



全安药业

NEEQ: 837306

新疆全安药业股份有限公司

Xinjiang Quanan Pharmaceutical Co., Ltd.

年度报告

2016

公司年度大事记



2016年7月,《安胃疡及其制剂指纹图谱的建立及检验的方法学研究》项目获得巴音郭楞蒙古自治州科学技术进步奖一等奖。



2016年11月,公司安胃疡及其制剂指纹图谱的建立及检验方法学的研究项目荣获第十八届中国国际高新技术成果交易会优秀产品。



2016年12月,新疆全安药业股份有限公司被自治区“短平快”项目促就业企业评为“优秀企业”称号。



2016年7月,全安药业领导层于全国中小企业股份转让公司挂牌敲钟仪式。

新疆维吾尔自治区工商行政管理局公告

为规范生产和经营者的商标行为,加快推动我区商标品牌的实施,根据《新疆维吾尔自治区著名商标认定和保护办法》的规定,新疆维吾尔自治区工商行政管理局开展了第十二届新疆著名商标认定工作。通过企业自愿申报,工商行政管理部门受理,著名商标评审委员会评审,最终以30件商标为2016年度认定第十二届新疆著名商标。广泛征求意见,经公示无异议,经认定后可向自治区工商局反映,公示期30日。

联系人:赵晶 王洪中 电话:0991-2813322 地址:乌鲁木齐市人民路267号 邮编:830002
2016年12月9日

大枣 新疆全安药业股份有限公司 注册号:3800337	西瓜种子 新疆全安药业股份有限公司 注册号:1120749	服装 新疆全安药业股份有限公司 注册号:4707748	工业用化学品 新疆全安药业股份有限公司 注册号:4577907	干枣 新疆全安药业股份有限公司 注册号:1108634	葡萄酒 新疆全安药业股份有限公司 注册号:4236363
燕麦粉 新疆全安药业股份有限公司 注册号:4244794	面粉 新疆全安药业股份有限公司 注册号:7026557	瓜子糖 新疆全安药业股份有限公司 注册号:4383335	果酒 新疆全安药业股份有限公司 注册号:1108637	鲜核桃 新疆全安药业股份有限公司 注册号:4401794	农药杀虫、杀菌剂 新疆全安药业股份有限公司 注册号:4401794
白酒 新疆全安药业股份有限公司 注册号:4387293	葡萄酒 新疆全安药业股份有限公司 注册号:4387293	生化药品(人用药) 新疆全安药业股份有限公司 注册号:4841223	未加工棉 新疆全安药业股份有限公司 注册号:4773011	干枣 新疆全安药业股份有限公司 注册号:1108637	电线电缆 新疆全安药业股份有限公司 注册号:4773011
男科 新疆全安药业股份有限公司 注册号:4554873	服装 新疆全安药业股份有限公司 注册号:4896471	住宿、餐饮服务 新疆全安药业股份有限公司 注册号:5407272	安胃疡胶囊(人用药) 新疆全安药业股份有限公司 注册号:4883974	口服液 新疆全安药业股份有限公司 注册号:1073907	保温材料 新疆全安药业股份有限公司 注册号:1073907
葡萄酒 新疆全安药业股份有限公司 注册号:3817546	未加工棉 新疆全安药业股份有限公司 注册号:1085347	熟肉食品、餐饮服务 新疆全安药业股份有限公司 注册号:6573828	西瓜 新疆全安药业股份有限公司 注册号:1072473	播种机 新疆全安药业股份有限公司 注册号:4178888	营养补充剂、脱水蔬菜 新疆全安药业股份有限公司 注册号:4270088

2016年12月,“全安”商标于新疆维吾尔自治区工商行政管理局公告为新疆著名商标。

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.....	26
第七节融资及分配情况	28
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	30
第九节公司治理及内部控制.....	33
第十节财务报告	37

释义

释义项目	指	释义
公司、全安药业、我司	指	新疆全安药业股份有限公司
全泰兴投资	指	深圳市全泰兴投资发展有限公司
杰美达投资	指	深圳市杰美达投资咨询有限公司
新合创医药投资	指	新疆新合创医药投资合伙企业（有限合伙）
全泰药物科技	指	新疆全泰药物科技有限公司
全泰兴药业	指	新疆全泰兴药业科技有限公司
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	2014年3月1日起实施的《中华人民共和国公司法》
章程、公司章程	指	《新疆全安药业股份有限公司章程》
推荐主办券商、主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
中审亚太会计师事务所、会计师	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
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
公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
元、万元	指	人民币元、人民币万元
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。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了“中审亚太审字(2017)020081号”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

1、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的理由（如有）

不适用

2、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由（如有）

不适用

3、豁免披露事项及理由（如有）

不适用

【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
1、产品相对单一的风险	公司的主打产品为安胃疡胶囊，2015年、2016年安胃疡胶囊实现的销售收入占全部营业收入比重分别为76.13%、71.25%，该药品的生产经营状况基本决定了公司的收入和盈利水平，公司除此以外的其他产品如复方银翘氨敏胶囊，复方甘草浙贝氯化氨片等也具有较大发展潜力并呈现销售额稳步上升的态势，但这些药品目前在营业收入中的比重仍不大，公司主导产品结构单一的风险将在一段时间内持续存在。
2、原材料价格波动风险	公司生产经营所需的主要原料为甘草及甘草渣、金银花、桔梗、芦根等中药材，其成本占生产成本的比重较大。中药材多为自然环境生长，采收具有一定的季节性，产地分布的地域性也较为明显，特定药材在一定时期可能因为特定地区的自然灾害造成周期性减产而导致其供应紧张，进而可能会导致原材料短缺，引起材料价格上涨，产品成本抬升，从而对中成药企业生产经营构成不利影响。尽管公司不断通过技术更新和生产流程优化

	降低生产成本，通过推出新产品提高产品附加值，并且与主要的原材料供应商保持良好的合作关系，但公司仍存在主要原材料价格大幅波动给生产经营带来不利影响的风险。
3、新产品开发风险	公司已经形成了以肠胃类药、呼吸系统药为主导领域，挖掘新疆特色民族医药，开发维药资源以及专科医药新产品的发展格局。新药产品的研发、申报和进行各种认证都需要大额、持续的资金投入。新产品从研制开发到投入生产需要通过小试、中试、临床及生产申报等环节，在取得药品批准文号并通过药品生产质量管理规范认证后方可投入生产。整个过程需进行大量的实验研究，周期长、成本高，存在研发失败的可能性。因此，公司存在新产品开发风险。
4、公司营运资金不足风险	公司正处于快速发展阶段，随着市场竞争的加剧以及药品监管趋严，客观上对药品质量要求逐渐提高，公司需要资金投入研发、扩大生产、业务拓展等，对资金的需求量将大幅增加。因此，如果公司没有良好的资金支持，没有较强的融资能力，公司的生产经营活动就会受到影响。
5、公司治理的风险	股份公司成立后，公司建立健全了法人治理结构，并根据实际情况，重新制定了适应公司发展需要的《公司章程》、“三会议事规则及在关联交易、对外投资、对外担保”等方面的内控制度。进入全国中小企业转让系统后我司正在积极学习相关的制度与法规，但制度与管理需要时间慢慢的质变，公司仍有治理上的风险。
6、药材质量控制风险	公司产品所用的药材全部为外购，而原料药特别是中药材是很难标准化的农产品，在种植、加工过程中由于自然气候、土壤条件以及采摘、晾晒、加工方法等差异，品质上会存在一定的差别。虽然本公司已经按照现行法定的药材质量标准建立了严格的公司内控标准，并按药品 GMP 要求制定了严格的操作规程，所采购的药材入库前严格按药材的抽样原则进行抽样，经检验室检验，当无法达到质量标准时，公司作拒收退货处理。但如果本公司采购的中药材一致性控制不当，使不合格的药材进入生产过程，则有可能对公司产品质量造成一定的影响。
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	新疆全安药业股份有限公司
英文名称及缩写	Xinjiang Quanan Pharmaceutical Co., Ltd.
证券简称	全安药业
证券代码	837306
法定代表人	彭一峰
注册地址	新疆库尔勒市塔什店镇矿山路北侧
办公地址	新疆库尔勒市塔什店镇矿山路北侧
主办券商	兴业证券股份有限公司
主办券商办公地址	福建省福州市湖东路 268 号
会计师事务所	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	杨鸿飞、邬家军
会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 22-23 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	何媛婷
电话	0755-66814632
传真	0755-22165991
电子邮箱	865106698@qq.com
公司网址	http://www.qayy.cn:8000/
联系地址及邮政编码	深圳市福田区保税区市花路 21 号富林物流大厦 A 区 501 室,518000
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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 年 5 月 17 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	医药制造业（C27）
主要产品与服务项目	消化系统、呼吸系统医药产品的研发、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）	21,710,000
做市商数量	1
控股股东	深圳市全泰兴投资发展有限公司
实际控制人	彭一峰

注：公司第一届董事会第九次会议决议公告和 2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司转让方式终止变更为做市转让方式的议案》，自 2016 年 5 月 17 日挂牌以来，公司股票转让方式一直为协议转让。公司此前考虑将转让方式变更为做市转让方式，故有 2016 年 3 月做市商兴业证券股份有限公司以做市为目的向公司增资 40 万股，但考虑未来公司在资本市场的定位规划及战略发展需要，公司拟终止推进转让方式向做市转让方式的相关工作，并协助做市商兴业证券股份有限公司将其持有 40 万股进行股份账户划转，报告期内尚在进行中。

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	91652801679272984W	否
税务登记证号码	91652801679272984W	否
组织机构代码	91652801679272984W	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例
营业收入	74,552,654.44	63,719,496.47	17.00%
毛利率%	85.56%	85.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,283,901.23	4,712,068.26	54.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,226,202.50	3,360,273.02	25.77%
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）	24.95%	34.32%	-
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）	14.48%	24.48%	-
基本每股收益	0.35	0.44	-20.45%

二、偿债能力

单位：元

项目	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	53,709,743.50	51,035,013.83	5.24%
负债总计	18,664,769.60	28,886,658.14	35.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,044,973.90	22,148,355.69	58.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.61	1.10	46.36%
资产负债率%（母公司）	38.67%	59.47%	-
资产负债率%（合并）	34.75%	56.60%	-
流动比率	2.14	1.36	-
利息保障倍数	36.39	8.37	-

三、营运情况

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	2,548,356.75	-3,893,947.99	-
应收账款周转率	2.94	3.03	-
存货周转率	1.38	1.45	-

四、成长情况

项目	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	5.24%	36.37%	-
营业收入增长率%	17.00%	16.48%	-
净利润增长率%	54.58%	109.89%	-

五、股本情况

单位：股

项目	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	21,710,000	20,200,000	7.48%
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（与公司业务密切相关，按照	3,516,356.00

国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	
非经常性损益合计	3,516,356.00
所得税影响数	-302,409.77
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	3,057,698.73

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况(如有)

单位：元

科目	本期期末(本期)		上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-	-	-

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司属于医药制造业，主要致力于消化系统、呼吸系统药品的研发、生产和销售，公司的主要产品安胃疡胶囊是 2013 版国家基本药物目录中治疗胃及十二指肠溃疡的中成药。目前公司在售产品有安胃疡胶囊、复方银翘氨敏胶囊、复方甘草浙贝氯化铵片等，经过多年发展，公司已形成了较为完善的盈利模式、研发模式、采购模式、生产模式和销售模式。

公司目前主要通过销售自主生产的安胃疡胶囊和复方银翘氨敏胶囊及其他产品来实现盈利。公司自成立以来，通过有效的激励机制，大力鼓励公司员工创新改进，形成以自主研发为主导、以国内医药行业顶级专家的意见为指导方向、以高校合作为依托，必要时采用技术引进的全方位研发模式。公司原辅包材采购模式采取定量订货法，采购部门生产计划及生产排产计划确定一个安全库存及批量。生产上，公司严格按照药品生产质量管理规范组织生产，原则上实行以销定产，根据销售部制定的各品种产品年度销售计划，以及季节性发货情况，结合各产品的生产能力情况，由生产部制定车间的生产计划，协调和督促车间生产计划的完成。公司营销中心设于深圳，销售模式有专业化学术推广和代理两种，其中专业化学术营销模式是公司的主要销售模式。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

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
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：

2016 年公司经营情况稳步增长，公司加强现有市场的深度推广工作，积极开拓新的区域市场，并逐步扩大了产品的销售范围，通过专业化学术推广、加强预算管理、严控销售费用及管理费用等措施，实现营业收入及利润增加。

报告期内，公司实现营业收入 74,552,654.44 元，同比增长 17.00%，在市场开拓方面，公司 2016 年主营产品基本完成了预定销售目标，其中安胃疡胶囊，复方银翘氨敏胶囊产品分别实现销售收入 53,049,708.11 元、21,283,708.31 元，产品市场占有率及销售均有所提高。

报告期内为补充公司流动资金，公司完成一次定向增发，以 3.8 元每股的价格发行股份 21 万股，募

集资金 798,000 元，新增股份于 2016 年 12 月 2 日全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

