



都邦药业

NEEQ : 834383

吉林省都邦药业股份有限公司

Jilin Province Dubang Pharmaceuticals Co., Ltd.



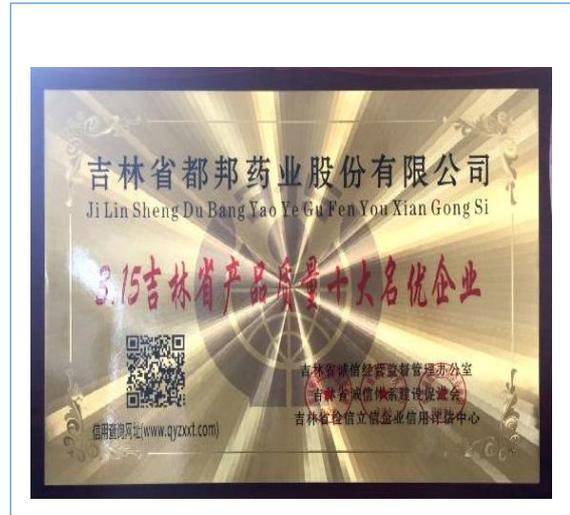
年度报告

2016

公司年度大事记



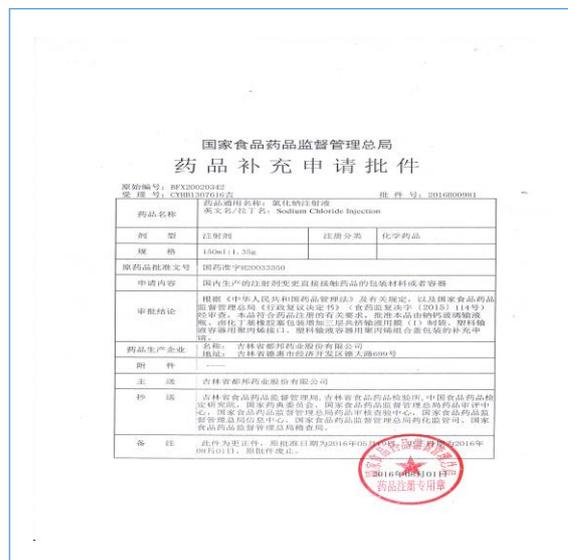
2016 年共获得 1 项发明专利和 17 项实用新型专利



2016 年 3 月，都邦药业荣获“315 吉林省产品质量十大名优企业”



2016 年 150ml 规格葡萄糖注射液和氯化钠注射液产品新增聚丙烯塑料瓶包装形式获国家食品药品监督管理局批准上市



2016 年 150ml 规格葡萄糖注射液和氯化钠注射液产品新增非 PVC 软袋包装形式获国家食品药品监督管理局批准上市

目 录

第一节 声明与提示	5
第二节公司概况	7
第三节会计数据和财务指标摘要	9
第四节管理层讨论与分析	11
第五节重要事项	22
第六节股本变动及股东情况	23
第七节融资及分配情况	26
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节公司治理及内部控制	31
第十节财务报告	36

释义

释义项目		释义
都邦药业、吉林都邦、本公司、股份公司、母公司	指	吉林省都邦药业股份有限公司
浙江都邦	指	浙江都邦药业股份有限公司
吉林润邦	指	吉林润邦新材料科技有限公司
正大天一	指	长春正大天一包装科技有限公司
吉林众泽	指	吉林省众泽纸品包装有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、招商证券	指	招商证券
大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、大成	指	北京大成（长春）律师事务所
挂牌	指	公司股份在全国股份转让系统挂牌
挂牌转让	指	公司股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东会、股东大会	指	吉林省都邦药业股份有限公司股东大会
董事会	指	吉林省都邦药业股份有限公司董事会
监事会	指	吉林省都邦药业股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程、章程	指	最近一次被公司股东大会批准的吉林省都邦药业股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
GMP	指	药品生产质量管理规范
大输液	指	容量在 50ml 或以上的大容量注射剂
软膏	指	用于皮肤的含脂类或油脂类物质(如凡士林、猪油、羊毛脂)为基质的半固体药物制剂
药包材	指	药品包装材料
PVC	指	聚氯乙烯
软袋	指	非 PVC 软袋
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

第一节 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）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制风险	公司的实际控制人为董辉、刘兴财、于晓慧、董花、董思宇、刘建生。上述 6 名股东合计持有公司 100.00%股份，并已签署《一致行动人协议》，根据该协议，上述 6 人持股比例所享有的表决权足以实际支配公司行为，决定公司经营方针、财务政策及管理层人事任免，对公司实施共同控制。刘兴财为公司董事长兼总经理，于晓慧、董思宇为公司董事，若实际控制人利用其实际控制权对公司经营、财务决策、重大人事任免及利润分配等方面进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
公司治理风险	企业经营过程中，已建立了适应公司发展的内部控制体系和管理制度，完善了法人治理机制，企业内控能力不断加强，但随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高要求。因此，未来经营中存在因公司治理不善，给公司持续、稳定经营带来不利影响的风险。
行业政策变动风险	医药行业是我国重点发展的产业之一，也是行业监管程度较高的行业，其监管包括国家及各级地方药品监管部门制订相关政策法规。我国医疗体制正处于改革阶段，相关政策法规体系正在逐步制订和完善，相关政策的出台有可能不同程度

	地对公司生产、销售和流通产生影响。
产品价格变动风险	国家进行了多次政策性调控药品价格，药价呈不稳定态势。随着国家医疗改革的深入，在医保控费的大背景下，受宏观经济、医药环境、行业政策等多方面因素影响，药品价格可能继续微调，部分药品价格存在波动的风险。
流动性不足风险	随着生产经营规模的扩大，公司进行着重大领域方面的投资，如新市场领域开发、新产品的研发等，同时应收款项和存货占用的资金也大幅提高，公司对银行贷款融资、经营性流动负债的金额增大。如公司不能加快存货周转及应收账款回收，不能成功进行债权或股权融资，可能面临流动性不足风险。
公司面临竞争激烈的风险	我国大输液行业生产企业数量众多，竞争较为激烈，尽管公司目前产品结构均衡、产业链完整。但随着我国医药市场的不断开放，国外的医药产品将更多地进入国内市场；国内外医药企业采取收购的方式进行行业整合，都将深刻影响我国医药市场的竞争格局。公司如不能继续强化自身综合业务优势，进一步丰富产品结构，提高创新研发能力，公司将面临医药市场竞争加剧、自身竞争优势弱化引致的相关风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是。增加了行业政策变化风险。减少了销售渠道的风险。 增加行业政策变化风险：医药行业是我国重点发展的产业之一，也是行业监管程度较高的行业，其监管包括国家及各级地方药品监管部门制订相关政策法规。我国医疗体制正处于改革阶段，相关政策法规体系正在逐步制订和完善，相关政策的出台有可能不同程度地对公司生产、销售和流通产生影响。 减少销售渠道的风险：由于公司进一步调整产品结构，拓宽销售渠道，在二十余省建立了完善的、稳定的销售网络，形成南北公司互动，规避了销售渠道的风险。

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	吉林省都邦药业股份有限公司
英文名称及缩写	Jilin Province Dubang Pharmaceuticals Co., Ltd.
证券简称	都邦药业
证券代码	834383
法定代表人	刘兴财
注册地址	德惠市经济开发区德大路 699 号
办公地址	德惠市经济开发区德大路 699 号
主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王树奇、曹斌
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	董敏
电话	0431-87206666
传真	0431-87202021
电子邮箱	dubangyaoye@163.com
公司网址	http://www.dubangyy.com/
联系地址及邮政编码	德惠市经济开发区德大路 699 号/130300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	吉林省都邦药业股份有限公司会议室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-11-27
分层情况	基础层
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	大输液产品的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	67,999,998
做市商数量	-
控股股东	-
实际控制人	董辉、刘兴财、于晓慧、董花、董思宇、刘建生

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
----	----	----------

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

企业法人营业执照注册号	912201837671986491	否
税务登记证号码	912201837671986491	否
组织机构代码	912201837671986491	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	240,489,850.31	220,159,943.57	9.23%
毛利率%	41.29	34.19	-
归属于挂牌公司股东的净利润	26,737,191.48	15,377,161.86	73.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,585,605.93	14,588,645.19	41.11%
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）	11.58	7.11	-
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）	8.92	6.75	-
基本每股收益	0.39	0.26	50.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	383,240,728.54	391,434,520.51	-2.09%
负债总计	164,843,230.86	155,158,496.82	6.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	205,690,773.05	223,953,581.57	-8.15%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.02	3.73	-19.03%
资产负债率%（母公司）	27.76	14.10	-
资产负债率%（合并）	43.01	39.64	-
流动比率	0.90	1.12	-
利息保障倍数	7.36	3.50	-

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	74,371,978.58	37,116,046.96	-
应收账款周转率	6.03	5.98	-
存货周转率	2.24	1.95	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-2.09	-17.38	-
营业收入增长率%	9.23	-15.30	-
净利润增长率%	75.62	35.79	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	67,999,998	60,000,000	13.33%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	7,516,961.28
其他营业外收入和支出	-8,227.93
非经常性损益合计	7,508,733.35
所得税影响数	-1,126,310.00
少数股东权益影响额（税后）	-230,837.80
非经常性损益净额	6,151,585.55

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司所属行业为医药制造业中的大输液行业，目前公司主要从事大输液产品的研发、生产和销售，主要产品为各种品规的非 PVC 软袋、塑料瓶、玻璃瓶包装的大输液产品以及包括三层共挤输液用膜及袋、聚丙烯输液瓶、塑料输液容器用聚丙烯组合盖、塑料输液容器用聚丙烯接口等系列药包材产品，其中药包材产品属于大输液产品的组成部分。公司依靠先进的生产设备、项目管理人才以及技术精湛的技术工人，通过对行业的上下游资源进行有效整合，通过对产业链的全方位渗入，为公司带来产品价值的大幅提升，最终提高公司的盈利能力。

1、采购模式

公司大输液生产所需的主要原辅料包括生产药包材所需的聚烯烃粒子，以及葡萄糖、氯化钠等原料药，纸箱、标签等由公司采购部统一进行采购。公司采用储备定额采购模式，即制定最低、最高库存量，由采购部依据库存管理制度结合生产部安排的生产计划进行采购。

2、生产模式

公司按照销售计划制定全年的生产计划。由生产部根据销售部提供的上月销售结果、下月销售计划和现有产成品库存情况制定月度生产计划，组织安排生产。生产部负责协调相关车间的合作，并对计划执行情况进行检查和跟进。为保证公司产品持续稳定供应，公司产成品通常有 45 天的库存，以防止断货，且满足产品检验需要。

3、营销模式

公司按产品在不同市场的实际需求将大输液使用市场分为医疗机构市场和商业市场，针对不同的市场建立不同市场的销售队伍。营销模式可分为直销和经销两种。在直销模式下，公司直接与终端医院签订合同达成购销关系，根据医院的用药需求，将产品直接发往终端医院。在经销模式下，公司不直接与终端医院达成购销关系而是与经销商（医药公司）签订销售合同再由经销商销售至医院等最终用户。为更好地开拓市场，公司目前以经销模式为主要的方向发展。公司慎重选择经销商作为合作伙伴，同时对于已覆盖的终端医院，公司与经销商分别为其提供回访等服务工作。

4、产品开发模式

新产品是企业持续发展的保证，公司注重产品的研发，目前主要通过两种方式进行新产品研发工作。第一种模式：通过与大专院校、科研院所合作研发。第二种模式：通过企业研发中心自主研发。企业采取项目经理负责制，从立项、研发、批准全过程跟踪。

报告期内、报告期末至报告披露日，公司主营业务内容未发生变动，主要业务领域仍然集中在医药制造行业，沿用以往的生产、研发、销售模式，商业模式较上年度未发生重大变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

商业模式是否发生变化

否

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾:

从各项财务指标来看, 2016 年经营情况良好, 业绩和利润均保持持续稳定增长, 公司管理层密切围绕期初制定的经营目标, 抢抓机遇, 调整产品结构, 同时公司注重加强内部管理制度的和生产管理机制, 各项管理工作都得到贯彻落实, 为实现公司稳步发展迈出坚实的一步。

1、经营业绩

截止 2016 年 12 月 31 日, 公司全年实现营业收入 240,489,850.31 元, 归属于母公司的净利润 26,737,191.48 元, 总资产 383,240,728.54 元, 归属于母公司的净资产 205,690,773.05 元。

2、技术研发

2016 年企业共获得药品及药包材注册及注册补充申请批件 11 个, 包括 150ml 规格的葡萄糖注射液、氯化钠注射液新增聚丙烯塑料瓶和非 PVC 软袋两种包装形式的批件; 聚丙烯直立软袋项目进入国家 2025 吉林实施计划纲要; 2016 年企业 15 个创新项目陆续投入资金研发或成果实现转化。同时, 2016 年获得 1 项发明专利和 17 项实用新型专利。

3、内部管理

2016 年, 公司强化内部管理, 完善流程制度。通过人才培养机制、生产管理优化等规范治理, 公司全员在执行力、规范性、协作性、外部响应机制等方面均得到显著加强。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位: 元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	240,489,850.31	9.23%	-	220,159,943.57	-15.30%	-
营业成本	141,202,821.28	-2.54%	58.71%	144,880,091.17	-24.42%	65.81%
毛利率	41.29%	-	-	34.19%	-	-
管理费用	36,963,242.82	33.90%	15.37%	27,604,108.43	53.98%	12.54%
销售费用	27,614,265.16	33.48%	11.48%	20,688,501.93	-25.66%	9.40%
财务费用	5,047,366.89	-30.69%	2.10%	7,282,741.67	11.09%	3.31%
营业利润	24,983,383.23	43.83%	10.39%	17,369,726.64	23.39%	7.89%
营业外收入	7,581,598.65	286.90%	3.15%	1,959,565.20	2.66%	0.89%
营业外支出	72,865.30	-90.10%	0.03%	736,066.17	6.87%	0.33%
净利润	27,121,473.99	75.62%	11.28%	15,443,420.78	35.79%	7.01%

