



同仁药业  
NEEQ :836574

上海同仁药业股份有限公司

Shanghai Tongren Pharmaceutical Co., Ltd.



年度报告

2016

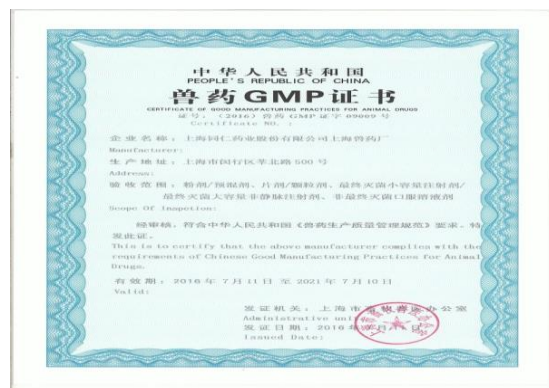
# 公司年度大事记



2016 年 4 月，上海市总工会授予同仁药业“上海市五一劳动奖状”。



2016 年 7 月 11 日，同仁药业经上海市畜牧兽医办公室审核通过，被授予“兽药生产许可证”，证号（2016）兽药生产证字 09024 号；证书有效期为 2016 年 7 月 11 日至 2021 年 7 月 10 日。



2016 年 7 月 11 日，同仁药业经上海市畜牧兽医办公室审核通过，被授予“兽药 GMP 证书”，证号（2016）兽药 GMP 证字 09009 号，证书有效期为 2016 年 7 月 11 日至 2021 年 7 月 10 日。



2016 年 12 月，同仁药业被上海市闵行区总工会授予“2013-2015 年度闵行区非公企业类十佳先进职工之家”。

## 目录

<b>第一节 声明与提示 .....</b>	<b>5</b>
<b>第二节 公司概况 .....</b>	<b>7</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要 .....</b>	<b>9</b>
<b>第四节 管理层讨论与分析 .....</b>	<b>11</b>
<b>第五节 重要事项 .....</b>	<b>21</b>
<b>第六节 股本变动及股东情况 .....</b>	<b>22</b>
<b>第七节 融资及分配情况 .....</b>	<b>24</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....</b>	<b>25</b>
<b>第九节 公司治理及内部控制 .....</b>	<b>28</b>
<b>第十节 财务报告 .....</b>	<b>31</b>

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、同仁药业	指	上海同仁药业股份有限公司
同仁有限、有限公司	指	上海同仁药业有限公司，本公司的前身
同仁保健	指	上海同仁动物保健品销售有限公司
上海勋辰	指	上海勋辰投资管理合伙企业（有限合伙）
主办券商、华融证券	指	华融证券股份有限公司
会计师事务所、众华会计师事务所	指	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东（大）会、董事会和监事会
股东大会	指	上海同仁药业股份有限公司股东大会
董事会	指	上海同仁药业股份有限公司董事会
监事会	指	上海同仁药业股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	挂牌后生效并执行的《上海同仁药业股份有限公司章程》
罗牛山集团	指	罗牛山集团有限公司
罗牛山股份	指	罗牛山股份有限公司
兽药 GMP	指	兽用药品生产质量管理规范（Good Manufacturing Practice）
兽药产业发展报告	指	中国兽药协会根据农业部组织的“兽药行业信息采集”填报反馈情况，调查编写的行业发展报告
兽用化学药品、化药	指	本文所指兽用化学药品（化药）包括化药制剂、中兽药和原料药，主要是依据《兽药产业发展报告》的划分标准
化药制剂	指	按《中华人民共和国兽药典》和国务院兽医行政管理部门发布的其他兽药质量管理标准或者其他处方的要求，加工成一定规格的兽药制品，主要包括注射剂、散剂、粉剂、预混剂、颗粒剂、片剂、口服溶液剂、消毒剂等
中兽药	指	将中医药理论应用于动物身上，可预防和治疗疾病或促进动物生长，又不会产生危害人体健康的药物残留的中药材及其制剂产品
原料药	指	用于生产各类制剂的原料药物，是制剂中的有效成份
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告，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
产品开发风险	公司根据行业技术发展趋势和市场需求情况确定新产品和新技术的研究开发课题，但兽药产品研发周期长、投入大，而畜禽疫病变异快、养殖环境复杂，从而导致实际产品使用效果具有不确定性。此外，公司研发的新产品需获得国家新兽药注册证书才能申请产品生产批准文号进行批量生产，能否成功获得新兽药注册证书并顺利申请产品生产批准文号也存在不确定性。
产品质量风险	兽药作为用于动物疾病预防、治疗、诊断或有目的地调节动物生理机能的药品，直接关系到畜牧业的安全生产、畜产品的质量安全、食品安全和人类健康，其产品质量尤其重要。如果出现质量问题，公司可能会被监管部门重罚，并严重影响公司产品的口碑，影响公司资金周转情况，增加公司的经营风险。自成立至今，公司建立了严格的质量管理体系，未发生重大产品质量问题。但如果公司的质量管理工作出现纰漏或因为其他原因发生产品质量问题，不但会产生赔偿风险，还可能影响公司的信誉和产品销售，进而影响公司的业务开展和营业收入的实现。
下游产业波动与动物疫情变化导致	兽药行业发展与下游畜牧养殖业发展关联度较大。畜牧养殖

的业绩波动风险	业的周期性或动物疫情变化（如“禽流感疫情”、“猪蓝耳病疫情”等）导致的偶发性产业波动，可能对兽药行业带来不利影响，进而影响兽药的销售，从而对公司业绩造成一定的压力。本公司不排除今后大规模禽流感等重大疫情爆发对整个养殖行业及兽药等相关行业及本公司构成重大影响的可能性。
税收优惠政策发生变化的风险	2015 年 8 月 19 日，公司取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国税局以及上海市地税局颁发的高新技术企业证书，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为三年。若公司于高新技术企业资质到期时未再获批准，或者未来国家税收优惠政策发生不利变化，公司经营业绩将受到一定程度的影响。
应收账款发生坏账的风险	报告期末公司应收账款为 10,594,574.31 元，应收账款较上年增加 2,220,597.20 元。应收账款较上年增加的原因主要是公司为了占领市场份额，在风险可控的基础上适当放宽了赊销额度。公司的应收账款报告期各期末余额较高，可能会产生无法收回的风险，影响公司的业绩，随着公司经营规模的进一步扩大，如果公司不能对应收账款采取有效的收款措施或主要客户的信用状况出现不利变化，公司应收账款发生坏账的风险将增加，并将进一步影响公司的资金周转速度并减少公司的经营性现金流，增加公司的经营风险。
公司实际控制人控制风险	公司控股股东为罗牛山集团有限公司，罗牛山集团的实际控制人为徐自力。根据上市公司罗牛山股份的年报披露信息，罗牛山股份的实际控制人亦为徐自力。罗牛山集团与罗牛山股份合计持有同仁股份 54.30% 的股份，故徐自力享有同仁股份 54.30% 的控制权，对同仁股份的决策经营有重大影响，因此，公司实际控制人客观上存在利用其控制地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项施加影响，从而可能损害公司及中小股东的利益的风险，公司存在实际控制人不当控制风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否



## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	上海同仁药业股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Tongren Pharmaceutical Co., Ltd.
证券简称	同仁药业
证券代码	836574
法定代表人	向毅
注册地址	上海市闵行区莘北路 500 号
办公地址	上海市闵行区莘北路 500 号
主办券商	华融证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门北大街 18 号中国人保寿险大厦 18 层
会计师事务所	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	卞文漪 钟捷
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区中山南路 100 号金外滩国际广场 6 楼

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	孙民强
电话	021-64887859
传真	021-64982321
电子邮箱	2106283081@qq.com
公司网址	<a href="http://www.shtrsny.com/">http://www.shtrsny.com/</a>
联系地址及邮政编码	上海市闵行区莘北路 500 号 201100
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 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	2016-04-14
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	制造业（c）
主要产品与服务项目	兽用化学药品，主要用于家禽、家畜、宠物的疫病治疗
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	100,000,000
做市商数量	0
控股股东	罗牛山集团有限公司,持股 37.50%
实际控制人	徐自力

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	913101121327113653	否

税务登记证号码	913101121327113653	否
组织机构代码	913101121327113653	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	116,820,753.15	97,088,543.25	20.32%
毛利率%	33.23	32.05	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,353,486.36	10,856,336.48	-4.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,523,797.04	10,720,697.25	-20.49%
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）	5.80	8.95	-
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）	4.77	8.84	-
基本每股收益	0.10	0.14	-28.57%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	215,671,651.07	204,302,836.47	5.56%
负债总计	31,933,369.11	30,918,040.87	3.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	183,738,281.96	173,384,795.60	5.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.84	1.73	6.36%
资产负债率%（母公司）	14.44	14.08	-
资产负债率%（合并）	14.97	22.58	-
流动比率	6.76	4.41	-
利息保障倍数	-	-	-

### 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	12,829,963.64	5,453,181.38	-
应收账款周转率	8.57	12.42	-
存货周转率	3.73	3.48	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	5.56	61.82	-
营业收入增长率%	20.32	9.84	-
净利润增长率%	-4.63	21.93	-

### 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	100,000,000	100,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	2,152,575.67
所得税影响数	-322,886.35
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,829,689.32

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

2016 年的生猪养殖行业呈现出诸多特点。首先，生猪养殖行业盈利能力大幅提升。根据农业部月度统计数据，2016 年度，我国能繁母猪存栏量和生猪存栏量均持续下滑至历史最低点，生猪供给端持续收缩，生猪价格延续 2015 年下半年以来的涨势，其中 6 月初突破 21 元/公斤，下半年猪价虽有所回调，但仍在高位区间运行，根据国家统计局统计，全年猪肉价格同比上涨 16.9%；其次，产业政策引导区域布局优化，规模化程度稳步提升。根据《全国生猪生产发展规划（2016-2020 年）》和《关于促进南方水网地区生猪养殖布局调整优化的指导意见》，为纾解南方水网地区生猪饲养密度，农业部开始推动大型养猪企业在东北、西北等潜力发展区布局。同时，规模化养殖快速发展，产业集中度稳步提升，据农业部统计，2016 年畜禽规模养殖比例提升为 56%，同比提高两个百分点。最后，环保政策密集出台，环保门槛持续提高。国务院陆续发布《土壤污染防治行动计划的通知》、《水污染防治行动计划》、《“十三五”生态环境保护规划》等政策，明确要合理确定畜禽养殖布局和规模，大力推进畜禽养殖污染防治。划定禁止建设畜禽规模养殖场（小区）区域，加强分区分类管理，推行绿色发展，把环保列入政府考核，禁养区划定全面展开。总体来看，我国生猪供给在 2017 年仍将难以有效增长，生猪养殖行业仍将具有较大盈利空间。

畜牧养殖业的变化也在深刻影响着息息相关的兽药行业。首先，2016 年兽药市场需求扩大。由于养殖业盈利能力大幅提升，养殖户愿意投入更多资金购买兽药等畜牧业投入品。其次，兽药产品需求结构开始优化。由于我国养殖业规模化、集约化程度的逐步提高，规模化养殖企业对大部分畜禽重大疾病的控制力较强，其重视疾病预防的理念比小散养殖户更强烈，因此，兽药产品市场结构中，治疗性药物特别是抗生素类药物的占比正逐步降低，预防保健型药物的市场空间越来越大。最后，兽药行业监管逐步趋严。为扭转国内兽用化药生产企业众多且产品同质化严重，竞争混乱，市场集中度较低等问题，2016 年国家继续加强兽药行业监管，随着《中华人民共和国农产品质量安全法》、新《食品安全法》等有关法律法规的实施，行政管理部门出重拳强化兽药等畜牧业投入品生产、经营和使用环节的监督管理，促使兽药产业升级，兽药 GSP 认证的全面推广很大程度净化了兽药经销市场，加速兽药流通、经营与使用环节向更规范方向发展，同时标准化、规模化养殖企业兽药采购和使用登记制度也在不断完善。总体来看，我国已成为继美国之后的第二大兽药消费国，行业处于平稳的增长时期，发展潜力巨大。

#### 1. 研发模式

公司的核心技术和产品基本由公司自主研发并拥有知识产权，公司研发活动由客户需求和本公司技术发展方向决定，为加大新产品、新技术的研究推广力度，公司专门设立研究所部门，由主管研发的副总经理负责公司产品研发。研究所下设化学药物合成室、化学药物制剂室、饲料研究室、分析室等。同时，为突破兽药研发在科研人员数量、高端检测设备等方面的限制，加快研发进度，公司逐步采取委托外部科研机构研发的方式，通过支付一定的委托开发费用，与在化学原料药合成、药物制剂、临床测试等方面具备研发优势的机构进行合作，最终公司独享研发成果，并形成最终兽药产品。目前，公司与中国科学院上海

农业研究院（公司已取得其基因工程重组牛白细胞介素-2 的复性方法发明专利的独占许可协议）、上海市兽药饲料检测所、华南农业大学等专业研发机构保持良好的技术合作关系。

## 2. 采购模式

公司生产所需的原材料通过向上游原料药行业进行采购。公司设有专门的采购部，按照财务管理制度和 GMP 质量管理规范进行采购。采购部根据公司的生产计划、原材料库存情况及原辅料价格波动情况制定采购计划，根据采购计划向公司合格供应商名录中的供应商进行采购。公司持续进行供应商管理，目前已与几大主要供应商建立了稳定、良好的合作关系。

## 3. 生产模式

公司采取“以销定产”的生产模式，生产部根据月度销售计划及库存情况制定生产计划，按计划安排生产。公司严格执行 GMP 生产管理标准，按照标准操作规程、质量标准进行生产，每件产品的生产均需对每个生产环节进行规范记录，以实现产品质量的可追溯性。质量部对生产过程进行监控，并对原辅料、半成品、产成品的质量进行检测，按批次对产品进行验收，确保产品质量。同时，公司严格执行库存管理制度，以保证产品存量能够满足市场合理需求，提高存货周转率。

## 4. 销售模式

公司坚持奉行“技术营销”、“品牌营销”等营销方式，通过直销和批发商方式进行兽药产品销售，公司设有专门的技术服务部和销售部负责市场推广和产品销售，当前的重点销售区域为华东、华南、华中等区域。紧密结合公司制定的“积极拓展大规模、集约化养殖场为主的直销客户”的营销战略，报告期内，华南、华中地区的销售收入较上年同期大幅增长。

报告期内，商业模式没有发生变化。

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
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：

报告期内，公司积极应对市场不利因素，认真研判行业发展趋势，以市场为核心、客户需求为导向，不断加大研发投入，改进产品工艺技术，提升产品质量，丰富技术服务手段，保证公司各项业务稳步发展。

