

证券代码：839738

证券简称：辰星药业

主办券商：东吴证券

江苏辰星药业股份有限公司

2017 年半年度报告更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

本公司董事会于 2017 年 8 月 15 日在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）上发布了《江苏辰星药业股份有限公司 2017 年半年度报告公告》（公告编号【2017-027】），经事后审核，发现已披露的《2017 年半年度报告公告》有部分内容需要更正，具体情况如下。

一、更正事项的具体内容和原因

（一）附注 6 固定资产（1）固定资产情况中第四项：“年初账面价值”与“年末账面价值”数据填写错位。

更正前：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	23,409,093.73	33,239,041.06	393,808.72	898,691.30	57,940,634.81
2、本年增加金额		21,794.86	213,395.61	42,255.55	277,446.02
（1）购置		21,794.86	213,395.61	42,255.55	277,446.02
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3、本年减少金额			233,460.00		233,460.00

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
(1) 处置或报废			233,460.00		233,460.00
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	23,409,093.73	33,260,835.92	373,744.33	940,946.85	57,984,620.83
二、累计折旧					
1、年初余额	8,215,680.59	16,482,961.92	341,451.01	854,355.01	25,894,448.53
2、本年增加金额	526,704.63	1,525,217.14		36,344.28	2,088,266.05
(1) 计提	526,704.63	1,525,217.14		36,344.28	2,088,266.05
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额			241,643.76		241,643.76
(1) 处置或报废			241,643.76		241,643.76
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	8,742,385.22	18,008,179.06	99,807.25	890,699.29	27,741,070.82
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年初账面价值	14,666,708.51	15,252,656.86	273,937.08	50,247.56	30,243,550.01
2、年末账面价值	15,193,413.14	16,756,079.14	52,357.71	44,336.29	32,046,186.28

更正后：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	23,409,093.73	33,239,041.06	393,808.72	898,691.30	57,940,634.81
2、本年增加金额		21,794.86	213,395.61	42,255.55	277,446.02
（1）购置		21,794.86	213,395.61	42,255.55	277,446.02
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3、本年减少金额			233,460.00		233,460.00
（1）处置或报废			233,460.00		233,460.00
（2）合并范围减少					
4、年末余额	23,409,093.73	33,260,835.92	373,744.33	940,946.85	57,984,620.83
二、累计折旧					
1、年初余额	8,215,680.59	16,482,961.92	341,451.01	854,355.01	25,894,448.53
2、本年增加金额	526,704.63	1,525,217.14		36,344.28	2,088,266.05
（1）计提	526,704.63	1,525,217.14		36,344.28	2,088,266.05
（2）企业合并增加					
3、本年减少金额			241,643.76		241,643.76
（1）处置或报废			241,643.76		241,643.76
（2）合并范围减少					
4、年末余额	8,742,385.22	18,008,179.06	99,807.25	890,699.29	27,741,070.82
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
（1）计提					
（2）企业合并增加					
3、本年减少金额					
（1）处置或报废					
（2）合并范围减少					
4、年末余额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
四、账面价值					
1、年初账面价值	15,193,413.14	16,756,079.14	52,357.71	44,336.29	32,046,186.28
2、年末账面价值	14,666,708.51	15,252,656.86	273,937.08	50,247.56	30,243,550.01

（二）利润表与附注相关内容报告期与对比期不一致。

更正前：

21、 营业收入和营业成本

（1） 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额	上期合并数
主营业务收入	9,658,948.09	23,170,514.09	23,170,514.09
其他业务收入	53,642.59	74,957.91	74,957.91
合计	9,712,590.68	23,245,472.00	23,245,472.00
主营业务成本	4,897,558.98	13,233,503.78	13,233,503.78
其他业务成本	28,079.58	41,758.42	41,758.42
合计	4,925,638.56	13,275,262.20	13,275,262.20

（2） 主营业务（分产品类别）

产品名称	本期发生额		上期发生额		上期合并数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
植物空心胶囊	6,839,310.59	3,709,262.98	17,645,116.48	10,601,800.30	17,645,116.48	10,601,800.30
OEM	2,819,375.90	1,188,190.50	4,450,661.76	2,198,199.70	4,450,661.76	2,198,199.70
信息技术服务	261.60	105.50	1,074,735.85	433,503.78	1,074,735.85	433,503.78
合计	9,658,948.09	4,897,558.98	23,170,514.09	13,233,503.78	23,170,514.09	13,233,503.78

（3） 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额		上期合并数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	8,325,950.45	4,201,371.68	11,513,788.44	6,939,047.66	11,513,788.44	6,939,047.66
华北地区	1,063,547.05	576,761.57	11,373,873.36	6,182,881.84	11,373,873.36	6,182,881.84

地区名称	本期发生额		上期发生额		上期合并数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北地区	145,898.29	62,078.39	282,852.29	111,574.28	282,852.29	111,574.28
东北地区	5,470.08	2,966.42				
华南地区	7,589.74	4,115.92				
华中地区	29,094.02	15,509.02				
台港澳地区	75,586.50	31,852.15				
西南地区	5,811.96	2,903.83				
合计	9,658,948.09	4,897,558.98	23,170,514.09	13,233,503.78	23,170,514.09	13,233,503.78