项目重大变动原因:

管理费用比上年增长 33.90%, 主要是本年度研发费, 房屋修缮费、物料损耗、药品检验费等分别增

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

长 338 万元、180 万元、270 万元、98 万元所影响。

销售费用比上年增长 33.48%，主要原因是公司优化营销策略，加大对外销售力度，本年销售收入增加，致使市场推广费、运输费、人员工资等费用分别增加 297 万元、264 万元、102 万元所影响。

财务费用比上年下降 30.69%，主要是因为长期借款已经偿还，利息支出比上年减少 231 万元所影响。

营业利润比上年增长 43.83%，主要原因是收入增加，产品结构调整，成本降低，财务费用减少，使营业利润增加。

营业外收入比上年增长 286.90%，主要原因是政策性补助及技改项目补助等收入增加 568 万元，使营业外收入大幅增长。

营业外支出比上年下降 90.10%，主要原因是本公司上年度发生处置固定资产损失 元，本年没有发生处置资产损失。

净利润增长的原因是由于营业利润及营业外收入的增加以及营业外支出的减少。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	239,480,990.34	141,084,478.59	218,639,138.91	142,266,222.72
其他业务收入	1,008,859.97	118,342.69	1,520,804.66	2,613,868.45
合计	240,489,850.31	141,202,821.28	220,159,943.57	144,880,091.17

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
输液类产品	239,349,345.22	99.53%	218,275,220.11	99.14%
非输液类产品	131,645.12	0.05%	363,918.80	0.17%
销售材料收入	-	-	1,520,804.66	0.69%
租金收入	1,008,859.97	0.42%	-	-
合计	240,489,850.31	100.00%	220,159,943.57	100.00%

收入构成变动的的原因：

注：本公司主要以输液销售为主，非输液类产品销售较少。本年新增租金收入，原因是孙公司浙江天硕公司将自用房屋出租取得的租金，销售材料收入去年是处理玻璃厂剩余材料，今年没有发生该业务。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	74,371,978.58	37,116,046.96
投资活动产生的现金流量净额	-6,044,234.22	14,657,103.37
筹资活动产生的现金流量净额	-52,516,885.91	-52,569,888.77

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额增加，公司本年经营活动的现金流入比上年减少 31,005,742.91 元，经营活动的现金流出比上年减少 68,261,674.53 元，经营活动产生的现金流量净额比上年增加 37,255,931.62 元。主要原因是购买商品、接受劳务支付的现金比上年减少 53,622,497.25 元，本年销售比上年增加 23,785,990.88(含税)元，但是收到的现金比上年只增加 6,802,203.15,收到的多为银行承兑汇票，公司本年申请应付票据支付货款，购买商品本年使用银行承兑汇票进行支付的较多，以现金支付的较少，致使经营活动产生的现金流量净额增加。

公司 2016 年净利润为 27,121,473.99 元，经营活动现金流量净额为 74,371,978.58 元，二者的差异主要是由于长期性资产的折旧和摊销 25,193,566.28 元，财务费用 5,111,737.72 元，经营性应收项目的

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

减少 4,480,556.60 元，经营性应付项目的增加 10,139,908.17 元。

投资活动产生的现金流量净额减少，主要原因是上年度发生处置固定资产的现金流入 18,103,500.00 元，本年没有发生处置资产现金流入。并且本年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年增加 2,597,837.59 元。

筹资活动产生的现金流量净额略有增加，主要原因是公司在 2016 进行了股利分配，向股东现金分红 4500 万，导致筹资活动现金流出金额增加，向银行借款 6500 万，导致筹资活动现金流入金额增加。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	哈尔滨九州通医药有限公司	22,602,516.40	9.40%	否
2	吉林省海邦医药有限公司	7,289,393.70	3.03%	否
3	安徽阜阳新特药业有限责任公司	4,760,610.98	1.98%	否
4	哈尔滨二四二医院	4,744,920.40	1.97%	否
5	深圳市宇冠医药有限公司	4,138,762.00	1.72%	否
	合计	43,536,203.48	18.10%	-

应收账款联动分析

公司依据《企业会计准则-商品销售收入》，同时满足商品销售收入的 5 个条件进行收入确认和成本结转，与客户结算则是以合同约定的条款进行开票和回款。公司主要销售大输液产品，营业收入 16 年较 15 年增长了 9.23%，应收账款增长了 4.46%，企业加强了应收账款的管理，赊销政策 16 年与 15 年相比趋严，部分客户缩短了信用期，报告期内的主要客户应收账款具有联动可比性，较稳定。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	威海市联桥国际合作集团有限公司	23,439,374.93	15.41%	否
2	河北橡一医药科技股份有限公司	16,692,514.80	10.98%	否
3	广州市合诚化学有限公司	15,811,435.00	10.40%	否
4	国网吉林德惠市供电有限公司	11,338,006.67	7.45%	否
5	双城市天阳彩印包装有限公司	6,916,145.00	4.55%	否
	合计	74,197,476.40	48.78%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	13,417,641.96	10,032,902.35
研发投入占营业收入的比例	5.58%	4.56%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	38
公司拥有的发明专利数量	3

研发情况：

2016 年在研发部门的努力和公司的支持下，吉林都邦和浙江都邦共获得发明专利 1 项，实用新型专

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

利 17 项。研发是公司长久持续高速发展的源泉和动力，也是竞争优势之一，公司重视研发投入，报告期公司研发费用支出占营业收入的比例为 5.58%，未来将继续增加研发投入，增加产品的竞争力。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	27,656,797.33	335.35%	7.22%	6,352,784.72	-11.14%	1.62%	345.68%
应收账款	37,489,721.41	4.46%	9.78%	35,889,171.79	-4.94%	9.17%	6.65%
存货	61,839,126.14	-3.47%	16.14%	64,061,788.10	-24.01%	16.37%	-1.41%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	209,468,871.14	-8.45%	54.66%	228,799,010.86	10.51%	58.45%	-6.48%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	73,000,000.00	62.22%	19.05%	45,000,000.00	0.00%	11.50%	65.65%
长期借款	-	-	-	32,800,000.00	-60.39%	8.38%	-100.00%
资产总计	383,240,728.54	-2.09%	-	391,434,520.51	-17.38%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

货币资金期末比期初增长 335.35%，主要原因是向股东借款 15,000,000.00 元和财政奖励款项返还 5,000,000.00 元影响所致。

短期借款期末比期初增长 62.22%，吉林都邦 5 月份新增中国银行股份有限公司德惠支行贷款 28,000,000.00 元。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

本报告期内合并范围发生变化，新增两家子公司，分别是吉林润邦新材料科技有限公司和浙江天硕文化发展有限公司。具体情况如下：

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
吉林润邦新材料科技有限公司	吉林省德惠市	吉林省德惠市	医用高分子材料制品、生物材料研发销售	100.00%		投资新设
浙江天硕文化发展有限公司	浙江省衢州市	浙江省衢州市	文化艺术交流活动策划、市场营销策划、企业管理和信息咨询服务		82.00%	投资新设

其中，吉林润邦新材料科技有限公司是吉林都邦全资子公司；浙江天硕文化发展有限公司是子公司浙江都邦的控股子公司。按照公司《对外投资管理办法》规定，单笔投资金额在总资产金额 10%以下的投资，由董事长直接审议，无需董事会和股东大会审议，上述子公司投资事项已经过董事长审批通过。

截止 2016 年 12 月 31 日，吉林都邦共有 3 家子公司，具体情况如下：

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-----	-------	------	------	------

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

				直接	间接	
浙江都邦药业股份有限公司	浙江省衢州市	浙江省衢州市	药剂生产销售	82.00%		投资设立
吉林润邦新材料科技有限公司	吉林省德惠市	吉林省德惠市	医用高分子材料制品、生物材料研发	100.00%		投资设立
浙江天硕文化发展有限公司	浙江省衢州市	浙江省衢州市	市场营销策划、企业管理咨询、信息开发、技术推广		82.00%	投资设立

其中，报告期内有一家子公司对公司净利润的影响超过 10%，具体情况如下：

浙江都邦药业股份有限公司于 2010 年 3 月 22 日成立，注册资本 5,000.00 万元。其中吉林都邦持股比例为 82%，少数股东持股比例为 18%（其中董辉持股 6.30%，刘兴财持股 4.50%，于晓慧持股 3.60%，董花持股 2.70%，赵明兰持股 0.90%）。

报告期末，浙江都邦的资产总额为 197,012,788.58 元，负债总额为 129,692,266.96 元；报告期内，浙江都邦的营业收入为 100,405,932.72 元，净利润为 4,048,097.41 元。

（2）委托理财及衍生品投资情况

子公司浙江都邦购买的中国银行的中银日积月累-收益累进理财产品 60 万元（代码：GS SYLJ01），该理财产品类型为非保本浮动收益型，根据中国银行公布的产品介绍，该理财产品风险等级为中低，本金亏损的概率较低，但预期收益存在一定不确定性，预期收益率跟据市场利率和投资标的收益率变动及资金运作情况不定期调整。根据子公司章程和对外投资管理办法，以上投资只需要董事长审批，无需董事会决议，也无需以临时公告的形式披露。

（三）外部环境的分析

随着我国经济持续增长，人民生活水平不断提高，医疗保障制度逐渐完善，人口老龄化进程加快，居民支付能力、健康意识的不断提升，我国医药行业呈现出持续良好的发展趋势。尤其是消费水平提升、人口老龄化、二胎政策及国家对百姓健康投入增加等都将为医药行业的长期稳健增长提供支撑。

2016 年 1-9 月医药制造行业规模以上企业实现营业收入 21034.14 亿元，同比增长 10.09%，高于去年同期增速；其中，化学药品制剂制造子行业实现主营业务收入 5486.48 亿元，同比增长 10.82%。2015 年医药工业规模以上企业实现主营业务收入 26885.19 亿元，同比增长 9.02%。其中，化学药品制剂制造子行业实现主营业务收入 6816.04 亿元，同比增长 9.28%。

2017 年医改将深入推进，药品采购及药价管理机制对市场施压，新药审评办法改革、一致性评价的推进，使产品成本加大，两票制的全面推行，使流通企业承压。企业只有不断创新、升级才是保持市场竞争力的根本保障。

2016 年医药行业政策密集出台，所有的政策都在向着保障百姓健康、降低医药费用、提高药品质量、发展医药产业的方向变化。总体来说促进了大输液行业的健康发展，不仅医疗机构拥有选择权，可以自主选择与具有质量、服务、品牌优势的企业合作，同时能够促进制造企业提高质量水平，不断进行产业升级，加速行业的优胜劣汰。一系列医药改革政策的推出，将对行业未来的竞争格局及公司的销售模式产生重大影响，公司将发挥自身优势积极应对。

（四）竞争优势分析

1、制造技术及全产业链工艺优势

公司已实现大输液玻璃瓶、塑瓶、软袋及配套组件制造的全产业链所有产品的自产。

（1）2016 年年产 1500 吨的非 PVC 软袋大输液三层共挤膜的技术升级项目获得吉林省科技厅正式验收并投产。

（2）5 亿瓶袋的大输液包装配套产品实现非 PVC 膜、组合盖、袋、瓶、接口、吊环的生产线的自主制造，有效的支持了塑瓶、软袋产品的竞争优势。

（3）2016 年公司获得 1 个发明专利、17 个实用新型专利，15 个创新项目陆续投入资金研发或成果

实现转化，其中直立式软袋项目进入中国制造 2025 吉林实施纲要。

(4) 25 个国家、省、市自有创新项目分别实现了科技厅，工信厅，发改委等部门的项目备案和项目储备，部分技术项目已实现转化、保证了公司一直站在大输液行业的工艺技术前沿。

2、药包、品种研发及自主创新优势

2016 年，150ml 规格葡萄糖注射液、150ml 氯化钠注射液自主研发新增包材项目获得国家批准；1 个大输液创新包材品种获得了国家注册批件；直立式软袋研发项目被国家局正式受理进入审批阶段；省级技术研发中心技术升级项目被吉林省工信厅受理。

3、产品规模投标优势

公司拥有 17 条大输液生产线，生产规模为 6 亿瓶袋，为区域规模龙头企业。公司共有 91 个产品文号，并拥有玻璃瓶、聚丙烯塑料瓶和非 PVC 软袋三种包装形式，在现有的医疗机构药品集中采购模式下具有明显的市场竞争优势。

4、自主创新优势

公司高度重视产品研发，在药包材研发、药品研发和生产线技术改造和工艺优化等各方面取得了成效。

药包材研发方面，公司拥有一类药包材注册证 15 个，涉及输液产品生产技术的相关专利 38 项，可自行配套输液用主要药包材产品。其中，非 PVC 软袋用大输液药包材的输液膜、口管、组合盖等药包材性能优良。公司自主研发的输液用非 PVC 多层共挤膜在万级洁净车间内生产，吹膜用空气为百级，多层膜交联共挤产出，不使用塑化剂、粘合剂，减少了粒子污染；透明度好，柔软性好，抗跌落，热封性能好，适合各种灌装设备和接口；阻水蒸汽、阻氧气、阻氮气性能好，化学及生物惰性好，与药物相容性好，安全、稳定，耐高温，可于 121℃ 下灭菌；不含氯化物，用后处理不对环境产生影响。都邦药业获批的《三层共挤输液膜》药包材注册证，率先实现输液膜粒子自行配制，公司研发的免消毒拉环式组合盖，无需医护人员二次消毒即可使用。