### 1. 营业收入和净利润

2016 年，公司实现营业收入 11,682.08 万元，较 2015 年增加 1,973.22 万元，增幅 20.32%；公司实现净利润 1,035.35 万元，较 2015 年同比减少 50.28 万元，降幅 4.63%。公司营业收入增加但净利润减少的主要原因是：公司管理费用同比增加 298.36 万元（其中研发费用增加 113.77 万元），销售费用增加 340.23 万元（包含人力成本及相关运输费、工资、差旅费、业务招待费等增加所致）。报告期内，公司克服宏观

经济疲软和市场竞争激烈的不利因素，进一步加强公司在华南、华中区域的营销力度，取得初步成效；加大老产品的工艺改进力度，合理调配生产资源，提高产出效率，拓展原料供应渠道，提高议价能力，提质增效贯穿经营环节始终；加强了一些重点产品的营销，成效明显；同时调整产品结构，增加了粉剂、预混剂等预防性药品的比重，产品结构得到进一步优化。

## 2. 主要期间费用

2016 年，公司管理费用增加 298.36 万元，同比增长 24.18%，主要原因是公司加大研发投入，启动了二类新药的研发工作，导致研发费用增加 113.77 万，同比增长 24.18%；销售费用增加 340.23 万元，同比增长 38.59%，主要原因是公司拓展销售渠道，人力成本上升所引起的相应运输费、工资薪酬、差旅费及业务招待费等增加。

## 3. 资产和负债

2016 年末，公司资产总额 21,567.17 万元，其中流动资产 16,403.62 万元，非流动资产 5,163.55 万元，流动资产占比 76.06%，变现能力强。

报告期内，公司未发生重大变化。公司全面完成了 2016 年的年度经营计划，经营管理能力持续提升。

## 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	116,820,753.15	20.32%	-	97,088,543.25	9.84%	-
营业成本	77,996,281.35	18.23%	66.77%	65,967,428.49	9.00%	67.95%
毛利率	33.23%	-	-	32.05%	-	-
管理费用	15,323,848.75	24.18%	13.12%	12,340,221.15	16.05%	12.30%
销售费用	12,219,836.92	38.59%	10.46%	8,817,500.39	15.77%	9.08%
财务费用	-196,666.96	-86.66%	-0.17%	-1,474,016.39	-24.58%	-1.52%
营业利润	12,247,171.32	-3.25%	10.48%	12,658,431.56	16.79%	13.04%
营业外收入	260,208.00	54.71%	0.22%	168,193.30	546.59%	0.17%
营业外支出	445,477.67	6,664.18%	0.38%	6,585.83	-98.95%	0.01%
净利润	10,353,486.36	-4.63%	8.86%	10,856,336.48	21.93%	11.18%

#### 项目重大变动原因：

公司营业外收入较上年同期增加 92,014.70 元，增幅 54.71%，主要原因是报告期内获得莘庄镇企业扶持基金 16 万。销售费用增加 340.23 万元，同比增长 38.59%，主要原因是公司拓展销售渠道，人力成本上升所引起的相应运输费、工资薪酬、差旅费及业务招待费等增加。财务费用同比减少 86.66%，主要原因是 2015 年存在企业间的资金拆借，利息较高，而 2016 年经规范后不存在企业间的资金拆借，利息收入仅是活期存款利息，报告期内已进行了公告披露。公司营业外支出增加 438,891.84 元，主要原因是公司淘汰落后产能，对部分设备进行了报废处理。

### (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	115,092,758.93	77,270,970.91	83,414,402.60	52,995,015.64
其他业务收入	1,727,994.22	725,310.44	13,674,140.65	12,972,412.85
合计	116,820,753.15	77,996,281.35	97,088,543.25	65,967,428.49

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%
粉剂、片剂、预混剂	50,637,289.18	43.35%	35,477,154.08	36.54%
针剂	64,455,469.75	55.17%	47,937,248.52	49.37%
原料药	1,727,994.22	1.48%	13,674,140.65	14.08%
合计	116,820,753.15	-	97,088,543.25	-

**收入构成变动的的原因：**

报告期内，公司粉剂、片剂、预混剂、针剂等主要产品销售收入同比均大幅增长，主要原因是：2016年畜禽养殖业景气度较高，效益明显，畜禽养殖户相应地在动保产品的投入明显增加。

报告期内，公司其他业务收入同比大幅下降，主要原因是：原料药价格波动剧烈，难以判断后期走势，为规避风险，公司主动降低了原料药的贸易业务。

**(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	12,829,963.64	5,453,181.38
投资活动产生的现金流量净额	33,736,425.84	-104,148,106.90
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	70,000,000.00

**现金流量分析：**

1. 报告期内，经营活动产生的现金流量较上年增加 737.68 万元，主要原因是：公司销售收入增加了 1,973.22 万元，同时加大了对应收账款的收款力度。

2. 投资活动产生的现金流量较上年增加 13,788.45 万元，本期净流入 3,373.64 万元，主要原因是：报告期内减少了理财产品的购买。

3. 筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 7,000.00 万元，主要原因是：当年没有对外筹资。

**(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	客户一	8,449,082.67	7.23%	否
2	客户二	5,258,034.21	4.50%	否
3	客户三	5,187,381.36	4.44%	否
4	客户四	3,238,271.84	2.77%	否
5	客户五	3,048,406.70	2.61%	否
合计		25,181,176.78	21.55%	-

**(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	供应商一	12,382,912.50	14.02%	否
2	供应商二	5,380,530.50	6.09%	否
3	供应商三	5,020,543.05	5.69%	否
4	供应商四	4,840,000.00	5.48%	否
5	供应商五	4,260,000.00	4.82%	否
合计		31,883,986.05	36.11%	-

**(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	5,841,859.01	4,704,234.61
研发投入占营业收入的比例	5.00%	4.85%

**专利情况：**

项目	数量
公司拥有的专利数量	21
公司拥有的发明专利数量	14

**研发情况：**

公司研发方向为化药合成、化药制剂、预混合饲料和宠物用药。现与国内若干知名科研院所展开技术合作，开展国家二类新兽药的研发。

公司目前以兽药制剂为主，以长效、复方、缓释等剂型为研发方向。自 2014 年起，开展两项国家二类新兽药的研发，目前已完成药学研究，并进行临床试验，计划尽快完成申报，并取得生产批文。

此外，公司为进军宠物药市场，积极储备宠物用药产品系列，包括宠物专用驱虫药系列、宠物用抗感染药系列、宠物用解热镇痛系列等等，剂型包括注射剂、片剂、颗粒剂，宠物用营养系列等。这些产品正在系列化开发中。

为促进科学养殖、绿色养殖，公司开发储备不同种类品种、生长阶段的经济动物营养性、功能性添加剂预混合饲料（抗应激、提高免疫力、提高繁殖力等），并形成系列化，使经济动物的养殖更加科学化，营养需求搭配更趋合理，显著降低养殖成本，同时减少对环境的污染。

目前公司拥有 2 个发明专利，7 个包装设计专利。另有 12 个发明专利正在申请。

2016 年，公司取得产品批准文号 28 个，其中本公司自主研发取得产品批准文号 17 个，合作取得批准文号 11 个。

**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	60,697,692.26	329.53%	28.14%	14,131,302.78	-67.00%	6.92%	306.65%
应收账款	10,594,574.31	26.52%	4.91%	8,373,977.11	15.30%	4.10%	19.76%
存货	19,222,263.32	-13.78%	8.91%	22,293,850.34	43.00%	10.91%	-18.33%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	33,575,148.69	40.84%	15.57%	23,839,982.71	0.84%	11.67%	33.42%
在建工程	-	-100.00%	-	7,976,634.15	-	3.90%	-100.00%
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	215,671,651.07	5.56%	-	204,302,836.47	61.82%	-	-

**资产负债项目重大变动原因：**

1. 报告期内，货币资金增加的原因是公司购买理财产品的金额减少；
2. 应收账款较上年有所增加的原因主要是公司当年销售收入的增加由此带来了应收账款的增加；
3. 报告期内，在建工程的减少是因为员工宿舍交付使用，由在建工程转入固定资产中的房屋建筑物中；
4. 固定资产增加主要为在建工程已交付使用的员工宿舍，以及为公司调整产业结构上新的生产线



及 GMP 验收时新增二维码设备所致。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

主要控股子公司

全资子公司：上海同仁动物保健品销售有限公司

上海同仁动物保健品销售有限公司成立于 1996 年 06 月 03 日，住所为上海市闵行区莘北路 500 号，法定代表人为向毅，注册资本为 40 万元人民币，经营范围为：销售兽用化学药品、抗生素、中成药、饲料添加剂、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、宠物用品；从事货物的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。报告期内，公司实现营业收入 15,935,977.35 元，净利润-72,063.69 元。

报告期内公司无单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10% 以上。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司根据第一届董事会第四次会议，为了提高公司的资金使用效率，增加投资收益，在不影响公司主营业务的正常发展并确保公司经营需求的前提下，公司拟利用闲置资金购买理财产品以获得额外资金收益，理财余额最高不超过人民币 7,000 万元。公司已严格按照《公司章程》规定履行了相关决策程序。

截止 2016 年 12 月 31 日，购买低风险理财产品合计金额为 7,000 万元。

#### (三) 外部环境的分析

##### 1. 国家产业政策支持

兽药行业是畜牧养殖业发展的基础，关系着国计民生和动物源性食品安全。国家高度重视兽药行业的健康、稳定发展，鼓励动物疫苗和高效、安全的新兽药的研发和产业化。

##### 2. 巨大的市场空间

我国是畜牧业大国，畜牧业庞大的养殖规模为兽药行业提供了充足的市场保障。畜牧业健康发展是农民增收和农业增效的迫切需要，将进一步为兽药行业创造巨大的市场空间。

##### 3. 畜牧养殖业的集约化、规模化转型为优势兽药企业的发展带来了机遇

我国猪及家禽养殖业向集约化、规模化方向发展是现今的一个发展趋势，也是未来必然的发展方向。以生猪养殖为例，中国 3,000 头以上出栏量的养殖场仅占 2.6%，而同期美国的出栏量 5,000 头以上的养殖场占比高达 75.7%。散养比例高，导致监管难度加大，养殖过程中环保和食品安全问题堪忧。部分养殖场粪便随地堆积，污水任意排放，对环境污染日益严重。违法添加、药物残留超标等食品安全事件也时有发生。养殖企业的规模越大，承担的风险就越大，相应的社会责任感也会越强，就会更加注重所养殖动物的健康保障。大型养殖企业对兽药品的依存度较强，一般会选用安全、高效的高端兽药产品。虽然兽药支出占养殖总成本的比例较小，但用药效果的好坏在很大程度上决定了养殖企业的经济效益。疫病防控是养殖过程中相当重要的一环，若防控效果不好，养殖风险增加，将会造成严重后果，比如禽流感、猪蓝耳病等疫病大规模爆发时，大量养殖企业和从业者亏损。因此，畜牧业的集约化、规模化程度越高，国家对食品安全的监管越严，客户对兽药产品的质量要求也相应越高，质量过硬、技术含量高的兽药企业将会迎来快速发展。

##### 4. 兽药监管体制和防疫体系的逐步完善

2016 年 1 月 1 日起，启动实施兽药经营和监管环节追溯管理，逐步实现兽药生产、经营、监管信息的互联互通；2016 年 7 月 1 日起生产的、未使用统一的兽药二维码标识和未上传产品信息的兽药产品将不得上市销售。目前，我国已经建立了以兽药 GMP、GSP 为标准的兽药行业生产和经营的管理规范以及兽药产品批准文号核发与监督管理制度，完善了新兽药的注册、管理和专利保护措施，又通过《中华人民共和国动物防疫法》、《中华人民共和国食品安全法》等强化了兽药行业的监督执法机制。国家对严重危害养殖业生产和人体健康的动物疫病实施强制免疫，并建立了一套完整的强制免疫计划，每年年初农业部都会会同财政部共同拟定《国家动物疫病强制免疫计划》，对各部门机构的职责分工、组织实

施、疫苗监管、经费支持和监督检查等方面进行明确规定。随着动物疫病防控体系的逐步完善、公共卫生安全的需求和动物疫情的不断变化，这将为具有技术创新优势和快速市场反应能力的兽药生产企业提供巨大的市场机会。

#### （四）竞争优势分析

##### 1. 品牌优势

公司在国内享有较高的知名度，为上海市高新技术企业，是中国兽药 50 强企业，“上兽”牌针剂系列产品连续十年获得“上海名牌产品”称号，生产质量管理体系已全面通过农业部组织的兽药 GMP 认证。公司重视人才，注重员工的培训和发展，并制定了系列在职员工业务与管理技能培训、管理干部管理能力提升培训，不断提升公司员工素质和能力，提升员工的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的智力支持与保障，再加上强大的品牌效应以及用户心目中的良好口碑成为公司的核心竞争力，使公司在激烈的兽药行业中一直占据优势地位。

##### 2. 营销及技术服务优势

公司产品销售主要通过发展渠道批发商和直销进行。公司通过突出自身的技术服务优势，培养和组建了企业的技术服务队伍，公司长年有销售团队奔走在终端市场一线，举办产品技术推广讲座，帮助解决养殖户的养殖难题。一系列技术增值服务将增加产品附加值，更加主动赢取忠诚和稳定的客户，带动产品销售。

##### 3. 产品质量优势

2016 年公司自通过农业部兽药 GMP 验收，我们拥有相对完备的 GMP 生产线，拥有兽药生产的全部业务许可资质，引进了国际先进的制药设备，严格按照 GMP 规范进行生产，满足市场的需求，生产的兽药产品包括大容量注射剂、小容量注射剂、片剂、粉剂、预混剂、颗粒剂、非最终灭菌口服溶液剂七大系列百多个品种。公司对原料、辅料、工艺用水、半成品、成品等各个产品生产阶段均制定了严格的质量标准。根据 GMP 要求建立了完善的质量控制体系，通过 SMP（标准质量管理规程）、SOP（标准操作规程）对生产过程中所涉及的各项生产要素进行严格规范和管理，保证产品的质量，报告期内，产品合格率均高于行业平均水平。

#### （五）持续经营评价

2016 年公司主营业务收入为 11,682.08 万元，同比增长 20.32%；总资产 21,567.17 万元，同比增长 5.56%；净利润 1,035.35 万元。公司业务增长稳定，市场范围逐年拓宽，盈利能力逐步增强，商业目标明晰，发展路径明确，团队优秀且拥有良好的兽药市场经营经验。报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作；严格与控股股东、实际控制人及其实际控制人控制的其它企业完全分开，具备自主独立、完整的业务体系及面向市场经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；反映出的主要财务、业务等经营指标健康；且经营管理层、客户经理等业务骨干队伍稳定；建立了良好的竞争优势环境；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

