

公司代码：600222

公司简称：太龙药业

# 河南太龙药业股份有限公司 2017 年半年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人李景亮、主管会计工作负责人赵海林及会计机构负责人（会计主管人员）冯海燕声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
不适用
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
适用 不适用  
本报告中所涉及的公司未来发展战略和经营计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否
- 九、重大风险提示  
公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中可能面临的风险的相关内容。
- 十、其他  
适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节	公司债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	148

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
太龙药业、公司、本公司	指	河南太龙药业股份有限公司
《公司章程》、本公司《章程》	指	《河南太龙药业股份有限公司章程》
众生集团、大股东、控股股东	指	郑州众生实业集团有限公司
GMP	指	药品生产质量管理规范
报告期、本报告期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
桐君堂	指	桐君堂药业有限公司
桐庐药材	指	桐庐县医药药材投资管理有限公司
新领先	指	北京新领先医药科技发展有限公司
太新龙	指	河南太新龙医药有限公司
太龙健康	指	太龙健康产业投资有限公司
河洛太龙	指	河南河洛太龙制药有限公司
河北太龙	指	河北太龙医药有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	河南太龙药业股份有限公司
公司的中文简称	太龙药业
公司的外文名称	HENANTALOPHPHARMACEUTICALSTOCKCO., LTD
公司的外文名称缩写	TALOPH
公司的法定代表人	李景亮

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	付胜龙	魏作钦
联系地址	河南省郑州市高新技术产业开发区金梭路8号	河南省郑州市高新技术产业开发区金梭路8号
电话	0371-67992262	0371-67982194

传真	0371-67993600	0371-67993600
电子信箱	fsl@taloph.com	wzq@taloph.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	河南省郑州市高新技术产业开发区金梭路8号
公司注册地址的邮政编码	450001
公司办公地址	河南省郑州市高新技术产业开发区金梭路8号
公司办公地址的邮政编码	450001
公司网址	http://www.taloph.com
电子信箱	taloph@taloph.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	太龙药业	600222	

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	493,410,267.07	408,151,548.92	20.89
归属于上市公司股东的净利润	2,299,428.21	1,823,235.02	26.12
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润	-300,063.04	-1,049,788.47	71.42
经营活动产生的现金流量净额	1,097,197.32	-43,382,443.66	102.53
主要会计数据	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,487,043,809.78	1,484,744,381.57	0.15
总资产	2,703,037,991.99	2,650,826,990.83	1.97

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0040	0.0032	25.00
稀释每股收益(元/股)	0.0040	0.0032	25.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0005	-0.0018	72.22
加权平均净资产收益率(%)	0.15	0.12	增加0.03个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.02	-0.07	增加0.05个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-239,397.43	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,505,300.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,938.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-2,296.90	
所得税影响额	398,823.92	
合计	2,599,491.25	

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）公司主要业务

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司所处行业为医药制造业，目前主要业务分为四个板块，即以中药口服液为主的药品制剂业务、中药饮片业务、药品研发技术服务和医药商业。

##### 1、药品制剂业务

公司药品制剂业务主要包括中西药产品的生产与销售。公司拥有口服液、片剂、胶囊、输液、原料药等多种剂型、100 多个产品的生产批文，其中主导产品为双黄连口服液系列产品 and 双金连合剂。双黄连口服液系列产品为公司传统优势品种，包含普通型、浓缩型、儿童型等多种品规，而且浓缩型和双黄连口服液（儿童型），均为公司独家产品，双黄连口服液的市场占有率在同类产品中处于领先地位。双金连合剂是公司在双黄连口服液的基础上，成功开发的具有 20 年自主知识产权的独家专利产品、国家中药六类新药，该产品被国家四部委联合评定为“国家重点新产品”。

##### 2、中药饮片业务

公司中药饮片业务集中在全资子公司桐君堂药业有限公司，桐君堂中药饮片业务的主要产品为各种中药饮片，品种繁多，产品品种多达 700 多种，1,100 多个品规，如茯苓饮片、黄芪饮片、麸炒白术饮片、当归饮片、麸白芍饮片、丹参饮片、陈皮饮片、生地黄饮片、蒲公英饮片等，以及有特色的精品饮片和发酵饮片等。桐君堂的中药饮片主要供应给中医院、中医门诊部、综合性医院和医药零售店使用，并通过提供代煎中药等增值服务，提高竞争力，促进饮片的销售。

##### 3、药品研发技术服务

公司的医药研发技术服务业务由全资子公司新领先负责开展。新领先主要以向客户提供药品的药学研究、药品生产技术、临床研究、申报注册等相关技术服务及药品研发成果转让为核心业务。新领先长期致力于心脑血管用药、抗肿瘤、抗感染、老年性疾病、儿童用药等重要领域的药品研制开发，并向国内多家包括知名上市公司在内的医药企业进行技术成果转让或提供各项技术服务。历经多年的发展，新领先在开发了数百个技术成果的同时，积累了丰富的技术经验及特色人才，特别是在复杂化合物合成、杂质制备、手性分析、原研参比

制剂剖析、基于临床角度的仿制制剂设计、高仿原研制剂处方工艺研究及产业化技术转移等行业关键技术方面，达到行业领先水平。

#### 4、医药流通业务

公司的医药商业流通业务主要通过河南太新龙医药有限公司、河北太龙医药有限公司和桐君堂药业有限公司开展，主要业务范围集中在河南、河北、浙江等区域，经营产品包括中药、西药、中药饮片、保健品、医疗器械、玻璃仪器、化学制剂等。

### （二）公司经营模式

#### 1、医药工业经营模式

公司药品制剂和中药饮片业务均属于医药工业，在经营模式上相似。

##### （1）采购模式

本公司由采购部以大宗集采形式统一负责，大宗原料在基地按照季节集中采收加工及对外采购；大宗包材采用招标形式签订大的战略合作协议。采购部门根据生产情况、现有库存、市场状况提出原材料、包装材料等物资采购计划，并依据经批准的采购计划安排采购时点，以最大限度降低资金占用，降低公司的采购成本，为公司生产经营工作的正常进行奠定基础。

##### （2）生产模式

公司以市场需求为导向，以生产计划为依据，严格按照 GMP 的要求组织生产。公司生产中心从原材料采购、人员配置、生产设备管理、产品生产过程管理、产品质量控制、包装运输等多方面，严格执行国家相关规定及药典要求。质量中心对药品生产中使用的原辅包材、生产的半成品和产成品进行质量检测，并对生产全过程、生产工艺等按照 GMP 进行严格监控，确保药品质量稳定，安全有效。

##### （3）销售模式

公司药品制剂产品的销售主要是通过筛选确定合格的经销商，借助经销商的销售渠道实现对全国大部分等级医院、基层医疗机构和零售终端的覆盖；不断深化与各大连锁药店战略合作，拓展终端市场，扩大公司产品在行业和消费者中的品牌影响力。报告期内，结合全国两票制的推行，公司深入了解相应商业客户，选择资信好、有配送能力的地市级经销商做一级经销商，进一步加快商业扁平化的速度。

中药饮片产品目前主要通过公司自身的商业渠道向医疗机构、中医诊所等终端进行配送，并通过提供代煎中药等增值服务，提高竞争力，促进饮片的销售。

#### 2、研发技术服务的经营模式



公司新领先主要从事药品临床前研发和技术服务业务，经营模式如下：

#### （1）研发管理模式

新领先根据行业特点，结合自身情况，建立起了完善的研发管理模式。

新领先对研发项目实施纵向、横向的双向管理。各技术部门对所有项目涉及本部门的技术工作进行进度与质量的纵向管理；项目管理部对项目的整体进度、技术部门间的衔接进行横向管理。

新领先的研发项目在完成初步调研后，需组织立项会讨论，由立项委员会进行评价，根据评价结果确定是否进入详细调研。新领先设立了技术管理委员会，各项目的核心技术方案均需经技术管理委员会审核后确定。通过项目立项及技术方案强制上会的方式确保各研发项目的质量，降低风险。新领先还建立了完善的考核体系，对关键节点进行考核，考核重点为进度与质量；月度考核为中间控制考核，按照项目计划书对当月进度进行考核。

#### （2）经营模式

新领先的技术开发团队由熟悉药物研发过程和注册法律法规的专业化人才组成，具备规范的服务流程，在一定区域内拥有合作网络，负责实施药物研究开发过程所涉及的全部或部分活动，代表客户进行全部或部分的药理学及医学试验，降低医药企业药物研发的风险，从而获取商业性的报酬。具体经营模式如下：

##### 1) 受托立项

新领先接受客户委托、签署技术开发合同后对指定项目进行研发。

##### 2) 自主立项

新领先自行立项进行项目的研发，产品制备技术和质量标准等基本成型后，寻找目标客户并签署技术开发与转让合同。

新领先的客户主要为制药企业，目前的市场营销包括原有客户的深度合作和新客户的市场开发，即首先为现有客户提供更加深入和全面的研发服务，扩大合作范围，同时通过医药专业网、全国医药技术市场协会网等网站以及通过参加全国高端医药研讨会和参与企业研发项目招标等形式开发新的客户。

#### 3、商业流通经营模式

公司的医药商业流通业务主要包括向医疗机构分销及向连锁药店、医药经销企业批发两种模式。向医疗机构的分销，即公司先从供货商采购产品备货，在收到相关医疗机构订单后，

公司安排物流服务并及时运送产品；面向连锁药店、医药经销企业的批发，即面向上述销售对象销售并配送药品。

### （三）行业发展现状

2017 年 1-6 月份医药制造业实现主营业务收入 14,516.4 亿元，利润总额 1,596.3 亿，同比增速分别为 12.6%和 15.9%，与 2016 年同期的收入增速和利润增速相比均有所提升。（数据来源：国家统计局）

2017 年 1-6 月份全国三大终端六大市场药品销售额实现了 8037 亿元，同比增长了 7.8%，其中公立医院终端市场份额占比为 68.1%，零售药店终端市场份额占比 22.5%，公立基层医疗终端市场份额为 9.4%。（数据来源：南方医药经济研究所-米内网）

目前，“医疗、医保、医改”三医联动的综合改革已进入深水区，随着相关配套政策密集出台，改革方向细化明细。分级诊疗、现代医院管理、全民医保、综合监管等方面制度建设将是下一步深化医改的重要突破方向，仿制药一致性评价、药品流通“两票制”、医保付费方式改革、医保总额控制等各项政策举措，将加快药品行业优胜劣汰。“两票制”政策的实施，将大幅压缩药品流通环节，加速全行业洗牌过程，使信誉度高、规范性强、终端覆盖广、销售能力强的企业市场占有率迅速提升，经营能力、运营能力和管理能力不断提升，行业集中度不断提高，并逐步倒逼药品零售、物流、电商行业加速集约化、信息化、标准化进程，最终实现行业格局的全面调整。

2017 年是深化医药卫生体制改革和推进供给侧结构性改革的关键之年。在《“十三五”期间深化医药卫生体制改革规划》、《国务院办公厅关于进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》等纲领性政策文件的指导下，各项改革举措全面推行，医药行业出现以下发展趋势：药品流通行业发展模式加速转变；药品流通行业格局全面调整；资本市场对企业整合助力不断增强；医药供应链管理服务迅速升级；医药电商跨界融合进程持续推进；药品零售经营方式不断创新；行业基础建设作用日益增强。

### （四）公司市场地位

经过多年的发展，目前公司形成了医药制剂、中药饮片、医药研发、医药商业的全产业链布局。尽管在企业的资产规模、营收方面还有很大的成长空间，但公司在个别单品医药和细分行业仍取得不错的成绩，根据中康 CMH 发布的数据，太龙双黄连口服液凭借良好的市场表现入选 2016 零售药店咳嗽和感冒用药中成药 TOP10 第 6 名。全资子公司北京新领先医药科

技发展有限公司被中华全国工商业联合会医药业商会授予 2016 年度“中国医药研发公司十强”的称号。

#### （五）主要的业绩驱动因素

报告期，公司实现营业收入 49,341.03 万元，与上年同期相比增长 20.89%，主要系太新龙上年同期变更经营场所影响经营，本报告期经营业务渐趋正常，医药流通业务同比大幅增长；同时中药饮片销售、药品研发服务收入也较上年同期有所增长。

实现归属于上市公司股东的净利润 229.94 万元，较上年同期增长 26.12%，保持了稳定发展态势。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

1、报告期公司完成河南桦玉实业有限公司 100%股权过户手续，不再纳入公司合并报表范围，引起固定资产减少 6,848.52 万元。

2、根据环保部 2017 年 2 月 28 日印发的《关于开展燃煤锅炉与“小散乱污”企业排放清单排查及落实重污染天气应急预案项目清单的通知》，涉及公司及全资子公司河洛太龙的锅炉和相关辅助构筑物等需拆除，该部分固定资产 924.40 万元作报废处理。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内公司核心竞争力未发生重大变化。公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

### （1）品牌优势

公司“太龙”注册商标被认定为“中国驰名商标”、“河南省著名商标”。公司全资子公司桐君堂品牌是中华传统中医药文化的代表之一。以桐君堂为代表的传统医药项目已被列入杭州市第三批非物质文化遗产名录，并入选浙江省非物质文化遗产候选名录，“药祖桐君”牌中药饮片口碑好，产品知名度高，目前已成为区域内影响力较大的公司，公司的饮片业务具备拓展全国市场的潜力，品牌的市场和经济效益正在逐步显现。公司主导产品双黄连口服液被国家卫计委纳入到《中东呼吸综合征病例诊疗方案（2015 年版）》推荐中成药，公司的品牌价值优势不断凸显。

### （2）产品优势

公司经过多年的发展，形成了以中西药为主的主导产品，涵盖口服液、片剂、胶囊、输液、原料药等多种剂型药共 100 多种。主要产品有双黄连系列产品、双金连合剂、哈伯因（石杉碱甲片）等。双黄连等主要产品均收录在《国家基本药物目录》之内，同时，公司在双黄连

口服液的基础上,成功开发的具有 20 年自主知识产权的独家专利产品——双金连合剂被国家四部委联合评定为“国家重点新产品”;公司另一主要产品哈伯因,是采自海拔 1300 米高山的野生天然药材用高科技提取单一有效成分所制,产品的安全有效性被国际所公认。小儿复方鸡内金咀嚼片、双黄连口服液(儿童型)均为我公司小儿独家产品,发展空间大。桐君堂中药饮片在浙江省市场已取得良好口碑,诸多中医医疗机构都与桐君堂保持着常年合作关系,主要产品市场销售稳定,公司以质量和品牌优势,进一步提升了产品的市场竞争力和影响力。

### (3) 科研优势

公司是河南省高新技术企业,是经国家科学技术部认证的国家火炬计划重点高新技术企业,国家发改委评为的“国家高技术产业化示范工程”,国家人事部批准的博士后工作站分站。新领先系北京市高新技术企业,公司研发团队由 200 余名本科以上学历人员组成,拥有专业、先进的研发设施。技术团队中大部分员工从事本专业研究工作多年,具有丰富的新药开发及临床研究经验。

### (4) 人才优势

多年来,公司通过不断强化内部管理,提高运营管理水平,凝聚了众多熟悉市场、服务用户、扎根一线连接终端的营销人才、优秀的药学研究人员、专业基础扎实、态度严谨认真的技术质量人才,以及行业经验资深、管理经验丰富的高端管理人才。公司将战略管理、预算管理、薪酬与绩效管理同企业文化建设相结合,建立起一整套能够敏锐地对行业政策和市场环境做出反应的有效机制。公司为员工、管理人员提供多样化的培训、学习机会,全面激发企业活力,不断提升公司核心竞争力。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内,公司围绕年度经营目标,依托企业和产品优势,抓住国家发展中医药的机遇,做强、做优核心产品,全面推进营销工作,强化企业管理。2017 年上半年公司实现营业收入 49,341.03 万元,同比增长 20.89%,实现归属于上市公司股东净利润 229.94 万元,较上年同期增长 26.12%,主要工作有以下几个方面:

#### (一) 药品制剂业务

报告期内中药口服液系列产品及固体化学制剂系列产品实现营业收入 8,614.50 万元,较上年同期下降 4.64%,其中:公司儿童系列产品双黄连口服液(儿童型)销售收入较上年同

期增长 18.99%；小儿复方鸡内金咀嚼片实现上市销售，销售收入 181.32 万元。生产与质量管理体系严格按照 GMP 规范实施药品生产管理。

## （二）中药饮片模块

报告期内中药饮片业务实现营业收入 23,655.79 万元，较上年同期增长 9.93%。桐君堂继续加大市场的深度开发，在巩固原有客户业务的基础上不断开发新的市场，依托子公司宁波桐君堂带动该地区销售增长 691.25 万元；通过提升代煎药服务等措施，继续带动饮片销售业务增长；为进一步开拓河南市场，报告期内桐君堂投资设立河南桐君堂药业有限公司，注册资本 300.00 万元，提升了桐君堂品牌在河南的影响力，促进饮片销售稳步增长，报告期该区域饮片销售增长 368.37 万元。公司原料采购向道地产地延伸，提升原药材品质，控制采购成本。

## （三）药品研发模块

报告期内药品研发业务实现营业收入 4,404.39 万元，较上年同期增长 22.82%。一致性评价是新领先在 2017 年的工作重心，随着药品研发新政的明确，市场情况逐渐明朗，公司通过进一步整合运营团队，优化管理体系，加强与客户的联系与互动等措施，2017 年上半年公司新签合同数量、金额与上年同期相比有所增加。

## （四）药品流通模块

报告期内药品流通业务实现营业收入 12,506.17 万元，较上年同期增长 100.89%。

报告期内太新龙转变经营思路，整合各方资源，由商业批发调拨为主转变为商业批发与自主开发终端客户相结合的经营模式，该模式在报告期已见成效，带动销售收入及毛利增长。

河北太龙调整品种结构，加强费用控制，积极寻找新的业务增长点。

桐君堂医药流通业务继续深耕浙江省内销售渠道，通过向乡镇医院配送带动医药流通业务增长，保持了健康稳定发展的态势。

## （五）企业文化建设方面

报告期内，公司继续加强企业文化建设，深入学习“爱我太龙、凝心聚力、品优业兴、共享发展”太龙企业文化主题，进一步增强了企业凝聚力和员工的归属感。

## （六）管理工作

报告期内，公司继续推行事业部管理模式；规范公司子（分）公司的财务管控流程、资金计划管理流程等财务管理，维持合理融资结构，控制财务成本，提升公司整体资金利用率；加强内部控制审计，对子（分）公司形成常态化内部审计工作制度；推出后备人才培养方案，完善绩效考核，为公司引进人才、用好人才、全面调动员工积极性起到促进作用。

**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	493,410,267.07	408,151,548.92	20.89
营业成本	346,819,971.07	281,063,380.86	23.40
销售费用	40,732,211.44	30,311,259.53	34.38
管理费用	71,370,703.96	71,608,725.79	-0.33
财务费用	25,988,786.31	30,753,818.46	-15.49
经营活动产生的现金流量净额	1,097,197.32	-43,382,443.66	102.53
投资活动产生的现金流量净额	-29,895,590.24	23,794,036.54	-225.64
筹资活动产生的现金流量净额	44,813,859.71	57,965,845.04	-22.69
研发支出	18,552,113.55	23,494,618.44	-21.04
税金及附加	4,485,722.92	1,728,678.97	159.49
资产减值损失	2,666,139.31	381,836.00	598.24
投资收益	8,724,765.26	822,543.41	960.71
营业外支出	9,254,402.30	84,496.34	10,852.43

营业收入变动原因说明:营业收入比上年同期上涨 20.89%,主要系太新龙上年同期变更经营场所影响经营,本报告期经营业务渐趋正常,医药流通业务同比大幅增长所致;

营业成本变动原因说明:营业成本比上年同期上涨 23.40%,主要系报告期销售收入增长,营业成本随之增长所致;

销售费用变动原因说明:销售费用比上年同期上涨 34.38%,主要系报告期太新龙销售收入增长导致销售费用增长,并由此造成公司整体销售费用增长;

管理费用变动原因说明:报告期管理费用基本与上年同期持平,其中小儿复方鸡内金、双黄连口服液等产品的二次开发投入导致技术研究及开发投入增大,税金按财会【2016】22号文规定重分类至税金及附加科目核算,焦作太龙、桦玉不再纳入合并范围引起工资、折旧、无形资产摊销等费用下降;

财务费用变动原因说明:财务费用比上年同期下降 15.49%,主要系本报告期融资额及融资成本均较上年同期有所下降;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期销售收入同比增长,资金回笼增加所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上年同期赎回理财产品,投资活动现金流入较大所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期新增银行融资较上年同期有所

减少所致；

研发支出变动原因说明：研发支出比上年同期下降 21.04%，主要系上年同期支付小儿复方鸡内金咀嚼片技术转让费用所致；

税金及附加变动原因说明：主要系根据财政部“财会【2016】22 号”文规定对相关税费重分类所致；

资产减值损失变动原因说明：主要系报告期按账龄分析法计提的坏账准备较上年同期增加所致；

投资收益变动原因说明：主要系报告期公司完成河南桦玉实业有限公司 100%股权过户手续，确认投资收益所致；

营业外支出变动原因说明：主要系报告期公司按照国家环保要求拆除燃煤锅炉、烟囱、脱硫除尘设备、部分管网及配套构筑物等形成资产处置损失所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

1、报告期内公司累计收到政府补助 250.53 万元，其中：公司收到 2016 年度财政支持农业企业发展专项资金补贴 230.53 万元，收到 2015 年度河南省金融业发展专项奖补资金 10 万元（详见公司于 2017 年 6 月 12 日在上海证券交易所网站披露的《河南太龙药业股份有限公司关于公司收到政府补贴的公告》（临 2017-032 号）），以及 6 月 30 日收到 2017 年河南省企业技术创新引导专项项目经费 10 万元。

2、报告期公司完成河南桦玉实业有限公司 100%股权过户手续确认处置股权投资收益 884.67 万元。

3、根据环保部 2017 年 2 月 28 日印发的《关于开展燃煤锅炉与“小散乱污”企业排放清单排查及落实重污染天气应急预案项目清单的通知》，涉及公司及全资子公司河洛太龙的锅炉和相关辅助构筑物等需拆除，该部分固定资产作报废处理。本次固定资产报废影响利润减少 918.41 万元。

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	91,482,916.46	3.38	71,912,908.41	2.71	27.21	主要系报告期随收入增长而增加；
应收账款	420,161,509.38	15.54	346,610,061.55	13.08	21.22	主要系报告期内收入增长所致；
预付账款	56,699,782.66	2.10	46,208,230.24	1.74	22.70	尚未结算的预付工程款；
其他应收款	40,793,146.28	1.51	33,416,511.33	1.26	22.07	主要系业务开展需要，经营用备用金增加所致
固定资产	594,984,548.27	22.01	688,865,113.67	25.99	-13.63	主要系报告期合并范围变化、及按照国家环保要求拆除燃煤锅炉及附属设施所致
在建工程	27,144,642.43	1.00	21,387,098.31	0.81	26.92	主要系桐君堂中药饮片车间改造工程报告期投入所致
应付票据	6,822,360.00	0.25	3,300,000.00	0.12	106.74	主要系因经营需要办理承兑票据增加所致
预收账款	26,802,500.78	0.99	35,370,213.32	1.33	-24.22	主要系本公司前期取得的预收账款在本期确认收入所致

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

见第十一节、七、76 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		
应收票据		
存货		
固定资产	101,080,191.98	为借款提供抵押
无形资产	31,549,107.81	为借款提供抵押
合计	132,629,299.79	/



**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

1) 2016 年 7 月 30 日，公司发布《河南太龙药业股份有限公司出售资产暨关联交易的公告》（临 2016-039 号，详见上海证券交易所网站本公司公告），经公司第六届董事会第二十七次会议及 2016 年第二次临时股东大会审议批准：公司将全资子公司河南桦玉实业有限公司 100%股权转让给郑州众生实业集团有限公司，报告期内，该股权过户手续已办理完毕。

2) 报告期内，为进一步开拓宁波市场，桐君堂药业宁波有限公司注册资本增加 300 万元，其中桐君堂对其出资 189 万元，持股比例 63%。

3) 报告期内，为开拓河南市场，桐君堂投资设立全资子公司河南桐君堂药业有限公司，注册资本 300 万元，报告期内出资 65 万元。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

报告期办理完毕河南桦玉实业有限公司 100%股权转让事宜。

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	注册资本	持股比例	业务性质	资产总额	净资产	净利润
桐君堂药业有限公司	19,560.00	100%	医药批发，中药饮片生产	63,902.49	34,801.09	1,464.52
北京新领先医药科技发展有限公司	2,200.00	100%	技术研发	11,634.30	10,096.37	1,225.51
河南桐君堂道地药材有限公司	1,000.00	98%	中药材种植加工销售	7,965.83	679.41	-13.64

河南太新龙医药有限公司	2,000.00	51%	医药批发	9,816.33	2,003.32	69.55
河南河洛太龙制药有限公司	5,000.00	100%	注射剂生产销售	28,726.80	-2,022.32	-1,797.89
河北太龙医药有限公司	1,000.00	51%	医药批发	2,157.52	947.94	38.67
太龙健康产业投资有限公司	20,000.00	40%	投资管理、投资咨询	18,853.88	17,623.47	-130.24

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

国家宏观政策给公司的经营造成一定的经营风险；虽然作为以稳健经营的本公司，在未来的几年里也将面临多种风险：

#### 1、行业风险

外部市场环境复杂多变，行业监管日趋严格，医药产业在产品招标、药价、医药流通、医保支付变革等几大领域都将受到政府部门相关法规及政策的影响。药品质量标准提高，药价管制和政策降价及新版 GMP 等行业规范要求的提高，都将给公司一定时期的利润获取带来不确定性。

应对措施：公司将密切关注行业变化，在生产经营过程中，主动适应医药行业发展趋势，根据政策变化及时对生产及营销策略进行调整和改善，提高公司管理水平，以应对行业政策的调整，实现良性健康、稳健可持续发展。

#### 2、市场风险

随着医改不断深化和行业法规政策体系的健全，医药市场格局将继续发生重要变化。现阶段基药和医保目录产品监管加强、药品政策性降价、招标竞价、市场竞争加剧等均给企业经营和盈利增长带来挑战。

应对措施：公司将加强研究，制定符合市场要求且与公司实际相适应的生产经营计划，不断适应市场变化，通过健全自身生产经营体系，发挥自身品牌等优势，加强产业链管理，不断提升企业的核心竞争力，保证公司可持续发展。

### 3、研发风险

新药研发是一项周期长、投资大、风险高的工作。对新药研发项目决策分析不足、国家政策变化等可能直接导致项目研发失败，对公司长期发展产生影响。我国医药领域科研成果的转化率偏低也是药企所面临的重要问题，进而驱使企业加大创新力度寻找新的利润增长点。

应对措施：公司高度重视新产品、新技术的研制和引进，不断开发新产品、新剂型，增加新产品、新技术的储备；积极与国内知名研发机构建立密切合作；在科研技术人才队伍的建设上，持续进行高层次研发人才的引进，同时不断加强内部核心人员的培养和激励。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度 股东大会	2017-04-21	公司于 2017 年 4 月 22 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及指定信息披露媒体公告的《河南太龙药业股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2017-022)	2017-04-22

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

## (二) 积金转增股本预案

## 三、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	吴澜	<p>转让限制与承诺：吴澜因本次发行获得的上市公司股份，自发行结束之日起 12 个月内不得转让。自发行结束之日满 12 个月后，分五次逐步解除其因本次发行所获上市公司股份的锁定，具体解锁进度如下：自本次发行结束之日起（2015 年 3 月 18 日）满 12 个月且承诺期第一年的《专项审核报告》已出具，当期可解锁比例为 30%；满 24 个月且承诺期第二年的《专项审核报告》已出具，当期可解锁比例为 30%；满 36 个月且承诺期第三年的《专项审核报告》、《减值测试报告》已出具，当期可解锁比例为 20%；满 48 个月，当期可解锁比例为 10%；满 60 个月，当期可解锁比例为 10%。如吴澜按照《盈利补偿协议》的约定，负有盈利补偿责任或减值补偿责任的，则吴澜因本次发行所获上市公司股份的解锁以其承担的补偿责任解除为前提。本次发行结束后，吴澜由于上市公司送股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦遵守上述安排。</p>	2015 年 3 月 18 日至 2020 年 3 月 18 日	是	是	不适用	不适用
与重大资	解决同业	吴澜	<p>陶新华为新领先法定代表人，系吴澜配偶。吴澜与陶新华就避免本次交易完成后与上市公司、新领先主营业务产生同业竞争，承诺如下： 1、在吴澜持有上市公司股票期间，吴澜与陶新</p>	吴澜持有太龙药业	是	是	不适用	不适用

产 重 组 相 关 的 承 诺	竞 争	华及其分别或共同控制的企业不会直接或间接从事任何与新领先、上市公司及其控制的其他企业主营业务相同或相似的生产经营活动；也不会通过投资于其它经济实体、机构、经济组织从事或参与与新领先、上市公司及其控制的其他企业主营业务相同的竞争性业务。2、如吴澜与陶新华及其分别或共同控制的企业为进一步拓展业务范围，与新领先、上市公司及其控制的其他企业主营业务产生竞争，则吴澜与陶新华及其所涉及的企业将采取停止经营竞争性业务的方式，或者采取将竞争性业务纳入上市公司的方式，或者采取将竞争性业务转让给无关联第三方等合法方式，避免同业竞争现象的出现。3、吴澜与陶新华将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任；若不履行本承诺所赋予的义务和责任，吴澜与陶新华将依照相关法律法规承担相应的违约责任。	股票 期间				
	解 决 关 联 交 易	吴澜 陶新华为新领先法定代表人，系吴澜配偶。吴澜与陶新华现就本次交易完成后减少和规范与上市公司的关联交易，承诺如下：1、吴澜与陶新华及其分别或共同控制的企业将减少和规范与新领先、上市公司及其控制的其他企业的关联交易；2、吴澜与陶新华及其分别或共同控制的企业与新领先、上市公司及其控制的其他企业进行确有必要且无法避免的关联交易时，将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务；3、吴澜与陶新华及其分别或共同控制的企业不利用关联交易从事任何损害新领先、上市公司及其控制的其他企业以及上市公司股东合法权益的行为。	吴澜 持有 太龙 药业 股票 期间	是	是	不 适 用	不 适 用
	盈 利 预 测 及 补 偿	吴澜 业绩承诺：吴澜、高世静承诺新领先 2015 年度、2016 年度、2017 年度净利润分别不低于 2,800 万元、3,350 万元、3,700 万元。补偿安排：根据公司与吴澜、高世静签订的《盈利补偿协议》，若新领先在承诺期内任一年度实现净利润数小于承诺净利润数，吴澜、高世静应就净利润差额部分对太龙药业进行盈利补偿。	2015 年度 至 2017 年度	是	是	不 适 用	不 适 用
	其 他	吴澜 本次交易对方吴澜及配偶陶新华向太龙药业和新领先承诺：自新领先股权过户至太龙药业之日起陶新华在新领先持续任职时间不少于完整的五个自然年度，并促使新领先其他核心人员自新领先股权过户至太龙药业之日起持续任职时间不少于完整的三个自然年度。如陶新华违	2015 年2月 15日 至 2020 年12	是	是	不 适 用	不 适 用