生产线技术改造和工艺优化方面，公司于 2012 年即开始非 PVC 软袋大输液的生产研发，生产线调试经验丰富，拥有多名专业技术人员，成功将大输液生产线长度大幅缩减，使生产线在提高生产率的同时，降低产品生产过程中的空气暴露时间从而提高产品安全性。公司生产线全部通过了 2010 版 GMP 认证，2015 年子公司浙江都邦乳膏剂（含激素类）通过 GMP 认证，使得公司迈上了一个新的台阶，所有产品的质量层次又有了进一步的提高。

5、专业化和产品质量优势

公司自 2005 年设立以来即专注于从事大输液及其配套药包材的研发及生产，全面引进先进的质量管理和完善的验证体系，运用先进的大输液生产工艺，保证产品质量高于《中国药典》标准。

吉林省都邦药业股份有限公司成为全省唯一一家入选“吉林青年十强品牌企业”的制药企业、长春市民营 100 强企业、吉林省产品质量十大名优企业、行业诚信企业，2014 年“输液生产线节能减排技术改造项目”成功加入“国家万家企业项目”，2015 年高分子聚丙烯直立式共混输液软袋包装产品获得吉林省医药健康产业重点培育的 100 个大品种认定，公司被认定为省级企业技术中心。截止本报告期公司共获得 38 项专利技术。

6、营销优势

都邦药业分别在吉林和浙江拥有两大生产基地，两大基地 500 公里内辐射人口达 4 亿人，人均 10 瓶的用量为企业开拓市场奠定了基础。物流成本的降低也增强了企业参与市场的竞争能力。企业自建的营销体系形成网上集中采购和区域直营优势和物流配送优势，销售网络辐射 500 公里销售半径各个市、县、镇、村。都邦在二十余省建立了完善的、稳定的销售网络。又源于都邦在输液领域效率和成本优势，都邦药业在市场竞争具有强大的竞争能力。同时，公司拥有高效、进取的营销团队和专业化的客户服务团队，拥有较强的市场营销能力和售后服务能力。

(五) 持续经营评价

公司对自身持续经营能力的评估：

1、南、北营销互动产业，增加了产品持续盈利能力

依据美国的大输液市场格局和盈利模式，大输液在 500 公里外，如形成互动制造、营销将会强有力的支持品种成本构成和持续市场盈利能力，都邦形成南北基地的营销战略已完成建设，南北互动的大输液营销模式增加了公司持续盈利能力。

2、管理团队稳定敬业

公司管理团队具有大输液行业长期的从业经验、职业精神、管理能力，具有较好的学习总结能力。

3、创新机制逐步形成

公司鼓励创新，已加大投入出台全员创新激励机制，为公司可持续发展奠定良好基础。

4、股权结构明晰，治理结构完善

公司股东由 6 个自然人组成，股权结构较为明晰；公司依照《公司法》和《公司章程》已建立较为完善的治理结构，形成股东大会、董事会、监事会、管理团队、部门分级授权管理的机制；公司已建立适度的管理体系和管理工具。

5、大输液药包装全产业链化、为公司产品盈利提供持续后盾保障

制约大输液成本的主要因素是药包材的各个组件价格，如膜、袋、瓶、接口、垫片、吊环、组合盖等，作为具有全产业链条的都邦药业，拥有 15 个国家一类包装生产批件和 1500 吨膜包材制造生产线，决定了公司产品在同类竞争中的优势，为产品持续营销获利提供了坚强保障。

6、资本市场关注度持续上升

公司在全国中小企业股份转让系统挂牌以来，专业投资机构、上市公司、商业银行等机构都对公司的再融资事宜保持较高的关注度，公司具有较强的债权融资能力和股权融资能力。

综上，本年度公司经营情况保持良好健康发展，公司具备持续经营能力，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

公司以生产大输液产品为主要业务，公司遵循产品质量第一，企业信誉至上。公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

（七）自愿披露

无

二、未来展望

（一）行业发展趋势

1、大输液市场稳中有升，增长速度放缓

近年来，随着医保支付系统的不断健全及医疗保健需求的不断增长，医药制造行业保持了持续增长。2016 年是医药行业的政策大年是推进结构性改革的攻坚之年，“十三五规划”，“医药工业发展规划”的相继发布，指明了我国未来医药行业发展方向。卫计委、药监局、人社部等多部委均有重要政策落地，一致性评价、优先审评、关联审评、医保支付等制度的实施，促进药品质量升级，同时，基层市场放量加快我国医疗服务量快速增长。而中国社会的老龄化提速，患者数量也在骤增，今后几年大输液增长继续向好。

2、大输液产品软塑化趋势明显

软塑化作为我国大输液行业的长期趋势，在不同省份和地区表现有所不同。在浙江、江苏等经济发达省份，非 PVC 软袋大输液已基本局部完成对玻璃瓶大输液和塑料瓶大输液的替代。在经济相对滞后的中西部地区，非 PVC 软袋大输液目前主要销往县及县以上医院，且面临与玻璃瓶大输液及塑料瓶大输液的竞争。

3、非 PVC 软袋大输液增长率高于行业平均增长率，多因素推动非 PVC 软袋增长。据公开数据显示，

2007-2013 年,我国非 PVC 软袋大输液产品销量的年复合增长率为 37.48%,显著高于其他包装形式和大输液行业整体增速,从一定程度上体现了非 PVC 软袋大输液对玻璃瓶、塑料瓶的逐步替代。

非 PVC 软袋大输液市场增长的主要驱动因素有:

(1) 与其他包装形式相比,非 PVC 软袋大输液更安全,多方面性能均优于玻璃瓶、塑料瓶大输液,目前是国际上公认的最安全、可靠的输液包装形式。美国百特国际有限公司、德国费森尤斯卡比公司等国际大输液龙头企业均主要生产该种包装形式的大输液。随着人们对用药安全要求的提高,患者对非 PVC 软袋大输液的需求将持续增长。

(2) 过去限制非 PVC 软袋大输液市场推广的高成本、高价格因素目前已经逐步缓解。一方面,国内非 PVC 软袋大输液制造工艺正逐步成熟,产品成本有所下降;另一方面,受国家药品价格调控政策和基本药物招标制度影响,非 PVC 软袋大输液平均价格呈下降趋势,医患人员对非 PVC 软袋大输液的价格接受能力增强。在 2011 年执行的浙江和江苏基层医疗卫生机构基本药物招标采购中,非 PVC 软袋大输液首次进入基层医疗卫生机构采购目录,非 PVC 软袋大输液的销售范围不再局限于高端医院。

(3) 国家产业政策限制玻璃瓶、塑料瓶大输液的产能扩张。国家药监局 2010 年发布的《医药科技发展规划》,要求尽快部分淘汰玻璃瓶输液。同时,在 2011 年国家发改委公布的《产业结构调整指导目录(2011)》中,二步法生产输液用塑料瓶生产装置被列为限制类。目前国内输液用塑料瓶生产基本采用二步法,其他方法技术尚未成熟,且成本较高。上述政策将对玻璃瓶大输液和塑料瓶大输液产能的扩张起到较强的限制作用。

尽管非 PVC 软袋大输液逐步呈现出对塑料瓶大输液、玻璃瓶大输液的替代趋势,但由于医患人员对非 PVC 软袋大输液产品的接受和适应需要一定过程,且非 PVC 软袋大输液产品的成本和价格均相对较高,上述替代过程仍需要一定时间。

4、行业集中度进一步提升

随着玻璃瓶大输液市场份额的下降、行业内优势企业的全国性布局以及受行业生产标准提高、药品集中采购政策推行、国家对大输液收购兼并的鼓励和支持等因素影响,部分区域性、小规模的大输液生产企业逐渐退出市场,行业集中度将进一步提升。

展望未来,整个行业呈现出市场需求稳定增长、技术进步不断加快、产业政策更加有利、行业监管持续强化、医改政策不断完善的发展趋势,医药行业面临着较好的发展机遇。而“互联网+医疗”、“分级诊疗”、“强基层”建设及社会资本办医、医师多点执业铺开等多措并举,也将推动医药行业及健康产业的持续创新。但与此同时,前期支撑我国医药工业高速增长的动力正在减弱,随着公立医院改革、医保控费、药品招标降价、医药监管趋严等政策的实施,各种约束条件不断强化,结构性矛盾进一步凸显,医药行业将进入深度调整转型期,细分行业将加速分化。医药行业是我国国民经济的重要组成部分,作为与人民身心健康、生活水平、科技发展密切相关的行业之一,具有较强的刚性需求,受宏观经济的影响相对较小,不存在明显的周期性特点。

(二) 公司发展战略

公司将围绕大健康产业,借助“新资本”、“高新技术企业”、“省级研发中心”三大新平台,开发更安全、有效的大输液产品,引进能够给企业、股东带来更大价值的项目,成为“中国领先的以大输液为核心业务的综合性医药健康产业集团”。

1、规模、营销战略:通过兼并整合、创新和技术改造,扩大现有生产线规模,做大做强都邦药业。

2、资本运营战略:在企业规范运营的基础上,利用好“新三板”的资本平台,重组或自研方式投资高附加值的项目实现资本的扩张与增值,给股东带来回报、给企业带来发展。

3、产品研发战略:以“生产一代”、“储备一代”、“研制一代”为产品研发战略,以保障和提高百姓用药安全为准则,不断拓展和创新研发模式,形成“治疗”、“预防”两大领域。

4、质量、品牌发展战略:做国内最优产品,达国际最高标准,保障百姓用药安全。

5、经营战略:利润增长水平高于行业平均水平,总资产报酬率及净资产收益率达到行业优秀水平。每年利税保持稳定增长,至 2020 年实现利税超亿元。

6、人才发展战略：以“用优秀人才，做最优秀事业”为人才发展战略。根据企业的发展，培养或引进各类专业人才，建立都邦学习和人才评价系统，促进员工整体素质提升，对关键人员逐步开展股权激励。

（三）经营计划或目标

公司将以新三板挂牌为契机，继续专注于大输液等产品的研发、生产、销售业务，并根据市场需求有针对性地开发药包材等产品，公司未来经营计划主要从以下几个方面实行：

1、营销目标：2017 年计划实现销售收入 3 亿元的目标，以后每年按照比例增长。创新营销模式，布局全国市场，通过分级细化营销服务机制，挖掘已有市场的潜能、开发新客户，加大医疗机构的开发力度，为未来的全面发展奠定基础。

2、生产技术目标：通过开展精益管理，提高效率、降低损耗、控制成本，实现“安全生产、高效生产，工艺管理、成本控制、生产效率、产品质量”达到行业先进水平。

3、人才目标：建立都邦学习和人才评价系统，促进员工整体素质提升，对关键人员逐步开展股权激励提高员工待遇、增强员工稳定性。

4、研发创新目标：依托“大专院校和科研院所”研发、“国家高新技术企业”和“省级研发中心”平台，继续保持研发人力和资金的投入，开展产品创新、技术创新和项目创新。专注“基础大输液”研发的同时，开发治疗性和营养型高附加值产品，创新开发药品的包装形式，如：直立软袋包装大输液等新的大输液等包装形式；进入“预防保健”领域，治疗与预防相结合。

5、管理目标：按国家各项规则要求进一步规范制度和流程，保障公司安全、高效发展。

6. 风险控制目标：2017 年公司以财务中心、法律事务部、审计部为核心，推进运营合规建设；以业务场景为基础重新评估并优化运营管理体系，搭建公司运营风险评价体系；并进一步完善内部控制评价机制，定期、不定期地对公司的各项内控制度日常监督，及时发现并改进内部控制缺陷，保证内部控制的持续有效性。做到体系完整、分工明确、功能互补、密切协作、以实现公司外部合规，内部可控。

该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，仅表达在新的一年里公司的努力目标和方向，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

未发生对公司未来发展战略或经营计划有重大影响的不确定性因素。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制风险

截至本报告期末，公司的实际控制人为董辉、刘兴财、于晓慧、董花、董思宇、刘建生。上述 6 名股东合计持有公司 100.00%股份，并已签署《一致行动人协议》，根据该协议，上述 6 人持股比例所享有的表决权足以实际支配公司行为，决定公司经营方针、财务政策及管理层人事任免，对公司实施共同控制。刘兴财为公司董事长兼总经理，于晓慧、董思宇为公司董事，若实际控制人利用其实际控制权对公司经营、财务决策、重大人事任免及利润分配等方面进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：为有效降低控股股东不当控制风险，公司制定了“三会”议事规则，制定了《关联交易管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》等，完善了公司内控控制制度。公司还将通过加强对管理层培训等方式，不断增强实际控制人和管理层的诚信和规范经营意识，督促大股东遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

2、公司治理风险

企业经营过程中，已建立了适应公司发展的内部控制体系和管理制度，完善了法人治理机制，企业内控能力不断加强，但由于新的内部控制体系和管理制度时间短，同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高要求。因此，未来经营中存在因公司治理不善，给公司持续、稳定经营带来不利影响的风险。

应对措施：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，公司董事、监事、高级管理人员也在不断对相关知识进行学习与培训，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整。

3、产品价格变动的风险

国家进行了多次政策性下调药品价格，药价呈下降态势。随着国家医疗改革的深入，在医保控费的大背景下，受宏观经济、医药环境、行业政策等多方面因素影响，药品价格可能微调，进而影响公司产品销售价格。

应对措施：公司将积极应对，进一步调整公司产品结构，拓宽销售渠道，在二十余省建立了完善的、稳定的销售网络，形成南北公司互动的营销模式。另外公司在生产成本管控方面做的比较好，产业链完整。所以在市场上具有很强的竞争能力。

4、公司面临竞争激烈的风险

目前，我国大输液行业生产企业数量众多，竞争较为激烈，尽管公司目前产品结构均衡、产业链完整。但随着我国医药市场的不断开放，国外的医药产品将更多地进入国内市场；国内外医药企业采取收购的方式进行行业整合，都将深刻影响我国医药市场的竞争格局。公司如不能继续强化自身综合业务优势，进一步丰富产品结构，提高创新研发能力，公司将面临医药市场竞争加剧、自身竞争优势弱化引致的相关风险。

