

公司代码：600566

公司简称：济川药业

湖北济川药业股份有限公司

2015 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人曹龙祥、主管会计工作负责人吴宏亮及会计机构负责人（会计主管人员）奚建宏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目 录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节	财务报告.....	27
第十节	备查文件目录.....	95

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、济川药业	指	湖北济川药业股份有限公司
济川有限	指	济川药业集团有限公司，前身为江苏济川制药有限公司、济川药业集团股份有限公司
济川控股	指	江苏济川控股集团有限公司
华金济天	指	西藏华金济天投资有限公司
恒川投资	指	西藏恒川投资管理中心（有限合伙）
济川控股及其一致行动人	指	济川控股、曹龙祥、周国娣、恒川投资
上海济嘉	指	上海济嘉投资有限公司
宁波济嘉	指	宁波济嘉投资有限公司
东科制药	指	陕西东科制药有限责任公司
济源医药	指	江苏济源医药有限公司
康煦源	指	江苏济川康煦源保健品有限公司
天济药业	指	江苏天济药业有限公司
蒲地蓝日化	指	江苏蒲地蓝日化有限公司
海源物业	指	泰兴市海源物业管理有限公司
银杏产业研究院	指	济川药业集团江苏银杏产业研究院有限公司
口腔健康研究院	指	济川药业集团江苏口腔健康研究院有限公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
交易所、上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
新版 GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范（2010 版）
GAP	指	Good Agriculture Practice, 中药材生产质量管理规范
重大资产重组	指	经证监会批复进行的资产置换和发行股份购买资产、非公开发行股份募集配套资金三个方面

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	湖北济川药业股份有限公司
公司的中文简称	济川药业
公司的外文名称	HUBEI JUMPCAN PHARMACEUTICAL CO., LTD.
公司的法定代表人	曹龙祥

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴宏亮	丁 静
联系地址	江苏省泰兴市大庆西路宝塔湾	江苏省泰兴市大庆西路宝塔湾
电话	0523-89719161	0523-89719161
传真	0523-89719009	0523-89719009
电子信箱	whl@jumpcan.com	djing@jumpcan.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	湖北省荆州市沙市区园林路时尚豪庭602室
公司注册地址的邮政编码	434000
公司办公地址	江苏省泰兴市大庆西路宝塔湾
公司办公地址的邮政编码	225441
公司网址	www.jumpcan.com
电子信箱	jcy@jumpcan.com
报告期内变更情况查询索引	详见上交所网站： http://www.sse.com.cn ，公司2015-015公告

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	江苏省泰兴市大庆西路宝塔湾公司证券部
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司信息披露及备置地点无变更。

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	济川药业	600566	洪城股份

六、 公司报告期内注册变更情况

报告期内注册变更情况查询索引	报告期内，公司取得湖北省工商行政管理局换发的《营业执照》，公司中文名称正式由“湖北洪城通用机械股份有限公司”变更为“湖北济川药业股份有限公司”，注册地址由“湖北省荆州市沙市区红门路 3 号”变更为“湖北省荆州市沙市区园林路时尚豪庭 602 室”，详见上交所网站： http://www.sse.com.cn ，公司2015-015公告
----------------	---

七、 其他有关资料

报告期内履行持续 督导职责的财务顾 问	名称	国金证券股份有限公司
	办公地址	上海市芳甸路 1088 号紫竹国际大厦 23 层
	签字的财务顾问主办人姓名	陶先胜、周海兵
	持续督导的期间	2013 年 12 月 20 日至 2016 年 12 月 31 日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,872,717,304.61	1,467,449,880.90	27.62
归属于上市公司股东的净利润	331,200,319.75	255,126,071.13	29.82
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	304,042,849.03	231,753,846.64	31.19
经营活动产生的现金流量净额	328,996,631.97	282,949,066.00	16.27
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,312,612,988.10	2,293,994,548.75	0.81
总资产	3,442,743,860.06	3,357,715,989.98	2.53

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同 期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.424	0.329	28.88
稀释每股收益(元/股)	0.424	0.329	28.88
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.389	0.299	30.10
加权平均净资产收益率(%)	14.38	14.19	增加0.19个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.20	12.89	增加0.31个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、扣除非经常性损益后的基本每股收益的增长主要系工业板块业务收入的增长带来的业绩增长所致。

