约为2.45%，超出最高年化收益率及各项费用的部分资产管理人有权将其作为浮动管理费用"	20.09	是	0	0.2
中国农业	无	否	“金钥匙.	97.57	2015年	2016年	"每个投	97.57	是	0	0.98

银行股份有限公司 西宁分行 生物园区 支行			安心快 线”天天 利滚利 开放式 人民币 理财产品		08月28 日	01月25 日	资周期最 高年化收 益率约为 2.45%， 超出最高 年化收益 率及各项 费用的部 分资产管 理人有权 将其作为 浮动管理 费用”					
中国农业 银行股份 有限公司 西宁分行 生物园区 支行	无	否	“金钥匙. 安心快 线”天天 利滚利 开放式 人民币 理财产品	12.34	2015年 08月28 日	2016年 02月19 日	“每个投 资周期最 高年化收 益率约为 2.45%， 超出最高 年化收益 率及各项 费用的部 分资产管 理人有权 将其作为 浮动管理 费用”	12.34	是	0		0.14
中国农业 银行股份 有限公司 西宁分行 生物园区 支行	无	否	“金钥匙. 安心快 线”天天 利滚利 开放式 人民币 理财产品	137.66	2016年 01月27 日	2016年 02月19 日	“每个投 资周期最 高年化收 益率约为 2.45%， 超出最高 年化收益 率及各项 费用的部 分资产管 理人有权 将其作为 浮动管理 费用”	137.66	是	0		0.21
中国农业 银行股份	无	否	“金钥匙. 安心快	112.34	2016年 01月27	2016年 02月29	“每个投 资周期最	112.34	是	0		0.25

有限公司 西宁分行 生物园区 支行			线”天天 利滚利 开放式 人民币 理财产品		日	日	高年化收 益率约为 2.45%， 超出最高 年化收益 率及各项 费用的部 分资产管 理人有权 将其作为 浮动管理 费用”					
中国农业 银行股份 有限公司 西宁分行 生物园区 支行	无	否	“金钥匙？ 安心快 线”天天 利滚利 开放式 人民币 理财产品	450	2016年 02月05 日	2016年 02月29 日	“每个投 资周期最 高年化收 益率约为 2.45%， 超出最高 年化收益 率及各项 费用的部 分资产管 理人有权 将其作为 浮动管理 费用”	450	是	0		0.72
中国农业 银行股份 有限公司 西宁分行 生物园区 支行	无	否	“金钥匙. 安心快 线”天天 利滚利 开放式 人民币 理财产品	270	2016年 03月02 日	2016年 03月30 日	“每个投 资周期最 高年化收 益率约为 2.45%， 超出最高 年化收益 率及各项 费用的部 分资产管 理人有权 将其作为 浮动管理 费用”	270	是	0		0.51
中国农业 银行股份 有限公司	无	否	“金钥匙. 安心快 线”天天	230	2016年 04月07 日	2016年 04月15 日	“每个投 资周期最 高年化收	230	是	0		0.12

西宁分行 生物园区 支行			利滚利 开放式 人民币 理财产品				益率约为 2.45%， 超出最高 年化收益 率及各项 费用的部 分资产管 理人有权 将其作为 浮动管理 费用"					
中国农业 银行股份 有限公司 西宁分行 生物园区 支行	无	否	“金钥匙. 安心快 线”天天 利滚利 开放式 人民币 理财产品	150	2016年 04月07 日	2016年 05月10 日	"每个投 资周期最 高年化收 益率约为 2.45%， 超出最高 年化收益 率及各项 费用的部 分资产管 理人有权 将其作为 浮动管理 费用"	150	是	0		0.33
中国农业 银行股份 有限公司 西宁分行 生物园区 支行	无	否	“金钥匙. 安心快 线”天天 利滚利 开放式 人民币 理财产品	100.02	2016年 04月07 日	2016年 05月12 日	"每个投 资周期最 高年化收 益率约为 2.48%， 超出最高 年化收益 率及各项 费用的部 分资产管 理人有权 将其作为 浮动管理 费用"	100.02	是	0		0.23
中中国农 业银行股 份有限公 司西宁分	无	否	“金钥匙. 安心快 线”天天 利滚利	188.98	2016年 04月07 日	2016年 05月23 日	"每个投 资周期最 高年化收 益率约为	188.98	是	0		0.58

行生物园区支行			开放式人民币理财产品				2.45%，超出最高年化收益率及各项费用的部分资产管理人有权将其作为浮动管理费用"					
中国农业银行股份有限公司西宁分行生物园区支行	无	否	“金钥匙.安心快线”天天利滚利开放式人民币理财产品	211	2016年04月07日	2016年06月15日	"每个投资周期最高年化收益率约为2.45%，超出最高年化收益率及各项费用的部分资产管理人有权将其作为浮动管理费用"	211	是	0		0.98
中国农业银行股份有限公司西宁分行生物园区支行	无	否	“金钥匙.安心快线”天天利滚利开放式人民币理财产品	110	2016年04月20日	2016年05月05日	"每个投资周期最高年化收益率约为2.51%，超出最高年化收益率及各项费用的部分资产管理人有权将其作为浮动管理费用"	110	是	0		0.11
中国农业银行股份有限公司西宁分行生物园区支行	无	否	“金钥匙.安心快线”天天利滚利开放式	335	2016年05月03日	2016年06月15日	"每个投资周期最高年化收益率约为2.45%，	335	是	0		0.97

支行			人民币理财产品				超出最高年化收益率及各项费用的部分资产管理人有权将其作为浮动管理费用"					
中国农业银行股份有限公司西宁分行生物园区支行	无	否	“金钥匙·安心快线”天天利滚利开放式人民币理财产品	100	2016年06月01日	2016年06月15日	"每个投资周期最高年化收益率约为2.45%，超出最高年化收益率及各项费用的部分资产管理人有权将其作为浮动管理费用"	100	是	0		0.09
上海浦东发展银行股份有限公司湖州德清支行	无	否	利多多现金管理1号	150	2015年12月31日	2016年01月12日	预期收益率2.4%，以现金形式实际支付为准	150	是	0	0.11	0.11
上海浦东发展银行股份有限公司湖州德清支行	无	否	利多多现金管理1号	300	2016年06月23日	2016年12月31日	预期收益率2.4%，以现金形式实际支付为准		是	0		
合计				24,307.6	--	--	--	6,057.6	--	0	821.86	36.4
委托理财资金来源				暂时闲置资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况（如适用）				无								
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）				2015年07月14日								
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）				无								

委托理财情况及未来计划说明	根据资金使用结余安排
---------------	------------

(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。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

五、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

六、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

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

经2016年4月29日召开2015年度股东大会审议批准，2015年度利润分配方案为：以2015年12月31日公司总股本608,624,848股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.70元人民币（含税），共计分配现金股利42,603,739.36元（含税）。公司已于2016年6月16日完成了该利润分配方案的实施。

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：	《2015年度利润分配预案》是严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行，并经2015年度股东大会审议通过，在规定时间内按决议严格实施。
分红标准和比例是否明确和清晰：	《公司章程》第一百五十四条明确规定了公司进行利润分配的原则、形式、时间间隔、条件以及利润分配政策的决策机制和审批程序等，符合中国证监会等相关监管机构对于上市公司股利分配政策的最新要求，分红标准和

	比例明确、清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	《2015 年度利润分配预案》已经董事会、监事会、股东大会审议通过，履行了相关决策程序、已于 2016 年 6 月 16 日完成了权益分派的实施。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事《对 2015 年度利润分配预案》发表了独立意见，认为：董事会关于 2015 年度利润分配预案与公司业绩成长性相匹配，有利于公司持续稳定发展，符合《公司章程》的规定，不存在违法、违规和损害公司股东尤其是中小股东利益的情形，并同意将该预案提交股东大会审议。
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：	公司股东大会采取现场和网络投票的方式召开，保护了中小股东的合法权益。
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，公司现金分红政策未进行调整或变更。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及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。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁)进 展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决执 行情况	披露日期	披露索引
公司控股子公司青海珠峰冬虫夏草药业有限公司收到常州市中级人民法院的传票及民事起诉状,原告王健认为青海珠峰冬虫夏草原料有限公司使用专利方法生产"发酵冬虫夏草菌粉"并销售"发酵冬虫夏草菌粉"的行为属于侵权行为;青海珠峰冬虫夏草药业有限公司使用专利方法直接获得的产品即"发酵冬虫夏草菌粉"生产"百令片"的行为属于侵权行为。	0	否	目前仍在审理当中	公司认为珠峰药业取得百令片药品生产批准文号及生产、销售百令片的行为符合国家法律法规的规定,珠峰药业将积极应诉,维护自己的合法权益。在法院未做出支持原告的终审判决前,珠峰药业仍可以根据法律法规的规定正常生产、运营,不存在生产经营受限的情况。	本案目前仍在审理当中	2015年07月10日	公告编号:2015-056

二、资产交易事项

1、收购资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

2016年2月，公司的控股子公司佐力百草中药对其持股40%的合营企业三正科技，向三正科技原股东陈照荣和陈欢收购股权50%，至此，佐力百草中药共持有三正科技90%的股份，于2016年2月末将三正科技纳入合并报表范围。

三、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。

四、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、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。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司副总经理沈爱瑛女士，佐力百草中药董事长、佐力百草医药执行董事兼总经理黄明伟先生分别以自有资金 137.5 万元参与对公司全资子公司浙江佐力百草医药有限公司的增资扩股，增资完成后佐力百草医药注册资本为 1375 万元，佐力药业持有佐力百草医药 80%的股权，沈爱瑛女士、黄明伟先生分别持有佐力百草医药 10%的股权，佐力百草医药已在报告期内完成了上述增资扩股及工商登记事宜。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于关联自然人参与全资子公司增资暨关联交易的公告 (公告编号：2016-016)	2016年04月07日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
凯欣医药	2016年04 月08日	2,000	2016年05月 01日	800	连带责任保证	12个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			2,000	报告期内对子公司担保实际发 生额合计（B2）				800
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			2,000	报告期末对子公司实际担保余 额合计（B4）				800
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）	2,000	报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2+C2）	800
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）	2,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）	800
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		0.61%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额（E）		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）		0	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、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

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时 间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益 变动报告书中所作 承诺					
资产重组时所作承					

诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	俞有强	<p>本人承诺在作为佐力药业实际控制人或对佐力药业构成实质影响期间亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与佐力药业营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；不利用佐力药业实际控制人地位做出损害佐力药业及全体股东利益的行为，保障佐力药业资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性，充分尊重佐力药业独立经营、自主决策的权利，严格遵守《公司法》和佐力药业《公司章程》的规定，履行应尽的诚信、勤勉责任。</p> <p>本人将善意地履行义务，不利用佐力药业实际控制人地位就关联交易采取行动故意促使佐力药业的股东大会、董事会等做出损害佐力药业或其他股东合法权益的决议。如佐力药业必须与本人控制的其他企业或组织进行关联交易，则本人承诺，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求佐力药业给予与第三人的条件相比更优惠的条件。</p>	2010年01月28日	长期	截至出具承诺之日，承诺人严格信守上述承诺。
	俞有强	<p>本人在作为公司的控股股东或实际控制人期间，承诺人及承诺人的关联方（包括关联法人和关联自然人）均不会占用公司的资金和资产，也不会滥用控股股东或实际控制人的地位损害公司或其他股东的利益。如承诺人或承诺人关联方违反上述承诺，承诺人将负责赔偿公司和其他股东由此造成的一切损失。</p>	2011年02月22日	作为公司的控股股东或实际控制人期间	自承诺之日起，承诺人严格信守上述承诺。
	俞有强;德清县乌灵股权投资合伙企业(有限合伙);长城国融投资管理有限公司;长信基金-工商银行-长信-朗程-工行定增1号资产管理计划;南京瑞森投资管理合伙企业(有限合伙)	<p>本人/本企业将遵循《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》、《证券发行与承销管理办法》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的相关规定，以及本人/本企业与浙江佐力药业股份有限公司签订的《附条件生效的非公开发行股份认购协议》的有关约定，自浙江佐力药业股份有限公司本次非公开发行股票上市之日起三十六个月内不转让所认购的新股。</p>	2015年06月29日	2015年7月17日至2018年7月17日	自承诺之日起，承诺人严格信守上述承诺。
	陈宛如	<p>本人对于所持有之股份公司的所有股份，将自股份公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内，不进行转让或者委托他人管理，也不由股份公司回购所持有的股份。</p> <p>上述股份锁定期满后，董弘宇在担任股份公司董事、高级管理人员期间：将向股份公司申报所持有的股份</p>	2010年11月25日	在董弘宇先生担任公司董事、高管期间	自承诺之日起，承诺人严格信守上述承诺。