#### （六）扶贫与社会责任

无

#### （七）自愿披露

无

## 二、未来展望

### （一）行业发展趋势

#### 1. 兼并、重组、整合渐行渐近

根据兽药产业发展报告（2016 年度）的统计，我国目前约 1,500 余家企业从事兽用化药产品的生产，产业集中度较低，以中型企业和小型企业为主。主要包括原料药、化药制剂和中兽药等产品，其中原料药

集中度相对较高，销售额前 10 名企业占总销售额的近 48%；化药制剂较为分散，销售额前 10 名企业占总销售额约 26%；中兽药企业前 10 名销售额约占总销售额的 15%左右，更为分散。未来兼并重组向规模化方向发展是必然趋势，具有突出创新能力的企业将会利用资本和技术优势，积极进行产业布局，覆盖原料、兽药制剂、生物制品等整个产业链。公司 2016 年已经成立产业并购基金，未来在立足自身发展，利用公司已有的品牌、技术、行业标准优势基础上，加大产业并购快速促进公司产业升级。

## 2. 监管体制和防疫体系的逐步完善，监管将日趋严格

兽药产品的品质直接关系到动物食品的安全，国家对此高度重视，近年来陆续出台了很多法律监管制度，2016 年 1 月 1 日起，启动实施兽药经营和监管环节追溯管理，逐步实现兽药生产、经营、监管信息的互联互通；2016 年 7 月 1 日起生产的、未使用统一的兽药二维码标识和未上传产品信息的兽药产品将不得上市销售。从源头抓起，从重处罚触及红线、底线的兽药违法行为，进一步提高兽药质量安全水平，保障动物产品质量安全。公司 2016 年已经全面更新产品包装，统一使用兽医二维码赋码销售，并高分顺利通过国家 GMP 验收，严格按照国家监管要求，确保产品质量安全。

## 3. 兽药产品结构将不断优化

目前国内兽药产品结构不尽合理，低端产品同质化现象十分普遍。厂商的竞争主要以价格战为主，一定程度上压缩了兽药行业的利润空间，按产品剂型分，目前我国粉散剂和预混剂产量最多。一些高科技兽药剂型，如靶向剂型、透皮吸收剂等却十分稀少；按使用动物分，主要为常规的家畜家禽用兽药，而大家畜、特种动物、观赏动物、宠物等动物用的品种非常缺乏，人药顶替宠物药品被大量使用。生物制品中，水禽疫苗、水生动物疫苗和诊断试剂比较缺乏；从工艺角度分析，耐热保护剂疫苗、稳定可靠的多价苗、多联苗以及佐剂等尚有待进一步开发。公司未来将通过技术和产品创新，不断优化兽药产品结构，大力开发抗寄生虫药、非甾体抗炎药、复方制剂、兽用中草药、宠物用药、兽用原料药。

## （二）公司发展战略

1. 加快新产品推出进度。加快对宠物用药、奶牛用药的研发和生产，并针对现有客户群体，利用口碑效应推广宠物用药和奶牛用药等新产品。

2. 加强宣传。针对“上兽”牌针剂系列产品，在确保产品质量的同时，从加强品牌宣传力度、调整产品结构、筛选、培养优势品种等方面着手，提高市场占有率，扩大现有销售范围。

3. 产业并购。公司已成立产业并购基金，将积极寻找兽药产业领域的横向和纵向并购机会。

## （三）经营计划或目标

公司奉行“优质、诚信、服务”的经营宗旨，专注于兽药的研发、生产、销售及服务。公司始终坚持以市场为导向，以创新为动力，通过不断调整产品结构，加大研发投入，扩大公司生产规模，拓宽销售渠道，增强公司的持续盈利能力和发展潜力；始终坚持以养殖户为中心，通过技术服务和品牌战略带动产品经营，力争成为在改善动物福利、提高养殖业主效益等方面提供综合产品服务的行业领先企业。

结合公司的实际情况和行业的发展状况，公司确定的经营发展规划如下：

1. 紧密结合创新技术的战略，积极自主创新、充分发挥公司品牌、技术、质量及服务优势，利用公司强大的自主创新能力，加大研发投入，不断提高公司核心竞争力。同时扩大产品销售和品牌的著名度，为“上兽”牌产品占领全国市场，走向国际市场创造更好条件。

2. 继续加强与高校及科研院所进行合作，通过与中国科学院上海农业研究院、上海市兽药饲料检测所、华南农业大学等专业研发机构技术合作，增强公司的研发实力。

3. 全面提高公司管理水平和产品技术水平，完善公司治理结构，加强营销体系建设，完善用人机制，进一步增强公司持续发展能力。

4. 积极推进产业并购。2017 年公司将充分利用新三板资本市场平台，积极推进投资并购并力争有实质性突破，从而努力实现外延式增长，以扩张带动产业升级快速发展。

## （四）不确定性因素

公司在 2017 年及未来发展过程中，存在下列不确定性因素，请投资人保持充分的风险意识：

1. 劳动力成本上升导致公司经营的不确定性：目前政府积极提高劳动者收入，公司面临很大的员工



收入增长压力，如果销售利润不能同步增长，公司的利润会减少甚至亏损，公司面临经营风险的不确定性。

2. 上游供应商原材料涨价导致公司经营的不确定性：由于上游供应商原材料涨价，导致公司采购费用和生产成本增加，势必降低公司经营利润，公司面临经营风险的不确定性。

3. 竞争加剧导致公司经营的不确定性：随着 GDP 增速的下降，更多的公司会面临业绩增长压力，有可能涉足公司的业务范围，形成更激烈的竞争，而竞争的加剧会导致公司利润的降低，甚至亏损，公司面临经营风险的不确定性。

4. 营销人员和管理人员的流失导致公司经营的不确定性：由于行业竞争加剧，营销人员和管理人员势必要面临更大的压力，要完成与前一年同样的业绩意味着须付出更大的精力，自此可能会导致营销人员或管理人员流失，公司面临经营风险的不确定性。

### 三、风险因素

#### （一）持续到本年度的风险因素

##### 1. 产品开发风险

公司根据行业技术发展趋势和市场需求情况确定新产品和新技术的研究开发课题，但兽药产品研发周期长、投入大，而畜禽疫病变异快、养殖环境复杂，从而导致实际产品使用效果具有不确定性。此外，公司研发的新产品需获得国家新兽药注册证书才能申请产品生产批准文号进行批量生产，能否成功获得新兽药注册证书并顺利申请产品生产批准文号也存在不确定性。

应对措施：为了最大程度的降低开发风险，公司建立了一整套科学的研发体系制度，如《新产品设计和开发程序》、《研发管理立项管理》、《研发人员绩效考核制度》、《研究所考核细则》、《项目研发投入核算管理制度》等，从而鼓励研发人员加快开发适销市场的新产品，提高公司市场竞争力，基于以上措施可以一定程度上降低上述风险。

##### 2. 应收账款发生坏账的风险

2016 年底，应收账款增加 222.06 万元，应收账款较上年有所增加的原因主要是公司为了占领市场份额，在风险可控的基础上适当放宽了赊销额度。公司的应收账款可能会产生无法收回的风险，影响公司的业绩，随着公司经营规模的进一步扩大，如果公司不能对应收账款采取有效的收款措施或主要客户的信用状况出现不利变化，公司应收账款发生坏账的风险将增加，并将进一步影响公司的资金周转速度并减少公司的经营性现金流，增加公司的经营风险。

应对措施：针对公司应收账款金额较高风险，公司采取了相对较为稳健的应收账款坏账计提政策，同时公司根据客户的采购量、合作时间长短以及客户信用度建立管理档案，并据此对客户进行了评级，评级后给予了不同的信用政策，并将此信用政策在销售合同中体现，并由销售部门及时催收相关款项，将应收账款无法收回对公司经营影响程度降至较低水平。

##### 3. 公司实际控制人控制风险

公司控股股东为罗牛山集团有限公司，罗牛山集团的实际控制人为徐自力。根据上市公司罗牛山股份的年报披露信息，罗牛山股份的实际控制人亦为徐自力。罗牛山集团与罗牛山股份合计持有同仁药业 54.30% 的股份，故徐自力享有同仁药业 54.30% 的控制权，对同仁药业的决策经营有重大影响，因此，公司实际控制人客观上存在利用其控制地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项施加影响，从而可能损害公司及中小股东的利益的风险，公司存在实际控制人不当控制风险。

应对措施：公司采取的措施是完善法人治理结构规范实际控制人行为。通过《公司章程》、股东大会、董事会、监事会和《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》等制度完善重大事项的决策机制，降低公司实际控制人利用职务便利侵害公司及中小股东利益的可能性。

#### （二）报告期内新增的风险因素

无

#### 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：不适用	

##### （二）关键事项审计说明：

不适用
-----

## 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	本节二、(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	是	本节二、(二)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	本节二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
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	-	-
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	2,000,000.00	2,792,312.00
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	-	-
<b>总计</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>2,792,312.00</b>

#### (二) 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

报告期内，公司根据第一届董事会第四次会议、2015 年年度股东大会的授权，为了提高资金的使用效率，在保证公司日常经营活动资金需求及资金安全的前提下，将部分闲置资金购买理财产品以获得额外资金收益，理财余额最高不超过人民币 7,000 万元，单笔理财期限不超过一年，此理财额度可循环使用，公司已严格按照《公司章程》规定履行了相关决策程序。

#### (三) 承诺事项的履行情况

- (1) 公司控股股东、实际控制人及其配偶：避免同业竞争承诺。  
——严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。
- (2) 公司董事、监事和高级管理人员：避免同业竞争承诺、避免占用资金承诺、规范关联交易承诺。  
——严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

## 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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	100,000,000	100.00	0	100,000,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	54,300,000	54.30	0	54,300,000	54.30
	董事、监事、高管	2,030,736	2.03	-468,631	1,562,105	1.56
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		<b>100,000,000</b>	-	-	<b>100,000,000</b>	-
普通股股东人数		<b>12</b>				

#### (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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	罗牛山集团	37,500,000	0	37,500,000	37.50%	37,500,000	0
2	海口泓业	35,280,130	0	35,280,130	35.28%	35,280,130	0
3	罗牛山股份	16,800,000	0	16,800,000	16.80%	16,800,000	0
4	程光荣	3,000,000	0	3,000,000	3.00%	3,000,000	0
5	向毅	1,562,105	0	1,562,105	1.56%	1,562,105	0
6	上海勋辰	1,374,526	0	1,374,526	1.37%	1,374,526	0
7	易劲帆	1,015,368	0	1,015,368	1.02%	1,015,368	0
8	杨飞	820,105	0	820,105	0.82%	820,105	0
9	甘泉	781,052	0	781,052	0.78%	781,052	0
10	苏正刚	781,052	0	781,052	0.78%	781,052	0
合计		98,914,338	0	98,914,338	98.91%	98,914,338	0

前十名股东间相互关系说明：

罗牛山集团持有罗牛山股份 10.92% 的股份，向毅为上海勋辰投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙，除此之外公司各股东之间不存在关联关系。

### 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	0	0	0
计入负债的优先股	0	0	0



优先股总股本	0	0	0
--------	---	---	---

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

罗牛山集团有限公司系公司控股股东，法定代表人马要武，1983 年 05 月 23 日成立，统一社会信用代码为 91460000708801233U，注册资本为 19,500.6 万元。

#### (二) 实际控制人情况

徐自力，男，中国国籍，研究生学历，高级工程师，无境外永久居留权。曾任湖北黄石矿务局机械厂副厂长、海口永盛畜牧机械工程有限公司总经理、天津宝迪农业科技股份有限公司董事长；2006 年 8 月至 2011 年 11 月任罗牛山股份有限公司副董事长兼总经理；2011 年 11 月至今任罗牛山股份有限公司董事长；兼任系海南省第六届政协委员、海口市第十三届政协常委、全国工商联农业产业商会副会长、海南省企业家协会副会长等。

## 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	募集资金	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	发行对象中外部自然人人数	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：

无

### 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
合计		-			

### 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
合计	-	-	-

#### （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
向毅	董事长、总经理	男	36	硕士研究生	2015 年 10 月 26 日至 2018 年 10 月 25 日	是
邵建华	董事	男	55	大专	2016 年 12 月 19 日至 2018 年 10 月 25 日	否
杨侃	董事、副总经理	男	45	本科	2015 年 10 月 26 日至 2018 年 10 月 25 日	是
何林华	董事、副总经理	男	54	硕士研究生	2015 年 10 月 26 日至 2018 年 10 月 25 日	是
胡金林	监事会主席	男	61	大专	2015 年 10 月 26 日至 2018 年 10 月 25 日	是
徐来平	监事	男	60	高中	2015 年 10 月 26 日至 2018 年 10 月 25 日	是
王海玲	监事	女	37	本科	2015 年 10 月 26 日至 2018 年 10 月 25 日	否
孙民强	董事、财务总监、董 事会秘书	男	61	本科	2015 年 10 月 26 日至 2018 年 10 月 25 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

#### 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：

邵建华为罗牛山集团有限公司副总裁、财务总监。监事王海玲任罗牛山股份有限公司证券事务代表兼证券部副总经理。其他董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间均无关联关系。

#### (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
向毅	董事长、总经理	1,562,105	0	1,562,105	1.56	0
合计		1,562,105	0	1,562,105	1.56	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			是
	财务总监是否发生变动			否
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
孙民强	财务总监	新任	董事、财务总监、董 事会秘书	胡伟阳离职、胡欣离职

邵建华	董事	新任	董事	胡学春离职
胡伟阳	董事会秘书	离任	-	离职
胡学春	董事	离任	-	离职

### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

邵建华，男，1962年10月出生，中国国籍，无境外居留权，大学专科学历。1981年8月--1996年7月，湖北黄石市供销社财务科（历任会计、财务科长）。1996年8月--2004年7月，湖北华诚会计师事务所（财务部审计项目主管）。2004年8月--2013年7月，天津宝迪农业科技股份有限公司（投资发展部经理）。2013年8月--2015年9月，罗牛山股份有限公司（资金管理部总经理）。2015年10月--至今，罗牛山集团有限公司（副总裁、财务总监）。

## 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
管理人员及其它	13	13
技术研发人员	55	60
销售人员	23	28
生产人员	86	82
<b>员工总计</b>	<b>177</b>	<b>189</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	7	7
本科	33	39
专科	45	46
专科以下	92	97
<b>员工总计</b>	<b>177</b>	<b>189</b>

### 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：

报告期内，随着公司业务规模稳步增长，员工总数由期初的 177 人增加至期末的 189 人，公司有完善的人才引进制度、员工入职、培训、晋级、职业技能及管理能力的培养机制，有较有竞争力的薪酬激励体制，为加快提高研发能力，公司购入新的研发设备。本年度公司研发设计能力、生产能力和销售能力进一步加强，公司产品的销售范围进一步扩大。公司员工的薪酬包括薪金、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险。公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工企业文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训及实习、在职员工业务与管理技能培训、管理干部管理能力提升培训、员工晋级、调岗职业技能培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

