



盛实百草

CHINA MEDICO CORPORATION

报告  
年度  
2016

盛实百草 NEEQ:834831

天津盛实百草中药科技股份有限公司

让中国人用上真正的好中药

# 公司年度大事记



盛实百草与中国中医科学院中药研究所等机构共同开展的“中药材 DNA 条形码物种鉴定体系”项目荣获国家科学技术进步奖二等奖。详见公司公告 2017-005。



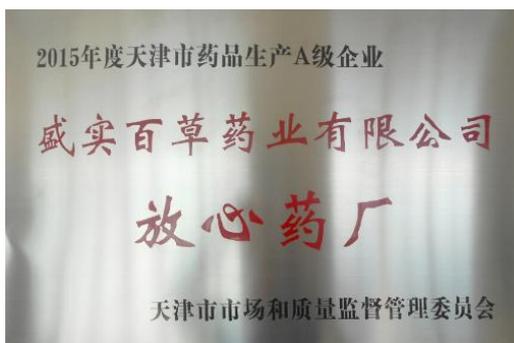
盛实百草荣获天津滨海高新技术产业开发区管理委员会颁发的“2016 年度”自主创新先进企业”称号。



盛实百草炮制车间于 2016 年 6 月 24 日通过 GMP 认证。详见公司公告 2016-024。



盛实百草检测中心于报告期内新获 CNAS 扩项认可，在检测数据的公信力上有了进一步提升。



盛实百草被天津市市场和质量管理委员会连续三年授予“放心药厂”称号。



盛实百草成为北京医师协会“企业理事会员单位”。

## 2016 中国医药外贸榜单

### 中药类商品出口20强

(中国医保委会统计, 按出口金额排名)

排名	企业
1	上海神州制药有限公司
2	道森科(江西)生物技术有限公司
3	盛实百草药业有限公司
4	晨光生物科技集团股份有限公司
5	陕西高米植物化工有限公司
6	中国医药健康产业股份有限公司
7	浙江惠松制药有限公司
8	深圳津村药业有限公司
9	德信行(珠海)香精香料有限公司
10	漳州片仔癀药业股份有限公司
11	宁波绿之健药业有限公司
12	北京绿色金可生物技术股份有限公司
13	安徽协和成药业饮片有限公司
14	湖南信华食品有限公司
15	云南璞宝天然色素有限公司
16	安徽贺林中药饮片科技有限公司
17	北京同仁堂国际药业有限公司
18	桂林莱茵生物科技有限公司
19	亳州市盛林药业有限公司
20	曲靖博造生物科技有限公司

盛实百草在中国医药保健品进出口商会发布的“2016年中药类商品出口20强”中排名中位列三甲。

## 2016 中国医药外贸榜单

### 中药材及饮片出口10强

(中国医保委会统计, 按出口金额排名)

排名	企业
1	盛实百草药业有限公司
2	中国医药健康产业股份有限公司
3	深圳津村药业有限公司
4	安徽协和成药业饮片有限公司
5	湖南信华食品有限公司
6	安徽贺林中药饮片科技有限公司
7	浙江惠松制药有限公司
8	亳州市盛林药业有限公司
9	亳州市蒙门中药饮片有限公司
10	宁夏福元堂汉方生物科技有限公司

盛实百草在中国医药保健品进出口商会发布的“2016年中药材及饮片出口10强”中名列榜首。



盛实百草于2016年6月30日通过日本PMDA的海外工厂认定。



盛实百草成为中国中药协会中药材检测认证技术专业委员会副理事长单位。



盛实百草与日本津村签署战略长期合作协议, 就中药材稳定生产供应、中药饮片原料基地共享、强化技术支持与合作等方面开展深度战略合作。详见公司公告 2016-022。

## 目 录

### 公 司 年 度 大 事 记

释义.....	1
第一节 声明与提示.....	3
第二节 公司概况 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 管理层讨论与分析.....	9
第五节 重要事项 .....	20
第六节 股本变动及股东情况.....	24
第七节 融资及分配情况 .....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	28
第十节 财务报告 .....	36
第十一节 财务报表附注 .....	54
备查文件目录 .....	99

## 释义

释义项目		释义
公司、盛实百草	指	天津盛实百草中药科技股份有限公司或天津盛实百草中药科技股份有限公司及其合并范围内的子公司
报告期	指	2016 年 1 月-12 月
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、国信证券	指	国信证券股份有限公司
会计师事务所	指	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
百草药业	指	盛实百草药业有限公司、天津盛实百草中药科技股份有限公司的子公司
吉林林村	指	吉林林村中药开发有限公司、天津盛实百草中药科技股份有限公司的子公司
白山林村	指	白山林村中药开发有限公司、天津盛实百草中药科技股份有限公司的子公司
盛实国医馆	指	北京盛实中医诊所有限公司、天津盛实百草中药科技股份有限公司的子公司
盛实厚德	指	天津盛实厚德科技合伙企业(有限合伙)、天津盛实百草中药科技股份有限公司股权激励平台
百草鉴真	指	天津百草鉴真科技合伙企业(有限合伙)、百草药业股权激励平台
发改委、国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工信部、国家工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
药监局、国家药监局	指	中华人民共和国国家食品药品监督管理总局
林业局、国家林业局	指	中华人民共和国国家林业局
中医药局、国家中医药管理局	指	中华人民共和国国家中医药管理局
天津市发改委	指	天津市发展和改革委员会
天津市工信委	指	天津市工业和信息化委员会
天津市科委	指	天津市科学技术委员会
天津市财政局	指	天津市财政局
天津市人社局	指	天津市人力资源与社会保障局
天津市市场和质量监督管理委员会	指	天津市市场和质量监督管理委员会
天津市地税局	指	天津市地方税务局
长春市食品药品监督管理局	指	长春市食品药品监督管理局
中国中医科学院中药研究所	指	中国中医科学院中药研究所
解放军 302 医院全军中医药研究所	指	解放军 302 医院全军中医药研究所
中国医学科学院药用植物研究所	指	中国医学科学院药用植物研究所
中国医药保健品进出口商会	指	中国医药保健品进出口商会
中国中药协会中药材种植养殖委员会	指	中国中药协会中药材种植养殖专业委员会
中国中药协会中药材检测认证技术专业委员会	指	中国中药协会中药材检测认证技术专业委员会

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

北京医师协会	指	北京医师协会
天津中医药大学	指	天津中医药大学
浦发银行	指	上海浦东发展银行股份有限公司天津分行
招商银行	指	招商银行股份有限公司长春分行
新生信托	指	新生信托银行株式会社
日本津村	指	株式会社津村(Tsumura Co.)
深圳津村	指	深圳津村药业有限公司、日本津村在国内的全资子公司
北京同仁堂	指	北京同仁堂健康药业(福州)有限公司
上海华宇	指	上海华宇药业有限公司
江阴天江	指	江阴天江药业有限公司
广东一方	指	广东一方制药有限公司
和顺本草	指	深圳市和顺本草药业有限公司
华润制药	指	安徽华润金蟾药业股份有限公司
培力药业	指	培力(南宁)药业有限公司
云南白药	指	云南白药集团文山七花有限公司
中新药业	指	天津中新药业集团股份有限公司
南通三建	指	江苏南通三建集团股份有限公司
《中医药发展战略规划纲要(2016-2030)》	指	国务院发布的《中医药发展战略规划纲要(2016-2030)》
《中医药发展十三五规划》	指	国家中医药管理局发布的《中医药发展十三五规划》
《中医药信息化发展十三五规划》	指	国家中医药管理局发布的《中医药信息化发展十三五规划》
《中国的中医药》	指	国务院新闻办公室发表的《中国的中医药》
《中华人民共和国中医药法》	指	中华人民共和国第十二届全国人民代表大会常务委员第二十五次会议于 2016 年 12 月 25 日通过法的《中华人民共和国中医药法》
GMP	指	《药品生产质量管理规范》
GACP	指	《药用植物种植和采集的生产质量管理规范》
GQP	指	《优良质量管理规范》
PMDA	指	日本独立行政法人医药品医疗综合机构
CNAS	指	中国合格评定国家认可委员会(China National Accreditation Service for Conformity Assessment)
PIC/S GMP	指	药品监管公约 (Pharmaceutical Inspection Convention, PIC)/药品监管合作计划 (Pharmaceutical Inspection Co-operation Scheme, PIC Scheme), 是 2 个并行运行的国家和卫生组织之间的国际组织, 联合简称为 PIC/S。PIC/S GMP 为该组织的 GMP 认证体系。
《公司章程》	指	公司现行有效的《公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会、董事会、监事会	指	天津盛实百草中药科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
年度报告	指	《天津盛实百草中药科技股份有限公司 2016 年年度报告》

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

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

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

## 重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
自然条件剧烈变化风险	公司主要从事中药材及饮片的全产业链管理和国内外营销业务,自然条件剧烈变化,会在一定程度上影响中药材的产量和价格,对公司生产经营会造成有利或不利影响。
大客户依赖风险	报告期内,公司对第一大客户日本津村的销售占公司营业收入的 56.27%,公司与其签署长期战略合作协议,形成了稳定的业务合作关系,但客户自身业务变化会增加或减少与公司的订单业务,有可能对公司业绩产生较大影响。
资产负债率过高的风险	截至 2016 年 12 月 31 日,公司的资产负债率为 72.24%,资产负债率较高的主要原因是大客户日本津村的预付货款金额较大造成的。
中药材的价格波动风险	公司主要经营中药材及饮片,受国内国际经济状况、自然条件、产业政策、替代药物发展、下游厂商采购、资本等因素的影响,中药材价格近几年呈大幅波动态势。原材料价格波动加大公司成本控制压力,导致存货价值波动等风险,上述因素,将对公司经营成果产生阶段性的有利或不利影响。
税收优惠政策变动风险	根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》、《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税[2008]149 号)的相关规定以及《国家税务总局关于实施农林牧渔业项目企业所得税优惠问题的公告》(国家税务总局公告 2011 年第 48 号),公司下属主要子公司从事农产品初加工为免税业务,免征企业所得税,若上述税收优惠政策发生变化,将对公司的盈利能力和资金周转情况产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	天津盛实百草中药科技股份有限公司
英文名称及缩写	CHINA MEDICO Co.,Ltd.
证券简称	盛实百草
证券代码	834831
法定代表人	李刚
注册地址	天津滨海高新区滨海科技园高福道 18 号 2 楼 206
办公地址	天津滨海高新区滨海科技园高福道
主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦
会计师事务所	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张兴波 唐蕾
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B1 座七、八层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	马晓东
电话	010-67611601
传真	010-87677371
电子邮箱	maxiaodong@linmura.com.cn
公司网址	<a href="http://www.shengshibaicao.com/">http://www.shengshibaicao.com/</a>
联系地址及邮政编码	北京市东城区广渠门内大街 80 号通正国际大厦 811/100062
公司指定信息披露平台的网址	全国中小企业股份转让系统( <a href="http://www.neeq.com.cn/">http://www.neeq.com.cn/</a> )
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 12 月 9 日
分层情况	基础层
行业(证监会规定的行业大类)	医药制造业-C27
主要产品与服务项目	中药材及饮片的生产及销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	29,350,200
做市商数量	0
控股股东	李刚、赵卫卫
实际控制人	李刚、赵卫卫

### 四、注册情况

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	110113014067168	否
税务登记证号码	120117579057814	否
组织机构代码	57905781-4	否

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	657,200,243.08	443,098,696.20	48.32%
毛利率	18.14%	17.72%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	77,222,886.24	53,918,037.77	43.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	61,605,774.64	38,704,754.49	59.17%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	28.34%	27.87%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	22.61%	20.08%	-
基本每股收益	2.63	2.01	30.85%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	1,213,018,492.14	1,075,466,697.18	12.79%
负债总计	876,307,097.48	821,098,334.79	6.72%
归属于挂牌公司股东的净资产	312,308,628.80	233,084,137.86	33.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	10.64	7.94	34.01%
资产负债率（母公司）	37.98%	0.00%	-
资产负债率（合并）	72.24%	76.35%	-
流动比率	1.45	1.13	-
利息保障倍数	16.36	10.00	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-43,343,864.15	87,471,521.16	-
应收账款周转率	12.93	17.90	-
存货周转率	0.93	0.71	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	12.79%	33.33%	-
营业收入增长率	48.32%	-7.08%	-
净利润增长率	32.92%	26.04%	-

### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	29,350,200	29,350,200	0.00%

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

**六、非经常性损益**

单位：元

项目	金额
1、非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-59,071.44
2、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	20,310,781.14
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,162.04
<b>非经常性损益合计</b>	<b>20,263,871.74</b>
所得税影响数	253,653.04
少数股东权益影响额(税后)	4,393,107.10
<b>非经常性损益净额</b>	<b>15,617,111.60</b>

**七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

单位：元

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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

##### 1、公司经营理念

盛实百草确立并长期坚守的核心使命是“让中国人用上真正的好中药”。公司立足全产业链优势，为国内外客户提供疗效确切、质量可控、安全可靠的中药产品和最佳解决方案，努力发展成为国内领先、世界一流的中药企业。

##### 2、公司业务概述

公司当前的主营业务是中药材及饮片的全产业链经营。其中：中药材种植基地建设是公司最重要的资源基础，中药材和饮片出口业务是公司当前核心主营业务；中药材和饮片国内销售业务是公司快速发展的支柱业务，面向终端医疗机构的中药精标饮片业务是重点培育和发展的战略业务。

##### 3、公司产品及服务

公司主营人参、甘草、麻黄、细辛、半夏、五味子等百余种中药材产品，和临床常用的三百余种中药精标饮片产品。公司致力于为国内外客户提供中药材最佳解决方案，为中医医疗机构提供中药精标饮片产品和中药精标药房最佳解决方案。

##### 4、公司客户

公司 2016 年业务合作客户近百家，较 2015 年增加 30 余家，客户结构进一步得到优化。出口集中在日本、德国、法国、意大利、韩国和台湾等国家和地区，公司与当地知名中药（汉方药）和植物药制药企业，以及保健品制造企业等有深入合作；国内客户新开发 20 余家，目前与公司展开合作的有北京同仁堂、上海华宇、江阴天江、华润制药、培力药业、云南白药、中新药业等业内知名中成药及饮片生产企业。

##### 5、公司核心资源

(1) 公司的核心业务资源是以中药材种植基地为核心的全产业链资源布局和国际领先的全过程质量可追溯管理体系。

(2) 公司在东北、华北、西北、西南和东南等地建有 7 万余亩、百余品种的规范化道地中药材基地，其中人参、五味子、细辛、龙胆、荆芥等基地是工信部中药材扶持专项重点支持的示范基地。

(3) 白山林村是行业内规模最大、水平最高的人参等北药产地初加工中心。

(4) 行业高标准的生产、品控、仓储中心。

百草药业是按照国际 PIC/S GMP 规范设计和运行的，不仅获得中药饮片加工、炮制 GMP 资质，并取得日本 PMDA 海外生产供应商资格（即日本 GMP），生产全过程标准化、信息化并实现可溯，连续三年获得“天津市放心药厂”称号（国家食品药品监管系统对药品生产企业的最高等级认可），通过“天津市企业技术中心”认定；百草药业检测中心通过 CNAS 认证。

百草药业拥有仓储能力达三千吨的恒温仓库。

##### 6、公司销售模式

公司中药材及饮片出口业务，主要依托全产业链优势和全过程可追溯体系，与国外客户建立长期稳定的合作关系，实现持续稳步增长；国内中药材和饮片业务，主要依托资源优势，为国内大型品牌中药企业提供中药材最佳解决方案；中药精标饮片业务，主要通过产学研合作，以学术交流和品牌营销为主线，为国内中医医疗终端提供高品质的中药精标饮片产品和中药精标药房最佳解决方案。