应对措施：增加产品研发的投入，主要用于新型药包材和高附加值的产品研发，依托大专院校、科研院所研发资源，扩大输液产品研发合作项目，继续扩大南北营销半径内的市场份额、依托公司核心技术成本优势，形成适合市场的产品价格体系，共同促进公司市场主营产品竞争优势。同时，公司拥有高效、进取的营销团队和专业化的客户服务团队，拥有较强的市场营销能力和售后服务能力。抓住市场机遇，通过创新提升销售质量，以确保公司长期可持续发展。

5、流动性不足风险

随着生产经营规模的扩大，公司进行着重大领域方面的投资，如新市场领域开发、新产品的研发等，同时应收款项和存货占用的资金也大幅提高，公司对银行贷款融资、经营性流动负债的金额增大。如公司不能加快存货周转及应收账款回收，不能成功进行债权或股权融资，可能面临流动性不足风险。

应对措施：为应对流动性不足的风险，公司将进一步加强资金预算管理，合理安排资金的收入、支付事项；在应收账款、存货管理方面，督促客户按照合同条款规定的方式付款，提高存货的周转速度，减少应收账款、存货占用资金的额度和时间；公司将依靠多年来树立的良好品牌形象及技术、制造优势，进一步扩大业务规模，通过经营活动产生更多的现金流入。未来公司也将根据业务发展的需求，通过股权和债权等方式进行融资，以进一步解决经营方面的资金需求。

（二）报告期内新增的风险因素

行业政策变化风险

医药行业是我国重点发展的产业之一，也是行业监管程度较高的行业，其监管包括国家及各级地方药品监管部门制订相关政策法规。我国医疗体制正处于改革阶段，相关政策法规体系正在逐步制订和完善，相关政策的出台有可能不同程度地对公司生产、销售和流通产生影响。

应对措施：公司将密切关注政策变化，在经营策略上及时调整应对，顺应国家有关医药政策和行业标准的变化，以保持公司的综合竞争优势。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：无	

（二）关键事项审计说明：

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	五、二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五、二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五、二（三）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	11,000,000.00	4,713,275.56
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	3,800,000.00	188,036.04
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	14,800,000.00	4,901,311.60

注：上述日常关联交易事项主要为公司向吉林省众泽纸品包装有限公司、衢州市众泽纸业有
限公司及吉林省海邦物流有限公司购买原材料及接受劳务。上述交易未超过预计金额，并且
交易价格定价公允，交易遵循公平、公开、公正的原则。不存在利用关联方之间显失公允的
交易调节利润的行为。

（二）承诺事项的履行情况

公司董事、监事、高级管理人员签署了《避免同业竞争承诺函》，承诺其本人及其控制的其他企业
将不直接或间接从事、参与任何与都邦药业目前或将来相同、相近或相类似的业务或项目，不进行任何损

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

害或可能损害都邦药业利益的其他竞争行为，并承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。公司签署了《关于减少与规范关联交易的承诺函》，承诺尽量减少、避免发生关联交易，如不可避免，则按照公司的有关规定，履行相应的决策程序。

公司全体股东均出具了《股东关于员工购买社会保险、住房公积金的承诺函》，承诺若公司因未为员工足额缴纳社会保险、住房公积金而被有关主管部门要求补缴，或被有关主管部门处罚，或任何利益相关方就上述事项以任何方式向公司提出权利要求且该等要求获得有关主管部门支持的，其愿意无条件全额承担相关补缴、处罚款项和对利益相关方的赔偿或补偿以及因此所支付的一切相关费用，保证公司不因此而遭受任何损失。

上述内容都在公开转让说明书如实披露，报告期内，上述人员皆严格履行了承诺。

(三) 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
货币资金	质押	5,493,154.16	20.00%	应付票据保证金
应收票据	质押	5,256,707.58	38.00%	应付票据质押物
固定资产	抵押	104,376,557.52	50.00%	抵押担保
无形资产	抵押	20,814,822.57	75.00%	抵押担保
总计		135,941,241.83	35.00%	-

注：截止 2016 年 12 月 31 日，吉林省都邦药业股份有限公司已与中国银行股份有限公司德惠支行签定编号为【2015】E1002 号抵押合同，抵押权银行为中国银行股份有限公司德惠支行，已办理了抵押登记。子公司浙江都邦药业股份有限公司已与中国银行股份有限公司衢州分行签定编号为【2015】高抵字 0466、0467 号抵押合同，抵押权银行为中国银行股份有限公司衢州分行，已办理了抵押登记，与浙商银行股份有限公司衢州分行签定编号为浙商票池质字【2016】03767 号质押担保合同，以货币资金及应收票据做为质押。为公司短期借款及票据融资提供担保。根据公司章程和《对外筹资管理办法规定》，以上贷款及附属担保事宜需要董事长批准通过，公司在办理贷款和附属担保事宜时都经过了董事长的批准，履行了内部审议程序。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	18,000,000	30.00%	2,400,000	20,400,000	30.00%
	其中：控股股东、实际控制人	18,000,000	30.00%	2,400,000	20,400,000	30.00%
	董事、监事、高管	6,000,000	10.00%	800,000	6,800,000	10.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	42,000,000	70.00%	5,599,998	47,599,998	70.00%
	其中：控股股东、实际控制人	42,000,000	70.00%	5,599,998	47,599,998	70.00%
	董事、监事、高管	18,000,000	30.00%	2,399,999	20,399,999	30.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		60,000,000	-	7,999,998	67,999,998	-
普通股股东人数		6				

(二) 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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	董辉	21,000,000	2,799,999	23,799,999	35.00%	15,866,666	7,933,333
2	刘兴财	9,000,000	1,199,999	10,199,999	15.00%	7,649,999	2,550,000
3	于晓慧	9,000,000	1,200,000	10,200,000	15.00%	7,650,000	2,550,000
4	董花	9,000,000	1,200,000	10,200,000	15.00%	6,800,000	3,400,000
5	董思宇	6,000,000	800,000	6,800,000	10.00%	5,100,000	1,700,000
6	刘建生	6,000,000	800,000	6,800,000	10.00%	4,533,333	2,266,667
合计		60,000,000	7,999,998	67,999,998	100.00%	47,599,998	20,400,000

前十名股东间相互关系说明：

公司共有 6 名股东，其中，股东董辉、于晓慧为夫妻关系，董思宇为董辉、于晓慧之女；刘兴财、董花为夫妻关系，刘建生为刘兴财、董花之子；董花、董辉为姐弟关系。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司无控股股东，第一大股东为董辉，期初持股数为 21,000,000 股，期末持股数为 23,799,999 股，由于公司资本公积转增股本形成，期初和期末持股数均占当期总股本的 35%。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为董辉、刘兴财、于晓慧、董花、董思宇、刘建生。上述 6 名股东于 2015 年 4 月 30 日签署《一致行动人协议》根据该协议，上述 6 人持股比例所享有的表决权足以实际支配公司行为，决定公司经营方针、财务政策及管理层人事任免，对公司实施共同控制。报告期内，未发生变化。

董辉：男，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师。2006 年毕业于吉林大学生物制药专业；2007 年毕业于清华大学 EMBA 高级工商管理专业；1987 年至 1993 年在中国人民解放军 81187 部队服役；1993 年至 1995 年在吉林德大有限公司担任经理；1995 年至 1999 年在德惠市粮贸公司担任总经理；1999 年至 2005 年在吉林省银河制药输液厂担任厂长；2005 年至 2008 年在都邦有限担任董事长。

刘兴财：男，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师。1994 年毕业于吉林大学化学专业；2008 年毕业于清华大学 EMBA 高级工商管理专业；1989 年至 1992 年在中国人民解放军 81187 部队服役；1992 年至 1993 年在德惠市粮食加工厂担任后勤经理；1994 年至 1998 年在吉林省德大有限公司担任副总经理；1999 年至 2005 年在吉林省银河制药厂担任副总经理；2005 年至 2009 年在都邦有限担任副总经理；2009 年至 2012 年担任浙江都邦总经理；2012 年至今，担任公司董事长兼总经理，并任浙江都邦董事长。

于晓慧：女，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师。1998 年毕业于中共中央党校经济管理专业；2006 年毕业于吉林大学生物制药专业；2009 年毕业于清华大学继续教育学院高级工商管理专业；1987 年至 1992 年在中国人民解放军 81187 部队服役；1993 年至 1998 年在吉林德大有限公司担任经理；1999 年至 2005 年历任吉林省银河制药厂人事经理、副总经理；2005 年至 2008 年在都邦有限担任监事会主席；现任公司董事。

董花：女，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1992 年至 1998 年在德惠市市政工程公司担任采购员；1999 年至 2005 年在吉林省银河制药厂担任采购部长；2005 年至 2009 年在都邦有限担任供应部部长；2009 年至今，担任公司采购经理。

董思宇：女，1993 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，英国埃克塞特大学金融会计专业毕业，研究生学历，目前任公司董事。

刘建生：男，1993 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，吉林大学生物制药专业，现已毕业。目前在公司销售部工作，担任销售经理。报告期内实际控制人未发生变化。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
----------	------------	------	------	------	-----------------	------------	-------------	---------------	----------------	------------

募集资金使用情况：

-

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国银行股份有限公司衢州市分行	20,000,000.00	5.52%	2016年8月4日-2017年2月3日	否
银行贷款	中国银行股份有限公司衢州市分行	25,000,000.00	5.22%	2016年8月11日-2017年2月9日	否
银行贷款	中国银行股份有限公司德惠支行	28,000,000.00	5.22%	2016年5月9日-2017年5月8日	否
合计		73,000,000.00			

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 7 月 28 日	7.50	-	1.333333
合计	7.50	-	1.333333

2016 年 6 月 30 日召开的股东大会审议通过了 2015 年度利润分配及资本公积转增股本方案：以 2015 年 12 月 31 日的总股本 6000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 7.5 元（含税），共计派发现金 4500 万元，剩余利润转至下一年度。同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1.333333 股，转增后总股本为 67,999,998 股。2016 年 7 月 22 日公司发布吉林省都邦药业股份有限公司 2015 年度权益分派实施公告，本次分红已于

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

7 月 29 日通过中国证券登记结算有限责任公司直接划入股东资金账户。以上决议和公告均以临时公告的形式进行了披露。

(二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(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
刘兴财	董事长、总经理	男	47	本科	2015.5.27-2018.5.26	是
于晓慧	董事	女	47	本科	2015.5.27-2018.5.26	是
董思宇	董事	女	24	本科	2015.5.27-2018.5.26	否
张丽梅	董事、副总经理	女	54	本科	2015.5.27-2018.5.26	是
吕鑫	董事、副总经理	女	39	本科	2015.5.27-2018.5.26	是
侯大勇	监事会主席	男	46	大专	2015.5.27-2018.5.26	是
崔超	监事	男	33	本科	2015.5.27-2018.5.26	是
王铁柱	职工代表监事	男	37	本科	2015.5.27-2018.5.26	是
董敏	董事会秘书、财务总监	女	50	大专	2015.5.27-2018.5.26	是
孙玉军	副总经理	男	54	本科	2015.5.27-2018.5.26	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员中，董事长、总经理刘兴财持有公司 10,200,000 股股份，其配偶董花持有公司 10,199,999 股股份，其子刘建生持有公司 6,800,000 股股份；董事于晓慧持有公司 10,200,000 股股份，其配偶董辉持有公司 23,799,999 股股份，其女董思宇为公司董事持有公司 6,800,000 股股份；公司财务总监、董事会秘书董敏为董花和董辉的姐姐，董事、副总经理张丽梅与副总经理孙玉军为夫妻关系。除上述情形外，不存在董事、监事、高级管理人员直系亲属直接或间接持有本公司股份的情况，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。

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

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

刘兴财	董事长、总经理	9,000,000	1,199,999	10,199,999	15.00%	-
于晓慧	董事	9,000,000	1,200,000	10,200,000	15.00%	-
董思宇	董事	6,000,000	800,000	6,800,000	10.00%	-
合计		24,000,000	3,199,999	27,199,999	40.00%	-

(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	否

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

本年度董事、监事、高级管理人员未发生变动。

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人員	28	21
生产人員	230	203
销售人员	60	61
技术人员	70	68
财务人员	8	8
员工总计	396	361

按教育程度分类	期初人数	期末人数
硕士	2	5
本科	45	45
专科	80	76
专科以下	269	235
员工总计	396	361

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况:

人员变动: 公司 2106 年较 2105 年相比减少了 35 人, 减少的原因主要是生产车间的调整, 减少了部分生产人员。

人才引进: 公司人才引进主要以网上招聘为主, 公司制订了《员工招聘管理办法》, 所有招聘的员工都严格按照该办法执行, 都履行了相应的招聘程序。

培训情况: 2016 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 31 日, 公司与各部门共组织与开展培训 26 次, 其中公司培训(包括新员工培训、上岗资格培训与公共培训)共 10 次, 部门内训 5 次, 委外培训 11 次。公司员工参与培训合计 60 人次, 500 课时。

薪酬政策: 为适应企业发展要求, 充分发挥薪酬的激励作用, 使员工薪酬与其贡献、职责、岗位技能和职业素养相匹配, 畅通员工职业发展通道, 建立一套科学、合理、循环、的薪酬体系, 完善了《薪酬管理制度》及《评价体系》, 并严格按其执行实施。

需公司承担费用的离退休职工人数: 无。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	5	5	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司尚无认定的核心员工。

