

证券代码：839464

证券简称：华葆药业

主办券商：中泰证券



华葆药业

NEEQ : 839464

苏州华葆药业股份有限公司
Suzhou HuaBao Pharmaceutical Stock Co., Ltd.



半年度报告

2017

公司半年度大事记



2017年1月6日，公司向江苏省食品药品监督管理局申请恢复“参芪蛤蚧补浆”药品的生产，此品种批准文号（国药准字 Z10983036）在全国只有2家，我公司是其中一家，若该产品能打开销路，将使公司具有较强竞争优势。

目录

【声明与提示】	1
一、基本信息	
第一节公司概况.....	2
第二节主要会计数据和关键指标.....	3
第三节管理层讨论与分析.....	5
二、非财务信息	
第四节重要事项.....	8
第五节股本变动及股东情况.....	9
第六节董事、监事、高管及核心员工情况.....	11
三、财务信息	
第七节财务报表.....	13
第八节财务报表附注.....	19

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资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、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）签名并盖章的财务报告。
	2、报告期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。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	苏州华葆药业股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou HuaBao Pharmaceutical Stock Co., Ltd.
证券简称	华葆药业
证券代码	839464
法定代表人	蒋建龙
注册地址	江苏省常熟市碧溪新区迎宾路 19 号
办公地址	江苏省常熟市碧溪新区迎宾路 19 号
主办券商	中泰证券
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书	季丽霞
电话	0512-52691359
传真	0512-52291444
电子邮箱	hbpharm@hbpharm.cn
公司网址	http://www.hbpharm.cn/
联系地址及邮政编码	江苏省常熟市碧溪新区迎宾路 19 号；215513

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-10-24
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C27 医药制造类
主要产品与服务项目	糖浆剂、合剂、颗粒剂、片剂、胶囊剂等中成药的生产、销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	30,000,000
控股股东	蒋建龙
实际控制人	蒋建龙
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	8
公司拥有的“发明专利”数量	1

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	33,066,669.79	39,808,785.76	-16.94%
毛利率	37.43%	32.27%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,384,126.20	3,009,565.80	12.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,050,731.36	3,061,608.92	-33.02%
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）	9.04%	15.53%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	5.48%	15.80%	-
基本每股收益（元/股）	0.11	0.10	12.45%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	71,243,290.91	70,262,009.37	1.40%
负债总计	32,136,617.29	34,539,461.96	-6.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	39,106,673.62	35,722,547.41	9.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.30	1.19	9.47%
资产负债率	45.11%	49.16%	-
流动比率	160.37%	145.00%	-
利息保障倍数	14.68	10.18	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,322,290.32	-3,110,813.82	-
应收账款周转率	1.94	2.39	-
存货周转率	1.12	1.23	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.40%	-8.00%	-
营业收入增长率	-16.94%	-7.18%	-
净利润增长率	12.45%	66.30%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

无。

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司属于医药制造业，是江苏省著名商标企业、苏州医药行业协会副会长单位、南京中医药大学教学实习基地。公司拥有糖浆剂、合剂、颗粒剂、片剂、胶囊剂的 GMP 生产线，23 个药品批准文号（其中含 13 个国家医保目录品种、2 个国家基本药物目录品种、2 个独创工艺品种），通过专业的质量管理体系和流程控制保证产品的品质，将中国传统中医药与现代科学有机结合，专业生产中西成药、口服液制剂等药品，通过直销及代理销售的方式将药品销售给终端连锁客户等下游客户并获取利润。

报告期内及报告期后至本报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

医药行业被誉为永久的朝阳行业，且随着我国人口的自然增长、老龄化比例的加大以及医疗改革及药品分类管理的实施，医药行业在我国仍将持续保持高速增长水平。报告期内，公司调整产品结构、改变销售政策从而提升了产品的盈利空间，使公司盈利能力保持稳定增长。目前公司经销单位突破 1300 家，取得了良好的经营业绩。具体经营情况分析如下：

（一）公司财务状况

报告期末，公司资产总额为 71,243,290.91 元，较期初的 70,262,009.37 元，增幅 1.40%；负债总额为 32,136,617.29 元，较期初的 34,539,461.96 元，减幅 6.96%，主要为报告期内，公司缴纳增值税、企业所得税使应付税费较期初减少 2,461,249.90 元；净资产总额为 39,106,673.62 元，较期初的 35,722,547.41 元，增幅 9.47%，主要因报告期内实现净利润 3,384,126.2 元。公司上半年整体发展趋势良好，资产状况继续保持良好运行状态。

（二）公司经营成果

报告期内，公司营业收入 33,066,669.79 元，较上年同期的 39,808,785.76 元，降低 16.94%，主要原因是：

- 1、公司调整产品结构，将盈利空间较小或不盈利的产品（如板蓝根颗粒）停止生产和销售；
- 2、2016 年底，公司对部分产品采取了提价的销售策略，导致报告期内营业收入出现暂时性销量回落。

营业成本 20,689,841.99，较同期 26,963,873.78 下降 23.27%，主要原因是营业成本随着营业收入的减少而减少；报告期内公司销售政策发生变化，部分产品实行了 0.5 元至 2 元不等提价销售，同时，

盈利空间较小或不盈利的产品停止生产和销售，产品的利润空间扩大，整体毛利率上升。

净利润为 3,384,126.2 元，较上年同期的 3,009,565.80 元增长 12.45%，主要原因是：

- 1、营业收入的减少金额高于营业成本的减少，毛利减少 468,084.18 元；
- 2、因研发费用、租赁费用等的增加，期间费用较上期增加 956,558.33 元；
- 3、报告期内，公司收到了政府部门上市挂牌的补贴资金 1,800,000.00 元，营业外收入较上期大幅增加。

（三）现金流量情况

报告期内，经营活动产生的现金流量净流入 1,322,290.32 元，上年同期净流出 3,110,813.82 元，较上期增加现金净流入 4,433,104.14 元，主要原因系：