		公司的股份及变动情况,每年转让的股份将不会超过所持有股份公司股份总数的百分之二十五;在董弘宇离职后六个月内,将不会转让所持有的股份公司股份;离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售股份公司股票数量占本人所持有股份公司股票总数的比例不超过 50%。			
	俞友珠	本人对于所间接持有之股份公司的所有股份,将自股份公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内,不进行转让或者委托他人管理,也不由股份公司回购所持有的股份。 上述股份锁定期满后,在俞有强担任股份公司董事期间:将向股份公司申报所持有的股份公司的股份及变动情况,每年转让的股份将不会超过所持有股份公司股份总数的百分之二十五;在俞有强离职后六个月内,将不会转让所持有的股份公司股份;离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售股份公司股票数量占本人所持有股份公司股票总数的比例不超过 50%。	2010 年 11 月 25 日	在俞有强担任股份公司董事期间	自承诺之日起,承诺人严格信守上述承诺。
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(如有)	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、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。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2016年1月25日佐力创新医疗投资人民币8910万元增资科济生物,增资后持有科济生物7.85%的股权,具体内容详见公司于2016年1月25日披露在证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告(公告编号:2016-002)。

2、公司于2016年2月19日召开第五届董事会第二十三次会议,会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》,决定聘任沈爱瑛女士担任公司副总经理(兼任公司全资子公司浙江佐力健康产业投资管理有限公司总经理),任期自董事会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。具体内容详见公司于2016年2月19日披露在证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告(公告编号:2016-004)。

3、公司于2016年3月10日参与了德清县人民法院淘宝网司法拍卖网络平台的拍卖，以人民币3521.7万元的价格竞得德清县武康镇志远北路358号的厂房、土地使用权及机器设备，并于2016年3月21日与德清县人民法院签署了《拍卖成交确认书》。公司经理办公会议审议通过了关于参与此次竞拍土地使用权的事项，目前土地证和房产证正在办理当中。

4、公司于2016年4月21日召开了第五届董事会第二十六次（临时）会议、第五届监事会第十七次（临时）会议审议通过了《关于与关联人共同发起设立健康产业并购基金暨关联交易的议案》，同意公司与公司控股股东、实际控制人俞有强先生控制的佐力控股集团有限公司共同发起设立健康产业并购基金，基金总规模不低于10亿元。第1期产业投资基金设立规模不超过2亿元人民币，其中，佐力药业与佐力集团出资合计不超过1亿元人民币，其余资金通过募集方式实现。详情请见公司于2016年4月21日发布在巨潮资讯网的《关于与关联人共同发起设立健康产业并购基金暨关联交易的公告》（公告编号：2016-024）。2016年5月9日公司召开的2016年度第一次临时股东大会审议并通过了该对外投资议案，并授权董事会全权办理本次设立健康产业并购基金后续事项。第1期健康产业并购基金已完成了工商登记手续，名称核准为德清佐力君康健康产业发展合伙企业（有限合伙），并取得了由德清县工商行政管理局下发的《营业执照》，合伙企业全体合伙人对合伙企业的认缴出资总额为18,700万元人民币。佐力集团、浙银汇地（杭州）资本管理有限公司作为普通合伙人分别认缴的出资额为4,000万元，1,000万元；中信证券信通6号定向资产管理计划的管理人中信证券股份有限公司作为优先级有限合伙人认缴的出资额为11,700万元；佐力健康产业作为劣后级有限合伙人认缴的出资额为3,000万元。合伙企业财产专项用于收购德清御隆旅游开发有限公司70%的股权以及德清郡安里旅游开发有限公司70%的股权。详情请见公司于2016年7月6日发布在巨潮资讯网的《关于对外投资设立并购基金暨关联交易的进展公告》（公告编号：2016-038）。

5、公司第五届董事会第二十六次（临时）会议、2016年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司债券方案的议案》，同意公司非公开发行不超过8亿元公司债券。本次债券计划发行总规模不超过人民币8亿元（含8亿元），采取分期发行方式，本次债券首期发行3亿元，可超额配售不超过5亿元。详情请见公司于2016年4月21日发布在巨潮资讯网的《关于变更公司债券方案的公告》（公告编号：2016-025）。

6、财政部、国家税务总局下发了《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52号），决定自2016年5月1日起，对残疾人就业的增值税政策进行调整完善。公司及控股子公司珠峰药业满足享受税收优惠政策的条件，按照目前公司和珠峰药业安置残疾人的人数初步测算，因增值税即征即退的返还标准提高，对公司上半年利润总额的影响为249.80万元。

7、公司控股子公司浙江佐力百草中药饮片有限公司与浙江省安吉经济开发区管委会签署了《安吉县入园企业投资合同》，浙江省安吉县人民政府作为见证方参与了合同的签订，佐力百草中药以1328.2万元获得健康产业园区59.5亩土地的使用权，其中净地面积56.4亩，代征面积3.1亩，土地出让金分3期缴付，该土地主要用于投资扩建15000吨中药饮片项目，本次投资事项已经浙江佐力百草中药饮片有限公司股东会审议通过。

8、公司控股子公司佐力百草中药股东会通过了关于变更董事的议案，选举黄明伟先生、沈爱瑛女士为佐力百草中药董事，黄明伟为董事长。黄明伟先生目前还担任了浙江佐力百草医药有限公司执行董事兼总经理，沈爱瑛女士为佐力药业副总经理，佐力健康产业总经理。

9、公司副总经理沈爱瑛女士，佐力百草中药董事长、佐力百草医药执行董事兼总经理黄明伟先生分别以自有资金137.5万元参与对公司全资子公司浙江佐力百草医药有限公司的增资扩股，增资完成后佐力百草医药注册资本为1375万元，佐力药业持有佐力百草医药80%的股权，沈爱瑛女士、黄明伟先生分别持有佐力百草医药10%的股权，佐力百草医药已在报告期内完成了上述增资扩股及工商登记事宜。

九、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

第五节 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	212,661,826	34.94%	0	0	0	-864,358	-864,358	211,797,468	34.80%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	11,582,395	1.90%	0	0	0	0	0	11,582,395	1.90%
3、其他内资持股	201,079,431	33.04%	0	0	0	-864,358	-864,358	200,215,073	32.90%
其中：境内法人持股	55,025,021	9.04%	0	0	0	0	0	55,025,021	9.04%
境内自然人持股	146,054,410	24.00%	0	0	0	-864,358	-864,358	145,190,052	23.86%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	395,963,022	65.06%	0	0	0	864,358	864,358	396,827,380	65.20%
1、人民币普通股	395,963,022	65.06%	0	0	0	864,358	864,358	396,827,380	65.20%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	608,624,848	100.00%	0	0	0	0	0	608,624,848	100.00%

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

本报告“第五节 股份变动及股东情况”所列股份情况是以中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司所提供的2016年6月30日发行人股本结构表及股东名册为依据。

股份变动的原因

适用 不适用

2016年1月4日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员2015年12月31日所持公司股份重新计算本年度可转让股份法定额度，其余部分作为高管锁定股份继续锁定。

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

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	拟解除限售日期
俞有强	130,754,821	864,358	0	129,890,463	高管锁定股、非公开发行股票个人限售	高管锁定股每年解除持股总数的 25%，非公开发行限售股上市流通时间为 2018 年 7 月 17 日
董弘宇	6,391,193	0	0	6,391,193	高管锁定股	每年解除持股总数的 25%
陈国芬	852,018	0	0	852,018	高管锁定股	每年解除持股总数的 25%
陈建	1,186,515	0	0	1,186,515	高管锁定股	每年解除持股总数的 25%
郑超一	605,880	0	0	605,880	高管锁定股	每年解除持股总数的 25%
郭银丽	600,270	0	0	600,270	高管锁定股	每年解除持股总数的 25%
郑学根	852,016	0	0	852,016	高管锁定股	每年解除持股总数的 25%
朱晓平	1,403,622	0	0	1,403,622	高管锁定股	每年解除持股总数的 25%
陈宛如	3,408,075	0	0	3,408,075	首发承诺	每年解除持股总数的 25%
德清县乌灵股权投资合伙企业（有限合伙）	23,216,652	0	0	23,216,652	非公开发行股份锁定	2018 年 7 月 17 日
长城国融投资管理有限公司	11,582,395	0	0	11,582,395	非公开发行股份锁定	2018 年 7 月 17 日
南京瑞森投资管理合伙企业（有限合伙）	11,582,395	0	0	11,582,395	非公开发行股份锁定	2018 年 7 月 17 日

长信基金—工商银行—长信—朗程—工行定增1号资产管理计划	20,225,974	0	0	20,225,974	非公开发行股份锁定	2018年7月17日
合计	212,661,826	864,358	0	211,797,468	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	46,311							
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
俞有强	境内自然人	28.46%	173,187,284		129,890,463	43,296,821	质押	166,610,000
德清县乌灵股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.81%	23,216,652		23,216,652	0		
长信基金—工商银行—长信—朗程—工行定增1号资产管理计划	境内非国有法人	3.32%	20,225,974		20,225,974	0		
浙江德清隆祥投资有限公司	境内非国有法人	2.65%	16,156,800		0	16,156,800	质押	16,150,000
长城国融投资管理有限公司	国有法人	2.08%	12,632,395		11,582,395	1,050,000		
南京瑞森投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.90%	11,582,395		11,582,395	0	质押	11,582,395
董弘宇	境内自然人	1.40%	8,521,591		6,391,193	2,130,398	质押	4,500,000
中信银行股份有限公司—浦银安盛医疗健康灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.84%	5,107,974		0	5,107,974		
王可方	境内自然人	0.84%	5,098,800	98,800	0	5,098,800		
郭品洁	境内自然人	0.83%	5,050,000	1,850,000	0	5,050,000		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中, 本公司控股股东、实际控制人俞有强先生与浙江德清隆祥投资有限公司存在控制关系; 德清县乌灵股权投资合伙企业(有限合伙), 是公司非公开发行对象之一, 是公司及控股子公司部分董事、监事、高级管理人员、骨干员工及其他出资人出资设立的有限合伙企业, 为公司关联方; 股东王可方和郭品洁为夫妻, 除前述情况外, 公司未知上述股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
俞有强	43,296,821	人民币普通股	43,296,821
浙江德清隆祥投资有限公司	16,156,800	人民币普通股	16,156,800
中信银行股份有限公司-浦银安盛医疗健康灵活配置混合型证券投资基金	5,107,974	人民币普通股	5,107,974
王可方	5,098,800	人民币普通股	5,098,800
郭品洁	5,050,000	人民币普通股	5,050,000
中国工商银行股份有限公司-富国医疗保健行业混合型证券投资基金	4,436,578	人民币普通股	4,436,578
浙江康恩贝制药股份有限公司	4,135,326	人民币普通股	4,135,326
中国人民财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品	2,999,976	人民币普通股	2,999,976
冯国富	2,655,400	人民币普通股	2,655,400
中国工商银行股份有限公司-汇添富中证精准医疗主题指数型发起式证券投资基金(LOF)	2,266,178	人民币普通股	2,266,178
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中, 本公司控股股东、实际控制人俞有强先生与浙江德清隆祥投资有限公司存在控制关系; 德清县乌灵股权投资合伙企业(有限合伙), 是公司非公开发行对象之一, 是公司及控股子公司部分董事、监事、高级管理人员、骨干员工及其他出资人出资设立的有限合伙企业, 为公司关联方; 股东王可方和郭品洁为夫妻, 除前述情况外, 公司未知上述股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。		
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。