公司成立盛实国医馆，将中药精标饮片应用于中医临床；建立“精标药房”示范基地，将更有效地推广应用中药精标饮片。

##### 7、公司收入来源

公司目前主要收入来源于中药材及饮片出口业务，占公司营业收入的 73.01%，国内中药材和饮片销售业务处于快速成长阶段，目前占公司营业收入的 26.99%；中药精标饮片业务目前处于筹备和起步阶段，

并已于报告期内实现销售。

#### 8、公司产业链布局现状

(1) 经过近几年的快速发展，公司销售模式已基本成熟。

公司已初步完成出口业务全产业链资源布局，建立了成熟且稳定的商业模式，业务规模呈现持续稳定发展的势头；公司国内业务基础不断夯实，客户数量和业务规模已呈现出快速增长的势头。公司全产业链条中资源优势已经确立，客户结构已逐步优化，未来的发展潜力将持续释放。

(2) 挖掘并优化产业链优势，布局京津冀市场。

百草药业炮制车间顺利取得 GMP 证书，与京津冀地区部分公立医院、民营医院、医馆、连锁药店建立了合作关系，建立盛实百草的“精标药房”，并通过与互联网医药平台机构建立合作关系探索新的商业合作模式；盛实国医馆获得医疗机构执业许可证，整合业内资深名医资源，逐步打造盛实百草品牌。

(3) 产学研协同发展，提升软实力，布局研发端。

公司与科研机构从种植、加工、品管及经典名方研究开发等多个维度，对中药全方位、系统地进行探索，传承中医药文化精粹、攻克行业难题，提升公司中医药软硬件实力，打造公司品牌影响力，对公司业务形成协同带动作用，同时促进中医药产业健康快速发展。

报告期内及报告期后至披露日，公司核心商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

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

## (二) 报告期内经营情况回顾

### 总体回顾：

2016 年，公司实现营业收入 65,720.02 万，同比增长 48.32%；营业利润 6,233.45 万，同比增长 52.49%；净利润 8,234.30 万，同比增长 32.92%。

1、公司中药材及饮片出口金额 4.80 亿元，占营业收入的 73.01%，在中国医药保健品进出口商会发布的“2016 年中药材及饮片出口十强”排名中名列榜首；公司国内中药材及饮片销售实现 1.77 亿元，占比 26.99%。国内外客户较 2015 年新增 30 余家。公司客户和产品结构日趋合理，客户数近百，品种数过百。公司出口业务较 2015 年有了长足的发展和进步，其中台湾地区业务的发展最为迅猛，其他市场也有了较大的增长。

2、公司与中药所等机构共同开展的“中药材 DNA 条形码物种鉴定体系”项目荣获国家科学技术进步奖二等奖。该项目对公司在中药材及饮片的生产和销售环节的全程可追溯体系起到了积极的影响，其获奖是对公司中药材及饮片全过程可追溯体系建设的肯定。

3、百草药业饮片炮制车间顺利取得 GMP 证书，通过了日本 PMDA 的海外工厂认定（即日本 GMP），连续三年被评为“放心药厂”；检测中心获 CNAS 扩项认可；与京津冀地区部分公立医院、民营医院、医馆、连锁药店建立了合作关系，精标饮片已经投放市场。

4、公司基地面积达到 7 万余亩，品种过百，芍药、当归、苍术、牡丹皮等多个单品种的面积均已过千亩，公司的人参自建基地建成面积已过万亩。

5、盛实国医馆已正式开业，中药精标饮片应用于中医临床，更有效地推广应用中药精标饮片。

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

五年多的筚路蓝缕、砥砺前行，盛实百草已经成为行业领军企业，公司的生产经营全面步入正轨，全产业链经营的协同优势开始显现，团队日渐成熟、迅速成长，各年轻的干部日益成为支撑公司厚积薄发的中坚力量。

## 1、主营业务分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	657,200,243.08	48.32%	-	443,098,696.20	-7.08%	-
营业成本	537,998,649.97	47.57%	81.86%	364,562,044.01	-9.17%	82.28%
毛利率	18.14%	-	-	17.72%	-	-
管理费用	21,542,663.45	12.04%	3.28%	19,227,187.98	-3.83%	4.34%
销售费用	13,110,665.34	53.78%	1.99%	8,525,329.93	-12.69%	1.92%
财务费用	10,969,027.21	97.64%	1.67%	5,550,051.12	-24.97%	1.25%
营业利润	62,334,470.12	52.49%	9.48%	40,878,061.55	7.06%	9.23%
营业外收入	20,323,173.82	-3.70%	3.09%	21,103,154.65	92.29%	4.76%
营业外支出	59,302.08	187.59%	0.01%	20,620.22	311.72%	0.00%
净利润	82,343,032.27	32.92%	12.53%	61,951,176.04	26.04%	13.98%

#### 项目重大变动原因：

1、报告期内，公司营业收入、营业成本及营业利润增加，主要系公司既有业务稳定开展，同时公司开拓国内外市场较 2015 年度取得了更多的成果所致。

2、报告期内，销售费用增加主要系市场开拓费用增加所致。

3、报告期内，财务费用增加主要系因外币账务处理原则调账形成汇兑损益所致。

4、报告期内，营业外支出增加主要系公司处理固定资产所致。

5、报告期内，营业利润与净利润增加主要系业务规模增加，营业收入增长所致。

6、白山林村种植的五味子树，根据《企业会计准则第 5 号——生物资产》，自存货调整至生产性生物资产，期初调整金额 7,986,068.63 元，期末调整金额 8,874,546.41 元。因吉林林村特殊重组等原因，期初资本公积调减 1,347,747.04 元，未分配利润调减 252,885.15 元，少数股东权益调增 1,600,632.19 元，本期资本公积调增 400,972.51 元，未分配利润调增 1,600,632.19 元，少数股东权益调减 2,001,604.70 元。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	657,199,730.89	537,998,649.97	442,511,661.56	364,006,045.71
其他业务收入	512.19	0.00	587,034.64	555,998.30
合计	657,200,243.08	537,998,649.97	443,098,696.20	364,562,044.01

#### 按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
人参	277,692,282.20	42.25%	196,781,542.29	44.41%
半夏	84,869,597.21	12.91%	24,044,845.31	5.43%

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

猪苓	41,117,104.00	6.26%	2,338,918.00	0.53%
柴胡	29,005,051.64	4.41%	31,749,511.62	7.17%
芍药	29,002,273.50	4.41%	14,768,115.61	3.33%
其他	195,513,422.34	29.75%	172,828,728.73	39.00%

**收入构成变动的原因:**

报告期内，公司产品结构稳定。

**(3) 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-43,343,864.15	87,471,521.16
投资活动产生的现金流量净额	-31,945,601.22	-30,442,063.41
筹资活动产生的现金流量净额	77,388,612.12	33,804,898.11

**现金流量分析:**

- 1、报告期内，经营活动净现金流较 2015 年减少，主要系为已生效未实现销售的订单采购原材料支出增加所致。
- 2、报告期内，筹资活动净现金流较 2015 年增加，主要系新生信托贷款所致。
- 3、报告期内，投资活动主要系公司购买机器设备及饮片车间改造。

**(4) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	株式会社津村	369,787,831.11	56.27%	是
2	深圳津村药业有限公司	128,414,472.82	19.54%	是
3	日本粉末药品株式会社	23,147,022.61	3.52%	否
4	顺天堂药厂股份有限公司	11,050,277.56	1.68%	否
5	Naturex SPA	9,114,765.48	1.39%	否
合计		541,514,369.58	82.40%	-

**(5) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	长白朝鲜族自治县马鹿沟镇联办参场	34,277,099.55	7.16%	否
2	吉林靖宇炳华中药开发有限公司	32,153,450.63	6.72%	否
3	凤翔县医药总公司城关分公司	31,981,590.01	6.68%	否
4	吉林省聚兴源参业有限公司	29,563,313.33	6.18%	否
5	靖宇美康人参基地有限责任公司	22,901,975.54	4.78%	是
合计		150,877,429.06	31.52%	-

**(6) 研发支出与专利**

**研发支出:**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	10,896,937.74	3,499,366.44
研发投入占营业收入的比例	1.66%	0.79%

**专利情况:**

项目	数量
公司拥有的专利数量	4
公司拥有的发明专利数量	4

**研发情况:**

报告期内，公司研发支出共 1,090 万元，占营业收入的比例为 1.66%。

公司通过与中国人民解放军第 302 医院全军中医药研究所、中国医学科学院中药研究所、北京大学药学院、辽宁中医药大学、天津中医药大学、江西中医药大学等科研机构展开深入合作，共同研发与中药相关的项目及课题。

公司研发工作对公司各方面的业务开展均有积极促进作用。目前公司主要研发重点聚焦于中药材种植、饮片生产、饮片标准、经典名方等方面，旨在系统提升中药产品质量和疗效，实现“中药质-效-用一体化评控”思想，研制过程可控、规格均一、药效可靠、成分可测、安全可保，以期实现中药饮片生产和质量评控方法从实验室到工厂，再到临床，实现从“地皮到肚皮”的愿景，打造“盛实百草”优质中药品牌，引领和促进行业持续健康发展，“种好药、造好药、用好药”。

报告期内开展的中药经典名方的研究，为公司产业链向制剂领域延伸与升级做储备，对公司的发展将起到积极的促进作用。

公司研发项目以申请专利、发表论文、制定标准、落实项目建设等方式达成各项成果。报告期内，已向专利局递交 1 项实用新型、7 项发明专利的申报资料，至报告披露日，已有 1 项发明专利获得专利证明，其他均处于实审阶段；部分项目已发表论文若干篇；各项项目建设也按照项目进度执行。

公司作为被许可方，正在办理一项发明专利授权实施许可。

**2、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	186,285,813.44	10.68%	15.36%	168,306,205.08	112.76%	15.65%	-1.87%
应收账款	65,354,821.38	79.98%	5.39%	36,312,464.94	175.05%	3.38%	59.57%
存货	588,773,292.70	2.71%	48.54%	573,262,612.94	27.75%	53.30%	-8.94%
长期股权投资		-	-		-	-	-
固定资产	233,587,326.18	5.38%	19.26%	221,659,455.85	30.84%	20.61%	-6.57%
在建工程	21,709.40	-99.70%	0.00%	7,224,464.25	-67.46%	0.67%	-99.73%
短期借款		-	-		-	-	-
长期借款	184,470,804.10	179.13%	15.21%	66,088,180.00	-33.42%	6.15%	147.48%
资产总计	1,213,018,492.14	12.79%	-	1,075,466,697.18	33.33%	-	-

**资产负债项目重大变动原因:**

1、报告期内，资产总额较上年度增长 12.79%，负债总额较上年增加 6.72%，所有者权益较上年增加 32.37%。

2、报告期末，应收账款较上年增加 79.98%，是因为报告期内实现的收入较上年大幅增加，尚未收到货款的部分形成应收账款。

3、报告期末，在建工程减少主要系百草药业二期工程建设完工。

4、报告期末，长期借款增加主要系新生信托贷款所致，此笔借款增加了企业筹资活动现金流入。

5、报告期末，公司流动资产 94,090.94 万元，占总资产的比例为 77.57%，货币资金为 18,628.58 万元，占流动资产的比例为 19.80%；非流动资产 27,210.91 万元，占总资产的比例为 22.43%。

6、报告期末，公司流动负债 65,108.68 万元，占负债总额的比例为 74.30%；非流动负债 22,522.03

万元，占负债总额的比例为 25.70%。所有者权益合计为 33,671.14 万元，资产负债率为 72.24%。  
公司资产负债结构稳定良好。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

##### ①主要控股子公司情况：

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	
百草药业	天津市	天津市	中药材及饮片的加工及销售	97.65%		设立
吉林林村	长春市	长春市	中药材的采购、初加工		100.00%	收购
白山林村	白山	白山	中药材的种植及加工销售		70.00%	设立
盛实国医馆	北京	北京	医疗服务	100.00%		设立

##### ②利润贡献超过 10%的子公司情况：

百草药业为公司控股子公司，2016 年营业收入为 61,741.87 万元，净利润为 7,550.30 万元。

白山林村为公司子公司，2016 年营业收入为 10,339.77 万元，净利润为 947.53 万元。

③报告期内，公司对子公司吉林林村进行了特殊重组（参见下文第五节二(五)），设立盛实国医馆。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

-

#### (三) 外部环境的分析

##### 1、宏观环境分析：

国家大力发展中医药，行业迎来天时、地利、人和的大好时机。

2016 年，中医药行业迎来了重大政策利好，《中医药发展战略规划纲要（2016-2030）》、《中医药发展十三五规划》、《中医药信息化发展十三五规划》、《中国的中医药》、《中华人民共和国中医药法》依次发布，党和国家领导人多次对发展中医药事业做出重要批示，中医药事业进入蓬勃发展期。

随着人们健康理念的深化、中药文化的传播以及中医理论的科学推广，中药行业的市场地位将持续提升，未来成长空间广阔。

##### 2、行业发展及趋势分析：

(1) 从源头控制中药材质量已经成为行业共识，中药材种植养殖基地建设如火如荼，盛实百草在中药材种植基地建设方面，基础扎实，领先布局，优势明显。

(2) 中药饮片行业质量意识提高，国家监管越来越严格，全行业对提高产品质量的认识更深刻。盛实百草以出口业务为基础，产品质量控制优势明显。

(3) 随着监管更严格，中药材和饮片行业集中度将大幅提高，优势优质企业逐渐脱颖而出，备受市场追捧。

##### 3、周期波动分析：

中药行业终端市场价格波动不大，属于刚性需求领域，随着人民健康需求增长，总体呈快速发展的上升趋势。

随着市场监管趋严，高品质产品价格基本不受药材价格周期影响。公司主营人参、甘草、麻黄等资源紧缺性产品，掌握资源就能掌握市场主动权。

另外，公司与大部分既有客户的合作模式是成本加成法的长期合作模式，价格波动对公司业绩不会影响太大。

#### 4、市场竞争状况分析：

(1) 中药材及饮片出口市场的竞争，主要集中在可提供符合进口国要求的高品质产品的企业之间。

购买中药材及饮片的企业主要是国际大型制药企业，市场规模和业务相对稳定。公司通过与日本津村多年合作，建立了全过程可追溯体系，对产品品质的控制受到了客户的一致认可，与公司建立合作关系的企业呈稳步增长态势。

(2) 中药材及饮片在国内市场需求大，行业市场化程度高，行业集中度较低。

中成药终端消费者对高品质中药的要求，促使重视品牌和品质的大型制药企业，与优质中药材及饮片供应商共建中药材种植基地的需求越来越迫切，公司已与近百家制药企业建立业务关系，公司出口业务全产业链资源优势，特别是在种植基地建设方面的资源基础，逐渐在市场上得到越来越多的认可。

(3) 公司通过从种植、加工、检测、仓储、物流等多方面扎实推进中药事业的发展，全过程可追溯体系的优势将逐渐显现出来。

公司将逐渐稳定扩大业务规模，抓住中医药事业天时、地利、人和的大好时机，努力发展自身，实现多方共赢。

### （四）竞争优势分析

#### 1、产品资源优势：

公司出口中药材及饮片超过 100 个品种，公司是全国高品质人参种植、加工和出口行业龙头企业，甘草、麻黄等多个品种出口稳居全国前三。

公司上游基地化事业顺利推进，并将继续巩固基地资源优势。公司目前拥有中药材规范化、规模化、专业化的种植基地 7 万余亩。人参、五味子、细辛、龙胆等种植基地被评为国家级示范基地。未来根据业务需求，公司在确保药材可追溯、品质稳定的前提下，将进一步扩大中药材种植基地规模。