公司目前拥有核心技术人员 5 名。报告期内，公司管理层及核心技术人员较为稳定，无重大变动。

张丽梅：女，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师、高级经济师、执业药师。1986 年毕业于长春市中医学院中药学专业；1986 年至 2000 年在四平巨能药业有限公司担任质量总监；2000 年至 2004 年在浙江济民制药有限公司担任副总经理；2004 年至 2006 年在浙江双鸽药业有限公司担任副总经理；2006 年至 2009 年在大连泰华药业有限公司担任副总经理；2009 年至今，在公司担任副总经理。

孙玉军：副总经理，男，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1986 年毕业于长春市中医学院中药学专业；1986 年至 2000 年在四平巨能药业有限公司担任副总经理；2000 年至 2005 年在浙江济民制药有限公司担任总经理；2005 年至 2009 年大连泰华药业有限公司担任总经理；2009 年至今，在公司担任副总经理。

曲有军：男，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级电气工程师。2007 年毕业于长春理工大学；1992 年至 1995 年在长春市特种灯泡厂担任车间主任；1995 年至 2004 年在吉林正大集团公司电修车间担任车间主任；2004 年至今，在都邦药业担任总经理助理；

方志学：男，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994 年毕业于四平市卫生学校；2012 年毕业于吉林大学；1993 年至 1999 年在德惠市制药厂输液车间担任技术员；1999 年至 2003 年在吉林省银河制药厂输液车间担任主任；2004 年至 2008 年在吉林省银河制药厂生产部担任部长；2008 年至 2012 年在吉林省都邦药业股份有限公司质管部担任部长；2012 年至今在吉林省都邦药业股份有限公司担任项目技术部经理；生产部负责人。

秦伟：男，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004 年毕业于吉林大学通化医药学院；2004 年至 2009 年在通化华夏药业有限责任公司担任制剂车间 QA；2009 年至今，历任都邦有限质管部副部长、都邦药业生产部副部长、研发部副部长、生产部工艺主任、项目研发部主任。

第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国股份转让系统有关问题的决定》、《全国股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及公司《章程》等法律、法规要求，不断完善法人治理结构，建立现代企业制度，细化公司内部管理制度，新修订《吉林省都邦药业股份有限公司对外担保制度》《吉林省都邦药业股份有限公司对外投资融资管理制度》《吉林省都邦药业股份有限公司内部保密制度》等相关制度。加强信息披露，改进投资者关系管理工作，进一步规范公司运作。

(1) 公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，充分保障所有股东特别是中小股东享有平等的知情权和应行使的权利，维护了股东的合法权益。

(2) 公司在业务、人员、资产、机构和财务方面与实际控制人相互独立，实际控制人通过股东大会依法行使自己的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和生产经营活动的行为。不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况，不存在影响公司业务、人员、资产、机构独立性的情况，不存在与公司开展同业竞争的情况。

(3) 公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的有关要求规范运作，公司全体董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，依照议事规则认真履行职责，维护公司和全体股东的利益。

(4) 公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关要求规范运作，各位监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司财务、重大投资决策以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

(5) 公司充分尊重和维护债权人、职工、用户、供应商、社会等利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续、稳定发展。

(6) 公司董事会秘书和证券事务代表负责公司信息披露事项，严格按照中国证监会及相关法律法规的要求履行信息披露义务。公司注重投资者关系管理工作，建立多种渠道与投资者进行沟通，认真接待投资者的来访和咨询，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整。

(7) 报告期内，公司严格按照按照各项内部管理制度及其配套指引的有关规定全面推进内控体系完善工作。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

现行公司治理机制是依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国股份转让系统有关问题的决定》、《全国股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规定，并参照上市公司公司治理的要求建立起来的，现行公司治理机制以保护股东尤其是中小股东的权利为根本出发点。《公司章程》第二十九条明确规定了股东享有的权利，第三十三条规定当董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼，现行公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护。另外，在中小股东权利保护方面，公司章程特做出如下规定：

（1）股东知情权保护

第二十九条股东权利第五项规定：查阅本《章程》、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告。

（2）参与权保护

股东的参与决策权，主要体现在股东参加股东会或股东大会，行使表决权，或者通过选举、委派董事、监事或高管人员的方式，行使权利。

第五十一条规定：公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司 3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。单独或者合计持有公司 3%以上股份的股东，可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知，通知临时提案的内容。除前款规定的情形外，召集人在发出股东大会通知后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。股东大会通知中未列明或不符合本《章程》第五十条规定的提案，股东大会不得进行表决并作出决议。

第一百一十一条规定：代表 1/10 以上表决权的股东、1/3 以上董事或者监事会，可以提议召开董事会临时会议。董事长应当自接到提议后 10 日内，召集和主持董事会会议。

（3）质询权保护

第二十九条股东权利第（三）项规定：对公司的经营进行监督，提出建议或者质询。

第六十八条规定：董事、监事、高级管理人员在股东大会上就股东的质询和建议作出解释和说明。

（4）表决权保护

第七十六条规定：股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东会有表决权的股份总数。

董事会和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，将按照法律、法规和公司章程的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。公司一贯严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护股东的利益。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

4、公司章程的修改情况

-

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	审议通过关于公司 2015 年总经理工作报告的议案、审议通过关于公司 2015 年财务决算报告的议案、审议通过关于公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案、审议通过关于公司

		2016 年财务预算报告的议案、审议通过关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案、审议通过关于公司 2015 年度报告及其摘要的议案、审议通过关于公司 2015 年度董事会工作报告的议案、审议通过续聘大信会计师事务所为公司 2016 年度财务审计机构的议案、审议通过关于提请召开 2015 年度股东大会的议案、审议通过了关于 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案修改议案、审议通过了关于提请召开 2016 年第一次临时股东大会的议案、审议通过 2016 年半年度报告。
监事会	3	审议通过关于公司 2015 年财务决算报告的议案、审议关于公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案的议案、审议通过关于公司 2016 年财务预算报告的议案、审议通过关于公司 2015 年年度报告及其摘要的议案、审议通过关于公司 2015 年度监事会工作报告的议案、审议通过了关于 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案修改议案、审议通过了关于提请召开 2016 年第一次临时股东大会的议案、审议通过 2016 年半年度报告。
股东大会	2	审议通过关于公司 2015 年财务决算报告的议案、审议通过关于公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案的议案、审议通过关于公司 2016 年财务预算报告的议案、审议通过关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案、审议通过关于公司 2015 年年度报告及摘要的议案、审议通过关于续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年度审计机构的议案、审议通过关于公司 2015 年度董事会工作报告的议案、审议通过关于公司 2015 年度监事会工作报告的议案、审议通过关于 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案修改议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

(1) 股东大会：目前公司有 6 名股东，全部为自然人股东。公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。

(2) 董事会：目前公司有 5 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。

(3) 监事会：目前公司有 3 名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。监事会能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。监事会成员能够认真、依法履行责任，能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截止报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求，且均严格依法履行各自的权

利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

（三）公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，将根据发展阶段需要适时引入职业经理人，为公司健康稳定的发展奠定基础。

（四）投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书及证券事务代表具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》、《信息披露制度》、《重大信息内部报告制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息：

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系方式（0431-87206666）（dubangyaoye@163.com）的畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

3、公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研，由董事会办公室统筹安排。

同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会目前暂未下设专门委员会。公司将根据实际发展需要设立相应机构，为公司持续、健康发展提供支持和保证。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

在报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务和机构等方面完全分开，拥有独立的供销体系，并具有面向市场的自主经营能力，具备了必要的独立性。

1、业务独立

公司拥有独立的采、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人控制的其他企业不存在同业竞争情况，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

2、资产独立

公司具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的设备、设施、场所以及与生产经营有关的技术。公司资产独立完整、产权明晰，目前不存在被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情形。

3、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在本公司工作并领取薪酬，除公司子公司浙江都邦外，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。本公司内部控制完整、有效。

为规范公司控股股东、实际控制人及关联方借用公司资金行为，公司制定了《关联交易管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理办法》。公司不存在股东占用公司资产或资金的情况，除为公司子公司浙江都邦提供担保外，未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以本公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

5、机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

（三）对重大内部管理制度的评价

在报告期内，公司依据会计准则，结合公司的实际情况，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

3、关于风险控制体系 报告期内，公司从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司的风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，公司结合实际情况，制定了《信息披露管理制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

公司未单独建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	大信审字[2017]第 7-00022 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2017-04-06
注册会计师姓名	王树奇、曹斌
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审 计 报 告

大信审字[2017]第 7-00022 号

吉林省都邦药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的吉林省都邦药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王树奇

中 国 北 京

中国注册会计师：曹斌

二〇一七年四月六日

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	五、（一）	27,656,797.33	6,352,784.72
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	五、（二）	14,017,615.80	14,144,576.25
应收账款	五、（三）	37,489,721.41	35,889,171.79
预付款项	五、（四）	785,477.53	3,576,545.38
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	五、（五）	451,489.61	4,654,998.80
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（六）	61,839,126.14	64,061,788.10
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	五、（七）	1,025,347.97	1,296,328.64
流动资产合计	-	143,265,575.79	129,976,193.68
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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（八）	209,468,871.14	228,799,010.86
在建工程	-	-	-
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	五（九）	27,933,287.26	28,526,813.47

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

开发支出	五（十）	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五（十一）	1,150,183.18	-
递延所得税资产	五（十二）	1,354,311.17	1,197,782.85
其他非流动资产	五、（十三）	68,500.00	2,934,719.65
非流动资产合计	-	239,975,152.75	261,458,326.83
资产总计	-	383,240,728.54	391,434,520.51
流动负债：	-	-	-
短期借款	五、（十四）	73,000,000.00	45,000,000.00
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	五（十五）	10,039,273.00	-
应付账款	五（十六）	31,305,612.71	34,705,458.51
预收款项	五（十七）	2,599,160.59	907,235.37
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（十八）	1,106,677.17	429,357.19
应交税费	五（十九）	4,280,776.06	1,060,483.29
应付利息	五（二十）	-	115,361.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（二十一）	23,256,679.73	33,888,711.91
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	五（二十二）	12,800,000.00	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	158,388,179.26	116,106,607.27
非流动负债：	-	-	-
长期借款	五（二十三）	-	32,800,000.00
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	-	-	-

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

递延收益	五（二十四）	6,455,051.60	6,251,889.55
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	6,455,051.60	39,051,889.55
负债合计	-	164,843,230.86	155,158,496.82
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五（二十五）	67,999,998.00	60,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（二十六）	437,272.87	8,437,270.87
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五（二十七）	18,746,606.97	15,988,237.13
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（二十八）	118,506,895.21	139,528,073.57
归属于母公司所有者权益合计	-	205,690,773.05	223,953,581.57
少数股东权益	-	12,706,724.63	12,322,442.12
所有者权益合计	-	218,397,497.68	236,276,023.69
负债和所有者权益总计	-	383,240,728.54	391,434,520.51

法定代表人：刘兴财 主管会计工作负责人：董敏 会计机构负责人：侯大勇

（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	-	17,904,353.65	4,803,841.09
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	-	2,575,730.22	8,899,568.85
应收账款	十二（一）	22,701,740.57	22,887,189.78
预付款项	-	689,663.34	2,832,803.65
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二（二）	40,856,244.50	11,685,518.72
存货	-	32,355,318.11	34,693,818.38
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	413,949.18

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

流动资产合计	-	117,083,050.39	86,216,689.65
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	十二（三）	70,209,448.71	41,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	75,785,533.61	106,684,984.06
在建工程	-	-	-
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	-	7,348,444.63	14,264,961.18
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,150,183.18	-
递延所得税资产	-	810,049.55	822,473.85
其他非流动资产	-	-	369,590.00
非流动资产合计	-	155,303,659.68	163,142,009.09
资产总计	-	272,386,710.07	249,358,698.74
流动负债：	-		
短期借款	-	28,000,000.00	-
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	-	16,481,640.93	20,427,499.25
预收款项	-	296,559.36	387,018.36
应付职工薪酬	-	615,109.77	-642.81
应交税费	-	3,885,684.16	795,478.08
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	20,366,769.31	7,295,816.72
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	-	69,645,763.53	28,905,169.60
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

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	-	5,860,933.95	6,251,889.55
递延所得税负债	-	94,674.59	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	5,955,608.54	6,251,889.55
负债合计	-	75,601,372.07	35,157,059.15
所有者权益：	-		
股本	-	67,999,998.00	60,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	437,272.87	8,437,270.87
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	17,751,608.76	14,993,238.92
未分配利润	-	110,596,458.37	130,771,129.80
所有者权益合计	-	196,785,338.00	214,201,639.59
负债和所有者权益合计	-	272,386,710.07	249,358,698.74

法定代表人：刘兴财 主管会计工作负责人：董敏 会计机构负责人：侯大勇

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

(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	五(二十九)	240,489,850.31	220,159,943.57
其中：营业收入	-	240,489,850.31	220,159,943.57
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	五(二十九)	215,506,467.08	202,790,216.93
其中：营业成本	-	141,202,821.28	144,880,091.17
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	五(三十)	4,420,168.75	2,242,052.87
销售费用	五(三十一)	27,614,265.16	20,688,501.93
管理费用	五(三十二)	36,963,242.82	27,604,108.43
财务费用	五(三十三)	5,047,366.89	7,282,741.67
资产减值损失	五(三十四)	258,602.18	92,720.86
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）	-	24,983,383.23	17,369,726.64
加：营业外收入	五(三十五)	7,581,598.65	1,959,565.20
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五(三十六)	72,865.30	736,066.17
其中：非流动资产处置损失	-	-	651,383.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	32,492,116.58	18,593,225.67
减：所得税费用	五(三十七)	5,370,642.59	3,149,804.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	27,121,473.99	15,443,420.78
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	-	26,737,191.48	15,377,161.86
少数股东损益	-	384,282.51	66,258.92
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
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	-	-	-

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

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	-	27,121,473.99	15,443,420.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	26,737,191.48	15,377,161.86
归属于少数股东的综合收益总额	-	384,282.51	66,258.92
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.39	0.26
(二) 稀释每股收益	-	0.39	0.26