		反任职期限承诺，则吴澜应将本次交易所获对价的25%作为赔偿金以现金方式支付给太龙药业。但太龙药业单方解聘或通过新领先单方解聘陶新华，或通过调整工作岗位或降低薪酬等方式促使陶新华离职，不属于陶新华违反任职期限承诺。	月31日				
股份限售	桐庐县医药材投资管理有限公司	因本次发行获得的上市公司股份，自发行结束之日起12个月内不得转让。自发行结束之日满12个月后，分三次逐步解除其因本次发行所获上市公司股份的锁定，具体解锁进度如下：自本次发行结束之日起（2015年3月18日）满12个月且承诺期第一年的《专项审核报告》已出具，当期可解锁比例为40%；满24个月且承诺期第二年的《专项审核报告》已出具，当期可解锁比例为30%；满36个月且承诺期第三年的《专项审核报告》、《减值测试报告》已出具，当期可解锁比例为30%。如桐庐药材按照《盈利补偿协议》的约定，负有盈利补偿责任或减值补偿责任的，则桐庐药材因本次发行所获上市公司股份的解锁以其承担的补偿责任解除为前提。本次发行结束后，桐庐药材由于上市公司送股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦遵守上述安排。	2015年3月18日至2018年3月18日	是	是	不适用	不适用
盈利预测及补偿	桐庐县医药材投资管理有限公司	业绩承诺：桐庐药材承诺桐君堂2015年度、2016年度、2017年度净利润分别为3,773.02万元、4,127.24万元、4,608.76万元。补偿安排：根据公司与桐庐药材签订的《盈利补偿协议》，若桐君堂在承诺期内任一年度实现净利润数小于承诺净利润数，桐庐药材应就净利润差额部分对太龙药业进行盈利补偿。	2015年度至2017年度	是	是	不适用	不适用
股份限售	上海博霜雪云投资中心（有限合伙）	因本次发行获得的上市公司股份，自发行结束之日起36个月内不转让。本次发行结束后，由于上市公司送股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦遵守上述安排。	2015年3月18日至2018年3月18日	是	是	不适用	不适用
股份限售	南京鹏兴投资中心（有	因本次发行获得的上市公司股份，自发行结束之日起36个月内不转让。本次发行结束后，由于上市公司送股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦遵守上述安排。	2015年3月18日至2018	是	是	不适用	不适用

		限合 伙)		年3月 18日				
与首次公开发 行相关的承 诺	解决同 业竞争	郑 州 众 生 实 业 集 团 有 限 公 司	公司控股股东的郑州众生实业集团有限公司做出承诺，同意不在中国境内任何地方、以任何形式从事与本公司的业务有竞争或有可能构成竞争的业务或活动，并且同意双方之间的任何业务往来或交易均按照公平的市场原则等价交易，双方就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易，并且不得为谋取非法利益而采取非法交易手段，损害本公司其他股东的合法权益。	长期	否	是	不 适 用	不 适 用
与再融 资相 关的 承 诺	解决同 业竞争	郑 州 众 生 实 业 集 团 有 限 公 司	2012年公司非公开发行股票时公司控股股东众生集团向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：“企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与股份公司产品相同、相似或可以取代股份公司产品的业务活动。并承诺如从任何第三方获得的任何商业机会与股份公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则本企业将立即通知股份公司，并尽力将该商业机会让予股份公司。”	长期	否	是	不 适 用	不 适 用
	解决同 业竞争	巩 义 市 竹 林 金 竹 商 贸 有 限 公 司	2012年公司非公开发行股票时公司控股股东众生集团的股东向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：“企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与股份公司产品相同、相似或可以取代股份公司产品的业务活动。并承诺如从任何第三方获得的任何商业机会与股份公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则本企业将立即通知股份公司，并尽力将该商业机会让予股份公司。”	长期	否	是	不 适 用	不 适 用
	解决同 业	巩 义 市 竹 林 力 天 科	2012年公司非公开发行股票时公司控股股东众生集团的股东向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：“企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通	长期	否	是	不 适 用	不 适 用

竞争	技开发有限公司	过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益)直接或间接参与任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动,不以任何方式从事或参与生产任何与股份公司产品相同、相似或可以取代股份公司产品的业务活动。并承诺如从任何第三方获得的任何商业机会与股份公司经营的业务有竞争或可能有竞争,则本企业将立即通知股份公司,并尽力将该商业机会让予股份公司。”					
解决关联交易	郑州众生实业集团有限公司	2012年公司非公开发行股票时公司控股股东众生集团向公司出具了《关于减少及规范关联交易的承诺函》,承诺:“1)公司将尽力减少本公司以及本公司所实际控制企业与太龙药业之间的关联交易。2)对于无法避免的关联业务来往或交易,将在平等、自愿的基础上,按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格严格按市场公认的合理价格确定。3)本公司将严格遵守股份公司《公司章程》中关于关联交易事项的回避规定,所涉及的关联交易均将按照关联交易决策程序进行,并及时对关联交易事项履行信息披露义务。4)本公司保证严格遵守中国证监会、证券交易所的相关规定及股份公司《公司章程》和其它相关管理制度的规定,与其他股东平等地行使股东权利、履行股东义务,不利用关联交易转移股份公司利润,不利用控股股东或实际控制人的地位谋取不正当的利益,不通过影响股份公司的经营决策损害太龙药业及其他股东的合法权益。上述承诺自即日起具有法律效力,对本公司具有法律约束力。”	长期	否	是	不适用	不适用
解决关联交易	巩义市竹林金竹商贸有限公司	2012年公司非公开发行股票时公司控股股东众生集团的股东向公司出具了《关于减少及规范关联交易的承诺函》,承诺:“1)公司将尽力减少本公司以及本公司所实际控制企业与太龙药业之间的关联交易。2)对于无法避免的关联业务来往或交易,将在平等、自愿的基础上,按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格严格按市场公认的合理价格确定。3)本公司将严格遵守股份公司《公司章程》中关于关联交易事项的回避规定,所涉及的关联交易均将按照关联交易决策程序进行,并及时对关联交易事项履行信息披露义务。4)本公司保证严格遵守中国证监会、证券交易所的相关规定及股份公司《公司章程》和其它相关管理制度的	长期	否	是	不适用	不适用



		规定，与其他股东平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用关联交易转移股份公司利润，不利用控股股东或实际控制人的地位谋取不正当的利益，不通过影响股份公司的经营决策损害太龙药业及其他股东的合法权益。上述承诺自即日起具有法律效力，对本公司具有法律约束力。”					
解决关联交易	巩义市竹林力天科技开发有限公司	2012年公司非公开发行股票时公司控股股东众生集团的股东向公司出具了《关于减少及规范关联交易的承诺函》，承诺：“1) 公司将尽力减少本公司以及本公司所实际控制企业与太龙药业之间的关联交易。2) 对于无法避免的关联业务来往或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定。3) 本公司将严格遵守股份公司《公司章程》中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照关联交易决策程序进行，并及时对关联交易事项履行信息披露义务。4) 本公司保证严格遵守中国证监会、证券交易所的相关规定及股份公司《公司章程》和其它相关管理制度的规定，与其他股东平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用关联交易转移股份公司利润，不利用控股股东或实际控制人的地位谋取不正当的利益，不通过影响股份公司的经营决策损害太龙药业及其他股东的合法权益。上述承诺自即日起具有法律效力，对本公司具有法律约束力。”	长期	否	是	长期	长期

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司第七届董事会第四次会议（召开日期：2017年3月30日）及2016年年度股东大会（召开日期：2017年4月21日）审议通过。公司续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2017年度财务审计机构及2017年度内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

##### (三) 其他说明

适用 不适用

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

经于2017年3月30日召开的公司第七届董事会第四次会议审议通过《关于预计2017年度公司及控股子公司与关联方进行日常关联交易的议案》，预计2017年度公司及控股子公司与关联方杭州桐君堂生物科技有限公司、桐庐桐君堂大药房连锁有限公司、桐庐桐君堂中医门诊部有限公司，进行日常关联交易总额为不超过3,100万元。截止本报告期末，公司及控股子公司与上述关联方进行日常关联交易实际发生额为1,203.79万元。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2016年7月30日，公司发布《河南太龙药业股份有限公司出售资产暨关联交易的公告》（临2016-039号，详见上海证券交易所网站本公司公告），经公司第六届董事会第二十七次会议及2016年第二次临时股东大会审议批准：公司将全资子公司河南桦玉实业有限公司100%股权转让给郑州众生实业集团有限公司。报告期内该股权过户手续已办理完毕。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

根据《盈利补偿协议》约定，2017年度新领先、桐君堂分别实现利润不低于3,700万元、4,608.76万元。

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**(1) 托管情况**

适用 不适用

**(2) 承包情况**

适用 不适用

**(3) 租赁情况**

适用 不适用

**2 担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

## 十二、 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

### 1. 精准扶贫规划

为更好的贯彻落实国家、证监会有关扶贫工作要求，2017 年公司结合自身生产经营情况、战略发展规划、人才与资源优势，着力开展精准扶贫工作，积极承担社会责任，做到精准扶贫，真正见效，以产业发展脱贫为扶贫的重点，以通过产业扶贫实现农民致富与公司发展的协同。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

公司认真贯彻落实扶贫工作的相关要求，积极履行社会责任，对河南省巩义市贫困村教习坑村及陕县店子乡栗子坪村的扶贫，通过道地药材种植、加工等产业扶贫的方式进行，实现农民就业就地转化，使农民与企业共赢，共享发展成果。

### 3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	20.02
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	20.02

### 4. 后续精准扶贫计划

2017 年公司将按照既定的产业精准扶贫工作计划，认真搞好落实工作，同时根据公司的实际情况进一步加大脱贫帮扶工作力度，积极配合各级政府打赢脱贫攻坚战，履行社会责任和义务，确保扶贫攻坚工作取得良好效果。

## 十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

#### 十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

##### 1、环境保护方针：

2017 年度上半年公司按照《中华人民共和国环境保护法》的法律条款严格执行，同时持续完善全公司的环境保护制度，推动绿色、低碳循环发展，在环境保护中实现公司经济稳步发展。

##### 2、环境保护目标：

- (1) 废水、废气达标排放率 100%；
- (2) 一般固体废物回收率不低于 95%，危险废物处置率 100%；
- (3) 全年重大环境事故为零。

##### 3、排放污染物情况：

- 废水：含有 COD、氨氮、悬浮物；
- 废气：含有粉尘、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>；
- 固体废物：主要为废包装材料、中药渣等。

##### 4、环保设施的建设和运行情况：

为响应环保部 2017 年 2 月 28 日印发的《关于开展燃煤锅炉与“小散乱污”企业排放清单排查及落实重污染天气应急预案项目清单的通知》，报告期内对涉及公司及全资子公司河洛太龙的锅炉和相关辅助构筑物等进行了拆除，该部分固定资产作报废处理。同时对公司污水处理设施进一步升级，提升处理能力，使污染物处理更加彻底，更低浓度排放。公司新变更的一台 8 吨燃气锅炉一直稳定运行；公司分子公司均办理有排污许可证，污水处理设施稳定运行，在线监测设备都按照环保新要求实施了强检；浙江桐君堂中药饮片有限公司新建的污水处理厂运行平稳。公司环保办加强对各分厂及分子公司环保的监督和管理，加强设备和设施的维护和保养，保证设备设施能够正常运行，确保各污染物稳定达标排放。

##### 5、废物的处理处置情况：

废水由公司污水处理站处理达标后排入市政污水管网，排放数据可通过在线监测实时上传；燃气炉废气通过专用烟囱达标排放；废旧包装材料由专人回收再利用；废中药渣作有机肥料集中处理。

公司秉承深入践行环境保护理念，扎实推进绿色低碳和可持续发展的环境保护宗旨，认真履行企业的社会责任，不惜耗费大量资金淘汰老旧设备，更换污染小、能耗低、效率高的设备。坚持节能环保、减排降耗，积极参加公益活动，努力回馈社会。

2017 年度，是新《环境保护法》实施的第二年，公司各分厂及下属各单位能够依法认真履行责。在社会监督及公司各级领导的大力支持下，环保工作从细节抓起，精心管理，安全稳定运行，较好地实现了公司制订的全年环保工作目标，为公司赢得了良好的经济效益和社会效益。

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响 适用 不适用

根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会【2017】15 号）修订的规定，自 2017 年 6 月 12 日起，与企业日常活动有关的政府补助计入“其他收益”或冲减相关成本费用，与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入。公司对相关会计政策进行了变更，并经公司第七届董事会第六次会议审议并通过《关于执行新会计准则的议案》。具体情况详见公司于 2017 年 8 月 19 日在上交所网站(www. sse. com. cn)披露的相关公告(公告编号:临 2017-036)。

### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响 适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

(1) 2016 年 6 月 27 日，本公司在收到控股股东众生集团发来的实际控制人竹林镇人民政府拟转让所持金竹商贸、力天科技各不超过 45%的国有股权的通知后，于 2016 年 6 月 28 日发布了提示性公告，并根据交易所的要求于 2016 年 6 月 29 日发布了补充公告。在收到实际控制人完成上述股权转让的信息后于 2017 年 3 月 17 日再次发布了《关于实际控制人部分股权变更过户完成的公告》。

本公司于 2017 年 3 月 17 日收到上海证券交易所就上述事项的问询函，公司申请股票停牌，并就问询函的内容进行了逐一回复，回复内容于 2017 年 3 月 23 日在上海证券交易所网站公开披露（详见本公司公告临：2017-007），公司股票同日复牌。

(2) 根据环保部 2017 年 2 月 28 日印发的《关于开展燃煤锅炉与“小散乱污”企业排放清单排查及落实重污染天气应急预案项目清单的通知》，涉及公司及全资子公司河南河洛太龙制药有限公司的锅炉和相关辅助构筑物等需拆除，经第七届董事会第五次会议审议批准，该部分固定资产作报废处理。固定资产账面原值合计 16,223,925.43 元，累计折旧合计 5,937,397.69 元，已经计提的减值准备 1,022,500.61 元，账面净值总计 9,264,027.13 元。

详情见公司于 2017 年 4 月 26 日在上海证券交易所网站发布的公告《河南太龙药业股份有限公司关于部分固定资产报废处理的公告》（公告编号临 2017-025）。该部分固定资产报废处理影响公司报告期利润减少 9,184,134.55 元。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	55,321,166	9.64				-19,094,890	-19,094,890	36,226,276	6.31
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	55,321,166	9.64				-19,094,890	-19,094,890	36,226,276	6.31
其中：境内非国有法人持股	30,795,619	5.37				-8,583,941	-8,583,941	22,211,678	3.87
境内自然人持股	24,525,547	4.27				-10,510,949	-10,510,949	14,014,598	2.44
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	518,565,117	90.36				19,094,890	19,094,890	537,660,007	93.69
1、人民币普通股	518,565,117	90.36				19,094,890	19,094,890	537,660,007	93.69
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	573,886,283	100.00				0	0	573,886,283	100.00

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准河南太龙药业股份有限公司向吴澜等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]138号），公司非公开发行 A 股股票 77,277,371 股，于 2015 年 3 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕



登记，性质为有限售条件流通股，公司总股本由 496,608,912 股增至 573,886,283 股。报告期内，限售流通股中 19,094,890 股达到限售解禁条件，并于 2017 年 5 月 23 日上市流通。本次部分限售流通股上市流通对公司股本总量没有影响，对公司股本结构产生影响，其中有限售条件的流通股减少 19,094,890 股，无限售条件的流通股相应增加 19,094,890 股。

### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴澜	24,525,547	10,510,949	0	14,014,598	本公司发行股份购买资产，所得股份。	2017年5月23日
桐庐县医药药材投资管理有限公司	17,167,882	8,583,941	0	8,583,941	本公司发行股份购买资产，所得股份。	2017年5月23日
合计	41,693,429	19,094,890	0	22,598,539	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	44,449
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
郑州众生实业集团有 限公司	0	132,441,168	23.08	0	质押	50,000,000	国有法 人
					冻结	8,562,783	
吴澜	0	34,536,496	6.02	14,014,598	无	0	境内自 然人