第六节 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有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
俞有强	董事长	现任	173,187,284	0	0	173,187,284	0	0	0	0
董弘宇	董事、总经理	现任	8,521,591	0	0	8,521,591	0	0	0	0
陈国芬	董事、财务总监、副总经理	现任	1,136,027	0	0	1,136,027	0	0	0	0
郑学根	董事	现任	1,136,025	0	0	1,136,025	0	0	0	0
袁彬	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
黄轩珍	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
郭银丽	监事	现任	800,360	0	0	800,360	0	0	0	0
嵇文卫	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
彭晓国	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
郑超一	董事会秘书、副总经理	现任	807,840	0	0	807,840	0	0	0	0
朱晓平	副总经理	现任	1,871,496	0	0	1,871,496	0	0	0	0
王建军	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈建	副总经理	现任	1,582,020	0	300,000	1,282,020	0	0	0	0
汪涛	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
沈爱瑛	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	189,042,643	0	300,000	188,742,643	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

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	类型	日期	原因
沈爱瑛	副总经理	聘任	2016年02月19日	为了进一步围绕大健康领域进行有效布局，加强中药饮片、医药流通、医疗服务等公司新涉足领域的经营管理和资源整合，公司组建专业团队，与现有业务实现资源共享、优势互补，提升企业的核心竞争力。鉴于沈爱瑛女士拥有丰富的医药企业管理经验和敏锐的行业判断力，深谙医药销售业务，经公司总经理董弘宇先生提名，董事会提名委员会审核，公司于2016年2月19日召开第五届董事会第二十三次会议，会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，决定聘任沈爱瑛女士担任公司副总经理（兼任公司全资子公司浙江佐力健康产业投资管理有限公司总经理），任期自董事会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。

第七节 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：浙江佐力药业股份有限公司

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	242,112,035.96	450,215,405.16
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	64,945,528.85	39,425,724.19
应收账款	342,327,047.52	183,747,591.61
预付款项	47,988,325.90	5,319,878.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,127,668.67	2,070,172.41
应收股利		
其他应收款	6,724,705.14	2,682,129.98
买入返售金融资产		
存货	189,898,542.72	198,560,799.02

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	213,031,476.75	220,476,692.66
流动资产合计	1,111,155,331.51	1,102,498,393.88
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	149,480,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		3,859,674.40
投资性房地产		
固定资产	466,657,030.89	483,335,407.12
在建工程	66,188,563.65	3,626,554.91
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	44,030,818.78	45,672,105.55
开发支出		
商誉	161,000,413.88	161,000,413.88
长期待摊费用	24,417,236.81	24,660,733.81
递延所得税资产	2,976,157.15	2,498,358.38
其他非流动资产	5,482,548.57	3,394,940.97
非流动资产合计	920,232,769.73	748,048,189.02
资产总计	2,031,388,101.24	1,850,546,582.90
流动负债：		
短期借款	233,640,000.00	184,340,000.00
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	17,039,942.40	

应付账款	57,298,772.96	51,850,464.22
预收款项	195,133.47	595,027.14
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,834,478.42	20,732,564.95
应交税费	24,050,627.02	27,338,964.52
应付利息	487,142.24	326,699.92
应付股利		
其他应付款	58,657,062.21	34,887,549.90
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	1,590,000.00	1,590,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	401,793,158.72	321,661,270.65
非流动负债：		
长期借款	151,000,000.00	68,000,000.00
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	25,327,814.06	25,281,331.89
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	176,327,814.06	93,281,331.89
负债合计	578,120,972.78	414,942,602.54
所有者权益：		
股本	608,624,848.00	608,624,848.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	411,951,993.63	411,368,516.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	48,702,770.88	41,147,863.75
一般风险准备		
未分配利润	237,830,943.57	230,548,972.84
归属于母公司所有者权益合计	1,307,110,556.08	1,291,690,200.99
少数股东权益	146,156,572.38	143,913,779.37
所有者权益合计	1,453,267,128.46	1,435,603,980.36
负债和所有者权益总计	2,031,388,101.24	1,850,546,582.90

法定代表人：俞有强

主管会计工作负责人：陈国芬

会计机构负责人：叶利

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	197,970,574.73	428,023,950.43
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	43,458,655.16	13,360,637.59
应收账款	210,144,023.07	92,449,070.09
预付款项	6,504,735.94	3,021,963.80
应收利息	4,072,571.95	2,070,172.41
应收股利		
其他应收款	42,186,571.90	1,752,976.88
存货	79,522,112.60	83,511,857.06
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	184,570,034.51	188,950,000.00
流动资产合计	768,429,279.86	813,140,628.26

非流动资产：		
可供出售金融资产	56,780,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	410,144,000.00	315,044,000.00
投资性房地产		
固定资产	389,397,763.51	404,676,155.39
在建工程	66,079,222.70	3,626,554.91
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	33,926,641.59	35,396,831.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,673,623.23	21,380,321.29
递延所得税资产	1,327,639.50	1,100,137.30
其他非流动资产	5,387,586.97	559,361.97
非流动资产合计	983,716,477.50	801,783,361.91
资产总计	1,752,145,757.36	1,614,923,990.17
流动负债：		
短期借款	225,640,000.00	176,340,000.00
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	1,579,000.00	
应付账款	10,090,673.78	12,224,728.55
预收款项	146,181.09	516,741.57
应付职工薪酬	6,928,190.01	16,622,262.99
应交税费	16,071,967.34	16,326,669.37
应付利息	487,142.24	326,699.92
应付股利		
其他应付款	20,220,557.38	17,417,962.57
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	1,590,000.00	1,590,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	282,753,711.84	241,365,064.97
非流动负债：		
长期借款	151,000,000.00	68,000,000.00
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	24,597,480.45	25,281,331.89
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	175,597,480.45	93,281,331.89
负债合计	458,351,192.29	334,646,396.86
所有者权益：		
股本	608,624,848.00	608,624,848.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	413,210,084.53	413,210,084.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	48,702,770.88	41,147,863.75
未分配利润	223,256,861.66	217,294,797.03
所有者权益合计	1,293,794,565.07	1,280,277,593.31
负债和所有者权益总计	1,752,145,757.36	1,614,923,990.17

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	467,634,206.40	328,895,674.14
其中：营业收入	467,634,206.40	328,895,674.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	415,120,936.25	278,033,098.94
其中：营业成本	169,368,036.95	86,428,019.47
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	4,620,113.73	3,511,964.00
销售费用	190,619,763.34	147,825,103.88
管理费用	40,627,464.87	34,229,600.44
财务费用	4,921,973.25	2,601,108.31
资产减值损失	4,963,584.11	3,437,302.84
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）	953,141.31	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	140,325.60	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	53,466,411.46	50,862,575.20
加：营业外收入	18,557,829.33	15,663,461.21
其中：非流动资产处置利得	0.00	
减：营业外支出	346,692.84	134,653.80
其中：非流动资产处置损失	271.85	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	71,677,547.95	66,391,382.61
减：所得税费用	8,289,661.02	7,231,799.98
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	63,387,886.93	59,159,582.63
归属于母公司所有者的净利润	57,440,617.22	54,724,816.79

少数股东损益	5,947,269.71	4,434,765.84
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	63,387,886.93	59,159,582.63
归属母公司所有者的综合收益总额	57,440,617.22	54,724,816.79
归属于少数股东的综合收益总额	5,947,269.71	4,434,765.84
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0944	0.1016
（二）稀释每股收益	0.0944	0.1016

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：俞有强

主管会计工作负责人：陈国芬

会计机构负责人：叶利

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	259,918,247.62	225,609,504.54
减：营业成本	38,426,359.43	27,740,121.79
营业税金及附加	4,027,736.34	3,274,714.58
销售费用	137,015,159.79	118,095,991.02
管理费用	29,872,726.13	29,633,188.13
财务费用	4,716,479.93	3,105,250.03
资产减值损失	3,581,092.50	2,896,130.17
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）	5,555,503.00	1,613,692.23
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）	47,834,196.50	42,477,801.05
加：营业外收入	14,144,989.84	14,599,981.21
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	193,215.75	-38,094.28
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	61,785,970.59	57,115,876.54
减：所得税费用	5,665,259.47	5,558,203.57
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	56,120,711.12	51,557,672.97
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	56,120,711.12	51,557,672.97
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0922	0.0957
（二）稀释每股收益	0.0922	0.0957

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	339,817,093.74	261,804,268.00
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	5,472,045.82	1,032,500.00
收到其他与经营活动有关的现金	15,996,258.52	10,453,898.26
经营活动现金流入小计	361,285,398.08	273,290,666.26

购买商品、接受劳务支付的现金	128,232,774.04	88,517,435.38
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	67,164,656.67	49,727,454.12
支付的各项税费	63,288,127.22	50,005,982.00
支付其他与经营活动有关的现金	162,425,422.07	125,598,057.77
经营活动现金流出小计	421,110,980.00	313,848,929.27
经营活动产生的现金流量净额	-59,825,581.92	-40,558,263.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	33,908,054.33	
取得投资收益收到的现金	5,794,469.90	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,700.00	
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	39,709,224.23	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,932,082.29	12,432,685.30
投资支付的现金	186,730,000.00	20,000,000.00
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	6,877,617.76	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	252,539,700.05	32,432,685.30
投资活动产生的现金流量净额	-212,830,475.82	-32,432,685.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,750,000.00	472,049,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,750,000.00	
取得借款收到的现金	162,000,000.00	107,540,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		3,604,689.40
筹资活动现金流入小计	164,750,000.00	583,194,089.40
偿还债务支付的现金	29,700,000.00	109,240,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,498,878.42	67,070,261.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,870,999.47	1,407,212.03
支付其他与筹资活动有关的现金		24,270,000.00
筹资活动现金流出小计	100,198,878.42	200,580,261.74
筹资活动产生的现金流量净额	64,551,121.58	382,613,827.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,566.96	-12.65
五、现金及现金等价物净增加额	-208,103,369.20	309,622,866.70
加：期初现金及现金等价物余额	450,124,405.16	245,708,510.72
六、期末现金及现金等价物余额	242,021,035.96	555,331,377.42

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	132,694,953.36	172,273,738.68
收到的税费返还	5,022,500.01	1,032,500.00
收到其他与经营活动有关的现金	10,180,200.55	9,258,511.96
经营活动现金流入小计	147,897,653.92	182,564,750.64
购买商品、接受劳务支付的现金	11,172,968.48	12,001,490.78
支付给职工以及为职工支付的现金	51,065,554.03	46,762,286.79
支付的各项税费	51,453,193.75	42,991,699.70
支付其他与经营活动有关的现金	156,488,587.86	102,823,707.75
经营活动现金流出小计	270,180,304.12	204,579,185.02
经营活动产生的现金流量净额	-122,282,650.20	-22,014,434.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,450,000.00	
取得投资收益收到的现金	5,570,112.58	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,700.00	
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	10,026,812.58	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,683,230.98	8,788,486.30
投资支付的现金	36,780,000.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	107,312,800.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	200,776,030.98	28,788,486.30
投资活动产生的现金流量净额	-190,749,218.40	-28,788,486.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		472,049,400.00
取得借款收到的现金	144,000,000.00	99,340,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		480,000.00
筹资活动现金流入小计	144,000,000.00	571,869,400.00
偿还债务支付的现金	11,700,000.00	102,240,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,323,074.06	66,976,868.86
支付其他与筹资活动有关的现金		24,270,000.00
筹资活动现金流出小计	61,023,074.06	193,486,868.86
筹资活动产生的现金流量净额	82,976,925.94	378,382,531.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,566.96	-12.65
五、现金及现金等价物净增加额	-230,053,375.70	327,579,597.81
加：期初现金及现金等价物余额	428,013,950.43	185,768,339.48
六、期末现金及现金等价物余额	197,960,574.73	513,347,937.29

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	608,624,848.00				411,368,516.40				41,147,863.75		230,548,972.84	143,913,779.37	1,435,603,980.36	
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	608,624,848.00				411,368,516.40				41,147,863.75		230,548,972.84	143,913,779.37	1,435,603,980.36	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	583,477.23	0.00	0.00	0.00	7,554,907.13	0.00	7,281,970.73	2,242,793.01	17,663,148.10	
（一）综合收益总额											57,440,617.22	5,947,269.71	63,387,886.93	
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,750,000.00	3,750,000.00	
1. 股东投入的普通股												2,750,000.00	2,750,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他												1,000,000.00	1,000,000.00	
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,554,907.13	0.00	-50,158,646.49	-6,870,999.47	-49,474,738.83	
1. 提取盈余公积									7,554,907.13		-7,554,907.13		0.00	

