

证券简称:天原药业

证券代码:832376

公告编号:2016-033



天原药业

NEEQ:832376

承德天原药业股份有限公司



半年度报告

—2016—

公司半年度大事记

一、2016年上半年，公司利用独有的种植技术使金莲花人工种植种子种苗基地达到800亩。全国范围内规模最大。



二、2016年6月28日，公司董事长周印军先生被评为河北省创业功臣。

三、2016年5月16日，公司与上海龙腾科技股份有限公司签订《CM220智能入盒机设备买卖合同》，设备金额64万元，该设备每分钟将自动包装药品80-100盒，是人工装盒速度的20倍，劳动生产效率大大提高。

四、2016年2月19日，一种金莲花泡腾颗粒剂及其制备方法发明专利申请被国家知识产权局受理。



目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	承德天原药业股份有限公司办公室
备查文件	公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	承德天原药业股份有限公司
英文名称及缩写	Chengde Tianyuan Pharmaceuticals Co.,Ltd
证券简称	天原药业
证券代码	832376
法定代表人	周印军
注册地址	承德市围场满族蒙古族自治县四合永镇（工业园区）
办公地址	承德市围场满族蒙古族自治县四合永镇（工业园区）
主办券商	财达证券有限责任公司
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	于海霞
电话	0314-7526185
传真	0314-7526277
电子邮箱	708928705@qq.com
公司网址	www.ty1970.com
联系地址及邮政编码	承德市围场满族蒙古族自治县四合永镇（工业园区） 068451

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-05-06
行业（证监会规定的行业大类）	C27 医药制造业
主要产品与服务项目	致力于以金莲花系列为主导产品，涵盖抗感冒类、消化类等中成药产品的研发、生产、销售及中药材种植。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	51,000,000
控股股东	周印军
实际控制人	周印军
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	3
公司拥有的“发明专利”数量	3

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	44,315,013.95	39,652,597.37	11.76%
毛利率%	21.04%	24.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,500,930.57	2,821,793.64	-46.81%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	967,347.33	1,436,383.67	-32.66%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.91%	4.96%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.23%	2.52%	-
基本每股收益	0.03	0.06	-50.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	189,200,628.88	197,087,407.99	-4.00%
负债总计	109,722,409.98	119,110,014.22	-7.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	79,478,218.90	77,977,393.77	1.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.56	1.53	-
资产负债率%	57.99%	60.44%	-
流动比率	1.34	0.99	-
利息保障倍数	1.69	3.88	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	5,584,073.15	6,680,350.93	-
应收账款周转率	6.61	6.24	-
存货周转率	0.72	0.53	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-4.00%	-2.88%	-
营业收入增长率%	11.76%	29.77%	-
净利润增长率%	-46.81%	228.61%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司处于国家产业政策重点支持的朝阳行业——医药制造业，致力于以金莲花片和金莲花颗粒为主导产品，涵盖抗感冒类、消化类等中成药品种的研发、生产、销售及中药材种植。是全国最大的金莲花药品生产商，主要通过区域代理的销售模式由下游客户医药经营公司将药品分销给医院、药店，最终到达终端消费者手中。公司下游客户遍布全国，包括葵花药业、万通药业、海王星辰健康药房、国药控股国大药房等 700 余家。

公司的收入来源主要为产品销售收入。

报告期内，商业模式较上年没有发生变化，报告期后至报告披露日，商业模式未发生较大变化。

二、经营情况

2016 年上半年，公司稳扎稳打，不断提升管理水平，保证了 2016 年上半年经营目标的实现。

（一）财务状况指标：

截止 2016 年 6 月末，公司资产总额 189,200,628.88 元，较年初下降 4.00%，负债总额 109,722,409.98，较年初下降 7.88%，其中变动较大指标及变动原因列示如下：

1、存货 42,136,916.88 元，较年初的 55,483,192.57 元减少了 13,346,275.69 元，下降 24.05%。

主要原因是 2016 年上半年较年初相比原材料存货下降，主要是金莲花原料。金莲花系季节性收购，收购时间一般集中在每年的 7-8 月份，上半年会消化上一年收购的库存，报告期内一直在消化上一年收购的金莲花，还没有新的购进，所以库存下降。

2、无形资产 12,872,500.82 元，较年初的 6,915,321.20 元增加了 5,957,179.62 元，增长 86.14%，主要原因是增加了研发中心土地 38 亩。

3、负债 109,722,409.98 元，较年初的 119,110,014.22 元减少了 9,387,604.24 下降了 7.88%。主要原因如下：

（1）流动负债 68,314,072.54 元，报告期内共减少了 39,061,651.72 元，其中应付账款下降 4,793,799.04 元；预收账款下降 4,091,684.97 元；其他应付款下降 29,328,526.83 元（其中偿还周印军 400 万元，隋孝清 400 万元、于海霞 400 万元、沈萌 400 万元、周印国 180 万元、王立东 990 万元、承德佰宜房地产开发有限公司 100 万元，另外退还部分保证金）。

（2）非流动负债 41,408,337.44 元，报告期内共增加了 29,674,047.48 元，其中长期借款增加了 27,000,000.00 元；递延收益增加了 2,674,047.48 元。

（二）经营成果指标

2016 年上半年，公司实现营业收入 44,315,013.95 元，同期增长 11.76%。

销售收入同期增长原因：1、2016 年公司品种生产聚焦，普药品种精简 50%，总体排产周期缩短，从根本上解决了断货现象，助力了销售增长。2、主导品种金莲花系列临床市场渠道成熟，销售同比稳步增长。3、OTC 市场销售借力临床市场渠道覆盖增强。

4、各区域连锁药店主导品种金莲花系列成功导入，2016 年 1-5 月新增区域强势连锁系统 10 家，成为新的销售增长点。

2016 年上半年实现净利润 1,500,930.57 元，同期下降 46.81%。

净利润下降原因为：

1、2016 年上半年因部分原材料价格上涨导致主营业务成本比去年同期增加 3.33%。

报告期内共生产腰息痛胶囊 24 批，耗用原材料三七 981.6 公斤，三七从年初的 125 元/公斤增长到 690 元/公斤，导致生产成本增加 554,604.00 元；

生产连翘败毒丸 10 批，耗用原材料蝉蜕 353 公斤，蝉蜕价格从年初的 184 元/公斤增长到 248 元/公斤，导致生产成本增加 22,592.00 元；

生产明目上清丸 5 批，耗用原材料蝉蜕 135 公斤，蝉蜕价格从年初的 184 元/公斤增长到 248 元/公斤，导致生产成本增加 8,640.00 元；

上述三个品种因个别原材料大幅涨价导致增加生产成本累计金额约 58.6 万元，加上其他品种价格上涨的影响，致使报告期内营业利润同期下降 653,762.84 元，同期下降 37.61%。

2、2016 年上半年营业外收入为 631,345.43 元，较 2015 年上半年 1,634,694.18 元相比下降 1,003,348.75 元，同比下降 61.38%。

为了提高利润水平，我公司将采取如下措施：

(1) 精减生产品种，提高毛利率水平

2016 年下半年，公司将对所有在产品种进行逐个分析，削减原料难采购、检验成本高、毛利率低的品种，从而减小管理难度，降低质量风险和生产成本，聚焦保留品种市场开发力度以提高企业整体盈利水平。

(2) 大力发展金莲花种植，逐步降低生产成本。

(三) 现金流量情况

1、2016 年上半年经营活动现金流量净额为 5,584,073.15 元，与去年同期比减少 1,096,277.78 元，主要原因是公司在 2015 年年末增加存货库存，保证市场需求，本期存货购进减少，支付的销项税费比去年同期增加 1,302,873.96 元。

2、2016 年上半年投资活动产生的现金流量净额为-3,166,172.05 元，与去年同期比减少 7,908,761.55 元，主要原因为：报告期末缴纳研发中心土地出让金 604 万元，另外向全资子公司围场满族蒙古族自治县盛禾中药材种植有限公司注资 100 万元。