#### 2、客户资源优势：

作为出口龙头企业之一，市场覆盖日本、欧美、台湾等地主要优质客户。其中，公司与日本津村建立了持续且稳定的长期战略合作关系，并已经成为日本津村在中国不可替代的战略合作伙伴。

在国内市场开发方面，公司已经与国内近百家大型品牌中药企业建立合作关系，其中，2016 年新开发客户 20 余家，以中药材产业链资源优势，为重视产品质量的大型中药企业提供中药材最佳解决方案。

作为国家“中药材基地共建共享联盟”的发起单位之一，公司在国内中药材和饮片市场已经建立较好的品牌影响力，与越来越多的大中型中药企业建立了业务合作关系，业务合作呈现了快速发展的势头。

#### 3、技术资源优势：

##### （1）中药材种植技术

公司种植基地建设与国内权威的中国中医科学院中药研究所、中国医学科学院药用植物研究所等单位建立了战略合作关系，在中药材 DNA 基源鉴定、种苗繁育、无公害种植等方面展开了一系列技术合作，共同研究解决中药材种植环节遇到的各种问题；对多种野生品种进行野生转家种试验，积累了大量野生抚育种植经验；针对人参连作、农田种参等课题，成立课题组进行技术攻关，已取得阶段性的成果。在中药材种植基地管理方面，公司参照世界卫生组织颁布的 GACP 管理规范，制定了系统的中药材规范化种植管理体系，并严格执行。

##### （2）中药饮片炮制技术

公司在中药饮片炮制方面，与天津中医药大学、江西中医药大学和辽宁中医药大学等专业院校和专家开展了深入的技术合作，承担国家中药标准化项目，并成为承担国家优质中药饮片标准制定项目数量较多的企业之一。

##### （3）中药品质检测能力

公司检验中心能够完成中国药典和欧美日等国际市场客户全部项目的检验要求，并已通过 CNAS 认证，

检验能力和检验水平得到了国内外客户的广泛认可。其中：农残和重金属检测技术得到了日本津村的大力支持，能够实现 190 余种农药残留指标的快速检测，达到了国际领先水平。公司与中国医学科学院药用植物研究所合作，建立了中药材 DNA 分子鉴定实验室，并建立了中药材 DNA 数据信息系统，能够有效保证公司产品的基源准确。公司与科研院所等联合申报的“中药材 DNA 条形码物种鉴定体系”项目荣获国家科学技术进步奖二等奖。

#### (4) 优质中药质量评价技术

公司与解放军第 302 医院全军中医药研究所合作，开展优质中药质量评价体系和中药精标饮片质量标准研究，在优质中药质量评价体系和关键技术研究等方面处于行业领先地位。

#### 4、人才资源优势：

公司通过骨干员工股权激励计划和有效的人才培养和激励机制，在中药材种植，中药材种植及饮片加工、检验、技术和营销等各关键环节，培养和引进了一支团结奋进、能打硬仗的骨干员工队伍。随着公司不断发展壮大，公司将吸引更多优秀人才加盟。同时，公司与国内外行业资深专家建立了广泛的联系和深入的合作关系，充分借助外脑，为公司发展提供强有力的技术和管理支持。

公司被天津市人社局批准为“青年就业见习基地”，是天津中医药大学等高校的大学生实习基地，为大学生提供实习和就业岗位；2017 年 2 月成立“张世臣中药炮制传承创新工作室”为公司推进中药炮制人才的培养奠定坚实的基础。

#### 5、品牌资源优势：

公司的发展得到了客户、行业和政府相关部门的广泛认可。公司是中国医药保健品进出口商会常务理事单位，中国中药协会中药材种养殖专业委员会副理事长单位，中国中药协会中药材检测认证技术专业委员会副理事长单位，北京医师协会“企业理事会员单位”。在 2016 年全国中药材及饮片出口企业排名榜中盛实百草名列榜首。公司人参、甘草、麻黄、半夏等品种出口额连续多年位居全国前列。

#### 6、高标准生产、品控、仓储优势

百草药业占地面积 50 亩，建筑面积 5.4 万平米，年加工能力可达四千吨，恒温仓储保管能力可达三千吨，按照国际 PIC/S GMP 规范设计和运行的，生产全过程标准化、信息化，并可实现全程可溯，不仅获得中药饮片炮制全项 GMP 资质，同时也取得日本 PMDA 海外生产供应商资格（即日本 GMP），同时配备业内顶尖检测中心，检测中心通过 CNAS 认定。公司被天津市市场和质量管理委员会连续三年授予“放心药厂”称号，通过“天津市企业技术中心”认定。公司荣获天津滨海新区高新技术产业开发区管理委员会颁发的“2016 年度自主创新先进企业”称号。

### （五）持续经营评价

报告期内，公司各项业务进展顺利，各项资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司独立性和自主经营的能力。

公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；

百草药业已成为公司核心工厂，产能及品控能力均处于行业前列。公司原业务平台吉林林村的历史使命结束并主动向长春市食品药品监督管理局上交了药品生产许可证和 GMP 证书，其业务已基本转移至百草药业。

公司拥有良好的持续经营能力，报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

### （六）扶贫与社会责任

#### 1、公司与扶贫

盛实百草在 24 个省建立了百余品种、七万余亩的种植基地，为数千当地农户新增了收入来源，提升了原有生活水平。公司在靖宇县、岷县、阜平县、翁牛特旗等 16 个贫困县内进行种植基地建设，通过“企业

+产地公司/合作社+农户”模式，已在当地发展两万余亩种植基地，解决数百贫困农户的就业问题，带动当地经济发展。公司通过持续向种植基地输出全程可追溯管理理念，并在基地建设过程中践行 GACP 管理实践，稳步提升农户的管理及种植经验，为今后基地发展奠定了坚实的基础。

公司子公司白山林村落户靖宇县，解决当地百余人的就业问题，包括数名聋哑人士，对当地经济起到了积极的促进作用。

## 2、公司与社会责任

公司秉承“让中国人用上真正的好中药”的经营宗旨，在发展过程中将市场责任、社会责任、环境责任融入到公司的运营管理中，积极承担社会责任，为企业可持续发展奠定基础，为社会创造更多的价值。

### (1) 基地发展与环境友好相衔接的探索与研究

公司经营的植物类的中药材，其天然属性决定种植基地的建设需要主动探索环境友好的发展模式。公司积极进行农田种参的探索，带动了一方农民致富；公司通过对数千亩野生甘草进行围栏抚育，保证基原纯正，在野生资源抚育的同时，探索解决资源匮乏问题；公司对升麻、白术等野生品种进行驯化家种，既可满足市场的需求，同时保护野生资源环境。

公司在种植基地发展中，主动进行环境友好型的试验与探索，并通过基地建设过程中向农户传授管理经验和方法，为中药材行业向高品质方向发展贡献力量。

### (2) 为企业员工提供良好的工作环境

公司通过多层次、多渠道、多领域的培训提升员工的能力与素质，定期组织开展丰富多彩的文化生活，为员工提供较为全面的劳保措施，为员工提供住宿、餐饮等较好的生活条件。

(3) 公司严格遵守政策法规，在客户、供应商、银行等机构间树立了良好的口碑，建立了良好的合作关系，同时，公司积极参与行业权威协会，如中国医药保健品进出口商会等，为行业发展添加动力。

## (七) 自愿披露

-

## 二、未来展望（自愿披露）

### (一) 行业发展趋势

国家大力发展中医药，行业迎来天时、地利、人和的大好时机。

2016 年，中医药行业迎来了重大政策利好，《中医药发展战略规划纲要（2016-2030）》、《中医药发展十三五规划》、《中医药信息化发展十三五规划》、《中国的中医药》、《中华人民共和国中医药法》依次发布，党和国家领导人多次对发展中医药事业做出重要批示，中医药事业的发展进入蓬勃期。

随着人们健康理念的深化、中药文化的传播以及中医理论的科学推广，中药行业的市场地位将持续提升，未来成长空间广阔，中医药的发展将迎来天时、地利、人和的大好时机。

随着国内监管机构对药品质量监管的不断趋严；国内药厂和医疗机构对高品质药材和饮片的需求大幅增加，高品质中药材及饮片业务市场将会大幅扩展。

盛实百草在良好的外部环境下正心诚意做好中药。

### (二) 公司发展战略

公司秉承“让中国人用上真正好中药”的核心理念，致力于为国内外客户提供疗效确切、质量可控、安全可靠的中药产品和最佳解决方案。

1、中药材基地建设：进一步扩大面积，夯实基础，提高管理水平，紧紧抓住中药材质量源头。

2、中药材及饮片出口业务：充分发挥全产业链资源优势，巩固优势地位，提高市场占有率。

- 3、中药材及饮片国内业务：提高目前客户的业务规模，同时增加客户数量，提高行业影响力。
- 4、中药精标饮片业务：确立有竞争力的商业模式，尽快发展成为公司新的支柱业务。
- 5、通过盛实国医馆，探索“名医+好药+互联网”的商业模式，为中药精标药房业务开发和品牌推广积蓄力量。

### （三）经营计划或目标

2017 年，公司发展将迎来更加良好的内外部环境，公司围绕以下两点展开工作：

第一，药材业务深化与重要客户的相互合作，进一步扩大市场份额。

第二，饮片业务以营销为中心，补足市场短板，聚焦优势品种，突破目标客户。

### （四）不确定性因素

通过近几年的努力，公司已经进入持续稳定增长的发展阶段，不存在大的经营风险和不确定因素。

## 三、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、自然条件剧烈变化风险

公司主要从事中药材及饮片的全产业链管理和国内外营销业务，自然条件剧烈变化，会在一定程度上影响中药材的产量和价格，对公司生产经营会造成有利或不利影响。

应对措施：

公司自建种植基地，选址和布局经过科学论证，种植管理团队经验丰富，能够提前做好自然灾害的应对预案，防范和分散风险。

合作基地能够得到公司无保留的技术指导和支持，即使自然条件剧烈变化，影响产量和价格，公司也可充分借助与出口客户确定的“成本加成法”定价机制，共同分担风险。

#### 2、大客户依赖风险

报告期内，公司对第一大客户日本津村的销售占公司营业收入的 56.27%，公司与其签署长期战略合作协议，形成了稳定的业务合作关系，但客户自身业务变化会增加或减少与公司的订单业务，有可能对公司业绩产生较大影响。

应对措施：

公司是日本津村在中国不可替代的战略合作伙伴，日本津村是日本汉方药行业最大的公司，也是业务发展最稳定、竞争优势最突出的公司。公司通过与日本津村发展全方位的战略合作关系，能够保证公司出口业务的持续稳定发展。

报告期内，公司已经与国内外百余家大型制药企业等客户建立的广泛的业务合作关系，业务规模逐步扩大，特别是国内市场业务迅速发展，日本津村业务在公司整体业务中所占的比例将逐步下降，公司业务结构和客户结构都将逐步得到优化。

#### 3、资产负债率过高的风险

截至 2016 年 12 月 31 日，公司的资产负债率为 72.24%，资产负债率较高的主要原因是日本津村的预付货款金额较大造成的。

应对措施：

鉴于公司与日本津村的战略合作关系，日本津村向公司预付一定比例的货款，能够增加双方业务的稳定性，降低汇率风险，对双方都有利。百草药业工程建设已经基本完成，公司自有资金将越来越充实，资产负债率将维持在公司稳健运营的水平，且在这个过程中不会给公司经营带来风险。

#### 4、中药材的价格波动风险

公司主要经营中药材及饮片，受国内国际经济状况、自然条件、产业政策、替代药物发展、下游厂

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

商采购、资本等因素的影响，中药材价格近几年呈大幅波动态势。原材料价格波动加大公司成本控制压力，导致存货价值波动等风险，上述因素将对公司经营成果产生阶段性的有利或不利影响。

应对措施：公司与国内外客户合作的重要模式是通过共建种植基地，稳定中药材的质量和价格。中药材市场价格波动，原则上对公司业务影响有限。特别是与日本津村之间的业务采用成本加成定价法，原则上药材价格波动不会影响公司的利润率。

5、税收优惠政策变动风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》、《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149号）的相关规定以及《国家税务总局关于实施农林牧渔业项目企业所得税优惠问题的公告》（国家税务总局公告2011年第48号），公司下属主要子公司从事农产品初加工为免税业务，免征企业所得税，若上述税收优惠政策发生变化，将对公司的盈利能力和资金周转情况产生不利影响。

应对措施：公司将持续关注上述事项。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

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

(二) 关键事项审计说明：

-
---

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	第五节二(一)
是否存在对外担保事项	是	第五节二(二)
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节二(三)
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(四)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节二(五)
是否存在股权激励事项	是	第五节二(六)
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(七)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(八)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例	是否结案	临时公告披露时间
南通三建以合同纠纷起诉百草药业	23,601,570.99	7.00%	是	2016年9月1日
<b>总计</b>	23,601,570.99	7.00%	-	-

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

2017年1月5日天津市第二中级人民法院作出(2016)津02民初592号民事调解书，主要内容如下： 1、南通三建认可百草药业聘请第三方机构出具的工程结算造价，共计45,519,226.00元； 2、南通三建解除对百草药业于法院申请的财产保全措施； 3、百草药业暂扣质保金220万元，南通三建需于限期内完成对百草药业施工质量问题的修复，百草药业于工程竣工验收合格后支付该质保金，南通三建配合百草药业办理工程竣工验收备案工作。 公司各项业务及财务未受到重大不利影响。
--

#### (二) 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
百草药业	84,000,000.00	2013/6/17-2018/6/17	保证、抵押	连带	是	否
白山林村	50,000,000.00	2016/9/19/-2017/9/18	保证、抵押	连带	是	否
<b>总计</b>	134,000,000.00	-	-	-	-	-

## 对外担保分类汇总：

单位：元

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	134,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	134,000,000.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

## 清偿情况：

截至 2016 年 12 月 31 日，用于中药基地建设（一期）借款合同下长期借款实际提款金额为 84,000,000.00 元，已偿还 82,799,195.90 万元，余额 1,200,804.10 元。余款已于 2017 年 1 月 6 日全部还清并撤销担保。

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

单位：元

占用者	占用形式	占用性质	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
天津百草鉴真科技合伙企业(有限合伙)	资金	借款	50,000.00	0.00	0.00	是	否
天津盛实厚德科技合伙企业(有限合伙)	资金	借款	50,500.00	0.00	0.00	是	否
总计	-	-	100,500.00	0.00	0.00	-	-

## 占用原因、归还及整改情况：

(1) 上述借款均用于企业办理注册过程中必须支付的费用，已于 2016 年 3 月 21 日归还；  
(2) 上述借款，公司按照费用报销制度履行了审批程序，占用资金金额较小且已归还，未给公司造成任何损失。  
(3) 整改措施：公司将不定期组织相关人员加强对相关法律法规及公司制度的学习，增强规范意识，坚决避免关联方损害公司利益。

## (四) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	25,000,000.00	22,901,975.54
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00
总计	25,000,000.00	22,901,975.54

### （五）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

公司以吉林林村 100%的股权对百草药业进行增资（同一控制下的特殊重组），即：公司以吉林林村在最终控制方即公司的合并财务报表中的账面价值对百草药业增资 3,820.85 万元，百草药业增资后的注册资本为 11,820.85 万元。