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-42,603,739.36	-6,870,999.47	-49,474,738.83
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	583,477.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-583,477.23	0.00
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					583,477.23								-583,477.23	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	608,624,848.00				411,951,993.63				48,702,770.88		237,830,943.57	146,156,572.38	1,453,267,128.46	

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	316,800,000.00				236,617,607.99				31,232,469.01		219,051,376.38	68,061,330.41	871,762,783.79
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	316,800,000.00				236,617,607.99				31,232,469.01		219,051,376.38	68,061,330.41	871,762,783.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	291,824,848.00				176,592,476.54				9,915,394.74	0.00	-18,550,577.95	3,027,553.81	462,809,695.14
(一)综合收益总额											54,724,816.79	4,434,765.84	59,159,582.63
(二)所有者投入和减少资本	70,064,848.00				398,352,476.54								468,417,324.54
1. 股东投入的普通股	70,064,848.00				398,352,476.54								468,417,324.54
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									9,915,394.74	0.00	-73,275,394.74	-1,407,212.03	-64,767,212.03
1. 提取盈余公积									9,915,394.74		-9,915,394.74		0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-63,360,000.00	-1,407,212.03	-64,767,212.03
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	221,760,000.00				-221,760,000.00								0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	221,760,000.00				-221,760,000.00								0.00
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	608,624,848.00	0.00	0.00	0.00	413,210,084.53	0.00	0.00	0.00	41,147,863.75	0.00	200,500,798.43	71,088,884.22	1,334,572,478.93

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	608,624,848.00				413,210,084.53				41,147,863.75	217,294,797.03	1,280,277,593.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	608,624,848.00				413,210,084.53				41,147,863.75	217,294,797.03	1,280,277,593.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								7,554,907.13	5,962,064.63	13,516,971.76	
（一）综合收益总额									56,120,711.12	56,120,711.12	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入											

所有者权益的金 额											
4. 其他											
(三) 利润分配								7,554,907 .13	-50,158, 646.49	-42,603,7 39.36	
1. 提取盈余公积								7,554,907 .13	-7,554,9 07.13		
2. 对所有者（或 股东）的分配									-42,603, 739.36	-42,603,7 39.36	
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	608,624, 848.00				413,210,0 84.53			48,702,77 0.88	223,256, ,861.66	1,293,794 ,565.07	

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	316,800, 000.00				236,617,6 07.99				31,232,46 9.01	215,021 ,120.52	799,671,1 97.52
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											

二、本年期初余额	316,800,000.00				236,617,607.99				31,232,469.01	215,021,120.52	799,671,197.52
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	291,824,848.00				176,592,476.54				9,915,394.74	-21,717,721.77	456,614,997.51
(一)综合收益总额										51,557,672.97	51,557,672.97
(二)所有者投入和减少资本	70,064,848.00				398,352,476.54						468,417,324.54
1. 股东投入的普通股	70,064,848.00				398,352,476.54						468,417,324.54
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									9,915,394.74	-73,275,394.74	-63,360,000.00
1. 提取盈余公积									9,915,394.74	-9,915,394.74	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-63,360,000.00	-63,360,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	221,760,000.00				-221,760,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	221,760,000.00				-221,760,000.00						
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	608,624,000.00	0.00	0.00	0.00	413,210,000.00	0.00	0.00	0.00	41,147,869.01	193,303,398.75	1,256,286,195.02

	848.00				84.53				3.75	,398.75	,195.03
--	--------	--	--	--	-------	--	--	--	------	---------	---------

三、公司基本情况

浙江佐力药业股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经原浙江省人民政府证券委员会“关于同意设立浙江佐力药业股份有限公司的批复”(浙证委[2000]3 号)文批准,在浙江佐力药业有限公司的基础上改组,于 2000 年 1 月 28 日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为 91330000147115443M 的《企业法人营业执照》。公司注册地:浙江省德清县武康镇。法定代表人:俞有强。公司股票于 2011 年 2 月 22 日在深圳证券交易所挂牌交易。

2012 年 5 月 11 日,公司股东大会决定以 8,000 万股为基数向全体股东每 10 股转增 8 股,共计转增 6,400 万股,转增后公司总股本增加至 14,400 万股。2012 年 7 月 9 日公司实施了权益分派方案,总股本由 8,000 万股增加至 14,400 万股。

2014 年 2 月 17 日,公司股东大会决定以 14,400 万股为基数向全体股东每 10 股转增 12 股,共计转增 17,280 万股,转增后公司总股本增加至 31,680 万股。2014 年 3 月 4 日公司实施了权益分派方案,总股本由 14,400 万股增加至 31,680 万股。

2015 年 4 月 28 日,公司股东大会决定以 31,680 万股为基数向全体股东每 10 股转增 7 股,共计转增 22,176 万股,转增后公司总股本增加至 53,856 万股。2015 年 5 月 20 日公司实施了权益分派方案,总股本由 31,680 万股增加至 53,856 万股。

2015 年 6 月 18 日,根据中国证券监督管理委员会《关于核准浙江佐力药业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]1231 号)的核准,公司非公开发行人民币普通股(A 股)7,006.48 万股,每股面值人民币 1 元,增加注册资本人民币 7,006.48 万元,变更后的注册资本为人民币 60,862.48 万元,总股本为 60,862.48 万股。

截至 2015 年 12 月 31 日,公司注册资本为人民币 60,862.48 万元,总股本为 60,862.48 万股,每股面值人民币 1 元。其中:有限售条件的流通股份(A 股)21,266.18 万股;无限售条件的流通股份(A 股) 39,596.30 万股。

本公司属医药行业。经营范围:原料药(乌灵菌粉)、片剂、硬胶囊剂、冻干粉针剂、粉针剂、颗粒剂的生产(范围详见《药品生产许可证》,保健食品原料(发酵虫草菌粉)的生产加工及销售,保健食品的开发,经营进出口业务(范围详见《生产企业自营出口权登记证书》),技术咨询服务,投资咨询,市场策划。

截至 2016 年 6 月 30 日,公司第一大股东为俞有强,直接持有本公司股权为 17,318.73 万股,持股比例为 28.46%,并通过浙江德清隆祥投资有限公司持有公司 2.65%的股份,合计持有公司 31.11%的股份。

本财务报告已于 2016 年 8 月 3 日经公司第五届董事会第二十九次会议批准。

本期合并报表范围包括:本公司、珠峰药业、凯欣医药、佐力百草中药、佐力百草医药、佐力健康产业、佐力创新医疗、佐力医院投资和三正科技。

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《企业会计准则》进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

自报告期末起 12 个月内公司具备持续经营能力。

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:

本公司及下属控股子公司主要为医药生产和医药流通企业,公司根据生产型企业和销售型公司制定了具体的会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、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6月30日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

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。公司取得的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

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；对于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。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，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；原持有的股权投资为可供出售金融资产的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入购买日所属当期损益；原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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

本期若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易，各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，本公司将多次交易事项作为一揽子交易，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；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：

1. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
2. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
3. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
4. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的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。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起 3 个月内到期)、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

对发生的外币业务，采用交易当月月初的汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

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、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和计量方法

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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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，计入公允价值变动损益；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损益。(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资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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终止确认条件

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；当金融负债的现实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。

5. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(1)持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2)可供出售金融资产减值

可供出售金融资产出现下列情形之一表明该资产发生减值：1)发行方或债务人发生了严重财务困难；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等；3)债权人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)因发行方发生重大财务困难，该可供出售金融资产无法在活跃市场继续交易；6)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高，担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；7)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；8)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；9)其他表明可供出售金融资产发生减值的客观依据。

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

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

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

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

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	应收账款--金额占应收账款账面余额 10% 以上的款项；其他应收款--金额占其他应收款账面余额 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	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，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；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

(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
关联方组合	其他方法

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）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方款项	0.00%	0.00%

(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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
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计提坏账准备

11、存货

1. 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. 企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。
3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。
4. 低值易耗品和包装物按照一次转销法进行摊销。
5. 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。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

12、长期股权投资

1. 长期股权投资的投资成本的确定

(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。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权投资采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(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，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

2. 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

(1)对实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(2)采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(3)采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益予以抵销。

(4)公司因追加投资等原因对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在个别财务报表中，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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关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，在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。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按比例结转，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。购买日之前持有的股权投资采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理的，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

(5)公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在个别财务报表中，对于处置的股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的相关规定进行会计处理；处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，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的，认定为重大影响。

4. 长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试。如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失，计提长期股权投资减值准备。

13、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(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	15-40	3	6.47%-2.43%
机器设备	年限平均法	15	3	6.47%
运输工具	年限平均法	5	3	19.40%
电子设备及其他	年限平均法	5	3	19.40%

14、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。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结算的，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。

3. 资产负债表日, 有迹象表明在建工程发生减值的, 按资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。上述资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

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. 借款费用资本化期间

(1) 当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) 暂停资本化: 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) 停止资本化: 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者可销售状态时, 借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

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(加权平均利率), 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内, 每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额, 在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用, 在所购建或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之前发生的, 予以资本化; 在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的, 计入当期损益。一般借款发生的辅助费用, 在发生时计入当期损益。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付, 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. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断, 能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的, 作为使用寿命有限的无形资产; 无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产, 估计其使用寿命时通常考虑以下因素: (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劳务的市场需求情况; (4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动; (5) 为维持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, 如特许使用期、租赁期等; (7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

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地摊销, 无法可靠确定预期实现方式的, 采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销, 但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核, 并进行减值测试。

3. 无形资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明无形资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。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，每年年末都进行减值测试。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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，可证明其有用性；(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

1. 固定资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定其可收回金额。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

2. 无形资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明无形资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定其可收回金额。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，每年年末都进行减值测试。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。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

公司在职工为其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，或根据其他相关会计准则要求或允许计入资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

公司对员工的离职后福利采取设定提存计划的形式。设定提存计划指由公司向单独主体缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。对于设定提存计划，公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，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：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；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。

20、收入

1. 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(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)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(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企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(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收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权

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

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

公司取得的用于构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；公司取得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

公司取得的用于补偿以后期间或已经发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助；公司取得的既用于设备等长期资产的购置，也用于人工费、购买服务费、管理费等费用化支出的补偿的政府补助，属于与资产和收益均相关的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理，若无法区分，则将整项政府补助归类为与收益相关的政府补助。

公司取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(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)用于补偿企业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。

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

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

23、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

承租人：在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

承租人：在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

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过程中产生的增值额	中成药、西药 17%、中药材 13%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
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%
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	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江佐力药业股份有限公司	15%
青海珠峰冬虫夏草药业有限公司	15%
浙江凯欣医药股份有限公司	25%
浙江佐力百草中药饮片有限公司	中药饮片加工项目收入免征企业所得税
浙江佐力百草医药有限公司	25%

2、税收优惠

1. 增值税

本公司系经浙江省民政厅确认的社会福利企业。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2009]70 号)的规定，和国家税务总局、民政部、中国残疾人联合会《关于促进残疾人就业税收优惠政策征管办法的通知》(国税发[2007]67 号)及浙国税法[2007]17 号等国家有关福利企业税收政策的规定，本公司销售产品的已交增值税，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的优惠政策。税务机关对本公司核定的退税额为每位残疾人每年退税人民币 3.5 万元。

根据《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52号)的规定,自2016年5月1日起对安置残疾人的单位和个体户,实行由税务机关按纳税人安置残疾人的人数,限额即征即退增值税的办法。安置的每位残疾人每月可退还的增值税限由县级以上税务机关根据纳税人所在区县适用的经省人民政府批准的月最低工资标准的4倍确定。

2. 企业所得税

(1) 税率优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2015年1月19日下发的《关于浙江省2014年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2015]31号),本公司通过高新技术企业复审,并取得了由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》,证书编号为GR201433001727,发证日期为2014年10月27日,有效期三年。本公司2015至2017年度减按15%的税率征收企业所得税。

根据财政部、海关总署、国家税务总局于2011年7月27日联合发布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号),自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。子公司珠峰药业公司本期减按15%的税率征收企业所得税。