### （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	0	0	-
核心技术人员	3	3	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司核心技术人员包括杨侃、何林华、陈小林。公司与核心技术人员均签订了劳动合同和保密协议。报告期内，公司核心技术人员未发生变动，核心技术团队稳定。

杨侃，男，1972 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，质量工程师及执业药师。2010 年 1 月至 2012 年 1 月任上海信谊天平药业有限公司 QC 经理。2012 年 1 月至 2012 年 10 月任上海信谊天平药业有限公司 QA 副经理。2012 年 10 月至 2014 年 1 月任同仁有限公司质量部经理。2014 年 1 月至 2015 年 10 月任同仁有限董事兼副总经理；2015 年 10 月至今任同仁药业董事兼副总经理。

何林华，男，1963 年出生，中国国籍，无境外居留权，制药硕士学位，高级工程师，执业药师。1996 年 10 月至 2011 年 6 月历任同仁有限研究所所长、总工程师；2011 年 7 月至 2012 年 4 月任唐人神集团兽药产业技术总监；2012 年 5 月至 2012 年 10 月任上海长征富民金山制药有限公司金山生产基地质量厂长；2012 年 11 月至 2013 年 4 月任国宝企业发展中心技术厂长；2013 年 5 月至 2015 年 10 月任同仁有限公司研发总监，2015 年 10 月至今任同仁药业董事兼副总经理。曾获上海市科学技术进步奖三等奖；中国兽药典委员会第四届委员会委员。

陈小林，男，1976 年出生，中国国籍，无境外居留权，有机化学硕士。1999 年 7 月至 2001 年 3 月任山东红日集团有限公司生产主管；2001 年 9 月至 2004 年 3 月于天津大学有机化学专业学习；2004 年 5 月至 2006 年 3 月任药明康德新药开发有限公司技术研发人员；2006 年 3 月至 2010 年 7 月任和记黄埔医药(上海)有限公司技术研发人员；2010 年 7 月至 2014 年 8 月任上海创诺医药集团有限公司研发中心技术人员；2014 年 8 月至 2015 年 10 月任同仁有限研究所产品研发工程师；2015 年 10 月至今任同仁药业研究所产品研发工程师。

## 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	是
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	是

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

2016 年 4 月，公司在新三板挂牌成功后，根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及全国中小企业股份转让系统公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理机构，建立有效的内控管理体系。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策，投资决策以及财务决策均按照公司章程以及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 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

报告期内，公司严格按照相关法律法规的要求，建立规范了规范的法人治理机构，以保护中小股东的利益。

（1）公司严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行及时的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

（2）公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，《公司章程》第二十七条明确规定了股东享有的权利，第二十八条、第二十九条、第三十条规定当股东权利受到侵害时，股东可以通过民事诉讼的手段保护其权利，现行公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护。此外，在中小股东权利保护方面，《公司章程》明确规定了公司股东特别是中小股东享有知情权，参与权、表决权、质讯权等合法权利。

公司现有治理机制能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司历次股东大会的会议通知方式、召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定。公司股东均按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定行使权利。公司股东大会已对股份公司的设立、董事和监事的选举、《公司章程》及其他内控制度的制定等事项作出了有效决议，切实发挥了股东大会的职能和作用。公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

##### 4、公司章程的修改情况

2016 年 5 月 16 日，同仁药业 2015 年年度股东大会审议通过了关于修订《公司章程》相关条款的议案，对公司章程相关条款进行了修正且已经按相关规定公告。

#### （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	7	1. 审计通过《关于 2015 年年度报告及摘要的议案》；2. 审议通过《关于 2016 年度使用闲置资金购买理财产品的议案》；3. 审议通过《关于公司 2016 年半年度报告的议案》；4. 审议通过《关于对外投资设立产业投资基金的议案》；5. 审议通过《关于提名邵建华先生为公司董事候选人的议案》；6. 审议通过《董事会秘书辞职的议案》；7. 审议通过《关于聘任董事会秘书的议案》；8. 审议通过《关于续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》
监事会	2	1. 审计通过《关于 2015 年年度报告及摘要的议案》；2. 审议通过《关于 2016 年半年度报告的议案》
股东大会	2	1. 审计通过《关于 2015 年年度报告及摘要的议案》；2. 审议通过《关于对外投资设立产业投资基金的议案》；3. 审议通过《关于提名邵建华先生为公司董事候选人的议案》；4. 审议通过《关于续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》

## 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

报告期内，本公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、本公司公司章程以及三会议事规则的有关规定。

### （三）公司治理改进情况

公司根据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了股份公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的《公司章程》和公司治理制度。报告期内，公司治理已进入有效运行阶段，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。

### （四）投资者关系管理情况

报告期内，公司通过有效的投资者关系管理手段，广泛深入地与投资进行沟通，在符合法律法规的前提下，客观介绍公司经营情况，虚心听取投资者的意见与建议，提高沟通效率。1、确保及时接听投资者的咨询电话，严格遵守公司商业秘密，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的宝贵意见和建议，并及时上报领导，回应投资者的质疑。2、公司根据实际情况，在保证符合信息披露规定的前提下，及解答投资者的相关问题。3、公司对投资者到公司现场参观调研，由公司董秘办统一妥善安排。

### （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

无

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会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

1. 业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责



任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2. 人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3. 资产独立：公司具有业务运营所需的独立的固定资产和专利。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4. 机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5. 财务独立：公司独立开立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与股东单位混合纳税情形；公司运作规范，挂牌后不存在货币资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用的情况，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情况。

### （三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的企业管理制度在完整性和合理性方面不存在重大的缺陷，由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1. 关于会计核算体系。报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司准确、及时地进行会计核算工作。

2. 关于财务管理体系。报告期内，公司按照《企业会计准则》规定，制定了一套财务管理体系，能对公司财务会计进行有效核算，使会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及现金流量情况。

3. 关于风险控制制度。报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、事后分析与评估等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制制度。

报告期内，公司未发现上述内部管理制度上的重大缺陷。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露等制度，执行情况良好。

公司已根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件，公司于 2016 年 4 月 22 日经董事会审议通过，建立《年度报告差错责任追究制度》。公司将在制度建立后积极按照制度执行，尽可能提高年度报告质量。

## 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	众会字（2017）第 3186 号
审计机构名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区中山南路 100 号金外滩国际广场 6 楼
审计报告日期	2017-03-20
注册会计师姓名	卞文漪 钟捷
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

## 审计报告

众会字(2017)第 3186 号

上海同仁药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海同仁药业股份有限公司(以下简称同仁药业公司)财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并股东权益变动表及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

### （一）、管理层对合并及公司财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是同仁药业公司管理层的责任，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，同仁药业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，公允反映了同仁药业公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

众华会计师事务所(特殊普通合伙)	中国注册会计师	卞文漪
	中国注册会计师	钟捷
中国，上海		二〇一七年三月二十日

## 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
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	6.1	60,697,692.26	14,131,302.78
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	-	-	-
应收账款	6.2	10,594,574.31	8,373,977.11
预付款项	6.3	3,275,628.00	2,464,875.00
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	6.4	246,016.12	371,896.66
买入返售金融资产	-	-	-
存货	6.5	19,222,263.32	22,293,850.34
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	6.6	70,000,000.00	113,015,524.37
<b>流动资产合计</b>	-	<b>164,036,174.01</b>	<b>160,651,426.26</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	6.7	7,000,000.00	7,000,000.00
持有至到期投资	-	-	-

长期应收款	-	-	-
长期股权投资	6.8	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	6.9	33,575,148.69	23,839,982.71
在建工程	6.10	-	7,976,634.15
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	6.11	1,295,207.09	1,359,038.93
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	6.12	9,453,554.02	3,232,624.99
递延所得税资产	6.13	311,567.26	243,129.43
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>51,635,477.06</b>	<b>43,651,410.21</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>215,671,651.07</b>	<b>204,302,836.47</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	-	-
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	6.14	17,267,636.25	15,037,797.54
预收款项	6.15	820,148.01	1,330,445.36
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	6.16	1,499,683.87	1,199,004.50
应交税费	6.17	3,056,040.49	4,060,932.98
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	6.18	1,605,654.50	1,605,654.50
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	-	-	-

<b>流动负债合计</b>	-	24,249,163.12	23,233,834.88
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	6.19	7,684,205.99	7,684,205.99
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	7,684,205.99	7,684,205.99
<b>负债合计</b>	-	31,933,369.11	30,918,040.87
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	6.20	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	6.21	71,273,278.12	71,273,278.12
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	6.22	2,120,819.29	1,078,264.30
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	6.23	10,344,184.55	1,033,253.18
归属于母公司所有者权益合计	-	183,738,281.96	173,384,795.60
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	183,738,281.96	173,384,795.60
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	215,671,651.07	204,302,836.47

法定代表人：向毅 主管会计工作负责人：孙民强 会计机构负责人：孙民强

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	60,403,377.01	13,842,238.72
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	-	-	-
应收账款	11.1	13,915,635.18	10,643,764.31
预付款项	-	2,525,969.00	2,266,886.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	11.2	246,016.12	371,896.66
存货	-	18,793,203.49	20,678,465.70
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	-	70,000,000.00	113,015,524.37
<b>流动资产合计</b>	-	<b>165,884,200.80</b>	<b>160,818,775.76</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
可供出售金融资产	-	7,000,000.00	7,000,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	11.3	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	33,571,897.14	23,833,705.24
在建工程	-	-	7,976,634.15
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	-	1,295,207.09	1,359,038.93
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	9,453,554.02	3,232,624.99
递延所得税资产	-	311,567.26	243,129.43
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>51,632,225.51</b>	<b>43,645,132.74</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>217,516,426.31</b>	<b>204,463,908.50</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	-	-
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	-	17,260,193.25	12,967,804.04
预收款项	-	442,134.65	1,091,905.90
应付职工薪酬	-	1,462,213.05	1,164,146.88
应交税费	-	2,952,194.67	4,265,911.04



应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	1,605,654.50	1,605,654.50
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	23,722,390.12	21,095,422.36
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	7,684,205.99	7,684,205.99
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	7,684,205.99	7,684,205.99
<b>负债合计</b>	-	31,406,596.11	28,779,628.35
<b>所有者权益：</b>	-	-	-
股本	-	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	71,273,278.12	71,273,278.12
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	2,120,819.29	1,078,264.30
未分配利润	-	12,715,732.79	3,332,737.73
<b>所有者权益合计</b>	-	186,109,830.20	175,684,280.15
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	217,516,426.31	204,463,908.50

法定代表人：向毅 主管会计工作负责人：孙民强 会计机构负责人：孙民强

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	-	-
其中：营业收入	6.24	116,820,753.15	97,088,543.25
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	106,911,427.17	86,265,507.04
其中：营业成本	6.24	77,996,281.35	65,967,428.49
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	6.25	1,120,941.33	508,774.44
销售费用	6.26	12,219,836.92	8,817,500.39
管理费用	6.27	15,323,848.75	12,340,221.15
财务费用	6.28	-196,666.96	-1,474,016.39
资产减值损失	6.29	447,185.78	105,598.96
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）	6.30	2,337,845.34	1,835,395.35
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）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	12,247,171.32	12,658,431.56
加：营业外收入	6.31	260,208.00	168,193.30
其中：非流动资产处置利得	-	-	156,583.30
减：营业外支出	6.32	445,477.67	6,585.83
其中：非流动资产处置损失	-	413,477.67	3,613.39
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	12,061,901.65	12,820,039.03
减：所得税费用	6.33	1,708,415.29	1,963,702.55
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	10,353,486.36	10,856,336.48
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	-	10,353,486.36	10,856,336.48
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
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	-	-	-
(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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	10,353,486.36	10,856,336.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	10,353,486.36	10,856,336.48
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
(一)基本每股收益	-	-	-
(二)稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：向毅 主管会计工作负责人：孙民强 会计机构负责人：孙民强

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	11.4	114,668,791.19	87,462,466.84
减：营业成本	11.4	76,080,811.00	56,830,783.18
营业税金及附加	-	1,101,465.41	507,516.86
销售费用	-	12,219,836.92	8,817,500.39
管理费用	-	15,107,479.99	11,919,870.90
财务费用	-	-198,751.47	-1,475,609.55
资产减值损失	-	456,252.18	113,777.25
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）	11.5	2,337,845.34	1,835,395.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	-	12,239,542.50	12,584,023.16
加：营业外收入	-	260,208.00	168,193.30
其中：非流动资产处置利得	-	-	156,583.30
减：营业外支出	-	445,477.67	4,283.01
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	-	12,054,272.83	12,747,933.45
减：所得税费用	-	1,628,722.78	1,965,290.47
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	-	10,425,550.05	10,782,642.98
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-

(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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	10,425,550.05	10,782,642.98
<b>七、每股收益：</b>	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：向毅 主管会计工作负责人：孙民强 会计机构负责人：孙民强

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	128,691,117.22	95,436,214.03
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	6.34.1	854,088.61	1,507,323.61
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>129,545,205.83</b>	<b>96,943,537.64</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	73,756,626.89	66,614,770.31
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	-	15,888,611.28	10,243,778.32
支付的各项税费	-	10,073,635.07	6,613,860.16
支付其他与经营活动有关的现金	6.34.2	16,996,368.95	8,017,947.47
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>116,715,242.19</b>	<b>91,490,356.26</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>12,829,963.64</b>	<b>5,453,181.38</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	604,000,000.00	20,357,664.77
取得投资收益收到的现金	-	2,337,845.34	1,477,730.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	209,300.00	11,167,155.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	6.34.3	-	115,631,444.11
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>606,547,145.34</b>	<b>148,633,995.26</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	11,810,719.50	16,782,102.16
投资支付的现金	-	561,000,000.00	140,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

支付其他与投资活动有关的现金	6.34.4	-	96,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	572,810,719.50	252,782,102.16
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	33,736,425.84	-104,148,106.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	80,000,000.00
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	6.34.5	-	2,124,210.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	82,124,210.00
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的现金	6.34.6	-	12,124,210.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	-	12,124,210.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-	70,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	46,566,389.48	-28,694,925.52
加：期初现金及现金等价物余额	-	14,131,302.78	42,826,228.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	60,697,692.26	14,131,302.78

法定代表人：向毅 主管会计工作负责人：孙民强 会计机构负责人：孙民强

## （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	128,050,865.02	94,236,333.12
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	851,955.85	1,506,142.67
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	128,902,820.87	95,742,475.79
购买商品、接受劳务支付的现金	-	73,421,474.39	66,116,602.05
支付给职工以及为职工支付的现金	-	15,788,283.91	10,115,078.98
支付的各项税费	-	9,991,930.71	6,522,813.54
支付其他与经营活动有关的现金	-	16,876,419.41	7,728,491.04
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	116,078,108.42	90,482,985.61
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	12,824,712.45	5,259,490.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	604,000,000.00	20,357,664.77
取得投资收益收到的现金	-	2,337,845.34	1,477,730.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	209,300.00	11,166,095.80