在股份公司治理制度实际运作中，管理层将不断深化公司治理理念，健全公司财务管理制度、内部控制制度和业务流程、完善财务责任制和考核制，强化质量管理和成本预算控制、全面推行 GMP 规范管理。

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	74,552,654.44	17.00%	100%	63,719,496.47	16.48%	100%
营业成本	10,764,871.90	17.03%	14.44%	9,198,399.04	-8.56%	14.44%
毛利率	85.56%	0%	-	85.56%	4.84%	-
管理费用	7,179,612.14	60.48%	9.63%	4,473,821.36	25.03%	7.02%
销售费用	50,189,079.6	12.87%	67.32%	44,465,431.78	17.66%	69.78%
财务费用	385,716.69	-47.70%	0.52%	737,465.91	6.65%	1.16%
营业利润	4,695,653.83	25.68%	6.30%	3,736,220.37	84.73%	5.86%
营业外收入	3,516,356.00	107.35%	4.72%	1,695,838.29	120.68%	2.66%
营业外支出	156,247.50	-25.72%	0.21%	210,349.01	256.43%	0.33%
净利润	7,283,901.23	54.58%	9.77%	4,712,068.26	109.89%	7.40%

项目重大变动原因：

1、管理费用：报告期内，管理费用较上年同期增长 60.48%，主要系 2016 年支付了挂牌中介费用部分尾款及 2016 年我司加强了研发投入，相关费用显著增加。

2、财务费用：报告期内，财务费用较上年同期减少 47.70%，主要系 2016 年我司减少同亚洲保理（深圳）有限公司的保理贷款。

3、营业外收入：报告期内，营业外收入较上年同期增加 107.35%，主要系 2016 年公司积极申报各类项目及地方政府加大对企业的支持，收到政府补助利得增加。

4、净利润：净利润本期数较上年同期数增加 54.58%，主要原因是由于本期销售收入增加及营业外收入增加，造成净利润增加。

5、营业收入：报告期内，营业收入较商南同期增加 17%，主要原因是由于公司安胃疡胶囊，复方银翘氨敏胶囊两品种较去年同期增长所致。

(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	74,457,221.53	10,764,871.90	63,594,495.47	9,198,399.04
其他业务收入	95,432.91	0.00	125,001.00	0.00
合计	74,552,654.44	10,764,871.90	63,719,496.47	9,198,399.04

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%
安胃疡胶囊	53,049,708.11	71.25%	48,417,619.69	76.13%
复方银翘氨敏胶囊	21,283,708.31	28.58%	15,153,525.35	23.83%
其他	123,805.11	0.17%	23,350.43	0.04%
合计	74,457,221.53	100%	63,594,495.47	100%

收入构成变动的原因：

报告期内，公司主营业务收入较上年同期增加 10,862,726.06 元，同比增长 17%，主要系公司产品安胃疡胶囊同比增长了 9.57%，复方银翘氨敏胶囊同比增长了 40.45%，复方银翘氨敏胶囊增长较为迅速，复方银翘氨敏胶囊的销售收入占比从 2015 年度 23.83% 提升至 2016 年度 28.58%。公司将积极拓展市场，一方面利用公司多年重点经营安胃疡胶囊建立的营销资源，实现营销资源更充分利用；另一方面也优化公司收入结构，降低公司单一产品安胃疡胶囊销售波动对公司经营业绩和财务状况产生的不利影响。

(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	2,548,356.75	-3,893,947.99
投资活动产生的现金流量净额	-5,080,104.75	-617,767.30
筹资活动产生的现金流量净额	-2,070,885.5	10,646,708.54

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流净额相对上年同期增加 6,442,313.74 元，主要系报告期内销售收入增加及支付其他与经营活动有关的现金及购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。

2、投资活动产生的现金流净额相对上年同期增加 4,462,337.45 元，主要系购进新设备，厂房改造所致现金流出增加所致。

3、筹资活动产生的现金流净额相对上年同期减少 12,717,594.04 元，主要系 2016 年我司减少了同亚洲保理（深圳）有限公司的保理贷款，及偿还银行借款 4,000,000 元，利息费用支出减少。

(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	国药控股分销中心有限公司	20,428,132.37	27.40%	否
2	新疆九州通医药有限公司	7,408,917.04	9.94%	否
3	惠州九惠药业贸易有限公司	4,059,332.72	5.44%	否
4	华润医药商业集团有限公司	3,263,779.38	4.38%	否
5	嘉事堂药业股份有限公司	2,936,814.36	3.94%	否
	合计	38,096,975.87	51.10%	-

(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	山西广生胶囊有限公司	1,498,094.02	11.02%	否
2	亳州市佰世信中药饮片有限公司	805,351.73	5.72%	否
3	图木舒克昆神植物提取有限责任公司	668,201.03	4.92%	否
4	池彬	606,796.00	3.82%	否

5	乌鲁木齐涛金昌盛贸易有限公司	471,026.92	3.47%	否
合计		4,049,469.70	28.95%	-

(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	2,249,244.96	402,537.18
研发投入占营业收入的比例	3.02%	0.63%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	13
公司拥有的发明专利数量	10

研发情况：

报告期内，公司研发投入占营业收入比例为 3.02%，研发支出较上期增加 1,846,707.78 元，主要系研发人员增加，研发项目的直接投入增加，相应的费用增大，公司研究项目的开展，有助于提升公司产品力，丰富公司产品线，为公司战略实施奠定基础。

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	2,017,877.40	-69.52%	3.76%	6,620,510.90	1263.60%	12.97%	-9.21%
应收票据	1,992,175.48	82.39%	0.37%	1,092,240.00	56.35%	2.14%	-1.77%
应收账款	26,710,266.13	11.19%	49.73%	24,023,035.17	33.48%	47.07%	2.66%
预付账款	369,605.19	-21.35%	0.69%	469,912.72	83.63%	0.92%	-0.23%
其他应收款	349,004.01	158.59%	0.65%	134,964.97	204.58%	0.26%	0.39%
存货	8,503,626.49	20.08%	15.83%	7,081,597.14	26.20%	13.88%	1.95%
长期股权投资	0.00	-	-	0.00	-	-	-
固定资产	12,465,783.69	23.17%	23.21%	10,120,937.97	-5.94%	19.83%	3.38%
无形资产	1,142,469.41	5.82%	2.13%	1,079,680.16	-7.96%	2.12%	0.01%
递延所得税资产	54,203.70	67.63%	0.1%	32,334.80	81.24%	0.06%	0.04%
在建工程	0.00	-	-	0.00	-	-	-
短期借款	0.00	-	-	7,581,235.50	106.88%	14.85%	-14.85%
长期借款	0.00	-	-	0.00	-	-	-
资产总计	53,709,743.50	5.24%	-	51,035,013.83	36.37%	-	-
应付账款	3,343,541.66	311.40%	6.23%	812,731.12	-67.45%	1.59%	4.64%
预收款项	879,548.95	-72.53%	1.64%	3,202,041.20	250.26%	6.27%	-4.63%
应付职工薪酬	1,780,070.62	220.88%	3.31%	554,747.91	6.58%	1.09%	2.22%
应交税费	4,112,677.73	7.47%	7.66%	3,826,989.18	49.10%	7.50%	0.16%
其他应付款	8,548,930.64	-33.77%	15.92%	12,908,913.23	-21.67%	25.29%	37.59%
负债合计	18,664,769.60	35.39%	34.75%	28,886,658.14	8.12%	56.60%	-21.85%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：报告期内，货币资金期末数较期初数减少 4,602,633.5 元，主要原因系报告期内我司归还到期银行借款 4,000,000 元所致。
- 2、应收票据：报告期内，应收票据增加 899,935.48 元，主要系收到商业回款承兑汇票增加所致。
- 3、其他应收款：报告期内，其他应收款增加 214,039.04 元，主要系期末我司有较大额待退回采购款所致。
- 4、递延所得税资产：报告期内，递延所得税资产增加 21,868.90 元，主要系计提了坏账准备所致。
- 5、应付账款：报告期内：应付账款增加 2,530,810.54 元，主要系期末加大了对生产周期较长的的安胃疡原粉的投入所致。
- 6、预收账款：报告期内：预收账款减少 2,322,492.25 元，主要系报告期内公司逐渐改变销售策略，对客户打款模式调整所致。
- 7、应付职工薪酬：报告期内：应付职工薪酬增加 1,225,322.71 元，主要系期末计提 12 月份工资所致。
- 8、其他应付款：报告期内：其他应付款减少 4,359,982.59 元，主要系期末应付未付推广费减少及应付保证金减少所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司有两家全资子公司，具体情况如下：

1、新疆全泰药物科技有限公司

名称	新疆全泰药物科技有限公司
注册号	652801030002174
法定代表人	邹朝东
成立日期	2014 年 7 月 18 日
注册资本及缴纳情况	注册资本 500 万元，实缴资本 0 元
经营期限	2014 年 07 月 18 日至 2044 年 07 月 17 日
住所	新疆巴州库尔勒市塔什店镇矿山路北侧 1 栋 1 层 01
经营范围	生物技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询，货物与技术的进出口业务。（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）
股权结构	新疆全安药业股份有限公司出资占比 100%
组织结构	执行董事兼总经理：邹朝东 监事：彭一峰

2、新疆全泰兴药业科技有限公司

名称	新疆全泰兴药业科技有限公司
----	---------------

注册号	650000059069525
法定代表人	彭一峰
成立日期	2014年11月24日
注册资本及缴纳情况	注册5,000万元，实缴资本400万元
经营期限	2014年11月24日至长期
住所	新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区（新市区）冬融街481号
经营范围	生物科技、保健食品的研发、技术交流及推广服务；货物与技术的进出口业务。（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）
股权结构	新疆全安药业股份有限公司出资占比100%
组织结构	执行董事兼总经理：彭一峰 监事：邹朝东

备注：报告期内：此两家控股子公司尚未实际经营。

（2）委托理财及衍生品投资情况

无

（三）外部环境的分析

公司所处行业受国家政策影响较大。随着宏观经济及医改深入推进，医药行业的发展也面临着结构性调整，但国家持续加大医疗方面支出，居民可支配收入稳定增长，人口老龄化加剧，预测医药行业未来增速仍将明显高于GDP增长率水平。国家医药“十三五”规划、国务院《关于促进医药产业健康发展的指导意见》、及系列配套政策的制定实施，对于创新药、中药、民族药均为利好。

（四）竞争优势分析

（1）销售渠道优势

经过多年的发展和积淀，公司建立了完善的销售系统和市场支持体系，与国药控股分销中心有限公司、华润医药商业集团有限公司、新疆九州通医药有限公司、河南美邦医药有限公司、嘉事堂药业有限公司等全国多家大型医药商业企业和客户建立了长期良好的合作关系，业务网络遍及全国20余个省、市、自治区，全国性销售布局已经成型。公司将根据自身实际发展情况，在医疗体制改革、国家基本药物制度和国家低价药制度等政策不断推进的大背景下，进一步提高参与各地医疗机构药品采购招标力度，有效地把握市场发展机遇。

（2）产品优势

公司报告期内核心产品安胃疡胶囊为准独家品种，是全国目前仅有的两家具具有国药生产批准文号的生产厂家之一，为国家医保目录药品，是在利用新疆本地甘草膏厂家生产后产物甘草渣精提后，结合现代制药技术研制而成的中药复方制剂，该药品的制备技术受四项国家发明专利保护。安胃疡胶囊是国家基药中唯一注明治疗消化性溃疡的中药产品，在医保报销要求明确适应症用药方面具有独占优势，近年来销量稳步增长，在广东、河南、新疆等近十个省份的医院及基层医疗机构销售金额在中药消化系统用药中名列前茅，拥有良好的患者基础和市场基础。

（3）产地区域优势

中医认为药物的功效主治与它生长时所处的自然环境有着紧密的联系，因此不同地域、气候环境条

件下的同一种中药的四气五味、归属经脉，不会完全一样，引起不同地域的药物治疗作用有着显著的差异，其药理作用与临床疗效存在较大出入。道地药材是在一特定自然条件、生态环境的地域内所产的药材，因生产较为集中，栽培技术、采收、加工也都有一定的讲究，以致较同种药材在其他地区所产者品质佳、疗效好，道地药材拥有先天的优势。

新疆地区是我国重要的道地药材基地之一，大多以沙土为主，气候比较干燥、常年少雨，拥有独特的道地药材和维药品种优势。得天独厚的地理位置和生态环境使新疆甘草资源居全国之首，甘草是新疆荒漠区最主要的植被物种之一，新疆有野生甘草 150 万多公顷，是全国最主要的甘草生产基地，产量占全国的 1/2 以上。公司自成立以来便将生产基地设于新疆地区，未来将继续依托新疆地区的原料药材优势，通过扩充产线、并购、收购医药品种等方式，整合新疆独特的药材和维药资源。