1、报告期内，因公司 2016 年末销售政策发生变化，本期营业收入下降，销售商品、提供劳务收到的现金较上期减少-9,501,713.54 元；

2、报告期内，收到其他与经营活动有关的现金较上期增加 1,921,857.57 元，主要因报告期收到政府补贴资金 1,800,000.00 元；

3、本期销量下降，对外采购支出也相应减少，同时因应付票据较上期增加 1,881,754.25 元，使得对外支付购买商品、接受劳务支付的现金较上期减少 14,267,770.93 元；支付的各项税费 5,483,790.53 元，比上期减少 975,638.50 元。

4. 报告期内，支付的其他与经营活动有在的现金比上年同期增加 3,461,029.11 元。

投资活动产生的现金流量净流出 1,065,051.96 元，上年同期净流入 115,416.71 元，较上期增加现金净流出 1,180,468.67 元。主要原因为本期购建固定资产支付的现金较上期增加 1,068,020.46 元。

筹资活动产生的现金流量净流出 2,205,031.75 元，上年同期净流出 5,426,385.71 元，较上期现金净流出减少 3,221,353.96 元。主要原因系：

1、上年同期公司吸收投资收到的现金为 21,000,000.00 元；

2、报告期内，公司向银行取得借款较上期减少，使得取得借款收到的现金较上期减少 5,550,000.00 元；

3、收到其他与筹资活动有关的现金较上期减少 3,364,840.05 元；

4、报告期内，公司偿还债务支付的现金较上期减少 21,200,000.00 元；

5、支付其他与筹资活动有关的现金较上期减少 11,891,485.96 元。

综上，虽然公司的营业收入较上期有所回落，但公司资产状况较好，毛利率有所提高，具备较强的盈利能力，公司上半年整体发展趋势稳定，经营情况良好。

三、风险与价值

1、市场竞争风险

我国药品生产企业较多，竞争激烈，行业内优势企业利用自身资源抢占市场，而中小型药企资源相对匮乏。随着资本市场改革的实施，和国家对新三板政策的倾斜，高效、灵活的运作方式将吸引越来越多的医药企业进入资本市场，资本市场的介入，也将使未来药品生产企业的竞争更为激烈。由于中药产业良好的发展前景及巨大的市场潜力，现有中药企业会加大投入，未来也将会有更多的企业进入到中药产业。新的替代性药物如生物药品、化学药品将会不断涌现对公司现有产品产生强大的市场竞争力。同时，药品生产企业也将面临与互联网企业之间的资源整合，互联网销售的加入也对传统的医药市场造成冲击并带来更加激烈的市场竞争。公司目前主要的产品强力枇杷露（炼蜜）属于呼吸类产品，而国内生产呼吸类产品的相关企业很多，产品种类呈多样化发展趋势，营销策略丰富，公司面临较大的市场竞争压力。

应对措施：（1）公司将改进制备方法，提高药品的生产效率，降低产品成本；（2）公司不断调整营销政策以适应不断变化的市场供需关系；（3）公司将最大限度发挥产品差异化优势，实施品牌战略。

2、产品质量风险

药品作为特殊商品与人民群众健康密切相关，产品质量尤为重要，我国对药品生产企业采取了严格的监督管理措施。公司自成立以来一贯高度重视产品质量，严格按照 GMP 的规范执行，在生产过程中均建立了严格的质量控制体系来保证公司产品质量。公司到目前为止未发生任何产品质量事故，也未发生过重大产品质量纠纷事件。尽管如此，如公司不能始终满足国家医药生产监督管理部门的有关规定或者公司生产的药品发生较大的质量问题，将会对公司的生产经营产生重大影响。

应对方式：（1）公司加强药品经营各环节的风险控制；（2）加强全员质量风险管理制度、操作规程和岗位职责培训，培养全员风险管理意识；（3）建立质量风险管理组织机构，确立质量风险管理制度、操作规程和岗位职责，定期开展质量风险管理活动；（4）加强企业负责人的质量风险意识，引进质量风险管理模式，确定质量风险领导责任人；（5）采用前瞻或者回顾的方式，对药品流通中的质量风险进行风险评价、风险控制、风险沟通、和风险审核，健全风险防控各道关卡。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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	第八节、二、(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第八节、二、(二)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

公司董事、监事、高级管理人员出具了关于规范关联交易的《承诺函》。公司管理层出具了公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项符合法律法规和公司章程的规定，对公司不存在不利影响的《书面声明》。公司董事、监事、高级管理人员均签署了《避免同业竞争的承诺函》及《关于诚信状况的书面声明》。上述人员在报告期内均严格履行已披露承诺。

(二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	4,360,873.10	6.12%	为银行借款提供抵押担保
无形资产	抵押	1,192,408.86	1.67%	为银行借款提供抵押担保
货币资金	质押	6,175,602.63	8.67%	承兑汇票保证金
累计值	-	11,728,884.59	16.46%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	30,000,000	100.00%	0	30,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	11,781,000	39.27%	0	11,781,000	39.27%
	董事、监事、高管	19,635,000	65.45%	0	19,635,000	65.45%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,000,000	100.00%	0	30,000,000	100.00%
普通股股东人数		3				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	蒋建龙	11,781,000	-	11,781,000	39.27%	11,781,000	0
2	苏州龙彪股权投资企业（有限合伙）	10,365,000	-	10,365,000	34.55%	10,365,000	0
3	蒋彪彪	7,854,000	-	7,854,000	26.18%	7,854,000	0
合计		30,000,000	-	30,000,000	100.00%	30,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：
公司股东龙彪投资为股东蒋建龙实际控制的企业，蒋建龙为龙彪投资的执行事务合伙人，蒋彪彪为龙彪投资的有限合伙人；蒋建龙与蒋彪彪系父子关系。

三、控股股东、实际控制人情况

蒋建龙直接持有公司 39.27% 计 11,781,000 股股权，龙彪投资持有公司 34.55% 计 10,365,000 股股权，蒋建龙为龙彪投资的执行事务合伙人，故拥有公司 73.82% 的表决权，以其拥有的表决权足以对股东会的决议产生重大影响，决定公司的经营方针、政策及人事任免，蒋建龙系公司的控股股东、实际控制人。