(四) 2016 年已建设金莲花人工种植种子种苗基地 800 亩。

2016 年下半年，为圆满完成 2016 年经营目标，公司重点在以下几个方面进行了部署：

一、引进和培养专业型管理人才

对外招贤纳士，吸引业内业务素质、管理水平成熟的专业人才，对内加强年轻人才的培养和储备，从管理上出效益。

二、精减生产品种，提高毛利率水平

三、考察和引进高效率的生产设备，提高生产效率，降低生产成本和制造费用。

四、加大主导产品市场开发力度，实现从招商到控销的转型。

下半年，我公司将对主导品种新客户开发加大调研、考察力度，以实现持续性合作共赢。在营销推广上竭力打通药企、药商、消费者三者关系，产品发给药商不是目的，要实现动销，必须让更多的消费者知道“我”是谁，“我”的优势及疗效，这就要求我们必须针对消费者开展灵活多样的市场推广活动。最后全国一盘棋，发力金莲花系列，借助成熟的临床市场，渠道下移快速抢占 OTC 终端市场，以实现我司从招商向控销模式的销售转型。

五、加快金莲花人工种植推广战略合作进程。

三、风险与价值

1、产业政策风险

医药产业是我国重点发展的行业之一，医药产品是关系人民生命健康和安全的特殊消费品；同时，医药产业又是一个受监管程度较高的行业，其监管部门包括国家及各级地方药品监管部门，它们在各自的权限范围内，制定相关的政策法规，对整个行业实施监管。我国医疗体制正处在变革阶段，相关的政策法规体系正逐步制订和不断完善。相关政策法规的出台将进一步促进我国医药市场有序、健康地发展，但也有可能不同程度地增加医药制造企业的运营成本，并将对医药制造企业的生产和销售产生影响。

对策：对此，公司建立了防控体系，对内加强质量安全等管理，对外及时了解行业的各项政策，建立相应的应急预案，防范安全风险、质量风险、财务风险及各类经营风险，采取各种措施使风险在可控范围内，保证投资人的资金安全。

2、生产品种精减，短期内会有销量下降和客户流失风险

对策：针对现有普药品种资源聚焦、打造黄金单品，提升单品贡献率，同时强化主导品种金莲花系列市场策划、销售、推广活动，持续提升主导品种核心竞争力。

3、税收优惠政策的风险

2013年7月22日，经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局批准，本公司获得《高新技术企业证书》，根据相关政策，2013年至2015年享受适用15.00%的优惠税率。2016年涉及到重新进行高新技术企业认定，虽然公司不存在合理预见范围内无法获得高新技术企业资格认定的风险，但如因不可预见因素致使认证失败，公司将无法享受税收优惠政策。

对策：一方面继续加大研发投入力度，做好研发项目立项和规划，继续争取税收优惠政策的扶持；另一方面扩大销售规模，提高盈利能力，减少税收优惠政策变化风险对公司的影响。

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、(二)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
周印军、周佳一、于海霞、闵向男、围场满族蒙古族自治县天原食品有限公司	为了补充公司流动资金，公司向河北围场农村商业银行股份有限公司申请借款 2700 万元，公司实际控制人周印军、公司股东周佳一、于海霞、王玉兰、岳红梅、陈大兴、李彩明、闵向男及公司控股子公司围场满族蒙古族自治县天原食品有限公司为公司借款提供担保。	27,000,000.00	是
总计	-	27,000,000.00	-

(二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋所有权	抵押	33,761,440.84	17.84%	借款抵押
土地使用权	抵押	7,683,690.20	4.06%	借款抵押
围场满族蒙古族自治县天原食品有限公司土地使用权	抵押	3,671,864.00	1.94%	借款抵押
围场满族蒙古族自治县天原食品有限公司房屋所有权	抵押	3,173,100.00	1.68%	借款抵押
累计值	-	48,290,095.04	25.52%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	1,000,000	1.96%	24,718,070	25,718,070	50.43%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	6,572,010	6,572,010	12.89%
	董事、监事、高管	0	0.00%	7,206,010	7,206,010	14.13%
	核心员工	0	0.00%	465,000	465,000	0.91%
有限售条件股份	有限售股份总数	50,000,000	98.04%	-24,718,070	25,281,930	49.57%
	其中：控股股东、实际控制人	26,288,040	51.55%	-6,572,010	19,716,030	38.66%
	董事、监事、高管	28,823,040	56.52%	-7,206,010	21,617,030	42.39%
	核心员工	585,000	1.15%	-465,000	120,000	0.24%
总股本		51,000,000	-	0	51,000,000	-
普通股股东人数		70				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周印军	26,288,040	0	26,288,040	51.55%	19,716,030	6,572,010
2	周佳一	5,000,000	86,000	5,086,000	9.97%	3,350,000	1,736,000
3	湖州汇广投资有限公司	2,150,960	0	2,150,960	4.22%	0	2,150,960
4	刘淑云	1,580,000	0	1,580,000	3.10%	0	1,580,000
5	于海霞	1,371,000	0	1,371,000	2.69%	1,028,250	342,750
6	王红军	1,370,000	0	1,370,000	2.69%	0	1,370,000
7	王清儒	1,370,000	0	1,370,000	2.69%	0	1,370,000
8	王玉兰	1,370,000	0	1,370,000	2.69%	0	1,370,000
9	李秀云	1,370,000	0	1,370,000	2.69%	0	1,370,000
10	张静玮	1,370,000	0	1,370,000	2.69%	0	1,370,000
合计		43,240,000	86,000	43,326,000	84.81%	24,094,280	19,231,720

前十名股东间相互关系说明：周印军与周佳一为父子关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

周印军，男，1965 年 07 月出生，满族，中国国籍，无境外居留权，中专学历。1983 年 1 月至 1985 年 8 月在赤峰铁路工务段担任职员；1988 年 8 月至 1998 年 4 月在围场县物资局、围场县物资总公司担任经理、副总经理；1998 年 5 月至 2004 年 4 月在围场满族蒙古族自治县泰发物资贸易有限公司担任总经理；2004 年 5 月至今在承德天原药业有限公司担任董事长、总经理，同时担任子公司围场满族蒙古族自治县天原食品有限公司董事长、总经理职务，持有挂牌公司 51.55%的股权。

(二) 实际控制人情况

控股股东与实际控制人为同一人。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
周印军	董事长、总经理	男	51	中专	三年	是
于海霞	董事、董事会秘书、副总经理	女	36	本科	三年	是
陆方明	董事	男	53	本科	三年	否
王立东	董事	男	55	哲学博士	三年	否
米国柱	董事	男	51	本科	三年	否
陈文渊	监事会主席	男	53	大专	三年	否
丁漪澜	职工代表监事	女	30	大专	三年	是
隋孝清	监事	男	43	高中	三年	是
闵向男	副总经理	女	43	本科	三年	是
黄福和	副总经理	男	54	本科	三年	是
于亚军	后勤总监	男	42	中专	三年	是
崔戈珍	财务负责人	女	36	本科	三年	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
周印军	董事长、总经理	26,288,040	0	26,288,040	51.55%	0
于海霞	董事、董事会秘书、 副总经理	1,371,000	0	1,371,000	2.69%	0
陆方明	董事	0	0	0	0.00%	0
米国柱	董事	0	0	0	0.00%	0
王立东	董事	0	0	0	0.00%	0
陈文渊	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
丁漪澜	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
隋孝清	监事	905,000	0	905,000	1.77%	0
闵向男	副总经理	120,000	0	120,000	0.23%	0
黄福和	副总经理	0	0	0	0.00%	0
于亚军	后勤总监	100,000	0	100,000	0.20%	0
崔戈珍	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
合计		28,784,040	0	28,784,040	56.44%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
崔戈珍	财务经理	新任	财务负责人	由于公司原财务负责人于海霞女士因个人原因辞去财务负责人职务，根据《公司章程》规定及总经理的提名，公司现聘任崔戈珍女士为公司财务负责人。

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	12	12
核心技术人员	12	12
截止报告期末的 员工人数	174	165