上海博霜雪云投资中心（有限合伙）	0	10,708,029	1.87	10,708,029	质押	10,708,029	境内非国有法人
潘峻芳	10,215,556	10,215,556	1.78	0	质押	10,205,256	境内自然人
潘德仕	9,823,941	9,823,941	1.71	0	无	0	境内自然人
桐庐县医药药材投资管理有限公司	-20,029,197	8,583,941	1.50	8,583,941	无	0	境内非国有法人
大连润溢祥生物技术有限公司	2,899,301	6,073,701	1.06	0	未知		未知
光大兴陇信托有限责任公司—光大信托—高览2号证券投资集合资金信托计划	5,601,287	5,601,287	0.98	0	未知		未知
长安基金—光大银行—长安祥瑞1号分级资产管理计划	3,652,298	4,352,298	0.76	0	未知		未知
长安基金—光大银行—长安祥瑞2号分级资产管理计划	0	3,200,000	0.56	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
郑州众生实业集团有限公司	132,441,168	人民币普通股	132,441,168				
吴澜	20,521,898	人民币普通股	20,521,898				
潘峻芳	10,215,556	人民币普通股	10,215,556				
潘德仕	9,823,941	人民币普通股	9,823,941				
大连润溢祥生物技术有限公司	6,073,701	人民币普通股	6,073,701				
光大兴陇信托有限责任公司—光大信托—高览2号证券投资集合资金信托计划	5,601,287	人民币普通股	5,601,287				
长安基金—光大银行—长安祥瑞1号分级资产管理计划	4,352,298	人民币普通股	4,352,298				
长安基金—光大银行—长安祥瑞2号分级资产管理计划	3,200,000	人民币普通股	3,200,000				
黄元旦	2,488,532	人民币普通股	2,488,532				
胡冬艳	2,287,720	人民币普通股	2,287,720				

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1)公司前十名股东持股情况中第1位郑州众生实业集团有限公司为公司发起人股东。</p> <p>(2)公司前十名股东持股情况中第2、3、6位为公司2014年启动的《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易》中发行股份支付对价及募集配套资金的参与方。该次重组发行的股份已于2015年3月18日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记。</p> <p>(3)潘峻芳、潘德仕与桐庐县医药药材投资管理有限公司是一致行动人。</p> <p>(4)公司未知其他前十名股东及前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系和一致行动的情况。</p>
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	吴澜	14,014,598	2018-03-18	7,007,298	自本次发行结束之日起(2015年3月18日)满36个月且承诺期第三年的《专项审核报告》、《减值测试报告》已出具,当期可解锁比例为20%。如吴澜按照《盈利补偿协议》的约定负有盈利补偿责任或减值补偿责任的,则吴澜因本次发行所获上市公司股份的解锁以其承担的补偿责任解除为前提。本次发行结束后,吴澜由于上市公司送股、转增股本等原因增持的上市公司股份,亦遵守上述安排。
			2019-03-18	3,503,650	自本次发行结束之日起(2015年3月18日)满48个月,当期可解锁比例为10%。如吴澜按照《盈利补偿协议》的约定,负有盈利补偿责任或减值补偿责任的,则吴澜因本次发行所获上市公司股份的解锁以其承担的补偿责任解除为前提。本次发行结束后,吴澜由于上市公司送股、转增股本等原因增持的上市公司股份,亦遵守上述安排。

			2020-03-18	3,503,650	自本次发行结束之日起（2015 年 3 月 18 日）满 60 个月，当期可解锁比例为 10%。如吴澜按照《盈利补偿协议》的约定，负有盈利补偿责任或减值补偿责任的，则吴澜因本次发行所获上市公司股份的解锁以其承担的补偿责任解除为前提。本次发行结束后，吴澜由于上市公司送股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦遵守上述安排。
2	上海博霜雪云投资中心（有限合伙）	10,708,029	2018-03-18	10,708,029	本次发行获得的公司股份自发行结束之日（2015 年 3 月 18 日）起 36 个月内不得转让。本次发行结束后，由于上市公司送股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦遵守上述安排。
3	桐庐县医药药材投资管理有限公司	8,583,941	2018-03-18	8,583,941	次发行结束之日起（2015 年 3 月 18 日）满 36 个月且承诺期第三年的《专项审核报告》、《减值测试报告》已出具，当期可解锁比例为 30%。如桐庐药材按照《盈利补偿协议》的约定，负有盈利补偿责任或减值补偿责任的，则桐庐药材因本次发行所获上市公司股份的解锁以其承担的补偿责任解除为前提。本次发行结束后，桐庐药材由于上市公司送股、公积金转增股本等原因增持的上市公司股份，亦遵守上述安排。
4	南京鹏兴投资中心（有限合伙）	2,919,708	2018-03-18	2,919,708	本次发行获得的公司股份自发行结束之日（2015 年 3 月 18 日）起 36 个月内不得转让。本次发行结束后，由于上市公司送股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦遵守上述安排。
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>上述持有限售股的股东为公司 2014 年启动的《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易》中发行股份支付对价及募集配套资金的参与方。</p> <p>吴澜系本公司董事陶新华的妻子；公司董事李金宝系桐庐县医药药材投资管理有限公司的法定代表人；南京鹏兴投资中心（有限合伙）由公司部分董事、监事、高级管理人员以及核心员工投资设立。</p>			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**
适用 不适用
**三、控股股东或实际控制人变更情况**
适用 不适用
**第七节 优先股相关情况**
适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：河南太龙药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	599,717,526.27	585,702,059.48
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	七、4	91,482,916.46	71,912,908.41
应收账款	七、5	420,161,509.38	346,610,061.55
预付款项	七、6	56,699,782.66	46,208,230.24
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	七、9	40,793,146.28	33,416,511.33
买入返售金融资产			
存货	七、10	252,255,830.73	238,663,631.82
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	15,712.80	79,313.98
其他流动资产	七、13	10,306,450.78	9,706,270.50
流动资产合计		1,471,432,875.36	1,332,298,987.31
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	31,672,847.94	31,672,847.94
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	88,386,511.14	88,508,424.75
投资性房地产			
固定资产	七、19	594,984,548.27	688,865,113.67
在建工程	七、20	27,144,642.43	21,387,098.31
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	七、25	123,077,056.95	126,044,277.62
开发支出	七、26	34,137,634.02	33,010,536.80
商誉	七、27	287,334,289.75	287,334,289.75
长期待摊费用	七、28	21,461,505.63	21,385,707.14
递延所得税资产	七、29	23,406,080.50	20,319,707.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,231,605,116.63	1,318,528,003.52
资产总计		2,703,037,991.99	2,650,826,990.83
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	438,450,000.00	398,450,000.00
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	七、34	6,822,360.00	3,300,000.00
应付账款	七、35	95,011,278.47	102,386,076.96
预收款项	七、36	26,802,500.78	35,370,213.32
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	3,484,818.08	4,333,830.05
应交税费	七、38	13,478,483.38	16,399,513.94
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、41	18,431,647.97	22,033,527.85
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		602,481,088.68	582,273,162.12
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	594,000,000.00	566,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、29	2,587,349.32	2,587,349.32
其他非流动负债			
非流动负债合计		596,587,349.32	568,587,349.32
负债合计		1,199,068,438.00	1,150,860,511.44



<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	573,886,283.00	573,886,283.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	652,467,742.39	652,467,742.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	50,907,095.60	50,907,095.60
一般风险准备			
未分配利润	七、60	209,782,688.79	207,483,260.58
归属于母公司所有者权益合计		1,487,043,809.78	1,484,744,381.57
少数股东权益		16,925,744.21	15,222,097.82
所有者权益合计		1,503,969,553.99	1,499,966,479.39
负债和所有者权益总计		2,703,037,991.99	2,650,826,990.83

法定代表人：李景亮 主管会计工作负责人：赵海林 会计机构负责人：冯海燕

### 母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：河南太龙药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		549,618,590.81	541,363,411.42
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		89,578,023.12	68,933,706.23
应收账款	十七、1	49,074,964.74	32,679,748.87
预付款项		19,857,173.43	13,421,007.82
应收利息			
应收股利		10,000,000.00	
其他应收款	十七、2	476,278,500.33	412,234,624.50
存货		77,053,813.77	82,856,104.98
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		207,820.82	297,155.71
流动资产合计		1,271,668,887.02	1,151,785,759.53
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		33,000,000.00	33,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	857,582,610.04	938,085,798.53
投资性房地产			
固定资产		204,887,516.59	213,759,221.72

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		39,727,155.29	41,722,811.36
开发支出		34,137,634.02	33,010,536.80
商誉			
长期待摊费用		271,818.92	305,102.88
递延所得税资产		17,624,528.87	14,149,900.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,187,231,263.73	1,274,033,371.41
资产总计		2,458,900,150.75	2,425,819,130.94
<b>流动负债：</b>			
短期借款		308,450,000.00	268,450,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		5,000,000.00	3,300,000.00
应付账款		7,299,599.98	19,005,871.17
预收款项		12,606,110.26	30,054,668.62
应付职工薪酬		2,277,304.98	1,298,929.04
应交税费		5,030,102.56	3,248,865.91
应付利息			
应付股利			
其他应付款		4,989,769.55	5,523,969.80
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		345,652,887.33	330,882,304.54
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		594,000,000.00	566,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
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		594,000,000.00	566,000,000.00
负债合计		939,652,887.33	896,882,304.54
<b>所有者权益：</b>			
股本		573,886,283.00	573,886,283.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		754,386,934.48	754,386,934.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		50,903,198.95	50,903,198.95
未分配利润		140,070,846.99	149,760,409.97
所有者权益合计		1,519,247,263.42	1,528,936,826.40
负债和所有者权益总计		2,458,900,150.75	2,425,819,130.94

法定代表人：李景亮 主管会计工作负责人：赵海林 会计机构负责人：冯海燕

**合并利润表**  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		493,410,267.07	408,151,548.92
其中：营业收入	七、61	493,410,267.07	408,151,548.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		492,063,535.01	415,847,699.61
其中：营业成本	七、61	346,819,971.07	281,063,380.86
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	七、62	4,485,722.92	1,728,678.97
销售费用	七、63	40,732,211.44	30,311,259.53
管理费用	七、64	71,370,703.96	71,608,725.79
财务费用	七、65	25,988,786.31	30,753,818.46
资产减值损失	七、66	2,666,139.31	381,836.00
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）	七、68	8,724,765.26	822,543.41
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		2,305,300.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		12,376,797.32	-6,873,607.28
加：营业外收入	七、69	305,387.66	2,234,633.14
其中：非流动资产处置利得		98,058.25	74,249.23

减：营业外支出	七、70	9,254,402.30	84,496.34
其中：非流动资产处置损失		9,184,134.55	12,995.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,427,782.68	-4,723,470.48
减：所得税费用	七、71	534,708.08	-4,834,590.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,893,074.60	111,119.63
归属于母公司所有者的净利润		2,299,428.21	1,823,235.02
少数股东损益		593,646.39	-1,712,115.39
六、其他综合收益的税后净额			
归属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		2,893,074.60	111,119.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,299,428.21	1,823,235.02
归属于少数股东的综合收益总额		593,646.39	-1,712,115.39
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0040	0.0032
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0040	0.0032

法定代表人：李景亮 主管会计工作负责人：赵海林 会计机构负责人：冯海燕

母公司利润表  
2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	86,759,467.92	90,396,552.65
减：营业成本	十七、4	50,512,523.51	49,953,148.67
税金及附加		1,543,755.52	1,105,080.61
销售费用		9,633,858.84	9,536,432.16
管理费用		20,637,455.96	15,594,594.66
财务费用		21,860,168.37	24,546,657.98

资产减值损失		2,458,194.61	1,785,513.90
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）	十七、5	6,096,811.51	427,009.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益		2,305,300.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-11,484,377.38	-11,697,865.88
加：营业外收入		200,000.00	1,932,507.44
其中：非流动资产处置利得			74,249.23
减：营业外支出		1,879,814.35	12,995.88
其中：非流动资产处置损失		1,845,524.01	12,995.88
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-13,164,191.73	-9,778,354.32
减：所得税费用		-3,474,628.75	-1,466,753.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-9,689,562.98	-8,311,601.16
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		-9,689,562.98	-8,311,601.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李景亮 主管会计工作负责人：赵海林 会计机构负责人：冯海燕

#### 合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		517,715,745.27	404,938,909.07

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		23,060,366.39	22,168,653.21
经营活动现金流入小计		540,776,111.66	427,107,562.28
购买商品、接受劳务支付的现金		371,930,596.83	341,064,462.29
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		57,019,618.33	52,102,125.43
支付的各项税费		25,372,990.95	25,514,626.72
支付其他与经营活动有关的现金		85,355,708.23	51,808,791.50
经营活动现金流出小计		539,678,914.34	470,490,005.94
经营活动产生的现金流量净额		1,097,197.32	-43,382,443.66
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			63,100,000.00
取得投资收益收到的现金			893,794.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		262,575.75	473,033.35
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		262,575.75	64,466,827.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,399,064.01	33,144,791.33
投资支付的现金		544,000.00	7,528,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		215,101.98	
投资活动现金流出小计		30,158,165.99	40,672,791.33
投资活动产生的现金流量净额		-29,895,590.24	23,794,036.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		885,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		885,000.00	
取得借款收到的现金		151,000,000.00	770,650,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00	9,999,332.08
筹资活动现金流入小计		153,885,000.00	780,649,332.08
偿还债务支付的现金		83,000,000.00	685,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,071,140.29	37,633,487.04
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		109,071,140.29	722,683,487.04
筹资活动产生的现金流量净额		44,813,859.71	57,965,845.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		16,015,466.79	38,377,437.92
加：期初现金及现金等价物余额		583,702,059.48	568,334,992.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		599,717,526.27	606,712,430.78

法定代表人：李景亮 主管会计工作负责人：赵海林 会计机构负责人：冯海燕

#### 母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		105,627,813.97	71,228,728.85
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		67,529,326.16	20,941,437.57
经营活动现金流入小计		173,157,140.13	92,170,166.42
购买商品、接受劳务支付的现金		42,323,244.61	40,601,289.25
支付给职工以及为职工支付的现金		18,922,107.88	19,786,895.70
支付的各项税费		8,317,805.70	15,753,353.48
支付其他与经营活动有关的现金		134,676,163.70	78,366,377.17
经营活动现金流出小计		204,239,321.89	154,507,915.60
经营活动产生的现金流量净额		-31,082,181.76	-62,337,749.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			63,100,000.00
取得投资收益收到的现金			893,794.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		86,517.50	502,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		86,517.50	64,495,794.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,115,749.46	16,965,722.57
投资支付的现金		544,000.00	4,528,000.00
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		6,659,749.46	21,493,722.57
投资活动产生的现金流量净额		-6,573,231.96	43,002,071.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		74,000,000.00	701,650,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00	4,999,332.08
筹资活动现金流入小计		76,000,000.00	706,649,332.08
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	615,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,089,406.89	31,342,793.07
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		28,089,406.89	646,392,793.07
筹资活动产生的现金流量净额		47,910,593.11	60,256,539.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		10,255,179.39	40,920,861.78
加：期初现金及现金等价物余额		539,363,411.42	480,663,077.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		549,618,590.81	521,583,939.31

法定代表人：李景亮 主管会计工作负责人：赵海林 会计机构负责人：冯海燕



## 合并所有者权益变动表

2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	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	573,886,283.00				652,467,742.39				50,907,095.60		207,483,260.58	15,222,097.82	1,499,966,479.39
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	573,886,283.00				652,467,742.39				50,907,095.60		207,483,260.58	15,222,097.82	1,499,966,479.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											2,299,428.21	1,703,646.39	4,003,074.6
（一）综合收益总额											2,299,428.21	593,646.39	2,893,074.60
（二）所有者投入和减少资本												1,110,000.00	1,110,000.00
1. 股东投入的普通股												1,110,000.00	1,110,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
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、本期期末余额	573,886,283.00				652,467,742.39			50,907,095.60		209,782,688.79	16,925,744.21	1,503,969,553.99