本次特殊重组对公司既有业务链条进行了梳理，实现了内部业务链条优化。

同时，按照《会计准则第 20 号——企业合并》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》进行相应的会计处理，对相关科目期初财务数据有影响。

信息披露情况详见公司《第一届董事会第四次会议决议的公告》（2016-008）、《对外投资的公告（对子公司增资）》（2016-015）、《2015 年年度股东大会决议公告》（2016-020）、《关于子公司完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（2016-027）

### （六）股权激励计划在本年度的具体实施情况

为有效激励骨干，吸引和保留优秀人才，充分调动公司员工的积极性，提升公司凝聚力，增强公司竞争力，促进公司持续、稳健、快速发展，确保公司未来发展战略和经营目标的实现，挂牌公司通过盛实厚德实施股权激励。

激励来源均为合伙人所持有的合伙企业财产份额。

公司每年根据干部员工的工作业绩、能力表现和工作资历等各方面情况，制定股权激励方案，提交权力机构审批并实施。

截止本报告披露日，盛实厚德合伙人名单如下：

盛实厚德：赵卫卫、李刚、马晓东、严桂林、张永和、舒鹤栋。

百草药业通过百草鉴平台真进行股权激励，并由该平台的权力机构行使股权激励相关权利。

### （七）承诺事项的履行情况

1、公司实际控制人李刚、赵卫卫就公司缴纳社保、公积金问题做出承诺并签署《实际控制人关于社保、公积金的承诺函》。

承诺履行情况：报告期内未发生有关部门要求或决定公司需要为员工补缴住房公积金、社会保险费的情况，也未发生因未为员工缴纳住房公积金、社会保险费而承担任何罚款或损失的情形。实际控制人李刚、赵卫卫未违背上述承诺。

2、公司实际控制人李刚、赵卫卫就公司安全生产问题作出承诺并签署《实际控制人关于安全生产的承诺》

承诺履行情况：报告期内公司未出现因安全生产问题被相关主管部门给予行政处罚，或者受到相关企业、个人侵权、合同索偿的情况。实际控制人李刚、赵卫卫未违背上述承诺。

3、公司实际控制人李刚、赵卫卫为规范和减少与公司之间发生的关联交易，确保公司及其全体股东利益不受损害，签署《关于规范和减少关联交易的承诺函》。

承诺履行情况：报告期内，公司实际控制人李刚、赵卫卫未违背该承诺。

4、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员就竞业禁止签署《关于董事、监事、高级管理人员及核心技术人员关于竞业禁止情况的说明》。

承诺履行情况：报告期内，公司副总经理李宏宁因个人原因离职（详见公司公告：2016-037），公司全体董事、监事、除李宏宁外的其他高级管理人员及核心技术人员无离职及同业兼职的情况，上述人员未违背该承诺。截止报告披露日，董事兼副总经理舒鹤栋离职（详见公告：2017-002）。

5、公司的日常运营过程中不存在“三废”排放问题，未受过环境保护主管部门的处罚。本公司的产

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

品及服务符合有关质量及技术标准，未受过质量及技术监督部门的处罚。公司就上述事项签署《关于公司环境保护的承诺》。

承诺履行情况：报告期内，公司未受到相关处罚，公司未违背该承诺。

6、公司实际控制人李刚、赵卫卫及持股 5%以上股东许军及天津盛实厚德科技合伙企业（有限合伙）为避免与公司同业竞争，签署《实际控制人及持股 5%以上的股东关于避免同业竞争的承诺函》。

承诺履行情况：报告期内，上述股东未违背该承诺。

7、公司全体董事、监事、高管人员签署《关于避免同业竞争的承诺函》。

承诺履行情况：报告期内，上述人员未违背该承诺。

8、实际控制人李刚、赵卫卫签署了《关于土地租赁事项之承诺函》。

承诺履行情况：报告期内，公司所有自有种植基地土地已履行相关必要法律程序，并取得有关部门的文件。实际控制人李刚、赵卫卫未违背上述承诺。

**（八）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
银行存款	冻结	20,000,000.00	1.65%	南通三建申请诉前财产保全, 2017年1月该诉讼已调解, 资金已解冻。 详见公告(2016-031/032、2017-006)
长房权字第 201604290182 号、长房权字第 201604290180 号、长房权字第 201604290181 号、长房权字第 201604290183 号的房屋	抵押	3,220,246.43	0.27%	借款抵押
长国用(2003)第 040201321 号的土地使用权	质押	342,584.19	0.03%	借款质押
津滨动抵登字(2015)第 0144 号的机械设备	抵押	13,610,444.75	1.12%	借款抵押, 2017 年该抵押已解除
津字第 116031501624 号的房屋	抵押	55,683,002.57	4.59%	借款抵押, 2017 年该抵押已解除
地号为 1201162020021207000 的土地使用权	质押	15,335,491.50	1.26%	借款质押, 2017 年该质押已解除
总计	-	108,191,769.44	8.92%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	10,945,857	10,945,857	37.29%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	5,052,966	5,052,966	17.22%
	董事、监事、高管	0	0.00%	604,025	604,025	2.06%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	29,350,200	100.00%	-10,945,857	18,404,343	62.71%
	其中：控股股东、实际控制人	21,748,500	74.10%	-5,052,966	14,934,534	50.88%
	董事、监事、高管	2,416,100	8.23%	-604,025	1,812,075	6.17%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		29,350,200	-	0	29,350,200	-
普通股股东人数		17				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李刚	19,314,400	0	19,314,400	65.82%	14,485,800	4,828,600
2	许军	1,825,700	0	1,825,700	6.22%	1,369,275	456,425
3	盛实厚德	1,761,000	0	1,761,000	6.00%	1,174,000	587,000
4	肖晖	957,300	0	957,300	3.26%	0	957,300
5	丁岩	761,000	0	761,000	2.59%	396,800	364,200
6	金志培	721,500	0	721,500	2.46%	0	721,500
7	张伟	721,500	0	721,500	2.46%	0	721,500
8	赵卫卫	673,100	0	673,100	2.29%	448,734	224,366
9	金淑艳	587,000	0	587,000	2.00%	0	587,000
10	欧凤英	448,300	0	448,300	1.53%	0	448,300
合计		27,770,800	0	27,770,800	94.63%	17,874,609	9,896,191

#### 前十名股东间相互关系说明：

李刚与赵卫卫是夫妻关系，赵卫卫是盛实厚德普通合伙人。

### 二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司董事长李刚先生直接持有公司 65.82%的股份，持有盛实厚德 65.28%的股权，赵卫卫直接持有公司 2.29%的股份，持有盛实厚德 0.01%的股权，李刚及赵卫卫通过盛实厚德合计持有公司 2.92%的股份，二者系夫妻关系，合计持有公司 72.03%的股份，李刚、赵卫卫及盛实厚德直接持有公司 74.10%的股份，李刚、赵卫卫为公司控股股东及实际控制人。

李刚 先生，董事长，1970 年 10 月出生，身份证号：11010819701026XXXX，中国国籍，无境外永久居留权。1992 年 7 月毕业于北京大学国际经济专业，并于 2004 年 6 月取得北京大学工商管理硕士学位。1992 年 8 月至 2002 年 1 月历任中国医药保健品股份有限公司美康中药材进出口公司业务员、科长、副总经理、总经理等职，2002 年 1 月至 2009 年 8 月任中国医药保健品股份有限公司副总经理，2009 年 8 月至 2011 年 6 月任中国医药保健品股份有限公司总经理。2011 年 6 月创立北京神农百草控股有限公司（公司前身），现任公司董事长兼总经理、吉林林村董事长兼总经理、百草药业董事长兼总经理。

赵卫卫 女士，1970 年 4 月出生，身份证号：32010619700403XXXX，中国国籍，无境外永久居留权。1992 年 7 月毕业于南京工业大学应用化学系，本科学历。1992 年 8 月起历任中化化工科学技术研究总院助理工程师、工程师、高级工程师等。

控股股东报告期内无变化。

#### (二) 实际控制人情况

控股股东与实际控制人一致。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

### 三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

### 四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
银行贷款	天津盛实百草中药科技股份有限公司	114,493,440.00	1.37%	2016.12.08-2021-12-08	否
银行贷款	百草药业	64,402,560.00	1.37%	2016.12.08-2021-12-08	否
银行贷款	百草药业	1,200,804.10	5.23%	2013.11.22-2018.06.17	否
银行贷款	吉林林村	4,500,000.00	2.25%	2015.10.22-2018.10.21	否
合计	-	184,596,804.10	-	-	-

新生信托银行株式会社向天津盛实百草中药科技股份有限公司及百草药业提供合计 30 亿日元(已兑换为人民币 178,896,000.00 元)的贷款，贷款利息 1.37%，贷款期限五年，可展期。该贷款盛实百草无需提供担保措施，日本津村提供了担保。

违约情况：

无

### 五、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-
合计	-	-	-

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

(二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	6.65	0.00	0.00

该利润分配预案已经第一届董事会第十二次会议审议通过，并将提交股东大会审议。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
李刚	董事长/总经理	男	47	硕士研究生	2015年6月3日至 2018年6月2日	是
许军	副董事长	男	47	本科	2015年6月3日至 2018年6月2日	是
马晓东	董事/副总经理/财 务负责人//董事会 秘书	女	48	硕士研究生	2015年6月3日至 2018年6月2日 //2017年1月5日 至2018年6月2日	是
严桂林	董事/副总经理	男	39	本科	2015年6月3日至 2018年6月2日	是
安达晋(ADACHI SUSUMU)	董事	男	54	本科	2017年1月21日至 2018年6月2日	否
王学霖	监事会主席	男	52	本科	2015年6月3日至 2018年6月2日	是
张永和	监事	男	52	本科	2015年6月3日至 2018年6月2日	是
张雄师	监事	男	47	本科	2015年6月3日至 2018年6月2日	否
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

截止 2016 年 12 月 31 日, 李刚是公司董事长兼总经理, 舒鹤栋是公司董事兼副总经理, 马晓东是公司董事兼副总经理兼财务负责人, 严桂林是公司董事兼副总经理兼董事会秘书。

截止 2017 年 4 月 14 日, 舒鹤栋已辞去董事兼副总经理职务, 安达晋通过股东会选举成为公司董事, 严桂林辞去董事会秘书职务, 马晓东被任命为董事会秘书, 上述新任董事及董事会秘书任期同本届董事会任期一致。

#### (二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股 数	数量 变动	期末持普通 股股数	期末普通股 持股比例	期末持有股 票期权数量
李刚	董事长/总经理	19,314,400	0	19,314,400	65.82%	0
许军	副董事长	1,825,700	0	1,825,700	6.22%	0
舒鹤栋	董事/副总经理	146,800	0	146,800	0.50%	0
张雄师	监事	443,600	0	443,600	1.51%	0
合计	-	21,730,500	0	21,730,500	74.05%	0

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
严桂林	董事/副总经理/ 董事会秘书	任免	董事/副总经理	工作分工调整(2017年1月)
马晓东	董事/副总经理/ 财务负责人	任免	董事/副总经理/财务 负责人/董事会秘书	工作分工调整(2017年1月)
安达晋(ADACHI SUSUMU)	无	选举	董事	董事会补选(2017年1月)
舒鹤栋	董事/副总经理	任免	顾问	个人原因辞职(2017年1月)

## 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

安达晋(ADACHI SUSUMU), 公司董事, 男, 1963年2月出生, 日本国籍, 常年居住日本, 护照号 TZ076XXXX, 1987年毕业于日本立教大学, 获得学士学位。

1987年4月至2010年3月历任株式会社津村一般职员、经理部经理科科长、经营企划室科长; 2007年11月至2010年4月任深圳津村药业有限公司监事; 2010年4月至2013年3月任上海津村制药有限公司董事兼副总经理; 2013年4月至今历任株式会社津村理事、经营企划室室长、执行役員; 2015年4月至今任深圳津村药业有限公司董事; 2015年4月至今历任上海津村制药有限公司董事、副董事长; 2016年6月至今任上海上药津村制药科技有限公司董事。

## 二、员工情况

## (一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理	43	49
生产人员	143	164
仓储人员	16	20
销售人员	22	26
采购人员	5	7
技术人员	62	79
财务人员	8	14
员工总计	299	359

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	23	23
本科	89	114
专科	52	56
专科以下	135	165
员工总计	299	359

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

**1. 人员变动**

报告期内，公司核心团队稳定。公司因战略计划及经营需要，各部门人员配置都有一定程度的增加，增加了一定数量的高端人才。

**2. 人才引进**

公司人才引进对象为专业人士及应届生，公司将企业发展目标与个人职业规划结合，为员工提供实现自我价值的平台。公司为员工提供多种福利，吸纳聚焦医药行业优秀人才。

**3. 培训、招聘**

在报告期内，公司通过多种渠道及方式进行社会及校园招聘，吸引符合企业文化的人才，推动企业发展，提升了企业各项软实力，为企业持续发展提供了坚实的基础。

公司提供系统化入职培训、在岗人员方案化培训，以各种形式进行多层次、多渠道、多领域的培训工作，对新员工、在职人员、管理者均有系统的培训方案。

同时，公司还定期组织开展丰富多彩的文化活动，不断提高员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚能力，以实现公司与员工的共同发展。公司与天津市设立中医药学科的院校签订实习协议，储备人才，提供实习和就业岗位。

**4. 薪酬政策**

公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订劳动合同，依现有的组织结构和管理模式，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的责任和工作绩效来支付报酬。

**5. 没有需公司承担费用的离职退休员工。**

**(二) 核心员工以及核心技术人员**

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	2	2	0

**核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：**

1、张永和 先生，1965 年 7 月出生，身份证号 21010319650706XXXX，中国国籍，无境外永久居留权。1988 年 6 月毕业于沈阳药学院，本科学历。1988 年 7 月至 1991 年 11 月任河北省药材公司职员，1991 年 12 月至 2012 年 8 月任深圳津村药业有限公司职员，2012 年 9 月至 2016 年 12 月 1 日任百草药业品质管理部部长，2016 年 12 月 1 日至今任百草药业副总工程师兼品质管理部副部长。经公司 2015 年 6 月 3 日召开的 2015 年第一次职工代表大会选举为公司职工代表监事，任期三年。

2、潘岱祥 先生，1973 年 6 月出生，身份证号 12010119730608 XXXX，中国国籍，无境外永久居留权。2001 年 7 月毕业于天津市新华职大商务代理专业，大专学历。1994 年 9 月至 2007 年 6 月任天津市中药饮片厂质量部副科长，2007 年 7 月至 2014 年 2 月任中国医药保健品有限公司塘沽加工厂副厂长，2014 年 3 月至今任百草药业生产管理部部长。

3、报告期内核心技术人员无变动。

## 第九节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规及全国中小企业股份转让系统公司相关规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，公司已建立了股东大会、董事会和监事会。同时公司制定了较为完整三会议事规则、总经理工作细则、董事会秘书工作细则等公司治理制度。

公司董事会由 5 名董事组成，董事会对股东大会负责。公司监事会由 3 名监事组成，监事会对股东大会负责。

报告期内，公司治理能按照相关制度正常执行，三会召开、会议文件存档保存情况规范，三会决议均能得到切实的执行。

报告期内公司新制定《年度报告重大差错责任追究制度》。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，已做出的三会决议均能得到切实的执行。

公司股东、董事、监事均符合《公司法》及相关规定的任职要求，能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利职责。公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。