处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	115,631,444.11
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	606,547,145.34	148,632,935.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	11,810,719.50	16,782,102.16
投资支付的现金	-	561,000,000.00	140,000,000.00
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	-	-	96,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	572,810,719.50	252,782,102.16
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	33,736,425.84	-104,149,166.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	80,000,000.00
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	-	-	2,124,210.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	82,124,210.00
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	-	-	12,124,210.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	-	12,124,210.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-	70,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	46,561,138.29	-28,889,676.72
加：期初现金及现金等价物余额	-	13,842,238.72	42,731,915.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	60,403,377.01	13,842,238.72

法定代表人：向毅 主管会计工作负责人：孙民强 会计机构负责人：孙民强

## (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	100,000,000.00	-	-	-	71,273,278.12	-	-	-	1,078,264.30	-	1,033,253.18	-	173,384,795.60
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	100,000,000.00	-	-	-	71,273,278.12	-	-	-	1,078,264.30	-	1,033,253.18	-	173,384,795.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	1,042,554.99	-	9,310,931.37	-	10,353,486.36	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,353,486.36	-	10,353,486.36	
（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	-	-	-	-	-	-	-	1,042,554.99	-	-1,042,554.99	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	1,042,554.99	-	-1,042,554.99	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>100,000,000.00</b>	-	-	-	<b>71,273,278.12</b>	-	-	-	<b>2,120,819.29</b>	-	<b>10,344,184.55</b>	-	<b>183,738,281.96</b>

项目	上期												少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润			
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	60,000,000.00	-	-	-	53,407,279.06	-	-	-	-	-	-30,878,819.94	-	82,528,459.12	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	60,000,000.00	-	-	-	53,407,279.06	-	-	-	-	-30,878,819.94	-	82,528,459.12
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	40,000,000.00	-	-	-	17,865,999.06	-	-	-	1,078,264.30	-	31,912,073.12	90,856,336.48
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,856,336.48	10,856,336.48
（二）所有者投入和减少资本	40,000,000.00	-	-	-	40,000,000.00	-	-	-	-	-	-	80,000,000.00
1. 股东投入的普通股	40,000,000.00	-	-	-	40,000,000.00	-	-	-	-	-	-	80,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,078,264.30	-	-1,078,264.30	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,078,264.30	-	-1,078,264.30	-
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	-	-	-	-	-22,134,000.94	-	-	-	-	-	22,134,000.94	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-22,134,000.94	-	-	-	-	-	22,134,000.94	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	100,000,000.00	-	-	-	71,273,278.12	-	-	-	1,078,264.30	-	1,033,253.18	173,384,795.60

法定代表人：向毅 主管会计工作负责人：孙民强 会计机构负责人：孙民强

## (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	100,000,000.00	-	-	-	71,273,278.12	-	-	-	1,078,264.30	3,332,737.73	175,684,280.15
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	100,000,000.00	-	-	-	71,273,278.12	-	-	-	1,078,264.30	3,332,737.73	175,684,280.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,042,554.99	9,382,995.06	10,425,550.05
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,425,550.05	10,425,550.05
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,042,554.99	-1,042,554.99	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,042,554.99	-1,042,554.99	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>100,000,000.00</b>	-	-	-	<b>71,273,278.12</b>	-	-	-	<b>2,120,819.29</b>	<b>12,715,732.79</b>	<b>186,109,830.20</b>

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	-	-	-	53,407,279.06	-	-	-	-	-28,505,641.89	84,901,637.17
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	-	-	-	53,407,279.06	-	-	-	-	-28,505,641.89	84,901,637.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,000,000.00	-	-	-	17,865,999.06	-	-	-	1,078,264.30	31,838,379.62	90,782,642.98
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,782,642.98	10,782,642.98
（二）所有者投入和减少资本	40,000,000.00	-	-	-	40,000,000.00	-	-	-	-	-	80,000,000.00
1. 股东投入的普通股	40,000,000.00	-	-	-	40,000,000.00	-	-	-	-	-	80,000,000.00



2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,078,264.30	-1,078,264.30	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,078,264.30	-1,078,264.30	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-22,134,000.94	-	-	-	-	22,134,000.94	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-22,134,000.94	-	-	-	-	22,134,000.94	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	100,000,000.00	-	-	-	71,273,278.12	-	-	-	1,078,264.30	3,332,737.73	175,684,280.15	-

法定代表人：向毅 主管会计工作负责人：孙民强 会计机构负责人：孙民强

# 上海同仁药业股份有限公司

## 财务报表附注

### 1 公司基本情况

上海同仁药业股份有限公司（以下简称“同仁药业”）前身为建于 1946 年的同仁药厂，1995 年 12 月上海市医药管理局、上海市兽药厂、上海同仁药业有限公司职工持股会向长宁区经济体制改革办提交了沪同仁（筹）【95】第 009 号《关于组建上海同仁药业有限公司申请报告》，申请共同设立公司，注册资金为 31,394,000 元。其中上海医药管理局控股公司【后变更为上海医药（集团）有限公司】出资 25,394,000 元，持股比例为 80.89%；上海同仁药业有限公司职工持股会出资 6,000,000.00 元，持股比例为 19.11%。本次注册资金变更经上海工银审计师事务所验证并出具验资证明。

2009 年 1 月根据股东会决议和修改后的章程规定，上海同仁药业有限公司职工持股会将其持有的上海同仁药业有限公司 19.11% 股权转让给上海医药（集团）有限公司，本次转让后上海医药（集团）有限公司持有上海同仁药业有限公司 100% 股权，出资金额为 31,394,000 元。

2009 年 7 月根据股东会决议和修改后的章程规定，上海医药（集团）有限公司将其持有的上海同仁药业有限公司 100% 股权转让给罗牛山股份有限公司（前身为海口农工贸（罗牛山）股份有限公司），本次转让后罗牛山股份有限公司持有上海同仁药业有限公司 100% 股权，出资金额为 31,394,000 元。

2010 年 12 月根据股东会决议和修改后的章程规定，罗牛山股份有限公司将其持有的上海同仁药业有限公司 100% 股权分别转让给上海睿毅投资管理有限公司、海口泓业投资有限公司以及鲁亚等 19 名自然人，本次转让完成后上海同仁药业有限公司注册资本维持不变，其中：上海睿毅投资管理有限公司出资 9,440,326.00 元，持股比例为 30.07%；罗牛山股份有限公司出资 8,790,345.00 元，持股比例 28.00%；海口泓业投资有限公司出资 1,757,290.00 元，持股比例为 5.60%；自然人鲁亚出资 1,226,016.00 元，持股比例 3.91%；自然人王文卿出资 923,599.00 元，持股比例 2.94%；自然人向毅出资 817,344.00 元，持股比例 2.60%；自然人程光荣出资 817,344.00 元，持股比例 2.60%；自然人柯佳雄出资 768,304.00 元，持股比例 2.45%；自然人欧雪如出资 633,442.00 元，持股比例 2.02%；自然人易永红出资 633,442.00 元，持股比例 2.02%；自然人孙民强出资 617,095.00 元，持股比例 1.97%；自然人唐山荣出资 572,141.00 元，持股比例 1.82%；自然人易劲帆出资 531,274.00 元，持股比例 1.69%；自然人龚和昌出资 486,320.00 元，持股比例 1.55%；自然人金文学出资 457,713.00 元，持股比例 1.46%；自然人居克勤出资 449,539.00 元，持股比例 1.43%；自然人杨飞出资 429,106.00 元，持股比例 1.37%；自然人王虹出资 408,672.00 元，持股比例 1.30%；自然人甘泉出资 408,672.00 元，持股比例 1.30%；自然人洪宇飞出资 408,672.00 元，持股比例 1.30%；自然人胡学春出资 408,672.00 元，持股比例 1.30%；自然人苏正刚出资 408,672.00 元，持股比例 1.30%。

## 1 公司基本情况（续）

2010 年 12 月根据股东会决议和修改后的章程规定，上海同仁药业有限公司增资 28,606,000.00 元，由原股东同比例增资。本次增资后上海同仁药业有限公司注册资本变更为 60,000,000.00 元，其中：上海睿毅投资管理有限公司出资 18,042,307.00 元，持股比例为 30.07%；罗牛山股份有限公司出资 16,800,000.00 元，持股比例 28.00%；海口泓业投资有限公司出资 3,358,525.00 元，持股比例为 5.60%；自然人鲁亚出资 2,343,157.00 元，持股比例 3.91%；自然人王文卿出资 1,765,178.00 元，持股比例 2.94%；自然人向毅出资 1,562,105.00 元，持股比例 2.60%；自然人程光荣出资 1,562,105.00 元，持股比例 2.60%；自然人柯佳雄出资 1,468,378.00 元，持股比例 2.45%；自然人欧雪如出资 1,210,631.00 元，持股比例 2.02%；自然人易永红出资 1,210,631.00 元，持股比例 2.02%；自然人孙民强出资 1,179,389.00 元，持股比例 1.97%；自然人唐山荣出资 1,093,473.00 元，持股比例 1.82%；自然人易劲帆出资 1,015,368.00 元，持股比例 1.69%；自然人龚和昌出资 929,452.00 元，持股比例 1.55%；自然人金文学出资 874,779.00 元，持股比例 1.46%；自然人居克勤出资 859,157.00 元，持股比例 1.43%；自然杨飞出资 820,105.00 元，持股比例 1.37%；自然人王虹出资 781,052.00 元，持股比例 1.30%；自然人甘泉出资 781,052.00 元，持股比例 1.30%；自然人洪宇飞出资 781,052.00 元，持股比例 1.30%；自然人胡学春出资 781,052.00 元，持股比例 1.30%；自然人苏正刚出资 781,052.00 元，持股比例 1.30%。本次增资业经上海定坤会计师事务所有限公司审验并出具“定坤会字（2010）第 02113 号”验资报告。

2013 年 3 月根据股东会决议和修改后的章程规定，上海睿毅投资管理有限公司将其持有的 30.07% 股权、自然人股东鲁亚将其持有的 3.91% 股权、自然人股东易永红将其持有的 2.02% 股权、自然人股东欧雪如将其持有的 1.73% 股权、自然人股东王虹将其持有的 1.30% 股权一并转让给海口泓业投资有限公司，本次转让完成后上海同仁药业有限公司注册资本维持不变，其中：海口泓业投资有限公司出资 26,774,472.00 元，持股比例为 44.63%；罗牛山股份有限公司出资 16,800,000.00 元，持股比例 28.00%；自然人王文卿出资 1,765,178.00 元，持股比例 2.94%；自然人向毅出资 1,562,105.00 元，持股比例 2.60%；自然人程光荣出资 1,562,105.00 元，持股比例 2.60%；自然人柯佳雄出资 1,468,378.00 元，持股比例 2.45%；自然人孙民强出资 1,179,389.00 元，持股比例 1.97%；自然人唐山荣出资 1,093,473.00 元，持股比例 1.82%；自然人易劲帆出资 1,015,368.00 元，持股比例 1.69%；自然人龚和昌出资 929,452.00 元，持股比例 1.55%；自然人金文学出资 874,779.00 元，持股比例 1.46%；自然人居克勤出资 859,157.00 元，持股比例 1.43%；自然人杨飞出资 820,105.00 元，持股比例 1.37%；自然人甘泉出资 781,052.00 元，持股比例 1.30%；自然人洪宇飞出资 781,052.00 元，持股比例 1.30%；自然人胡学春出资 781,052.00 元，持股比例 1.30%；自然人苏正刚出资 781,052.00 元，持股比例 1.30%；自然人欧雪如出资 171,831.00 元，持股比例 0.29%。

2014 年 2 月根据股东会决议和修改后的章程规定，自然人股东王文卿将其持有的 2.94% 股权、自然人股东柯佳雄将其持有的 0.66% 股权、自然人股东欧雪如将其持有的 0.29% 股权一并转让给海口泓业投资有限公司，本次转让完成后上海同仁药业有限公司注册资本维持不变，其中：海口泓业投资有限公司出资 29,109,818.00 元，持股比例为 48.52%；罗牛山股份有限公司出资 16,800,000.00 元，持股比例 28.00%；自然人向毅出资 1,562,105.00 元，持股比例 2.60%；自然人程光荣出资 1,562,105.00 元，持股比例 2.60%；自然人孙民强出资 1,179,389.00 元，持股比例 1.97%；自然人唐山荣出资 1,093,473.00 元，持股比例 1.82%；自然人柯佳雄出资 1,070,041.00 元，持股比例 1.79%；自然人易劲帆出资 1,015,368.00 元，持股比例 1.69%；自然人龚和昌出资 929,452.00 元，持股比例 1.55%；自然人金文学出资 874,779.00 元，持股比例 1.46%；自然人居克勤出资 859,157.00 元，持股比例 1.43%；自然人杨飞出资 820,105.00 元，持股比例 1.37%；自然人甘泉出资 781,052.00 元，持股比例 1.30%；自然人洪宇飞出资 781,052.00 元，持股比例 1.30%；自然人胡学春出资 781,052.00 元，持股比例 1.30%；自然人苏正刚出资 781,052.00 元，持股比例 1.30%。

## 1 公司基本情况（续）

2015 年 3 月根据股东会决议和修改后的章程规定，自然人股东唐山荣将其持有的 1.82% 股权、自然人股东金文学将其持有的 1.46% 股权、自然人股东洪宇飞将其持有的 1.30% 股权一并转让给海口泓业投资有限公司、自然人股东柯佳雄将其持有的 0.76% 股权转让给海口泓业投资有限公司，本次转让完成后上海同仁药业有限公司注册资本维持不变，其中：海口泓业投资有限公司出资 32,312,132.00 元，持股比例为 53.86%；海罗牛山股份有限公司出资 16,800,000.00 元，持股比例 28.00%；自然人向毅出资 1,562,105.00 元，持股比例 2.60%；自然人程光荣出资 1,562,105.00 元，持股比例 2.60%；自然人孙民强出资 1,179,389.00 元，持股比例 1.97%；自然人易劲帆出资 1,015,368.00 元，持股比例 1.69%；自然人龚和昌出资 929,452.00 元，持股比例 1.55%；自然人居克勤出资 859,157.00 元，持股比例 1.43%；自然人杨飞出资 820,105.00 元，持股比例 1.37%；自然人甘泉出资 781,052.00 元，持股比例 1.30%；自然人胡学春出资 781,052.00 元，持股比例 1.30%；自然人苏正刚出资 781,052.00 元，持股比例 1.30%。自然人柯佳雄出资 617,031.00 元，持股比例 1.03%。