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	573,886,283.00				652,467,742.39			50,907,095.60			203,467,674.39	18,670,788.02	1,499,399,583.40
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	573,886,283.00				652,467,742.39			50,907,095.60			203,467,674.39	18,670,788.02	1,499,399,583.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										1,823,235.02	-1,712,115.39		111,119.63
(一)综合收益总额										1,823,235.02	-1,712,115.39		111,119.63
(二)所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
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、本期期末余额	573,886,283.00				652,467,742.39			50,907,095.60		205,290,909.41	16,958,672.63	1,499,510,703.03

法定代表人：李景亮 主管会计工作负责人：赵海林 会计机构负责人：冯海燕

**母公司所有者权益变动表**  
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

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	573,886,283.00				754,386,934.48				50,903,198.95	149,760,409.97	1,528,936,826.40
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	573,886,283.00				754,386,934.48				50,903,198.95	149,760,409.97	1,528,936,826.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-9,689,562.98	-9,689,562.98
(一)综合收益总额										-9,689,562.98	-9,689,562.98
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
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、本期期末余额	573,886,283.00				754,386,934.48			50,903,198.95	140,070,846.99	1,519,247,263.42

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	573,886,283.00				754,386,934.48				50,903,198.95	151,909,350.55	1,531,085,766.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	573,886,283.00				754,386,934.48				50,903,198.95	151,909,350.55	1,531,085,766.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-8,311,601.16	-8,311,601.16
(一) 综合收益总额										-8,311,601.16	-8,311,601.16
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
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、本期期末余额	573,886,283.00				754,386,934.48				50,903,198.95	143,597,749.39	1,522,774,165.82

法定代表人：李景亮 主管会计工作负责人：赵海林 会计机构负责人：冯海燕

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

河南太龙药业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经河南省经济体制改革委员会（1998）38 号文批准，由郑州众生实业集团有限公司为主要发起人，联合河南智益投资发展股份有限公司、郑州市竹林仙竹洗涤用品有限公司、郑州市竹林耐火材料公司、巩义市竹林新华包装材料厂等五家企业共同发起设立的股份有限公司，经中国证监会证监发行字[1999]98 号文批准，1999 年 8 月 13 日本公司发行社会公众股 3,500 万股，发行后总股本为 13,614.524 万元。

2006 年 3 月 24 日经本公司 2006 年第二次临时股东大会审议通过并报河南省工商行政管理部门核准同意，本公司名称由原“河南竹林众生制药股份有限公司”变更为“河南太龙药业股份有限公司”。

2005 年 12 月 6 日，公司原股东河南智益投资发展股份有限公司将其所持有的公司 35 万股法人股股份（占公司发行后股本总额的 0.26%）全部转让给上海福涌工贸有限公司；股权过户手续已于 2006 年 2 月在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完毕。

2006 年 4 月 6 日，公司控股股东郑州众生实业集团有限公司与河南开祥化工有限公司签署了《股权转让协议》，郑州众生实业集团有限公司将所持有的公司 2,000 万股国有法人股股份（占公司发行后股本总额的 14.69%）转让给河南开祥化工有限公司，该股权转让行为已于 2006 年 7 月 4 日获得国务院国有资产监督管理委员会“国资产权[2006]757 号”文的批准，股权过户手续已于 2006 年 8 月 4 日在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完毕。

根据河南省人民政府国有资产监督管理委员会“豫国资产权[2006]51 号”《关于河南太龙药业股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》和 2006 年 8 月 18 日公司 2006 年度第三次临时股东大会决议批准的公司股权分置改革方案，公司以现有流通股本 3,500 万股为基数，于 2006 年 8 月 25 日用资本公积金向方案实施日登记在册的全体流通股股东转增股本 1,610 万股；转增后，公司的注册资本增加人民币 16,100,000.00 元，变更为 152,245,240.00 元。

根据公司 2005 年度股东大会审议通过的资本公积转增股本方案，公司于 2006 年 9 月 4 日实施资本公积转增股本方案，具体为：以 2005 年末经审计的股本 13,614.524 万股为基数，向全体股东以每 10 股转增 10 股的比例共转增 13,614.524 万股；本公司股权分置改革完成后，总股本为 15,224.524 万股，转增总数 13,614.524 万股不变，转增比例相应调整为每 10 股转

增 8.94249 股。转增后，公司的注册资本增加人民币 136,145,240.00 元，变更为 288,390,480.00 元。

根据公司 2008 年 4 月 18 日召开的 2007 年年度股东大会会议决议，公司申请增加注册资本人民币 28,839,048.00 元；具体为：以 2007 年末股本 288,390,480 为基数，向全体股东每 10 股送 1 股，分配利润 28,839,048.00 元，每股面值 1 元。变更后的注册资本为人民币 317,229,528.00 元。

根据 2010 年 4 月 9 日召开的 2009 年度股东大会决议，公司申请增加注册资本人民币 95,168,858.00 元；具体为：以 2009 年末股本 317,229,528 为基数，向全体股东每 10 股送 1 股，分配利润 31,722,952.00 元，每股面值 1 元；以 2009 年末股本 317,229,528 为基数，每 10 转增 2 股，共计以资本公积转增股本 63,445,906.00 元；派发红股和资本公积转增股本后，本公司的注册资本增加人民币 95,168,858.00 元，变更后的注册资本为人民币 412,398,386.00 元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]184 号文《关于核准河南太龙药业股份有限公司非公开发行股票的批复》，公司于 2013 年 7 月 15 日向特定对象非公开发行 84,210,526 股新股，并于 2013 年 7 月 22 日在上海证券交易所上市，上市后公司总股本为 496,608,912 股。

根据公司 2014 年 8 月 6 日第六届董事会第十次会议决议、2014 年 10 月 13 日 2014 年第二次临时股东大会决议和 2014 年 12 月 28 日第六届董事会第一次临时会议决议，以及中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]138 号”《关于核准河南太龙药业股份有限公司向吴澜等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司于 2015 年 3 月向特定对象非公开发行 77,277,371 股新股，发行后公司总股本为 573,886,283 股。

2017 年 06 月 30 日股本结构变为：有限售条件的流通股股份 36,226,276 股，无限售条件的流通股股份 537,660,007 股。

本公司属医药行业，注册地址：郑州高新技术产业开发区金梭路 8 号；经营范围包括：药品的生产、销售（限公司及分支机构凭有效许可证经营）；保健食品的生产、销售；预包装食品的销售；药用植物的种植、销售（按国家有关规定）；咨询服务，技术服务；经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会六次会议于 2017 年 8 月 17 日批准。



## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并范围的子公司共计 13 家，其中本期新增子公司 1 家：河南桐君堂药业有限公司。具体见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、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（以下简称“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）的披露规定编制财务报表。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司主要从事药品生产及销售，根据实际生产经营特点，依据相关企业的规定，制定的具体会计估计及会计政策包括收入确认和计量、应收款项坏账准备的确认和计量等，详见本附注五相关政策描述。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司以 12 个月为一个正常的营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

##### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在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，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司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，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注五、6。

## 2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方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。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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差额，经复核后，计入当期损益。

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；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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司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，区别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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。购买日之前持有的股权投资，采用金

融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

在合并财务报表中的会计处理见本附注五、6。

### 3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- (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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，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同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认的有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，如果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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指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。

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，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司作为共同经营中的合营方按照相关企业会计准则的规定确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司作为合营企业的合营方按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2、外币报表的折算方法

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法



发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值

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

##### （1）可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**11. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项金额大于等于 100 万元、其他应收账款单项金额大于等于 100 万元的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，在有客观证据表明其发生了减值的，按其未来现金流量低于账面价值的差额计提坏账准备

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收款项	账龄分析法
其他的应收款项以账龄特征划分若干应收款项组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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）	3	3
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5	5
2—3 年	15	15
3 年以上		
3—4 年	40	40
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按组合计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试
-------------	--

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备
-----------	---

## 12. 存货

√适用 □不适用

1、存货包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、周转材料、发出商品、消耗性生物资产等。

2、存货取得时按实际成本计价。

3、存货的发出计价：原材料、消耗性生物资产、库存商品等领用或销售采用加权平均法进行核算；产品成本计算主要采用品种法；周转材料的摊销主要采用分次摊销法。

4、存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

5、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；本公司于期末在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因霉烂变质、全部或部分过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致存货的市场价格持续下跌、并且在可预见的未来不能回升等原因，预计存货的成本高于其可变现净值，则按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

本公司对直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；对需要经过加工的材料存货，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、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则本公司对减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

同时满足下列条件的固定资产、无形资产和其他非流动资产划分为持有待售资产：一是公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售资产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进行计量。公允价值减去处置费用的净额低于原账面价值的金额，作为资产减值损失计入当期损益。

#### 14. 长期股权投资

适用 不适用

##### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

##### 2、初始投资成本的确定

###### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

###### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确

定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15. 投资性房地产

不适用

**16. 固定资产****(1). 确认条件**√适用  不适用

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

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

**(2). 折旧方法**√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-50 年	5	1.90-4.75
专用设备	年限平均法	5-14 年	5	6.79-19.00
运输工具	年限平均法	5-10 年	5	9.50-19.00
通用设备	年限平均法	5-10 年	5	9.50-19.00
其他	年限平均法	5-10 年	5	9.50-19.00

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**√适用  不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在租赁开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

**17. 在建工程**√适用  不适用

1、在建工程的类别：本公司在建工程指为建造或更新改造固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括自营的在建工程和发包的在建工程；

2、在建工程的计价：在建工程按成本进行初始计量，工程成本包括在建期间发生的各项工程支出以及符合资本化条件的借款费用等；



3、在建工程结转固定资产的时点：本公司在工程完工、验收合格交付使用的当月结转固定资产。对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；待办理竣工结算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### 4、在建工程减值准备的确认标准和计提方法

本公司于期末对在建工程进行检查，如发现存在下列情况，则计算在建工程的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的在建工程，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，确认资产减值损失。

(1) 长期停建并且预计未来三年内不会重新开工的在建工程；

(2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

## 18. 借款费用

适用 不适用

1、借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化的开始：本公司对同时满足以下三个条件的借款费用，开始资本化：

(1) 资产支出（资产支出包括为购建固定资产或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）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状态或者可销售状态所必要的购建活动或者生产活动已经开始。

3、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。

4、借款费用资本化的暂停和停止：本公司对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，并且中断时间连续超过三个月，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。如果中断是使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所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

当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，停止借款费用的资本化，以后发生的费用于发生当期确认为费用。

#### 5、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，本公司对每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(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，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。

## 19. 生物资产

适用 不适用

### 1、生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- (2) 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- (3) 该生物资产的成本能够可靠地计量。

### 2、生物资产的分类

本公司生物资产包括消耗性生物资产和生产性生物资产。

#### (1) 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获的生物资产。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造的消耗性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。消耗性生物资产在收获或出售时，采用

加权平均法按账面价值结转成本。

## (2) 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品或出租等目的而持有的生物资产。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用计入当期损益。生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
中药材	10		10%

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### 3、生物资产减值的处理

每年度终了，对生产性生物资产和消耗性生物资产进行检查，有证据表明生产性生物资产可收回金额或消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提生产性生物资产的减值准备和消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、本公司对无形资产按照成本进行初始计量，具体方法如下：

(1) 购入的无形资产的成本，包括购买价款、相关税费及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出；购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，且实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定；

(2) 自行开发的无形资产的成本,按满足资本化条件的时点至达到预定用途前发生的支出总额确定,但对于以前期间已经费用化的支出不再调整;

(3) 投资者投入的无形资产的成本,按投资合同或协议约定的价值确定,但合同或协议约定价值不公允的除外;

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本,分别按《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第16号—政府补助》和《企业会计准则第20号—企业合并》的相关规定确定。

2、本公司对无形资产使用寿命的估计情况如下:

本公司对来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产,认定其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限;对合同或法律没有规定使用寿命的无形资产,通常综合各方面因素判断(如与同行业比较、参考历史经验,或聘用相关专家进行论证等),确定无形资产为公司带来经济利益的期限。本公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素:

- (1) 运用该资产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的服务的市场需求情况;
- (4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动;
- (5) 为维护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;
- (7) 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的,本公司将其视为使用寿命不确定的无形资产。

3、本公司对使用寿命有限的无形资产自其可供使用时起至不再作为无形资产确认时止在无形资产使用寿命内采用直线法摊销。即按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。本公司对已提减值准备的无形资产计算应摊销金额时,还需扣除该无形资产已计提的减值准备累计金额;

对于使用寿命不确定的无形资产,本公司不对其进行摊销,但在每个会计期末,对该部分无形资产的使用寿命进行复核,如使用寿命仍不能确定,则对其进行减值测试。

#### 4、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，确认资产减值损失。

对其他无形资产，期末进行检查，当存在下述减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，确认资产减值损失：

- (1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

无形资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

#### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

(1) 本公司将企业内部研究开发项目的支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

(2) 研究阶段的主要工作内容包括：立项、文献查阅及翻译、合成路径及制剂研究与分析、小试研究、质量研究和稳定性研究等；开发阶段的主要工作内容包括：整理技术资料、省局受理现考及进行稳定性测试、国家审评中心审评、申请临床批件、申请生产批件等。本公司研发项目主要是新品研发类项目，药品研发周期较长，本公司针对已进入注册申报阶段的新品研发类项目支出确定为开发阶段的支出，对实质性改进类项目支出亦确定为开发阶段的支出。其他研发项目支出确定为研究阶段的支出。

(3) 公司开展市场调研，完成立项后进行药品研发相关工作。从项目立项到初步稳定性研究阶段，药品研发是否能够成功尚有很大的不确定性，为公司带来经济利益的可能性也很难确定，研发支出不符合资本化的条件，进行费用化处理，于发生时计入当期损益。公司通常认定，在初步稳定性阶段之后发生的研发支出符合资本化的条件，计入开发支出。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，不同时满足下列条件的确认为损益：

- 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，应当证明其有用性；

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。

(4) 已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

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物性资产、使用寿命确定的无形资产的减值测试方法及会计处理分别见四（十五）、四（十六）、四（十七）、四（十九）、四（二十）。

在每个资产负债表日判断长期股权投资是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，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，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经发生,但应由当期及以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用,本公司对该等费用采用直线法在其受益期内平均摊销,如果长期待摊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。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率,将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中,资产上限,是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业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；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

√适用 □不适用

因产品质量保证、对外提供担保、已贴现商业承兑汇票、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 26. 股份支付

√适用 □不适用



## 1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工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

以权益结算的股份支付是指公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积，不确认后续公允价值变动。

### (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付是指公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的支付现金或其他资产义务的交易。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付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。

## 2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

## 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，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。

## 4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非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，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，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，将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

收入确认原则和计量方法：

1、本公司在同时满足下列条件时，确认商品销售收入：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- (2) 不再保留通常与商品所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司商品销售收入确认的具体时点：在货物发出后取得客户签收、验收资料时确认收入。

2、本公司对外提供劳务时，按以下方法确定收入：

(1) 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入本公司；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司确定提供劳务交易的完工进度时选用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(2) 在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，于资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司研发业务收入确认的具体时点：在提供研发服务时，总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入公司，服务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。完工进度按实际发生的劳务成本占预计劳务总成本的比例确定。

3、让渡资产使用权：公司预计相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

1、用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；

2、用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，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。

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债,予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的,不予确认。

**31. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

(1) 租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

(2) 出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时,将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 重要会计政策重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号—政府补助》	该次会计政策变更已经公司第七届董事会第六次会议审议通过，并采用未来适用法处理。	根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》的通知要求，公司将修改财务报表列报，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”科目，将自 2017 年 1 月 1 日起与公司日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。“其他收益”科目本报告期金额增加 230.53 万元，“营业外收入”科目本报告期金额减少 230.53 万元。