根据《财政部 国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税[2008]149号),经主管税务机关备案确认从事中药饮片加工属《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)(2008版)》内的种植业类药用植物初加工范围,该项目所得免征企业所得税。子公司佐力百草中药公司本期免征企业所得税。

(2) 残疾人工资加计扣除

根据财政部、国家税务总局《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》(财税[2009]70号)、《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定,本公司及子公司珠峰药业公司支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除,并可按支付给残疾人实际工资的100%加计扣除。

(3) 研发费加计扣除

根据财政部、国家税务总局《关于研究开发费用税前加计扣除有关政策问题的通知》(财税[2013]70号)的规定,企业从事研发活动发生的部分费用支出,可纳入税前加计扣除的研究开发费用范围。加计扣除费用项目:企业依照国务院有关主管部门或者省级人民政府规定的范围和标准为在职直接从事研发活动人员缴纳的基本养老保险费、基本医疗保险(放心保)费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金;专门用于研发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、维修等费用;不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费;新药研制的临床试验费;研发成果的鉴定费用。

(4) 增值税退税免征企业所得税

根据《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92号)的规定,本公司对因安置残疾职工取得的增值税退税收入,免征企业所得税。

3. 房产税

根据青海省人民政府关于印发《青海省实施西部大开发战略若干政策措施》的通知(青政[2003]35号),子公司珠峰药业公司本期免征房产税。

4. 地方水利建设基金、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加

根据《浙江省地方水利建设基金征收和减免管理办法》(浙财综[2012]130号)的规定,安置残疾人可按实际招聘人数每人减免1000元当年应缴的地方水利建设基金。

根据青海省人民政府于2001年3月13日发布的《关于印发西宁经济技术开发区招商引资优惠政策的通知》(青政[2001]34号),开发区内各类投资企业5年内免征城市房地产税、房产税、土地使用税、车船使用牌照税、契税、教育费附加和城市维护建设税。子公司珠峰药业公司本期免征城市维护建设税、教育费附加。

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	27,976.86	28,781.74
银行存款	240,505,059.10	450,186,623.42
其他货币资金	1,579,000.00	0.00
合计	242,112,035.96	450,215,405.16

其他说明

期末银行存款中有电费押金 91,000.00 元，其中有 81,000.00 元系质押的定期存单，有 10,000 元系冻结的银行存款，其使用存在一定时间限制。

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	64,945,528.85	39,425,724.19
合计	64,945,528.85	39,425,724.19

(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
合计	0.00

(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	29,838,280.47	0.00
合计	29,838,280.47	0.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

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	353,707,157.12	100.00%	11,380,109.60	3.22%	342,327,047.52	189,949,551.82	100.00%	6,201,960.21	3.27%	183,747,591.61
合计	353,707,157.12	100.00%	11,380,109.60	3.22%	342,327,047.52	189,949,551.82	100.00%	6,201,960.21	3.27%	183,747,591.61

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	347,960,400.36	10,438,812.00	3.00%
1 年以内小计	347,960,400.36	10,438,812.00	3.00%
1 至 2 年	4,667,822.95	466,782.30	10.00%
2 至 3 年	514,328.61	102,865.72	20.00%
3 年以上	564,605.20	371,649.58	65.82%
3 至 4 年	133,884.37	66,942.19	50.00%
4 至 5 年	252,026.89	126,013.45	50.00%
5 年以上	178,693.94	178,693.94	100.00%
合计	353,707,157.12	11,380,109.60	3.22%

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 5,178,149.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例	坏账准备
国药控股分销中心有限公司	118,023,686.89	33.37%	3,540,710.61
广东中山医医药有限公司	39,840,852.80	11.26%	1,195,225.58
华东医药股份有限公司	20,865,779.62	5.90%	625,973.39
上海丽天药业有限公司	17,488,396.80	4.94%	524,651.90
华润河南医药有限公司	9,168,184.99	2.59%	281,650.22
合计	205,386,901.10	58.06%	6,168,211.70

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	47,983,524.94	99.99%	5,002,206.74	94.03%
1 至 2 年	1,590.36	0.00%	314,542.11	5.91%
2 至 3 年	0.00		0.00	0.00%
3 年以上	3,210.60	0.01%	3,130.00	0.06%
合计	47,988,325.90	--	5,319,878.85	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占比
德清佐力君康健康产业发展合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	62.52%

青海珠峰冬虫夏草原料有限公司	9,200,000.00	19.17%
浙江益立胶囊股份有限公司	3,690,253.00	7.69%
浙江省中药研究所有限公司	1,609,999.97	3.35%
张志荣	780,000.00	1.63%
合计	45,280,252.97	94.36%

其他说明：

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,924,817.78	1,907,808.66
理财产品	202,850.89	162,363.75
合计	4,127,668.67	2,070,172.41

6、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	7,703,956.86	100.00%	979,251.72	12.71%	6,724,705.14	3,405,335.88	100.00%	723,205.90	21.24%	2,682,129.98
合计	7,703,956.86	100.00%	979,251.72	12.71%	6,724,705.14	3,405,335.88	100.00%	723,205.90	21.24%	2,682,129.98

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	6,240,545.81	187,216.38	3.00%
1 年以内小计	6,240,545.81	187,216.38	3.00%
1 至 2 年	22,343.75	2,234.38	10.00%
2 至 3 年	137,442.30	27,488.46	20.00%
3 年以上	1,303,625.00	762,312.50	58.48%
3 至 4 年	15,000.00	7,500.00	50.00%
4 至 5 年	1,067,625.00	533,812.50	50.00%
5 年以上	221,000.00	221,000.00	100.00%
合计	7,703,956.86	979,251.72	12.71%

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 256,045.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(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
应收退税款	5,385,543.34	1,233,750.00
押金保证金	1,721,699.66	1,628,456.00
备用金	67,510.00	322,937.02
其他	529,203.86	220,192.86
合计	7,703,956.86	3,405,335.88

(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
------	-------	------	----	------------------	----------

德清县国家税务局	应收退税款	4,485,960.00	1 年以	58.23%	134,578.80
德清县武康镇工业园区管理办公室	押金保证金	1,000,000.00	4-5 年	12.98%	500,000.00
生物园区国税局	应收退税款	899,583.34	1 年以内	11.68%	26,987.50
浙江中医药大学中医门诊部	押金保证金	200,000.00	5 年以上	2.60%	200,000.00
浙江科华数码广场有限公司	押金保证金	188,392.00	1 年以内 130767, 4-5 年 57625	2.45%	32,735.51
合计	--	6,773,935.34	--	87.93%	894,301.81

(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
德清县国家税务局	福利企业增值税征即退 返还	4,485,960.00	1 年以内	根据《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税(2016)52号)的规定，本年可收回
生物园区国税局	福利企业增值税征即退 返还	899,583.34	1 年以内	根据《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税(2016)52号)的规定，本年可收回
合计	--	5,385,543.34	--	--

(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：无

7、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	50,484,391.15	59,050.35	50,425,340.80	65,831,014.26	676,328.39	65,154,685.87
在产品	8,993,097.93	24,833.93	8,968,264.00	13,756,348.07	420,366.42	13,335,981.65
库存商品	128,775,042.02	16,834.09	128,758,207.93	118,062,523.74		118,062,523.74
发出商品	42,751.12		42,751.12	45,526.42		45,526.42

包装物	1,703,751.41		1,703,751.41	1,962,008.75		1,962,008.75
低值易耗品	72.59		72.59	72.59		72.59
在途物资	154.87		154.87			
合计	189,999,261.09	100,718.37	189,898,542.72	199,657,493.83	1,096,694.81	198,560,799.02

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	676,328.39			617,278.04		59,050.35
在产品	420,366.42			395,532.49		24,833.93
库存商品		16,834.09				16,834.09
合计	1,096,694.81	16,834.09		1,012,810.53		100,718.37

8、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	364,922.94	762,332.91
理财产品	212,500,000.00	219,125,999.62
预付租赁费	166,553.81	588,360.13
合计	213,031,476.75	220,476,692.66

其他说明：

9、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：	149,480,000.00	0.00	149,480,000.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00
按成本计量的	149,480,000.00		149,480,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	149,480,000.00		149,480,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

(2) 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		
德清医院	20,000,000.00	36,780,000.00		56,780,000.00				0.00	75.00%	0.00
上海智眠信息科技有限公司		3,600,000.00		3,600,000.00				0.00	6.00%	0.00
科济生物医药(上海)有限公司		89,100,000.00		89,100,000.00				0.00	7.85%	0.00
合计	20,000,000.00	129,480,000.00		149,480,000.00				0.00	--	0.00

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
三正科技	3,859,674.40			140,325.60					-4,000,000.00	0.00	
小计	3,859,674.40	0.00	0.00	140,325.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,000,000.00		
合计	3,859,674.40	0.00	0.00	140,325.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,000,000.00		

其他说明：本报告期减少长期股权投资是 2016 年 2 月 23 日，公司的控股子公司佐力百草中药对其持股 40% 的合营企业三正科技，向三正科技原股东陈照荣、陈欢收购 50% 的股份，至此，佐力百草中药共持有三正科技 90% 的股权，2016 年 2 月末公司将三正科技纳入合并报表范围所致。

11、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	电子设备及其它	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	425,971,580.27	162,884,616.80	22,765,372.57	13,874,636.31	625,496,205.95
2.本期增加金额	2,116,668.59	2,771,805.12	768,257.97	1,299,049.05	6,955,780.73
(1) 购置	410,800.00	1,263,292.28	759,217.97	1,299,049.05	3,732,359.30
(2) 在建工程 转入	1,705,868.59				1,705,868.59
(3) 企业合并 增加		1,508,512.84	9,040.00		1,517,552.84
3.本期减少金额	9,491,306.37	267,206.87	387,391.47	6,112.82	10,152,017.53
(1) 处置或报 废	30,000.00	267,206.87	387,391.47	6,112.82	690,711.16
(2) 转入在 建工程	9,461,306.37				9,461,306.37
4.期末余额	418,596,942.49	165,389,215.05	23,146,239.07	15,167,572.54	622,299,969.15
二、累计折旧					
1.期初余额	76,281,167.03	43,871,548.10	13,854,300.98	8,153,782.72	142,160,798.83
2.本期增加金额	7,681,626.37	6,209,539.39	1,907,499.54	970,945.46	16,769,610.76
(1) 计提	7,681,626.37	6,128,649.27	1,906,306.74	970,945.46	16,687,527.84
(2) 企业 合并增加		80,890.12	1,192.80		82,082.92
3.本期减少金额	2,752,333.93	157,900.86	371,307.34	5,929.20	3,287,471.33
(1) 处置或报 废	29,099.88	157,900.86	371,307.34	5,929.20	564,237.28
(2) 转入在 建工程	2,723,234.05				2,723,234.05
4.期末余额	81,210,459.47	49,923,186.63	15,390,493.18	9,118,798.98	155,642,938.26
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	337,386,483.02	115,466,028.42	7,755,745.89	6,048,773.56	466,657,030.89
2.期初账面价值	349,690,413.24	119,013,068.70	8,911,071.59	5,720,853.59	483,335,407.12

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建中药提取车间	10,071,578.58		10,071,578.58	1,892,955.31		1,892,955.31
年产1600吨中药配方颗粒生产线建设	11,237,831.36		11,237,831.36	105,128.21		105,128.21
年产400吨乌灵菌粉项目建设	6,878,223.38		6,878,223.38	707,232.51		707,232.51
新购土地项目	37,570,350.50		37,570,350.50	0.00		0.00
零星工程	430,579.83		430,579.83	921,238.88		921,238.88
合计	66,188,563.65	0.00	66,188,563.65	3,626,554.91	0.00	3,626,554.91