法定代表人：刘兴财 主管会计工作负责人：董敏 会计机构负责人：侯大勇

(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	十二（四）	152,694,179.95	153,457,460.61
减：营业成本	十二（四）	82,904,677.05	99,782,580.92
营业税金及附加	-	2,086,123.14	1,721,340.51
销售费用	-	19,182,579.05	15,585,742.02
管理费用	-	20,364,382.22	17,226,277.77
财务费用	-	1,149,209.31	1,284,773.75
资产减值损失	-	777,621.95	-707,649.07
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）	-	26,229,587.23	18,564,394.71
加：营业外收入	-	6,799,542.32	455,893.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	10,597.80	629,380.13
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	33,018,531.75	18,390,907.58
减：所得税费用	-	5,434,833.34	3,117,551.82
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	27,583,698.41	15,273,355.76
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

(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	-	27,583,698.41	15,273,355.76
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.41	0.25
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：刘兴财 主管会计工作负责人：董敏 会计机构负责人：侯大勇

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

(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	-	189,467,409.90	182,665,206.75
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	-	5,950,123.33	1,099,879.95
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十八）	3,574,109.62	46,232,299.06
经营活动现金流入小计	-	198,991,642.85	229,997,385.76
购买商品、接受劳务支付的现金	-	41,316,973.37	94,939,470.62
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	-	22,622,041.10	19,426,060.67
支付的各项税费	-	25,198,083.15	28,444,104.95
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十八）	35,482,566.65	50,071,702.56
经营活动现金流出小计	-	124,619,664.27	192,881,338.80
经营活动产生的现金流量净额	五（三十九）	74,371,978.58	37,116,046.96
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	-	-	18,103,500.00
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	五（三十八）	600,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	600,000.00	18,103,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	6,044,234.22	3,446,396.63
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	-	-	-

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

支付其他与投资活动有关的现金	五（三十八）	600,000.00	-
投资活动现金流出小计	-	6,644,234.22	3,446,396.63
投资活动产生的现金流量净额	-	-6,044,234.22	14,657,103.37
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	-	105,615,000.00	45,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十八）	15,800,000.00	31,378,700.00
筹资活动现金流入小计	-	121,415,000.00	76,378,700.00
偿还债务支付的现金	-	97,615,000.00	95,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	50,111,737.72	7,362,092.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十八）	26,205,148.19	26,586,495.85
筹资活动现金流出小计	-	173,931,885.91	128,948,588.77
筹资活动产生的现金流量净额	-	-52,516,885.91	-52,569,888.77
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	五（三十九）	15,810,858.45	-796,738.44
加：期初现金及现金等价物余额	五（三十九）	6,352,784.72	7,149,523.16
六、期末现金及现金等价物余额	五（三十九）	22,163,643.17	6,352,784.72

法定代表人：刘兴财 主管会计工作负责人：董敏 会计机构负责人：侯大勇

（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	-	110,416,314.23	95,643,492.08
收到的税费返还	-	5,000,000.00	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	761,041.39	59,249,202.44
经营活动现金流入小计	-	116,177,355.62	154,892,694.52
购买商品、接受劳务支付的现金	-	18,591,436.87	34,316,538.93
支付给职工以及为职工支付的现金	-	15,207,844.23	14,955,927.77
支付的各项税费	-	17,094,156.01	22,119,318.08
支付其他与经营活动有关的现金	-	44,791,393.68	73,128,459.48
经营活动现金流出小计	-	95,684,830.79	144,520,244.26
经营活动产生的现金流量净额	-	20,492,524.83	10,372,450.26
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	-	-	18,103,500.00

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

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	-	-	18,103,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,983,887.45	172,044.60
投资支付的现金	-	-	-
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	-	4,983,887.45	172,044.60
投资活动产生的现金流量净额	-	-4,983,887.45	17,931,455.40
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	-	56,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	15,800,000.00	31,378,700.00
筹资活动现金流入小计	-	71,800,000.00	31,378,700.00
偿还债务支付的现金	-	28,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	46,208,124.82	1,364,125.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	26,586,495.85
筹资活动现金流出小计	-	74,208,124.82	57,950,620.85
筹资活动产生的现金流量净额	-	-2,408,124.82	-26,571,920.85
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	-	13,100,512.56	1,731,984.81
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,803,841.09	3,071,856.28
六、期末现金及现金等价物余额	-	17,904,353.65	4,803,841.09

法定代表人：刘兴财 主管会计工作负责人：董敏 会计机构负责人：侯大勇

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东 权益	所有者 权益	
	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	60,000,000.00	-	-	-	8,437,270.87	-	-	-	15,988,237.13	-	139,528,073.57	12,322,442.12	236,276,023.69
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	60,000,000.00	-	-	-	8,437,270.87	-	-	-	15,988,237.13	-	139,528,073.57	12,322,442.12	236,276,023.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,999,998.00	-	-	-	-7,999,998.00	-	-	-	2,758,369.84	-	-21,021,178.36	384,282.51	-17,878,526.01
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26,737,191.48	384,282.51	27,121,473.99
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,758,369.84	-	-47,758,369.84	-	-45,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,758,369.84	-	-2,758,369.84	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-45,000,000.00	-	-45,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	7,999,998.00	-	-	-	-7,999,998.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	7,999,998.00	-	-	-	-7,999,998.00	-	-	-	-	-	-	-	-
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、本年期末余额	67,999,998.00	-	-	-	437,272.87	-	-	-	18,746,606.	-	118,506,895.21	12,706,724.63	218,397,497.68

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

									97				
--	--	--	--	--	--	--	--	--	----	--	--	--	--

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	
	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	60,000,000.00	-	-	-	8,437,270.87	-	-	-	14,430,716.93	-	125,708,431.91	12,256,183.20	220,832,602.91
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	60,000,000.00	-	-	-	8,437,270.87	-	-	-	14,430,716.93	-	125,708,431.91	12,256,183.20	220,832,602.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,557,520.20	-	13,819,641.66	66,258.92	15,443,420.78
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,377,161.86	66,258.92	15,443,420.78
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,557,520.20	-	-1,557,520.20	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,557,520.20	-	-1,557,520.20	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	60,000,000.00	-	-	-	8,437,270.87	-	-	-	15,988,237.13	-	139,528,073.57	12,322,442.12	236,276,023.69

法定代表人：刘兴财 主管会计工作负责人：董敏 会计机构负责人：侯大勇

(八) 母公司股东权益变动表

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	60,000,000.00	-	-	-	8,437,270.87	-	-	-	14,993,238.92	130,771,129.80	214,201,639.59
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	60,000,000.00	-	-	-	8,437,270.87	-	-	-	14,993,238.92	130,771,129.80	214,201,639.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,999,998.00	-	-	-	-7,999,998.00	-	-	-	2,758,369.84	-20,174,671.43	-17,416,301.59
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27,583,698.41	27,583,698.41
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,758,369.84	-47,758,369.84	-45,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,758,369.84	-2,758,369.84	-

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-45,000,000.00	-45,000,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	7,999,998.00	-	-	-	-7,999,998.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	7,999,998.00	-	-	-	-7,999,998.00	-	-	-	-	-	-
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、本年期末余额	67,999,998.00	-	-	-	437,272.87	-	-	-	17,751,608.76	110,596,458.37	196,785,338.00

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00	-	-	-	8,437,270.87	-	-	-	13,465,903.34	117,025,109.62	198,928,283.83
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	60,000,000.00	-	-	-	8,437,270.87	-	-	-	13,465,903.34	117,025,109.62	198,928,283.83	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,527,335.58	13,746,020.18	15,273,355.76	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,273,355.76	15,273,355.76	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,527,335.58	-1,527,335.58	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,527,335.58	-1,527,335.58	-	
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	60,000,000.00	-	-	-	8,437,270.87	-	-	-	14,993,238.92	130,771,129.80	214,201,639.59

法定代表人：刘兴财主管会计工作负责人：董敏会计机构负责人：侯大勇

吉林省都邦药业股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

企业注册地址：德惠市经济开发区德大路 699 号

统一社会信用代码：912201837671986491

注册资本：67,999,998.00 元

法定代表人：刘兴财

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

生产大容量注射剂（含聚丙烯输液瓶、非 PVC 软袋）、冲洗液；铝塑组合盖制造，塑料输液容器用聚丙烯接口，三层共挤输液用膜（I），玻璃瓶生产；塑料输液容器用聚丙烯组合盖（拉环式）；三层共挤输液用袋（双接口）（需凭有效药品包装用材料和容器注册证开展生产经营活动）（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）。

(三) 本财务报表业经 2017 年 4 月 6 日公司董事会批准对外报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。
本公司本年度合并范围与上年度相比增加了 1 个子公司-吉林润邦新材料科技有限公司和 1 个孙公司-浙江天硕文化发展有限公司，详见本附注六“合并范围的变更”。。

二、财务报表的编制基础

编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016

年 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本

公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：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。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按其账面价值与预计未来现金流量现值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项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	应收款项账面余额在 200.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行测试，如测试不发生减值按照账龄组合进行测试

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	相同账龄之间应收款项的坏账损失发生的几率是相似的
关联方组合	关联方企业之间应收款项的坏账损失发生的几率是相似的
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	本公司合并范围内关联方不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化，且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（十二）存货

1、存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十五) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十六) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	4	5	23.75
其他设备	5-10	5	19.00-9.50

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十七) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，

并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十八）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十九）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认

相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

(二十二) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

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

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职

工福利净负债或净资产。

(二十三) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十四) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十五) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售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。

2、本公司收入确认原则及方法

本公司根据销售合同约定在所有权转移时点确认销售产品收入，具体收入的确认时点为在货物出库并装运发往客户，并符合合同相关约定后确认商品销售收入。

(二十六) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业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；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。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十八) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更说明

报告期内，本公司不存在会计政策变更。

2、主要会计估计变更说明

报告期内，本公司不存在会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	17.00%
消费税	应纳税营业额	5.00%
城市维护建设税	实际应交的增值税、营业税	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%
教育费附加	实际应交的增值税、营业税	5.00%

不同企业所得税税率纳税主体

纳税主体名称	所得税税率
吉林省都邦药业股份有限公司	15.00%
浙江都邦药业股份有限公司	15.00%
吉林润邦新材料科技有限公司	25.00%
浙江天硕文化发展有限公司	25.00%

(二) 重要税收优惠及批文

(1) 吉林省都邦药业股份有限公司于 2015 年 10 月 8 日取得高新技术企业认证证书，证书编号：GR201522000054，有效期：三年；企业所得税率为 15.00%。

(2) 浙江都邦药业股份有限公司于 2015 年 9 月 17 日取得高新技术企业认证证书证书编号：GR201533000697，有效期：三年；企业所得税率为 15.00%。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	171,000.79	84,740.35

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

类 别	期末余额	期初余额
银行存款	21,992,642.38	6,268,044.37
其他货币资金	5,493,154.16	
合 计	27,656,797.33	6,352,784.72

注：其他货币资金 5,493,154.16 元，是应付票据的保证金。

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,017,615.80	14,144,576.25
合 计	14,017,615.80	14,144,576.25

注：期末已质押的应收票据金额 5,256,707.58 元。

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	40,965,880.97	99.68	3,476,159.56	8.49
其中：账龄组合	40,965,880.97	99.68	3,476,159.56	8.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	131,332.00	0.32	131,332.00	100.00
合 计	41,097,212.97	100.00	3,607,491.56	8.78

类 别	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	38,714,367.49	100.00	2,825,195.70	7.30
其中：账龄组合	38,714,367.49	100.00	2,825,195.70	7.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	38,714,367.49	100.00	2,825,195.70	7.30

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	35,845,684.99	5.00	1,792,284.25	35,148,690.94	5.00	1,757,434.55

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 至 2 年	2,407,108.89	10.00	240,710.89	1,478,909.80	10.00	147,890.98
2 至 3 年	1,071,192.36	30.00	321,357.71	1,080,536.26	30.00	324,160.87
3 至 4 年	821,009.24	50.00	410,504.62	731,411.99	50.00	365,706.00
4 至 5 年	547,916.99	80.00	438,333.59	224,076.00	80.00	179,260.80
5 年以上	272,968.50	100.00	272,968.50	50,742.50	100.00	50,742.50
合计	40,965,880.97	8.49	3,476,159.56	38,714,367.49	7.30	2,825,195.70

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
重庆海通医药有限公司	131,332.00	131,332.00	1 年以内	100.00	企业倒闭
合计	131,332.00	131,332.00			

2、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	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
哈尔滨九州通医药有限公司	非关联方	3,998,245.61	9.73	199,912.28
德惠市人民医院	非关联方	1,678,178.00	4.08	99,548.45
新乡市国药有限责任公司	非关联方	880,830.00	2.14	44,041.50
长春市儿童医院	非关联方	774,012.00	1.88	38,700.60
延边盛新药业有限公司	非关联方	616,298.80	1.50	30,814.94
合计		7,947,564.41	19.33	413,017.77

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	785,477.53	100.00	2,368,730.64	66.23
1 至 2 年			1,207,814.74	33.77
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	785,477.53	100.00	3,576,545.38	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
山东祥瑞药业有限公司	非关联方	材料款	203,499.50	25.91

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
吉林省中外名酒文化有限公司	非关联方	酒款	126,000.00	16.04
营口鑫利达铝业股份有限公司	非关联方	备件款	78,000.00	9.93
中国石油天然气德惠经营处	非关联方	燃油款	57,763.24	7.35
深圳市博莱盛精密模具有限公司	非关联方	备件款	54,596.80	6.95
合计			519,859.54	66.18

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	789,298.43	100.00	337,808.82	42.80
其中：账龄组合	789,298.43	100.00	337,808.82	42.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	789,298.43	100.00	337,808.82	42.80