公司建立了《投资者关系管理制度》，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项，并通过信息披露与交流加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，以保护投资者合法权益。报告期内，公司历次董事会、监事会的决议，历次股东大会的会议通知、决议，均按照《公司章程》及全国中小企业股份转让系统的相关规定，进行了公告，会议程序规范、会议决议记录完整。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司各项重大事项均能按照股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序进行决策。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内未修改公司章程。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内 会议召开的 次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	<p>(一)2016 年 2 月 1 日在公司会议室召开第一届董事会 2016 年第一次临时会议(即第一届董事会第三次会议), 决议事项如下:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、审议通过《关于&lt;拟建北京盛实国医馆中医诊所项目&gt;的议案》;</li> <li>2、审议通过《关于&lt;公司为白山林村中药开发有限公司提供担保的议案&gt;》;</li> <li>3、审议通过《关于&lt;召开公司 2016 年第一次临时股东大会&gt;的议案》;</li> </ol> <p>(二)2016 年 3 月 18 日在公司会议室召开第一届董事会第四次会议, 决议事项如下:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、审议通过《2015 年度董事会工作报告》议案</li> <li>2、审议通过《2015 年度总经理工作报告》议案</li> <li>3、审议通过《2015 年年度报告及其摘要》议案</li> <li>4、审议通过《2015 年度财务决算报告》议案</li> <li>5、《关于聘请众华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年度财务报告审计机构的议案》</li> <li>6、审议通过《2016 年度财务预算的报告》议案</li> <li>7、审议通过《2015 年度利润分配方案》</li> <li>8、审议《关于为公司为子公司盛实百草药业有限公司提供担保的议案》</li> <li>9、审议通过《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》</li> <li>10、审议通过《关于实施员工股权激励的议案》</li> <li>11、审议《关于对外投资(对子公司增资)的议案》</li> <li>12、审议通过《关于制定&lt;年度报告重大差错责任追究制度&gt;的议案》</li> <li>13、审议通过《关于公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审核报告的议案》</li> <li>14、审议通过《关于召开 2015 年度股东大会的议案》</li> </ol> <p>(三)2016 年 8 月 15 日在公司会议室召开第一届董事会第五次会议, 决议事项如下:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、审议通过《关于公司聘任副总经理的议案》</li> </ol> <p>(四)2016 年 8 月 24 日在公司会议室召开第一届董事会第六次会议, 决议事项如下:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、审议通过《关于&lt;2016 年半年度报告&gt;的议案》</li> </ol> <p>(五)2016 年 10 月 31 日在公司会议室召开第一届董事会第七次会议, 决议事项如下:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、审议通过《关于变更会计师事务所的议案》</li> <li>2、审议通过《关于召开 2016 年第二次临时股东大会议案》</li> </ol> <p>(六)2016 年 11 月 7 日在公司会议室召开第一届董事会第八次会议, 决议事项如下:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、审议通过《关于公司解聘副总经理的议案》</li> </ol> <p>(七)2016 年 11 月 25 日在公司会议室召开第一届董事会第九次会议, 决议事项如下:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、审议通过《关于新生信托银行株式会社拟向公司及盛实百草药业有限公司提供贷款的议案》</li> </ol> <p>(八)2016 年 12 月 1 日在公司会议室召开第一届董事会第十次会议, 决议事项如下:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、审议通过《关于变更会计师事务所的议案》</li> <li>2、审议通过《关于召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》</li> </ol>
监事会	2	<p>(一)2016 年 3 月 30 日在公司会议室召开第一届监事会第一次会议, 决议事项如下:</p>

		<p>1、审议通过《2015 年年度监事会工作报告》议案</p> <p>2、审议通过《2015 年年度报告及其摘要》议案</p> <p>3、审议通过《2015 年度财务决算报告》议案</p> <p>4、审议通过《关于聘请众华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年度财务报告审计机构的议案》</p> <p>5、审议通过《2016 年度财务预算的报告》</p> <p>6、审议通过《2015 年度利润分配方案》</p> <p>7、审议通过《关于预计 2016 年度日常性关联交易议案》</p> <p>8、审议通过《关于公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审核报告的议案》</p> <p>(二)2016 年 3 月 30 日在公司会议室召开第一届监事会第一次会议,决议事项如下:</p> <p>1、审议通过《关于&lt;2016 年半年度报告&gt;的议案》</p>
股东大会	3	<p>(一)2016 年 2 月 22 日在公司会议室召开 2016 年第一次临时股东大会,决议如下:</p> <p>1、审议通过《关于公司为白山林村中药开发有限公司提供担保的议案》</p> <p>(二)2016 年 4 月 23 日在公司会议室召开 2015 年年度股东大会,决议事项如下:</p> <p>1、审议通过《2015 年度董事会工作报告》</p> <p>2、审议通过《2015 年度监事会工作报告》</p> <p>3、审议通过《2015 年年度报告及摘要》</p> <p>4、审议通过《2015 年度财务决算报告》</p> <p>5、审议通过《关于续聘众华会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》</p> <p>6、审议通过《2016 年度财务预算报告》</p> <p>7、审议通过《2015 年度利润分配方案》</p> <p>8、审议通过《关于公司为盛实百草药业有限公司提供担保的议案》</p> <p>9、审议通过《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》</p> <p>10、审议通过《关于对外投资(对子公司增资)的议案》</p> <p>11、审议通过《关于制定年度报告重大差错责任追究制度的议案》</p> <p>12、审议通过《关于公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审核报告的议案》</p> <p>(三)2016 年 12 月 20 日在公司会议室召开 2016 年第二次临时股东大会,决议如下:</p> <p>1、审议通过《关于变更会计师事务所的议案》</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内,公司各次股东大会均由董事会召集,会议通知能够按章程规定提前发布公告,年度股东大会律师到现场进行了见证。各次董事会均由董事长召集,会议能提前通知董事和监事,会议文件能够提前发给董事和监事。各次监事会均由监事会主席召集,会议能提前通知监事,会议文件能够提前发给监事。

公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规要求,会议文件存档保存情况规范,会议公告能够按照信息披露的规定按时发布,三会决议均能得到切实的执行。

报告期内,公司加强与董事、监事、高级管理人员的沟通,提高股东大会、董事会、监事会的决策效率,不断改进公司治理层的决策机制,为公司的健康发展提供制度保障。

## (三) 公司治理改进情况

报告期内,公司建立了规范的公司治理结构。

股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企

业股份转让系统有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。

公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利；公司通过《公司章程》及各项管理制度建立了投资者关系管理、纠纷解决、累积投票制、关联股东和董事回避制度以及与财务管理、风险控制相关的内部管理机制。

公司内部控制制度符合国家有关法律、法规的要求，能够适应当前公司管理的要求和发展的需要。

公司内部控制制度涵盖法人治理、经营管理、生产活动等环节，内部控制制度认真贯彻执行，能有效控制公司的内外部风险，保证公司的规范运作和业务活动的正常进行，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。

公司内部控制制度已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。

#### （四）投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理制度》，报告期内，公司严格按照投资者关系管理制度处理好与投资者的关系，公司通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。

#### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司合并范围的企业在业务、资产、机构、人员、财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

#### 1、业务独立情况：

公司拥有独立完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与控股股东、实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

#### 2、人员独立情况：

公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东暨实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员均是公司专职人员，且在挂牌合并体系内领薪，公司的劳动、人事及公司管理完全独立。

#### 3、资产完整及独立情况：

公司合法拥有与目前业务有关的设备、商标、房屋等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

#### 4、机构独立情况：

公司机构独立，已建立股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运营良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

#### 5、财务独立情况：

公司成立以来，设置了独立的财务部门，并配备了相关财务人员，建立了符合国家法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，公司

在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税情况。

### （三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司依据《公司法》、《公司章程》等法律、法规及其他规范性文件的要求，结合公司自身的实际情况，已建立会计核算、财务管理和风险控制等公司内部重大管理制度，并有效执行，能满足公司当前发展需要。同时，公司在发展的过程中，会及时更新和完善相关制度，保障公司稳定运营。

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照《企业会计制度》和《企业会计准则》的规定，进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作；确保投资者能客观、真实、准确了解公司盈利和运营情况。

2、关于财务管理体系 报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。

报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格按照本制度有关要求开展相关工作。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	中天运[2017]审字第 90278 号
审计机构名称	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B1 座七、八层
审计报告日期	2017 年 4 月 12 日
注册会计师姓名	张兴波 唐蕾
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	0

审计报告正文：

天津盛实百草中药科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津盛实百草中药科技股份有限公司(以下简称盛实百草公司)财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表,2016 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是盛实百草公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为,盛实百草公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了盛实百草公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	186,285,813.44	168,306,205.08
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	377,546.00	3,425,633.08
应收账款	五、3	65,354,821.38	36,312,464.94
预付款项	五、4	65,112,618.44	6,151,381.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	2,629,398.30	9,526,177.67
买入返售金融资产			
存货	五、6	588,773,292.70	573,262,612.94
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	32,375,894.43	16,449,410.87
<b>流动资产合计</b>		<b>940,909,384.69</b>	<b>813,433,885.72</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、8	233,587,326.18	221,659,455.85
在建工程	五、9	21,709.40	7,224,464.25
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	五、10	7,986,068.63	8,874,546.41
油气资产			
无形资产	五、11	22,214,471.94	22,921,482.05
开发支出	五、12	8,299,531.30	1,352,862.90
商誉			
长期待摊费用			

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		272,109,107.45	262,032,811.46
<b>资产总计</b>		1,213,018,492.14	1,075,466,697.18
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、13	206,112,533.11	217,522,629.13
预收款项	五、14	424,522,629.16	424,507,138.45
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、15	3,607,491.67	2,671,584.64
应交税费	五、16	293,048.07	1,447,976.38
应付利息	五、17	158,216.24	192,769.49
应付股利			
其他应付款	五、18	11,868,600.75	32,314,663.41
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	五、19		38,000,000.00
其他流动负债	五、20	4,524,233.36	2,023,683.29
<b>流动负债合计</b>		651,086,752.36	718,680,444.79
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、21	184,470,804.10	66,088,180.00
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	五、22	900,000.00	
预计负债			
递延收益	五、23	39,849,541.02	36,329,710.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		225,220,345.12	102,417,890.00
<b>负债合计</b>		876,307,097.48	821,098,334.79

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、24	29,350,200.00	29,350,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、25	31,631,565.40	31,230,592.89
减：库存股		-	
其他综合收益		-	
专项储备		-	
盈余公积	五、26	12,592,767.79	12,509,943.96
一般风险准备		-	
未分配利润	五、27	238,734,095.61	159,993,401.01
归属于母公司所有者权益合计		312,308,628.80	233,084,137.86
少数股东权益		24,402,765.86	21,284,224.53
<b>所有者权益总计</b>		<b>336,711,394.66</b>	<b>254,368,362.39</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,213,018,492.14</b>	<b>1,075,466,697.18</b>

法定代表人：李刚

主管会计工作负责人：马晓东

会计机构负责人：肖静

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		113,793.34	170,421.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		47,071,527.49	85,069,111.83
其他应收款	十一、1	41,575,181.88	7,677,100.00
存货			
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>88,760,502.71</b>	<b>92,916,633.63</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、2	98,266,557.00	93,266,557.00
投资性房地产			
固定资产			
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		114,493,440.00	
<b>非流动资产合计</b>		<b>212,759,997.00</b>	<b>93,266,557.00</b>
<b>资产总计</b>		<b>301,520,499.71</b>	<b>186,183,190.63</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费			
应付利息		100,142.98	
应付股利			
其他应付款		1,613.80	5,486.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>101,756.78</b>	<b>5,486.00</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		114,412,800.00	
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			
<b>非流动负债合计</b>		<b>114,412,800.00</b>	
<b>负债合计</b>		<b>114,514,556.78</b>	<b>5,486.00</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		29,350,200.00	29,350,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		31,305,515.57	31,305,515.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		12,619,904.30	12,537,080.47
未分配利润		113,730,323.06	112,984,908.59
<b>所有者权益合计</b>		<b>187,005,942.93</b>	<b>186,177,704.63</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>301,520,499.71</b>	<b>186,183,190.63</b>

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>		657,200,243.08	443,098,696.20
其中：营业收入	五、28	657,200,243.08	443,098,696.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		594,865,772.96	402,220,634.65
其中：营业成本	五、28	537,998,649.97	364,562,044.01
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、29	2,911,934.37	4,228,613.80
销售费用	五、30	13,110,665.34	8,525,329.93
管理费用	五、31	21,542,663.45	19,227,187.98
财务费用	五、32	10,969,027.21	5,550,051.12
资产减值损失	五、33	8,332,832.62	127,407.81
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		62,334,470.12	40,878,061.55
加：营业外收入	五、34	20,323,173.82	21,103,154.65
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、35	59,302.08	20,620.22
其中：非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		82,598,341.86	61,960,595.98
减：所得税费用	五、36	255,309.59	9,419.94
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		82,343,032.27	61,951,176.04
其中：被合并方在合并前实现的净利润		33,881,980.20	
归属于母公司所有者的净利润		77,222,886.24	53,918,037.77
少数股东损益		5,120,146.03	8,033,138.27
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

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			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		82,343,032.27	61,951,176.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		77,222,886.24	53,918,037.77
归属于少数股东的综合收益总额		5,120,146.03	8,033,138.27
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		2.63	2.01
（二）稀释每股收益		2.63	2.01

法定代表人：李刚

主管会计工作负责人：马晓东

会计机构负责人：肖静

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>			
减：营业成本			
营业税金及附加		12,407.02	
销售费用			
管理费用		941,024.76	1,752,154.36
财务费用		18,329.92	-3,847.21
资产减值损失			
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）			127,119,111.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-971,761.70	125,370,804.68
加：营业外收入		1,800,000.00	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		828,238.30	125,370,804.68
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		828,238.30	125,370,804.68
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		828,238.30	125,370,804.68
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	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		629,591,797.51	520,672,699.11
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		9,726,945.39	4,271,037.74
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	156,536,983.47	44,286,665.49
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>795,855,726.37</b>	<b>569,230,402.34</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		607,947,228.96	399,003,960.22
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		26,637,642.56	27,363,587.21
支付的各项税费		10,123,594.98	25,503,062.34
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	194,491,124.02	29,888,271.41
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>839,199,590.52</b>	<b>481,758,881.18</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-43,343,864.15</b>	<b>87,471,521.16</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,945,601.22	28,124,663.41
投资支付的现金			2,317,400.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>31,945,601.22</b>	<b>30,442,063.41</b>

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-31,945,601.22	-30,442,063.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			37,761,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		191,495,618.87	12,951,680.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		191,495,618.87	50,712,680.00
偿还债务支付的现金		108,799,195.92	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,307,810.83	6,907,781.89
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		114,107,006.75	16,907,781.89
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		77,388,612.12	33,804,898.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,119,538.39	-1,634,718.56
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,020,391.64	89,199,637.30
加：期初现金及现金等价物余额		168,306,205.08	79,106,567.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		166,285,813.44	168,306,205.08

法定代表人：李刚

主管会计工作负责人：马晓东

会计机构负责人：肖静

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

(六) 母公司现金流量表

单位：元

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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,192,548.06	11,352.09
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>7,192,548.06</b>	<b>11,352.09</b>
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费		12,407.02	19,077.86
支付其他与经营活动有关的现金		2,236,769.50	35,562,195.38
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,249,176.52</b>	<b>35,581,273.24</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,943,371.54</b>	<b>-35,569,921.15</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		114,493,440.00	2,317,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>119,493,440.00</b>	<b>2,317,400.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-119,493,440.00</b>	<b>-2,317,400.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			37,761,000.00
取得借款收到的现金		115,872,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>115,872,000.00</b>	<b>37,761,000.00</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>115,872,000.00</b>	<b>37,761,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-1,378,560.00</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-56,628.46</b>	<b>-126,321.15</b>
加：期初现金及现金等价物余额		170,421.80	296,742.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>113,793.34</b>	<b>170,421.80</b>