(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

新建中药提取车间	18,000,000.00	1,892,955.31	8,178,623.27			10,071,578.58	55.95%	55.95%			其他
年产1600吨中药配方颗粒	110,000,000.00	105,128.21	11,132,703.15			11,237,831.36	10.22%	10.22%			其他
年产400吨乌灵菌粉建设	250,000,000.00	707,232.51	6,170,990.87			6,878,223.38	2.75%	2.75%			募股资金
合计	378,000,000.00	2,705,316.03	25,482,317.29			28,187,633.32	--	--			--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	33,410,421.43	7,022,925.55	26,494,444.32	3,137,963.07	70,065,754.37
2.本期增加金额				63,769.23	63,769.23
(1) 购置				63,769.23	63,769.23
(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	33,410,421.43	7,022,925.55	26,494,444.32	3,201,732.30	70,129,523.60
二、累计摊销					0.00
1.期初余额	4,303,829.73	1,809,729.35	17,669,998.60	610,091.14	24,393,648.82
2.本期增加金额	358,980.48	204,035.04	928,888.80	213,151.68	1,705,056.00

(1) 计提	358,980.48	204,035.04	928,888.80	213,151.68	1,705,056.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,662,810.21	2,013,764.39	18,598,887.40	823,242.82	26,098,704.82
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	28,747,611.22	5,009,161.16	7,895,556.92	2,378,489.48	44,030,818.78
2.期初账面价值	29,106,591.70	5,213,196.20	8,824,445.72	2,527,871.93	45,672,105.55

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 11.38%。

14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
化药 6 类新药制剂开		1,892,228.58				1,892,228.58		0.00
乌灵菌粉深入研究		1,262,028.14				1,262,028.14		0.00
乌灵胶囊大规模循证医学临床研究		835,890.16				835,890.16		0.00
灵莲花颗粒		1,048,746.08				1,048,746.08		0.00

循证医学研究								
新药用真菌品种的开发研究		2,551,374.10				2,551,374.10		0.00
百令片工艺改进研究		366,600.75				366,600.75		0.00
中药配方颗粒		2,784,783.93				2,784,783.93		0.00
阿仑磷酸钠D3片		438,220.86				438,220.86		0.00
合计	0.00	11,179,872.60				11,179,872.60		0.00

15、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
珠峰药业	91,325,498.55					91,325,498.55
凯欣医药	8,929,888.79					8,929,888.79
百草饮片	60,745,026.54					60,745,026.54
合计	161,000,413.88	0.00	0.00	0.00	0.00	161,000,413.88

16、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
生态园	21,380,321.29	0.00	706,698.06		20,673,623.23
装修费	3,280,412.52	841,999.00	378,797.94		3,743,613.58
合计	24,660,733.81	841,999.00	1,085,496.00		24,417,236.81

17、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	10,822,612.78	1,819,828.91	5,832,673.25	991,425.72
内部交易未实现利润	184,108.82	46,027.21	256,145.33	64,036.34
可抵扣亏损	3,432,705.62	858,176.41	3,590,939.79	897,734.95
处置房屋建筑物损失	1,438,413.01	215,761.95	1,438,413.01	215,761.95
预估折扣折让	242,417.80	36,362.67	2,195,996.13	329,399.42
合计	16,120,258.03	2,976,157.15	13,314,167.51	2,498,358.38

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	5,482,548.57	3,394,940.97
合计	5,482,548.57	3,394,940.97

其他说明：

19、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	24,000,000.00	0.00
抵押借款	59,640,000.00	59,640,000.00
保证借款	8,000,000.00	8,000,000.00
信用借款	142,000,000.00	116,700,000.00
合计	233,640,000.00	184,340,000.00

短期借款分类的说明：无

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,039,942.40	
合计	17,039,942.40	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	53,772,419.29	49,547,904.41
1-2 年	2,251,371.10	1,147,859.03
2-3 年	380,582.26	655,829.67
3 年以上	894,400.31	498,871.11
合计	57,298,772.96	51,850,464.22

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	173,757.07	571,189.37
1-2 年	20,336.40	22,797.77
2-3 年		
3 年以上	1,040.00	1,040.00
合计	195,133.47	595,027.14

23、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	19,889,419.46	51,342,193.87	62,929,670.26	8,301,943.07
二、离职后福利-设定提存计划	780,639.49	4,892,697.68	5,140,801.82	532,535.35
三、辞退福利	62,506.00	386,174.00	448,680.00	0.00
合计	20,732,564.95	56,621,065.55	68,519,152.08	8,834,478.42

(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	18,666,572.69	42,112,924.14	53,678,706.47	7,100,790.36
2、职工福利费	0.00	2,631,417.59	2,631,417.59	0.00
3、社会保险费	407,300.39	2,864,321.30	2,985,117.89	286,503.80
其中：医疗保险费	331,526.48	2,292,785.86	2,394,192.00	230,120.34
工伤保险费	44,298.03	343,233.64	351,209.02	36,322.65
生育保险费	31,475.88	228,301.80	239,716.87	20,060.81
4、住房公积金	210,900.00	2,203,913.94	2,172,548.94	242,265.00
5、工会经费和职工教育经费	604,646.38	1,529,616.90	1,461,879.37	672,383.91
合计	19,889,419.46	51,342,193.87	62,929,670.26	8,301,943.07

(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	723,702.40	4,537,647.98	4,762,043.54	499,306.84
2、失业保险费	56,937.09	355,049.70	378,758.28	33,228.51
合计	780,639.49	4,892,697.68	5,140,801.82	532,535.35

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,957,863.00	8,349,761.97
消费税	0.00	0.00
营业税	0.00	0.00
企业所得税	5,842,119.74	7,162,235.65
个人所得税	816,380.36	10,754,265.78
城市维护建设税	595,725.26	431,943.15
教育费附加	356,791.44	260,738.19
地方教育费附加	319,162.70	167,274.14
印花税	131,682.16	46,466.17
水利建设基金	16,426.66	94,363.26
房产税	0.00	40,109.94

残疾人保障金	14,475.70	31,806.27
合计	24,050,627.02	27,338,964.52

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	199,875.00	69,575.01
短期借款应付利息	285,169.32	254,331.37
一年内到期的非流动负债的利息	2,097.92	2,793.54
合计	487,142.24	326,699.92

重要的已逾期未支付的利息情况：无

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

26、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	6,110,685.20	2,326,285.20
应付暂收款	2,573,378.26	115,752.41
应付代垫款	49,233,520.44	19,942,774.52
股权转让款	0.00	12,212,800.00
其他	739,478.31	289,937.77
合计	58,657,062.21	34,887,549.90

27、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	1,590,000.00	1,590,000.00
合计	1,590,000.00	1,590,000.00

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	33,000,000.00	
抵押、质押兼保证	78,000,000.00	28,000,000.00
合计	151,000,000.00	68,000,000.00

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：

单位：万元

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年 利 率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
中国工商银行股份有限 公司德清支行	2014/3/7	2018/6/22	人民币	4.75		300.00		300.00
中国工商银行股份有限 公司德清支行	2014/3/7	2018/11/23	人民币	4.75		1400.00		1400.00
中国工商银行股份有限 公司德清支行	2014/4/15	2017/11/23	人民币	4.75		19.00		19.00
中国工商银行股份有限 公司德清支行	2014/4/15	2018/6/22	人民币	4.75		300.00		300.00
中国工商银行股份有限 公司德清支行	2014/7/15	2017/11/23	人民币	4.75		800.00		800.00
中国工商银行股份有限 公司德清支行	2014/7/24	2017/11/23	人民币	5.25		460.00		460.00
中国工商银行股份有限 公司德清支行	2014/7/31	2017/11/23	人民币	4.75		121.00		121.00
中国工商银行股份有限 公司德清支行	2014/7/31	2017/6/22	人民币	4.75		339.00		339.00
中国工商银行股份有限 公司德清支行	2014/8/13	2017/6/22	人民币	4.75		261.00		261.00
中国工商银行股份有限 公司德清支行	2015/12/31	2020/12/25	人民币	4.75		2800.00		2800.00
中国工商银行股份有限 公司德清支行	2016/3/11	2017/6/23	人民币	4.75		200.00		

公司德清支行								
中国工商银行股份有限公司德清支行	2016/3/11	2017/12/25	人民币	4.75		800.00		
中国工商银行股份有限公司德清支行	2016/3/11	2018/6/25	人民币	4.75		200.00		
中国工商银行股份有限公司德清支行	2016/3/11	2018/12/25	人民币	4.75		100.00		
中国工商银行股份有限公司德清支行	2016/3/11	2018/12/25	人民币	4.75		700.00		
中国工商银行股份有限公司德清支行	2016/3/11	2019/6/25	人民币	4.75		200.00		
中国工商银行股份有限公司德清支行	2016/3/11	2019/12/25	人民币	4.75		1800.00		
中国工商银行股份有限公司德清支行	2016/3/11	2020/6/25	人民币	4.75		200.00		
中国工商银行股份有限公司德清支行	2016/3/11	2020/12/25	人民币	4.75		800.00		
中国工商银行股份有限公司德清支行	2016/6/13	2021/06/11	人民币	4.75		3300.00		
合计						15,100.00	0.00	6,800.00

29、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	25,281,331.89	965,212.14	918,729.97	25,327,814.06	
合计	25,281,331.89	965,212.14	918,729.97	25,327,814.06	--

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
“灵莲花颗粒”项目补助资金	9,267,241.05	0.00	455,366.58	0.00	8,811,874.47	与资产相关
“灵泽片”项目补助资金	12,539,090.84	0.00	78,484.86	0.00	12,460,605.98	与资产相关
“新增年产 200 吨乌灵菌粉生产技术升级和扩建项	3,475,000.00	0.00	150,000.00	0.00	3,325,000.00	与资产相关

目”补助资金						
南太湖精英计划 领军人才和“中 药超微粉饮片标 准化及产业化” 项目	0.00	965,212.14	234,878.53	0.00	730,333.61	与资产相关
合计	25,281,331.89	965,212.14	918,729.97		25,327,814.06	--

其他说明:

1)“灵莲花颗粒”政府补助资金

根据2007年2月8日德清县人民政府办公室抄告单(德办字第52号)规定,公司于2007年收到用于实施年产2,500万包中药复方新药“怡神静心颗粒剂”高技术产业化项目的财政补贴150.00万元;根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会《关于下达2007年度省技术创新和纳米材料财政专项补助资金的通知》(浙财企字[2007]247号)规定,公司于2007年收到“怡神静心颗粒剂的研制”财政专项补助资金27.00万元;根据浙江省财政厅和浙江省经济贸易委员会《关于下达2007年度现代化专项资金的通知》(浙财建字[2007]237号)规定,公司于2007年收到“一种治疗女性更年期综合症中药新药的临床研究及产业化”财政专项补助资金35.00万元;根据2008年1月24日德清县人民政府办公室抄告单(德办字第20号)规定,公司于2008年收到用于中药复方新药“怡神静心颗粒剂”专项研发的财政补贴100.00万元;根据2009年12月10日浙江省财政厅下发的《关于2009年工业转型升级财政专项资金的通知》(浙财企字[2009]355号)规定,公司于2010年收到“怡神静心颗粒剂”项目财政补助资金55.00万元;根据2011年10月20日浙江省财政厅和浙江省经济和信息化委员会《关于下达2011年工业转型升级(技术改造)财政专项资金的通知》(浙财企[2011]349号)规定,公司于2011年11月10日收到“年产2,500万袋灵莲花颗粒”项目财政补助资金100.00万元。根据浙江省财政厅《关于下达2012年第一批国家高新技术产业发展项目产业技术研究与开发资金的通知》(浙财企[2012]134号)规定,公司于2012年收到“年产2,500万包灵莲花颗粒高技术产业化示范工程”项目财政补助资金500.00万元;根据浙江省财政厅、浙江省发展和改革委员会《关于下达国家高新技术产业发展项目2013年省财政配套补助资金的通知》(浙财企[2013]305号)规定,公司于2013年收到“年产2,500万包灵莲花颗粒产业化”专项资金125.00万元。该项目已分别于2010年和2016年2月结题,公司按照所形成资产预计使用期限,将该项目补助分期结转计入当期损益,本期结转计入营业外收入455,366.58元。