蒋建龙，男，1962 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1984 年 6 月至 1989 年 2 月，就职于辛庄侨联蛇类制品厂，担任厂长；1989 年 3 月至 1992 年 12 月，就职于常熟市汇达建材装潢有限公司，担任总经理；1993 年 1 月至 1994 年 11 月，就职于常熟市朗力福保健品有限公司，担任副董

事长；1994 年 12 月至 2016 年 4 月，就职于有限公司，历任董事长、执行董事、总经理；1999 年 6 月至 2015 年 11 月，就职于健龙贸易，担任监事；2016 年 5 月至今，就职于股份公司，担任董事长。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
蒋建龙	董事长	男	55	大专	2016.05.06-2019.05.05	是
蒋庞彪	董事、总经理	男	31	本科	2016.05.06-2019.05.05	是
薛松林	董事、副总经理	男	42	大专	2016.05.06-2019.05.05	是
许彧	董事	男	43	大专	2016.05.06-2019.05.05	是
徐东	董事、副总经理	男	48	本科	2016.05.06-2019.05.05	是
吴明	监事会主席	男	37	高中	2016.05.06-2019.05.05	是
张常年	职工代表监事	男	37	高中	2016.05.06-2019.05.05	是
陆华金	监事	男	39	中学	2016.05.06-2019.05.05	是
季丽霞	财务总监、董事会秘书	女	32	大专	2016.05.06-2019.05.05	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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
蒋健龙	董事长	11,781,000	-	11,781,000	39.27%	-
蒋庞彪	董事、总经理	7,854,000	-	7,854,000	26.18%	-
薛松林	董事、副总经理	-	-	-	-	-
许彧	董事	-	-	-	-	-
徐东	董事、副总经理	-	-	-	-	-
吴明	监事会主席	-	-	-	-	-
张常年	职工代表监事	-	-	-	-	-
陆华金	监事	-	-	-	-	-
季丽霞	财务总监、董事会秘书	-	-	-	-	-
合计	-	19,635,000	-	19,635,000	65.45%	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、	期末职务	简要变动原因

		离任)		
--	--	-----	--	--

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	132	126

核心员工变动情况：

报告期内，公司尚未认定核心员工。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

二、财务报表（未经审计）

（一）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	第八节二、（一）1	14,416,447.12	14,482,486.26
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	第八节二、（一）2	16,201,794.33	16,570,295.11
预付款项	第八节二、（一）3	656,153.52	2,440,708.97
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	第八节二、（一）4	25,060.08	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节二、（一）5	20,238,548.64	16,544,802.86
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	-	51,538,003.69	50,038,293.20

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	第八节二、（一）6	18,163,602.86	18,433,334.08
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	第八节二、（一）7	1,224,337.24	1,251,558.28
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	第八节二、（一）8	161,647.12	262,223.81
其他非流动资产	第八节二、（一）9	155,700.00	276,600.00
非流动资产合计	-	19,705,287.22	20,223,716.17
资产总计	-	71,243,290.91	70,262,009.37
流动负债：	-		
短期借款	第八节二、（一）10	14,000,000.00	14,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	第八节二、（一）11	6,175,602.63	4,293,848.38
应付账款	第八节二、（一）12	8,121,483.48	8,824,386.86
预收款项	第八节二、（一）13	2,404,750.81	1,999,158.17
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节二、（一）14	612,307.57	1,335,920.15
应交税费	第八节二、（一）15	785,120.95	3,246,370.85
应付利息	第八节二、（一）16	15,986.25	17,762.50
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节二、（一）17	21,365.60	822,015.05
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	-	32,136,617.29	34,539,461.96
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	-	-	-
负债合计	-	32,136,617.29	34,539,461.96
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	第八节二、（一）18	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节二、（一）19	615,969.73	615,969.73
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	510,657.77	510,657.77
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节二、（一）21	7,980,046.12	4,595,919.91
归属于母公司所有者权益合计	-	39,106,673.62	35,722,547.41
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	39,106,673.62	35,722,547.41
负债和所有者权益总计	-	71,243,290.91	70,262,009.37

法定代表人：蒋建龙

主管会计工作负责人：季丽霞

会计机构负责人：季丽霞

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	33,066,669.79	39,808,785.76
其中：营业收入	第八节二、（一）22	33,066,669.79	39,808,785.76
利息收入	-	-	-

已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	30,457,836.89	35,726,640.53
其中：营业成本	第八节二、（一）22	20,689,841.99	26,963,873.78
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	-	-	-
税金及附加	第八节二、（一）23	267,741.06	219,071.24
销售费用	第八节二、（一）24	5,558,056.37	4,726,442.11
管理费用	第八节二、（一）25	3,822,630.54	3,039,321.17
财务费用	第八节二、（一）26	280,676.47	594,536.91
资产减值损失	第八节二、（一）27	-161,109.54	183,395.32
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）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	2,608,832.90	4,082,145.23
加：营业外收入	第八节二、（一）28	1,800,038.83	9,199.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第八节二、（一）29	9,441.87	78,589.83
其中：非流动资产处置损失	-	9,286.32	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	4,399,429.86	4,012,754.40
减：所得税费用	第八节二、（一）30	1,015,303.66	1,003,188.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	3,384,126.20	3,009,565.80
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	-	3,384,126.20	3,009,565.80
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	-	3,384,126.20	3,009,565.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	0.11	0.10
(二) 稀释每股收益	-	0.11	0.10

法定代表人：蒋建龙

主管会计工作负责人：季丽霞

会计机构负责人：季丽霞

(三) 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		39,863,313.73	49,365,027.27
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	第八节二、(一) 31	1,970,815.78	48,958.21
经营活动现金流入小计	-	41,834,129.51	49,413,985.48
购买商品、接受劳务支付的现金	-	26,110,880.69	40,378,651.62
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-