核心员工变动情况：

本年度核心员工情况稳定，无变动情况。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	三、1	13,702,434.87	11,284,533.77
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	三、2	1,622,740.00	4,310,521.98
应收账款	三、3	7,029,576.13	6,380,067.79
预付款项	三、4	20,795,910.99	24,274,333.72
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	三、5	6,158,793.78	4,470,923.50
买入返售金融资产	-	-	-
存货	三、6	42,136,916.88	55,483,192.57
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	-	98,259.29	-
流动资产合计	-	91,544,631.94	106,203,573.33
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	三、7	16,100,000.00	16,100,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	三、8	50,871,910.95	52,338,259.44
在建工程	三、9	17,204,938.50	14,961,001.50
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	三、10	12,872,500.82	6,915,321.20
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	三、11	606,646.67	569,252.52
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	97,655,996.94	90,883,834.66
资产总计	-	189,200,628.88	197,087,407.99
流动负债：	-	-	-
短期借款	三、13	44,000,000.00	44,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	三、14	7,531,804.19	12,325,603.23
预收款项	三、15	4,121,536.85	8,213,221.82
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	三、16	108,497.10	180,629.12
应交税费	三、17	1,007,149.57	1,692,068.85
应付利息	三、18	-	90,589.58
应付股利	-	-	-
其他应付款	三、19	11,545,084.83	40,873,611.66
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	68,314,072.54	107,375,724.26
非流动负债：	-	-	-
长期借款	三、20	27,000,000.00	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	三、21	14,408,337.44	11,734,289.96
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	41,408,337.44	11,734,289.96
负债合计	-	109,722,409.98	119,110,014.22
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	三、22	51,000,000.00	51,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	三、23	12,411,250.70	12,411,250.70
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	三、24	1,366,771.23	1,366,771.23
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	三、25	14,700,196.97	13,199,371.84
归属于母公司所有者权益合计		79,478,218.90	77,977,393.77
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	79,478,218.90	77,977,393.77
负债和所有者权益总计	-	189,200,628.88	197,087,407.99

法定代表人：周印军

主管会计工作负责人：崔戈珍

会计机构负责人：崔戈珍

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	12,228,116.66	10,314,044.05
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	-	1,622,740.00	4,310,521.98
应收账款	九、1	7,029,576.13	6,380,067.79
预付款项	-	16,965,910.99	23,490,629.72
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	九、2	5,677,386.66	3,989,516.38
存货	-	39,590,370.46	53,437,338.30

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

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	-	98,259.29	-
流动资产合计	-	83,212,360.19	101,922,118.22
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	九、3	20,600,000.00	19,600,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	50,748,041.51	52,217,267.80
在建工程	-	17,204,938.50	14,961,001.5
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	-	12,872,500.82	6,915,321.20
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	606,646.67	569,252.52
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	102,032,127.50	94,262,843.02
资产总计	-	185,244,487.69	196,184,961.24
流动负债：	-		
短期借款	-	44,000,000.00	44,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	7,531,804.19	12,325,603.23
预收款项	-	4,121,536.85	8,213,221.82
应付职工薪酬	-	104,801.38	176,933.40
应交税费	-	1,007,149.57	1,691,748.57
应付利息	-	-	90,589.58
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	11,545,084.83	40,873,611.66
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	68,310,376.82	107,371,708.26
非流动负债：	-		
长期借款	-	27,000,000.00	-

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

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	-	11,408,337.44	11,734,289.96
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	38,408,337.44	11,734,289.96
负债合计	-	106,718,714.26	119,105,998.22
所有者权益：	-		
股本	-	51,000,000.00	51,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	12,411,250.70	12,411,250.70
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,366,771.23	1,366,771.23
未分配利润	-	13,747,751.50	12,300,941.09
所有者权益合计	-	78,525,773.43	77,078,963.02
负债和所有者权益合计	-	185,244,487.69	196,184,961.24

(三)合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	44,315,013.95	39,652,597.37
其中：营业收入	三、26	44,315,013.95	39,652,597.37
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	-	-
其中：营业成本	-	34,989,108.12	30,025,914.47
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	-	-	-

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

分保费用	-	-	-
营业税金及附加	三、27	386,558.14	310,390.64
销售费用	三、28	1,583,148.83	1,410,221.64
管理费用	三、29	3,545,018.67	3,677,234.00
财务费用	三、30	2,477,355.30	2,195,292.77
资产减值损失	三、31	249,294.35	295,250.47
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）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	1,084,530.54	1,738,293.38
加：营业外收入	三、32	631,345.43	1,634,694.18
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	三、33	3,600.44	4,800.10
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,712,275.53	3,368,187.46
减：所得税费用	三、34	211,344.96	546,393.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,500,930.57	2,821,793.64
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	1,500,930.57	2,821,793.64
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	1,500,930.57	2,821,793.64
归属于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	-	-	-

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

(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	-	-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.03	0.06
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：周印军

主管会计工作负责人：崔戈珍

会计机构负责人：崔戈珍

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	九、4	44,163,413.95	39,652,597.37
减：营业成本	九、4	34,914,705.62	30,025,914.47
营业税金及附加	九、5	386,558.14	310,390.64
销售费用	九、6	1,583,148.83	1,410,221.64
管理费用	九、7	3,521,922.21	3,667,747.53
财务费用	九、8	2,477,268.98	2,194,889.71
资产减值损失	九、9	249,294.35	295,250.47
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）	-	-	-
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）	-	1,030,515.82	1,748,182.91

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

加：营业外收入	九、10	631,345.43	1,634,694.18
其中：非流动资产 处置利得	-	-	-
减：营业外支出	九、11	3,600.44	4,800.10
其中：非流动资产 处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）	-	1,658,260.81	3,378,076.99
减：所得税费用	九、12	211,344.96	546,393.82
四、净利润（净亏损以 “-”号填列）	-	1,446,915.85	2,831,683.17
五、其他综合收益的税 后净额	-	1,446,915.85	2,831,683.17
（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	-	-	-
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

(五)合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	49,767,408.28	43,924,046.77
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	34、(1)	3,380,929.74	-13,966,158.39
经营活动现金流入小计	-	53,148,338.02	29,957,888.38
购买商品、接受劳务支付的现金	-	39,040,312.03	16,158,872.88
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	-	3,279,731.81	3,518,278.52
支付的各项税费	-	5,225,135.99	3,922,262.03
支付其他与经营活动有关的现金	34、(2)	19,085.04	-321,875.98

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

经营活动现金流出小计	-	47,564,264.87	23,277,537.45
经营活动产生的现金流量净额	-	5,584,073.15	6,680,350.93
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,166,172.05	11,074,933.60
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	3,166,172.05	11,074,933.60
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,166,172.05	-11,074,933.60
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关	-	-	-

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

的现金			
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	2,417,901.10	-4,394,582.67
加：期初现金及现金等价物余额	-	11,284,533.77	8,309,695.11
六、期末现金及现金等价物余额	-	13,702,434.87	3,915,112.44

法定代表人：周印军

主管会计工作负责人：崔戈珍

会计机构负责人：崔戈珍

(六)母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	49,590,036.28	43,924,046.77
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	311,847.70	-13,986,913.72
经营活动现金流入小计	-	49,901,883.98	29,937,133.05
购买商品、接受劳务支付的现金	-	35,321,155.28	16,021,622.21
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,279,731.81	3,518,278.52
支付的各项税费	-	5,225,135.99	3,922,262.03
支付其他与经营活动有关的现金	-	12,216.24	-330,959.39
经营活动现金流出小计	-	43,838,239.32	23,131,203.37
经营活动产生的现金流量净额	-	6,063,644.66	6,805,929.68
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单	-	-	-

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

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	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,149,572.05	11,074,933.60
投资支付的现金	-	1,000,000.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	4,149,572.05	12,074,933.60
投资活动产生的现金流量净额	-	-4,149,572.05	-12,074,933.60
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	1,914,072.61	-5,269,003.92
加：期初现金及现金等价物余额	-	10,314,044.05	8,309,695.11
六、期末现金及现金等价物余额	-	12,228,116.66	3,040,691.19

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
围场满族蒙古族自治县天原食品有限公司	有限责任公司 (自然人投资或控股)	四合永镇雷字村(工业园区)	生产制造	2,300.00	许可经营项目: 预包装食品销售(按许可证核定范围经营期限至2016年05月16日); 一般经营项目: 食用菌种植、销售。
围场满族蒙古族自治县盛禾中药材种植有限公司	有限责任公司 (法人独资)	围场满族蒙古族自治县四合永镇(工业园区)	种植	1000.00	中药材种植、储藏、销售(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

接上表

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

子公司全称	期末实际出资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	成立日期	取得方式
围场满族蒙古族自治县天原食品有限公司	1,610.00	70.00	70.00	否		2013.10.24	投资设立
围场满族蒙古族自治县盛禾中药材种植有限公司	450.00	100%	100%	是		2015年6月1日	投资设立