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	29,350,200.00				31,230,592.89				12,509,943.96		159,993,401.01	21,284,224.53	254,368,362.39
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	29,350,200.00				31,230,592.89				12,509,943.96		159,993,401.01	21,284,224.53	254,368,362.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					400,972.51				82,823.83		78,740,694.60	3,118,541.33	82,343,032.27
(一) 综合收益总额											77,222,886.24	5,120,146.03	82,343,032.27
(二) 所有者投入和减少资本					2,001,604.70							-2,001,604.70	
1. 股东投入的普通股					2,001,604.70							-2,001,604.70	
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									82,823.83		-82,823.83		
1. 提取盈余公积									82,823.83		-82,823.83		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

(四)所有者权益内部结转					-1,600,632.19						1,600,632.19		
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					-1,600,632.19						1,600,632.19		
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
<b>四、本年期末余额</b>	29,350,200.00				31,631,565.40	-	-	-	12,592,767.79	-	238,734,095.61	24,402,765.86	336,711,394.66

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	22,500,000.00				1,701,924.53				27,453.49		119,205,454.43	13,251,086.26	156,685,918.71
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他					-1,347,747.04						1,347,747.04		
二、本年期初余额	22,500,000.00				354,177.49				27,453.49		120,553,201.47	13,251,086.26	156,685,918.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6,850,200.00				30,876,415.40				12,482,490.47		39,440,199.54	8,033,138.27	97,682,443.68
(一)综合收益总额											53,918,037.77	8,033,138.27	61,951,176.04

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

(二)所有者投入和减少资本	6,850,200.00			30,910,800.00								37,761,000.00
1. 股东投入的普通股	6,850,200.00			30,910,800.00								37,761,000.00
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								12,537,080.47	-12,537,080.47			
1. 提取盈余公积								12,537,080.47	-12,537,080.47			
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				394,715.57				-54,590.00	-340,125.57			
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)				54,590.00				-54,590.00				
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他				340,125.57					-340,125.57			
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				-429,100.17					-1,600,632.19	1,600,632.19		-429,100.17
<b>四、本年期末余额</b>	29,350,200.00			31,230,592.89				12,509,943.96	159,993,401.01	21,284,224.53		254,368,362.39

法定代表人：李刚

主管会计工作负责人：马晓东

会计机构负责人：肖静

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	29,350,200.00				31,305,515.57				12,537,080.47	112,984,908.59	186,177,704.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	29,350,200.00				31,305,515.57				12,537,080.47	112,984,908.59	186,177,704.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									82,823.83	745,414.47	828,238.30
（一）综合收益总额										828,238.30	828,238.30
（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									82,823.83	-82,823.83	
1. 提取盈余公积									82,823.83	-82,823.83	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
<b>四、本年期末余额</b>	29,350,200.00				31,305,515.57			12,619,904.30	113,730,323.06	187,005,942.93

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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	22,500,000.00							54,590.00	491,309.95	23,045,899.95	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	22,500,000.00							54,590.00	491,309.95	23,045,899.95	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,850,200.00				31,305,515.57			12,482,490.47	112,493,598.64	163,131,804.68	
（一）综合收益总额									125,370,804.68	125,370,804.68	
（二）所有者投入和减少资本	6,850,200.00				30,910,800.00					37,761,000.00	
1. 股东投入的普通股	6,850,200.00				30,910,800.00					37,761,000.00	
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											

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

4. 其他											
(三) 利润分配									12,537,080.47	-12,537,080.47	
1. 提取盈余公积									12,537,080.47	-12,537,080.47	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转									-54,590.00		-54,590.00
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									-54,590.00		-54,590.00
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他						394,715.57				-340,125.57	
<b>四、本年年末余额</b>	29,350,200.00					31,305,515.57			12,537,080.47	112,984,908.59	186,177,704.63

## 第十一节 财务报表附注

\* 2016 年 1 月 1 日——2016 年 12 月 31 日

\* (除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、基本情况

天津盛实百草中药科技股份有限公司(以下简称“本公司”)为境内在全国中小企业股份转让系统挂牌交易的股份有限公司, 于 2015 年 6 月 16 日取得由天津市市场和质量管理委员会换发的 110113014067168 号《营业执照》, 本公司现注册资本为人民币 2,935.02 万元, 经营范围为: 生物医药技术开发、咨询、服务、转让; 货物及技术进出口业务; 预包装食品批发兼零售; 农产品采购; 农产品初加工; 农产品批发兼零售; 中药材的种植、采购、初加工(凭环保许可证加工、需专项审批除外)。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 41 项具体会计准则, 以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定, 并基于以下“三、重要会计政策及会计估计”中所述的重要会计政策、会计估计进行编制。

#### (二) 持续经营

经本公司评估, 自本报告期末起的 12 个月内, 本公司持续经营能力良好, 不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量和所有者权益变动等相关信息。

#### (二) 会计期间

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

#### (三) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (四) 企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下:

## 1、同一控制下企业合并并在合并日的会计处理

### (1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

### (2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并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。

## 2、非同一控制下企业合并并在购买日的会计处理

### (1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### (2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的

初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

### 3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

**(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则**  
处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### **(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法**

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

#### **(3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法**

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的

账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

#### **（五）合并财务报表的编制方法**

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

#### **（六）现金及现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **（七）外币业务及外币财务报表折算**

##### **1、外币业务折算**

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日当月 1 日汇率折合本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本

化的原则处理外直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

## 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的当月 1 日汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日当月 1 日汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日当月 1 日汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (八) 应收款项

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

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	对于单项金额重大的应收款项（单项金额在500万元以上，含 500万元），当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征划分为一个组合
确信可以收回组合	将合并范围内母公司及各子公司间的应收款项、以及确信可收回的押金保证金等应收款项，划分为一个组合

按组合计提坏账准备的方法

账龄分析法组合	账龄分析法
确信可以收回组合	单独测试未发生减值的，不计提坏账准备

**组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：**

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6 个月以内（含 6 个月）	0	0
6 个月-1 年（含 1 年）	5	5
1-2 年（含 2 年）	10	10
2-3 年（含 3 年）	50	50
3 年以上	100	100

### 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明其可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

## （九）存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、消耗性生物资产等。

### 2、存货的计价方法

存货按照实际成本进行初始计量。消耗性生物资产按照培育成本进行初始计量，该资产在入库前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括土地租金、人工种植成本及养护费用等。

存货发出时，采取个别批次计价法确定其发出的实际成本。

### 3、存货可变现净值的确定依据

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

存货可变现净值的确定依据：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货以该存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额，确定其可变现净值。

#### 4、存货的盘存制度

消耗性生物资产采用实地盘存制，其他存货采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物和周转材料按照一次转销法进行摊销。

### (十) 长期股权投资

#### 1、初始投资成本确定

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

(4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### 2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

#### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

## （十一）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- 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、固定资产分类和折旧方法

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

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 年	10	4.50%
机器设备	年限平均法	10 年	5	9.50%
办公及电子设备	年限平均法	3-5 年	0	20.00%-33.33%
运输设备	年限平均法	4-5 年	10	18.00%-22.50%

## （十二）在建工程

### 1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## （十三）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

## 2、资本化金额计算方法

资本化期间：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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

### （十四）生产性生物资产

企业生产性生物资产为种植的五味子树，计提折旧年限为 6 年，无残值。

### （十五）无形资产

#### 1、无形资产的计价方法、使用寿命及减值测试、

无形资产包括土地使用权、软件、商标等。无形资产以实际成本计量。

无形资产按其使用寿命或法定年限，采用直线法摊销，计入当期损益。

土地使用权按照 50 年摊销，软件按照 10 年摊销，商标按照 10 年摊销。

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

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

#### 2、内部研究、开发支出会计政策

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

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

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使

用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

#### **(十六) 长期资产减值**

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

#### **(十七) 长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### **(十八) 职工薪酬**

##### **1、职工薪酬分类**

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### **2、职工薪酬会计处理方法**

(1) 短期薪酬会计处理：在职工为其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) 离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之

后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

## **(十九) 预计负债**

### **1、预计负债的确认标准**

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### **2、预计负债的计量方法**

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

## **(二十) 股份支付**

### **1、股份支付的种类**

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付 以现金结算的涉及职工的股份支付。

### **2、权益工具公允价值的确定方法**

权益工具公允价值采用采用估值技术予以确定。

### **3、确认可行权权益工具最佳估计的依据**

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的权益工具变动信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具金额。

### **4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可以行权的 在等待期内的每个资产负债表日，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和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应的负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

## **(二十一) 递延收益**

本公司递延收益主要为应在以后期间计入当期损益的政府补助。

与政府补助相关的递延收益的核算方法见本附注之（二十四）政府补助。

## （二十二）收入

### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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。

### 3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## （二十三）借款

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

## （二十四）政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### 2、政府补助会计处理

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；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的

政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：可以根据政府补助资金使用情况，确定资金使用是否形成资产划分资产相关政府补助和收益相关政府补助。

#### **4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法**

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

#### **5、政府补助的确认时点**

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的有关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### **（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债**

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

#### **（二十六）租赁**

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### **（二十七）重要会计政策和会计估计变更**

本期无会计政策和会计估计变更。

## **四、税项**

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税增值额	13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

本公司主要经营中药材种植以及农产品初加工业务，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税实施条例》第八十六条的相关规定，符合企业所得税减免税优惠条件。本公司 2016 年度主营业务中的农产品初加工业务符合上述企业所得税减免税优惠条件，免征企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额			期初余额		
	原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
库存现金						
人民币	71,327.77	1.00	71,327.77	325,379.85	1.00	325,379.85
小 计	71,327.77	1.00	71,327.77	325,379.85	1.00	325,379.85
银行存款						
人民币	185,285,497.13	1.00	185,285,497.13	167,624,811.99	1.00	167,624,811.99
美元	133,917.91	6.9370	928,988.54	54,825.25	6.4936	356,013.24
小 计	185,419,415.04		186,214,485.67	167,679,637.24		167,980,825.23
合 计	185,490,742.81		186,285,813.44	168,306,160.75		168,306,205.08

注：截止 2016 年 12 月 31 日，天津盛实百草中药科技股份有限公司的子公司盛实百草药业有限公司，其上海浦东发展银行账号为 77070154800003832 的银行账户存款被冻结人民币 2000 万元，原因是盛实百草药业有限公司与江苏南通三建集团股份有限公司关于工程款的纠纷，该款项已于 2017 年 1 月 12 日解冻。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示:

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	377,546.00	3,425,633.08
合 计	377,546.00	3,425,633.08

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露:

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	65,577,991.76	100	223,170.38	0.34	65,354,821.38
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	65,577,991.76	100	223,170.38	0.34	65,354,821.38

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,424,421.32	100	111,956.38	0.31	36,312,464.94
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	36,424,421.32	100	111,956.38	0.31	36,312,464.94

注：应收账款期末账面价值较期初账面价值增加 29,042,356.44 元，增加比例为 79.98%，原因主要是对日本株式会社津村的应收账款增加。

**组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：**

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内			
其中：6 个月以内	63,581,684.57		
6 个月至 1 年	15,606.75	780.34	5
1 至 2 年	1,919,900.44	191,990.04	10
2 至 3 年	60,800.00	30,400.00	50
3 年以上			
合 计	65,577,991.76	223,170.38	

**(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 52,432,306.39 元，占应收账款期末余额合计数的比例 79.95%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0 元。

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计比例 (%)	相应计提坏账准备期末余额
1. 株式会社津村	41,357,239.61	63.07	
2. 培力（南宁）药业有限公司	5,183,466.66	7.90	
3. 北京同仁堂健康药业（福州）有限公司	2,064,906.62	3.15	
4. 莊松荣制药有限公司(台湾)	2,064,779.00	3.15	
5. 港香兰药厂股份有限公司	1,761,914.50	2.68	
合 计	52,432,306.39	79.95	

**4、预付款项**

**(1) 预付款项按账龄列示：**

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	63,248,424.35	97.14	5,006,685.03	81.39
1 至 2 年	779,297.98	1.19	1,144,696.11	18.61
2 至 3 年	1,084,896.11	1.67		
合 计	65,112,618.44	100.00	6,151,381.14	100.00

注：预付账款期末余额较期初余额增加了 58,961,237.30 元，增加比例为 958.50%，原因主要是本期预付的货款增加。

(2) 预付款项期末余额前五名单位情况:

本报告期按预付对象集中度汇总披露前五名预付款项期末余额汇总金额 33,088,256.97 元, 占预付账款期末余额合计数的比例 50.82%。

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例 (%)	未结算原因
1. 汪清县清华人参种植专业合作社	9,940,000.00	15.27	款项未到期
2. 嘉禾天然药物有限公司	6,887,400.00	10.58	款项未到期
3. 抚松县天赐参业有限公司	6,082,062.28	9.34	款项未到期
4. 郝茂胜	5,922,000.00	9.09	款项未到期
5. 靖宇炳华中药开发有限公司	4,544,194.69	6.98	款项未到期
合 计	33,375,656.97	51.26	—

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,876,670.19	100	8,247,271.89	75.83	2,629,398.30
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	10,876,670.19	100	8,247,271.89	75.83	2,629,398.30

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,551,830.94	100	25,653.27	0.27	9,526,177.67
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	9,551,830.94	100	25,653.27	0.27	9,526,177.67

**组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：**

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：6 个月以内	2,446,828.63		
6 个月至 1 年	44,310.86	2,215.54	5
1 至 2 年	57,020.00	5,702.00	10
2 至 3 年	178,312.70	89,156.35	50
3 年以上	8,150,198.00	8,150,198.00	100
合 计	10,876,670.19	8,247,271.89	

**(2) 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款	1,077,736.98	8,149,108.00
备用金	1,857,035.55	1,125,765.16
往来款	7,887,639.12	211,689.78
押金	54,258.54	65,268.00
合 计	10,876,670.19	9,551,830.94

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

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
1. 濠江乡农村经济服务中心会计室	代垫征地款	2,807,233.20	3 年以上	25.81	2,807,233.20
2. 靖宇县国土资源局	代垫征地款	2,090,492.00	3 年以上	19.22	2,090,492.00
3. 陶强	代垫征地款	1,002,324.00	3 年以上	9.22	1,002,324.00
4. 范作良	代垫征地款	883,864.20	3 年以上	8.13	883,864.20
5. 马超	种植款	428,525.38	3 年以内	3.94	64,213.05
合 计	—	7,212,438.78		66.32	6,848,126.45

注：1、濠江乡农村经济服务中心会计室代垫征地款发生时间为 2012 年 4 月，形成原因为子公司白山林村中药开发有限公司建设工厂为政府垫支的征用农民土地的补偿款，因公司占用土地为靖宇县濠江乡靖宇村农民的土地，故支付农民土地补偿款需要通过濠江乡经管站支付给农户；

2、靖宇县国土资源局代垫征地款发生时间为 2012 年 8 月，形成原因为子公司白山林村中药开发有限公司建设工厂为政府垫支的征用农民土地所支付的测绘费等；

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

3、陶强代垫征地款发生时间为 2012 年 4 月，形成原因为子公司白山林村中药开发有限公司建设工厂为政府垫支的征用农民土地安置费及苗木补偿款；

4、范作良代垫征地款发生时间为 2012 年 4 月，形成原因为子公司白山林村中药开发有限公司建设工厂为政府垫支的征用农民土地安置费及苗木补偿款；

5、对马超的其他应收款为参地的种植款，总金额 428,525.38 元，共计提坏账 64,213.05 元，该款项是黑龙江参地的种植款，由马超负责参地种植材料等费用。