支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,689,656.53	4,920,236.32
支付的各项税费	-	5,483,790.53	6,459,429.03
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二、（一）31	4,227,511.44	766,482.33
经营活动现金流出小计	-	40,511,839.19	52,524,799.30
经营活动产生的现金流量净额	-	1,322,290.32	-3,110,813.82
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	-	2,968.50	115,416.71
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	-	2,968.50	115,416.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,068,020.46	-
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	-	1,068,020.46	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,065,051.96	115,416.71
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	21,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	14,000,000.00	19,550,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节二、（一）31	2,078,400.00	5,443,240.05
筹资活动现金流入小计	-	16,078,400.00	45,993,240.05
偿还债务支付的现金	-	14,000,000.00	35,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	323,277.50	367,985.55
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	第八节二、（一）31	3,960,154.25	15,851,640.21
筹资活动现金流出小计	-	18,283,431.75	51,419,625.76
筹资活动产生的现金流量净额	-	-2,205,031.75	-5,426,385.71
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	第八节二、（一）32	-1,947,793.39	-8,421,782.82
加：期初现金及现金等价物余额	第八节二、（一）32	10,188,637.88	9,918,427.32
六、期末现金及现金等价物余额	第八节二、（一）32	8,240,844.49	1,496,644.50

法定代表人：蒋建龙

主管会计工作负责人：季丽霞

会计机构负责人：季丽霞

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	是	一、1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否	
3. 是否存在前期差错更正	否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	是	一、2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	否	

附注详情：

注：1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表发生变化

政府补助的会计处理政策本期发生变化。根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

2. 企业经营存在季节性或者周期性特征：

医药行业的终端客户主要为病痛患者，病症的情况是多样化的，不存在病症的发生受季节性影响，整体具备一定的弱周期性。但适用某些特定病症的中药材可能出现一定的季节性，如感冒类药品在换季时需求旺盛，扶正类中药多偏温热，冬季用药最为适宜。每年的 10 月到次年 3 月份为感冒止咳类药品的销售旺季，公司收入因此呈现一定的周期性波动。

二、报表项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2016 年 12 月 31 日，期末系指 2017 年 6 月 30 日；本期系指 2017 年 1-6 月，上期同期系指 2016 年 1-6 月。以下金额单位除特别指明外，均为人民币元。

1、货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

库存现金	1, 518. 42	6, 142. 64
银行存款	8, 239, 326. 07	10, 182, 495. 24
其他货币资金	6, 175, 602. 63	4, 293, 848. 38
合计	14, 416, 447. 12	14, 482, 486. 26

(2)截止 2017 年 6 月 30 日，其他货币资金中 6, 175, 602. 63 元为银行承兑汇票保证金。

(3)其他说明

1) 报告期末货币资金比期初无明显变化，银行存款较期初减少 1, 943, 169. 17 元，主要为存入银行承兑汇票保证金，其他货币资金较期初增加 1, 881, 754. 24 元，全部为增加银行汇票保证金。

2) 公司货币资金除其他货币资金 6, 157, 602. 63 元为银行承兑汇票保证金属于受限资金外，无对外抵押、冻结等对所有权或使用权存在限制的情况。

2、应收账款

(1) 明细情况

类别	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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	16, 801, 110. 85	100. 00	599, 316. 52	3. 53	16, 201, 794. 33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	16, 801, 110. 85	100. 00	599, 316. 52	3. 53	16, 201, 794. 33

(续)

类别	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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	17, 351, 542. 92	100. 00	781, 247. 81	4. 5	16, 570, 295. 11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	17, 351, 542. 92	100. 00	781, 247. 81	4. 5	16, 570, 295. 11

[注]应收账款种类的说明

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备：金额占应收账款账面余额10%以上的款项，单项计提坏账准备。

2)按组合计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的应收账款。

3)单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 坏账准备计提情况

期末按账龄组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,365,679.71	490,970.39	3.00
1 至 2 年	327,271.62	32,727.16	10.00
2 至 3 年	65,081.10	32,540.55	50.00
3 年以上	43,078.42	43,078.42	100.00
合计	16,801,110.85	599,316.52	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

1) 本期计提坏账准备0元，本期转回坏账准备金额3,692.29元，转销坏账准备金额178,239.00元

2) 本期末无应收关联方应收账款余额。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
国药控股无锡有限公司	非关联方	529,370.00	1 年以内	3.15	15,881.10
云南健之佳健康连锁店股份有限公司	非关联方	448,964.50	1 年以内	2.67	13,468.94
江苏大众医药物流有限公司	非关联方	385,366.45	1 年以内	2.29	11,560.99
华润南通医药有限公司	非关联方	354,228.86	1 年以内	2.11	10,626.87
重庆市维安药品有限公司	非关联方	332,447.50	1 年以内	1.98	9,973.43
合计	-	2,050,377.31	-	12.20	61,511.32

(5) 期末应收账款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东及其他关联方款项。

3、预付账款

(1) 明细情况

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内	459,978.52	70.10	2,244,708.97	91.97
1 至 2 年	196,175.00	29.90	196,000.00	8.03
合计	656,153.52	100.00	2,440,708.97	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)
北京亦度正康健康科技有限公司	非关联方	196,000.00	1-2 年	8.03
国网江苏省电力公司常熟市供电公司	非关联方	95,254.82	1 年以内	3.90
中国石化销售有限公司江苏苏州常熟石油分公司	非关联方	92,435.70	1 年以内	3.79
常熟市上海飞奥压力容器制造有限公司	非关联方	52,800.00	1 年以内	2.16
常熟中升之星汽车销售服务有限公司	非关联方	48,000.00	1 年以内	1.97
合计		484,490.52		19.85

(3) 账龄超过 1 年且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

账龄	金额	比例 (%)	未及时结算的原因
1-2 年	196,000.00	100.00	合同未履行完毕
合计	196,000.00	100.00	

注:报告期末,公司进入淡季,大额采购较少,前期预付款货物及发票大部分结清,如中艺东方艺术品(北京)有限公司预付款减少378,000.00元,安徽省亳州市医药有限公司减少205,686.03元。