说明：围场满族蒙古族自治县盛禾中药材种植有限公司于 2015 年 6 月 1 日成立，出资总额 1000 万元。依据 2015 年 6 月 1 日围场满族蒙古族自治县盛禾中药材种植有限公司章程规定：剩余出资额于 2018 年 6 月 30 日前缴清。截止 2016 年 6 月 30 日，实缴 450 万元，剩余 550 万元出资额未实缴。

（二）未纳入合并范围说明

本公司 2013 年 10 月 24 日投资设立的围场满族蒙古族自治县天原食品有限公司,持股比例 70.00%。2013 年 11 月 6 日围场满族蒙古族自治县天原食品有限公司生产经营权租赁给股东围场满族蒙古族自治县汇君生态食品有限公司，自主经营，自负盈亏,本公司对其不具有实际控制能力，未纳入合并报表范围。

三、报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，资产负债表期初指[2016 年 1 月 1 日]，利润表和现金流量表上期指[2015 年 6 月 30 日]，本期或期末指[2016 年 6 月 30 日]。

1、货币资金

（1）按类别列示

项目	期末数			期初数		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			4,849,226.96			
人民币	4,849,226.96	1.00	4,849,226.96	106,498.75	1.00	106,498.75
小计			4,849,226.96			106,498.75
银行存款						
人民币	8,853,207.91	1.00	8,853,207.91	11,178,035.02	1.00	11,178,035.02
小计			8,853,207.91			11,178,035.02
合计			13,702,434.87			11,284,533.77

(2) 截至 2016 年 06 月 30 日, 本公司不存在质押、冻结, 或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

(1) 分类列示

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,622,740.00	4,310,521.98
合计	1,622,740.00	4,310,521.98

(2) 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,622,740.00	200,000.00
合计	1,622,740.00	200,000.00

3、应收账款

(1) 按类别列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按照组合计提坏账准备的应收账款	9,358,880.54	100.00	2,329,304.41	24.89
其中: 以账龄作为信用风险特征组合	9,358,880.54	100.00	2,329,304.41	24.89
小计	9,358,880.54	100.00	2,329,304.41	24.89
其他不重大但单独进行减值测试的应收账款				
合计	9,358,880.54	100.00	2,329,304.41	24.89

续表:

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按照组合计提坏账准备的应收账款	8,660,843.25	100.00	2,280,775.46	26.33
其中: 以账龄作为信用风险特征组合	8,660,843.25	100.00	2,280,775.46	26.33
小计	8,660,843.25	100.00	2,280,775.46	26.33
其他不重大但单独进行减值测试的应收账款				

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
合计	8,660,843.25	100.00	2,280,775.46	26.33

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	6,805,920.50	72.72	204,177.62	6,383,199.74	73.70	191,495.99
1-2 年	399,001.07	4.26	39,900.11	147,296.90	1.70	14,729.69
2-3 年	23,612.36	0.25	7,083.71	17,966.00	0.21	5,389.80
3-4 年	104,407.27	1.12	52,203.64	86,441.27	1.00	43,220.64
4-5 年						
5 年以上	2,025,939.34	21.65	2,025,939.34	2,025,939.34	23.39	2,025,939.34
合计	9,358,880.54	100.00	2,329,304.41	8,660,843.25	100.00	2,280,775.46

(3) 截至 2016 年 06 月 30 日, 本公司应收账款不存在单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况。

(4) 截至 2016 年 06 月 30 日, 本公司不存在单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(5) 2016 年 06 月 30 日, 本公司无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 2016 年 06 月 30 日应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款期末总额比例(%)	款项性质
湖南国药盛德医药有限公司	非关联方	2,298,995.30	1 年以内	24.56	货款
葵花药业集团医药有限公司	非关联方	1,143,540.00	1 年以内	12.22	货款
国药控股国大药房有限公司	非关联方	603,670.00	1 年以内	6.45	货款
九江成龙医药有限公司	非关联方	476,976.00	1 年以内	5.09	货款
上海龙威医药有限公司	非关联方	403,200.00	1 年以内	4.31	货款
合计		4,926,381.30		74.41	

(7) 截至 2016 年 06 月 30 日, 本公司不存在应收其他关联方款项。

(8) 截至 2016 年 06 月 30 日, 本公司不存在以应收账款为标的的质押情况。

4、预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	19,889,099.69	95.64	23,253,109.42	95.80
1-2 年	448,450.00	2.16	860,094.30	3.54
2-3 年	458,361.30	2.20	54,380.00	0.22
3 年以上			106,750.00	0.44
合计	20,795,910.99	100.00	24,274,333.72	100.00

(2) 2016 年 06 月 30 日的预付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款期末总额比例 (%)	年限
扎兰屯市天利原农副产品购销有限责任公司	非关联方	12,581,061.82	60.49	1 年以内
许立伟	非关联方	1,249,200.00	6.01	1 年以内
石家庄恒高科技技术有限公司	非关联方	451,107.00	2.17	1 年以内
杭州钱江干燥设备有限公司	非关联方	377,000.00	1.81	1 年以内
安国市新潮中药材有限公司	非关联方	280,000.00	1.35	1 年以内
合计		14,938,368.82	71.83	

(3) 截至 2016 年 06 月 30 日, 本公司预付款项中不存在预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东及其他关联方的款项。

5、其他应收款

(1) 按类别列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按照组合计提坏账准备的其他应收款	7,888,689.37	100.00	1,729,895.59	21.93
其中: 以账龄作为信用风险特征组合	7,888,689.37	100.00	1,729,895.59	21.93
低信用风险组合				
小计	7,888,689.37	100.00	1,729,895.59	21.93
其他不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	7,888,689.37	100.00	1,729,895.59	21.93

续表：

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按照组合计提坏账准备的其他应收款	6,000,053.69	100.00	1,529,130.19	25.49
其中：以账龄作为信用风险特征组合	6,000,053.69	100.00	1,529,130.19	25.49
低信用风险组合				
小计	6,000,053.69	100.00	1,529,130.19	25.49
其他不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	6,000,053.69	100.00	1,529,130.19	25.49

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	4,606,975.82	58.41	138,209.27	2,825,044.85	47.09	78,121.35
1-2 年	544,474.71	6.90	54,447.47	650,000.00	10.83	65,000.00
2-3 年				20,000.00	0.33	6,000.00
3-4 年	2,400,000.00	30.42	1,200,000.00	2,250,000.00	37.50	1,125,000.00
4-5 年						
5 年以上	337,238.84	4.27	337,238.84	255,008.84	4.25	288,008.84
合计	7,888,689.37	100.00	1,729,895.58	6,000,053.69	100.00	1,529,130.19

(3) 组合中，按低信用风险组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内						
1-2 年						
2-3 年						
3-4 年						

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
4-5 年						
5 年以上						
合计						

(4) 截至 2016 年 06 月 30 日, 本公司其他应收款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(5) 2016 年 06 月 30 日, 其他应收款金额前五名的单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限		占其他应收款期末总额比例 (%)	款项性质
			金额	年限		
承德黄幔玉都房地产开发有限公司	非关联方	2,400,000.00	150,000.00	1-2 年	30.42	往来款
			2,250,000.00	3-4 年		
承德美神服装有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内		25.35	往来款
围场满族蒙古族自治县汇君生态食品有限公司	非关联方	1,862,813.31	1 年以内		23.61	往来款
卓清	非关联方	500,000.00	1 年以上		6.34	往来款
邢志庆	非关联方	120,000.00	1 年以内		1.52	往来款
合计		6,882,813.31			87.24	

(6) 截至 2016 年 06 月 30 日, 本公司无应收其他关联方款项。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	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	18,667,156.54		18,667,156.54	38,359,434.16		38,359,434.16
库存商品	11,165,577.55		11,165,577.55	12,606,748.11		12,606,748.11
在产品	8,302,461.75		8,302,461.75	636,721.96		636,721.96
周转材料	1,455,174.62		1,455,174.62	1,834,434.07		1,834,434.07
消耗性生物资产	2,546,546.42		2,546,546.42	2,045,854.27		2,045,854.27

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	42,136,916.88		42,136,916.88	55,483,192.57		55,483,192.57

(2) 截至 2016 年 06 月 30 日, 本公司无存货成本高于其可变现净值的情况, 未计提跌价准备。

7、长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	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	16,100,000.00		16,100,000.00	16,100,000.00		16,100,000.00
合计	16,100,000.00		16,100,000.00	16,100,000.00		16,100,000.00