上述代垫征地款为代政府垫支的征用农民土地而发生各种补偿费，因靖宇县政府财政资金紧张，该款项账龄已超过三年，按照企业会计政策已全额计提减值准备；

子公司白山林村中药开发有限公司将继续和靖宇县政府沟通，继续跟进主张公司相关权益。

## 6、存货

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	36,734,616.11		36,734,616.11	25,712,199.24		25,712,199.24
在产品	1,607,162.57		1,607,162.57	276,161.26		276,161.26
库存商品	357,166,251.65		357,166,251.65	366,748,691.11		366,748,691.11
周转材料	220,727.55		220,727.55	827,363.52		827,363.52
农业生产成本	66,967.70		66,967.70			
消耗性生物资产	192,977,567.12		192,977,567.12	179,698,197.81		179,698,197.81
合 计	588,773,292.70		588,773,292.70	573,262,612.94		573,262,612.94

## 7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	32,375,536.51	16,449,052.95
预交城建税	357.92	357.92
合 计	32,375,894.43	16,449,410.87

注：其他流动资产期末余额较期初余额增加了 15,926,489.25 元，增加比例为 96.82%，原因主要是本期待抵扣进项税额的增加。

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况:

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子 设备	合计
一、账面原值:					
1、期初余额	205,994,310.10	28,712,304.30	4,604,394.60	9,652,221.61	248,963,230.61
2、本期增加金额	17,047,965.89	8,920,331.81	86,890.00	1,489,383.68	27,544,571.38
(1) 购置		8,920,331.81	86,890.00	1,489,383.68	10,496,605.49
(2) 在建工程转入	17,047,965.89				17,047,965.89
3、本期减少金额		602,989.54	868,900.00	5,470.09	1,477,359.63
(1) 其他:		602,989.54	868,900.00	5,470.09	1,477,359.63
4、期末余额	223,042,275.99	37,029,646.57	3,822,384.60	11,136,135.20	275,030,442.36
二、累计折旧					
1、期初余额	13,522,290.86	6,657,308.65	2,985,105.99	4,139,069.26	27,303,774.76
2、本期增加金额	9,269,743.74	2,817,622.89	638,821.94	2,412,348.40	15,138,536.97
(1) 计提	9,269,743.74	2,817,622.89	638,821.94	2,412,348.40	15,138,536.97
3、本期减少金额		211,715.46	782,010.00	5,470.09	999,195.55
(1) 处置或报废		211,715.46	782,010.00	5,470.09	999,195.55
4、期末余额	22,792,034.60	9,263,216.08	2,841,917.93	6,545,947.57	41,443,116.18
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	200,250,241.39	27,766,430.49	980,466.67	4,590,187.63	233,587,326.18
2、期初账面价值	192,472,019.24	22,054,995.65	1,619,288.61	5,513,152.35	221,659,455.85

## 9、在建工程

### (1) 在建工程情况：

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
一期车间品管办公楼				5,928,582.52		5,928,582.52
二期仓库						
生产线安装				75,780.33		75,780.33
电梯				1,198,392.00		1,198,392.00
OA 系统	21,709.40		21,709.40	21,709.40		21,709.40
合 计	21,709.40		21,709.40	7,224,464.25		7,224,464.25

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目 名称	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	资金来源
一期车间品管办公楼	5,928,582.52	5,921,945.06	11,850,527.58			自有资金
二期仓库		5,174,930.73	5,174,930.73			自有资金
生产线安装	75,780.33		75,780.33			自有资金
电梯	1,198,392.00	310,600.00	1,508,992.00			自有资金
合 计	7,202,754.85	11,407,475.79	18,610,230.64			

### 10、生产性生物资产

#### 采用成本计量模式的生产性生物资产：

项 目	种植业	合计
一、账面原值		
1、期初余额	10,058,164.74	10,058,164.74
2、本期增加金额	1,074,937.96	1,074,937.96
(1) 自行培育	1,074,937.96	1,074,937.96
3、本期减少金额	1,017,609.20	1,017,609.20
(1) 其他	1,017,609.20	1,017,609.20
4、期末余额	10,115,493.50	10,115,493.50
二、累计折旧		
1、期初余额	1,183,618.33	1,183,618.33
2、本期增加金额	945,806.54	945,806.54
(1) 计提	945,806.54	945,806.54
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4、期末余额	2,129,424.87	2,129,424.87
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		
(2) 其他		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	7,986,068.63	7,986,068.63
2、期初账面价值	8,874,546.41	8,874,546.41

注：子公司白山林村中药开发有限公司种植的五味子树，根据《企业会计准则第 5 号——生物资产》，自存货调整至生产性生物资产，期初调整金额 7,986,068.63 元，期末调整金额 8,874,546.41 元。

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况：

项 目	土地使用权	商标	办公软件	合计
一、账面原值				
1、期初余额	22,140,314.07	120,500.00	2,376,872.23	24,637,686.30
2、本期增加金额				
(1) 购置				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	22,140,314.07	120,500.00	2,376,872.23	24,637,686.30
二、累计摊销				
1、期初余额	1,463,737.65	13,054.21	239,412.39	1,716,204.25
2、本期增加金额	442,806.36	12,050.04	252,153.71	707,010.11
(1) 计提	442,806.36	12,050.04	252,153.71	707,010.11
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	1,906,544.01	25,104.25	491,566.10	2,423,214.36
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	20,233,770.06	95,395.75	1,885,306.13	22,214,471.94
2、期初账面价值	20,676,576.42	107,445.79	2,137,459.84	22,921,482.05

## 12、开发支出

项 目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
4 种“精标饮片”研发	1,352,862.90	49,721.38		1,402,584.28
6 种中药饮片标准化建设		1,676,758.32	1,200,000.00	476,758.32
三个经典方新药开发研究		6,000,000.02		6,000,000.02
高品质中药饮片制造技术和标准提升研究		330,188.68		330,188.68
咀嚼片研究		90,000.00		90,000.00
合 计	1,352,862.90	8,146,668.40	1,200,000.00	8,299,531.30

注：开发支出期末余额较期初余额增加了 6,946,668.40 元，增加比例为 513.48%，原因是本期增加上述项目开发投入。

## 13、应付账款

### (1) 应付账款列示：

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	192,009,650.46	161,986,216.85
1-2 年	12,440,257.29	53,312,900.45
2-3 年	1,662,625.36	2,213,056.58
3 年以上		10,455.25
合 计	206,112,533.11	217,522,629.13

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或未结转的原因
江苏南通三建集团有限公司	8,200,000.00	工程尚未完工，无需支付款项
邵宝刚	1,392,000.00	款项尚未到期
合 计	9,592,000.00	

注：账龄超过 1 年的应付账款中，江苏南通三建集团有限公司为盛实百草药业有限公司的主要厂房建筑商。

### (3) 供应商前五名采购情况

供应商名称	采购金额（不含税）	年度采购占比	是否存在关联方关系
1. 长白朝鲜族自治县马鹿沟镇联办参场	34,277,099.55	7.16%	否
2. 吉林靖宇炳华中药开发有限公司	32,153,450.63	6.72%	否
3. 凤翔县医药总公司城关分公司	31,981,590.01	6.68%	否
4. 吉林省聚兴源参业有限公司	29,563,313.33	6.18%	否
5. 靖宇美康人参基地有限责任公司	22,901,975.54	4.78%	是
合 计	150,877,429.06	31.52%	

注：具体关联方关系见“七、4、其他关联方情况”。

#### 14、预收款项

##### (1) 预收款项列示:

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	334,186,906.58	322,067,557.95
1-2 年	90,335,722.58	78,252,484.07
2-3 年		16,093,169.00
3 年以上		8,093,927.43
合 计	424,522,629.16	424,507,138.45

##### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
株式会社津村	87,489,570.00	企业预收的货款，未达到收入确认条件
合 计	87,489,570.00	

#### 15、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示:

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,400,553.60	27,446,213.40	26,246,986.02	3,599,780.98
二、离职后福利-设定提存计划	6,567.04	1,857,052.20	1,855,908.55	7,710.69
三、辞退福利	264,464.00	277,473.00	541,937.00	
合 计	2,671,584.64	29,580,738.60	28,644,831.57	3,607,491.67

##### (2) 短期薪酬列示:

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,400,553.60	25,485,792.50	24,296,730.62	3,589,615.48
2、职工福利费		134,859.00	130,519.00	4,340.00
3、社会保险费		1,055,767.22	1,049,941.72	5,825.50
其中：医疗保险费		958,401.30	953,115.72	5,285.58
工伤保险费		43,288.36	43,063.27	225.09
生育保险费		54,077.56	53,762.73	314.83
4、住房公积金		769,694.68	769,694.68	
5、工会经费和职工教育经费		100.00	100.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	2,400,553.60	27,446,213.40	26,246,986.02	3,599,780.98

(3) 设定提存计划列示:

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	6,108.80	1,764,818.37	1,765,418.23	5,508.94
2、失业保险费	458.24	92,233.83	90,490.32	2,201.75
3、企业年金缴费				
合 计	6,567.04	1,857,052.20	1,855,908.55	7,710.69

16、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税		1,231,895.98
企业所得税	255,309.59	8,544.34
个人所得税	14,901.37	15,018.67
城市维护建设税		112,301.81
教育费附加		48,129.35
地方教育费附加		32,086.23
土地使用税	6,000.00	
房产税	16,837.11	
合 计	293,048.07	1,447,976.38

17、应付利息

项 目	期末余额	期初余额
长期借款利息	158,216.24	192,769.49
合 计	158,216.24	192,769.49

18、其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,863,755.34	8,847,564.31
1-2 年	54,027.71	18,516,281.50
2-3 年	6,611,693.57	4,950,817.60
3 年以上	1,339,124.13	
合 计	11,868,600.75	32,314,663.41

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津滨海高新区资产管理有限公司	1,339,124.13	暂不需要支付
丁岩	6,610,089.20	暂不需要支付
合 计	7,949,213.33	

19、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		38,000,000.00
合 计		38,000,000.00

20、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
计提的不得抵扣的进项税额	4,524,233.36	2,023,683.29
合 计	4,524,233.36	2,023,683.29

注：其他流动负债系出口计提免抵退办法不得抵扣的进项税额，期末余额较期初余额增加了 2,500,550.07 元，增加比例为 123.56%，原因主要是本期计提的不得抵扣的进项税额增加。

## 21、长期借款

### (1) 长期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,200,804.10	42,000,000.00
保证借款		19,588,180.00
信用借款	183,270,000.00	4,500,000.00
合 计	184,470,804.10	66,088,180.00

注：长期借款期末余额较期初余额增加了 118,382,624.10 元，增加比例为 179.13%，原因主要是本期向新生信托银行株式会社跨境借款的增加。

### (2) 长期借款明细

项 目	期末余额	期初余额
上海浦东发展银行股份有限公司天津分行	1,200,804.10	61,588,180.00
兴业银行股份有限公司长春分行	4,500,000.00	4,500,000.00
株式会社新生信托银行	178,770,000.00	
合 计	184,470,804.10	66,088,180.00

注：截止至 2016 年 12 月 31 日，上海浦东发展银行股份有限公司天津分行长期借款期限为 2013 年 11 月 22 日至 2018 年 6 月 17 日；兴业银行股份有限公司长春分行的长期借款期限为 2015 年 10 月 22 日至 2018 年 10 月 21 日；株式会社新生信托银行的长期借款期限为 2016 年 12 月 8 日至 2021 年 12 月 8 日。

## 22、专项应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
代收政府补助款		900,000.00		900,000.00
合 计		900,000.00		900,000.00

注：本项为代收的政府补助款，已于 2017 年 2 月付清。

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

**23、递延收益**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
五味子规范化产业化生产基地项目	4,117,218.03		539,087.15	3,578,130.88	与资产相关
中药基地建设项目	1,316,250.00		135,000.00	1,181,250.00	与资产相关
建设阶段企业发展金	5,566,012.76		304,987.00	5,261,025.76	与资产相关
高品质中药材农残检测技术平台项目	237,927.04		19,087.15	218,839.89	与资产相关
现代中药产业化基地建设项目	1,000,000.00		66,666.69	933,333.31	与资产相关
高品质人参基地建设项目	11,405,625.00	8,000,000.00	11,082,500.00	8,323,125.00	与资产相关
高品质中药饮片制造技术和标准提升研究		2,500,000.00	1,061,069.07	1,438,930.93	与收益相关
6 种中药饮片标准化建设		2,100,000.00	1,200,000.00	900,000.00	与收益相关
中药精标饮片质量追溯服务平台		1,950,000.00	162,937.98	1,787,062.02	与资产相关
天津市科委-高层次创新创业团队资助		1,000,000.00		1,000,000.00	与收益相关
两化融合管理体系贯标试点项目		100,000.00		100,000.00	与收益相关
龙胆细辛项目	3,656,250.00		195,000.00	3,461,250.00	与资产相关
符合国际标准现代中药加工项目	2,006,249.95		107,000.00	1,899,249.95	与资产相关
产业振兴和技术改造项目	5,625,000.00	3,400,000.00	440,211.16	8,584,788.84	与资产相关
荆芥规范化生产基地建设项目	1,249,177.22		66,622.78	1,182,554.44	与资产相关
双十项目		2,600,000.00	2,600,000.00		与收益相关
产业技术与研究开发		1,000,000.00	1,000,000.00		与收益相关
现代农业发展引导资金扶持项目		400,000.00	400,000.00		与收益相关
工业项目达产达效并升规企业		330,000.00	330,000.00		与收益相关
细辛 DNA 条形码基源鉴定成果转化基地项目	150,000.00		150,000.00		与收益相关
合 计	36,329,710.00	23,380,000.00	19,860,168.98	39,849,541.02	—

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

**24、股本**

股东姓名	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
李刚	19,314,400.00			19,314,400.00
许军	1,825,700.00			1,825,700.00
天津盛实厚德科技合伙企业 (有限合伙)	1,761,000.00			1,761,000.00
肖晖	957,300.00			957,300.00
丁岩	761,000.00			761,000.00
金志培	721,500.00			721,500.00
张伟	721,500.00			721,500.00
赵卫卫	673,100.00			673,100.00
金淑艳	587,000.00			587,000.00
欧凤英	448,300.00			448,300.00
张雄师	443,600.00			443,600.00
王富强	293,500.00			293,500.00
雷晓霞	233,500.00			233,500.00
柴钰	165,800.00			165,800.00
高峰	165,800.00			165,800.00
舒鹤栋	146,800.00			146,800.00
徐帆	130,400.00			130,400.00
股份总数	29,350,200.00			29,350,200.00

**25、资本公积**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	30,876,415.40	400,972.51		31,277,387.91
其他资本公积	354,177.49			354,177.49
合 计	31,230,592.89	400,972.51		31,631,565.40

注：子公司吉林林村中药开发有限公司因无法支付的应付款项原计入资本公积-其他资本公积 1,347,747.04 元，现期初将其转入未分配利润。

**26、盈余公积**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,509,943.96	82,823.83		12,592,767.79
合 计	12,509,943.96	82,823.83		12,592,767.79

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

注：本期提取法定盈余公积 82,823.83 元。

## 27、未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	159,993,401.01	119,205,454.43
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,347,747.04
调整后期初未分配利润	159,993,401.01	120,553,201.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	77,222,886.24	53,918,037.77
加：所有者权益内部变动	1,600,632.19	
减：提取法定盈余公积	82,823.83	
减：对股东的分配		12,537,080.47
减：其他		1,940,757.76
期末未分配利润	238,734,095.61	159,993,401.01