（4）品牌优势

公司自成立以来，一直秉承着“质量第一，安全平安”的理念，致力于医药制剂产品的研究与开发，凭借过硬的产品质量和商业信誉在制药行业树立了良好的品牌，成为了具有品牌优势的细分行业领先企业。经过多年的努力，公司先后获得“国家二级中药保护品质证书”、“新疆库尔勒市创新型企业”、等荣誉称号，公司品牌的无形资产也不断升值，市场影响力不断提升，积累了强大的品牌优势。

（5）工艺技术优势

公司坚持自主创新，经过多年的培养和投入，形成了一支理论功底扎实、实践经验丰富、创新能力突出的技术研发团队。公司先后被认定为知识产权试点企业、新疆维吾尔自治区企业技术中心。同时，公司充分利用外部资源，与国内科研机构、医药行业专家建立了紧密的战略合作关系，开展甘草渣、安胃疡及其制剂安胃疡胶囊特征图谱的建立及检验方法的方法学研究、安胃疡胶囊扩大适应症药效学研究等多项业务，以带动和加快企业的技术创新，保证产品技术的领先性。

公司主要生产产品的生产工艺技术处于国内同行业领先水平，掌握了包括挥发油包和技术、指纹图谱的建立方法等在内的一系列领先技术。

（五）持续经营评价

公司具有稳定高效的管理体系，健全的管理制度。公司与各大股东人员、资产、财务分离，机构、业务独立方面有严格的规定，保持独立自主经营能力。

公司具有明确的会计核算、财务管理、风险管控等各项重大事项内部控制体系。现金流健康，具备健全的内控制度，企业经营收益稳定增长，报告期内收入跟利润增长明显。

报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。

（六）扶贫与社会责任

2016 年 7 月，公司参与“项目国家精准扶贫项目”，向新疆维吾尔自治区库尔勒市栏杆乡下户村村民赞助八十只羊，三头猪；

2016 年 11 月，公司捐赠和田皮山地区人民阅览室十六台电脑、四本笔记本电脑及书柜，写字桌若干。

（七）自愿披露（如有）

无

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

医疗、医保、医药三医联动的新医改，涉及医药的改革推进最快，包括破除以药补医（医疗机构售药零加成）、医药分离、医保支付价等，特别是以省为单位的多层次的招标挂网活动，拉动药品售价快速下行，医疗机构用药占比也得到了有效控制。抗生素、辅助用药、中药针剂所受影响最大，在全国用药金额比率逐步下降。相应的，随着分级诊疗制度的推进，基层医疗机构（乡镇卫生院、社区服务中心）发展迅速，基药中的中药口服制剂、专科口服制剂仍然保持了良好态势，对公司未来业务增长提供了政策基础和社会经济基础。

（二）公司发展战略

公司致力打造中药口服制剂若干专科领域的产品线（消化系统、呼吸系统），将逐步研发和上市相关产品。

在现有产品的业务上，一方面加强拓展新来源，通过精细化招商模式在全国各省份以具体医疗机构为单位招募代理合作客户。另一方面也不断加强保有市场的深度挖潜，以客户为核心，全方位支持和辅导其终端推广上量工作。

在新产品领域上，公司坚持以专科中药产品为主的发展战略，挖掘新疆特色民族医药，研发医药新产品。利用互联网信息技术，打造信息化的服务与产品以及衍生的增值服务及产品。

（三）经营计划或目标

（1）产品开发计划

公司将进一步加大新药研发力度，切实提高公司科技创新能力，开发和打造具有市场竞争的新产品，以实现公司品牌和品质的全面提升。

（2）可持续发展计划

对于新市场领域，公司加强若干新中标省份的业务拓展工作，外派业务经理进行市场开发，挖掘新客户；另公司拟开展 OTC 市场扩展产品销售渠道。

对于原保有市场，公司持续稳定的跟进终端的进销情况及推广，实现现有终端销量提升。

公司提请投资者注意：该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者对此应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

（1）收入来源相对集中的风险

公司营业收入及利润主要来源于安胃疡胶囊及复方银翘氨敏胶囊。如以上产品在若干省份政府组织的药品招投标工作中未中标，将会明显影响公司业绩。

（2）药品价格调整的风险

药品招投标将不可避免的影响公司主要品种中标价格，在若干省份价格下降，将会明显影响公司利润。

（3）新药研发的风险

药物研发审批制度繁琐、开发周期长、运作成本高、开发风险大，淘汰率高，不确定因素多，药物研

发中风险的不确定性以及国家政策导向。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

报告期内,公司持续存在风险主要有:

1、原材料价格波动风险;

公司生产经营所需的主要原料为甘草及甘草渣、金银花、桔梗、芦根等中药材,其成本占生产成本的比重较大。中药材多为自然环境生长,采收具有一定的季节性,特定药材在一定时期可能因为特定地区的自然灾害造成周期性减产而导致其供应紧张,进而可能会导致原材料短缺,引起材料价格上涨,产品成本抬升,从而对中成药企业生产经营构成不利影响。

应对措施:经过近年来公司经营业绩的稳步快速增长,公司已制定了较为完善采购管理制度,对原材料进行严格的安全库存管理,根据订单数量和以往的供销情况,进行合理进行原材料的采购和储备;公司将通过持续的生产工艺技术改进,降低生产过程中原材料的消耗率,尽量降低原材料价格波动对产品成本的影响程度;同时,公司与原材料供应商建立稳定合作关系,尽可能维持原材料的价格稳定。公司核心产品已生产销售多年,在产品销售价格方面已初步形成较为成熟、流畅的定价机制,将尽力降低原材料价格波动对公司业绩带来的不利影响。

2、产品相对单一的风险

近年来公司的主打产品为安胃疡胶囊,该药品的生产经营状况基本决定了公司的收入和盈利水平。公司除此以外的其他产品如复方银翘氨敏胶囊等也具有较大发展潜力并呈现销售额稳步上升的态势,但这些药品目前在营业收入中的比重仍不大,公司主导产品结构单一的风险将在一段时间内持续存在。

应对措施:公司安胃疡胶囊销售收入占比较高,主要系该产品为国家基药中成药组中唯一注明治疗消化性溃疡的药品,适应症确切,产品疗效好;且该产品为准独家产品,公司为仅有的两家生产商之一,市场广阔、销路畅通。随着复方银翘氨敏胶囊和复方甘草浙贝氯化铵片产销量的逐步提高,现有药品其他系列产品和新药的研发、生产及推广上市,公司产品结构将逐渐多元化,以降低产品相对单一可能带来的经营风险。

3、新产品开发风险

公司已经形成了以肠胃类药、呼吸系统为主导领域,挖掘新疆特色民族医药,开发维药资源以及专科医药新产品的发展格局。新药产品的研发、申报和进行各种认证都需要大额、持续的资金投入。新产品从研制开发到投入生产需要通过小试、中试、临床及生产申报等环节,在取得药品批准文号并通过药品生产质量管理规范认证后方可投入生产。整个过程需进行大量的实验研究,周期长、成本高,存在研发失败的可能性。因此,公司存在新产品开发风险。

应对措施:公司在现有药物领域用途的拓展、新产品的开发及新疆特色民族医药的挖掘均建立在公司现有技术基础、工艺水平、生产经验及市场渠道上,具有较高的可行性。此外,公司将进一步加强技术与

产品研发，不断创新产品研发的决策体系，持续加强研发队伍建设，不断完善研发激励机制，建立服务于公司产品开发的外部专家团队，结合公司发展战略和自身优势，积极开展产学研结合创新，同时扩充营销队伍、加大营销力度、储备客户资源，增强公司的竞争力，为上述经营计划的实施提供条件支撑。

4、公司营运资金不足风险

公司正处于快速发展阶段，随着市场竞争的加剧以及药品监管趋严，客观上对药品质量要求逐渐提高，公司需要资金投入研发、扩大生产、业务拓展等，对资金的需求量将大幅增加。因此，如果公司没有良好的资金支持，没有较强的融资能力，公司的生产经营活动就会受到影响。

应对措施：公司建立健全了资金管理的内部控制制度，通过加强货币资金、应收账款、其他应收款管理等手段增加公司的流动资金；在合理利用财务杠杆的同时，充分利用多渠道筹资，适时引进战略投资者，解决公司发展中的资金问题。

5、公司治理的风险

股份公司成立后，公司建立健全了法人治理结构，并根据实际情况，重新制定了适应公司发展需要的《公司章程》、“三会”议事规则及关联交易、对外投资、对外担保等方面的内控制度。但股份公司成立时间较短，上述各项管理制度的执行未经过一个完整经营周期的实践检验，特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，对公司治理提出了更高的要求，公司治理和内部控制体系需要在发展过程中不断完善。

应对措施：公司将鼓励员工提出治理制度的改进意见，持续推行内控改善措施，不断完善公司内部控制管理制度。此外，公司将在经营过程中严格遵守股东大会、董事会、监事会的分层决策机制，强化公司内部监督与制衡，使公司逐步适应现代公司治理制度的要求。

6、药材质量控制的风险

公司产品所用的药材全部为外购，而原料药特别是中药材是很难标准化的农产品，在种植、加工过程中由于自然气候、土壤条件以及采摘、晾晒、加工方法等差异，品质上会存在一定的差别。虽然本公司已经按照现行法定的药材质量标准建立了严格的公司内控标准，并按药品 GMP 要求制定了严格的操作规程，所采购的药材入库前严格按药材的抽样原则进行抽样，经检验室检验，当无法达到质量标准时，公司作拒收退货处理。但如果本公司采购的中药材一致性控制不当，使不合格的药材进入生产过程，则有可能对公司产品质量造成一定的影响。

应对措施：公司将加强对员工的培训，进一步提高员工中药材和药品生产质量的管理意识，完善质量控制岗位的管理机制；另一方面，公司将加强中药材供应商的招标工作，高标准、严要求筛选合格供应商，与更多优质的中药材供应企业形成长期良好的战略合作伙伴关系，从源头上控制药品质量风险。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内，风险因素未发生变化。

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	第五节、二、(四)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节、二、(五)
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	第五节、二、(八)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节、二、(九)
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（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例%	是否结案	临时公告披露时间
-	-	-	-	-

未结案进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案执行情况：

不适用

（二）公司对外担保的事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、抵押、 质押)	责任类型 (一般或者 连带)	是否履行 必要决策 程序	是否关 联担保
-	-	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	-
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	-
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	-

-清偿情况：

不适用

（三）控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式	占用性质	期初余额	累计发生额	期末余额	是否	是否为
-----	------	------	------	-------	------	----	-----

	(资金、资产、资源)	(借款、垫支、其他)				归还	挂牌前已清理事项
-	-	-	-	-	-	-	-

占用原因、归还及整改情况：

不适用

(四) 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	-	-
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	1,000,000.00	618,691.07
总计	1,000,000.00	618,691.07

注：因公司系注册于新疆库尔勒市的企业，但公司营销中心设于深圳，为解决深圳地区员工社保的缴纳问题，公司委托股东深圳市全泰兴投资发展有限公司代为缴纳社保，员工社保费用由公司承担。因该行为构成关联交易，公司将上述交易事项及该类交易年度交易金额提交公司第一届董事会第七次会议、第一届监事会第三次会议审议并经 2016 年第二次临时股东大会对上述交易事项进行补充确认。

虽存在上述情况，此项关联交易不存在对公司的财务状况、经营成果、业务完整性和独立性不会造成重大影响，公司将积极合理解决深圳地区员工社保缴纳问题，尽量避免关联交易的发生。

(五) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
彭一峰	2015年11月，彭一峰与交通银行股份有限公司巴音格楞州分行签订编号为153701,182-2的《保证合同》（保证方式为连带责任保证），为公司在2015年签订的编号为A1537001,182的《流动资金借款合同》提供担保，借款金额为4,000,000.00元，借款期限为2015年10月30日至2016年10月30日，担保期限为主合同约定的债务履行期限届满之日起二年。	4,000,000.00	否
总计	-	4,000,000.00	-

注：彼时公司处于有限公司阶段，未履行相关决策程序。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

报告期内，关联方担保有利于公司融资及可持续发展，未对公司的财务状况和经营成果产生不利影响，

亦未对于公司独立性造成影响。

(六) 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

不适用

(七) 股权激励计划在本年度的具体实施情况

不适用

(八) 承诺事项的履行情况

1、公司全体董事、监事、高级管理人员于2015年12月25日签署《避免同业竞争的承诺》，承诺本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

目前承诺正在履行，报告期内未出现违反承诺的情况。

2、公司全体董事、监事和高级管理人员于2015年12月25日签署《关于规范关联交易的承诺书》，承诺将尽可能避免和减少其与股份公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费标准，并严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及其他股东的合法权益。

目前承诺正在履行，报告期内未出现违反承诺的情况。

3、公司全体董事、监事、高级管理人员于2015年12月25日签署《关于诚信状况的声明》，声明最近两年内其本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；其本人并不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内其本人没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；其本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；其本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况；其本人具备和遵守《公司法》规定的任职资格和义务，不存在最近24个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。