(1) 对子公司的投资

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	账面价值	期初	本期增加	本期减少	账面价值		
围场满族蒙古族自治县天原食品有限公司	16,100,000.00			16,100,000.00					70.00	
合计	16,100,000.00			16,100,000.00						

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	66,416,114.72	956,080.28	33,845.23	67,338,349.77
房屋建筑物	50,205,850.58			50,205,850.58
机器设备	12,008,719.78	576,152.41		12,584,872.19
运输设备	2,942,315.75	22,600.00	33,845.23	2,931,070.52
办公设备及其他	1,259,228.61	357,327.87		1,616,556.48
二、累计折旧合计	14,077,855.28	2,421,406.22	32,822.68	16,466,438.82
房屋建筑物	4,432,884.32	1,427,408.93		5,860,293.25
机器设备	7,477,726.18	388,123.10		7,865,849.28
运输设备	1,563,865.19	428,602.08	32,822.68	1,959,644.59
办公设备及其他	603,379.59	177,272.11		780,651.70
三、固定资产账面净值合计	52,338,259.44			50,871,910.95

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	45,772,966.26			44,345,557.33
机器设备	4,530,993.60			4,060,392.23
运输设备	1,378,450.56			971,425.93
办公设备及其他	655,849.02			1,494,535.46
四、减值准备合计				
房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
办公设备及其他				
五、固定资产账面价值合计	52,338,259.44			50,871,910.95
房屋建筑物	45,772,966.26			44,345,557.33
机器设备	4,530,993.60			4,060,392.23
运输设备	1,378,450.56			971,425.93
办公设备及其他	655,849.02			1,494,535.46

说明: (1) 本期期末累计折旧额 16,466,438.82 元, 其中本期计提金额为 2,388,583.57 元;

(2) 截至 2016 年 06 月 30 日, 本公司固定资产未出现减值迹象, 不需计提减值准备;

(3) 截至 2016 年 06 月 30 日, 本公司已提足折旧但仍在用的固定资产原值为 5,358,943.52 元;

(4) 截至 2016 年 06 月 30 日, 本公司固定资产中房屋建筑物中原值 50,205,850.58 元已被抵押给中国农业银行股份有限公司围场满族蒙古族自治县支行, 流动资金借款合同编号: 13010120150002526, 借款金额: 4,400.00 万元, 借款到期日 2016 年 11 月 13 日。

9、在建工程

项目名称	预算数	期初数	本年增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入 占预算比 例 (%)	工程 进度 (%)
研发中心建设	18,690,000.00	14,961,001.50	2,243,937.00			92.05	90.00
合计	18,690,000.00	14,961,001.50	2,243,937.00			92.05	

接上表

项目名称	利息资本化累计 金额	其中: 本年利息资 本化金额	本年利息资本 化率 (%)	资金来源	期末数
研发中心建设				自筹资金	17,204,938.50
合计			—	—	17,204,938.50

10、无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	7,683,690.20	6,044,090.00		13,727,780.20
土地使用权	7,683,690.20	6,944,090.00		13,727,780.20
二、累计摊销合计	768,369.00	86910.38		855,279.38
土地使用权	768,369.00	86910.38		855,279.38
三、无形资产账面净值合计				
土地使用权				
四、减值准备合计				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	6,915,321.20			12,872,500.82
土地使用权	6,915,321.20			12,872,500.82

11、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	606,646.67	569,252.52
合计	606,646.67	569,252.52

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项目	期末数	期初数
资产减值准备	4,059,200.00	3,809,905.65

12、资产减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
资产减值准备	3,809,905.65	249,294.35			4,059,200.00

13、短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	期末数	期初数
抵押借款	44,000,000.00	44,000,000.00
合计	44,000,000.00	44,000,000.00

承德天原药业股份有限公司

2016 半年度报告

(2)短期借款明细分类:

项目	2016年06月30日	2015年12月31日
中国农业银行股份有限公司围场满族蒙古族自治县支行	44,000,000.00	44,000,000.00
合计	44,000,000.00	44,000,000.00

说明:截至 2016 年 06 月 30 日短期借款余额 44,000,000.00 元,由周印军提供保证担保,保证合同编号: 13100120140077310、13100120150119537、13100120140079192; 本公司房地产设定抵押,建设用地使用权证号:围国用(2011)第 0546 号,房产证号:围房字第 20121152 号,最高额抵押合同编号: 13100520150023244。

本公司本期无已到期未偿还的短期借款。

14、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	7,141,274.96	94.81	12,025,990.08	97.57
1-2 年	282,266.12	3.75	191,350.04	1.55
2-3 年				
3-4 年				
4-5 年	108,263.11	1.44	108,263.11	0.88
合计	7,531,804.19	100.00	12,325,603.23	100.00

(2) 2016 年 06 月 30 日应付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应付账款期末总额的比例(%)	款项性质
河北一禾药业有限公司	非关联方	2,756,218.20	1 年以内	36.59	原料款
孙广慧	非关联方	2,391,400.00	1 年以内	31.75	工程款
安国市金康迪中药材饮片有限公司	非关联方	1,504,274.26	1 年以内	19.97	原料款
安国路路通中药饮片有限公司	非关联方	436,859.75	1 年以内	5.80	原料款
承德博琳包装制品股份有限公司	非关联方	370,703.73	1 年以内	4.92	包装款
合计		7,459,455.94		99.03	

(3) 2016 年 06 月 30 日, 应付账款中不存在欠持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方的款项。

15、预收款项

(1) 账龄分析

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,121,536.85	100.00	8,016,467.10	97.60
1-2 年			196,754.72	2.40
2-3 年				
3 年以上				
合计	4,121,536.85	100.00	8,213,221.82	100.00

(2) 2016 年 06 月 30 日预收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占预收账款 期末总额的 比例(%)	款项性质
北京宝泽康医药有限责任公司	非关联方	1,838,721.70	1 年以内	44.61	货款
吉林市百德医药有限公司	非关联方	760,088.00	1 年以内	21.23	货款
国药乐仁堂承德医药有限公司	非关联方	582,108.00	1 年以内	14.12	货款
重庆百世佳医药有限公司	非关联方	222,312.80	1 年以内	5.39	货款
山西康美徕医药有限公司	非关联方	176,916.00	1 年以内	4.29	货款
合计		3,580,146.50		89.64	

(3) 2016 年 6 月 30 日，预收款项中预收无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

16、应付职工薪酬

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 06 月 30 日
短期薪酬	137,221.87	2,812,214.14	2,840,938.91	108,497.10
离职后福利	43,407.25		43,407.25	
短期辞退福利				
一年内到期其他长期福利				
合计	180,629.12	2,812,214.14	2,884,346.16	108,497.10

(1) 短期薪酬

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 06 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	136,278.61	2,110,179.73	1,853,032.60	393,425.74
职工福利费				
其中：非货币性福利				
社会保险费	943.26	702,034.41	987,906.31	-284,928.64

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年06月30日
其中：医疗保险费	943.26	476,055.12	476,998.38	
工伤保险费		78,026.40	78,026.40	
生育保险费				
住房公积金				
工会经费和职工教育经费				
累计短期带薪缺勤				
短期利润（奖金）分享计划				
其他短期薪酬				
合计	137,221.87	2,812,214.14	2,840,938.91	108,497.10

(2) 离职后福利

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年06月30日
设定提存计划				
其中：养老保险费	39,906.23		39,906.23	
失业保险费	3,501.02		3,501.02	
企业年金				
一年内到期的设定受益计划				
合计	43,407.25		43,407.25	

17、应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	-251,260.88	757,521.91
增值税	1,182,147.06	846,011.42
城市维护建设税	25,628.94	42,300.57
教育费附加	59,107.35	42,300.57
车船使用税	-5,200.20	
印花税	-3,272.70	3,616.82
个人所得税		
合计	1,007,149.57	1,692,068.85

18、应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		90,589.58
合计		90,589.58

19、其他应付款

(1) 按账龄列示

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,020,953.35	26.16	32,349,480.18	79.15
1-2 年	4,457,000.00	38.61	4,457,000.00	10.90
2-3 年	78,400.00	0.68	78,400.00	0.19
3-4 年	93,000.00	0.81	93,000.00	0.23
4-5 年	3,895,731.48	33.74	3,895,731.48	9.53
合 计	11,545,084.83	100.00	40,873,611.66	100.00