(4) 期末预付款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方款项。

4、其他应收款

(1) 明细情况

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	49,060.08	100.00	24,000.00	49.00	25,060.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	49,060.08	100.00	24,000.00	49.00	25,060.08

(续)

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	118,800.00	100.00	118,800.00	100.00	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	118,800.00	100.00	118,800.00	100.00	0.00

[注]其他应收款种类的说明

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备：金额占其他应收款账面余额10%以上的款项，单项计提坏账准备。

2) 按组合计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 坏账准备计提情况

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	25,060.08	0.00	0.00%
3年以上	24,000.00	24,000.00	100.00%
合计	49,060.08	24,000.00	-

预付上海西马特制药机械有限公司设备款项24,000.00元，该公司被列入失信被执行人名单，预计难以收回，故全额计提坏账。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

1) 本期转回坏账准备金额94,800.00元；

2) 本期无实际核销的其他应收款；

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	24,000.00	24,000.00

员工往来	25,060.08	
合计	49,060.08	24,000.00

(5) 按欠款方归集的前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
员工往来	员工往来	25,060.08	1 年以内	51.00	0.00
上海西马特制药机械有限公司	单位往来	24,000.00	3 年以上	49.00	24,000.00
合计		49,060.08		100.00	24,000.00

(6) 期末其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东 或其他关联方款项。

5、存货

(1) 明细情况

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,216,141.60	23,271.97	10,192,869.63
包装材料	1,270,494.98		1,270,494.98
库存商品	8,689,720.27		8,689,720.27
发出商品	85,463.75		85,463.75
合计	20,261,820.60	23,271.97	20,238,548.64

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,595,841.49	23,271.97	10,572,569.52
包装材料	175,709.58	14,019.61	161,689.97
库存商品	5,137,870.84		5,137,870.84
发出商品	721,270.17	48,597.64	672,672.53
合计	16,630,692.08	85,889.22	16,544,802.86

(2) 存货的增减变化

项目	期初余额	增加	期末余额	比例%	原因分析
原材料	10,595,841.49	-379,699.89	10,216,141.60	-3.58	
包装材料	175,709.58	1,094,785.40	1,270,494.98	623.07	包装物材料将涨价
库存商品	5,137,870.84	3,551,849.43	8,689,720.27	69.13	春节产量较高, 加上销

					售回落, 导致库存增加
发出商品	721, 270. 17	-635, 806. 42	85, 463. 75	-88. 15	进入淡季, 销售回落
合计	16, 630, 692. 08	3, 631, 128. 52	20, 261, 820. 60	21. 83	

[注]期末存货中无用于债务担保的存货。

(3) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	23, 271. 97					23, 271. 97
包装物	14, 019. 61			14, 019. 61		
发出商品	48, 597. 64			48, 597. 64		
合计	85, 889. 22			62, 617. 24		23, 271. 97

[注]期末存货余额中无资本化利息金额。

(4) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
包装物			此部分计提跌价的材料本期已实际领用
发出商品			此部分计提跌价的产品本期已实际销售

(5) 按供应商归集的本期原材料采购前五名情况

序号	供应商名称	采购金额(含税)	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	安徽省亳州市医药有限公司	6, 486, 796. 41	28. 88%	否
2	江苏白玫糖业有限公司	2, 759, 777. 79	12. 29%	否
3	安徽井泉中药股份有限公司	2, 325, 402. 67	10. 35%	否
4	江苏省医药公司	1, 809, 431. 82	8. 06%	否
5	茉织华印务股份有限公司	1, 483, 730. 10	6. 61%	否
	合计	14, 865, 138. 79	66. 19%	-

6、固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值						
1、期初余额	10, 106, 304. 46	16, 739, 236. 06	6, 884, 609. 02	1, 976, 910. 63	393, 054. 9	36, 100, 115. 07
2、本期增加金额		205, 897. 43	801, 968. 38	60, 154. 65		1, 068, 020. 46
(1)购置		205, 897. 43	801, 968. 38	60, 154. 65		1, 068, 020. 46

(2) 在建工程转入						
3、本期减少金额			122,548.24			122,548.24
处置或报废			122,548.24			122,548.24
4、期末余额	10,106,304.46	16,945,133.49	7,564,029.16	2,037,065.28	393,054.90	37,045,587.29
二、累计折旧						
1、期初余额	4,378,442.77	7,260,027.20	4,377,453.05	1,315,078.11	335,779.86	17,666,780.99
2、本期增加金额	230,423.70	626,060.35	357,438.34	108,409.47	3,165.00	1,325,496.86
计提	230,423.70	626,060.35	357,438.34	108,409.47	3,165.00	1,325,496.86
3、本期减少金额			110,293.42			110,293.42
处置或报废			110,293.42			110,293.42
4、期末余额	4,608,866.47	7,886,087.55	4,624,597.97	1,423,487.58	338,944.86	18,881,984.43
三、减值准备						
1、期初余额						
2、本期增加金额						
计提						
3、本期减少金额						
处置或报废						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	5,497,437.99	9,059,045.94	2,939,431.19	613,577.70	54,110.04	18,163,602.86
2、期初账面价值	5,727,861.69	9,479,208.86	2,507,155.97	661,832.52	57,275.04	18,433,334.08

(1) 明细情况

[注]本期折旧额1,325,496.86元。期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值6,144,550.91元。

(2) 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末用于借款抵押的固定资产，详见本财务报表附注（一）31之说明。

7、无形资产

(1) 明细情况

项目	土地使用权	软件	合计
----	-------	----	----

一、账面原值			
1. 期初余额	1,659,208.59	141,289.31	1,800,497.90
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,659,208.59	141,289.31	1,800,497.90
二、累计摊销			
1. 期初余额	494,453.23	54,486.39	548,939.62
2. 本期增加金额	16,592.10	10,628.94	27,221.04
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	511,045.33	65,115.33	576,160.66
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、期末账面价值	1,148,163.26	76,173.98	1,224,337.24
期初账面价值	1,164,755.36	86,802.92	1,251,558.28