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务收入	17%、13%、6%、免税
消费税		
营业税	租赁收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、免税
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育附加	应缴流转税额	2%
地方水利基金	应纳税销售额	0.1%

(1): 本公司及子公司河南桐君堂道地药材有限公司、河南太新龙医药有限公司、桐君堂药业有限公司及其子公司浙江桐君堂中药饮片有限公司的中药销售业务按收入的 13% 计算缴纳增值税。

本公司子公司河南太新龙医药有限公司的咨询服务收入按应税劳务收入的 6% 计缴增值税。

根据《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》【财税[2016]36 号】，本公司子公司北京新领先医药科技发展有限公司及其子公司北京深蓝海生物医药科技有限公司提供的技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务收入免征增值税。

(2): 本公司下属分公司河南太龙药业股份有限公司豫中制药厂、本公司子公司河南桐君堂道地药材有限公司、河南河洛太龙制药有限公司、桐君堂药业有限公司及其子公司浙江桐君堂中药饮片有限公司、桐庐富盛健康产业有限公司按应缴流转税额的 5% 计算缴纳城市维护建设税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
河南太龙药业股份有限公司	15%
河南桐君堂道地药材有限公司	25%
河南太新龙医药有限公司	25%
桐君堂药业有限公司	25%
温州桐君堂药材有限公司	25%
浙江桐君堂中药饮片有限公司	0

桐庐富盛健康产业有限公司	25%
桐君堂药业宁波有限公司	25%
河北太龙医药有限公司	25%
河南河洛太龙制药有限公司	25%
河南桦玉实业有限公司	25%
北京新领先医药科技发展有限公司	15%
北京深蓝海生物医药科技有限公司	15%
河南桐君堂药业有限公司	25%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

本公司除下列情况外，所得税按照应纳税所得额的25%计算缴纳：

(1)：本公司于2014年10月23日取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，高新技术企业编号为GR201441000302，有效期三年，本报告期企业所得税税率为15%；

(2)：本公司全资子公司北京新领先医药科技发展有限公司于2016年12月22日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，高新技术企业编号为GR20161106091，有效期三年，本报告期企业所得税税率为15%；

(3)：本公司全资子公司北京新领先医药科技发展有限公司的全资子公司北京深蓝海生物医药科技有限公司于2014年10月22日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，高新技术企业编号为GF201411000472，有效期三年，本报告期企业所得税税率为15%；

(4)：根据桐庐县国家税务局税务事项通知书（国）税通（0221）号文件的通知，本公司全资子公司桐君堂药业有限公司的全资子公司浙江桐君堂中药饮片有限公司于2017年1月17日完成所得税优惠备案登记，按照财税（2008）149号的规定，本报告期享受所得税免税优惠。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	633,180.45	948,367.76
银行存款	599,084,345.82	582,753,691.72
其他货币资金		2,000,000.00
合计	599,717,526.27	585,702,059.48
其中：存放在境外的 款项总额		

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	91,482,916.46	71,912,908.41
商业承兑票据		
合计	91,482,916.46	71,912,908.41

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	32,929,897.08	
商业承兑票据		
合计	32,929,897.08	

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账



## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	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
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	439,565,882.63	100	19,404,373.25	4.41	420,161,509.38	363,553,845.91	100.00	16,943,784.36	4.66	346,610,061.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	439,565,882.63	/	19,404,373.25	/	420,161,509.38	363,553,845.91	/	16,943,784.36	/	346,610,061.55

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	395,801,377.25	11,874,041.34	3.00
1 至 2 年	26,359,537.82	1,317,976.89	5.00
2 至 3 年	10,584,678.98	1,587,701.85	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,776,381.03	1,110,552.40	40.00
4 至 5 年	1,766,022.61	1,236,215.83	70.00
5 年以上	2,277,884.94	2,277,884.94	100.00
合计	439,565,882.63	19,404,373.25	

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 2,460,588.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

序号	单位名称	应收余额	账龄	计提坏账准备金额
1	第一名	50,199,246.92	1 年以内	1,505,977.41
2	第二名	15,760,189.73	1 年以内、一至两年	521,631.29
3	第三名	14,035,577.78	1 年以内	421,067.33
4	第四名	11,236,790.28	1 年以内	337,103.71
5	第五名	10,778,139.86	1 年以内	323,344.20
合计		102,009,944.57		3,109,123.94

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	56,363,753.30	99.41	43,108,699.09	93.29
1 至 2 年	18,191.41	0.03	2,645,891.05	5.73
2 至 3 年	317,837.95	0.56	448,081.53	0.97
3 年以上			5,558.57	0.01
合计	56,699,782.66	100.00	46,208,230.24	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

排名	预付金额
第一名	3,800,000.00
第二名	3,780,000.00
第三名	3,409,564.00
第四名	2,500,000.00
第五名	1,693,234.79
合计	15,182,798.79

其他说明

适用 不适用

## 7、应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	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
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	42,661,263.91	100	1,868,117.63	4.38	40,793,146.28	35,079,078.54	100	1,662,567.21	4.74	33,416,511.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	42,661,263.91	/	1,868,117.63	/	40,793,146.28	35,079,078.54	/	1,662,567.21	/	33,416,511.33

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	36,627,771.50	1,098,833.15	3.00
1至2年	3,790,951.69	189,547.58	5.00
2至3年	1,782,302.89	267,345.44	15.00
3年以上			
3至4年	219,447.88	87,779.15	40.00
4至5年	53,925.47	37,747.83	70.00
5年以上	186,864.48	186,864.48	100.00
合计	42,661,263.91	1,868,117.63	

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 205,550.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,858,305.16	1,237,145.16
往来款	37,208,721.45	32,737,838.51
代扣代缴	639,254.11	459,444.56
其他	1,954,983.19	644,650.31
合计	42,661,263.91	35,079,078.54

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,272,000.00	1-2年	2.98	63,600.00
第二名	往来款	858,893.62	1年以内	2.01	25,766.81
第三名	往来款	686,771.90	1年以内	1.61	20,603.16
第四名	往来款	628,125.00	1年以内	1.47	18,843.75
第五名	往来款	500,000.00	1年以内	1.17	15,000.00
合计	/	3,945,790.52			143,813.72

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	93,148,956.39		93,148,956.39	110,584,518.60		110,584,518.60
在产品						
库存商品	159,047,660.85		159,047,660.85	127,415,473.47		127,415,473.47
周转材料				222,298.63		222,298.63
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	59,213.49		59,213.49	441,341.12		441,341.12
合计	252,255,830.73		252,255,830.73	238,663,631.82		238,663,631.82

## (2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
将于一年内摊销的长期待摊费用	15,712.80	79,313.98
合计	15,712.80	79,313.98

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,390,333.24	2,181,251.93
待认证进项税	7,146,612.73	724,548.16
土地使用税		54,418.16
房产税		99,198.00
企业所得税	20,273.36	20,273.37
留抵增值税	1,749,231.45	6,626,580.88
合计	10,306,450.78	9,706,270.50

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:						
按公允价值计量的						
按成本计量的	31,672,847.94		31,672,847.94	31,672,847.94		31,672,847.94



合计	31,672,847.94		31,672,847.94	31,672,847.94		31,672,847.94
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
郑州银行股份有限公司	27,200,000.00			27,200,000.00					0.19	
焦作怀牌饮片有限公司	472,847.94			472,847.94					18	
信托业保障基金	4,000,000.00			4,000,000.00						
合计	31,672,847.94			31,672,847.94					/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

□适用 √不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
杭州桐君堂生物科技有限公司	4,488,025.31			485,923.53						4,973,948.84
太龙健康产业投资有限公司	78,985,487.90			-520,948.78						78,464,539.12
郑州杏林园艺开发有限公司	2,053,349.92			17,760.29						2,071,110.21
洛阳泽达慧康医药科技有限公司	2,981,561.62			-104,648.65						2,876,912.97
小计	88,508,424.75			-121,913.61						88,386,511.14
合计	88,508,424.75			-121,913.61						88,386,511.14

其他说明

无

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**19、固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初	687,833,203.04	332,832,103.94	12,629,422.99	20,684,973.61	16,760,799.36	1,070,740,502.94

余额							
2. 本期增加金额	337,837.84	3,880,208.90	534,201.23	778,819.66	1,320,111.72	6,851,179.35	
(1) 购置	337,837.84	3,880,208.90	534,201.23	778,819.66	1,320,111.72	6,851,179.35	
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	128,120,500.28	25,118,232.02	315,665.10	605,807.00	327,894.63	154,488,099.03	
(1) 处置或报废	11,267,429.37	6,796,105.73	171,593.05	605,807.00	59,259.00	18,900,194.15	
(2) 合并范围减少	116,853,070.91	18,322,126.29	144,072.05	-	268,635.63	135,587,904.88	
4. 期末余额	560,050,540.60	311,594,080.82	12,847,959.12	20,857,986.27	17,753,016.45	923,103,583.26	
二、累计折旧							
1. 期初余额	212,983,881.18	134,776,262.42	6,813,787.83	13,883,624.75	6,588,115.96	375,045,672.14	
2. 本期增加金额	9,140,869.01	11,094,707.51	617,104.24	629,129.10	1,331,401.62	22,813,211.48	
(1) 计提	9,140,869.01	11,094,707.51	617,104.24	629,129.10	1,331,401.62	22,813,211.48	
3. 本期减少金额	55,726,851.18	18,602,826.94	277,640.16	603,429.83	106,595.96	75,317,344.07	
(1) 处置或报废	3,000,816.99	4,397,821.91	157,474.85	603,429.83	55,108.13	8,214,651.71	
(2) 合并范围减少	52,726,034.19	14,205,005.03	120,165.31	-	51,487.83	67,102,692.36	
4. 期末余额	166,397,899.01	127,268,142.99	7,153,251.91	13,909,324.02	7,812,921.62	322,541,539.55	
三、减值准备							
1. 期初余额		6,829,717.13				6,829,717.13	
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-	
(1) 计提							
3. 本期	-	1,252,221.69	-	-	-	1,252,221.69	

减少金额						
(1) 处置或报废	-	1,252,221.69	-	-	-	1,252,221.69
						-
4. 期末余额	-	5,577,495.44	-	-	-	5,577,495.44
四、账面价值						
1. 期末账面价值	393,652,641.59	178,748,442.39	5,694,707.21	6,948,662.25	9,940,094.83	594,984,548.27
2. 期初账面价值	474,849,321.86	191,226,124.39	5,815,635.16	6,801,348.86	10,172,683.40	688,865,113.67

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	39,354,607.45	6,162,096.63		33,192,510.82	河洛太龙
专用设备	145,369,044.12	59,910,237.93	4,865,118.76	80,593,687.43	河洛太龙
合计	184,723,651.57	66,072,334.56	4,865,118.76	113,786,198.25	

2015年10月，本公司将河洛厂全部设备投入河南河洛太龙制药有限公司，该子公司尚未开始生产，截至2017年6月30日，专用设备及相关厂房处于闲置状态。

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大输液改扩建工程	3,532,721.85		3,532,721.85	3,532,721.85		3,532,721.85
中药饮片物流仓库项目	17,854,376.46		17,854,376.46	17,854,376.46		17,854,376.46
中药饮片车间改造工程	5,757,544.12		5,757,544.12			

合计	27,144,642.43		27,144,642.43	21,387,098.31		21,387,098.31
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定 资产 金额	本期其他 减少 金额	期末 余额	工程 累计 投入 占预 算比 例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中： 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金来 源
大输液 改扩建 工程	395,200 ,000.00	3,532,721.8 5				3,532,721.8 5	91.76 %	91.7 6%	35,934,625 .21			自有资 金、银 行借款
中药饮 片物流 仓库项 目	30,375, 000.00	17,854,376. 46				17,854,376. 46	93.77 %	93.7 7%				自有资 金、募 集资金
中药饮 片车间 改造工 程	9,000,0 00.00		5,757,544.12			5,757,544.1 2	63.97 %	63.9 7%				自由 资金
合计		21,387,098. 31	5,757,544.12			27,144,642. 43	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	系统软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	110,903,601.02	54,589,966.75	888,569.02	680,000.00	1,384,283.54	168,446,420.33
2. 本期增加金额					550,172.42	550,172.42
(1) 购置					550,172.42	550,172.42
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	860,268.00	750,000.00				1,610,268.00
(1) 处置						
(2) 合并范围减少	860,268.00	750,000.00				1,610,268.00
4. 期末余额	110,043,333.02	53,839,966.75	888,569.02	680,000.00	1,934,455.96	167,386,324.75

二、累计摊销						
1. 期初余额	16,485,408.08	24,835,573.82	478,829.29	379,666.60	222,664.92	42,402,142.71
2. 本期增加金额	1,174,625.77	1,742,998.33	47,538.75	34,000.00	95,103.99	3,094,266.84
(1) 计提	1,174,625.77	1,742,998.33	47,538.75	34,000.00	95,103.99	3,094,266.84
3. 本期减少金额	437,141.75	750,000.00				1,187,141.75
(1) 处置						
(2) 合并范围减少	437,141.75	750,000.00				1,187,141.75
4. 期末余额	17,222,892.10	25,828,572.15	526,368.04	413,666.60	317,768.91	44,309,267.80
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	92,820,440.92	28,011,394.60	362,200.98	266,333.40	1,616,687.05	123,077,056.95
2. 期初账面价值	94,418,192.94	29,754,392.93	409,739.73	300,333.40	1,161,618.62	126,044,277.62

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 22.76%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
参蛭通脉软胶囊	17,734,978.00	91,760.77				17,826,738.77
贝母护乳颗粒	15,275,558.80	1,035,336.45				16,310,895.25
合计	33,010,536.80	1,127,097.22				34,137,634.02

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
河北太龙医药有限公司	841,500.00					841,500.00
温州桐君堂药材有限公司	49,480.24					49,480.24
北京新领先医药科技发展有限公司	282,496,282.36					282,496,282.36
桐庐富盛健康产业有限公司	3,003,375.11					3,003,375.11
桐君堂药业宁波有限公司	943,652.04					943,652.04
合计	287,334,289.75					287,334,289.75

(1)：2013年6月30日，本公司以货币资金841,500.00元购买河北太龙医药有限公司51.00%股权，出资金额与享有的被投资企业净资产的差额841,500.00元确认为商誉；

(2)：2014年6月30日，桐庐县医药药材有限公司以其持有的温州桐君堂药材有限公司60%股权对本公司子公司桐君堂药业有限公司增资；交易各方协商确定温州桐君堂药材有限公司60%的股东权益作价为1,793,411.30元，确认温州桐君堂药材有限公司购买日60%可辨认净资产的公允价值为1,743,931.06元，差异49,480.24元确认为商誉；

(3)：2015年2月28日，本公司以发行股份购买资产方式取得北京新领先医药科技发展有限公司100.00%股权，投资成本与享有的被投资企业可辨认净资产公允价值份额的差额282,496,282.36元确认为商誉；

(4)：2015年9月30日，本公司以货币资金购买桐庐富盛健康产业有限公司100.00%股权，投资成本与享有的被投资企业可辨认净资产的公允价值的差额3,003,375.11元确认为商誉；

(5)：2016年11月30日，本公司以货币资金购买桐君堂药业宁波有限公司63.00%股权，投资成本与享有的被投资企业可辨认净资产的公允价值的差额943,652.04元确认为商誉；

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用



## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修费	10,058,519.40	2,694,800.08	757,881.77		11,995,437.71
中药饮片车间GMP改造	2,335,439.31		614,962.55		1,720,476.76
连翘基地陕县加工厂	762,814.57		92,386.99		670,427.58
房租	594,000.00		150,000.00		444,000.00
郑州煎药改造	7,292,387.19		959,090.28		6,333,296.91
净化车间改造	342,546.67		44,680.00		297,866.67
合计	21,385,707.14	2,694,800.08	2,619,001.59		21,461,505.63