(2) 2016 年 06 月 30 日其他应付款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占其他应付款期末总额的比例(%)	款项性质
联动优势电子商务有限公司	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	34.65	借款
财政局	非关联方	2,986,500.00	1 年以内	25.87	借款
周印军	关联方	2,024,040.00	1 年以内	17.53	借款
刘敏芳	非关联方	800,000.00	1-2 年	6.93	保证金
担保公司	非关联方	550,000.00	4-5 年	4.76	借款
合 计		10,360,540.00		89.74	

(3) 2016 年 06 月 30 日, 其他应付款中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方的款项

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占其他应付款期末总额的比例(%)	款项性质
周印军	关联方	2,024,040.00	1 年以内	17.53	借款

20 长期借款

项目	期末数	期初数
长期借款	27,000,000.00	27,000,000.00
合 计	27,000,000.00	27,000,000.00

21、递延收益

项 目	2016 年 06 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
政府补助	14,408,337.44	11,734,289.96
合 计	14,408,337.44	11,734,289.96

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告
涉及政府补助的项目

负债项目	2015年12月31日	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	其他 变动	2015年06月30日	与资产相关/ 与收益相关
国有土地使用权 权转让项目	11,734,289.96	3,000,000.00	325,952.52		14,408,337.44	与资产相关
合计	11,734,289.96	3,000,000.00	325,952.52		14,408,337.44	

1、本公司根据与围场满族蒙古族自治县土地储备中心签订的《国有土地使用权收购补偿协议》（围储收字（2013）29号）文件收到补偿款 13,038,100.00 元，已转营业外收入金额 1,303,810.00 元。

2、中共围场满族蒙古族自治县委领导议事纪要 [2016] 3 号文就 2016 年企业生产经营特别是企业自营金莲花基地——金莲花产业园区建设进行了深入研究，会议决定为解决园区建设前期用地、审批、种子购进、基地建设技术指导等相关问题，一次性支持企业 300 万元。

22、实收资本（或股本）

项目	期初数	本期变动增（+）减（-）					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	51,000,000.00						51,000,000.00

23、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	10,611,250.70			10,611,250.70
其他资本公积	1,800,000.00			1,800,000.00
合计	12,411,250.70			12,411,250.70

说明：其他资本公积 1,800,000.00 元，形成原因是财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》实施前收到的政府补助。

24、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,366,771.23			1,366,771.23
合计	1,366,771.23			1,366,771.23

25、未分配利润

（1）利润分配方法

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

- A、弥补以前年度的亏损；
B、提取 10%的法定盈余公积金；
C、付普通股股利。

(2) 未分配利润明细如下

项目	分配比例	期末数	期初数
期初未分配利润		13,199,371.84	1,363,727.79
期初调整			
调整后期初未分配利润		-105.44	1,363,727.79
加：本年净利润		1,500,930.57	13,050,889.97
其他			
减：提取法定盈余公积	净利润10%		1,215,245.92
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
转资本公积			
其他			
期末未分配利润		14,700,196.97	13,199,371.84

26、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
主营业务收入	44,315,013.95	39,652,597.37
营业收入合计	44,315,013.95	39,652,597.37
主营业务成本	34,989,108.12	30,025,914.47
营业成本合计	34,989,108.12	30,025,914.47

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2016年1-6月		2015年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药制造业	44,163,413.95	34,914,705.62	39,652,597.37	30,025,914.47
药材种植业	151,600.00	74,402.50		
合计	44,315,013.95	34,989,108.12	39,652,597.37	30,025,914.47

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告
(3) 主营业务 (分产品)

产品名称	2016年1-6月	2015年1-6月
抗感冒类产品	35,639,622.65	32,507,436.15
消化类产品	7,148,545.25	6,065,948.84
其他产品	1,375,246.05	1,079,212.38
药材种植	151,600.00	
主营业务收入合计	44,315,013.95	39,652,597.37
抗感冒类产品	27,926,817.36	24,394,917.08
消化类产品	5,861,176.29	4,490,243.63
其他产品	1,126,711.97	1,140,753.76
药材种植	74,402.50	
主营业务成本合计	34,989,108.12	30,025,914.47

(4) 主营业务 (分地区)

注：本公司 2016 年 1-6 月主营业务收入全部为国内收入。

(5) 本公司 2016 年 1-6 月前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
东莞市朝阳药业有限公司	3,810,283.76	8.63
湖南国药盛德医药有限公司	2,874,119.66	6.51
武汉慧宝源医药有限公司	2,311,398.29	5.23
吉林万通药业集团药品经销有限公司	1,909,559.32	4.32
河北鹏峰医药有限公司	1,402,940.17	3.18
合 计	12,308,301.20	27.87

27、营业税金及附加

项 目	标准 (%)	2016年1-6月	2015年1-6月
城市维护建设税	5.00	193,279.07	155,195.32
教育费附加	5.00	193,279.07	155,195.32
合 计		386,558.14	310,390.64

28、销售费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
职工薪酬	265,428.56	207,663.83
运输费用	656,485.45	421,219.06
差旅费	36,781.70	41,240.10
通讯费	26,972.00	29,595.00

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
邮寄费	115,629.73	168,626.88
办公费用	50,000.00	26,470.00
业务招待费	300.00	
广告业务宣传费	162,371.47	45,948.27
物料消耗	124,420.49	91,810.18
其他费用	144,759.43	377,648.32
合计	1,583,148.83	1,410,221.64

29、管理费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
职工薪酬	455,196.69	894,065.80
办公费用	37,409.10	44,669.20
差旅费	60,531.64	88,141.50
技术咨询费		
通讯费	3,840.00	4,030.00
折旧费	732,369.05	699,661.67
环境保护费		
业务招待费	6,142.00	27,517.00
低值易耗品		1,462.50
无形资产摊销	86,910.38	76,836.90
维护及修理费	65,058.40	34,604.00
税费	39,887.01	123,498.70
中介机构服务费	229,792.99	652,536.54
研究与开发费	491,286.31	580,605.65
保险费	56,241.81	200,287.20
五险费用	821,064.02	
职工教育经费	4,428.00	
福利费	54,811.24	
劳务费	375,854.73	
电费	5,464.59	
其他费用	18,730.71	249,317.34
合计	3,545,018.67	3,677,234.00

30、财务费用

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
利息支出	2,499,954.46	2,188,798.68
减：利息收入		
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑损益		
手续费	-22,599.16	6,494.09
其他		
合计	2,477,355.30	2,195,292.77

31、资产减值损失

项目	2016年1-6月	2015年度1-6月
坏账损失	249,294.35	295,250.47
合计	249,294.35	295,250.47

32、营业外收入

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
政府补助	300,000.00	1,280,000.00
其他	331,345.43	354,694.18
合 计	631,345.43	1,634,694.18

2016 年 1-6 月政府补助明细

补贴收入来源	性质	文号	金额	批准机关
河北道地药材金莲花制剂产业化项目	政府补助	围财建[2013]57号	300,000.00	围场满族蒙古族自治县财政局

33、营业外支出

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
对外捐赠	3,600.00	4,800.00
违约金、滞纳金及罚款支出		

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
其他	0.44	0.10
合计	3,600.44	4,800.10

34、所得税费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	248,739.12	502,106.24
递延所得税调整	-37,394.16	44,287.58
合计	211,344.96	546,393.82

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	2016年1-6月	2015年度
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	1,500,930.57	13,050,889.97
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	533,583.24	11,505,948.77
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	967,347.33	1,544,941.20
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	51,000,000.00	48,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		1,000,000.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		5.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		2,000,000.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		4.00
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	51,000,000.00	49,083,333.33
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发	X1		

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

项目	代码	2016年1-6月	2015年度
行普通股而增加的普通股加权平均数			
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$		
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.03	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.02	0.03
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.03	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.02	0.03

1、基本每股收益

基本每股收益= $P \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用) \times (1-所得税率)] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

36、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
利息收入	6,495.28	6,488.81
政府补助	3,300,000.00	1,280,000.00
往来款项及备用金	74,434.46	-15,252,647.20
拆迁补偿款		
合 计	3,380,929.74	-13,966,158.39

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2015年1-6月	2015年1-6月
付现费用	-45,430.00	9,083.41
手续费	-22,685.48	
罚款及滞纳金		
往来款项及备用金等	87,200.52	-330,959.39
合 计	19,085.04	-321,875.98