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-375,688.64	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	25,601,703.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,333,561.64	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	399,686.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	4,669.19	
所得税影响额	-4,806,461.89	
合计	27,157,470.72	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2015 年上半年，公司管理层紧紧围绕董事会制定的战略部署，积极开拓市场，在行业整体增速放缓的大环境下，取得了良好的经营业绩。

报告期内，公司实现营业收入 187,271.73 万元，较上年同期增长 27.62%。报告期内归属于上市公司股东的净利润 33,120.03 万元，归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润 30,404.28 万元，分别比上年同期增长 29.82%、31.19%。

1、产品研发方面

报告期内，公司继续加大产品研发力度。截至报告期末，公司申报生产产品 26 个，其中化药 16 个，中药 7 个，中药保健品 3 个。

报告期内，小儿便通颗粒、妇舒颗粒、泊沙康唑口服混悬液、环吡酮胺发用洗剂进入申报生产阶段，芍杞益坤颗粒进入 III 期临床研究阶段。

报告期内公司获得发明专利 1 项（一种普卢利沙星的分散片及其制备方法（ZL201310053859.4））。新增申报发明专利 1 项（泊沙康唑口服混悬剂及其制备方法（201510360335.9））。截至报告期末，本公司共获得授权专利 76 项，其中发明专利 37 项，外观专利 39 项；处于申报及实审阶段的申报专利 17 项。

2、营销管理方面

2015 年上半年，面对医药行业发展新常态，公司不断优化管理体系，加快东科制药营销队伍的整合，继续加强覆盖医院终端渠道和终端深度学术开发，创新学术开发模式。公司重视深化大品种战略，不断提升营销管理水平，蒲地蓝消炎口服液等主力品种销量持续稳步增长。

报告期内公司主要品种蒲地蓝消炎口服液新进新疆生产建设兵团省级医保目录，无退出国家级、省级《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》的情况。

3、投资并购方面

公司积极进行外延式并购的探索。报告期内，公司完成了对东科制药 70% 股权的收购，迈出了外延并购、积极参与行业整合的重要一步。东科制药拥有 37 个产品品种，其中全国独家品种 7 个，全国独家剂型 5 个，收购东科制药后，公司产品线得到进一步丰富。未来公司将继续依托上海济嘉投资平台，积极开展外延式并购，推进公司整合发展。

4、生产和质量管理方面

公司不断完善质量管理体系，强化生产过程中的全流程质量控制，持续提升质量管理水平。报告期内，公司完成了济川有限口服液车间（口服溶液剂）、济仁中药 GMP 续认证工作；完成了泰州市为你想大药房连锁有限公司的新版 GSP 认证工作。

2015 年下半年，公司将继续专注于大健康领域，坚持内生式增长、外延式并购、整合式发展并举的发展战略，优化产品结构、加大研发、人才、市场投入，强化公司核心竞争力，进一步提升公司经营业绩。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,872,717,304.61	1,467,449,880.90	27.62
营业成本	289,090,065.42	238,029,938.13	21.45
销售费用	1,032,686,314.26	810,816,476.16	27.36
管理费用	158,924,389.42	119,320,943.65	33.19
财务费用	-2,363,023.84	664,548.02	-455.58
经营活动产生的现金流量净额	328,996,631.97	282,949,066.00	16.27
投资活动产生的现金流量净额	-323,426,679.70	-518,760,145.03	37.65
筹资活动产生的现金流量净额	-444,997,566.04	369,015,707.85	-220.59
研发支出	69,947,860.37	46,018,249.98	52.00

营业收入变动原因说明:主要系报告期内销售收入规模增长所致。

管理费用变动原因说明:主要系报告期内研发支出增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系报告期内利息收入增加及银行借款减少导致利息支出减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内理财产品收回现金及取得子公司支付现金影响所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内现金分红及 2014 年募集资金影响所致。