[注]本期摊销额 27,221.04 元。

(2) 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 期末用于借款抵押的无形资产，详见本财务报表附注（一）31 之说明。

8、递延所得税资产或负债

(1) 已确认的未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异
坏账准备的所得税影响	155,829.13	623,316.52	225,011.95	900,047.81
存货跌价准备的所得税影响	5,817.99	23,271.97	21,472.31	85,889.22
固定资产减值的所得税影响			15,739.55	62,958.20
小 计	161,647.12	646,588.49	262,223.81	1,048,895.23

9、其他非流动资产

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	155,700.00	276,600.00
小计	155,700.00	276,600.00

(2) 金额较大的其他非流动资产的内容说明

项目	与公司关系	期末数	账龄	未结算原因
广东宏川环宇科技有限公司	非关联方	153,200.00	1-2年	设备未验收
上海道仁输送机械有限公司	非关联方	2,500.00	1-2年	设备未验收
小计		155,700.00		

10、短期借款

(1) 短期借款分类:

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	14,000,000.00	14,000,000.00
担保借款		
合计	14,000,000.00	14,000,000.00

(2) 截至2017年6月30日无已到期未偿还的短期借款。

11、应付票据

(1) 应付票据种类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,175,602.63	4,293,848.38
合计	6,175,602.63	4,293,848.38

[注]其中：2017年12月31日将到期的金额为6,175,602.63元。

(2) 期末无到期未付的应付票据。

(3) 公司为优化资金运作，降低财务成本，本期新增银行承兑汇票4,460,154.25元，银行承兑到期2,578,400.00元。

12、应付账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	8,069,068.20	8,646,033.60

项目	期末数	期初数
1—2 年	41,900.00	170,997.98
2—3 年	7,160.00	
3 年以上	3,355.28	7,355.28
合计	8,121,483.48	8,824,386.86

(2) 其他说明

- 1) 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。
- 2) 期末应付款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方款项。

13、预收款项

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,403,687.01	1,995,199.87
1 至 2 年	923.00	3,598.30
2 至 3 年	140.80	360.00
合计	2,404,750.81	1,999,158.17

(2) 其他说明

1) 报告期末预收账款较期初增加 405,592.64 元, 增幅 20.29%, 主要原因系: 公司对偏远地区客户加强了回款资金管理, 实行款到发货的销售模式;

- 2) 期末无账龄超过 1 年的大额预收账款。
- 3) 期末预收款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方款项。

14、应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,290,182.15	3,711,057.03	4,429,959.77	571,279.41
二、离职后福利-设定提存计划	45,738.00	254,986.92	259,696.76	41,028.16
三、辞退福利	-	-	-	-
合计	1,335,920.15	3,966,043.95	4,689,656.53	612,307.57

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,266,398.15	3,212,239.64	3,926,295.26	552,342.53
2、职工福利费		206,497.00	206,497.00	
3、社会保险费	21,497.10	138,608.27	141,168.49	18,936.88
其中：医疗保险费	17,151.87	111,148.14	113,201.15	15,098.86
工伤保险费	3,201.66	20,922.00	21,308.45	2,815.21
生育保险费	1,143.57	6,538.13	6,658.89	1,022.81
4、住房公积金		148,864.00	148,864.00	
5、工会经费和职工教育经费		4,848.12	4,848.12	
6、其他	2,286.90		2,286.90	
合计	1,290,182.15	3,711,057.03	4,429,959.77	571,279.41

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、基本养老保险	43,451.10	248,448.79	253,037.87	38,862.03
2、失业保险费	2,286.90	6,538.13	6,658.89	2,166.13
合计	45,738.00	254,986.92	259,696.76	41,028.16

(4) 其他说明

报告期末应付职工薪酬较期初下降 723,612.58 元，降幅 54.17%，主要原因系公司于 2017 年初发放 2016 年度奖金，。

(5) 应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的金额。

15、 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	394,312.51	1,736,401.55
企业所得税	274,917.73	1,223,042.90
城建税	41,474.34	88,394.80
个人所得税	15,033.23	51,966.02
教育费附加	9,003.38	48,742.86
地方教育费附加	13,158.95	39,651.94
房产税	23,555.34	23,555.34
印花税	13,665.47	15,303.44
土地使用税		19,312.00
合计	785,120.95	3,246,370.85

注：应付税费较期初降低75.82%，主要原因是报告期内，公司缴纳增值税、企业所得税，使应交税费减少。

16、应付利息

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
短期借款	15,986.25	17,762.50
合计	15,986.25	17,762.50

17、其他应付款

(1) 明细情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	20,000.00	20,000.00
应付暂收款		793,323.85
员工往来款	1,365.00	8,691.20
合计	21,365.00	822,015.05

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南省金利隆药业有限公司	20,000.00	保证金
合计	20,000.00	保证金

(3) 其他说明

报告期末其他应付款中应付暂收款较期初减少800,650.05元，减幅97.4%，主要原因系支付的中介咨询服务费、绿化费以及因销售产生的运输费。。

18、股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00	-	-	-	-	-	30,000,000.00

19、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	615,969.73	-	-	615,969.73
合计	615,969.73	-	-	615,969.73

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	510,657.77	-	-	510,657.77

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	510,657.77	-	-	510,657.77

21、未分配利润

项目	期末	期初
调整前上期末未分配利润	4,595,919.91	2,092,740.97
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	4,595,919.91	2,092,740.97
加：本期归属于母公司股东的净利润	3,384,126.20	7,350,388.33
减：提取法定盈余公积	-	510,657.77
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	4,336,551.62
期末未分配利润	7,980,046.12	4,595,919.91

22、营业收入和营业成本

（1）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	32,973,749.44	20,517,010.13	39,808,785.76	26,963,873.78
其他业务收入	92,920.35	172,831.86		
合计	33,066,669.79	20,689,841.99	39,808,785.76	26,963,873.78