目前承诺正在履行，报告期内未出现违反承诺的情况。

4、2016年9月，公司发行对象皮力剑、郭仓忠、刘新宇、许炯、王冰、周建伟、薛警伟、杨哲、李源、张云华等10名自然人均签署《关于新疆全安药业股份有限公司定向发行股票相关事宜的承诺函》声明其本次定增获得的全安药业股份不存在对赌、代持或委托持股的情形，并承诺本次定向增发后，自愿从股票发行登记当日起限售全部本次认购的股票，自在股票发行登记当日起12个月内不得转让本次认购的股份。

目前承诺正在履行，报告期内未出现违反承诺的情况。

(九) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋建筑物、机器设备	抵押	11,986,301.18	22.32%	公司于2015年11月6日同交通银行股份有限公司巴音格楞州分行签订编号为A1537001,182的《流动资金借款合同》，以生产设备及工业用房，工矿仓储用地作为抵押，借款金额为4,000,000.00元。借款期限为2015年10月30日至2016年10月30日。虽公司已于2016年10月30日还清贷款。但报告期内存在资产抵押情形。
土地使用权	抵押	402,131.60	7.49%	公司于2015年11月6日同交通银行股份有限公司巴音格楞州分行签订编号为A1537001,182的《流动资金借款合同》，以生产设备及工业用房，工矿仓储用地作为抵押，借款金额为4,000,000.00元。借款期限为2015年10月30日至2016年10月30日。虽公司已于2016年10月30日还清贷款。但报告期内存在资产抵押情形。
总计	-	12,388,432.78	29.81%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

(十) 调查处罚事项

不适用

(十一) 自愿披露重要事项

不适用

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	4,500,000	22.28%	500,000	5,000,000	23.03%
	其中：控股股东、实际控制人	2,432,250	12.04%	-	2,432,250	11.20%
	董事、监事、高管	67,500	0.33%	-	67,500	0.31%
	核心员工	0	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,700,000	77.72%	1,010,000	16,710,000	76.97%
	其中：控股股东、实际控制人	8,485,850	42.01%	-	8,485,850	39.09%
	董事、监事、高管	235,500	1.17%	-	235,500	1.08%
	核心员工	0	-	-	-	-
总股本		20,200,000	-	1,510,000	21,710,000	-
普通股股东人数		33				

(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	深圳市全泰兴投资发展有限公司	10,918,100	0	10,918,100	50.29%	8,485,850	2,432,250
2	深圳市杰美达投资咨询有限公司	4,845,980	0	4,845,980	22.32%	3,766,430	1,079,550
33	新疆新合创医药投资合伙企业(有限合伙)	1,010,000	0	1,010,000	4.65%	785,000	225,000
4	方晓文	887,790	0	887,790	4.09%	690,015	197,775
5	张逸知	803,960	0	803,960	3.70%	624,860	179,100
6	贺虎	419,150	0	419,150	1.93%	325,775	93,375
7	兴业证券股份有限公司	0	400,000	400,000	1.84%	0	400,000
8	彭云飞	337,340	0	337,340	1.55%	262,190	75,150
9	郝岚	337,340	0	337,340	1.55%	262,190	75,150
10	吴世龙	202,000	0	202,000	0.93%	157,000	45,000

合计	19,761,660	400,000	20,161,660	92.85%	15,359,310	4,802,350
前十名股东间相互关系说明：股东张逸知同时持有股东全泰兴投资和杰美达投资的股权，股东吴世龙同时持有股东全泰兴投资的股权。除上述情况外，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

名称	深圳市全泰兴投资发展有限公司
统一社会信用代码	91440300793898454F
法定代表人	彭一峰
成立日期	2006年10月24日
注册资本及缴纳情况	注册资本1,000万元，实缴资本1,000万元
经营期限	2006年10月24日至2016年10月24日
住所	深圳市福田区福保街道市花路21号富林物流大厦A区501
经营范围	投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；投资咨询（不含人才中介、证券、保险、基金、金融业务及其它限制项目）。
股权结构	彭一峰出资占比51.67%；邹朝东出资占比9.75%；刘沐芸出资占比2.16%；张逸知出资占比12.3%；吴世龙出资占比14.38%；赵振中出资占比3.25%；姜元君出资占比6.49%。
组织结构	执行董事：彭一峰 总经理：练有文 监事：陈伟丹

（二）实际控制人情况

彭一峰，男，董事长、总经理，高级经济师，出生于1970年7月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京大学工商管理专业、长江商学院高级管理人员工商管理专业，硕士研究生学历。1992年9月至2006年5月，就职于深圳三九医药贸易有限公司，曾任总经理；2003年4月至2005年4月，担任三九医药股份有限公司董事、副总经理；2006年10月，担任全泰兴投资执行董事；2009年2月，担任杰美达投资执行董事；2015年9月，担任新合创医药投资执行事务合伙人；2008年10月至今，就职于本公司，长期担任公司董事长、总经理。现任公司董事长、总经理，董事任期至2018年12月。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

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
2016-9-14	2016-12-2	3.8 元/股	2,100,00	798,000	0	0	10	0	0	否

募集资金使用情况：

本次股票发行所募集资金 798,000 元，主要运用于补充公司流动资金扩大公司现有业务范围，提升公司未来盈利能力和抗风险能力。与本次股票发行所披露募集资金用途一致，不存在用途变更的情形。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司股票发行募集资金尚未使用，募集资金余额为 798,477.53 元（含利息收入 477.53 元）。

二、存续至本期的优先股股票相关情况（如有）

（一）基本情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率%	转让起始日	转让终止日
-	-	-	-	-	-	-	-

（二）股东情况（不同批次分别列示，整张表格可复制自行添加）

单位：股

证券代码	证券简称	股东人数		
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例%
-	-	-	-	-

（三）利润分配情况

单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率%	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
-	-	-	-	-	-	-	-

（四）回购情况（如有）

单位：元/股

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量	回购比例%	回购资金总额
-	-	-	-	-	-	-

（五）转换情况（如有）

单位：元/股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
-	-	-	-	-	-

(六) 表决权恢复情况 (如有)

单位：元/股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例%	有效期间
-	-	-	-	-

三、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
-	-	-	-	-	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

债券违约情况 (如有):

不适用

公开发行债券的特殊披露要求 (如有):

不适用

四、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
-	-	-	-	-	-

违约情况 (如有):

不适用

五、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
-	-	-	-

(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
-	-	-	-

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
彭一峰	董事长、总经理、董事	男	47	硕士研究生	2015年12月至2018年12月	是
邹朝东	副总经理、财务总监、董事	男	47	硕士研究生	2015年12月至2018年12月	是
潘骐	董事	男	38	硕士研究生	2015年12月至2018年12月	是
吴世龙	董事	男	45	本科	2015年12月至2018年12月	否
袁周斌	董事	男	41	大专	2015年12月至2018年12月	是
何媛婷	董事会秘书	女	26	大专	2016年5月至2018年12月	是
赵林	监事	女	30	大专	2015年12月至2018年12月	是
冀祖恩	监事会主席	男	50	大专	2015年12月至2018年12月	是
杨应梅	监事	女	36	本科	2015年12月至2018年12月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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：

公司董事长彭一峰为我司实际控制人，董事彭一峰，吴世龙，邹朝东间接持有股东全泰兴投资的股权，潘骐，袁周斌，赵林间接持有股东杰美达投资的股权。其他高级管理人员在报告期内与公司控股股东，实际控制人无关联关系。

(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
彭一峰	董事长、总经理、董事	9,035,479	-	9,035,479	41.62%	-
邹朝东	副总经理、财务总监、董事、副总经理、财务总监、董事	1,559,415	-	1,559,415	7.18%	-
潘骐	董事	676,702	-	676,702	3.12%	-
吴世龙	董事	1,772,023	-	1,772,023	8.16%	-
袁周斌	董事	671,653	-	671,653	3.09%	-
何媛婷	董事会秘书	-	-	-	-	-
赵林	监事	95,950	-	95,950	0.44%	-
冀祖恩	监事会主席	-	-	-	-	-
杨应梅	监事	-	-	-	-	-
合计		13,811,222	0	13,811,222	63.61%	

(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
何媛婷	-	新任	董事会秘书	有利于公司工作的开展,将对公司的经营管理产生积极影响

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

何媛婷,女,1991年生,中国国籍,2013年6月任职于新疆全安药业股份有限公司销财办销售会计,2015年1月任新疆全安药业股份有限公司销财办经理,2016年5月任新疆全安药业股份有限公司董事会秘书,任期至2018年12月。

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
行政管理人员	13	20
生产人员	39	44
销售人员	24	25
技术人员	28	25
财务人员	12	10
员工总计	116	124

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	4
本科	40	49
专科	31	21
专科以下	39	50
员工总计	116	124

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:

公司注重人才,推进“人才为本”的企业文化,对生产人才、销售人才、技术人才、领导人才等进行“人才适岗”为核心的管理模式。一方面,公司建立完整的内部人才培养机制、培训体系,公司加快企业规范化、职业化的建设,关注对公司现有人才的可持续发展,发现和挖掘公司现有人才潜力,全面提升员工的业务能力和整体综合素质,构筑公司的核心竞争力;另一方面,则加大、加快对人才引进工作的力度,完善公司各项规章制度和机制,构建良好的工作平台和工作机制,激活公司内部竞争及管理机制,拓宽各种招聘渠道,如常规的现场招聘会、人才市场、网络招聘、校园招聘,当前流行的微招聘。当前招聘人才

本科率确保 90%以上，并对储备人才开展相应的内部培训和外部培训，内部培训比如生产型课程包括安全管理、卫生管理、工艺规程、药品管理法、GMP 要求相关知识；销售型课程包括销售政策解读、协议政策解读、招标解读、销售技巧等；技术型包括 GMP 要求相关知识、办公软件、销售软件的介绍、使用、优化、开发等。外部培训多以实践为主，例如组织技术骨干先后到新疆制药厂、新疆银朵兰维药股份有限公司等疆内外知名制药企业参观学习。

公司为了吸引、管理企业中的优秀、关键人才，薪酬福利方面也在不断完善，并采取了丰富的激励政策，比如完善绩效考核；特色奖项的设立：快速成长奖、雏鹰王、最佳执行力团队奖；员工积极创新的奖励等多形式多内容激励方式，全面提升公司整体人员层次和知识结构，为公司的后续发展奠定良好的人才基础。

（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	2	2	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司核心技术人员无变动情况。

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	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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立有效的内控管理体系，确保公司规范运作。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。此外，为进一步规范公司募集资金使用，切实保护投资者利益，依照《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）—募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》要求，公司于2016年9月13日召开第一届董事会第八次会议，审议通过了《关于〈新疆全安药业股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》。公司将严格按照该制度对募集资金进行管理和使用。

截至报告期末，公司董事，监事，高级管理人员均能够切实履行应尽的职责和义务，未出现违法、违规现象，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

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，股东大会、董事会、监事会的召集召开符合《公司法》、《公司章程》等的规定，严格按《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等规范性文件进行信息披露，能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内公司章程进行了两次修改：

2016年第一次临时股东大会通过《关于因本次增资修改公司章程的议案》，公司章程第五条：公司注册

注册资本为人民币 20,200,000 元，现修正为：公司注册资本为人民币 21,500,000 元。章程第十五条：公司股份总数现为 2020 万股，现修正为：第十五条：公司股份总数现为 2150 万股。

2016 年第三次临时股东大会通过《关于修改〈新疆全安药业股份有限公司章程〉的议案》，本次股票发行完成后，公司的股本总额、注册资本将发生变化。公司章程第五条：公司注册资本为人民币 21,500,000 元，现修正为：公司注册资本为人民币 21,710,000 元。章程第十五条：公司股份总数现为 2150 万股，现修正为：第十五条：公司股份总数现为 2171 万股。

同时在《公司章程》第十七条中增加以下内容：“公司以本条前款第（一）、（二）种方式增发新股的，公司股票发行前的在册股东对新增股份不享有优先认购权。”

（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	5	<p>2016 年 3 月 3 日，股份公司召开第一届董事会第四次会议，审议通过：《关于签署〈附生效条件的增资扩股协议〉的议案》，《关于因本次增资修改公司章程的议案》，《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次增资事宜的议案》，《关于提议召开 2016 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2016 年 5 月 18 日，股份公司召开第一届董事会第五次会议，审议通过《关于〈2015 年年度审计报告〉的议案》；《关于〈2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明〉的议案》；《关于公司〈2015 年度董事会工作报告〉的议案》；《关于公司〈2015 年度总经理工作报告〉的议案》；《关于公司〈2015 年度财务决算报告〉及〈2016 年度财务预算报告〉的议案》；《关于公司续聘 2016 年度审计机构的议案》；《关于公司〈2015 年度利润分配方案〉的议案》；《关于提议召开 2015 年年度股东大会的议案》；《关于董事会秘书任命的议案》。</p> <p>2016 年 7 月 11 日，股份公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过《关于 2016 年上半年度销售情况的报告》。</p> <p>2016 年 8 月 15 日，股份公司召开第一届董事会第七次会议，审议通过《关于公司〈2016 年半年度报告〉的议案》；《关于确认公司 2016 年 1-6 月日常性关联交易并预计全年关联交易金额的议案》；《关于提请召开新疆全安药业股份有限公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>2016 年 9 月 13 日，股份公司召开第一届董事会第八次会议，审议通过《关</p>