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	19,277,709.91	4,174,213.04	16,713,718.37	3,576,616.21
内部交易未实现利润	810,617.62	202,654.40	5,660,083.36	1,415,020.84
可抵扣亏损	120,829,495.69	19,029,213.06	96,155,211.85	15,328,070.49
合计	140,917,823.22	23,406,080.50	118,529,013.58	20,319,707.54

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产评估增值	8,285,528.69	2,034,621.94	8,285,528.69	2,034,621.94
无形资产评估增值	2,210,909.51	552,727.38	2,210,909.51	552,727.38
合计	10,496,438.20	2,587,349.32	10,496,438.20	2,587,349.32

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,882,400.36	7,780,252.57
可抵扣亏损	68,388,672.86	56,508,619.01
合计	76,271,073.22	64,288,871.58

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年			
2019年			
2020年	19,371,181.06	24,042,575.57	
2021年	26,985,095.84	32,466,043.44	
2022年	22,032,395.96		
合计	68,388,672.86	56,508,619.01	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	73,400,000.00	73,400,000.00
保证借款	285,050,000.00	245,050,000.00
信用借款		
保证/质押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证/抵押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	438,450,000.00	398,450,000.00

短期借款分类的说明：

(1)：抵押借款明细情况如下：

借款人	抵押	抵押物	借款期限	借款银行	借款金额	抵押资产证书编号
-----	----	-----	------	------	------	----------

	物	权属				
河南太龙药业股份有限公司	房屋建筑物、土地使用权	河南太龙药业股份有限公司	2016.09.26-2017.09.23	中国工商银行股份有限公司郑州桐柏路支行	23,400,000.00	郑高开房权证字 2006042001 号, 郑高开房权证字 2006042002 号, 郑高开房权证字 2006042004 号, 郑高开房权证字 2006042007 号, 郑房权证高开字第 20090162 号, 郑房权证高开字第 20090163 号, 郑房权证高开字第 20090164 号, 郑国用(2006)第 0312 号.
桐君堂药业有限公司	房屋建筑物、土地使用权	桐庐富盛健康产业有限公司	2017.1.12-2018.1.11	中国工商银行股份有限公司桐庐支行	27,000,000.00	桐房权证移字第 12095681 号, 桐房权证移字第 12095682 号, 桐房权证移字第 12095683 号, 桐房权证移字第 12095684 号, 桐房权证移字第 12095685 号, 桐土国用(2015)第 01403621 号
桐君堂药业有限公司	房屋建筑物、土地使用权	桐庐富盛健康产业有限公司、桐君堂药业有限公司	2016.12.7-2017.12.1	中国工商银行股份有限公司桐庐支行	23,000,000.00	桐房权证移字第 12052691 号, 桐房权证移字第 12052692 号, 桐房权证移字第 12054471 号, 桐房权证移字第 12054472 号, 桐土国用(2014)第 0142951 号, 桐土国用(2014)第 0010643 号;
合计					73,400,000.00	

## (2): 保证借款明细情况如下:

借款人	借款期限	借款银行	借款金额	保证人
河南太龙药业股份有限公司	2016.09.27-2017.09.27	中信银行郑州现代城支行	90,000,000.00	郑州众生实业集团有限公司
河南太龙药业股份有限公司	2017.03.17-2018.03.13	中信银行郑州现代城支行	40,000,000.00	郑州众生实业集团有限公司
河南太龙药业股份有限公司	2016.09.26-2017.09.23	工行桐柏路支行	40,000,000.00	郑州众生实业集团有限公司
河南太龙药业股份有限公司	2016.09.26-2017.09.23	工行桐柏路支行	19,000,000.00	郑州众生实业集团有限公司
河南太龙药业股份有限公司	2016.10.31-2017.10.27	工行桐柏路支行	48,050,000.00	郑州众生实业集团有限公司
河南太龙药业股份有限公司	2016.10.31-2017.10.27	工行桐柏路支行	48,000,000.00	郑州众生实业集团有限公司
合计			285,050,000.00	

## (3): 保证/质押借款明细情况如下:

借款人	质押物	质押物权属	借款期限	借款银行	借款金额
桐君堂药业有限公司	应收账款 1,250.00 万元 注 1	桐君堂药业有限公司	2017.2.16-2017.8.15	中信银行股份有限公司杭州桐庐支行	10,000,000.00
桐君堂药业有限公司	应收账款 1,400.00 万	桐君堂药业有限公司	2017.6.23-2017.12.22	中信银行股份有限公司杭州桐庐支行	10,000,000.00

	元 注 2				
合计					20,000,000.00

注 1: 本公司子公司桐君堂药业有限公司董事长李金宝夫妇同时为借款提供保证担保, 保证期限与借款期限一致。

注 2: 本公司子公司桐君堂药业有限公司董事长李金宝夫妇、郑州众生实业集团有限公司为借款提供保证担保, 保证期限与借款期限一致。

(4): 保证/抵押借款明细情如下:

借款人	抵押物	抵押物权属	借款期限	借款银行	借款金额	抵押资产证书编号
桐君堂药业有限公司	房屋建筑物、土地使用权	桐庐县医药药材投资管理有限公司	2016.11.16-2017.11.15	中信银行杭州桐庐支行	10,000,000.00	桐土国用(2014)第0144953号; 桐房权证更字第12060731号; 桐土国用(2014)第0010816号; 桐房权证更字第12060755号; 桐房权证更字第12057486号; 桐土国用(2014)第0110640号; 桐土国用(2014)引0110641号; 桐房权证更字第12057487号; 桐土国用(2014)第0144416号; 桐房权证更字第12057485号; 桐土国用(2014)引0010769号; 桐房权证更字第12057483号; 桐土国用(2014)第0010766号; 桐房权证更字第12057484号; 桐土国用(2014)第0010767号; 桐房权证更字第12058098号; 桐房权证更字第12058099号; 桐房权证更字第12058100号; 桐土国用(2014)第0010768号。
桐君堂药业有限公司	房屋建筑物、土地使用权	桐庐县医药药材投资管理有限公司	2016.11.2-2017.11.1	中信银行杭州桐庐支行	10,000,000.00	
桐君堂药业有限公司	房屋建筑物、土地使用权	桐庐县医药药材投资管理有限公司	2016.11.2-2017.10.18	中信银行杭州桐庐支行	10,000,000.00	
桐君堂药业有限公司	房屋建筑物、土地使用权	桐君堂药业有限公司、桐庐县医药药材投资管理有限公司	2017.6.30-2018.6.26	上海银行杭州桐庐支行	30,000,000.00	浙(2016)桐庐县不动产权第0001479号; 浙(2016)桐庐县不动产权第0001480号; 浙(2016)桐庐县不动产权第0001481号; 桐房权证移字第12060696号桐房权证移字第12060694号; 桐土国用(2014)第0144891号; 桐土国用(2014)第0144892号。
合计					60,000,000.00	

注: 郑州众生实业集团有限公司为桐君堂药业有限公司向上海银行股份有限公司杭州桐庐支行3,000.00万元借款提供保证担保, 保证期限与借款期限一致;

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	6,822,360.00	2,000,000.00
银行承兑汇票		1,300,000.00
合计	6,822,360.00	3,300,000.00

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	85,931,424.83	92,563,942.47
一至二年	6,405,770.46	6,526,672.70
二至三年	908,049.43	1,532,260.89
三至四年	283,683.76	149,838.06
四至五年	592,372.49	506,560.00
五年以上	889,977.50	1,106,802.84
合计	95,011,278.47	102,386,076.96

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	25,180,425.83	33,929,055.16
一至二年	1,170,935.70	757,271.49
二至三年	447,675.25	669,162.51
三至四年	3,464.00	14,724.16
四至五年	-	
五年以上	-	
合计	26,802,500.78	35,370,213.32

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,326,603.14	51,894,661.18	52,763,334.87	3,457,929.45
二、离职后福利-设定提存计划	7,226.91	3,750,584.93	3,730,923.21	26,888.63
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,333,830.05	55,645,246.11	56,494,258.08	3,484,818.08

## (2). 短期薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

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	4,296,934.81	46,231,364.21	47,489,105.98	3,039,193.04
二、职工福利费		1,694,205.54	1,694,205.54	
三、社会保险费	5,778.60	2,217,779.51	2,217,136.31	6,421.80
其中: 医疗保险费	5,778.60	1,936,381.77	1,936,621.87	5,538.50
工伤保险费		215,290.42	214,407.12	883.30
生育保险费		66,107.32	66,107.32	
四、住房公积金		996,506.90	992,050.90	4,456.00
五、工会经费和职工教育经费	23,889.73	754,805.02	370,836.14	407,858.61
六、短期带薪缺勤		-	-	-
七、短期利润分享计划		-	-	-
合计	4,326,603.14	51,894,661.18	52,763,334.87	3,457,929.45

## (3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	921.94	3,546,933.58	3,528,587.28	19,268.24
2、失业保险费	6,304.97	203,651.35	202,335.93	7,620.39
3、企业年金缴费		-	-	-
合计	7,226.91	3,750,584.93	3,730,923.21	26,888.63

其他说明:

适用 不适用

**38、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,318,817.09	9,556,178.46
消费税		
营业税	0.52	0.52
企业所得税	3,145,239.77	4,438,273.93
个人所得税	370,634.76	375,674.46
城市维护建设税	421,994.72	537,051.78
房产税	238,656.04	332,080.68
教育费附加	185,486.58	262,012.62
地方教育费附加	123,657.67	175,563.58
印花税	22,741.80	14,890.52
地方水利基金	30,365.73	30,365.73
土地使用税	620,888.70	677,421.66
合计	13,478,483.38	16,399,513.94

**39、 应付利息**

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应付股利**

□适用 √不适用

**41、 其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	13,167,954.02	17,499,142.64
收取的押金、保证金	3,071,765.64	1,771,090.90
代扣代缴款项	536,849.64	645,747.88
其他	1,655,078.67	2,117,546.43
合计	18,431,647.97	22,033,527.85

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	194,000,000.00	166,000,000.00
信用信托借款	400,000,000.00	400,000,000.00
合计	594,000,000.00	566,000,000.00

长期借款分类的说明：

(1)：信用借款明细情况如下：

借款人	借款期限	借款银行	期末余额	期初余额
河南太龙药业股份有限公司	2016.04.22-2019.04.21	平顶山银行股份有限公司郑州分行	60,000,000.00	60,000,000.00
河南太龙药业股份有限公司	2016.07.01-2019.06.30	平顶山银行股份有限公司郑州分行	101,000,000.00	106,000,000.00
河南太龙药业股份有限公司	2017.01.12-2020.01.11	平顶山银行股份有限公司郑州分行	33,000,000.00	
合计			194,000,000.00	166,000,000.00

(2)：信用信托借款明细情况如下：

借款人	借款期限	借款银行	期末余额	期初余额
河南太龙药业股份有限公司	2016.04.15-2019.04.15	渤海国际信托股份有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00
合计			400,000,000.00	400,000,000.00



其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	573,886,283.00						573,886,283.00

其他说明：

其他说明：截止报告期末，有限售条件的流通股股份 36,226,276 股，无限售条件的流通股股份 537,660,007 股。

本公司控股股东郑州众生实业集团有限公司将其所持本公司的无限售流通股5,000万股质押给平顶山银行股份有限公司郑州分行，用于为郑州众生实业集团有限公司在平顶山银行股份有限公司郑州分行的贷款提供质押担保。

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	646,823,471.02			646,823,471.02
其他资本公积	5,644,271.37			5,644,271.37
合计	652,467,742.39	0.00	0.00	652,467,742.39

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	50,907,095.60			50,907,095.60
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	50,907,095.60			50,907,095.60

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	207,483,260.58	203,467,674.39
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	207,483,260.58	203,467,674.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,299,428.21	1,823,235.02
减：提取法定盈余公积		
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		
期末未分配利润	209,782,688.79	205,290,909.41

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	491,808,506.45	346,119,995.95	407,882,658.02	280,757,950.52
其他业务	1,601,760.62	699,975.12	268,890.90	305,430.34
合计	493,410,267.07	346,819,971.07	408,151,548.92	281,063,380.86

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	880.00	
城市维护建设税	786,329.07	971,397.36
教育费附加	367,073.93	454,368.94
资源税		
房产税	1,167,881.44	
土地使用税	1,636,086.86	
车船使用税	5,094.25	
印花税	271,027.28	
地方教育费附加	244,720.97	302,912.67
水利基金	1,553.12	
残保金	5,076.00	
合计	4,485,722.92	1,728,678.97

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及劳务费	11,481,988.67	12,704,172.36
福利费	37,447.84	20,933.30
办公费	1,422,370.47	1,502,821.80
交通差旅费	3,199,999.76	3,109,683.10
运输费	8,093,093.44	5,293,255.09
机物料消耗	2,879,227.24	3,902,472.88
会务费	647,704.43	344,511.38
广告宣传费	776,447.93	725,591.67
销售服务费及展览费	9,884,174.40	730,984.77
业务招待费	1,296,745.47	526,584.04
社会保险及住房公积金	1,013,011.79	1,181,964.96
其他		268,284.18
合计	40,732,211.44	30,311,259.53

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及劳务费	15,686,542.76	17,392,477.68
福利费	1,324,010.28	1,376,201.03
办公费	4,688,621.25	4,576,534.74
交通差旅费	1,384,252.89	1,928,618.61
机物料消耗	4,295,981.44	4,212,932.33
折旧费	14,118,715.78	15,933,088.06

职工教育经费及工会经费	789,622.35	656,771.99
业务招待费	2,115,291.57	2,445,987.09
税金(费)		3,385,171.81
技术研究及开发费	17,425,016.33	8,291,060.87
无形及其他资产摊销	2,768,687.24	4,678,363.61
社会保险及住房公积金	2,703,862.32	3,239,557.77
中介机构服务费及咨询费	3,658,123.05	3,192,418.58
租赁费	411,976.70	299,541.62
合计	71,370,703.96	71,608,725.79

管理费用依据上海证券交易所《关于对河南太龙药业股份有限公司 2016 年年度报告的事后审核问询函》(上证公函【2017】0479 号)中第 4 题针对管理费用中“其他费用项目”列示明细,将本报告期管理费用依据问询函中同费用口径列示。

#### 65、财务费用

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,071,140.29	31,755,779.62
利息收入	-305,362.74	-1,124,415.17
银行手续费	223,008.76	124,439.28
承兑汇票贴现利息		
现金折扣	-	
融资租赁费用	-	-1,985.27
合计	25,988,786.31	30,753,818.46

#### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,666,139.31	381,836.00
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,666,139.31	381,836.00

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-121,913.61	-416,794.45
处置长期股权投资产生的投资收益	8,846,678.87	345,543.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		893,794.52
合计	8,724,765.26	822,543.41

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	98,058.25	74,249.23	98,058.25
其中：固定资产处置利得	98,058.25	74,249.23	98,058.25
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	200,000.00	2,011,800.00	200,000.00
其他	7,329.41	148,583.91	7,329.41
合计	305,387.66	2,234,633.14	305,387.66

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相

			关
企业扶持奖励		1,852,800.00	与收益相关的政府补助
企业贡献奖励	200,000.00	159,000.00	与收益相关的政府补助
合计	200,000.00	2,011,800.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

根据财政部印发的关于修订《企业会计准则第16号-政府补助》通知（财会【2017】15号）的要求，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用。报告期公司将收到与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目，详见第十节、七、79、政府补助。

## 70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	9,184,134.55	12,995.88	9,184,134.55
其中：固定资产处置损失	9,184,134.55	12,995.88	9,184,134.55
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	20,000.00		20,000.00
滞纳金、罚款支出	7,319.37	8.06	7,319.37
其他	42,948.38	71,492.40	42,948.38
合计	9,254,402.30	84,496.34	9,254,402.30