2015 年 4 月根据股东会决议和修改后的章程规定，自然人股东孙民强将其持有的 1.97% 股权、自然人股东龚和昌将其持有的 1.55% 股权、自然人股东居克勤将其持有的 1.43% 股权一并转让给海口泓业投资有限公司，本次转让完成后上海同仁药业有限公司注册资本维持不变，其中：海口泓业投资有限公司出资 35,280,130.00 元，持股比例为 58.81%；罗牛山股份有限公司出资 16,800,000.00 元，持股比例 28.00%；自然人向毅出资 1,562,105.00 元，持股比例 2.60%；自然人程光荣出资 1,562,105.00 元，持股比例 2.60%；自然人易劲帆出资 1,015,368.00 元，持股比例 1.69%；自然人杨飞出资 820,105.00 元，持股比例 1.37%；自然人甘泉出资 781,052.00 元，持股比例 1.30%；自然人胡学春出资 781,052.00 元，持股比例 1.30%；自然人苏正刚出资 781,052.00 元，持股比例 1.30%。自然人柯佳雄出资 617,031.00 元，持股比例 1.03%。

2015 年 7 月根据股东会决议和修改后的章程规定，自然人股东胡学春将其持有的 0.52% 股权转让给新股东上海勋辰投资管理合伙企业（有限合伙）；同时注册资本由 60,000,000.00 元增加至 100,000,000.00 元。其中新增注册资本 37,500,000.00 元由新股东罗牛山集团有限公司认缴、新增注册资本 1,062,105.00 元由新股东上海勋辰投资管理合伙企业（有限合伙）认缴、新增注册资本 1,437,895.00 元由自然人程光荣认缴。本次股权转让以及增资完成后上海同仁药业有限公司注册资本变更为 100,000,000.00 元。其中：罗牛山集团有限公司出资 37,500,000.00 元，持股比例为 37.50%；海口泓业投资有限公司出资 35,280,130.00 元，持股比例为 35.28%；罗牛山股份有限公司出资 16,800,000.00 元，持股比例 16.80%；自然人程光荣出资 3,000,000.00 元，持股比例 3.00%；自然人向毅出资 1,562,105.00 元，持股比例 1.56%；上海勋辰投资管理合伙企业（有限合伙）出资 1,374,526.00 元，持股比例 1.37%；自然人易劲帆出资 1,015,368.00 元，持股比例 1.02%；自然人杨飞 820,105.00 元，持股比例 0.82%；自然人甘泉出资 781,052.00 元，持股比例 0.78%；自然人苏正刚出资 781,052.00 元，持股比例 0.78%；自然人柯佳雄出资 617,031.00 元，持股比例 0.62%；自然人胡学春出资 468,631.00 元，持股比例 0.47%。本次增资业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2015 年 8 月 14 日出具“众会字（2015）第 5368 号”验资报告。

## 1 公司基本情况（续）

2015 年 10 月 11 日根据公司董事会决议及海口泓业投资有限公司、股罗牛山股份有限公司、程光荣、向毅、上海勳辰投资管理合伙企业（有限合伙）、易劲帆、杨飞、甘泉、苏正刚、柯佳雄、胡学春 11 位发起人共同签署的发起人协议及公司章程，确认将上海同仁药业有限公司以 2015 年 7 月 31 日为基准日经审计后的净资产 171,273,278.12 元按 1.7127327812:1 比例折合股本 100,000,000 股，每股一元，注册资本（股本）100,000,000.00 元（壹亿元整），其余的 71,273,278.12 元计入资本公积。以各股东在上海同仁药业股份有限公司的持股比例界定净资产份额，并以上述同一比例（1.7127327812:1）折合其认购股份数。上海同仁药业有限公司于 2015 年 10 月 25 日完成股份制改造，公司名称变更为上海同仁药业股份有限公司。本次净资产折股出资业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2015 年 8 月 14 日出具“众会字（2015）第 5855 号”验资报告。

2016 年 2 月 24 日经全国股转公司批准同意，上海同仁药业股份有限公司股票于 2016 年 4 月 14 日在全国中小企业股份转让系统中挂牌，股票代码：836574。

上海同仁药业股份有限公司注册地址：上海市闵行区莘北路 500 号

法定代表人：向毅

登记机关：上海市工商行政管理局；统一社会信用代码：913101121327113653。

经营范围：经营本企业自产产品及相关技术的出口业务，本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务，本企业的进料加工和“三来一补”业务。以下经营范围限分支机构经营：生产兽药、饲料添加剂、添加剂预混合饲料，仓储服务（除危险品、成品油）。【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】

## 2 遵循企业会计准则的声明及财务报表的编制基础

### 2.1 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2.2 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

### 3 重要会计政策及会计估计

#### 3.1 会计期间

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3.2 记账本位币

记账本位币为人民币。

#### 3.3 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

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。

对于因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；对于因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，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

#### 3.4 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，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及价值变动风险很小的投资。

#### 3.5 金融工具

##### 3.5.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。



### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.5 金融工具（续）

##### 3.5.1 金融工具的确认和终止确认（续）

##### 3.5.2 金融资产的分类

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、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

##### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

##### (2) 应收款项

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，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

##### (3) 可供出售金融资产

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。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

##### (4) 持有至到期投资

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。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.5 金融工具（续）

##### 3.5.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

##### 3.5.4 金融负债的分类

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和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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负债。

##### 3.5.5 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.5 金融工具（续）

##### 3.5.6 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

##### 3.5.7 金融资产减值

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

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。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。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确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，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，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.6 应收款项

##### 3.6.1 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	本公司将金额为 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

##### 3.6.2 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	将债务人发生严重财务困难等存在金融资产减值证据的应收款项进行单项测试计提坏账准备
坏账准备的计提方法	个别认定法

##### 3.6.3 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
信用风险特征组合	本公司对其余应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
按信用风险特征组合计提坏账准备的方法	账龄分析法

采用账龄分析法计提坏账准备的，各账龄段应收款项计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5%
1—2 年（含 2 年）	10%
2—3 年（含 3 年）	20%
3—4 年（含 4 年）	50%
4 年以上	100%

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.7 存货

##### 3.7.1 存货的分类

存货包括原材料、库存商品、发出商品、低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低列示。

##### 3.7.2 发出存货的计价方法

原材料、库存商品发出时的成本按加权平均法或先进先出法核算。

##### 3.7.3 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算成本。

##### 3.7.4 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

##### 3.7.5 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

#### 3.8 长期股权投资

##### 3.8.1 投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。
- 3) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- 4) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 5) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.8.2 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在初始投资成本中；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

#### 3.8.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位施加重大影响。

#### 3.8.4 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。



### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.9 固定资产

##### 3.9.1 固定资产确认条件

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

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

##### 3.9.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

##### 3.9.3 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	7-45	5	2.11-13.57
机器设备	7-10	5	9.5-13.57
运输设备	4	5	23.75
电子设备	3	5	31.67
办公家具	7-10	5	9.5-13.57

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

##### 3.9.4 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.10 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

#### 3.11 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

#### 3.12 无形资产

无形资产包括土地、专利使用权等，无形资产以实际成本计量。

土地按土地使用权年限 35 年平均摊销，专利使用权按 6 年平均摊销。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.13 研究与开发

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

#### 3.14 资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，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。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

#### 3.15 资产组

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于公司的商誉减值损失。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.16 职工薪酬

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

#### 3.17 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

##### 3.17.1 销售商品

商品销售在货物运送至买方，获取买方在收货单据的签字确认后视为商品所有权上的主要风险和报酬已转移，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

出口商品销售在海关报关时确认主要风险和报酬的转移，国内商品销售在商品发出获得对方确认后确认主要风险和报酬的转移，需要进行安装调试的商品待安装调试完成得到对方确认后认定主要风险和报酬的转移。

##### 3.17.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

##### 3.17.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.18 借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内偿还的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

#### 3.19 政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### 3.20 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但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的，不予确认。

## 4 税项

### 4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
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)	13%、17%	
城市维护建设税	应纳流转税	5%	
教育费附加	应纳流转税	3%	
地方教育费附加	应纳流转税	2%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	注 1

注 1：本公司被评定为高新技术企业，证书编号:GR201531000190，有效期从 2015 年 8 月 19 日至 2018 年 8 月 18 日，适用的企业所得税税率为 15%，本公司子公司适用的企业所得税税率为 10%。

## 5 企业合并及合并财务报表（金额单位为人民币万元）

### 5.1 子公司情况

#### 5.1.1 通过发起设立方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海同仁动物保健品销售有限公司	有限公司	上海市闵行区莘北路 500 号	销售兽用化学药品、抗生素、中成药、饲料添加剂	40	销售兽用化学药品、抗生素、中成药、饲料添加剂、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、宠物用品；从事货物的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	40	-	100	100	是	-	-	-

注：上海同仁药业有限公司和上海新益实业公司于 1996 年 6 月 3 日共同发起成立上海同仁动物保健品销售有限公司。根据 2006 年 8 月的股东会决议和修改后的章程规定，同仁动保注册资本由 50 万元减少至 40 万元，股东上海新益实业公司减少原出资的 10 万元注册资本。本次减资后上海同仁动物保健品销售有限公司注册资本变更为 40 万元，全部由上海同仁药业有限公司 100% 持有。



## 6 合并财务报表项目附注

### 6.1 货币资金

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
现金	6,245.67	20,384.59
银行存款	60,691,446.59	14,110,918.19
合计	60,697,692.26	14,131,302.78

### 6.2 应收账款

#### 6.2.1 应收账款按种类分析如下：

种类	2016 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	624,214.00	4.21	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账的应收账款	13,960,531.08	94.11	4,239,370.77	30.37
组合小计	13,960,531.08	94.11	4,239,370.77	30.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	249,200.00	1.68	-	-
合计	14,833,945.08	100.00	4,239,370.77	28.58

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	2,527,093.89	20.31	126,354.69	5.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账的应收账款	9,175,064.80	73.76	3,939,677.84	42.94
组合小计	9,175,064.80	73.76	3,939,677.84	42.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	737,850.95	5.93	-	-
合计	12,440,009.64	100.00	4,066,032.53	32.69

#### 6.2.2 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款期末余额情况

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
罗牛山股份有限公司	624,214.00	-	-	股东
合计	624,214.00	-		

## 6 合并财务报表项目附注

### 6.2 应收账款（续）

#### 6.2.3 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	10,054,842.90	72.02	502,742.14	5,404,400.90	58.90	270,220.05
1 至 2 年	146,133.26	1.05	14,613.33	27,797.83	0.30	2,779.78
2 至 3 年	27,407.02	0.20	5,481.40	34,623.16	0.38	6,924.63
3 至 4 年	31,228.00	0.22	15,614.00	96,979.07	1.06	48,489.54
4 年以上	3,700,919.90	26.51	3,700,919.90	3,611,263.84	39.36	3,611,263.84
合计	13,960,531.08	100.00	4,239,370.77	9,175,064.80	100.00	3,939,677.84

#### 6.2.4 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款期末余额情况

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	不计提理由
海南青牧原实业有限公司	249,200.00	-	-	关联方不计提
合计	249,200.00	-		

6.2.5 应收账款期末余额中有持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东或股东单位欠款，详见附注 7.5.2。

6.2.6 应收账款期末余额中有应收其他关联方的欠款，见附注 7.5.2。

6.2.7 应收账款期末账面余额比上期增加 2,393,935.44 元，增加比例为 16%，增加的主要原因为 2016 年度销售增加。

#### 6.2.8 应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
广东三水正大康畜牧发展有限公司	第三方	1,046,800.02	1 年以内	7.06
宿迁市立华牧业有限公司	第三方	942,388.00	1 年以内	6.35
广州天河联华农业科技有限公司	第三方	869,410.33	1 年以内	5.86
罗牛山股份有限公司	股东	624,214.00	1 年以内	4.21
江苏梅林畜牧有限公司	第三方	622,348.00	1 年以内	4.20
合计		4,105,160.35		27.68

## 6 合并财务报表项目附注

### 6.3 预付款项

#### 6.3.1 预付款项按账龄列示

账龄	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,273,428.00	99.93	2,464,875.00	100.00
1-2 年	2,200.00	0.07	-	-
合计	3,275,628.00	100.00	2,464,875.00	100.00

#### 6.3.2 预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项性质	占预付款项总额比例 (%)
山东新华制药股份有限公司	第三方	1,672,000.00	1 年以内	原材料采购款	51.04
浙江康牧药业有限公司	第三方	350,000.00	1 年以内	原材料采购款	10.68
安徽颐凯贸易有限公司	第三方	399,659.00	1 年以内	原材料采购款	12.20
安徽朗飞贸易有限公司	第三方	280,000.00	1 年以内	原材料采购款	8.55
上海辉驰包装设备有限公司	第三方	176,400.00	1 年以内	原材料采购款	5.39
合计		2,878,059.00			87.86

6.3.3 预付账款期末余额中无对持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东或股东单位欠款。

6.3.4 预付账款期末余额中无预付其他关联方的款项。

## 6 合并财务报表项目附注

### 6.4 其他应收款

#### 6.4.1 其他应收款按种类分析如下：

种类	2016 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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	63,074.00	20.41	63,074.00	100.00
组合小计	63,074.00	20.41	63,074.00	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	246,016.12	79.59	-	-
合计	309,090.12	100.00	63,074.00	20.41

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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	86,074.00	19.67	65,674.00	76.30
组合小计	86,074.00	19.67	65,674.00	76.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	351,496.66	80.33	-	-
合计	437,570.66	100.00	65,674.00	15.01

#### 6.4.2 按组合计提坏账准备的其他应收款

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 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	-	-	-	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-	20,000.00	23.24	2,000.00
2 至 3 年	-	-	-	3,000.00	3.48	600.00
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 年以上	63,074.00	100.00	63,074.00	63,074.00	73.28	63,074.00
合计	63,074.00	100.00	63,074.00	86,074.00	100.00	65,674.00

#### 6.4.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款期末余额情况

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
备用金、押金	233,300.00	-	-	备用金、押金不计提坏账
油卡	12,716.12	-	-	油卡不计提坏账
合计	246,016.12	-	-	

## 6 合并财务报表项目附注

### 6.4 其他应收款（续）

6.4.4 其他应收账款期末余额中无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东或股东单位欠款。

6.4.5 其他应收账款期末余额中应收其他关联方的欠款详见附注 7.5.2。

#### 6.4.7 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金	233,300.00	311,300.00
保证金	-	23,000.00
往来款	63,074.00	63,074.00
其他	12,716.12	40,196.66
合计	309,090.12	437,570.66

#### 6.4.8 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项性质	占其他应收款总额比例（%）
吴江	员工	30,000.00	1 年以内	备用金	9.71
王涛	员工	30,000.00	1 年以内	备用金	9.71
仇睿	员工	30,000.00	1 年以内	备用金	9.71
蔡晓廷	员工	30,000.00	1 年以内	备用金	9.71
闵行自来水公司	第三方	26,000.00	4 年以上	押金	8.41
合计		146,000.00			47.25