2)“灵泽片”政府补助资金

根据2007年德清县加强与高效科研院所科技合作领导小组办公室《关于下达2007年度县科技合作专项资金支持项目的通知》(德科合[2007]2号)规定,公司于2007年收到“天然中药癃闭康泰片的临床研究”补助资金7.00万元;2007年德清县科技局下拨“癃闭康泰片”补助经费1.00万元;根据2008年1月24日德清县人民政府办公室抄告单(德办字第20号)规定,公司于2008年收到用于天然中药“癃闭康泰片”专项研发的财政补贴200.00万元;2008年德清县科技局下拨“天然中药癃闭康泰片”补助经费1.00万元;根据2011年10月13日浙江省财政厅和浙江省经济和信息化委员会《关于下达2011年度浙江省中药现代化财政专项资金的通知》(浙财企[2011]347号)规定,公司于2011年11月10日收到“中药新药“灵泽片”的产业化”项目财政补助资金50.00万元。该项目已投产,公司按照药品注册批件剩余期限,将该项目补助分期结转计入当期损益,本期结转计入营业外收入78,484.86元。

根据浙江省财政厅《浙江省财政厅关于下达2014年产业转型升级项目(产业振兴和技术改造第一批)中央基建投资预算的通知》(浙财建[2014]186号)规定,公司于2014年收到“年产5亿片中药新药“灵泽片”项目”专项资金1,042.00万元。该补助系针对年产5亿片灵泽片项目,公司尚未构建该量产项目故未进行摊销。

3)“新增年产200吨乌灵菌粉生产技术升级改造和扩建项目”政府补助资金

根据2009年浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化委员会《转发国家发改委、工信部关于下达重点产业振兴和技术改造(第三批)2009年新增中央预算内投资计划的通知》(浙发改投资[2009]1085号)规定,公司于2010年收到“新增年产200吨乌灵菌粉生产技术升级改造和扩建项目”专项资金450.00万元。该项目2012年已正式投产,公司按照所形成资产预计使用期限,将该项目补助分期结转计入当期损益,本期结转计入营业外收入150,000.00元。

4) 南太湖精英计划领军人才和“中药超微粉饮片标准化及产业化”项目政府补助资金

根据湖州市委办公室、市政府办公室《关于推进创新团队和领军人才队伍建设的若干意见》(湖委办[2008]6号)、《关于印

发<实施“南太湖精英计划”>意见的通知》（湖委办通[2008]23号）和2011年南太湖精英计划实施办法规定，公司于2012年收到南太湖精英计划领军人才和“中药超微粉饮片标准化及产业化”启动资金200万元。该项目2012年已正式启动，公司按照研发费用和项目所形成资产预计使用期限，将该项目补助分期结转计入当期损益，本期结转计入营业外收入234878.53元。

30、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	608,624,848.00						608,624,848.00

31、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）	403,768,516.40	583,477.23		404,351,993.63
其他资本公积	7,600,000.00			7,600,000.00
合计	411,368,516.40	583,477.23	0.00	411,951,993.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

32、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	41,147,863.75	7,554,907.13		48,702,770.88
合计	41,147,863.75	7,554,907.13		48,702,770.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	230,548,972.84	219,051,376.38
调整后期初未分配利润	230,548,972.84	219,051,376.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,440,617.22	54,724,816.79
减：提取法定盈余公积	7,554,907.13	9,915,394.74
应付普通股股利	42,603,739.36	63,360,000.00
期末未分配利润	237,830,943.57	200,500,798.43

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

34、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	467,561,822.54	169,367,814.73	328,888,162.26	86,426,589.03
其他业务	72,383.86	222.22	7,511.88	1,430.44
合计	467,634,206.40	169,368,036.95	328,895,674.14	86,428,019.47

35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,216,578.79	1,653,633.12
教育费附加	2,403,534.94	1,858,330.88
合计	4,620,113.73	3,511,964.00

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
学术推广费	110,196,635.12	81,904,183.82
交通、差旅费	13,311,731.83	19,646,200.84
职工薪酬	26,851,681.08	15,028,417.44
劳务费	17,379,098.01	11,452,456.07
运输费	6,626,657.35	4,484,687.01
办公费	2,673,490.54	2,002,534.65
房租费	1,593,492.15	1,407,353.88
业务招待费	3,282,705.65	2,242,060.46
广告费	2,366,142.16	2,431,863.09
咨询费	1,222,270.67	3,311,358.70

信息服务费	75,541.89	1,350,000.00
其他	5,040,316.89	2,563,987.92
合计	190,619,763.34	147,825,103.88

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	11,179,872.60	10,312,725.50
职工薪酬	9,200,018.13	6,025,757.20
折旧及摊销	6,445,570.91	3,373,478.04
办公费	2,474,852.63	1,853,620.79
业务招待费	1,467,068.44	1,340,265.49
交通、差旅费	1,527,496.91	1,962,374.56
广告宣传费	321,890.25	1,974,175.91
税费	2,287,009.33	1,685,880.27
中介费用	2,163,103.66	1,672,553.50
会议费	1,684,294.00	1,220,071.00
劳动保护费	447,938.29	459,224.71
修理费	202,278.28	83,104.28
其他	1,226,071.44	2,266,369.19
合计	40,627,464.87	34,229,600.44

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,646,060.54	4,093,245.82
利息收入	-2,922,959.95	-1,517,092.02
汇兑损失	-1,531.20	-90.34
手续费支出等	200,403.86	25,044.85
合计	4,921,973.25	2,601,108.31

39、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	5,359,116.60	3,483,427.14
二、存货跌价损失	-395,532.49	-46,124.30
合计	4,963,584.11	3,437,302.84

40、投资收益

单位：元

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	140,325.60	
理财收益	812,815.71	
合计	953,141.31	

41、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	0.00		
政府补助	18,468,069.15	15,662,981.08	9,185,859.13
其他	89,760.18	480.13	89,760.18
合计	18,557,829.33	15,663,461.21	9,275,619.31

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
福利企业增 值税返还	国税局	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	是	9,282,210.02	6,547,916.67	与收益相关
财政补助	德清县财政 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	是	3,306,295.42	2,878,847.00	与收益相关
福利企业社 保补助	德清县社会 福利企业管 理办公室	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	是	480,926.62	364,184.73	与收益相关

灵莲花项目 摊销	江省财政厅 和浙江省经 济和信息化 委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	455,366.58	148,388.82	与资产相关
有效投入、科技创新、节能减排等奖励	德清县经济和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	411,200.00	3,558,759.00	与收益相关
200 吨乌灵菌粉项目摊销	浙江省发展和改革委员会、浙江省信 经济 贸易委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	150,000.00	150,000.00	与资产相关
灵泽片项目 摊销	德清县人民 政府办公室、 浙江省财政 厅和浙江省 经济和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	78,484.86	78,484.86	与资产相关
福利企业超 比例安置奖 励	德清县残疾 人劳动就业 管理服务所	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	是	36,720.00	59,400.00	与收益相关
人才先进单 位奖励	德清县委组 织部	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	是	20,000.00	20,000.00	与收益相关
企业发展资 金	生物科技产 业园区管理 委员会财政 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	是	1,680,000.00		与收益相关
财政补贴	生物科技产 业园区管理 委员会财政 局,生物科技 产业园区管 理委员会经 济和科技发 展局	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	是	930,000.00		与收益相关
房产税和土	安吉县地税	奖励	因从事国家鼓励和扶	否	是	449,545.81		与收益相关

地土地使用 税返还	局		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）					
主导制订国家标准	德清县市场监督管理局	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	是	300,000.00		与收益相关
南太湖精英计划领军人才和“中药超微粉饮片标准化及产业化”项目摊销	湖州市委办公室、市政府办公室	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	234,878.53		与资产相关
稳定岗位补贴	德清县就业管理服务处	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	是	205,997.14		与收益相关
社保补贴	"西宁市人力资源和社会保障局,西宁市财政局,西宁市残疾人联合会"	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	是	167,344.00		与收益相关
高校实习生见习补助	安吉县人力资源和社会保障局	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	是	61,134.00		与收益相关
国家火炬计划	德清县科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	60,000.00		与收益相关
稳定岗位补贴	安吉县就业管理服务处	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	是	54,366.17		与收益相关
科技经费补助	湖州市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	50,000.00		与收益相关
双强补助	中共安吉县委组织部	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	是	20,000.00		与收益相关

			得)					
服务外包奖励	德清县财政局	奖励	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	是	11,000.00		与收益相关
双爱示范企业补助	安吉经济开发区委员会	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	是	10,000.00		与收益相关
专利保险经费补助	德清县科技局	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	是	5,000.00		与收益相关
引进人才及培养经费	安吉县公共就业和人才服务局	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	是	4,000.00		与收益相关
安全生产社会化服务以奖代补	安吉县人民政府递铺街道办事处	奖励	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	是	3,600.00		与收益相关
省级残疾人庇护中心补助款	德清县残疾人联合会	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	是		100,000.00	与收益相关
星级职工体育俱乐部补助款	浙江省体育局、浙江省总工会	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	是		3,000.00	与收益相关
企业储备人才补助	德清县委组织部	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	是		8,000.00	与收益相关
省级残疾人就业基地扶持款	湖州市残疾人劳动就业服务管理中心	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	是		408,000.00	与收益相关
省对口协作开发专项资金	浙江省财政厅、浙江省人民政府经济合作交流办公室	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	是		200,000.00	与收益相关

争创品牌奖励	中共德清县委、德清县人民政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是		500,000.00	与收益相关
节能减排技改和发展循环经济奖励（清洁生产）	中共德清县委、德清县人民政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是		30,000.00	与收益相关
扶助企业发展资金	西宁经济技术开发区生物产业园区财政局	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	是		608,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	18,468,069.15	15,662,981.08	--

其他说明：

42、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	271.85		271.85
其中：固定资产处置损失	271.85		271.85
对外捐赠	45,000.00	20,000.00	45,000.00
非常损失	165,348.68	80,047.39	17,132.93
价格基金	15,669.68	102,348.87	
水利基金	119,683.90	-67,742.46	
其他	718.73		718.73
合计	346,692.84	134,653.80	63,123.51

43、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	8,767,459.79	7,178,431.58
递延所得税费用	-477,798.77	53,368.40
合计	8,289,661.02	7,231,799.98

(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	71,677,547.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,751,632.19
子公司适用不同税率的影响	1,987,970.85
调整以前期间所得税的影响	203,714.65
非应税收入的影响	-3,029,361.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	52,884.17
研发费用及残疾人工资加计扣除的影响	-1,677,179.52
所得税费用	8,289,661.02

44、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
政府补助	7,934,342.33	8,620,049.06
利息收入	765,526.27	1,430,504.36
往来款及押金保证金	6,429,988.92	294,327.20
其他	866,401.00	109,017.64
合计	15,996,258.52	10,453,898.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(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
销售费用	146,678,177.90	115,026,116.24
管理费用	11,737,240.46	10,044,438.12
财务费用	199,050.68	25,044.85
营业外支出	45,000.00	20,000.00
往来款及押金保证金	3,765,953.03	482,458.56
合计	162,425,422.07	125,598,057.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(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
票据保证金		3,604,689.40
合计		3,604,689.40

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(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
归还股权投资保证金		24,270,000.00
合计		24,270,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

45、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	63,387,886.93	59,159,582.63
加：资产减值准备	4,963,584.11	3,437,302.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,687,527.84	12,364,007.79
无形资产摊销	1,705,056.00	1,533,070.74
长期待摊费用摊销	1,085,496.00	1,541,183.70
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）	271.85	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	17,132.93	

财务费用（收益以“-”号填列）	7,137,756.03	3,661,026.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-953,141.31	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-477,798.77	53,368.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,658,232.74	-18,828,761.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-237,414,079.93	-90,872,755.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	74,376,493.66	-12,606,288.93
经营活动产生的现金流量净额	-59,825,581.92	-40,558,263.01
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	242,021,035.96	555,331,377.42
减：现金的期初余额	450,124,405.16	245,708,510.72
现金及现金等价物净增加额	-208,103,369.20	309,622,866.70

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	4,000,000.00
其中：	--
取得子公司支付的现金和现金等价物	4,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	9,335,182.24
其中：	--
购买日子公司持有的现金及现金等价物	9,335,182.24
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-5,335,182.24

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（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	242,021,035.96	450,124,405.16
其中：库存现金	27,976.86	28,781.74
可随时用于支付的银行存款	240,414,059.10	450,095,623.42

可随时用于支付的其他货币资金	1,579,000.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	242,021,035.96	450,124,405.16
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	91,000.00	91,000.00