注：未分配利润期末余额较上期余额增加了 78,740,694.60 元，增加比例为 49.21%，原因主要是本期营业利润增加。

## 28、营业收入和营业成本

### （1）营业收入

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	657,199,730.89	537,998,649.97	442,511,661.56	364,006,045.71
其他业务	512.19		587,034.64	555,998.30
合 计	657,200,243.08	537,998,649.97	443,098,696.20	364,562,044.01

### （2）主营业务（分品种）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
人参	277,692,282.20	245,904,466.48	196,781,542.29	179,200,576.58
半夏	84,869,597.21	67,860,699.48	24,044,845.31	20,892,207.10
猪苓	41,117,104.00	36,254,872.79	2,338,918.00	2,005,887.92
柴胡	29,005,051.64	23,479,173.65	31,749,511.62	26,993,029.92
芍药	29,002,273.50	16,637,015.79	14,768,115.61	10,014,885.65
其他	195,513,422.34	147,862,421.78	172,828,728.73	124,899,458.54
合 计	657,199,730.89	537,998,649.97	442,511,661.56	364,006,045.71

(3) 主营业务（分地区）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北	16,473,585.98	18,499,545.30	4,352,897.08	4,378,485.18
华中	8,331,067.53	7,138,579.03	1,353,477.88	1,181,037.78
西南	1,423,292.18	1,214,715.93	108,316.81	95,830.66
华南	134,012,665.85	109,917,757.76	175,219,661.50	135,663,736.75
华北	9,609,406.00	8,103,297.86	9,390,916.65	8,051,857.00
华东	7,535,449.86	8,540,438.04	3,475,250.46	3,094,858.19
海外（含港澳台）	479,814,263.49	384,584,316.05	248,611,141.18	211,540,240.15
合 计	657,199,730.89	537,998,649.97	442,511,661.56	364,006,045.71

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

项 目	2016 年度	
	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
1、株式会社津村	369,787,831.11	56.27
2、深圳津村药业有限公司	128,414,472.82	19.54
3、日本粉末药品株式会社	23,147,022.61	3.52
4、顺天堂药厂股份有限公司	11,050,277.56	1.68
5、Naturex SPA	9,114,765.48	1.39
合 计	541,514,369.58	82.40

项 目	2015 年度	
	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
1、株式会社津村	205,995,006.37	46.49
2、深圳津村药业有限公司	171,025,470.04	38.60
3、阿尔普斯药品工业株式会社	6,597,226.94	1.49
4、顺天堂药厂股份有限公司	6,018,332.08	1.36
5、福田龙株式会社	4,646,303.57	1.05
合 计	394,282,339.00	88.99

注：营业收入发生额 2016 年度较 2015 年度增加 214,101,546.88 元，增加比例为 48.32%，主要原因  
为本期公司销售业务增长。

### 29、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	474,556.95	2,183,492.89
教育费附加	338,969.26	1,567,302.72
防洪基金	249,021.57	477,818.19
房产税	1,630,728.80	
土地使用税	172,613.97	
印花税	46,043.82	
合 计	2,911,934.37	4,228,613.80

### 30、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员费用	4,695,270.68	2,985,201.69
交通差旅费	1,621,148.40	1,032,067.83
业务招待费	2,574,928.22	1,188,433.43
其他费用	4,219,318.04	3,319,626.98
合 计	13,110,665.34	8,525,329.93

注：销售费用发生额 2016 年度较 2015 年度增加了 4,585,335.41 元，增加比例为 53.78%，原因主要是 2016 年度市场拓展费用增加。

### 31、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员费用	7,456,237.23	3,831,075.98
办公及折旧摊销费	2,937,667.20	2,363,065.83
咨询公证费	1,693,606.31	2,488,968.29
租赁费	2,415,532.52	827,947.39
业务招待费	2,110,495.10	1,676,470.19
其他费用	4,929,125.09	8,039,660.30
合 计	21,542,663.45	19,227,187.98

### 32、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,376,503.24	5,478,956.79
减：利息收入	1,384,132.71	1,601,555.69
汇兑损失	6,477,947.42	2,887,019.25
减：汇兑收益	132,768.60	1,252,300.69
其他	631,477.86	37,931.46
合 计	10,969,027.21	5,550,051.12

注：财务费用 2016 年度较 2015 年度增长了 5,418,976.09 元，增加比例为 97.64%，原因主要是按外币账务处理原则调账导致汇兑损失增加。

### 33、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	8,332,832.62	127,407.81
合 计	8,332,832.62	127,407.81

注：资产减值损失发生额 2016 年度较 2015 年度增加 8,205,424.81 元，增加比例为 6440%，增加的主要原因为其他应收款计提的坏账准备增加所致。

### 34、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	20,310,781.14	21,094,109.13	20,310,781.14
其他	12,392.68	9,045.52	12,392.68
合 计	20,323,173.82	21,103,154.65	20,323,173.82

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

报告期计入当期损益的政府补助：

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
高品质中药材农残检测技术平台项目	38,174.30	38,174.31	与资产相关
建设阶段企业发展金	304,987.00	304,987.00	与资产相关
中药基地建设项目	135,000.00		与资产相关
五味子规范化产业化生产基地项目	520,000.00	520,000.00	与资产相关
现代中药产业化基地建设项目	66,666.69	33,750.00	与资产相关
高品质人参基地建设项目	8,989,500.00	12,344,375.00	与资产相关
人力资源和社会保险局失业保险基金	36,000.00		与收益相关
滨海高新区财政局出口奖励	714,612.16		与收益相关
优秀企业表彰款	300,000.00		与收益相关
高品质中药饮片制造技术和标准提升研究	1,061,069.07		与收益相关
滨海新区两化融合“十百千”项目奖励（LIMS 系统建设）	200,000.00		与资产相关
中药精标饮片质量追溯服务平台	162,937.98		与资产相关
龙胆细辛项目	195,000.00	302,000.04	与资产相关
产业振兴和技术改造	440,211.16	300,000.00	与资产相关
荆芥规范化生产基地建设项目	66,622.78	3,750,822.78	与资产相关
工业项目达产达效并升规企业	330,000.00		与收益相关
中药标准化	1,200,000.00		与收益相关
技术研究与开发项目	1,000,000.00	1,000,000.00	与收益相关
高品质人参全产业链技术开发与成果转化	2,600,000.00	2,500,000.00	与收益相关
细辛DNA条形码基源鉴定成果转化基地项目	150,000.00		与收益相关
新三板财政补贴	1,400,000.00		与收益相关
新区支持企业上市融资专项资金	400,000.00		与收益相关
合计	20,310,781.14	21,094,109.13	

### 35、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	59,071.44		59,071.44
其中：固定资产处置损失	59,071.44		59,071.44
公益性捐赠支出		20,000.00	
罚款滞纳金支出		426.57	
其他	230.64	193.65	230.64
合 计	59,302.08	20,620.22	59,302.08

### 36、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	255,309.59	9,419.94
合 计	255,309.59	9,419.94

### 37、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	126,623,846.11	9,276,064.28
专项补贴、补助款	26,694,612.16	33,400,000.00
利息收入	1,361,629.59	1,601,555.69
营业外收入	1,856,895.61	9,045.52
合 计	156,536,983.47	44,286,665.49

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	156,030,299.47	15,182,767.73
费用支出	18,460,593.91	14,684,883.46
营业外支出	230.64	20,620.22
受限资金	20,000,000.00	
合 计	194,491,124.02	29,888,271.41

注：1、受限资金为因工程款纠纷导致，具体见五、1 货币资金；

2、收到的其他与经营活动有关的现金发生额 2016 年度较 2015 年度增加 112,250,317.98 元，增加比例为 253.46%；支付的其他与经营活动有关的现金发生额 2016 年度较 2015 年度增加 164,602,852.61 元，增加比例 550.73%；增加的原因为本期往来款金额增加。

## 38、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项 目	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	82,343,032.27	61,951,176.04
加：资产减值准备	8,332,832.62	127,407.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,139,341.42	11,794,798.50
无形资产摊销	707,010.11	628,931.13
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,721,682.06	7,113,675.35
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,063,287.31	-133,386,091.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-234,802,697.08	-12,842,596.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	93,390,182.71	152,084,219.81
其他	-4,111,960.95	
经营活动产生的现金流量净额	-43,343,864.15	87,471,521.16
<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	166,285,813.44	168,306,205.08
减：现金的期初余额	168,306,205.08	79,106,567.78
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	-2,020,391.64	89,199,637.30

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
<b>一、现金</b>	166,285,813.44	168,306,205.08
其中：库存现金	71,327.77	325,379.85
可随时用于支付的银行存款	166,214,485.67	167,980,825.23
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		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	166,285,813.44	168,306,205.08
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		

## 六、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
盛实百草药业有限公司	天津市	天津市	中药材与饮片的加工及销售	97.65%		97.65%	通过设立或投资等方式取得
吉林林村中药开发有限公司	长春市	长春市	中药材的采购、初加工		100.00%	100.00%	通过非同一控制下合并取得的子公司
白山林村中药开发有限公司	白山	白山	人参、中药材的种植及加工销售		70.00%	70.00%	通过设立或投资等方式取得
北京盛实中医诊所有限公司	北京	北京	医疗服务	100.00%		100.00%	通过设立或投资等方式取得

注：根据企业发展需要，以盛实百草药业有限公司为平台，吉林林村中药开发有限公司业务已逐步转移至盛实百草药业有限公司，吉林林村中药开发有限公司业务已停止，并主动上缴 GMP 证书。

#### (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	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
盛实百草药业有限公司	2.35%	2.35%	5,120,146.03		24,402,765.86
白山林村中药开发有限公司	30.00%	30.00%	2,842,585.99		19,075,547.95

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

重要非全资子公司的主要财务信息

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
盛实百草药业有限公司	886,446,391.71	245,116,713.34	1,131,563,105.05	699,789,437.81	205,673,141.89	905,462,579.70	585,055,777.59	177,827,877.97	762,883,655.56	581,046,509.20	82,631,212.83	663,677,722.03
白山林村中药开发有限公司	328,768,571.81	73,995,296.17	402,763,867.98	324,050,864.92	15,127,843.23	339,178,708.15	255,667,430.94	79,022,760.29	334,690,191.23	268,043,640.85	12,536,677.17	280,580,318.02

重要非全资子公司的主要财务信息（续表）

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
盛实百草药业有限公司	617,418,700.26	75,503,041.13	75,503,041.13	-49,420,137.99	350,074,156.56	38,887,754.20	38,887,754.20	127,076,683.57
白山林村中药开发有限公司	103,397,705.80	9,475,286.62	9,475,286.62	16,587,772.93	138,186,105.05	20,090,501.16	20,090,501.16	-3,564,437.17

## 七、关联方及关联交易

### 1、本企业控股股东及实际控制人

截止2016年12月31日,李刚先生直接持有公司65.82%的股份,通过持有盛实厚德65.29%的股权持有公司3.92%的股份,赵卫卫直接持有公司2.29%的股份,二者系夫妻关系,合计持有公司72.03%的股份,李刚、赵卫卫及盛实厚德直接持有公司74.10%的股份,李刚、赵卫卫为公司控股股东及实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本公司子公司情况详见附注:六、1

### 3、本企业合营和联营企业情况

期末本公司无合营企业和联营企业。

### 4、其他关联方情况(截止2016年12月31日)

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
天津盛实厚德科技合伙企业(有限合伙)	持有本公司6.00%的股份 本公司实际控制人李刚担任执行事务合伙人
天津百草鉴真科技合伙企业(有限合伙)	持有盛实百草药业有限公司2.35%的股份 本公司股东肖晖担任执行事务合伙人
靖宇美康人参基地有限责任公司	金淑艳持有80.00%的股份,并担任总经理
丁岩	持有本公司2.59%的股份
金淑艳	持有本公司2.00%的股份

### 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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
靖宇美康人参基地有限责任公司	原材料采购	22,901,975.54	13,252,801.96

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应付项目

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
原材料采购款	靖宇美康人参种植基地有限责任公司	21,017,182.49	6,112,969.64

### (2) 其他应收款

关联方	期末余额	期初余额
天津盛实厚德科技合伙企业（有限合伙）		50,500.00
天津百草鉴真科技合伙企业（有限合伙）		50,000.00

### (3) 其他应付款

关联方	期末余额	期初余额
丁岩	6,610,089.20	22,110,089.20

## 7、关联方承诺

(1) 2013 年 6 月 17 日，百草药业与浦发银行签订了固定资产贷款合同，在 2013 年 6 月 17 日至 2018 年 6 月 17 日期间，浦发银行向百草药业提供总额为人民币 8,400.00 万元的借款，用于中药基地建设（一期）。本协议下债务由吉林林村提供担保，并签订了保证合同。截至 2016 年 12 月 31 日，该借款合同下长期借款实际提款金额为 84,000,000.00 元，已偿还 82,799,195.90 万元，余额 1,200,804.10 元。

(2) 2016 年 3 月 21 日，白山林村与招商银行签订授信协议，根据协议规定，招商银行向白山林村提供一年期的循环综合授信，额度为人民币 5,000.00 万元，包括流动资金贷款、银行承兑汇票、国内信用证、人民银行电子票据承兑，天津盛实百草中药科技股份有限公司与百草药业提供连带责任保证并签订最高额不可撤销保证书；同时，吉林林村以其所拥有的编号为长房权字第 1110000226、1110000227、1110000228、1110000229 号的房屋以及编号为长国用 2003 第 040201321 土地使用权作为抵押物对其提供抵押担保，截止 2016 年 12 月 31 日，该抵押担保事项正在办理中。截止至 2016 年 12 月 31 日，在上述授信协议项下，未发生借款且无未承兑的银行票据余额。

## 八、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

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

### 2、或有事项

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

## 九、资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日（2017 年 4 月 12 日），本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### 1、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	41,575,181.88	100.00			41,575,181.88
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	41,575,181.88	100.00			41,575,181.88

天津盛实百草中药科技股份有限公司  
2016 年度报告

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,677,100.00	100.00			7,677,100.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,677,100.00	100.00			7,677,100.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

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：1-6 个月	41,575,181.88		
6-12 个月			
1 年以内小计	41,575,181.88		
1-2 年			
2-3 年			
3 年以上			
合计	41,575,181.88		

(2) 按欠款方归集的期末余额前三名的其他应收款情况：

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
1. 盛实百草药业有限公司	往来款	41,559,284.34	1-6 个月	99.9618	
2. 待抵扣进项税	预付款	15,566.04	1-6 个月	0.0374	
3. 孙丽濛	借款	331.50	1-6 个月	0.0008	
合计	—	41,575,181.88	—	100.00	

## 2、长期股权投资

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		
吉林林村中药开发有限公司	16,049,157.00		16,049,157.00		
盛实百草药业有限公司	77,217,400.00	16,049,157.00		93,266,557.00	
北京盛实中医诊所有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00	
合 计	93,266,557.00	21,049,157.00	16,049,157.00	98,266,557.00	

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-59,071.44	
计入当期损益的政府补助	20,310,781.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,162.04	
减：所得税影响数	253,653.04	
减：少数股东权益影响额	-4,399,078.03	
合 计	15,617,111.60	

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	28.34	2.6311	2.6311
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.61	2.0990	2.0990

## 十二、财务报表的批准

本财务报表已经本公司董事会于2017年4月12日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

天津盛实百草中药科技股份有限公司

2017年4月12日

## 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室