		于新疆全安药业股份有限公司 2016 年第一次股票发行方案的议案》;《关于签署<附生效条件的股票发行认购合同>的议案》;《关于修改<新疆全安药业股份有限公司章程>的议案》;《关于<新疆全安药业股份有限公司募集资金管理制度>的议案》;《关于设立募集资金专项账户并签订三方监管协议的议案》;《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》;《关于提议召开 2016 年第三次临时股东大会的议案》。
监事会	2	2016 年 5 月 18 日,股份公司召开第一届监事会第二次会议,审议通过《关于<2015 年年度审计报告>的议案》;《关于<2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明>的议案》;《2015 年度监事会工作报告》;《2015 年度财务决算报告》及《2016 年度财务预算报告》;《关于公司续聘 2016 年度审计机构的议案》;《关于公司<2015 年度利润分配方案>的议案》。2016 年 8 月 15 日,股份公司召开第一届监事会第三次会议,审议通过《关于公司<2016 年半年度报告>的议案》;《关于确认公司 2016 年 1-6 月日常性关联交易并预计全年关联交易金额的议案》。
股东大会	4	2016 年 3 月 20 日,股份公司召开 2016 年第一次临时股东大会,会议通过《关于签署<附生效条件的增资扩股协议>的议案》;《关于因本次增资修改公司章程的议案》;《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次增资事宜的议案》。2016 年 6 月 17 日,股份公司召开 2015 年年度股东大会,审议通过《关于<2015 年年度审计报告>的议案》;《关于<2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明>的议案》;《2015 年度董事会工作报告》,《2015 年度监事会工作报告》;《2015 年度财务决算报告》及《2016 年度财务预算报告》;《关于公司续聘 2016 年度审计机构的议案》;《关于公司<2015 年度利润分配方案>的议案》。2016 年 9 月 2 日,股份公司召开 2016 年第二次临时股东大会,会议通过《关于确认公司 2016 年 1-6 月日常性关联交易并预计全年关联交易金额的议案》。2016 年 9 月 29 日,股份公司召开 2016 年第三次临时股东大会,会议通过《关于新疆全安药业股份有限公司 2016 年第一次股票发行方案的议案》;《关于签署<附生效条件的股票发行认购合同>的议案》;《关于修改<新疆全安药业

股份有限公司章程》的议案》；《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》。

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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

（三）公司治理改进情况

报告期内，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、科学有效的工作机制。截至报告期末，未出现违法、违规现象，公司治理实际状况符合相关法规的要求。

（四）投资者关系管理情况

公司通过当面沟通、电话、邮件等途径与投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道保持畅通。

（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（如有）

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会对本年度监督的事项中未发现公司存在重大风险事项，对本年度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

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

本报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，使公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度健全，未发生管理制度重大缺陷的情况。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未单独建立《年度报告重大差错责任追究制度》，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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	中审亚太审字(2017)020081号
审计机构名称	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦22-23层
审计报告日期	二〇一七年四月十八日
注册会计师姓名	杨鸿飞、邬家军
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3年

审计报告正文：

新疆全安药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆全安药业股份有限公司（以下简称“全安药业公司”）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、合并及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全安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

我们的责任是在实施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，全安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，公允反映了全安药业公司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现金流量。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨鸿飞

中国注册会计师：邬家军

中国·北京

二〇一七年四月十八日

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	6.1	2,017,877.40	6,620,510.9
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	6.2	1,992,175.48	1,092,240.00
应收账款	6.3	26,710,266.13	24,023,035.17
预付款项	6.4	369,605.19	469,912.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	6.5	349,004.01	134,964.97
买入返售金融资产			
存货	6.6	8,503,626.49	7,081,597.14
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			
流动资产合计		39,942,554.70	39,422,260.90
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	6.7	12,465,783.69	10,120,937.97
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	6.8	1,142,469.41	1,079,680.16

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6.9	54,203.70	32,334.80
其他非流动资产	6.11	104,732.00	379,800.00
非流动资产合计		13,767,188.80	11,612,752.93
资产总计		53,709,743.50	51,035,013.83
流动负债：			
短期借款	6.12	0.00	7581235.5
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	6.13	3,343,541.66	812,731.12
预收款项	6.14	879,548.95	3,202,041.2
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6.15	1,780,070.62	554,747.91
应交税费	6.16	4,112,677.73	3,826,989.18
应付利息			
应付股利			
其他应付款	6.17	8,548,930.64	12,908,913.23
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		18,664,769.60	28,886,658.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		18,664,769.60	28,886,658.14
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.18	21,710,000.00	20,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.19	5,021,812.20	919,095.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.20	863,787.95	121,047.12
一般风险准备			
未分配利润	6.21	7,449,373.75	908,213.35
归属于母公司所有者权益合计		35,044,973.90	22,148,355.69
少数股东权益			
所有者权益合计		35,044,973.90	22,148,355.69
负债和所有者权益总计		53,709,743.50	51,035,013.83

法定代表人：彭一峰 主管会计工作负责人：邹朝东 会计机构负责人：谭晓蕾

(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		1,748,746.62	6,597,448.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,992,175.48	1,092,240.00
应收账款	16.1	26,710,266.13	24,023,035.17
预付款项		369,605.19	469,912.72
应收利息			
应收股利			
其他应收款	16.2	575,673.20	222,911.07
存货		8,503,626.49	7,081,597.14
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			
流动资产合计		39,900,093.11	39,487,144.28
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	16.3	4,000,000.00	4,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		12,465,783.69	10,120,937.97
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		1,142,469.41	1,079,680.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		54,203.70	32,334.80
其他非流动资产		104,732.00	379,800.00
非流动资产合计		17,767,188.80	15,612,752.93
资产总计		57,667,281.91	55,099,897.21
流动负债：			
短期借款			7,581,235.50

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		3,343,541.66	812,731.12
预收款项		879,548.95	3,202,041.20
应付职工薪酬		1,770,664.62	545,373.91
应交税费		4,112,677.73	3,826,989.18
应付利息			
应付股利			
其他应付款		12,191,157.35	16,801,959.94
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		22,297,590.31	32,770,330.85
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		22,297,590.31	32,770,330.85
所有者权益：			
股本		21,710,000.00	20,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,021,812.20	919,095.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		863,787.95	121,047.12
未分配利润		7,774,091.45	1,089,424.02
所有者权益合计		35,369,691.60	22,329,566.36
负债和所有者权益合计		57,667,281.91	55,099,897.21

(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		74,552,654.44	63,719,496.47
其中：营业收入	6.22	74,552,654.44	63,719,496.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		69,857,000.61	59,983,276.10
其中：营业成本	6.22	10,764,871.90	9,198,399.04
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	6.23	1,094,732.49	947,343.11
销售费用	6.24	50,189,079.60	44,465,431.78
管理费用	6.25	7,179,612.14	4,473,821.36
财务费用	6.26	385,716.69	737,465.91
资产减值损失	6.27	242,987.79	160,814.90
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）		4,695,653.83	3,736,220.37
加：营业外收入	6.28	3,516,356.00	1,695,838.29
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	6.29	156,247.50	210,349.01
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,055,762.33	5,221,709.65
减：所得税费用	6.30	771,861.10	509,641.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,283,901.23	4,712,068.26
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		7,283,901.23	4,712,068.26
少数股东损益			
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			
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		7,283,901.23	4,712,068.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,283,901.23	4,712,068.26
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益	17.2	0.35	0.44
(二)稀释每股收益	17.2	0.35	0.44

法定代表人：彭一峰 主管会计工作负责人：邹朝东 会计机构负责人：谭晓蕾

(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	16.4	74,552,654.44	63,719,496.47
减：营业成本	16.4	10,764,871.9	9,198,399.04
营业税金及附加		1,094,732.49	947,343.11
销售费用		50,189,079.60	44,465,431.78
管理费用		7,036,477.05	4,220,983.97
财务费用		385,344.75	736,754.45
资产减值损失		242,987.79	160,814.90
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）		4,839,160.86	3,989,769.22
加：营业外收入		3,516,356.00	1,615,838.29
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		156,247.50	210,349.01

其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,199,269.36	5,395,258.50
减：所得税费用		771,861.10	509,641.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,427,408.26	4,885,617.11
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		7,427,408.26	4,885,617.11
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		80,725,095.84	69,407,244.05
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	6.31	7,722,573.05	35,902,962.62
经营活动现金流入小计		88,447,668.89	105,310,206.67
购买商品、接受劳务支付的现金		3,257,797.28	7,541,712.36
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		8,587,712.83	7,366,009.99
支付的各项税费		1,320,682.70	1,061,884.14
支付其他与经营活动有关的现金	6.31	60,846,979.33	83,677,586.17
经营活动现金流出小计		85,899,312.14	109,204,154.66
经营活动产生的现金流量净额		2,548,356.75	-3,893,947.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,080,104.75	617,767.30
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,080,104.75	617,767.30
投资活动产生的现金流量净额		-5,080,104.75	-617,767.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,738,000.00	6,730,000.00
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			26,921,876.65
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,738,000.00	33,651,876.65
偿还债务支付的现金		7,581,235.50	22,296,420.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		227,650.00	708,747.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		7,808,885.50	23,005,168.11
筹资活动产生的现金流量净额		-2,070,885.5	10,646,708.54
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		-4,602,633.50	6,134,993.25
加：期初现金及现金等价物余额		6,620,510.90	485,517.65
六、期末现金及现金等价物余额		2,017,877.40	6,620,510.90

法定代表人：彭一峰 主管会计工作负责人：邹朝东 会计机构负责人：谭晓蕾

（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		80,725,095.84	69,407,244.05
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,472,494.99	39,636,314.56
经营活动现金流入小计		88,197,590.83	109,043,558.61
购买商品、接受劳务支付的现金		3,257,797.28	7,541,712.36
支付给职工以及为职工支付的现金		8,587,712.83	7,294,952.89
支付的各项税费		13,206,822.7	10,618,846.14
支付其他与经营活动有关的现金		60,842,969.33	83,495,043.75
经营活动现金流出小计		85,895,302.14	108,950,555.14
经营活动产生的现金流量净额		2,302,288.69	93,003.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,080,104.75	617,767.3
投资支付的现金			4,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,080,104.75	4,617,767.30
投资活动产生的现金流量净额		-5,080,104.75	-4,617,767.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,738,000.00	6,730,000.00
取得借款收到的现金			26,921,876.65
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,738,000.00	33,651,876.65
偿还债务支付的现金		7,581,235.50	22,296,420.13

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		227,650.00	708,747.98
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		7,808,885.50	23,005,168.11
筹资活动产生的现金流量净额		-2,070,885.50	10,646,708.54
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		-4,848,701.56	6,121,944.71
加：期初现金及现金等价物余额		6,597,448.18	475,503.47
六、期末现金及现金等价物余额		1,748,746.62	6,597,448.18

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	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	20,200,000. 00				919,095.22				121,047.12		908,213.35		22,148,355.69
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	20,200,000. 00				919,095.22				121,047.12		908,213.35		22,148,355.69
三、本期增减变 动金额(减少以 “－”号填列)	1,510,000.0 0				4,102,716. 98				742,740.83		6,541,160.40		12,896,618.21
(一) 综合收益 总额											7,283,901.23		7,283,901.23
(二) 所有者投	1,510,000.0				4,102,716.								5,612,716.98

入和减少资本	0				98							
1. 股东投入的普通股	1,510,000.00				4,102,716.98							5,612,716.98
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								742,740.83	-742,740.83			
1. 提取盈余公积								742,740.83	-742,740.83			
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	21,710,000.00			5,021,812.20			863,787.95		7,449,373.75		35,044,973.90

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		
	优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	10,000,000.00							713,94.93		634,892.50		10,706,287.43
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	10,000,000.00							713,94.93		634,892.50		10,706,287.43
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	10,200,000.00			919,095.22				49,652.19		273,320.85		11,442,068.26
(一) 综合收益总额										4,712,068.26		4,712,068.26
(二) 所有者投入和减少资本	6,500,000.00			230,000.00								6,730,000.00
1. 股东投入的普通股	6,500,000.00			230,000.00								6,730,000.00
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								121,047.12		-121,047.12		
1. 提取盈余公积								121,047.12		-121,047.12		
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	3,700,000.00			689,095.22				-71,394.93		-4,317,700.29		

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	3,700,000. 00			689,095 .22			-71,394.9 3		-4,317,70 0.29		
(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	20,200,000 .00			919,095 .22			121,047.1 2		908,213.3 5		22,148,35 5.69

法定代表人：彭一峰 主管会计工作负责人：邹朝东 会计机构负责人：谭晓蕾

(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	20,200,0 00.00				919,095 .22				121,0 47.12	1,089,4 24.02	22,329,5 66.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	20,200,0				919,095				121,0	1,089,4	22,329,5