### 6.5 存货

#### 6.5.1 存货分类

项目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	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	6,374,967.37	276,447.54	6,098,519.83	9,023,687.99	-	9,023,687.99
库存商品	11,057,847.89	-	11,057,847.89	12,040,847.36	-	12,040,847.36
发出商品	-	-	-	305,608.58	-	305,608.58
在产品	2,065,895.60	-	2,065,895.60	923,706.41	-	923,706.41
合计	19,498,710.86	276,447.54	19,222,263.32	22,293,850.34	-	22,293,850.34

#### 6.5.2 存货跌价准备

种类	2016 年 1 月 1 日 账面余额	本年计提额	本年减少额		2016 年 12 月 31 日 年末账面余额
			转回	转销	
原材料	-	276,447.54	-	-	276,447.54
合计	-	276,447.54	-	-	276,447.54

6.5.3 2016 年 12 月 31 日存货余额比 2015 年 12 月 31 日减少 3,071,587.02 元，减少比例为 14%，减少的原因为原材料减少。

## 6 合并财务报表项目附注

### 6.6 其他流动资产

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
待摊费用	-	15,524.37
理财产品	70,000,000.00	113,000,000.00
合计	70,000,000.00	113,015,524.37

### 6.7 可供出售金融资产

#### 6.7.1 可供出售金融资产情况：

项目	2016年12月31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
可供出售权益工具						
按成本计量的	7,000,000.00	-	7,000,000.00	7,000,000.00	-	7,000,000.00
合计	7,000,000.00	-	7,000,000.00	7,000,000.00	-	7,000,000.00

#### 6.7.2 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	期初	账面余额		期末	期初	减值准备		期末	在被投资单位持股比例 (%)	本期现金 分红
		本期增加	本期减少			本期增加	本期减少			
上海中青旅行社有限公司	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00	-	-	-	-	2.78	-
合计	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00	-	-	-	-		-

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.8 固定资产

#### 6.8.1 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公家具	合计
一、账面原值						
1.期初余额	<u>33,588,375.78</u>	<u>20,081,940.34</u>	<u>1,443,981.90</u>	<u>991,972.14</u>	<u>213,169.27</u>	<u>56,319,439.43</u>
2.本期增加金额	8,275,334.15	3,107,508.55	459,743.59	298,790.58	49,572.65	12,190,949.52
(1) 购置	298,700.00	2,943,918.81	459,743.59	298,790.58	49,572.65	4,050,725.63
(2) 在建工程转入	7,976,634.15	163,589.74	-	-	-	8,140,223.89
3.本期减少金额	5,201,258.80	1,369,751.01	351,983.42	-	-	6,922,993.23
(1) 处置或报废	5,201,258.80	1,369,751.01	351,983.42	-	-	6,922,993.23
4.期末余额	<u>36,662,451.13</u>	<u>21,819,697.88</u>	<u>1,551,742.07</u>	<u>1,290,762.72</u>	<u>262,741.92</u>	<u>61,587,395.72</u>
二、累计折旧						
1.期初余额	<u>15,478,064.55</u>	<u>15,532,783.22</u>	<u>699,104.16</u>	<u>732,588.93</u>	<u>36,915.86</u>	<u>32,479,456.72</u>
2.本期增加金额	782,823.78	656,255.13	219,794.73	162,693.45	37,592.62	1,859,159.71
(1) 计提	782,823.78	656,255.13	219,794.73	162,693.45	37,592.62	1,859,159.71
3.本期减少金额	4,941,195.86	1,245,846.74	139,326.80	-	-	6,326,369.40
(1) 处置或报废	4,941,195.86	1,245,846.74	139,326.80	-	-	6,326,369.40
4.期末余额	<u>11,319,692.47</u>	<u>14,943,191.61</u>	<u>779,572.09</u>	<u>895,282.38</u>	<u>74,508.48</u>	<u>28,012,247.03</u>
三、减值准备						
1.期初余额	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1.期末账面价值	<u>25,342,758.66</u>	<u>6,876,506.27</u>	<u>772,169.98</u>	<u>395,480.34</u>	<u>188,233.44</u>	<u>33,575,148.69</u>
2.期初账面价值	<u>18,110,311.23</u>	<u>4,549,157.12</u>	<u>744,877.74</u>	<u>259,383.21</u>	<u>176,253.41</u>	<u>23,839,982.71</u>

2016 年折旧额：1,859,159.71 元；

2016 年 在建工程转入固定资产 8,140,223.89 元。

## 6 合并财务报表项目附注（续）

### 6.9 在建工程

#### 6.9.1 在建工程余额明细

项目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日-		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
职工宿舍工程	-	-	-	7,976,634.15	-	7,976,634.15
合计	-	-	-	7,976,634.15	-	7,976,634.15

#### 6.9.2 重大在建工程项目本期变动情况

项目名称	年初余额	本年增加	转入固定 资产	转入长期待摊 费用	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资本 化率（%）	年末余额
净化水设备	-	163,589.74	163,589.74	-	-	-	-	-
GMP 改造	-	7,112,290.18	-	7,112,290.18	-	-	-	-
职工宿舍工程	7,976,634.15	33,900.00	7,976,634.15	33,900.00	-	-	-	-
合计	7,976,634.15	7,309,779.92	8,140,223.89	7,146,190.18	-	-	-	-



## 6 合并财务报表项目附注(续)

## 6.10 无形资产

## 6.10.1 无形资产情况

项目	土地使用权	专利使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,650,778.69	100,000.00	1,750,778.69
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.期末余额	1,650,778.69	100,000.00	1,750,778.69
二、累计摊销			
1.期初余额	322,295.26	69,444.50	391,739.76
2.本期增加金额	47,165.16	16,666.68	63,831.84
(1) 计提	47,165.16	16,666.68	63,831.84
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.期末余额	369,460.42	86,111.18	455,571.60
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,281,318.27	13,888.82	1,295,207.09
2.期初账面价值	1,328,483.43	30,555.50	1,359,038.93

无形资产 2016 年摊销额：63,831.84 元。

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.11 长期待摊费用

项目	2015 年 12 月 31 日	增加	摊销	其他减少	2016 年 12 月 31 日
装修费	122,125.02	-	29,199.96	-	92,925.06
厂区改造	3,110,499.97	7,247,173.11	997,044.12	-	9,360,628.96
合计	3,232,624.99	7,247,173.11	1,026,244.08	-	9,453,554.02

### 6.12 递延所得税资产

#### 6.12.1 未经抵消的递延所得税资产

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	1,800,667.52	270,100.13	1,620,862.88	243,129.43
存货跌价准备	276,447.54	41,467.13	-	-
小计	2,077,115.06	311,567.26	1,620,862.88	243,129.43

#### 6.12.2 未确认递延所得税资产项目对应的暂时性差异

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
坏账准备	2,501,777.25	2,510,843.65
小计	2,501,777.25	2,510,843.65

注：未确认递延所得税资产均由本公司的子公司上海同仁动物保健品销售有限公司形成。

### 6.13 资产减值准备明细

项目	2015 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少额		2016 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	4,131,706.53	170,738.24	-	-	4,302,444.77
存货跌价准备	-	276,447.54	-	-	276,447.54
合计	4,131,706.53	447,185.78	-	-	4,578,892.31

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.14 应付账款

#### 6.14.1 应付账款明细

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	15,940,420.39	13,767,796.33
1 至 2 年	91,087.65	51,236.00
2 至 3 年	17,363.00	36,107.81
3 年以上	1,218,765.21	1,182,657.40
合计	17,267,636.25	15,037,797.54

6.15.2 应付账款期末余额中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

### 6.15 预收款项

#### 6.15.1 预收款项明细

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	816,001.45	1,326,530.09
1 至 2 年	4,146.56	3,915.27
合计	820,148.01	1,330,445.36

6.15.2 预收款项期末余额中无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

6.15.3 预收款项期末余额中无预收其他关联方款项。

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.16 应付职工薪酬

#### 6.16.1 应付职工薪酬列示

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	1,199,004.50	13,994,654.36	13,815,187.95	1,378,470.91
二、离职后福利-设定提存计划	-	2,230,000.39	2,108,787.43	121,212.96
合计	1,199,004.50	16,224,654.75	15,923,975.38	1,499,683.87

#### 6.16.2 短期薪酬列示

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	779,241.38	11,130,970.03	10,926,511.56	983,699.85
二、职工福利费	-	-	-	-
三、社会保险费	-	985,269.91	916,635.57	68,634.34
医疗保险	-	876,390.91	817,651.01	58,739.90
工伤保险	-	41,481.65	37,461.21	4,020.44
生育保险	-	67,397.35	61,523.35	5,874.00
四、住房公积金	-	617,627.00	591,120.00	26,507.00
五、工会经费	-	-	-	-
六、职工教育经费	419,763.12	199,245.98	319,379.38	299,629.72
七、劳务工资	-	1,061,541.44	1,061,541.44	-
合计	1,199,004.50	13,994,654.36	13,815,187.95	1,378,470.91

#### 6.16.3 离职后福利-设定提存计划列示

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
1、基本养老保险	-	2,126,205.18	2,008,725.58	117,479.60
2、失业保险	-	103,795.21	100,061.85	3,733.36
合计	-	2,230,000.39	2,108,787.43	121,212.96

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.17 应交税费

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
企业所得税	1,307,434.72	4,507,652.57
应交增值税	1,303,287.45	-535,932.76
营业税	-	69,914.30
房产税	175,243.35	-
土地使用税	41,353.80	-
城市维护建设税	65,164.37	3,495.72
教育费附加	39,098.63	2,097.43
地方教育费附加	26,065.75	1,398.29
个人所得税	17,793.25	11,608.29
河道费	13,032.87	699.14
印花税	67,566.30	-
合计	3,056,040.49	4,060,932.98

### 6.18 其他应付款

#### 6.18.1 其他应付款明细

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
押金保证金	998,654.50	998,654.50
单位往来款	607,000.00	607,000.00
合计	1,605,654.50	1,605,654.50

6.18.2 其他应付款期末余额中无应付公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东或股东单位款项。

6.18.3 其他应付款期末余额中无应付其他关联方的欠款。

### 6.19 长期应付款

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
上海市财政局	7,684,205.99	7,684,205.99
合计	7,684,205.99	7,684,205.99

本公司长期应付款为多年前的国家补助资金贷款，建设银行分别于 1989 年、1991 年、2001 年受托发放贷款，共计发放本金 6,300,000.00 元，由此形成的利息共计 1,384,205.99 元。建设银行后将该委托贷款的受托权转交至上海市财政局，现上海市财政局对本公司这部分债务享有债权。

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.20 股本

股东名称	2015 年 12 月 31 日	比例%	本期增减 变动额	2016 年 12 月 31 日	比例%
罗牛山集团有限公司	37,500,000.00	37.50	-	37,500,000.00	37.50
海口泓业投资有限公司	35,280,130.00	35.28	-	35,280,130.00	35.28
罗牛山股份有限公司	16,800,000.00	16.80	-	16,800,000.00	16.80
程光荣	3,000,000.00	3.00	-	3,000,000.00	3.00
向毅	1,562,105.00	1.56	-	1,562,105.00	1.56
上海勳辰投资管理合伙企业(有限合伙)	1,374,526.00	1.37	-	1,374,526.00	1.37
易劲帆	1,015,368.00	1.02	-	1,015,368.00	1.02
杨飞	820,105.00	0.82	-	820,105.00	0.82
甘泉	781,052.00	0.78	-	781,052.00	0.78
苏正刚	781,052.00	0.78	-	781,052.00	0.78
柯佳雄	617,031.00	0.62	-	617,031.00	0.62
胡学春	468,631.00	0.47	-	468,631.00	0.47
合计	100,000,000.00	100.00	-	100,000,000.00	100.00

### 6.21 资本公积

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
资本溢价	71,273,278.12	-	-	71,273,278.12
合计	71,273,278.12	-	-	71,273,278.12

### 6.22 盈余公积

项目	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,078,264.30	1,042,554.99	-	2,120,819.29
合计	1,078,264.30	1,042,554.99	-	2,120,819.29

### 6.23 未分配利润

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
调整前上年末未分配利润	1,033,253.18	-30,878,819.94
调整年初未分配利润(调增+)	-	-
调整后年初未分配利润	1,033,253.18	-30,878,819.94
加：本年归属于公司所有者的净利润	10,353,486.36	10,856,336.48
减：提取法定盈余公积	1,042,554.99	1,078,264.30
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的资本公积	-	-22,134,000.94
年末未分配利润	10,344,184.55	1,033,253.18

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.24 营业收入及营业成本

#### 6.24.1 营业收入及营业成本明细

项目	2016 年度	2015 年度
主营业务收入	115,092,758.93	83,414,402.60
其他业务收入	1,727,994.22	13,674,140.65
主营业务成本	77,270,970.91	52,995,015.64
其他业务成本	725,310.44	12,972,412.85

#### 6.24.2 主营业务（分产品）

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
粉剂、片剂、预混剂	50,637,289.18	31,948,289.43	35,477,154.08	20,327,261.09
针剂	64,455,469.75	45,322,681.48	47,937,248.52	32,667,754.55
合计	115,092,758.93	77,270,970.91	83,414,402.60	52,995,015.64

#### 6.24.3 前五大客户明细

客户名称	与本公司关系	营业收入	占营业收入总额比例%
广州天河联华农业科技有限公司	第三方	8,449,082.67	7.23
上海医药分销控股有限公司	第三方	5,258,034.21	4.50
广东三水正大康畜牧发展有限公司	第三方	5,187,381.36	4.44
宿迁市立华牧业有限公司	第三方	3,238,271.84	2.77
武汉隆丰动物药业有限公司	第三方	3,048,406.70	2.61
合计		25,181,176.78	21.55

### 6.25 税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
营业税	-	461,378.96
城市维护建设税	281,014.60	23,697.74
教育费附加	168,601.27	14,218.64
地方教育费附加	112,400.84	9,479.10
房产税	342,671.64	-
土地使用税	82,699.80	-
印花税	77,350.25	-
河道管理费	56,202.93	-
合计	1,120,941.33	508,774.44

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.26 销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
运输费	5,050,080.75	3,846,962.15
工资薪酬	1,717,018.98	1,322,797.26
差旅费	1,379,299.83	1,070,403.00
小车费	1,314,838.44	594,797.90
视同销售赠品	1,111,326.63	725,732.42
业务招待费	663,908.39	393,714.17
会务费	250,465.00	83,408.00
业务宣传费	231,433.55	124,499.54
办公费	229,967.86	249,066.32
展览费	158,881.97	63,815.47
广告费	59,000.00	126,247.17
其他	49,615.52	37,179.02
劳防用品	4,000.00	178,877.97
合计	12,219,836.92	8,817,500.39