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,621,081.04	2,797,436.37
递延所得税费用	-3,086,372.96	-7,632,026.48
合计	534,708.08	-4,834,590.11

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	3,427,782.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	514,167.40

子公司适用不同税率的影响	-4,405,181.86
调整以前期间所得税的影响	105,442.83
非应税收入的影响	-1,404,681.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	5,724,960.99
所得税费用	534,708.08

## 72、其他综合收益

适用 不适用

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	305,362.74	1,124,415.17
营业外收入	2,604,155.14	2,160,383.91
往来款项	20,150,848.51	18,883,854.13
合计	23,060,366.39	22,168,653.21

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	23,838,611.71	16,404,188.91
管理费用	21,438,842.01	25,577,344.74
财务费用	223,008.76	122,454.01
营业外支出	35,958.62	71,500.46
往来款项	39,819,287.13	9,633,303.38
合计	85,355,708.23	51,808,791.50

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
丧失控制权日子公司持有的现金	215,101.98	



及现金等价物		
合计	215,101.98	

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	2,000,000.00	9,999,332.08
合计	2,000,000.00	9,999,332.08

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,893,074.60	111,119.63
加：资产减值准备	2,666,139.31	381,836.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,813,211.48	23,077,710.67
无形资产摊销	3,094,266.84	3,463,311.76
长期待摊费用摊销	2,682,602.76	1,950,740.40
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）	9,080,453.47	-406,796.69
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）	26,071,140.29	31,755,779.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,724,765.26	-822,543.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,086,372.96	-7,606,497.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-25,528.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,592,198.91	-47,551,534.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,474,064.82	-31,399,225.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,326,289.48	-16,310,814.89
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	1,097,197.32	-43,382,443.66

<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	599,717,526.27	606,712,430.78
减: 现金的期初余额	583,702,059.48	568,334,992.86
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	16,015,466.79	38,377,437.92

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	599,717,526.27	583,702,059.48
其中: 库存现金	633,180.45	948,367.76
可随时用于支付的银行存款	599,084,345.82	582,753,691.72
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	599,717,526.27	583,702,059.48
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		

其他说明:

□适用 √不适用

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	101,080,191.98	为借款提供抵押
无形资产	31,549,107.81	为借款提供抵押
合计	132,629,299.79	/

**77、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目：**

□适用 √不适用

**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。**

□适用 √不适用

**78、 套期**

□适用 √不适用

**79、 政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助 -与日常活动相关	2,305,300.00	其他收益	2,305,300.00
与收益相关的政府补助 -与日常活动无关	200,000.00	营业外收入	200,000.00

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**80、 其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、 同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、 反向购买**

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
河南桦玉实业有限公司	76,600,000.00	100	转让	2017年3月	股权过户	8,846,678.87						

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况:

适用 不适用

本报告期纳入合并范围的子公司增加了河南桐君堂药业有限公司，系桐君堂投资设立全资子公司，该公司成立于2017年4月7日，注册资本300万元，截止报告期末实收资本65万元。统一社会信用代码：91410100MA40R7PMXR。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
河南桐君堂道地药材有限公司	卢氏	卢氏	中药材种植加工销售	98		设立
河南太新龙医药有限公司	郑州	郑州	医药批发	51		非同一控制下企业合并
桐君堂药业有限公司	杭州	杭州	医药批发、中药饮片生产	100		非同一控制下企业合并
温州桐君堂药材有限公司	温州	温州	中药材、中药饮片批发		60	非同一控制下企业合并
浙江桐君堂中药饮片有限公司	杭州	杭州	生产销售中药饮片		100	设立
桐庐富盛健康产业有限公司	杭州	杭州	医疗性健康咨询		100	非同一控制下企业合并
桐君堂药业宁波有限公司	宁波	宁波	医药批发		63	非同一控制下企业合并
河北太龙医药有限公司	邢台	邢台	医药批发	51		非同一控制下企业合并
河南河洛太龙制药有限公司	巩义	巩义	注射剂生产销售	100		设立
北京新领先医药科技发展有限公司	北京	北京	技术研发	100		非同一控制下企业合并
北京深蓝海生物医药科技有限公司	北京	北京	技术研发		100	非同一控制下企业合并
河南桦玉实业有限公司	郑州	郑州	预包装食品销售	100		设立
河南桐君堂药业有限公司	郑州	郑州	中药材、医药销售		100	设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
河南桐君堂道地药材有限公司	2	-2,728.26		135,882.68
河南太新龙医药有限公司	49	340,807.99		9,816,260.75
河北太龙医药有限公司	49	189,497.71		4,644,888.70

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南桐君堂道地药材有限公司	35,475,109.68	44,183,164.83	79,658,274.51	72,864,140.19		72,864,140.19	28,100,198.37	44,891,903.70	72,992,102.07	66,061,554.83		66,061,554.83
河南太新龙医药有限公司	96,667,149.41	1,496,145.58	98,163,294.99	78,130,109.79		78,130,109.79	56,067,778.26	1,278,653.77	57,346,432.03	38,008,773.34		38,008,773.34
河北太龙医药有限公司	20,724,099.39	851,074.33	21,575,173.72	12,095,809.02		12,095,809.02	21,329,894.79	942,180.63	22,272,075.42	13,179,440.74		13,179,440.74

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南桐君堂道地药材有限公司	27,839,634.80	-136,412.92	-136,412.92	292,461.93	11,021,214.75	-365,946.94	-365,946.94	76,564.31
河南太新龙医药有限公司	72,713,466.86	695,526.51	695,526.51	483,614.87	4,936,991.29	-912,619.61	-912,619.61	-7,744,024.00
河北太龙医药有限公司	12,735,169.71	386,730.02	386,730.02	251,411.46	16,638,137.34	464,549.80	464,549.80	2,526,348.93

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：								
投资账面价值合计								
下列各项按持股比例计算的合计数								
--净利润								
--其他综合收益								
--综合收益总额								
联营企业：								
	杭州桐君堂生物科技有限公司		郑州杏林园艺开发有限公司		太龙健康产业投资有限公司		洛阳泽达慧康医药科技有限公司	
投资账面价值合计	4,973,948.84	4,488,025.31	2,071,110.21	2,053,349.92	78,464,539.12	78,985,487.90	2,876,912.97	2,981,561.62
下列各项按持股比例计算的合计数								
--净利润	485,923.53	776,378.11	17,760.29	-135,797.01	-520,948.78	-831,427.28	-104,648.65	-18,438.38
--其他综合收益								
--综合收益总额	485,923.53	776,378.11	17,760.29	-135,797.01	-520,948.78	-831,427.28	-104,648.65	-18,438.38



(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

#### 1. 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。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

##### (1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收账款、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至 2016 年 12 月 31 日，本公司应收账款 21.14%源于前五大客户（2015 年 12 月 31 日应收账款 27.34%源于前五大客户），本公司不存在重大的信用集中风险。

### （3）其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收员工备用金、投标保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

## 2. 流动风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

## 3. 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司借款均为固定利率，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

### （2）外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司于中国内地经营，且其全部活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
郑州众生实业集团有限公司	郑州	五金交电, 家电, 电子产品销售, 农作物种植销售, 服装销售; 高科技产业投资、实业投资、高新技术开发及技术服务、资产管理及咨询、不良资产处理策划咨询、资产重组策划及咨询服务	5,000.00	23.08	23.08

本企业最终控制方是巩义市竹林镇政府

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易, 或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
桐庐桐君堂大药房连锁有限公司	其他
桐庐县医药药材投资管理有限公司	参股股东
桐庐桐君堂中医门诊部有限公司	其他
唐朝阳	其他

**其他说明**

(1)桐庐桐君堂大药房连锁有限公司为本公司参股股东桐庐县医药药材投资管理有限公司的控股子公司，该公司法定代表人李金宝系本公司董事；

(2)桐庐县医药药材投资管理有限公司为本公司参股股东；

(3)桐庐桐君堂中医门诊部有限公司为本公司参股股东桐庐县医药药材投资管理有限公司的全资子公司，该公司法定代表人李金宝系本公司董事。

(4)唐朝阳为本公司控股子公司河南太新龙医药有限公司的股东。

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州桐君堂生物科技有限公司	购买药品	4,493,554.00	7,259,500.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
桐庐桐君堂大药房连锁有限公司	销售药品	4,444,952.26	3,480,500.00
杭州桐君堂生物科技有限公司	销售药品	40,980.23	
桐庐桐君堂中医门诊部有限公司	销售药品	3,058,395.24	2,139,200.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郑州众生实业集团有限公司	90,000,000.00	2016.09.27	2017.09.27	否
郑州众生实业集团有限公司	40,000,000.00	2017.03.17	2018.03.13	否
郑州众生实业集团有限公司	40,000,000.00	2016.09.26	2017.09.23	否
郑州众生实业集团有限公司	19,000,000.00	2016.09.26	2017.09.23	否
郑州众生实业集团有限公司	48,050,000.00	2016.10.31	2017.10.27	否
郑州众生实业集团有限公司	48,000,000.00	2016.10.31	2017.10.27	否
郑州众生实业集团有限公司	10,000,000.00	2017.6.23	2017.12.22	否
郑州众生实业集团有限公司	30,000,000.00	2017.6.30	2018.6.26	否
合计	325,050,000.00			

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
郑州众生实业集团有限公司	股权转让	7,660.00	

2016年7月30日，公司发布《河南太龙药业股份有限公司出售资产暨关联交易的公告》（临2016-039号，详见上海证券交易所网站本公司公告），经公司第六届董事会第二十七次

会议及2016年第二次临时股东大会审议批准：公司将全资子公司河南桦玉实业有限公司100%股权转让给郑州众生实业集团有限公司，报告期内，该股权过户手续已办理完毕。

#### (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	338.73	346.10

#### (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	桐庐桐君堂中医门诊部有限公司	531,371.78	15,941.15	1,272,976.54	38,189.30
应收账款	桐庐桐君堂大药房连锁有限公司	7,631,918.65	228,957.56	3,708,815.74	191,543.02
应收账款	杭州桐君堂生物科技有限公司	666,946.59	20,008.40	645,541.96	19,366.26
应收账款	焦作怀牌饮料有限公司	594.00	17.82	29,226.00	876.78
其他应收款	桐庐县医药药材投资管理有限公司	0.00	0.00	3,000,000.00	90,000.00
其他应收款	郑州杏林园艺开发有限公司	72,940.61	2,188.22	72,940.61	2,188.22
预付款项	焦作怀牌饮料有限公司	0.00	0	2,000,000.00	

#### (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	杭州桐君堂生物科技有限公司	1,685,100.11	3,566,479.61
应付账款	桐庐桐君堂大药房连锁有限公司	111,342.65	108,068.05
预收款项	郑州众生实业集团有限公司		15,320,000.00
其他应付款	郑州众生实业集团有限公司		1,698,757.43
其他应付款	唐朝阳	347,047.09	7,879,869.10
其他应付款	杭州桐君堂生物科技有限公司	300.00	300.00

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司应收票据中已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 32,929,897.08 元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了四个报告分部，分别为医药制造、医药流通、技术研发及其他。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。

由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	医药制造	医药流通	技术研发	其他	分部间抵销	合计
----	------	------	------	----	-------	----



主营业务收入	350,002,800.56	132,129,081.41	44,821,247.76		35,144,623.28	491,808,506.45
主营业务成本	259,116,815.74	107,631,819.59	14,365,665.92		34,994,305.30	346,119,995.95

注：因本公司全资子公司桐君堂药业有限公司存在医药制造和医药流通两部分业务，无法区分所属分部资产和负债，未披露各报告分部的资产总额和负债总额。

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	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
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	52,006,738.85	100.00	2,931,774.11	5.64	49,074,964.74	35,122,393.14	100.00	2,442,644.27	6.95	32,679,748.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	52,006,738.85	100.00	2,931,774.11	/	49,074,964.74	35,122,393.14	/	2,442,644.27	/	32,679,748.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	41,161,160.22	1,234,834.80	3.00
1 至 2 年	7,975,647.35	398,782.37	5.00
2 至 3 年	1,425,753.53	213,863.03	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	355,857.05	142,342.82	40.00
4 至 5 年	487,898.70	341,529.09	70.00
5 年以上	600,422.00	600,422.00	100.00
合计	52,006,738.85	2,931,774.11	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 489,129.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

序号	应收余额排名	应收余额	账龄	计提坏账准备金额
1	第一名	10,283,954.40	1 年以内	308,518.63
2	第二名	4,424,432.83	1-2 年	221,221.64
3	第三名	3,850,000.00	1 年以内	115,500.00
4	第四名	3,615,799.46	1 年以内	108,473.98
5	第五名	3,454,776.00	1 年以内	103,643.28

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	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
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	491,348,563.63	100	15,070,063.30	3.07	476,278,500.33	425,335,623.03	100	13,100,998.53	3.08	412,234,624.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	491,348,563.63	/	15,070,063.30	/	476,278,500.33	425,335,623.03	/	13,100,998.53	/	412,234,624.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	487,961,082.62	14,638,832.47	3.00
1 至 2 年	2,209,494.57	110,474.73	5.00
2 至 3 年	900,190.40	135,028.56	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	127,632.29	51,052.92	40.00
4 至 5 年	51,630.43	36,141.30	70.00
5 年以上	98,533.32	98,533.32	100.00
合计	491,348,563.63	15,070,063.30	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,969,064.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金		
往来款	490,608,545.96	424,719,602.14
代扣代缴	474,975.18	403,481.90
其他	265,042.49	212,538.99
合计	491,348,563.63	425,335,623.03

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	306,023,351.40	1年以内	62.28	63,600.00
第二名	往来款	69,651,687.28	1年以内	14.18	25,766.81
第三名	往来款	55,652,033.05	1年以内	11.33	20,603.16
第四名	往来款	1,967,520.80	1年以内	0.40	15,000.00
第五名	往来款	1,272,000.00	1-2年	0.26	14,970.96
合计	/	434,566,592.53	/		139,940.93

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

适用 不适用

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**3、长期股权投资**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	777,046,960.71		777,046,960.71	857,046,960.71		857,046,960.71
对联营、合营企业投资	80,535,649.33		80,535,649.33	81,038,837.82		81,038,837.82
合计	857,582,610.04		857,582,610.04	938,085,798.53		938,085,798.53

**(1) 对子公司投资**适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
河南桐君堂道地药材有限公司	9,800,000.00			9,800,000.00		
桐君堂药业有限公司	361,615,463.11			361,615,463.11		
河南太新龙医药有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
河北太龙医药有限公司	5,431,500.00			5,431,500.00		
北京新领先医药科技发展有限公司	339,999,997.60			339,999,997.60		
河南桦玉实业有限公司	80,000,000.00		80,000,000.00			
河南河洛太龙制药有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
合计	857,046,960.71		80,000,000.00	777,046,960.71		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
太龙健康产业投资有限公司	78,985,487.90			-520,948.78					78,464,539.12	
郑州杏林园艺开发有限公司	2,053,349.92			17,760.29					2,071,110.21	
小计	81,038,837.82			-503,188.49					80,535,649.33	
合计	81,038,837.82			-503,188.49					80,535,649.33	



**4、营业收入和营业成本：**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	86,145,005.76	50,389,560.73	90,340,172.49	49,932,478.11
其他业务	614,462.16	122,962.78	56,380.16	20,670.56
合计	86,759,467.92	50,512,523.51	90,396,552.65	49,953,148.67

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-503,188.49	-812,328.41
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,400,000.00	345,543.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		893,794.52
合计	6,096,811.51	427,009.45

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-239,397.43	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,505,300.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,938.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	398,823.92	
少数股东权益影响额	-2,296.90	
合计	2,599,491.25	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	0.15	0.0040	0.0040
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-0.02	-0.0005	-0.0005

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有载有公司法定代表人、主管会计负责人、主管会计人员签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本。

董事长：李景亮

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 18 日

### 修订信息

适用 不适用