研发支出变动原因说明:主要系报告期内研发项目增加及研发主要产品投入增加所致。

2 其他

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于 2014 年 12 月 11 日、12 月 29 日召开第七届董事会第七次会议和 2014 年第二次临时股东大会,审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》,公司拟非公开发行募集资金不超过 82,800 万元(含发行费用)(详见见上网站:<http://www.sse.com.cn>,公司 2014-048,2014-053 号公告)。2015 年 6 月 29 日,公司召开第七届董事会第十一次会议,本次非公开发行拟募集资金额调整为不超过 64,226 万元(含发行费用)(详见上交所网站:<http://www.sse.com.cn>,公司 2015-030 号公告)。截止本报告披露日,本次非公开发行尚未取得证监会核准批复。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
清热解毒类	816,220,534.89	110,014,173.20	86.52	27.30	15.62	增加 1.36 个百分点

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
消化类	511,740,018.47	32,996,878.20	93.55	26.20	26.16	增加 0.00 个百分点
儿科类	238,170,613.59	31,160,871.41	86.92	24.17	6.22	增加 2.21 个百分点
呼吸类	90,954,689.70	11,732,832.85	87.10	39.03	39.30	减少 0.02 个百分点
心脑血管类	37,605,771.06	9,956,104.63	73.53	16.52	16.91	减少 0.09 个百分点
妇科类	9,004,691.02	1,521,593.91	83.10	318.38	128.11	增加 14.09 个百分点
其他	82,162,079.38	15,279,145.81	81.40	23.17	18.71	增加 0.70 个百分点
工业	1,785,858,398.11	212,661,600.01	88.09	27.10	17.42	增加 0.98 个百分点
商业	82,749,661.68	75,740,344.11	8.47	37.69	34.00	增加 2.52 个百分点
合计	1,868,608,059.79	288,401,944.12	84.57	27.54	21.36	增加 0.79 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中药	1,232,435,949.30	172,432,446.52	86.01	30.67	18.42	增加 1.45 个百分点
西药	631,749,761.47	114,945,711.53	81.81	21.04	24.90	减少 0.56 个百分点
其他	4,422,349.02	1,023,786.07	76.85			增加 76.85 个百分点
合计	1,868,608,059.79	288,401,944.12	84.57	27.54	21.36	增加 0.79 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

注 1：报告期公司产品营业收入稳步增长，中药类产品增速较高主要系蒲地蓝消炎口服液等中药主力产品销量增长及新增合并子公司东科制药业务收入的影响；呼吸类工业产品营业收入增长主要系三拗片业务收入增长所致；妇科类工业产品营业收入增长主要系新增合并子公司东科制药业务收入所致；

注 2：报告期内公司商业营业收入与营业成本增长主要系子公司济源医药商业药品配送收入增长导致。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北	96,682,836.52	25.01
华北	336,091,976.85	27.54
华东	925,845,490.71	30.37
华南	129,608,308.23	23.12
华中	190,375,432.65	25.14
西北	107,072,757.63	19.27
西南	82,301,257.20	23.88
合计	1,868,608,059.79	27.54

(三) 核心竞争力分析

在产品方面，公司专注于“儿科、妇科、呼吸、消化及老年病”等优势药品领域，拥有 10 多个剂型，210 多个规格品种的产品群，报告期内，公司蒲地蓝消炎口服液、雷贝拉唑钠肠溶胶囊（济诺）、小儿豉翘清热颗粒、三拗片、健胃消食口服液等重点推广产品销售收入取得较快的增长，核心产品在各自的细分市场领域都具有领先优势。报告期内，公司完成了对东科制药 70% 股权的收购，迈出了外延并购、积极参与行业整合的重要一步。东科制药拥有 37 个产品品种，其中全国独家品种 7 个，全国独家剂型 5 个，收购东科制药后，公司产品线得到进一步丰富。

在运营管理方面，公司不断探索创新管理的新模式、新方法，不断提升公司整体运营效率；培养了一支具有高效管理思维、熟练掌握和运用先进管理工具的管理骨干团队，同时公司高度重视营销能力的建设，不断做深做细产品的学术推广与企业品牌，销售网络基本覆盖全国的主要市场，产品推广和销售能力不断增强，有力的保障了企业持续快速健康发展。