	00.00				.22				47.12	24.02	66.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,510.00				4,102.7				742.7	6,684.6	13,040.1
	0.00				16.98				40.83	67.43	25.24
（一）综合收益总额										7,427.4	7,427.40
										08.26	8.26
（二）所有者投入和减少资本	1,510.00				4,102.7						5,612.71
	0.00				16.98						6.98
1. 股东投入的普通股	1,510.00				4,102.7						5,612.71
	0.00				16.98						6.98
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									742.7	-742.74	
									40.83	0.83	
1. 提取盈余公积									742.7	-742.74	
									40.83	0.83	
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										
四、本年期末余额	21,710,000.00				5,021,812.20			863,787.95	7,774,091.45	35,369,691.60

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	10,000,000.00							71,394.93	642,554.32	10,713,949.25	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	10,000,000.00							71,394.93	642,554.32	10,713,949.25	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,200,000.00				919,095.22			49,652.19	446,869.70	11,615,617.11	
（一）综合收益总额									4,885,617.11	4,885,617.11	
（二）所有者投入和减少资本	6,500,000.00				230,000.00					6,730,000.00	
1. 股东投入的普通股	6,500,000.00				230,000.00					6,730,000.00	

	00				00					0.00
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								121,047.12	-121,047.12	
1. 提取盈余公积								121,047.12	-121,047.12	
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	3,700,000.00				689,095.22			-71,394.93	-4,317,700.29	
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	3,700,000.00				689,095.22			-71,394.93	-4,317,700.29	
(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	20,200,000.00				919,095.22			121,047.12	1,089,424.02	22,329,566.36

新疆全安药业股份有限公司

2016 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

1、公司基本情况

新疆全安药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由新疆全安药业有限公司整体变更设立，于 2008 年 10 月 09 日在巴州库尔勒市工商行政管理局登记注册，总部位于新疆库尔勒市。公司社会信用代码为 91652801679272984W。注册资本 21,710,000.00 元。2016 年 5 月 17 日，本公司股票获准在全国中小企业股份转让系统上挂牌交易，股票代码：837306。

本公司是一家专业从事植物药生产经营的企业。公司生产的产品主要有安胃疡胶囊、复方银翘氨敏胶囊等产品。

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 4 月 18 日决议批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共 2 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
新疆全泰药物科技有限公司	全资子公司	100.00	100.00
新疆全泰兴药业科技有限公司	全资子公司	100.00	100.00

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2.2 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

3、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 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

4、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“4.24 收入”。

4.1 会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4.2 营业周期

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

4.3 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

4.4.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并中，

被合并方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日应当按照公司会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本政策规定确认。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

4.4.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注 4.5.2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“4.13 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

4.5 合并财务报表的编制方法

4.5.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

4.5.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并

范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“4.13 长期股权投资”或本附注“4.9 金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注4.13.2.4）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子

公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

4.6 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“4.13.2.2 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

4.7 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

4.8 外币业务和外币报表折算

4.8.1 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉

及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

4.8.2 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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。

4.8.3 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了

对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

4.9 金融工具

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

4.9.1 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4.9.2 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

4.9.2.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

4.9.2.2 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

4.9.2.3 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

4.9.2.4 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减

值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

4.9.3 金融资产减值

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

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

4.9.3.1 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

4.9.3.2 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂

钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4.9.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4.9.5 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

4.9.5.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

4.9.5.2 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4.9.5.3 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

4.9.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4.9.7 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

4.9.8 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负

债表内分别列示，不予相互抵销。

4.9.9 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

4.10 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

本公司采用备抵法核算坏账损失。

4.10.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 100 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合或个别认定计提坏账准备。

4.10.2、按组合计提坏账准备应收款项

（1）信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
账龄组合	除已单独计提减值准备及组合 2 以外的其他应收款项
合并组合	合并范围内各公司之间的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并组合	不计提坏账准备

组合中，账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	1.00	1.00
1—2 年	10.00	10.00

2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

4.10.3、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为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

4.10.4 其他计提方法说明

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

4.11 存货

4.11.1 公司存货分类：原材料、在产品、库存商品、包装物。

4.11.2 存货取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法确定发出存货成本。

4.11.3 期末存货采用成本与可变现净值孰低计价：

①可变现净值的确定方法为：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；用于生产的材料、在产品等需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定其可变现净值。

②存货跌价准备的计提方法为：期末存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货项目计提存货跌价准备。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。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

4.11.4 低值易耗品和包装物的摊销：在领用时采用一次摊销法。

4.11.5 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.12 划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转

让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认为条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

4.13 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“4.9 金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.13.1 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

4.13.2 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

4.13.2.1 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

4.13.2.2 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对

被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

4.13.2.3 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4.13.2.4 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“4.5.2 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

4.14 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

4.15 固定资产

4.15.1 固定资产的确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

4.15.2 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备等。

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	8	5	11.875
其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

4.15.3 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日

的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：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。

4.16 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。

本公司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：

- (1) 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；
- (2) 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；
- (3) 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；
- (4) 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。

4.17 借款费用

4.17.1 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生。
- (2) 借款费用已经发生。
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

4.17.2 资本化期间

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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止

资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

4.17.3 资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

4.18 无形资产

4.18.1 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，分别为：①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；②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。

4.18.2 使用寿命有限的无形资产，使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资

产生生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。无法可靠确定预期实现方式的，按使用寿命采用直线法摊销，具体年限如下：

项目	摊销期限（年）
土地使用权	60
专利	15
管理软件	5

4.18.3 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序。

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：①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；②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。

4.18.4 内部研究、开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

可能性较大等特点。

4.19 长期资产减值

4.19.1 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、商誉等长期资产的减值测试方法及会计处理方法：

(1) 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

4.19.2 有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

4.19.3 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4.19.4 资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

4.20 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出、公司自建的简易建筑设施等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目预计受益期内平均摊销。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。

4.21 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

4.22 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承

担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

4.23 股份支付

4.23.1 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

4.23.2 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

4.24 收入

4.24.1 销售商品收入确认原则：企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司业务具体收入确认原则：

本公司按照合同约定，将产品发送至客户指定地点，经客户验收合格后开具发票，确认产品的销售收入。

4.24.2 提供劳务收入确认原则：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

4.25 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定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，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益

相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

4.26 递延所得税资产/递延所得税负债

4.26.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

4.26.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税

暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

4.26.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4.26.4 所得税的抵销

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

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

4.27 租赁

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

4.27.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.27.2 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.27.3 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.27.4 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.28 其他重要的会计政策和会计估计

本公司无其他重要会计政策和会计估计。

4.29 重要会计政策和会计估计变更

4.29.1 重要会计政策变更

本公司无重要会计政策变更。

4.29.2 重要会计估计变更

本公司无重要会计估计变更。

5. 税项

本公司应纳税项列示如下：

5.1 流转税税率

税（费）种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	商品销售收入	17%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

注1：增值税一般纳税人销项税率为17%，按扣除进项税额后的余额缴纳。

5.2 企业所得税

2016年度，本公司企业所得税税率为15%。

本公司之子公司新疆全泰药物科技有限公司、新疆全泰兴药业科技有限公司所得税税率为25%；

5.3 房产税

从价计征的，按房产原值的70%为纳税基础，税率为1.2%；

从租计征的，按房租收入为纳税基础，税率为12%。

5.4 公司享受的减免税政策及批文

根据财税[2011]58号关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

根据新政发[2010]105号关于促进新疆农产品加工业发展有关财税政策的通知，对符合自治区农产品精深加工范围的企业，免征5年企业所得税地方分享部分（中央60%，地方40%）。

公司符合以上所示的条件，故2016年度企业所得税实际减按9%征收。

6、合并财务报表项目注释

以下附注未经特别注明，期末指 2016 年 12 月 31 日，期初指 2016 年 1 月 1 日，本期指 2016 年度，上期指 2015 年度。

6.1 货币资金

6.1.1 按种类列示：

项目	期末余额	期初余额
现金	47,924.54	3,557.60
银行存款	1,969,952.86	6,616,953.30
合计	2,017,877.40	6,620,510.90

6.1.2 期末余额中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

6.2 应收票据

6.2.1 应收票据按类别列示如下

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,992,175.48	1,092,240.00
合计	1,992,175.48	1,092,240.00

6.2.2 各期末不存在应收票据质押情况。

6.2.3 各期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

6.2.4 截止 2016 年 12 月 31 日，公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 891,710.28 元。

6.3 应收账款

6.3.1 应收账款分类披露：

种类	期末余额				账面价值
	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应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	27,309,004.16	100.00	598,738.03	2.19	26,710,266.13

合并组合					
组合小计	27,309,004.16	100.00	598,738.03	2.19	26,710,266.13
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款					
合计	27,309,004.16	100.00	598,738.03	2.19	26,710,266.13

续表

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单 项计提坏账准备的应 收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	24,380,947.42	100.00	357,912.25	1.47	24,023,035.17
合并组合					
组合小计	24,380,947.42	100.00	357,912.25	1.47	24,023,035.17
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款					
合计	24,380,947.42	100.00	357,912.25	1.47	24,023,035.17

6.3.2 账龄组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	坏账准备	计提比例%	余额	坏账准备	计提比例%
1年以内	25,606,575.90	256,065.76	1.00	23,686,789.05	236,867.89	1.00
1-2年	1,079,453.66	107,945.37	10.00	445,215.76	44,521.58	10.00
2-3年	383,802.01	115,140.60	30.00	239,742.61	71,922.78	30.00
3-4年	239,172.59	119,586.30	50.00	9,200.00	4,600.00	50.00
合计	27,309,004.16	598,738.03	2.19	24,380,947.42	357,912.25	1.47

6.3.3 各期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2016年度计提坏账准备金额240,825.78元。

6.3.4 应收账款期末金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司的关	金额	占应收账款	已计提坏账
------	--------	----	-------	-------

	系		期末余额的比例 (%)	准备
国药控股分销中心有限公司	非关联方	6,277,097.06	22.99	62,770.97
华润医药商业集团有限公司	非关联方	4,438,417.06	16.25	44,384.17
国药控股北京有限公司	非关联方	1,955,831.60	7.16	19,558.32
新疆九州通医药有限公司	非关联方	2,308,450.34	8.45	23,084.50
嘉事堂药业股份有限公司	非关联方	1,782,665.50	6.53	17,826.66
合计		16,762,461.56	61.38	167,624.62

6.4 预付款项

6.4.1 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	369,605.19	100.00	469,912.72	100.00
合计	369,605.19	100.00	469,912.72	100.00

6.4.2 期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

6.4.3 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况：

单位名称	款项性质	金额	占预付账款总额的比例%
期末余额前五名预付款项汇总		148,107.06	40.07

6.5 其他应收款

6.5.1 其他应收款分类披露：

种类	期末余额				账面价值
	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					
账龄组合	352,529.30	100.00	3,525.29	1.00	349,004.01
合并组合					
组合小计	352,529.30	100.00	3,525.29	1.00	349,004.01
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	352,529.30	100.00	3,525.29	1.00	349,004.01

续表

种类	期初余额				账面价值
	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					
账龄组合	136,328.25	100.00	1,363.28	1.00	134,964.97
合并组合					
组合小计	136,328.25	100.00	1,363.28	1.00	134,964.97
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	136,328.25	100.00	1,363.28	1.00	134,964.97

账龄组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	坏账准备	计提比例%	余额	坏账准备	计提比例%
1年以内	352,529.30	3,525.29	1.00	136,328.25	1,363.28	1.00
合计	352,529.30	3,525.29	1.00	136,328.25	1,363.28	1.00

6.5.2 各期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2016年度计提坏账准备金额2,162.01元。

6.5.3 其他应收款按款项性质分类：

款项性质	期末余额	期初余额
备用金		58,300.00
押金		53,960.00
待退回采购款	290,000.00	
其他	62,529.30	24,068.25
合计	352,529.30	136,328.25

6.5.4 按欠款方归集的期末余额大额的其他应收款情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收款 期末 余额合计数的 比例%	坏账准备 期末余额
常州博睿杰能 环境技术有限 公司	非关联 方	待退回采 购款	290,000.00	1年以 内	82.26	2,900.00
合计			290,000.00		82.26	2,900.00

6.6 存货

6.6.1 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	净额
原材料	3,641,707.69		3,641,707.69
半成品	2,599,645.59		2,599,645.59
库存商品	2,262,273.21		2,262,273.21
合计	8,503,626.49		8,503,626.49

续表

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	净额
原材料	2,345,195.50		2,345,195.50
半成品	3,340,801.27		3,340,801.27
库存商品	1,395,600.37		1,395,600.37
合计	7,081,597.14		7,081,597.14

6.6.2 公司存货无账面成本高于可变现净值的情况，故未计提跌价准备。

6.7 固定资产

6.7.1 固定资产情况：

项目	房屋及建筑 物	机器设备	运输设 备	电子设 备	其他设备	合计
一、账面原值合计						
1、期初余额	7,395,701. 34	6,343,060. .15	180,000.0 0	457,039. 32	23,705.12	14,399,505. .93
2、本期增加金 额	276,666.67	2,950,728. .23		52,253.1 4	331,445.8 9	3,611,093. 93
(1) 购置	276,666.67	2,950,728. .23		52,253.1 4	331,445.8 9	3,611,093. 93