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,344,387.84	100.00	1,689,389.04	26.63
其中：账龄组合	6,344,387.84	100.00	1,689,389.04	26.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	6,344,387.84	100.00	1,689,389.04	26.63

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用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		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	169,211.19	5.00	8,460.56	1,093,841.41	5.00	54,692.07
1至2年	13,016.48	10.00	1,301.65	573,485.60	10.00	57,348.56
2至3年	108,820.00	30.00	32,646.00	3,825,050.07	30.00	1,147,515.03
3至4年	350,000.00	50.00	175,000.00	839,250.76	50.00	419,625.38
4至5年	139,250.76	80.00	111,400.61	12,760.00	80.00	10,208.00
5年以上	9,000.00	100.00	9,000.00			

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合计	789,298.43	42.80	337,808.82	6,344,387.84	26.63	1,689,389.04

2、本报告期实际核销的重要其他应收款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
郭利明	工伤赔偿垫款	670,000.00	无法收回	经总经理批准	否
合计		670,000.00			

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
借款	245,070.76	1,548,721.76
职工代垫款	99,710.25	218,700.02
个人备用金	27,961.00	98,001.00
押金	9,000.00	36,760.00
建设保证金		3,823,315.07
验收保证金	350,000.00	350,000.00
其他往来款	57,556.42	268,889.99
合计	789,298.43	6,344,387.84

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
衢州市衢江区沈家经济开发有限公司	非关联方	保证金	350,000.00	3-4 年	44.34	175,000.00
董秀俭	非关联方	员工借款	245,070.76	2-3 年 105820 元 4-5 年 139250.76 元	31.05	143,146.61
工伤	非关联方	职工代垫款	49,585.55	1 年以内	6.28	2,479.28
职工个人社保	非关联方	职工代垫款	39,374.00	1 年以内	4.99	1,968.70
吴鑫	非关联方	备用金	10,219.00	1 年以内	1.29	510.95
合计			694,249.31		87.96	323,105.54

(六) 存货

存货类别	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	24,907,953.94		24,907,953.94	25,616,476.98		25,616,476.98
库存商品	36,931,172.20		36,931,172.20	38,445,311.12		38,445,311.12

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

存货类别	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	61,839,126.14		61,839,126.14	64,061,788.10		64,061,788.10

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴的企业所得税	370,886.47	1,296,328.64
理财产品	600,000.00	
预缴其他税金	39,623.11	
待认证增值税	5,951.78	
留抵增值税	8,886.61	
合计	1,025,347.97	1,296,328.64

(八) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	158,805,836.91	151,257,433.22	9,385,218.43	3,855,005.61	323,303,494.17
2.本期增加金额	306,767.17	4,801,614.43		82,541.03	5,190,922.63
(1) 购置	306,767.17	4,801,614.43		82,541.03	5,190,922.63
3.本期减少金额					
4.期末余额	159,112,604.08	156,059,047.65	9,385,218.43	3,937,546.64	328,494,416.80
二、累计折旧					
1.期初余额	23,485,167.00	61,481,258.00	6,132,152.13	3,405,906.18	94,504,483.31
2.本期增加金额	7,662,608.56	15,163,880.06	1,477,743.60	216,830.13	24,521,062.35
(1) 计提	7,662,608.56	15,163,880.06	1,477,743.60	216,830.13	24,521,062.35
3.本期减少金额					
4.期末余额	31,147,775.56	76,645,138.06	7,609,895.73	3,622,736.31	119,025,545.66
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	127,964,828.52	79,413,909.59	1,775,322.70	314,810.33	209,468,871.14
2.期初账面价值	135,320,669.91	89,776,175.22	3,253,066.30	449,099.43	228,799,010.86

(九) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

1. 期初余额	31,514,898.68	20,512.82	31,535,411.50
2. 本期增加金额		39,316.24	39,316.24
(1) 购置		39,316.24	39,316.24
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	31,514,898.68	59,829.06	31,574,727.74
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,008,187.05	410.98	3,008,598.03
2. 本期增加金额	630,052.51	2,789.94	632,842.45
(1) 计提	630,052.51	2,789.94	632,842.45
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,638,239.56	3,200.92	3,641,440.48
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			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	27,876,659.12	56,628.14	27,933,287.26
2. 期初账面价值	28,506,711.63	20,101.84	28,526,813.47

(十) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额	资本化开始时间	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产				
2000ml 聚丙烯冲洗液组合容器及氯化钠冲洗研发项目		1,653,923.39		1,653,923.39					已完成
聚丙烯共混输液袋及产品研发项目		1,721,935.59		1,721,935.59					已完成
双孔双管输液软袋及产品研发项目		1,641,355.91		1,641,355.91					已完成
1000ML 聚丙烯冲洗液瓶组合容器及甲硝唑冲洗液		1,870,533.80		1,870,533.80					已完成
直立式聚丙烯输液袋及大输液产品		4,063,095.29		4,063,095.29					已完成
五层共挤输液用袋产品		2,466,797.98		2,466,797.98					已完成
合计		13,417,641.96		13,417,641.96					

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

(十一) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
固定资产维修改造		1,189,844.66	39,661.48		1,150,183.18
合计		1,189,844.66	39,661.48		1,150,183.18

(十二) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	591,848.81	3,945,300.38	677,187.72	4,514,584.74
递延收益	574,766.68	3,831,777.85	514,216.62	3,428,110.80
可抵扣亏损	43,881.81	292,545.41	6,378.51	42,523.40
内部交易未实现利润	143,813.87	958,759.13		
合计	1,354,311.17	9,028,382.77	1,197,782.85	7,985,218.94

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付的工程及设备款	68,500.00	2,934,719.65
合计	68,500.00	2,934,719.65

(十四) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	73,000,000.00	45,000,000.00
合计	73,000,000.00	45,000,000.00

(十五) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,039,273.00	
合计	10,039,273.00	

(十六) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	22,847,844.28	21,589,197.09
1 年以上	8,457,768.43	13,116,261.42
合计	31,305,612.71	34,705,458.51

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
湖南乐福地医药包材科技有限公司	5,173,933.16	口头约定以后分期偿还
江天精密制造科技 (苏州) 有限公司	734,100.00	已于 2017 年 1 月偿还

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
青岛华仁药业股份有限公司	316,400.00	口头约定以后分期偿还
长沙汇一仪器有限公司	200,000.00	口头约定以后分期偿还
合计	6,424,433.16	

(十七) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	2,557,175.06	836,671.13
1 年以上	41,985.53	70,564.24
合计	2,599,160.59	907,235.37

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	429,357.19	21,854,759.98	21,177,440.00	1,106,677.17
二、离职后福利-设定提存计划		1,444,601.10	1,444,601.10	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	429,357.19	23,299,361.08	22,622,041.10	1,106,677.17

2、 短期职工薪酬情况

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	429,357.19	20,773,970.65	20,096,650.67	1,106,677.17
2. 职工福利费		366,445.35	366,445.35	
3. 社会保险费		504,176.23	504,176.23	
其中：医疗保险费		368,037.59	368,037.59	
工伤保险费		111,386.16	111,386.16	
生育保险费		24,752.48	24,752.48	
4. 住房公积金		73,456.00	73,456.00	
5. 工会经费和职工教育经费		136,711.75	136,711.75	
6. 短期带薪缺勤				
合计	429,357.19	21,854,759.98	21,177,440.00	1,106,677.17

3、 设定提存计划情况

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		1,348,935.98	1,348,935.98	
2、失业保险费		95,665.12	95,665.12	
合计		1,444,601.10	1,444,601.10	

(十九) 应交税费

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

税种	期末余额	期初余额
增值税	1,226,108.95	698,245.05
企业所得税	2,755,950.89	
城市维护建设税	80,665.30	49,097.54
房产税	87,176.81	233,509.28
个人所得税	54,332.62	37,012.19
教育费附加	57,618.06	35,069.67
水利基金	18,923.43	7,549.56
合计	4,280,776.06	1,060,483.29

(二十) 应付利息

类别	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		115,361.00
合计		115,361.00

(二十一) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款项	18,870,000.00	29,323,262.91
押金	2,396,066.57	4,565,449.00
质保金	1,540,000.00	
其他未付款	450,613.16	
合计	23,256,679.73	33,888,711.91

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
德惠市经济开发区财政局	3,000,000.00	企业暂借经营资金，未要求偿还
合计	3,000,000.00	—

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	12,800,000.00	
合计	12,800,000.00	

(二十三) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款		32,800,000.00	5.50%
合计		32,800,000.00	

本公司实际控制人刘兴财、董花与中国银行股份有限公司衢州市分行签订 2014 年个固保

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

字 0276 号最高额保证合同，为长期借款提供保证担保。

本公司与中国银行股份有限公司衢州市分行签订 2014 年固保字 0276 号最高额保证合同，为长期借款提供保证担保。

长期借款 2016 年 12 月 31 日余额 12,800,000.00 元，2017 年 12 月到期，已重分类至一年内到期的非流动负债（附注五、二十二）。

(二十四) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
二期厂房补助	2,823,778.75		200,505.00	2,623,273.75	政府优惠支持
三期厂房补助	3,428,110.80		190,450.60	3,237,660.20	政府优惠支持
3 亿套大容量注射液扩产工程项目技改补助		600,000.00	5,882.35	594,117.65	政府项目补贴
合计	6,251,889.55	600,000.00	396,837.95	6,455,051.60	

2、政府补助项目情况

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
二期厂房补助	2,823,778.75		200,505.00		2,623,273.75	资产相关
三期厂房补助	3,428,110.80		190,450.60		3,237,660.20	资产相关
3 亿套大容量注射液扩产工程项目技改补助		600,000.00	5,882.35		594,117.65	资产相关
合计	6,251,889.55	600,000.00	396,837.95		6,455,051.60	

(二十五) 股本

项目	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	60,000,000.00			7,999,998.00		7,999,998.00	67,999,998.00

(二十六) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	8,437,270.87		7,999,998.00	437,272.87
合计	8,437,270.87		7,999,998.00	437,272.87

本公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 1.3333 股，资本公积转增股本 7,999,998.00 元。

(二十七) 盈余公积

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	15,988,237.13	2,758,369.84		18,746,606.97
合计	15,988,237.13	2,758,369.84		18,746,606.97

(二十八) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	139,528,073.57	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	139,528,073.57	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,737,191.48	
减：提取法定盈余公积	2,758,369.84	10.00%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	45,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	118,506,895.21	

(二十九) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	239,480,990.34	141,084,478.59	218,639,138.91	142,266,222.72
输液类产品	239,349,345.22	140,954,020.00	218,275,220.11	140,977,028.28
非输液类产品	131,645.12	130,458.59	363,918.80	1,289,194.44
二、其他业务小计	1,008,859.97	118,342.69	1,520,804.66	2,613,868.45
销售原材料			1,520,804.66	2,613,868.45
租金收入	1,008,859.97	118,342.69		
合计	240,489,850.31	141,202,821.28	220,159,943.57	144,880,091.17

(三十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		174,363.50
城市维护建设税	1,191,499.35	1,206,152.15
教育费附加	851,070.38	861,537.22
房产税	1,139,615.29	
土地使用税	1,192,546.76	
车船使用税	3,796.88	
印花税	41,640.09	
合计	4,420,168.75	2,242,052.87

(三十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
运费	17,754,624.82	15,116,317.94
工资	5,020,840.00	4,005,832.77
差旅费	886,284.28	1,249,159.00
市场推广费	2,974,465.72	
招待费	466,660.71	
汽车费	83,426.76	229,086.92
其他	427,962.87	88,105.30
合计	27,614,265.16	20,688,501.93

(三十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	5,449,091.05	4,828,076.82
折旧及摊销	5,924,214.12	4,137,862.02
税金	1,383,750.44	3,514,373.31
差旅费及汽车费用	1,068,246.31	523,058.11
业务招待费	812,532.30	384,422.86
检验费	1,355,250.17	375,380.04
电话费	167,895.91	160,454.93
办公费及中介机构费	1,593,824.90	2,767,693.35
修理费	1,822,878.13	10,402.00
物料损耗	2,705,529.15	9,665.00
保险费	296,670.94	445,029.95
行政收费	127,612.00	
研发费用	13,417,641.96	10,032,902.35
其他	838,105.44	414,787.69
合计	36,963,242.82	27,604,108.43

(三十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,111,737.72	7,425,083.79
减：利息收入	190,914.41	173,659.93
手续费及其他支出	126,543.58	31,317.81
合计	5,047,366.89	7,282,741.67

(三十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	258,602.18	92,720.86
合计	258,602.18	92,720.86

(三十五) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

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
政府补助	7,516,961.28	1,835,135.55	7,516,961.28
债务重组利得		64,722.69	
其他	64,637.37	59,706.96	64,637.37
合计	7,581,598.65	1,959,565.20	7,581,598.65

2、计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与基建项目相关政府补助结转收入	396,837.95	390,955.60	与资产相关
政策奖励		1,444,179.95	与收益相关
退税	5,950,123.33		与收益相关
挂牌上市奖励	500,000.00		与收益相关
国家专利、高新技术企业、科技型中小企业	115,000.00		与收益相关
高压精确灌装阀专利转化项目补贴	555,000.00		与收益相关
合计	7,516,961.28	1,835,135.55	

(三十六) 营业外支出

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		651,383.16	
其中：固定资产处置损失		651,383.16	
其他	72,865.30	84,683.01	72,865.30
合计	72,865.30	736,066.17	72,865.30

(三十七) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	5,527,170.91	2,337,481.42
递延所得税费用	-156,528.32	812,323.47
合计	5,370,642.59	3,149,804.89

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	32,492,116.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,873,817.49
适用不同税率的影响	240,097.61
调整以前期间所得税的影响	616,787.05

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

项 目	金 额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	646,263.59
研发费加计扣除	-1,006,323.15
所得税费用	5,370,642.59