此外，上海济嘉投资平台加快外延式合作、积极参与行业整合发展，为公司通过并购整合快速提升产业规模和竞争优势创造了良好的条件。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初 持股 比例 (%)	期末 持股 比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期 所有者 权益变 动(元)	会计核 算科目	股份来 源
江苏泰兴农村 商业银行股份 有限公司	30,000,000.00	4	4	30,000,000.00	2,000,000.00		可供出 售金融 资产	原始法 人股
江苏泰兴建信 村镇银行有限 责任公司	7,500,000.00	7.5	7.5	7,500,000.00			可供出 售金融 资产	原始法 人股
合计	37,500,000.00	/	/	37,500,000.00	2,000,000.00		/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况
(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	
中国交通银行泰兴支行	蕴通财富·日增利92天对公理财产品	28,000.00	2014年12月1日	2015年3月3日	保本保证收益型	352.876712	28,000.00	352.876712	是	0	否	否	募集资金		
中国交通银行泰兴支行	蕴通财富·日增利91天对公理财产品	22,500.00	2015年3月5日	2015年6月4日	保本保证收益型	280.479452	22,500.00	280.479452	是	0	否	否	募集资金		
中国工商银行泰兴支行	挂钩汇率区间累计型法人结构性存款	19,500.00	2015年6月4日	2015年9月2日	保本浮动收益型	201.945205			是	0	否	否	募集资金		
合计	/	70,000.00	/	/	/	835.301369	50,500.00	633.356164	/		/	/	/	/	
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)															0.00
委托理财的情况说明						公司委托理财事项详见公司在上交所公告2014-045、2015-016、2015-029号公告。									

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014 年	增发	622,189,239.00	128,011,546.41	363,673,850.90	280,977,704.18	募投项目及保本理财
合计	/	622,189,239.00	128,011,546.41	363,673,850.90	280,977,704.18	/
募集资金总体使用情况说明			经中国证券监督管理委员会证监许可（2013）1604 号文核准，公司于 2014 年 1 月非公开发行人民币普通股 3,243 万股，扣除相关的发行费用后，实际募集资金净额为人民币 62,218.92 万元，截止 15 年 6 月 30 日募集资金账户共产生利息收入 786.95 万元，理财收益 1459.28 万元。 报告期前，公司已使用募集资金 23,566.23 万元，本报告期使用募集资金金额 12,801.15 万元，截止 15 年 6 月 30 日，当前募集资金账户余额 28,097.78 万元（其中包括理财产品 19,500 万元，定期存款 3,500 万元）			

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
称量洗衣中心、溶液剂二车间、高架库、液体楼	否	128,963,272.95	18,320,738.87	116,178,278.58	是	完工	9,020	3,409.95	是		
固体三车间	否	52,550,527.05	2,661,683.01	37,507,245.94	是	完工	3,844	2,749.32	是		
开发区分厂	否	440,675,439.00	107,025,575.55	209,979,412.73	是	32.30%			是		
合计	/	622,189,239.00	128,007,997.43	363,664,937.25	/	/	-	6,159.27	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			2015年2月13日,公司第七届第八次董事会审议通过了《关于对单个募投项目结项并将募集资金用于其他募投项目的议案》,称量洗衣中心、溶液剂二车间、高架库、液体楼项目与固体三车间项目均已结项,根据两项目募集资金结余与项目决算情况,将固体三车间募集资金结余金额 18,024,172.95 元资金变更用于称量洗衣中心、溶液剂二车间、高架库、液体楼项目款项的支付。								

注[1]:项目一、项目二均为部分生产过程,并非完整的会计核算主体,不能够独立核算,公司按照该项目生产的最终产品估算其预计效益及产生的收益,由于其主要原材料为公司其他车间生产的中间产品,因此该效益并不仅由上述募投项目所产生。项目三涉及的工序为中药提取和原料药生产,其产出为生产过程中的中间产品,该项目生产的中间产品均不对外销售,公司未估算其预计效益及产生的收益。