### 6.27 管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
研究开发费	5,841,859.01	4,704,234.61
工资薪酬	2,555,609.85	2,165,037.52
职工福利费	672,877.93	600,301.36
中介咨询费	1,225,288.75	1,001,757.03
修理费	1,193,697.33	641,828.50
长期待摊费用摊销	1,026,244.08	127,259.84
无形资产摊销	47,165.16	47,165.16
劳动保护费	481,723.93	634,251.24
折旧费	468,125.44	334,529.04
业务招待费	411,693.72	292,463.56
办公费	400,705.81	619,943.50
小车费	222,370.96	160,761.90
差旅费	212,023.00	187,558.60
工会经费	199,245.98	128,955.79
会务费	148,407.00	36,292.00
其他	216,810.80	657,881.50
合计	15,323,848.75	12,340,221.15



## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.28 财务费用

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出	-	-
减：利息收入	213,330.49	1,495,713.61
利息净支出	-213,330.49	-1,495,713.61
银行手续费	16,663.53	21,697.22
合计	-196,666.96	-1,474,016.39

### 6.29 资产减值损失

项目	2016 年度	2015 年度
坏账损失	170,738.24	105,598.96
存货跌价损失	276,447.54	-
合计	447,185.78	105,598.96

### 6.30 投资收益

项目	2016 年度	2015 年度
理财产品投资收益	2,337,845.34	1,835,395.35
合计	2,337,845.34	1,835,395.35

### 6.31 营业外收入

#### 6.31.1 营业外收入明细

项目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置利得合计	-	156,583.30
其中：固定资产处置利得	-	156,583.30
财政补助	260,208.00	9,000.00
罚款收入	-	2,060.00
废品收入	-	550.00
合计	260,208.00	168,193.30

#### 6.31.2 财政补助明细

项目	2016 年度	2015 年度
2015 年度企业职工培训补贴	99,200.00	-
税收返还	160,000.00	9,000.00
其他	1,008.00	-
合计	260,208.00	9,000.00

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.32 营业外支出

项目	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损失合计	413,477.67	3,613.39
其中：固定资产处置损失	413,477.67	3,613.39
罚款支出	32,000.00	2,972.44
合计	445,477.67	6,585.83

### 6.33 所得税费用

#### 6.33.1 所得税费用明细

项目	2016 年度	2015 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,776,853.12	1,904,470.33
递延所得税调整	-68,437.83	59,232.22
合计	1,708,415.29	1,963,702.55

#### 6.33.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年度
利润总额	12,061,901.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,809,285.25
子公司适用不同税率的影响	762.88
调整以前期间所得税的影响	-247,613.00
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	151,294.26
利用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,314.10
所得税费用	1,708,415.29

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.34 现金流量表项目注释

#### 6.34.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
利息收入	213,330.49	1,495,713.61
政府补贴款	260,208.00	9,000.00
赔偿收入及其他	380,550.12	2,610.00
合计	854,088.61	1,507,323.61

#### 6.34.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
付现费用	16,996,368.95	8,017,947.47
合计	16,996,368.95	8,017,947.47

#### 6.34.3 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
民间借贷借出资金本金的收回	-	114,000,000.00
民间借贷借出资金利息的收回	-	1,631,444.11
合计	-	115,631,444.11

#### 6.34.4 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
民间借贷借出资金的本金	-	96,000,000.00
合计	-	96,000,000.00

#### 6.34.5 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
民间借贷资金的借入	-	-
收到股东向毅投资款	-	2,124,210.00
合计	-	2,124,210.00

#### 6.34.6 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
民间借贷资金的归还	-	10,000,000.00
返还股东向毅的投资款	-	2,124,210.00
合计	-	12,124,210.00

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.35 现金流量表补充资料

#### 6.35.1 现金流量表补充资料

项目	2016 年度	2015 年度
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	10,353,486.36	10,856,336.48
加：资产减值准备	447,185.78	105,598.96
固定资产折旧	1,859,159.71	1,487,834.04
无形资产摊销	63,831.84	47,165.16
长期待摊费用摊销	1,026,244.08	127,259.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	413,477.67	-152,969.91
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）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,337,845.34	-1,835,395.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-68,437.83	59,232.22
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）	2,795,139.48	-6,703,493.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,820,902.97	-1,919,574.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,098,624.86	3,381,187.80
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	12,829,963.64	5,453,181.38
<b>2. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	60,697,692.26	14,131,302.78
减：现金的年初余额	14,131,302.78	42,826,228.30
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	46,566,389.48	-28,694,925.52
<b>3. 现金和现金等价物的有关信息:</b>		
现金	60,697,692.26	14,131,302.78
其中：库存现金	6,245.67	20,384.59
可随时用于支付的银行存款	60,691,446.59	14,110,918.19
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
现金等价物	-	-
其中：3 个月内到期的债券投资	-	-
年末现金及现金等价物余额	60,697,692.26	14,131,302.78
公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

## 7 关联方及关联交易

### 7.1 本公司的控股股东情况

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	公司对本企业的持股比例（%）	公司对本企业的表决权比例（%）	本企业最终控制方
罗牛山集团有限公司	母公司	有限公司	海口市海甸岛东部开发区6-1小区C座南第四层	马要武	投资，农业开发，种植和加工等	19500.6万	37.50	37.50	罗牛山集团有限公司

### 7.2 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
上海同仁动物保健品销售有限公司	全资子公司	有限公司	莘北路500号	向毅	兽用药品、饲料添加剂销售	40万	100%	100%

## 7 关联方及关联交易（续）

### 7.3 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
罗牛山股份有限公司	股东
海南青牧原实业有限公司	受最终同一控制人控制
向毅	股东
胡学春	股东
冯国祥	股东上海勋辰投资管理合伙企业（有限合伙）合伙人
黎觉非	股东上海勋辰投资管理合伙企业（有限合伙）合伙人
蒋洁云	股东上海勋辰投资管理合伙企业（有限合伙）合伙人
蒋琼	股东上海勋辰投资管理合伙企业（有限合伙）合伙人
张卫民	股东上海勋辰投资管理合伙企业（有限合伙）合伙人
胡金林	股东上海勋辰投资管理合伙企业（有限合伙）合伙人

### 7.4 关联交易情况

#### 7.4.1 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交 易内容	2016 年度		2015 年度	
		金额	占同类交 易金额的 比例（%）	金额	占同类交 易金额的 比例（%）
罗牛山股份有限公司	销售商品	1,430,432.43	1.25	831,779.83	0.86
海南青牧原实业有限公司	销售商品	1,361,880.36	1.19	901,909.36	0.93

### 7.5 关联方往来款项

#### 7.5.1 关联方代收代付款

交易类型	关联方	2016 年度	2015 年度
代收代付款	向毅	-	19,809,191.59

#### 7.5.2 本公司应收应付关联方款项

项目名称	关联方	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应收账款	罗牛山股份有限公司	624,214.00	434,326.00
应收账款	海南青牧原实业有限公司	249,200.00	303,524.95
其他应收款	冯国祥	-	2,000.00
其他应收款	黎觉非	-	40,000.00
其他应收款	蒋洁云	-	3,000.00
其他应收款	蒋琼	-	5,000.00
其他应收款	张卫民	-	3,000.00
其他应收款	胡金林	-	6,000.00

**8 或有事项**

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

**9 承诺事项**

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

**10 资产负债表日后事项**

截至 2017 年 3 月 20 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

## 11 公司财务报表主要项目注释

### 11.1 应收账款

11.1.1 应收账款按种类分析如下：

种类	2016 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	4,066,520.22	25.98	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账的应收账款	11,337,508.48	72.43	1,737,593.52	15.33
组合小计	11,337,508.48	72.43	1,737,593.52	15.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	249,200.00	1.59	-	-
合计	15,653,228.70	100.00	1,737,593.52	11.10

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	5,224,705.04	42.83	126,354.69	2.42
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账的应收账款	6,236,397.20	51.12	1,428,834.19	22.91
组合小计	6,236,397.20	51.12	1,428,834.19	22.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	737,850.95	6.05	-	-
合计	12,198,953.19	100.00	1,555,188.88	12.75

11.1.2 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款期末余额情况

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
上海同仁动物保健品销售有限公司	3,442,306.22	-	-	子公司
罗牛山股份有限公司	624,214.00	-	-	股东
合计	4,066,520.22	-	-	

11.1.3 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	10,054,463.90	88.68	502,723.19	4,954,059.90	79.44	247,703.00
1 至 2 年	11,816.26	0.10	1,181.63	27,797.83	0.44	2,779.78
2 至 3 年	27,407.02	0.24	5,481.40	34,623.16	0.55	6,924.63
3 至 4 年	31,228.00	0.28	15,614.00	96,979.07	1.56	48,489.54
4 年以上	1,212,593.30	10.70	1,212,593.30	1,122,937.24	18.01	1,122,937.24
合计	11,337,508.48	100.00	1,737,593.52	6,236,397.20	100.00	1,428,834.19



## 11 公司财务报表主要项目注释（续）

### 11.1 应收账款（续）

#### 11.1.4 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款期末余额情况

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	不计提理由
海南青牧原实业有限公司	249,200.00	-	-	关联方
合计	249,200.00	-		

11.1.5 应收账款期末账面余额比上期增加 3,454,275.51 元，增加比例为 28%，增加的主要原因是 2016 年度销售收入增加。

#### 11.1.6 应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例（%）
上海同仁动物保健品销售有限公司	子公司	3,442,306.22	1 年以内	21.99%
广东三水正大康畜牧发展有限公司	第三方	1,046,800.02	1 年以内	6.69%
宿迁市立华牧业有限公司	第三方	942,388.00	1 年以内	6.02%
广州天河联华农业科技有限公司	第三方	869,410.33	1 年以内	5.55%
罗牛山股份有限公司	股东	624,214.00	1 年以内	3.99%
合计		6,925,118.57		44.24%

### 11.2 其他应收款

#### 11.2.1 其他应收款按种类分析如下：

种类	2016 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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	63,074.00	20.41	63,074.00	100.00
组合小计	63,074.00	20.41	63,074.00	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	246,016.12	79.59	-	-
合计	309,090.12	100.00	63,074.00	20.41

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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	86,074.00	19.67	65,674.00	76.30
组合小计	86,074.00	19.67	65,674.00	76.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	351,496.66	80.33	-	-
合计	437,570.66	100.00	65,674.00	15.01

## 11 公司财务报表主要项目注释（续）

### 11.2 其他应收款（续）

#### 11.2.2 按组合计提坏账准备的其他应收款

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12月31日			2015年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内	-	-	-	-	-	-
1至2年	-	-	-	20,000.00	23.23	2,000.00
2至3年	-	-	-	3,000.00	3.49	600.00
3至4年	-	-	-	-	-	-
4年以上	63,074.00	100.00	63,074.00	63,074.00	73.28	63,074.00
合计	63,074.00	100.00	63,074.00	86,074.00	100.00	65,674.00

#### 11.2.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款期末余额情况

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
备用金、押金	233,300.00	-	-	备用金、押金不计提坏账
油卡	12,716.12	-	-	油卡不计提坏账
合计	246,016.12	-	-	

#### 11.2.4 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项性质	占其他应收款总额比例（%）
吴江	员工	30,000.00	1年以内	备用金	9.71
王涛	员工	30,000.00	1年以内	备用金	9.71
仇睿	员工	30,000.00	1年以内	备用金	9.71
蔡晓廷	员工	30,000.00	1年以内	备用金	9.71
闵行自来水公司	第三方	26,000.00	4年以上	押金	8.41
合计		146,000.00			47.25

#### 11.2.5 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金	233,300.00	311,300.00
保证金	-	23,000.00
往来款	63,074.00	63,074.00
其他	12,716.12	40,196.66
合计	309,090.12	437,570.66

## 11 公司财务报表主要项目注释(续)

### 11.3 长期股权投资

#### 11.3.1 本公司 2016 年度长期股权投资情况表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2016 年 1 月 1 日账面余额	增减变动	2016 年 12 月 31 日账面余额	减值准备余额	本年计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上海同仁动物保健品销售有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00	-	400,000.00	400,000.00	-	100	100	注 1
合计			400,000.00	-	400,000.00	400,000.00	-			

注 1、上海同仁动物保健品销售有限公司系本公司全资子公司纳入合并范围，由于该公司净资产为负数，本公司对其全额计提了减值准备。

**11 公司财务报表主要项目注释(续)****11.4 营业收入及营业成本****11.4.1 营业收入**

项目	2016 年度	2015 年度
主营业务收入	112,940,796.97	87,037,208.99
其他业务收入	1,727,994.22	425,257.85
主营业务成本	75,355,500.56	56,617,822.03
其他业务成本	725,310.44	212,961.15

**11.4.2 主营业务（分产品）**

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
粉剂、片剂、预混剂	48,534,726.93	30,032,819.08	35,477,154.08	20,327,261.09
针剂	64,406,070.04	45,322,681.48	51,560,054.91	36,290,560.94
合计	112,940,796.97	75,355,500.56	87,037,208.99	56,617,822.03

**11.4.4 于 2016 年度，前五大客户明细**

客户名称	与本公司关系	营业收入	占营业收入总额比例%
广州天河联华农业科技有限公司	第三方	8,449,082.67	7.37
上海医药分销控股有限公司	第三方	5,258,034.21	4.59
广东三水正大康畜牧发展有限公司	第三方	5,187,381.36	4.52
上海同仁动物保健品销售有限公司	子公司	3,885,284.87	3.39
宿迁市立华牧业有限公司	第三方	3,238,271.84	2.82
合计		26,018,054.95	22.69

**11.5 投资收益**

项目	2016 年度	2015 年度
理财产品投资收益	2,337,845.34	1,835,395.35
合计	2,337,845.34	1,835,395.35

## 11 公司财务报表主要项目注释(续)

## 11.6 现金流量表补充资料

项目	2016 年度	2015 年度
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	10,425,550.05	10,782,642.98
加: 资产减值准备	456,252.18	113,777.25
固定资产折旧	1,856,133.79	1,484,808.12
无形资产摊销	63,831.84	47,165.16
长期待摊费用摊销	1,026,244.08	127,259.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	413,477.67	-154,690.66
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)	-	-
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,337,845.34	-1,835,395.35
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-68,437.83	59,232.22
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)	1,608,814.67	-5,088,108.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,584,877.97	-2,033,151.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,965,569.31	1,755,950.63
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	12,824,712.45	5,259,490.18

## 12 补充资料

## 12.1 当期非经常性损益明细表

项目	2016 年度	2015 年度
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-413,477.67	151,249.16
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	260,208.00	9,000.00
理财产品取得的投资收益	2,337,845.34	1,835,395.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,000.00	-944.51
所得税影响额	-322,886.35	-299,205.00
合计	1,829,689.32	1,695,495.00

## 12.2 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.80%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.77%	0.10	0.10

**13 财务报表之批准**

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

上海同仁药业股份有限公司

法定代表人：向毅

主管会计工作的负责人：孙民强

会计机构负责人：孙民强

日期：2017 年 3 月 20 日

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
----------