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016年1-6月	2015年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,500,930.57	2,821,793.64
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,388,583.54	2,613,324.34
无形资产摊销	86,910.38	76,836.90
长期待摊费用摊销		
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）	3,600.44	4,800.10
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,477,355.30	2,195,292.77
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,636,653.33	-370,240.10
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	13,346,275.69	1,315,842.95
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	3,828,826.09	5,377,835.49
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-19,184,131.62	-7,305,818.42

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

补充资料	2016年1-6月	2015年1-6月
其他		-49,316.74
经营活动产生的现金流量净额	5,584,073.15	6,680,350.93
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	13,702,434.87	3,915,112.44
减：现金的期初余额	11,284,533.77	8,309,695.11
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,417,901.10	-4,394,582.67

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
一、现金	13,702,434.87	3,915,112.44
其中：库存现金	4,849,226.96	886,834.38
可随时用于支付的银行存款	8,853,207.91	3,028,278.06
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	13,702,434.87	3,915,112.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

四、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东及实际控制人为周印军。

2、本公司其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
周佳一	股东
隋孝清	股东、监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
周印国	股东
于海霞	股东、董事及高级管理人员
王立东	董事
陆方明	董事
陈文渊	监事会主席
丁漪澜	监事
闵向男	股东、高级管理人员
于亚军	股东、高级管理人员
黄福和	高级管理人员
崔戈珍	高级管理人员
围场满族蒙古族自治县天原食品有限公司	子公司
围场满族蒙古族自治县盛禾中药材种植有限公司	子公司

(1) 本公司报告期内未发生购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

(2) 关联方担保及抵押

①2014 年 10 月 17 日，周印军与中国农业银行股份有限公司围场满族蒙古族自治县支行签署《保证合同》，合同编号：13100120140077310，约定为本公司在 13010120150002526 号流动资金借款合同项下 2500 万元借款向中国农业银行股份有限公司围场满族蒙古族自治县支行承担连带保证责任；

②2015 年 12 月 10 日，周印军与中国农业银行股份有限公司围场满族蒙古族自治县支行签署《保证合同》，合同编号：13100120150119537，约定为本公司在 13010120150002977 号流动资金借款合同项下 1400 万元借款向中国农业银行股份有限公司围场满族蒙古族自治县支行承担连带保证责任；

③2014 年 10 月 28 日，周印军与中国农业银行股份有限公司围场满族蒙古族自治县支行签署《保证合同》，合同编号：13100120140079192，约定为本公司在 13010120150002732 号流动资金借款合同项下 500 万元借款向中国农业银行股份有限公司围场满族蒙古族自治县支行承担连带保证责任。

④2015 年 11 月 13 日，本公司与中国农业银行股份有限公司围场满族蒙古族自治县支行签署《最高额抵押合同》，合同编号：131005210150023244，以本公司房产对上述借款设定抵押，抵押期限：2015 年 11 月 13 日至 2016 年 11 月 12 日。

⑤周印军以自有房屋为公司银行借款 4400 万元向中国农业银行股份有限公司围场满族蒙古族自治县支行提供抵押。

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

⑥2016 年 4 月 25 日，公司实际控制人周印军、公司股东周佳一、于海霞、王玉兰、岳红梅、陈大兴、李彩明、闵向男与河北围场农村商业银行股份有限公司围场镇支行签署《保证合同》，合同编号：（围）农商保字〔2016〕第 52002016642345 号，约定为本公司在（河北围场农村商业银行股份有限公司）农信借字〔2016〕第 52002016278389 资金借款合同项下 2700 万元借款向河北围场农村商业银行股份有限公司围场镇支行承担连带保证责任。

⑦公司以子公司围场满族蒙古族自治县天原食品有限公司自有房屋和土地为公司银行借款 2700 万元向河北围场农村商业银行股份有限公司围场镇支行提供抵押。

4、关联方应收应付款项情况

项目名称	2016年1-6月	2015年1-6月
其他应付款		
周印军	2,024,040.00	8,135,206.00

五、或有事项

截至 2016 年 06 月 30 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

六、承诺事项

截至 2016 年 06 月 30 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

七、资产负债表日后事项

1、2016 年 6 月 17 日，承德美神服装有限公司其他应收款 200 万元已清理完毕。

2、2016 年 7 月 16 日，全资子公司围场满族蒙古族自治县盛禾中药材种植有限公司实缴出资 100 万元，累计实缴出资额 550 万元。

3、2016 年 7 月 25 日，第一届董事会第十四次会议审议并通过：任命黄福和为副总经理，任命崔戈珍为财务负责人；2016 年 8 月 1 日，召开第一次职工代表大会，选举丁漪澜为职工代表监事。

八、其他重要事项

截至 2016 年 06 月 30 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按类别列示

种类	2016 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按照组合计提坏账准备的应收账款	9,358,880.54	100.00	2,329,304.41	24.89
其中：以账龄作为信用风险特征组合	9,358,880.54	100.00	2,329,304.41	24.89
小计	9,358,880.54	100.00	2,329,304.41	24.89
其他不重大但单独进行减值测试的应收账款				
合计	9,358,880.54	100.00	2,329,304.41	24.89

续表：

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按照组合计提坏账准备的应收账款	8,660,843.25	100.00	2,280,775.46	26.33
其中：以账龄作为信用风险特征组合	8,660,843.25	100.00	2,280,775.46	26.33
小计	8,660,843.25	100.00	2,280,775.46	26.33
其他不重大但单独进行减值测试的应收账款				
合计	8,660,843.25	100.00	2,280,775.46	26.33

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016 年 6 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	6,805,920.50	72.72	204,177.62	6,383,199.74	73.70	191,495.99
1-2 年	399,001.07	4.26	39,900.11	147,296.90	1.70	14,729.69
2-3 年	23,612.36	0.25	7,083.71	17,966.00	0.21	5,389.80
3-4 年	104,407.27	1.12	52,203.64	86,441.27	1.00	43,220.64
4-5 年						-
5 年以上	2,025,939.34	21.65	2,025,939.34	2,025,939.34	23.39	2,025,939.34
合计	9,358,880.54	100.00	2,329,304.41	8,660,843.25	100.00	2,280,775.46

(3) 截至 2016 年 06 月 30 日，本公司应收账款不存在单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况。

(4) 截至 2016 年 06 月 30 日，本公司不存在单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(5) 2016 年 06 月 30 日，本公司无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

承德天原药业股份有限公司

2016 半年度报告

(6) 2016 年 06 月 30 日应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款 期末总额比 例(%)	款项性质
湖南国药盛德医药有限公司	非关联方	2,298,995.30	1 年以内	24.56	货款
葵花药业集团医药有限公司	非关联方	1,143,540.00	1 年以内	12.22	货款
国药控股国大药房有限公司	非关联方	603,670.00	1 年以内	6.45	货款
九江成龙医药有限公司	非关联方	476,976.00	1 年以内	5.09	货款
上海龙威医药有限公司	非关联方	403,200.00	1 年以内	4.31	货款
合计		4,926,381.30		74.41	

(7) 截至 2016 年 06 月 30 日, 本公司不存在应收其他关联方款项。

(8) 截至 2016 年 06 月 30 日, 本公司不存在以应收账款为标的的质押情况。

2、其他应收款

(1) 按类别列示

种类	2016 年 06 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按照组合计提坏账准备的其他应收款	7,392,393.37	100.00	1,715,006.71	23.19
其中：以账龄作为信用风险特征组合	7,392,393.37	100.00	1,715,006.71	23.19
低信用风险组合				
小计	7,392,393.37	100.00	1,715,006.71	23.19
其他不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	7,392,393.37	100.00	1,715,006.71	23.19

续表：

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按照组合计提坏账准备的其他应收款	5,503,757.69	100.00	1,514,241.31	27.51
其中：以账龄作为信用风险特征组合	5,503,757.69	100.00	1,514,241.31	27.51
低信用风险组合				
小计	5,503,757.69	100.00	1,514,241.31	27.51

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	5,503,757.69	100.00	1,514,241.31	27.51

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016 年 06 月 30 日			2015 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	4,110,679.82	55.61	123,320.39	2,328,748.85	42.31	63,232.47
1-2 年	544,474.71	7.37	54,447.47	650,000.00	11.81	65,000.00
2-3 年				20,000.00	0.36	6,000.00
3-4 年	2,400,000.00	32.46	1,200,000.00	2,250,000.00	40.88	1,125,000.00
4-5 年						
5 年以上	337,238.84	4.56	337,238.84	255,008.84	4.64	255,008.84
合计	7,392,393.37	100.00	1,715,006.71	5,503,757.69	100.00	1,514,241.31