(三十八) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	3,574,109.62	46,232,299.06
其中：收赔付款		58,692.25
与收益相关补助款项	1,170,000.00	344,300.00
银行利息收入	190,914.41	173,659.93
收到往来款项	2,190,664.20	45,655,646.88
其他收入	22,531.01	
支付其他与经营活动有关的现金	35,482,566.65	50,071,702.56
其中：运费	17,754,624.82	15,116,317.94
市场推广费	2,974,465.72	
差旅费、汽油费等	1,759,645.20	1,749,442.92
业务招待费	1,279,193.01	395,255.86
电话费等办公费	508,096.93	2,767,693.35
研发及检测费	4,263,141.51	2,014,730.29
中介机构费用	1,253,623.88	
修理费	1,822,878.13	
保险费	296,670.94	
其他费用	755,050.15	847,636.91
支付往来款	2,815,176.36	27,180,625.29

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	600,000.00	
其中：3 亿套大容量注射液扩产工程项目技改补助	600,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	600,000.00	
其中：银行理财	600,000.00	

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	15,800,000.00	31,378,700.00
其中：取得股东借款	15,800,000.00	8,318,700.00
收到其他单位资金拆借款		23,060,000.00

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	26,205,148.19	26,586,495.85
其中：偿还股东借款	26,205,148.19	20,466,495.85
支付其他单位资金拆借款		6,120,000.00

(三十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	27,121,473.99	15,443,420.78
加：资产减值准备	258,602.18	92,720.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,521,062.35	23,769,077.03
无形资产摊销	632,842.45	659,302.89
长期待摊费用摊销	39,661.48	-
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）		651,383.16
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）	5,111,737.72	7,425,083.79
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）	-156,528.32	812,323.47
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）	2,222,661.96	20,038,498.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,480,556.60	10,959,244.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,139,908.17	-42,735,008.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	74,371,978.58	37,116,046.96
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	22,163,643.17	6,352,784.72
减：现金的期初余额	6,352,784.72	7,149,523.16
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	15,810,858.45	-796,738.44

2、现金及现金等价物

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

项目	期末余额	期初余额
一、现金	22,163,643.17	6,352,784.72
其中：库存现金	171,000.79	84,740.35
可随时用于支付的银行存款	21,992,642.38	6,268,044.37
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	27,656,797.33	6,352,784.72
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	5,493,154.16	

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,493,154.16	应付票据保证金
应收票据	5,256,707.58	应付票据质押物
固定资产	104,376,557.52	抵押担保
无形资产	20,814,822.57	抵押担保
合计	135,941,241.83	--

抵押资产明细列示如下：

资产名称	权属证书号码	位置	面积/数量	原值
办公楼	衢房权证衢江字第 20120805 号	衢江经济开发区宾港中路 26 号	5069.53	3,767,091.30
宿舍楼	衢房权证衢江字第 20120804 号	衢江经济开发区宾港中路 26 号	7223.95	5,368,008.00
一车间	衢房权证衢江字第 20120806 号	衢江经济开发区宾港中路 26 号	12602.46	8,981,952.55
二车间	衢房权证衢江字第 20120807 号	衢江经济开发区宾港中路 26 号	20108.04	12,820,594.60
五层库房	衢房权证衢江字第 15310835 号	衢江区宾港中路 26 号	35599.49	34,619,823.47
土地使用权	衢州国用(2013)第 3-0108899 号	衢州市衢江区宾港中路 26 号 3-405-422 号地块土地	22907.00	7,078,263.00
土地使用权	衢州国用(2011)第 3-73554 号	衢州市衢江区	16,700.62	2,482,492.81
土地使用权	衢州国用(2011)第 3-73555 号	衢州市衢江区	39,482.76	5,868,983.77
机器设备	生产经营用固定资产	衢江经济开发区宾港中路 26 号		49,142,630.44
车间	吉德房权证惠发办事处字第	惠发办事处十七区 35 栋 1-2 层	3,863.26	2,609,352.00

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

资产名称	权属证书号码	位置	面积/数量	原值
	41400271 号			
库房	吉德房权证惠发办事处字第 41400268 号	惠发办事处十七区 32 栋	10720.14	8,770,661.00
食堂	吉德房权证惠发办事处字第 41400270 号	惠发办事处十七区 36 栋 1-2 层	1596.64	4,027,730.00
库房	吉德房权证惠发办事处字第 41400272 号	惠发办事处十七区 34 栋	2679.84	2,985,763.00
库房	吉德房权证惠发办事处字第 41400269 号	惠发办事处十七区 33 栋	2981.17	3,437,662.00
土地使用证	德国用（2016）第 83100138 号	德惠市经济开发区南区	49791.00	7,659,101.10
合计				159,620,109.04

六、合并范围的变更

本期新增纳入合并范围的子公司

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
吉林润邦新材料科技有限公司	吉林省德惠市	吉林省德惠市	医用高分子材料制品、生物材料研发销售	100.00%		投资新设
浙江天硕文化发展有限公司	浙江省衢州市	浙江省衢州市	文化艺术交流活动策划、市场营销策划、企业管理和信息咨询服务		82.00%	投资新设

七、其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江都邦药业股份有限公司	浙江省衢州市	浙江省衢州市	药剂生产销售	82.00%		投资设立
吉林润邦新材料科技有限公司	吉林省德惠市	吉林省德惠市	医用高分子材料制品、生物材料研发	100.00%		投资设立
浙江天硕文化发展有限公司	浙江省衢州市衢州市	浙江省衢州市衢州市	市场营销策划、企业管理咨询、信息开发、技术推广		82.00%	投资设立

2、重要的非全资子公司情况

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	浙江都邦药业股份有限公司	18.00%	384,282.51		12,706,724.63

3、重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					
	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
浙江都邦药业股份有限公司	66,080,693.44	129,384,885.90	195,465,579.34	116,664,134.62	13,394,117.65	130,058,252.27

子公司名称	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
浙江都邦药业股份有限公司	57,457,513.05	139,316,317.74	196,773,830.79	100,701,406.58	32,800,000.00	133,501,406.58

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
浙江都邦药业股份有限公司	101,414,792.69	2,134,902.86	2,134,902.86	54,868,463.96	77,218,783.70	368,105.13	368,105.13	26,593,596.70

八、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

本公司现行所有股东，分别为自然人董辉、于小慧、董花、刘兴财、董思宇、刘建生。本公司的最终控制方为上述六位自然人。

六位自然人的关系：于晓慧为董辉妻子，董花为董辉姐姐，刘兴财为董花丈夫，董思宇为董辉与于晓慧的女儿，刘建生为刘兴财与董花的儿子。六位自然人股东于 2015 年 4 月 30 日签署协议，一致确认：自 2013 年 1 月 1 日至今，本协议签署人作为一致行动人共同控制都邦药业，在本公司股东大会表决的所有事项上，本协议签署人行使表决权前均进行有效沟通，并保持一致的表决意见，且无任何争议纠纷。

（二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
---------	-------------

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
长春正大天一包装材料科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
吉林省海邦物流有限公司	实际控制人近亲属控制的其他企业
吉林省众泽纸品包装有限公司	实际控制人近亲属控制的其他企业
衢州市众泽纸业业有限公司	实际控制人近亲属控制的其他企业

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务:							
吉林省海邦物流有限公司	接受劳务	委托其承运商品	市场价	188,036.04	1.71	345,009.01	2.28
吉林省众泽纸品包装有限公司	采购原材料	包装材料	市场价	3,720,501.20	24.25	4,491,679.20	38.19
衢州市众泽纸业业有限公司	采购原材料	包装材料	市场价	992,774.36	18.73	2,656,225.77	22.59

2、 关联担保情况

担保方	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
刘兴财、董花	浙江都邦药业股份有限公司	20,000,000.00	2014-05-31	2018-05-30	否
		32,800,000.00	2014-10-14	2018-10-13	否

3、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
长春正大天一包装材料科技有限公司	出售固定资产、无形资产			18,016,235.69	98.89

4、 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	773,103.00	770,896.00

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

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
预付账款	衢州市众泽纸业有限公司			602,375.55	
预付账款	吉林省众泽纸品包装有限公司			773,357.75	
其他应收款	长春正大天一包装材料科技有限公司			6,610.69	330.53
合计				1,382,343.99	330.53

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	衢州市众泽纸业有限公司	83,397.87	
应付账款	吉林省众泽纸品包装有限公司	207,459.70	
应付账款	吉林省海邦物流有限公司		132,960.00
其他应付款	刘兴财	70,000.00	12,486,548.19
其他应付款	董辉		13,718,600.00
其他应付款	董花	800,000.00	
其他应付款	董思宇	15,000,000.00	26,338,108.19
合计		16,160,857.57	52,676,216.38

九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

本报告期末本公司无承诺事项。

(二) 或有事项

本报告期末本公司无或有事项。

十、资产负债表日后事项

本公司第二届董事会第九次会议决议通过不对利润进行分配。

十一、其他重要事项

本报告期末本公司无其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

1、 应收账款分类披露

类 别	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	24,713,653.51	100.00	2,011,912.94	8.14
其中：账龄组合	24,713,653.51	100.00	2,011,912.94	8.14
关联方组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	24,713,653.51	100.00	2,011,912.94	8.14

类 别	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	24,513,156.07	100.00	1,625,966.29	6.63
其中：账龄组合	22,052,817.51	89.96	1,625,966.29	7.37
关联方组合	2,460,338.56	10.04		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	24,513,156.07	100.00	1,625,966.29	6.63

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	21,466,868.53	5.00	1,073,343.43	20,079,417.42	5.00	1,003,970.87
1 至 2 年	1,839,020.89	10.00	183,902.09	896,917.30	10.00	89,691.73
2 至 3 年	687,893.86	30.00	206,368.16	407,298.30	30.00	122,189.49
3 至 4 年	236,030.74	50.00	118,015.37	451,272.99	50.00	225,636.50
4 至 5 年	267,777.99	80.00	214,222.39	167,169.00	80.00	133,735.20
5 年以上	216,061.50	100.00	216,061.50	50,742.50	100.00	50,742.50
合计	24,713,653.51	8.14	2,011,912.94	22,052,817.51	7.37	1,625,966.29

②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数	期初数
------	-----	-----

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

	账面 余额	计提比例 %	坏账准备	账面 余额	计提比例 %	坏账 准备
关联方组合				2,460,338.56		
合计				2,460,338.56		

2、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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
哈尔滨九州通医药有限公司	3,998,245.61	16.18	199,912.28
德惠市人民医院	1,678,178.00	6.79	99,548.45
长春市儿童医院	774,012.00	3.13	38,700.60
吉林省宝宏药业有限公司	471,451.76	1.91	88,566.48
吉林鸿力药业有限公司	336,040.00	1.36	18,595.00
合计	7,257,927.37	—	445,322.81

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	41,007,001.71	100.00	150,757.21	0.37
其中：账龄组合	285,282.82	0.70	150,757.21	52.84
关联方组合	40,721,718.89	99.30		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	41,007,001.71	100.00	150,757.21	0.37

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	12,114,600.63	100.00	429,081.91	3.54
其中：账龄组合	1,074,970.28	8.87	429,081.91	39.92
关联方组合	11,039,630.35	91.13		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	12,114,600.63	100.00	429,081.91	3.54

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	30,212.06	5.00	1,510.60	119,248.52	5.00	5,962.43
1 至 2 年	2,000.00	10.00	200.00	139,736.00	10.00	13,973.60
2 至 3 年	108,820.00	30.00	32,646.00	1,735.00	30.00	520.50
3 至 4 年				809,250.76	50.00	404,625.38
4 至 5 年	139,250.76	80.00	111,400.61	5,000.00	80.00	4,000.00
5 年以上	5,000.00	100.00	5,000.00			
合计	285,282.82	52.84	150,757.21	1,074,970.28	6.64	429,081.91

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	40,721,718.89			11,039,630.35		
合计	40,721,718.89			11,039,630.35		

2、本报告期实际核销的重要其他应收款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
郭利明	工伤赔偿垫款	670,000.00	无法收回	经总经理批准	否
合计		670,000.00			

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
浙江都邦药业股份有限公司	往来款	40,721,718.89	1 年以内	99.30	
职员:董秀俭	个人借款	245,070.76	2-3 年及 4-5 年	0.60	143,146.61
职员:赵健	备用金	9,742.00	1 年以内	0.02	487.10
代收医保	代垫款	5,708.52	1 年以内	0.01	285.43
职员:朱长治	备用金	5,000.00	1 年以内	0.01	250.00
合计		40,987,240.17		—	—

(三) 长期股权投资

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	70,209,448.71		70,209,448.71	41,000,000.00		41,000,000.00
合计	70,209,448.71		70,209,448.71	41,000,000.00		41,000,000.00

1、对子公司投资

吉林省都邦药业股份有限公司
2016 年度报告

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
浙江都邦药业股份有限公司	41,000,000.00			41,000,000.00		
吉林润邦新材料科技有限公司		29,209,448.71		29,209,448.71		
合计	41,000,000.00	29,209,448.71		70,209,448.71		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	151,678,508.33	81,893,919.43	149,264,055.61	94,496,112.13
二、其他业务小计	1,015,671.62	1,010,757.62	4,193,405.00	5,286,468.79
合计	152,694,179.95	82,904,677.05	153,457,460.61	99,782,580.92

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	7,516,961.28	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,227.93	
3. 所得税影响额	-1,126,310.00	
4. 少数股东影响额	-230,837.80	
合计	6,151,585.55	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	11.58	7.11	0.39	0.26	0.39	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.92	6.75	0.30	0.24	0.30	0.24

吉林省都邦药业股份有限公司

二〇一七年四月六日

第 15 页至第 54 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： 刘兴财

签名： 董敏

签名： 侯大勇

日期： 2017-4-6

日期： 2017-4-6

日期： 2017-4-6

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室