（2）主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
复合剂	8,627,562.71	4,606,819.41	8,111,480.40	6,407,956.43
糖浆剂	19,023,448.34	12,628,126.22	21,253,432.11	11,919,533.17
颗粒剂	1,223,780.59	1,211,981.65	5,632,602.17	6,429,552.48
胶囊剂	563,761.55	142,503.17	589,311.14	156,245.62
片剂	3,535,196.25	1,927,579.68	4,221,960.94	2,050,586.08
合计	32,973,749.44	20,517,010.13	39,808,786.76	26,963,873.78

（3）公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	与本公司关系	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
------	--------	-------	-----------------

客户名称	与本公司关系	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
湖南金之路医药有限公司	非关联方	2,407,220.85	7.30
云南健之佳健康连锁店股份有限公司	非关联方	1,586,701.88	4.80
云南同丰医药有限公司	非关联方	891,557.86	2.70
国药控股无锡有限公司	非关联方	890,478.63	2.69
南宁华御堂医药有限责任公司	非关联方	686,274.53	2.08
合计		6,462,233.75	19.54

(4) 其他说明

1) 报告期内, 公司营业收入33,066,669.79元, 较上期同期的39,808,785.76元降低16.94%, 主要原因: (1) 公司调整公司产品结构, 将营利空间较小的或不盈利的产品(如板蓝根颗粒)停止生产销售; (2) 2016年对部分产品进行了提价处理, 导致暂时性销量回落; (3) 主营业务收入32,973,749.44元, 同比下降17.17%, 增加其他业务收入92,920.35元, 为处理原材料三七销售款。

2) 报告期内营业成本 20,689,841.99 元, 较同期 26,963,873.78 元下降 23.27%。其中主营业务成本 20,517,010.13 元, 较上期同期 26,963,873.78 元下降 23.91%, 增加其他业务成本 172,831.86 元。主营业务成本中: (1) 阿胶补血口服液销售成本降低 2,613,844.58 元, (2) 板蓝根销售成本降低 1,359,487.5 元, (3) 小柴胡颗粒销售成本降低 3,858,083.33 元, (4) 长春宝口服液因销售上升而销售成本上升 812,707.56 元。

23、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	88,178.34	109,535.62
教育费附加	52,906.99	65,721.37
地方教育附加	35,271.32	43,814.25
房产税	47,110.68	
城镇土地使用税	38,624.00	
印花税	5,649.73	
合计	<u>267,741.06</u>	<u>219,071.24</u>

24、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	2,011,307.80	2,108,773.25

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,213,090.18	1,258,136.18
咨询服务费	1,067,455.02	186,658.18
业务宣传费	451,871.22	219,597.71
折旧费	223,562.04	105,680.40
差旅费	186,918.77	186,056.40
汽车费用	166,921.33	257,626.01
交际应酬费	166,492.10	276,222.72
其他	70,437.91	127,691.26
合计	5,558,056.37	4,726,442.11

注：销售费用本期较上期同期增加 17.59%，主要原因是：

(1) 咨询服务费增加了 880,796.84 元，增幅 471.88%，主要原因是为达成 2017 年度销售任务，针对部分核心市场，公司加强营销力度，扩大企业品牌宣传力度，与具有医药产品市场推广、产品调研、学术培训、会议组织终端动销能力的市场营销推广团队进行了合作。因为是在第二季度实施计划，目前尚未收到明显效果。

(2) 业务宣传费增加了 232,273.51 元，增幅 105.77%，主要原因是本期增加了宣传费用 420,000.00 元；

(3) 折旧费增加了 117,881.64 元，增幅 111.55%，主要原因为公司将部分车辆调配至业务部门使用，计提的折旧增加；

(4) 汽车费用减少了 90,704.68 元，降幅 35.21%，主要原因为公司部分市场与市场营销推广团队合作，销售人员出差减少，发生的汽车费用减少；

(5) 交际应酬费减少 109,730.62 元，降幅 39.73%，主要原因为公司部分市场与市场营销推广团队合作，销售人员出差应酬费用减少；

(6) 其他减少 57,253.35 元，降幅 44.84%，主要原因为公司本期减少会务费 52,014.00 元；

25、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,177,878.31	1,000,639.52
研发费用	809,824.14	462,473.49
折旧费	360,016.07	434,357.00
租赁费	338,761.93	
咨询认证服务费	253,938.49	169,072.64
交际应酬费	175,605.00	251,090.00
汽车费	168,674.34	182,429.16

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	160,999.03	
办公费	60,153.64	87,750.26
水电费	58,823.77	95,791.21
差旅费	24,844.44	94,718.18
其他	233,111.38	260,999.71
合计	3,822,630.54	3,039,321.17

注：管理费用本期较上期同期增加 25.77%，主要原因是：

(1) 研发费用增加了 347,350.65 元，增幅 75.11%，主要原因为公司本期加大了对产品的研发力度，研发人员工资薪金较同期增加 190,757.23 元，材料费和差旅费较同期增加 93,899.1 元，折旧费较同期增加 62,694.32 元；

(2) 租赁费增加了 338,761.93 元，增幅 100.00%，主要原因为公司自 2016 年下半年开始租赁房屋作为仓库储存包装物，本期产生租赁费 338,761.93 元；

(3) 咨询认证服务费增加了 84,865.85 元，增幅 50.19%，主要原因为本期增加了保安服务费 55,402.64 元，审计费同比增加 49,056.60 元；

(4) 交际应酬费减少了 75,485.00 元，降幅 30.06%，主要原因为公司为降低成本严格控制业务招待的开支；

(5) 修理费增加了 160,999.03 元，增幅 100.00%，主要原因为本期公司进行了办公室门窗的修理；

(6) 办公费减少了 27,596.62 元，降幅 31.45%，主要原因为上期同期公司添置的电脑配件等办公用品较多；

(7) 水电费减少了 36,967.44 元，降幅 38.59%，主要原因为上期同期发生了水管漏水致水费较高；

(8) 差旅费减少了 69,873.74 元，降幅 73.77%，主要原因为本期公司为节约成本严格控制了差旅费的开支；

26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	321,501.25	622,459.15
减：利息收入	49,876.95	45,037.08
利息净支出	271,624.30	577,422.07
银行手续费	9,052.17	17,114.84
合计	280,676.47	594,536.91