(4) 本期前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
南通文康贸易有限公司	4,514,529.75	46.48
南通毅龙医药科技有限公司	2,393,589.76	24.64
权健自然医学科技发展有限公司	940,170.97	9.68
徐水冰	309,626.22	3.19
青海康普生物科技股份有限公司	157,022.22	1.62
合计	8,314,938.92	85.61

22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	上期合并数
城市维护建设税	60,591.34	151,678.09	151,678.09
教育费附加	43,279.53	108,341.49	108,341.49
印花税	2,333.80	5,168.39	5,168.39
土地使用税	213,603.98	178,003.35	178,003.35
房产税	97,018.96	129,358.63	129,358.63
工会经费	3,175.56		
合计	420,003.17	572,549.95	572,549.95

23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额	上期合并数
职工薪酬	161,323.79	478,331.76	478,331.76

项目	本期发生额	上期发生额	上期合并数
运输费	170,569.16	477,054.74	477,054.74
差旅办公费	313,500.81	244,746.92	244,746.92
推广费	0	17,994.00	17,994.00
其他	14,394.50	54,799.26	54,799.26
合计	659,788.26	1,272,926.68	1,272,926.68

24、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额	上期合并数
职工薪酬	776,418.02	1,710,340.30	1,710,340.30
折旧及摊销	435,053.91	886,718.07	886,718.07
研发费用	1,176,977.53	1,583,667.81	1,583,667.81
税金	312,956.74	155,467.50	155,467.50
办公差旅费	888,486.34	1,001,155.84	1,001,155.84
中介机构费用	108,239.63	1,129,237.03	1,129,237.03
业务招待费	41,657.07	186,541.49	186,541.49
存货报废损失	37,231.77	161,403.94	161,403.94
其他	370,890.68	77,012.13	77,012.13
合计	4,147,911.69	6,891,544.11	6,891,544.11

25、 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额	上期合并数
利息支出	220,298.76	561,376.68	561,376.68
减：利息收入	7,975.84	9,292.78	9,292.78
汇兑损益	0	36,879.83	36,879.83
手续费	3,010.28	4,487.61	4,487.61
合计	215,333.20	593,451.34	593,451.34

26、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额	上期合并数
坏账损失	-62,670.33	-13,266.43	-13,266.43
存货跌价损失			

合计	-62,670.33		-13,266.43
----	------------	--	------------

27、 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额	上期合并数
处置长期股权投资产生的收益			474,813.22
合计			474,813.22

注：上期合并数中处置长期股权投资系本公司按照成本转让子公司江苏奥仙寒天海洋生物科技有限公司实现的收益。

28、 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	上期合并数
政府补助	1,512,497.95	251,155.90	251,155.90
其他	1.00	33,152.67	33,152.67
合计	1,512,498.95	284,308.57	284,308.57

政府补助明细：

补助项目	本期发生额	上期发生额	上期合并数	类别
基础设施配套费摊销	64,897.95	138,795.90	138,795.90	与资产相关
科技发明补贴款	27,600.00	80,000.00	80,000.00	与收益相关
新三板挂牌补助	1,420,000.00			与收益相关
专利补贴款	0	32,360.00	32,360.00	与收益相关
合计	1,512,497.95	251,155.90	251,155.90	

29、 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	上期合并数
非流动资产处置损失合计	11,578.97		
其中：固定资产处置损失	11,578.97		
捐赠支出			
其他		9,741.53	9,741.53
合计	11,578.97	9,741.53	9,741.53

30、 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	上期合并数
利息收入	7,975.84	9,292.78	9,292.78
政府补助	1,447,600.00	112,360.00	112,360.00
往来款	237,605.24		
合计	1,693,181.08	121,652.78	121,652.78

(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	上期合并数
办公差旅费	491,316.86	1,048,665.37	1,048,665.37
中介服务费	241,800.00	1,129,237.03	1,129,237.03
运输费	30,374.00	484,809.93	484,809.93
业务招待费	41,657.07	241,340.75	241,340.75
研发费用	35,760.00	160,877.33	160,877.33
其他费用	422,835.71	114,391.11	114,391.11
往来款	196,000.00		
合计	1,459,743.64	3,179,321.52	3,179,321.52

更正后：

21、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额	上期合并数
主营业务收入	9,658,948.09	10,721,230.38	10,721,230.38
其他业务收入	53,642.59	13,750.00	13,750.00
合计	9,712,590.68	10,734,980.38	10,734,980.38
主营业务成本	4,897,558.98	5,335,512.34	5,335,512.34
其他业务成本	28,079.58	9,336.14	9,336.14
合计	4,925,638.56	5,344,848.48	5,344,848.48

(2) 主营业务（分产品类别）

产品名称	本期发生额		上期发生额		上期合并数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本

植物空心胶囊	6,839,310.59	3,709,262.98	8,083,121.62	4,570,137.48	8,083,121.62	4,570,137.48
OEM	2,819,375.90	1,188,190.50	1,574,221.97	635,716.53	1,574,221.97	635,716.53
信息技术服务	261.60	105.50	1,063,886.79	129,658.33	1,063,886.79	129,658.33
合计	9,658,948.09	4,897,558.98	10,721,230.38	5,335,512.34	10,721,230.38	5,335,512.34