46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	91,000.00	电费保证金
固定资产	189,766,728.38	借款抵押
无形资产	9,119,477.89	借款抵押
长期股权投资	130,044,000.00	借款质押
应收账款	27,609,628.68	借款质押
合计	356,630,834.95	--

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

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
三正科技	2016年02月23日	9,000,000.00	90.00%	现金收购	2016年02月23日	购买价款已实际支付	0.00	0.00

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	9000000
--现金	5,000,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	4,000,000.00
合并成本合计	9,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	9,000,000.00

商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00
-----------------------------	------

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无

大额商誉形成的主要原因：无

(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
货币资金	9,335,182.24	9,335,182.24
应收款项	274,902.08	274,902.08
固定资产	1,420,343.88	1,420,343.88
递延所得税负债	64,736.06	64,736.06
递延收益	965,692.14	965,692.14
净资产	10,000,000.00	10,000,000.00
减：少数股东权益	1,000,000.00	1,000,000.00
取得的净资产	9,000,000.00	9,000,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
三正科技	3,859,674.40	4,000,000.00	140,325.60		140,325.60

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	
珠峰药业公司	青海	青海	有限责任公司	51.00%		非同一控制合并
凯欣医药公司	浙江安吉	浙江安吉	有限责任公司	65.00%		非同一控制合并
百草饮片公司	浙江安吉	浙江安吉	有限责任公司	51.01%		非同一控制合并
百草医药公司	浙江杭州	浙江杭州	有限责任公司	100.00%		非同一控制合并
佐力健康投资公司	浙江德清	浙江德清	有限责任公司	100.00%		直接设立
佐力医院投资公司	浙江德清	浙江德清	有限责任公司		100.00%	直接设立
佐力创新医疗公司	浙江德清	浙江德清	有限责任公司		100.00%	直接设立

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：

(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
珠峰药业公司	49.00%	5,667,951.25	3,271,675.39	67,962,524.61
佐力百草中药	48.99%	15,472.35	3,307,542.44	66,655,969.47

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

(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
珠峰药	151,792,	45,334,6	197,126,	58,336,4	0.00	58,336,4	117,048,	46,136,0	163,184,	29,284,6	0.00	29,284,6

业公司	315.40	73.66	989.06	91.00		91.00	736.47	11.61	748.08	08.91		08.91
佐力百	100,873,	29,659,5	130,533,	16,448,2	730,333.	17,178,5	97,205,3	34,230,2	131,435,	19,312,4		19,312,4
草中药	950.93	41.91	492.84	04.61	61	38.22	06.01	29.26	535.27	66.77		66.77

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
珠峰药业公司	73,720,336.50	11,567,247.45	11,567,247.45	19,949,903.06	53,629,179.16	8,677,647.03	8,644,647.03	-14,369,186.62
佐力百草中药	51,747,008.43	4,646,531.24	4,646,531.24	16,166,630.38	50,176,635.24	5,634,205.30	5,634,205.30	8,792,136.36

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

2016年4月，沈爱瑛、黄明伟各自以现金137.5万元，增资佐力百草医药有限公司，各占10%的股份。佐力百草医药由本公司的全资子公司变成控股80%的控股子公司。

(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

购买成本/处置对价	2,750,000.00
--现金	2,750,000.00
购买成本/处置对价合计	10,832,613.85
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,166,522.77
差额	583,477.23
其中：调整资本公积	583,477.23
调整盈余公积	0.00
调整未分配利润	0.00

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是俞有强。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、合并财务报表项目注释之 10 长期股权投资。

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：无

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
康恩贝股份	曾经对本公司施加重大影响的企业（康恩贝股份高管杨俊德、陈岳忠曾任本公司董事，离职未满 12 个月）
浙江英诺珐医药有限公司(以下简称英诺珐医药)	康恩贝股份之子公司
上海康恩贝	康恩贝股份之子公司
珍诚医药	康恩贝股份之子公司
浙江金华康恩贝生物制药有限公司(以下简称金华康恩贝)	康恩贝股份之子公司
珠峰虫草	珠峰药业公司之少数股东
珠峰原料	珠峰药业公司之少数股东控制的企业
凯润制药	凯欣医药公司之少数股东控制的企业
陈照荣	佐力百草中药公司之少数股东
浙江中医药大学第二门诊部	佐力百草中药公司之少数股东控制的企业
杭州前进中医门诊部	佐力百草中药公司之少数股东控制的企业
俞友珠	实际控制人之配偶
董弘宇	本公司之董事
褚军	董弘宇之配偶

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
凯润制药公司	采购药品	2,086,652.37	7,000,000.00	否	2,727,520.06
珠峰原料公司	采购原料	7,016,110.27	30,000,000.00	否	7,766,985.22

金华康恩贝	采购药品	227,719.66	300,000.00	否	144,533.52
珍诚医药	采购药品	2,592,849.21	4,500,000.00	否	240,599.95

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
浙江中医药大学第二门诊	销售饮片	16,560,131.65	0.00
杭州前进中医门诊部	销售饮片	7,021,652.53	0.00
凯润制药	销售药品	193,812.96	126,530.68
英诺珐医药	销售普药	425,572.66	0.00
珠峰虫草	包材	222.22	1,430.44
上海康恩贝	销售药品	19,733,743.61	16,182,717.96

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

无

(3) 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
凯欣医药	20,000,000.00	2016年05月01日	2017年05月01日	否

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
俞有强、俞友珠	130,000,000.00	2015年12月24日	2020年12月31日	否
董弘宇、褚军	5,000,000.00	2015年09月11日	2016年03月01日	是
董弘宇、褚军	3,000,000.00	2015年09月29日	2016年03月24日	是

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公司关键管理人员薪酬	2,542,754.24	2,165,117.44

(5) 其他关联交易

根据珠峰药业公司与珠峰虫草公司于 2014 年 10 月 10 日签订的《房屋使用权置换协议》，珠峰虫草公司将位于青海生物科技产业园区经二路 16 号 4 号楼空置的办公区域作为珠峰药业公司行政办公用房，珠峰药业公司将位于青海生物科技产业园区经二路 16 号 2 号楼二楼空置的部分区域作为珠峰虫草公司下属子公司的办公用房，使用权期限为十年，自 2014 年 10 月 10 日起至 2024 年 10 月 9 日止。

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
应收账款	浙江中医药大学第二门诊	1,225,682.75	36,770.48	4,607,035.59	138,211.07
应收账款	杭州前进中医门诊部	610,585.40	18,317.56	2,011,068.65	60,332.06
应收账款	凯润制药	109,372.13	3,281.16	0.00	0.00
应收账款	英诺珐医药	126,080.00	3,782.40	0.00	0.00
应收账款	上海康恩贝	7,670,040.00	230,101.20	3,530,952.00	105,928.56
预付账款	珍诚医药	57,804.50	0.00	309,966.10	0.00
预付账款	珠峰原料	9,200,000.00	0.00	0.00	0.00

(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
应付账款	凯润制药	1,595,565.83	1,030,392.20
应付账款	金华康恩贝	20,451.97	0.00
应付账款	珠峰原料	0.00	199,997.51
应付票据	珠峰原料	14,500,000.00	0.00
其他应付款	陈照荣	0.00	12,212,800.00
其他应付款	珠峰虫草	324,900.00	199,132.79

7、关联方承诺

8、其他

十一、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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十二、资产负债表日后事项

十三、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	217,289,288.34	100.00%	7,145,265.27	3.29%	210,144,023.07	95,728,543.21	100.00%	3,279,473.12	3.43%	92,449,070.09
合计	217,289,288.34	100.00%	7,145,265.27	3.29%	210,144,023.07	95,728,543.21	100.00%	3,279,473.12	3.43%	92,449,070.09

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	212,558,958.17	6,376,768.74	3.00%
1 年以内小计	212,558,958.17	6,376,768.74	3.00%
1 至 2 年	3,092,816.48	309,281.65	10.00%
2 至 3 年	437,826.49	87,565.30	20.00%
3 年以上	564,605.20	371,649.58	65.82%
3 至 4 年	133,884.37	66,942.19	50.00%
4 至 5 年	252,026.89	126,013.45	50.00%
5 年以上	178,693.94	178,693.94	100.00%
合计	216,654,206.34	7,145,265.27	3.30%

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：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	635,082.00	0.00	0.00%
账龄组合	216,654,206.34	7,145,265.27	3.30%
合计	217,289,288.34	7,145,265.27	3.29%

(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 3,865,792.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计	0.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例	坏帐准备
国药控股分销中心有限公司	118,023,686.89	54.32%	3,540,710.61
华东医药股份有限公司	20,771,760.09	9.56%	623,152.80
广东中山医医药有限公司	20,167,736.00	9.28%	605,032.08
上海丽天药业有限公司	17,488,396.80	8.05%	524,651.90
华润河南医药有限公司	8,804,768.59	4.05%	264,143.06
合计	185,256,348.37	85.26%	5,557,690.45

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	42,867,706.86	100.00%	681,134.96	1.59%	42,186,571.90	2,323,279.00	100.00%	570,302.12	24.55%	1,752,976.88
合计	42,867,706.86	100.00%	681,134.96	1.59%	42,186,571.90	2,323,279.00	100.00%	570,302.12	24.55%	1,752,976.88

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	4,794,081.86	143,822.46	3.00%
1 年以内小计	4,794,081.86	143,822.46	3.00%
3 年以上	1,073,625.00	537,312.50	50.05%
3 至 4 年	15,000.00	7,500.00	50.00%

4 至 5 年	1,057,625.00	528,812.50	50.00%
5 年以上	1,000.00	1,000.00	100.00%
合计	5,867,706.86	681,134.96	11.61%

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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方组合	37,000,000.00	0.00	0.00%
账龄组合	5,867,706.86	681,134.96	11.61%
合计	42,867,706.86	681,134.96	1.59%

(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 110,832.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计	0.00	--

(3) 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
应收退税款	4,485,960.00	1,017,916.67
押金保证金	1,098,361.00	1,073,625.00
备用金	56,510.00	70,400.00
暂借款	37,000,000.00	0.00
其他	226,875.86	161,337.33
合计	42,867,706.86	2,323,279.00

(4) 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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
佐力健康产业	暂借款	30,000,000.00	1 年以内	69.98%	0.00
德清县国家税务局	增值税即征即税返还	4,485,960.00	1 年以内	10.46%	134,578.80
凯欣医药	暂借款	4,000,000.00	1 年以内	9.33%	0.00
佐力百草医药	暂借款	3,000,000.00	1 年以内	7.00%	0.00
德清县武康镇工业园区管理办公室		1,000,000.00	4-5 年	2.33%	500,000.00
合计	--	42,485,960.00	--	99.10%	634,578.80

(5) 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
德清县国家税务局	福利企业增值税即征即退返还	4,485,960.00	1 年以内	根据《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52号）的规定，本年可收回
合计	--	4,485,960.00	--	--

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	410,144,000.00		410,144,000.00	315,044,000.00		315,044,000.00
合计	410,144,000.00		410,144,000.00	315,044,000.00		315,044,000.00

(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
珠峰药业	150,000,000.00			150,000,000.00		0.00
凯欣医药	24,000,000.00			24,000,000.00		0.00
佐力百草中药	130,044,000.00			130,044,000.00		0.00
佐力百草医药	11,000,000.00			11,000,000.00		0.00

佐力健康产业	0.00	95,100,000.00		95,100,000.00		0.00
合计	315,044,000.00	95,100,000.00		410,144,000.00		

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	259,908,616.94	38,426,359.43	225,606,084.42	27,740,121.79
其他业务	9,630.68		3,420.12	
合计	259,918,247.62	38,426,359.43	225,609,504.54	27,740,121.79

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,054,196.04	1,613,692.23
理财产品收益	501,306.96	
合计	5,555,503.00	1,613,692.23

十五、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	-271.85	
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）	9,185,859.13	
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	140,325.60	
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	812,815.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,908.52	
减：所得税影响额	1,546,673.94	

少数股东权益影响额	1,676,543.30	
合计	6,942,419.87	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.35%	0.0944	0.0944
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.82%	0.083	0.083

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

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人俞有强先生签名的半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人俞有强先生、主管会计工作负责人陈国芬女士、会计机构负责人叶利女士签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

浙江佐力药业股份有限公司

法定代表人：俞有强

2016年8月4日