注：财务费用本期较上年同期减少 48.36%，主要原因为公司本期较上期减少了银行贷款 5,550,000.00 元，发生的利息支出减少。

27 资产减值损失

项目	本期数	上期数
坏账损失	-98,492.29	327,355.88
存货跌价损失	-62,617.25	-206,918.76
固定资产减值损失		62,958.20
合计	-161,109.54	183,395.32

28、营业外收入

项目	本期发生额	上期同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	38.83	-	38.83
其中：固定资产处置利得	38.83	-	38.83
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	1,800,000.00	-	1,800,000.00
其他	-	9,199.00	-
合计	1,800,038.83	9,199.00	1,800,038.83

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期同期发生数	与资产相关/与收益相关
产外资本市场发展奖励基金	1,500,000.00	-	与收益相关
新三板挂牌市级财政补助	300,000.00	-	与收益相关
合计	1,800,000.00	-	-

29、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	9,286.32	-	9,286.32
其中：固定资产处置损失	9,286.32	-	9,286.32
资产报废、盘亏损失		14,213.63	
罚款支出	100.00		100.00
税收滞纳金		64,376.20	
其他	55.55		55.55
合计	9,441.87	78,589.83	9,441.87

30、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	914,726.97	1,049,037.43
递延所得税费用	100,576.69	-45,848.83

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,015,303.66	1,003,188.60

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	4,399,429.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,099,857.47
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响(含研发费用加计扣除)	-84,553.81
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	-
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	1,015,303.66

31、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	49,876.95	39,759.21
往来款	-	-
政府补助	1,800,000.00	
其他	120,938.83	9,199.00
合计	1,970,815.78	48,958.21

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	3,496,446.36	687,892.50
往来款	730,909.53	
其他	155.55	78,589.83
合计	4,227,511.44	766,482.33

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金到期	2,078,400.00	5,443,240.05
合计	2,078,400.00	5,443,240.05

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	3,960,154.25	4,841,640.21
往来		11,010,000.00
合计	3,960,154.25	15,851,640.21

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	-	-
净利润	3,384,126.20	3,009,565.80
加：资产减值准备	-161,109.54	183,395.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,325,496.86	1,554,970.44
无形资产摊销	27,221.04	28,949.53
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）	9,286.32	
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）	321,501.25	532,588.35
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）	100,576.69	-45,848.83
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）	-3,631,128.51	-2,990,212.66
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,226,488.43	1,921,483.73
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,280,168.42	-17,620,560.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,322,290.32	-13,425,669.08
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	8,240,844.49	1,496,644.50

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	10,188,637.88	9,918,427.32
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	-1,947,793.39	-8,421,782.82

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	8,240,844.49	1,496,644.50
其中：库存现金	1,518.42	119,977.83
可随时用于支付的银行存款	8,239,326.07	1,376,666.67
可随时用于支付的其他货币资金		-
二、现金等价物		-
其中：三个月内到期的债券投资		-
三、年末现金及现金等价物余额	8,240,844.49	1,496,644.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

[注]现金流量表补充资料的说明：

2017年1月-6月现金流量表中现金期末数为8,239,326.07元，2016年6月30日资产负债表中货币资金期末数为14,416,447.12元，差额6,175,602.63元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金6,175,602.63元。

33、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,175,602.63	银行承兑汇票保证金额
固定资产	4,360,873.10	详见(1)
无形资产	1,192,408.86	详见(1)
合计	11,728,884.59	

(1)2017年4月10日，本公司与中国建设银行股份有限公司常熟分行签订了编号为XCS-2017-ZGDY-0022的最高额抵押合同，以自有不动产苏（2017）常熟市不动产权第0004149号为本公司在中国建设银行股份有限公司常熟分行的各项贷款融资提供最高限额为人民币2,108.25万元的抵押担保，抵押期限为2017年04月10日至2020年04月09日。

(二) 关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

1、 关联方关系

(1) 本公司的实际控制人情况

实际控制人	关联关系	类型	实际控制人对本企业的直接持股比例(%)	实际控制人对本企业的表决权比例(%)
蒋建龙	控股股东	自然人	39.27	73.82

本公司实际控制人蒋建龙直接持有本公司 39.27%股权，苏州龙彪股权投资企业（有限合伙）持有本公司 34.55%股权，蒋建龙为苏州龙彪股权投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人，故蒋建龙对本公司表决权为 73.82%。

(2) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
蒋庞彪	本公司股东
苏州龙彪股权投资企业(有限合伙)	本公司股东
季丽霞	财务总监、董事会秘书
徐东	董事、副总经理
薛松林	董事、副总经理
许彧	董事
吴明	监事会主席
张常年	职工代表监事
陆华金	监事

(3) 本公司的关联交易情况

关联方名称	关联交易内容	定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额比例(%)	金额	占同类交易金额比例(%)
常熟市健龙贸易有限公司	原辅料采购	参考市场价定价	-	-	2,458,974.42	5.19
合计			=	=	<u>2,458,974.42</u>	<u>5.19</u>

1) 关键管理人员报酬

项目	本期数	上期同期数
关键管理人员报酬	601,413.00	590,604.78

(三) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

2、或有事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大或有事项。

(四) 资产负债表日后非调整事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

(五) 其他重要事项

无。

补充资料**1、 当期非经常性损益**

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定，本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为+，损失为-)：

项目	本期数
非流动资产处置损益	9,286.32
计入当期损益的政府补助，但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	1,800,000.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-9,403.04
小计	1,799,883.28
减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	466,488.85
非经常性损益净额	1,333,394.43

2、 当期净资产收益率和每股收益

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010修订)的规定，本公司本期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	9.04%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.48%	0.07	0.07

(六) 财务报表的批准

本财务报表于2017年8月14日由董事会通过及批准发布。

苏州华葆药业股份有限公司

董事会

2017年8月14日