(2) 在建工程转入						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额	7,672,368.01	9,293,788.38	180,000.00	509,292.46	355,151.01	18,010,599.86
二、累计折旧						
1、期初余额	1,072,492.32	2,759,769.34	149,625.00	286,454.29	10,227.01	4,278,567.96
2、本期增加金额	360,598.56	786,994.99	21,375.00	76,359.95	20,919.71	1,266,248.21
(1) 计提	360,598.56	786,994.99	21,375.00	76,359.95	20,919.71	1,266,248.21
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额	1,433,090.88	3,546,764.33	171,000.00	362,814.24	31,146.72	5,544,816.17
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、账面价值合计						
1、期末账面价值	6,239,277.13	5,747,024.05	9,000.00	146,478.22	324,004.29	12,465,783.69
2、期初账面价值	6,323,209.02	3,583,290.81	30,375.00	170,585.03	13,478.11	10,120,937.97

6.7.2 期末无暂时闲置的固定资产。

6.7.3 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

6.7.4 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

6.7.5 期末无未办妥产权证书的固定资产。

6.7.6 期末无所有权受到限制固定资产。

6.8 无形资产

6.8.1 无形资产情况

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
一. 账面原值合计				
1. 期初余额	463,998.00	1,215,300.00	43,494.33	1,722,792.33
2. 本期增加金额			163,106.80	163,106.80
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	463,998.00	1,215,300.00	206,601.13	1,885,899.13
二. 累计摊销				
1. 期初余额	52,586.44	573,891.80	16,633.93	643,112.17
2. 本期增加金额	9,279.96	81,020.04	10,017.55	100,317.55
计提	9,279.96	81,020.04	10,017.55	100,317.55
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	61,866.40	654,911.84	26,651.48	743,429.72
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. 账面价值合计				
1. 期末账面价值	402,131.60	560,388.16	179,949.65	1,142,469.41
2. 期初账面价值	411,411.56	641,408.20	26,860.40	1,079,680.16

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为0。

6.9 递延所得税资产/递延所得税负债

6.9.1 未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	602,263.32	54,203.70	359,275.53	32,334.80
小计	602,263.32	54,203.70	359,275.53	32,334.80

6.9.2 未经抵消的递延所得税负债

本公司无未经抵消的递延所得税负债。

6.9.3 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
未弥补亏损	143,507.03	181,210.67
合计	143,507.03	181,210.67

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此该部分可抵扣暂时性差异未确认为递延所得税资产。

6.10 资产减值准备明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	核销	
坏账准备	359,275.53	242,987.79			602,263.32
合计	359,275.53	242,987.79			602,263.32

6.11 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付的购买固定资产相关款项	104,732.00	379,800.00
合计	104,732.00	379,800.00

6.12 短期借款

6.12.1 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
应收保理借款		3,581,235.50
保证借款		4,000,000.00
合计		7,581,235.5

6.13 应付账款

6.13.1 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	3,343,541.66	812,731.12
合计	3,343,541.66	812,731.12

6.13.2 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

6.14 预收款项

6.14.1 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
销售预收款	879,548.95	3,202,041.20
合计	879,548.95	3,202,041.20

6.14.2 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

6.15 应付职工薪酬

6.15.1 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	554,747.19	10,822,596.57	9,602,223.14	1,775,120.62
二、离职后福利-设定提存计划		875,008.40	870,058.40	4,950.00
合计	554,747.19	11,697,604.97	10,472,281.54	1,780,070.62

6.15.2 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	534,557.19	9,765,460.15	8,545,679.18	1,754,338.16
二、职工福利费		431,277.75	431,277.75	
三、社会保险费		378,751.31	376,465.31	2,286.00
其中：（1）医疗保险费		316,359.28	314,289.28	2,070.00
（2）工伤保险费		31,389.51	31,317.51	72.00
（3）生育保险费		31,002.52	30,858.52	144.00
四、住房公积金		169,270.90	167,650.90	1,620.00
五、工会经费和职工教育经费	20,190.00	77,836.46	81,150.00	16,876.46
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	554,747.19	10,822,596.57	9,602,223.14	1,775,120.62

6.15.3 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险		836,081.27	831,401.27	4,680.00
二、失业保险费		38,927.13	38,657.13	270.00
合计		875,008.40	870,058.40	4,950.00

6.16 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	779,301.65	524,114.73
增值税	2,630,316.64	3,018,276.57
个人所得税	596,894.21	
城市维护建设税	28,125.15	63,446.84
教育费附加(含地方教育费附加)	48,167.88	
其他	29,872.20	221,151.04
合计	4,112,677.73	3,826,989.18

各项税费计缴标准见本附注5、税项。

6.17 其他应付款

6.17.1 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
保证金	3,816,831.48	2,650,586.10
往来款	1,546,057.48	2,095,049.66
应付未付推广费	3,185,945.28	8,163,181.07
其他	96.40	96.40
合计	8,548,930.64	12,908,913.23

6.17.2 期末无账龄超过1年的重要的其他应付款。

6.18 股本

项目	期初余额	本期变动增(+)减(-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	股改折股	小计	
股份总数	20,200,000.00	1,510,000.00				1,510,000.00	21,710,000.00

注：本公司设立时注册资本为人民币615万元，由巴州正信联合会计师事务所出具的巴

正信验字(2008)第 10-003 号验资报告。

2011 年 4 月经股东会决议同意新疆金鹿药业科技有限责任公司将所持有的公司的 35% 股权转让给深圳市杰美达投资咨询有限公司。

2013 年 12 月经股东会决议公司增加注册资本 385 万元，均以货币资金出资，其中：深圳市全泰兴投资发展有限公司以货币出资 250 万元，深圳市杰美达投资咨询有限公司以货币出资 135 万元。变更后注册资本为 1000 万元。新增注册资本已经库尔勒中信有限责任会计师事务所出具的中会事验字(2013)第 499 号验资报告。

2015 年 9 月经股东会决议公司增加注册资本 200 万元，均以货币资金出资，其中：深圳市全泰兴投资发展有限公司以货币出资 130 万元，深圳市杰美达投资咨询有限公司以货币出资 70 万元。变更后注册资本为 1200 万元。新增注册资本已经库尔勒中信有限责任会计师事务所出具的中会事验字(2015)第 027 号验资报告。

2015 年 9 月经股东会决议同意深圳市杰美达投资咨询有限公司将所持本公司 35% 股份中的 3.978%、0.417%、4.395%、1%、0.5%、0.72% 分别转让给张逸知、郝晓霞、方晓文、吴世龙、潘骐、新疆新合创医药投资合伙企业（有限合伙），同意深圳市全泰兴投资发展有限公司将所持本公司 65% 股份中 4.28%、2.08%、1.67%、1.67%、0.67%、0.58% 别转让给新疆新合创医药投资合伙企业（有限合伙）、贺虎、彭云飞、郝岗、季海培、杨惠。

2015 年 12 月 3 日，股东会决议以本公司全体股东共同作为发起人，将本公司整体变更为股份公司。根据约定，以 2015 年 9 月 30 日经审计的本公司净资产 16,389,095.22 元按照 1.0439:1 的比例折合为股份有限公司股份，共计折合股份数为 1570 万股，每股面值 1 元。折合股本后剩余净资产 689,095.22 元转作资本公积，该整体变更已经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具“中审亚太验字（2015）020762 号”验资报告。

2015 年 12 月 25 日进行增资，注册资本由人民币 15,700,000.00 元增加到 20,200,000.00 元，股本溢价 230,000.00 元计入公司资本公积，由库尔勒中信有限责任会计师事务所对此次增资进行审验并出具中会事验字（2015）第 044 号验资报告。

2016 年 3 月进行增资，注册资本由人民币 20,200,000.00 元增加到 21,500,000.00 元，股本溢价 3,640,000.00 元计入公司资本公积，由库尔勒中信有限责任会计师事务所对此次增资进行审验并出具中会事验字（2016）007 号验资报告予以验资。

2016 年 10 月进行增资，注册资本由人民币 21,500,000.00 元增加到 21,710,000.00 元，股本溢价 462,716.98 元计入公司资本公积，由中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对

此次增资进行审验并出具中审亚太验字（2016）020966号验资报告予以验资。

6.19 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	919,095.22	4,102,716.98		5,021,812.20
合计	919,095.22	4,102,716.98		5,021,812.20

6.20 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	121,047.12	742,740.83		863,787.95
合计	121,047.12	742,740.83		863,787.95

6.21 未分配利润

项目	本期数	上期数
调整前上期末未分配利润	908,213.35	634,892.50
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	908,213.35	634,892.50
加：本期净利润	7,283,901.23	4,712,068.26
减：提取法定盈余公积	742,740.83	121,047.12
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转入股本或资本公积		4,317,700.29
期末未分配利润	7,449,373.75	908,213.35

6.22 营业收入和营业成本

6.22.1 总体列示

项目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	74,457,221.53	10,764,871.90	63,594,495.47	9,198,399.04
其他业务	95,432.91		125,001.00	
合计	74,552,654.44	10,764,871.90	63,719,496.47	9,198,399.04

6.22.2 主营业务收入按服务类别列示

项目	本期数	上期数
----	-----	-----

	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
安胃疡胶囊	53,049,708.11	7,140,572.86	48,417,619.69	6,703,144.32
复方银翘氨敏 胶囊	21,283,708.31	3,606,389.46	15,153,525.35	2,492,191.28
其他	123,805.11	17,909.58	23,350.43	3,063.44
合计	74,457,221.53	10,764,871.90	63,594,495.47	9,198,399.04

6.22.3 主营业务收入按服务地区列示

项目	本期数	上期数
东北地区	1,058,085.32	812,098.78
华北地区	15,463,385.51	14,494,911.86
华东地区	26,903,954.50	22,404,957.41
华南地区	4,770,430.39	6,884,416.29
华中地区	8,815,399.73	7,330,954.61
西北地区	12,403,714.78	7,781,613.73
西南地区	5,042,251.30	3,885,542.79
合计	74,457,221.53	63,594,495.47

6.22.4 公司对前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入比例%
国药控股分销中心有限公司	20,428,132.37	27.40
新疆九州通医药有限公司	7,408,917.04	9.94
惠州九惠药业贸易有限公司	4,059,332.72	5.44
华润医药商业集团有限公司	3,263,779.38	4.38
嘉事堂药业股份有限公司	2,936,814.36	3.94
合计	38,096,975.87	51.10

6.23 税金及附加

项目	本期数	上期数
城市维护建设税	520,651.10	473,671.57
教育费附加（含地方教育附加）	520,651.11	473,671.54
土地使用税	14,557.26	

其他	38,873.02	
合计	1,094,732.49	947,343.11

注：税费计缴标准见本附注5。

6.24 销售费用

项目	本期数	上期数
业务推广及维护费	38,388,249.91	36,190,024.98
职工薪酬福利	6,577,075.14	3,892,156.65
运输费	1,042,506.44	1,025,006.29
差旅费	2,559,448.74	2,509,133.05
办公费	505,351.51	438,072.74
租赁费	940,756.19	287,386.02
业务招待费	166,444.98	123,652.05
其他	9,246.69	
合计	50,189,079.60	44,465,431.78

6.25 管理费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	2,023,564.43	1,942,599.37
差旅费	391,941.65	519,729.73
中介服务费用	1,104,488.70	683,560.24
业务招待费	212,209.27	431,774.27
办公费	437,276.07	223,999.27
折旧摊销	146,309.69	97,214.53
税金性费用		81,676.64
研发费用	2,249,244.96	402,537.18
其他	614,577.37	90,730.13
合计	7,179,612.14	4,473,821.36

本期公司注重研发项目管理及进一步加强了研发投入，造成研发费用增加。

6.26 财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	227,650.00	708,747.98
减：利息收入	7,313.25	3,555.97
手续费及其他	165,379.94	32,273.90
合计	385,716.69	737,465.91

6.27 资产减值损失

项目	本期数	上期数
坏账损失	242,987.79	160,814.90
合计	242,987.79	160,814.90

6.28 营业外收入

6.28.1 营业外收入明细

项目	本期数	上期数
政府补助利得	3,516,356.00	1,530,000.00
其他		165,838.29
合计	3,516,356.00	1,695,838.29

注：上述营业外收入，均计入对应报告期非经常性损益。

6.28.2 计入当期损益的政府补助：

补助项目	来源和依据	本期数	与资产相关/ 与收益相关
库尔勒市科技进步奖	库政发[2016]26号	20,000.00	与收益相关
科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目	巴州科技局	900,000.00	与收益相关
库尔勒市财政局对企业社保补贴	库尔勒市财政局	18,100.00	与收益相关
库尔勒市科技局重点科技项目补贴	库尔勒市科技局	80,000.00	与收益相关
库尔勒市科技局科技计划项目补贴	库尔勒市科技局	50,000.00	与收益相关
专利实施项目资金预算	巴财建[2016]39号	50,000.00	与收益相关
战略性新兴产业专项资金项目计划	新经信科装[2013]204号	390,000.00	与收益相关
战略性新兴产业专项资金项目计划	新经信科装[2016]431号	500,000.00	与收益相关
自治州科技进步奖	巴政发[2016]61号	20,000.00	与收益相关
库尔勒市科技局科技计划项目补贴	库尔勒市科技局	150,000.00	与收益相关
地方特色产业中小企业发展专项资金项目	财政厅企业处	250,000.00	与收益相关
2016年第二批自治区企业上市引导专项资金	库尔勒市商经委	400,000.00	与收益相关
第四届中国创新创业大赛资金补贴	国科火字[2016]96号	300,000.00	与收益相关
库尔勒市科技局科技计划项目补贴	库尔勒市科技局	70,000.00	与收益相关
库尔勒市财政局对企业社保补贴	库尔勒市财政局	68,256.00	与收益相关