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额		上期合并数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	8,325,950.45	4,201,371.68	4,931,765.97	2,526,543.71	4,931,765.97	2,526,543.71
华北地区	1,063,547.05	576,761.57	5,560,615.19	2,715,140.45	5,560,615.19	2,715,140.45
西北地区	145,898.29	62,078.39	228,849.22	93,828.18	228,849.22	93,828.18
东北地区	5,470.08	2,966.42				
华南地区	7,589.74	4,115.92				
华中地区	29,094.02	15,509.02				
台港澳地区	75,586.50	31,852.15				
西南地区	5,811.96	2,903.83				
合计	9,658,948.09	4,897,558.98	10,721,230.38	5,335,512.34	10,721,230.38	5,335,512.34

(4) 本期前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
南通文康贸易有限公司	4,514,529.75	46.48
南通毅龙医药科技有限公司	2,393,589.76	24.64
权健自然医学科技发展有限公司	940,170.97	9.68
徐水冰	309,626.22	3.19
青海康普生物科技股份有限公司	157,022.22	1.62
合计	8,314,938.92	85.61

22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	上期合并数
城市维护建设税	60,591.34	73,747.71	73,747.71
教育费附加	43,279.53	52,126.94	52,126.94

23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额	上期合并数
职工薪酬	161,323.79	273,088.24	273,088.24
运输费	170,569.16	152,611.76	152,611.76
差旅办公费	313,500.81	107,774.85	107,774.85
推广费	0	0	0
其他	14,394.50	48,201.32	48,201.32
合计	659,788.26	581,676.17	581,676.17

24、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额	上期合并数
职工薪酬	776,418.02	722,721.15	722,721.15
折旧及摊销	435,053.91	452,820.92	452,820.92
研发费用	1,176,977.53	690,648.87	690,648.87
税金	312,956.74	93,095.20	93,095.20
办公差旅费	888,486.34	573,003.31	573,003.31
中介机构费用	108,239.63	359,708.74	359,708.74
业务招待费	41,657.07	105,645.9	105,645.9
存货报废损失	37,231.77	24,777.75	24,777.75
其他	370,890.68	50,870.53	50,870.53
合计	4,147,911.69	3,073,292.37	3,073,292.37

25、 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额	上期合并数
利息支出	220,298.76	282,769.67	282,769.67
减：利息收入	7,975.84	4,684.72	4,684.72
汇兑损益	0	-6,480.17	-6,480.17
手续费	3,010.28	2,094.21	2,094.21
合计	215,333.20	273,698.99	273,698.99

26、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额	上期合并数
坏账损失	-180,809.97	87,423.12	87,423.12

存货跌价损失		26,642.81	26,642.81
合计	-180,809.97	114,065.93	114,065.93

27、 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额	上期合并数
处置长期股权投资产生的收益			0.00
合计			0.00

注：上期合并数中处置长期股权投资系本公司按照成本转让子公司江苏奥仙寒天海洋生物科技有限公司实现的收益。

28、 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	上期合并数
政府补助	1,512,497.95	0.00	0.00
其他	1.00	118,199.67	118,199.67
合计	1,512,498.95	118,199.67	118,199.67

政府补助明细：

补助项目	本期发生额	上期发生额	上期合并数	类别
基础设施配套费摊销	64,897.95	0.00	0.00	与资产相关
科技发明补贴款	27,600.00	0.00	0.00	与收益相关
新三板挂牌补助	1,420,000.00			与收益相关
专利补贴款	0			与收益相关
合计	1,512,497.95	0.00	0.00	

29、 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	上期合并数
非流动资产处置损失合计	11,578.97		
其中：固定资产处置损失	11,578.97		
捐赠支出			
其他		27,827.77	27,827.77
合计	11,578.97	27,827.77	27,827.77

30、 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	上期合并数
利息收入	7,975.84	4,684.72	4,684.72
政府补助	1,447,600.00	0.00	0.00
往来款	237,605.24	72,744.45	72,744.45
合计	1,693,181.08	77,429.17	77,429.17

(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	上期合并数
办公差旅费	491,316.86	706,407.05	706,407.05
中介服务费	241,800.00	682,520.03	682,520.03
运输费	30,374.00	271,949.00	271,949.00
业务招待费	41,657.07	146,587.64	146,587.64
研发费用	35,760.00	103,285.00	103,285.00
其他费用	422,835.71	63,650.70	63,650.70
往来款	196,000.00		
合计	1,459,743.64	1,974,399.42	1,974,399.42

三、其他相关说明

除上述更正外，其他内容未发生变化，更正后的《2017 年半年度报告》（编号：2017-032）与本公告同时披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台。公司将不断加强公开披露信息的真实性、准确性、完整性和及时性。

公司对上述更正给投资者带来的不便深表歉意。

特此公告。

江苏辰星药业股份有限公司

董事会

2017 年 9 月 13 日