(3) 截至 2016 年 06 月 30 日, 本公司其他应收款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(4) 截至 2016 年 06 月 30 日, 其他应收款金额前五名的单位情况。

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限		占其他应收款期末总额比例 (%)	款项性质
承德黄幔玉都房地产开发有限公司	非关联方	2,400,000.00	150,000.00	1-2 年	32.47	往来款
			2,250,000.00	3-4 年		
承德美神服装有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内		27.05	往来款
围场满族蒙古族自治县汇君生态食品有限公司	非关联方	1,862,813.31	1 年以内		25.19	往来款
卓清	非关联方	500,000.00	1 年以上		6.76	往来款
邢志庆	非关联方	120,000.00	1 年以内		1.62	往来款
合计		6,882,813.31			93.09	

(5) 截至 2016 年 06 月 30 日, 本公司无应收其他关联方款项情况。

3、长期股权投资

项目	2016年06月30日			2015年12月31日		
	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	20,600,000.00		20,600,000.00	19,600,000.00		19,600,000.00
合计	20,600,000.00		20,600,000.00	19,600,000.00		19,600,000.00

续表：

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
	期初	本期增加	本期减少	账面价值	期初	本期增加	本期减少	账面价值		
围场满族蒙古族自治县天原食品有限公司	16,100,000.00			16,100,000.00					70.00	
围场满族蒙古族自治县盛禾中药材有限公司	3,500,000.00	1,000,000.00		4,500,000.00					100.00	
合计	19,600,000.00			20,600,000.00						

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
主营业务收入	44,163,413.95	39,652,597.37
营业收入合计	44,163,413.95	39,652,597.37
主营业务成本	34,914,705.62	30,025,914.47
营业成本合计	34,914,705.62	30,025,914.47

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2016年1-6月		2015年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药制造业	44,163,413.95	34,914,705.62	39,652,597.37	30,025,914.47
合计	44,163,413.95	34,914,705.62	39,652,597.37	30,025,914.47

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2016年1-6月	2015年1-6月
抗感冒类产品	35,639,622.65	32,507,436.15
消化类产品	7,148,545.25	6,065,948.84
其他产品	1,375,246.05	1,079,212.38

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

产品名称	2016年1-6月	2015年1-6月
主营业务收入合计	44,163,413.95	39,652,597.37
抗感冒类产品	27,926,817.36	24,394,917.08
消化类产品	5,861,176.29	4,490,243.63
其他产品	1,126,711.97	1,140,753.76
主营业务成本合计	34,914,705.62	30,025,914.47

(4) 主营业务（分地区）

本公司 2016 年 1-6 月主营业务收入全部为国内收入。

(5) 本公司 2016 年 1-6 月前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
东莞市朝阳药业有限公司	3,810,283.76	8.63
湖南国药盛德医药有限公司	2,874,119.66	6.51
武汉慧宝源医药有限公司	2,311,398.29	5.23
吉林万通药业集团药品经销有限公司	1,909,559.32	4.32
河北鹏峰医药有限公司	1,402,940.17	3.18
合 计	12,308,301.20	27.87

5、营业税金及附加

项 目	标准 (%)	2016年1-6月	2015年1-6月
城市维护建设税	5.00	193,279.07	155,195.32
教育费附加	5.00	193,279.07	155,195.32
合 计		386,558.14	310,390.64

6、销售费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
职工薪酬	265,428.56	207,663.83
运输费用	656,485.45	421,219.06
差旅费	36,781.70	41,240.10
通讯费	26,972.00	29,595.00
邮寄费	115,629.73	168,626.88
办公费用	50,000.00	26,470.00
业务招待费	300.00	
广告业务宣传费	162,371.47	45,948.27
物料消耗	124,420.49	91,810.18
其他费用	144,759.43	377,648.32

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
合计	1,583,148.83	1,410,221.64

7、管理费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
职工薪酬	440,619.23	894,065.80
办公费用	37,400.10	44,669.20
差旅费	52,521.64	88,141.50
技术咨询费		
通讯费	3,840.00	4,030.00
折旧费	732,369.05	699,661.67
环境保护费		
业务招待费	6,142.00	27,517.00
低值易耗品		1,462.50
无形资产摊销	86,910.38	76,836.90
维护及修理费	65,058.40	34,604.00
税费	39,387.01	123,498.70
中介机构服务费	229,792.99	652,536.54
研究与开发费	491,286.31	580,605.65
保险费	56,241.81	200,287.20
五险费用	821,064.02	
职工教育经费	4,428.00	
福利费	54,811.24	
劳务费	375,854.73	
电费	5,464.59	
其他费用	18,730.71	249,317.34
合计	3,521,922.21	3,677,234.00

8、财务费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
利息支出	2,499,954.46	2,188,798.68
减：利息收入		
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑损益		

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
手续费	-22,685.48	6,494.09
其他		
合计	2,477,268.98	2,195,292.77

9、资产减值损失

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
坏账损失	249,294.35	295,250.47
合计	249,294.35	295,250.47

10、营业外收入

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
政府补助	300,000.00	1,280,000.00
其他	331,345.43	354,694.18
合 计	631,345.43	1,634,694.18

2016 年 1-6 月政府补助明细

补贴收入来源	性质	文号	金额	批准机关
河北道地药材金莲花制剂产业化项目	政府补助	围财建[2013]57号	300,000.00	围场满族蒙古族自治县财政局

11、营业外支出

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
对外捐赠	3,600.00	4,800.00
违约金、滞纳金及罚款支出		
其他	0.44	0.10
合计	3,600.44	4,800.10

12、所得税费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	248,739.12	502,106.24
递延所得税调整	-37,394.16	44,287.58

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
合计	211,344.96	546,393.82

13、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016年1-6月	2015年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,409,521.90	2,831,683.17
加：资产减值准备	2,374,861.34	2,613,324.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
无形资产摊销	76,836.90	76,836.90
长期待摊费用摊销		
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）	3,600.44	4,800.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,477,268.98	2,194,889.71
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-363,346.67	-370,240.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,846,967.84	1,433,151.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,397,853.11	5,378,238.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,159,919.18	-7,307,437.46
其他		-49,316.74
经营活动产生的现金流量净额	6,063,644.66	6,805,929.68
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	12,228,116.66	3,040,691.19
减：现金的期初余额	10,314,044.05	8,309,695.11
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

补充资料	2016年1-6月	2015年1-6月
现金及现金等价物净增加额	1,914,072.61	-5,269,003.92

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
一、现金	12,228,116.66	3,040,691.19
其中：库存现金	3,420,885.44	61,110.07
可随时用于支付的银行存款	8,807,231.22	2,979,581.12
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,228,116.66	3,040,691.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

十、补充资料

1、非经常性损益项目

项目	2016年1-6月	2015年度
非流动性资产处置损益		26,141.66
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
政府补助	300,000.00	13,520,905.04
对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

项目	2016年1-6月	2015年度
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	327,744.99	-10,636.38
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	627,744.99	13,536,410.32
减：非经常性损益的所得税影响数	94,161.75	2,030,461.55
非经常性损益净额	533,583.24	11,505,948.77
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	533,583.24	11,505,948.77

2、净资产收益率

(1) 指标

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	
	2016年1-6月	2015年度
归属于公司普通股股东的净利润	1.91	20.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.23	2.37

(2) 计算过程

项目	代码	2016年1-6月	2015年度
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	1,500,930.57	13,050,889.97
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	533,583.24	11,505,948.77
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	967,347.33	1,544,941.20
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	77,977,393.77	55,455,071.30
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei		9,471,432.50
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		4.00
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej		
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
其他事项引起的净资产增减变动	Ek		
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk		
报告期月份数	M0	6.00	12.00
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	79,478,218.90	77,977,393.77
归属于公司普通股股东的加权平均净	$E2 = E0 + P1/2 + Ei * Mi / M0 - Ej * Mj / M0 + Ek * Mk / M0$	78,727,859.06	65,137,660.45

承德天原药业股份有限公司
2016 半年度报告

项目	代码	2016年1-6月	2015年度
资产			
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	1.91	20.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	1.23	2.37

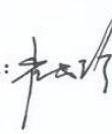
公司法定代表人:



主管会计工作的公司负责人:



公司会计机构负责人:



承德天原药业股份有限公司

2016年8月22日