补助项目	来源和依据	本期数	与资产相关/ 与收益相关
第76届药交会新疆展团参会补助	乌鲁木齐高新区科技局	250,000.00	与收益相关
合计		3,516,356.00	

6.29 营业外支出

项目	本期数	上期数
非流动资产处置损失		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
捐赠支出	78,690.00	117,500.00
滞纳金	1,397.42	92,849.01
其他	76,160.08	
合计	156,247.50	210,349.01

注：上述营业外支出，均计入对应报告期非经常性损益。

6.30 所得税费用

6.30.1 所得税费用表

项目	本期数	上期数
当期所得税费用	793,730.00	524,114.73
递延所得税费用	-21,868.90	-14,473.34
合计	771,861.10	509,641.39

6.30.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数
利润总额	8,055,762.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	725,018.61
子公司税率不同影响	-22,961.12
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	33,926.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	35,876.76
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	

所得税费用	771,861.10
-------	------------

6.31 现金流量表项目注释

6.31.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
利息收入	7,313.25	3,555.97
收到往来款	3,343,857.54	34,170,431.65
保证金	761,491.00	198,975.00
收到政府补助款	3,516,356.00	1,530,000.00
其他	93,555.26	
合计	7,722,573.05	35,902,962.62

6.31.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
付现销售费用和管理费用	55,940,038.31	34,523,068.77
财务手续费	165,379.94	32,273.90
保证金	862,704.00	837,050.00
支付往来款	3,878,857.08	48,285,193.50
合计	60,846,979.33	83,677,586.17

6.32 现金流量表补充资料

6.32.1 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,283,901.23	4,712,068.26
加：资产减值准备	242,987.79	160,814.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧等	1,266,248.21	1,245,131.11
无形资产摊销	100,317.55	97,213.98
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
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）	227,650.00	708,747.98

项目	本期数	上期数
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）	-21,868.90	-14,473.34
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）	-1,422,029.35	-1,470,141.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,700,897.95	-7,585,019.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,427,951.83	-1,748,289.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,548,356.75	-3,893,947.99
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	2,017,877.40	6,620,510.90
减：现金的期初余额	6,620,510.90	485,517.65
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	-4,602,633.50	6,134,993.25

6.32.2 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,017,877.40	6,620,510.90
其中：库存现金	47,924.54	3,557.60
可随时用于支付的银行存款	1,969,952.86	6,616,953.30
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	2,017,877.40	6,620,510.90

7、合并范围的变更

7.1 非同一控制下企业合并

本公司本年度未发生非同一控制下企业合并。

7.2 同一控制下企业合并

本公司本年度未发生同一控制下企业合并。

7.3 本期发生的反向购买

本公司本年度未发生反向购买。

7.4 处置子公司本公司

本年度未发生处置子公司。

7.5 其他原因的合并范围变动

本公司本年度未发生其他原因的合并。

8、在其他主体中的权益

8.1 在子公司中的权益

8.1.1 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新疆全泰药物科技有限公司	库尔勒市	库尔勒市	生物技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、货物与技术的进出口业务。(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)	100		新设
新疆全泰兴药业科技有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	生物科技、保健食品的研发、技术交流及推广服务;货物与技术的进出口业务。(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)	100		同一控制下企业合并

8.1.2 重要的非全资子公司

本公司本年度无重要的非全资子公司。

8.2 在合营或联营企业中的权益

本公司本年度无合营或联营企业。

9、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、交易性金融资产、可供出售金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六、合并财务报表主要项目注释相关科目。本公司管理层对这些风险进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

9.1 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

9.1.1 利率风险

本公司银行借款较小，财务风险较低。

9.1.2 外汇风险

本公司无出口业务，不存在外汇风险。

9.2 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

本公司其他金融资产包括其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额，且期末余额较低。本公司无因提供财务担保而面临信用风险。

9.3 流动风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司经营收现情况良好，存在充裕的现金储备。到期偿还债务，不存在违约风险。

10、公允价值

10.1 以公允价值计量的金融工具

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

11、关联方及关联交易

11.1 本公司实际控制人

彭一峰系本公司法人股东实际控制人，最终控制本公司。

11.2 本企业的子公司情况

详见附注 8.1 在子公司中的权益。

11.3 本企业合营和联营企业情况

本企业无合营和联营企业。

11.4 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市全泰兴投资发展有限公司	持有本公司 5%以上（含）股份的股东公司
深圳市杰美达投资咨询有限公司	持有本公司 5%以上（含）股份的股东公司
新疆新合创医药投资合伙企业（有限合伙）	持有本公司 5%以上（含）股份的股东公司
邹朝东	间接持有本公司 5%以上（含）股份的股东、高级管理人员
张逸知	直接或间接持有本公司 5%以上（含）股份的股东
方晓文	直接持有公司 5%以下股份的股东、邹朝东配偶
深圳市全知网络有限公司	邹朝东控制的公司

11.5 关联交易情况

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

11.5.1 本公司无关联销售商品情况。

11.5.2 本公司无关联购买商品情况。

11.5.3 本公司无受托管理/承包及委托管理/出包情况。

11.5.4 本公司无关联租赁情况。

11.5.5 本公司无关联担保情况。

11.5.6 本公司无关联方资金拆借。

11.5.7 本公司关联方资产转让、债务重组情况：无。

11.5.8 本公司关联方其他关联交易：

为解决深圳地区员工社保的缴纳问题，公司委托股东深圳市全泰兴投资发展有限公司代为缴纳社保，员工社保费用由新疆全安药业股份有限公司承担，2016 年度公司与深圳市全泰兴投资发展有限公司发生的该类关联交易总额为人民币 618,691.07 元。

11.6 关联方应付款项

11.6.1 应付项目：

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	邹朝东	246,432.60	511,220.46
	彭一峰		165,417.20
	张逸知	930,370.00	1,250,370.00
	方晓文	123,642.00	168,042.00
合计		1,300,444.60	2,095,049.66

11.7 关联方承诺

报告期无关联方承诺情况。

12、股份支付

本公司报告期内无股份支付事项。

13、承诺及或有事项

报告期无需披露的重大承诺及或有事项。

14、资产负债表日后事项

报告期无需披露的重大资产负债表日后事项。

15、其他重要事项

本报告期内无需披露的其他重要事项。

16、公司财务报表主要项目注释

16.1 应收账款

16.1.1 应收账款分类披露：

种类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	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应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	27,309,004.16	100.00	598,738.03	2.19	26,710,266.13
合并组合					
组合小计	27,309,004.16	100.00	598,738.03	2.19	26,710,266.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	27,309,004.16	100.00	598,738.03	2.19	26,710,266.13

续表

种类	期初余额				账面价值
	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应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	24,380,947.42	100.00	357,912.25	1.47	24,023,035.17
合并组合					
组合小计	24,380,947.42	100.00	357,912.25	1.47	24,023,035.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	24,380,947.42	100.00	357,912.25	1.47	24,023,035.17

16.1.2 账龄组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	坏账准备	计提比例%	余额	坏账准备	计提比例%
1年以内	25,606,575.90	256,065.76	1.00	23,686,789.05	236,867.89	1.00
1-2年	1,079,453.66	107,945.37	10.00	445,215.76	44,521.58	10.00
2-3年	383,802.01	115,140.60	30.00	239,742.61	71,922.78	30.00
3-4年	239,172.59	119,586.30	50.00	9,200.00	4,600.00	50.00
合计	27,309,004.16	598,738.03	2.19	24,380,947.42	357,912.25	1.47

16.1.3 各期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2016 年度计提坏账准备金额 240,825.78 元。

16.1.4 应收账款期末金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司的关系	金额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
国药控股分销中心有限公司	非关联方	6,277,097.06	22.99	62,770.97
华润医药商业集团有限公司	非关联方	4,438,417.06	16.25	44,384.17
国药控股北京有限公司	非关联方	1,955,831.60	7.16	19,558.32
新疆九州通医药有限公司	非关联方	2,308,450.34	8.45	23,084.50
嘉事堂药业股份有限公司	非关联方	1,782,665.50	6.53	17,826.66
合计		16,762,461.56	61.38	167,624.62

16.2 其他应收款

16.2.1 其他应收款分类披露：

种类	期末余额				账面价值
	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					
账龄组合	352,529.30	60.87	3,525.29	1.00	349,004.01
合并组合	226,669.19	39.13			
组合小计	579,198.49	100.00	3,525.29	0.61	349,004.01
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	579,198.49	100.00	3,525.29	0.61	349,004.01

续表

种类	期初余额				账面价值
	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					
账龄组合	136,328.25	60.79	1,363.28	1.00	134,964.97
合并组合	87,946.10	39.21			87,946.10
组合小计	224,274.35	100.00	1,363.28	1.00	222,911.07
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	224,274.35	100.00	1,363.28	1.00	222,911.07

账龄组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	坏账准备	计提比例%	余额	坏账准备	计提比例%
1年以内	352,529.30	3,525.29	1.00	136,328.25	1,363.28	1.00
合计	352,529.30	3,525.29	1.00	136,328.25	1,363.28	1.00

16.2.2 各期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2016年度计提坏账准备金额2,162.01元。

16.2.3 其他应收款按款项性质分类：

款项性质	期末余额	期初余额
备用金		58,300.00
往来款	226,669.19	87,946.10
押金		53,960.00
待退回采购款	290,000.00	
其他	62,529.30	24,068.25
合计	579,198.49	224,274.35

16.2.4 按欠款方归集的期末余额大额的其他应收款情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额

新疆全泰药物 科技有限公司	全资子 公司	往来款	226,669.19	1年以 内、1-2 年	39.13	
常州博睿杰能 环境技术有限	非关联 方	待退回 采购款	290,000.00	1年以内	82.26	2,900.00
合计			290,000.00		82.26	2,900.00

16.3 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
对子公司投资	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
合计	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00

16.3.1 对子公司投资

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
新疆全泰兴药业科技有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00		
新疆全泰药物科技有限公司*						
合计	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00		

*新疆全泰药物科技有限公司已登记设立，认缴注册资本为500万元，公司暂未对其实际出资，实缴资本0元，因此，长期股权投资为0。

16.4 营业收入和营业成本

16.4.1 总体列示

项目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	74,457,221.53	10,764,871.90	63,594,495.47	9,198,399.04
其他业务	95,432.91		125,001.00	

合计	74,552,654.44	10,764,871.90	63,719,496.47	9,198,399.04
----	---------------	---------------	---------------	--------------

16.4.2 主营业务收入按服务类别列示

项目	本期数		上期数	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
安胃疡胶囊	53,049,708.11	7,140,572.86	48,417,619.69	6,703,144.32
复方银翘氨敏胶囊	21,283,708.31	3,606,389.46	15,153,525.35	2,492,191.28
其他	123,805.11	17,909.58	23,350.43	3,063.44
合计	74,457,221.53	10,764,871.90	63,594,495.47	9,198,399.04

16.4.3 主营业务收入按服务地区列示

项目	本期数	上期数
东北地区	1,058,085.32	812,098.78
华北地区	15,463,385.51	14,494,911.86
华东地区	26,903,954.50	22,404,957.41
华南地区	4,770,430.39	6,884,416.29
华中地区	8,815,399.73	7,330,954.61
西北地区	12,403,714.78	7,781,613.73
西南地区	5,042,251.30	3,885,542.79
合计	74,457,221.53	63,594,495.47

16.4.4 公司对前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入比例%
国药控股分销中心有限公司	20,428,132.37	27.40
新疆九州通医药有限公司	7,408,917.04	9.94
惠州九惠药业贸易有限公司	4,059,332.72	5.44
华润医药商业集团有限公司	3,263,779.38	4.38
嘉事堂药业股份有限公司	2,936,814.36	3.94
合计	38,096,975.87	51.10

17、补充资料

17.1 非经常性损益明细表（收益以正数列示，损失以负数列示）

项目	本期数	上期数
1. 非流动资产处置损益		
2. 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,516,356.00	1,530,000.00
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-156,247.50	-44,510.72
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响	-302,409.77	-133,694.04
合计	3,057,698.73	1,351,795.24

17.2 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	24.95	0.3452	0.3452
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.48	0.2003	0.2003

（本页无正文，系财务报表附注签章页）

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新疆全安药业股份有限公司

二〇一七年四月十八日

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：

公司董事会秘书办公室