注[2]:表中预计收益为全年预测收益,产生收益情况为报告期内产生收益。

(3) 募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	持股比例		注册资本（万元）	期末总资产	本期净利润
		直接	间接			
济川有限	药品制造与销售	100%		30,000.00	328,513.73	34,429.64
济源医药	药品销售		100%	1,310.00	42,460.08	-38.08
天济药业	药品制造与销售		100%	3,000.00	3,726.37	74.91
济仁中药	中药饮片生产与销售		100%	100.00	382.73	-6.97
康熙源	保健品研发		100%	1,000.00	845.84	-100.42
海源物业	物业管理		100%	50.00	180.83	1.71
银杏产业研究院	药品研发		100%	500.00	673.68	0.02
蒲地蓝日化	日化品研发与销售		100%	500.00	635.98	-40.71
上海济嘉	实业投资、投资管理	100%		6,000.00	34,450.34	-390.21
宁波济嘉	实业投资、投资管理		100%	5,000.00	28,000.23	-25.57
东科制药	药品制造与销售		70%	10,000.00	15,147.17	-446.25
安康中科	中药材收购、植物提取与销售		70%	1,000.00	4,095.35	-130.58

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
天济药业搬迁改造项目	120,000,000.00	8.66%	2,107,190.20	10,388,391.39	尚未完工
济源医药物流中心项目	100,000,000.00	51.94%	28,783,509.00	51,939,627.22	尚未完工
固体四车间、固体五车间、高架库二项目	237,665,000.00	47.94%	58,465,455.40	113,934,231.20	尚未完工
合计	457,665,000.00	/	89,356,154.60	176,262,249.81	/

非募集资金项目情况说明

上表中项目均属 2015 年 1 月 13 日证监会受理的本次公司非公开发行股票方案中所涉及的募集资金投资项目。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2015 年 3 月 20 日召开的 2014 年度股东大会审议通过了本公司 2014 年度利润分配方案, 根据 2014 年度利润分配方案, 本公司以本次利润分配方案实施股权登记日 2015 年 4 月 3 日的总股本 781,454,701 股为基数, 以未分配利润向全体股东按每 10 股派发现金红利人民币 4.00 元(含税), 详见 2015 年 3 月 31 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 刊发的《2014 年度利润分配实施公告》。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
本公司全资子公司宁波济嘉分期收购陕西东科制药有限公司 100%股权事宜	详见 2014 年 12 月 12 日、2015 年 5 月 12 日、2015 年 7 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 http://www.sse.com.cn

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同或交易

本报告期无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	重组方	(1) 2013 年、2014 年及 2015 年三个会计年度实现合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币 33,885 万元、42,591 万元及 50,581 万元；(2) 如果济川有限在业绩承诺期间内未达到重组方承诺利润，则上市公司以人民币壹元的价格回购并注销重组方持有的上市公司股票以进行业绩补偿或者将重组方将相应股份无偿划转给其他股东。	2013 年、2014 年及 2015 年三个会计年度	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	重组方	在本次重大资产重组中认购的股份，自登记至其证券账户之日起 36 个月内不上市交易或转让，在此之后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	2013 年 12 月 26 日 -2016 年 12 月 25 日；36 个月	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	济川控股	为避免控股股东及其控制的公司与上市公司之间将来发生同业竞争，济川控股承诺如下：1、本公司目前未直接从事药品研发、生产和销售方面的业务；除拟注入上市公司的济川有限及其下属公司从事药品研发、生产和销售业务外，本公司控制的其他企业不存在从事药品研发、生产和销售方面业务的情形；2、济川有限及其下属公司注入上市公司后，本公司将不以直接或间接的方式从事或者参与同上市公司（包括上市公司的附属公司，下同）相同或相似的业务，以避免与上市公司的研发及生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争；保证将采取合法及有效的措施，促使本公司控制的其他企业不从事或参与同上市公司的研发及生产经营相竞争的任何活动的业务；3、济川有限及其下属公司注入上市公司后，如本公司及本公司控制与重大资产重组相关的承诺的其他企业有任何商业机会可从事或参与任何可能同上市公司的研发及生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，并将该商业机会优先提供上市公司；4、如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。”	长期	否	是	不适用	不适用

与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	曹龙祥	1、除拟注入上市公司的济川药业及其下属公司从事药品研发、生产和销售业务外，本人控制的其他企业不存在从事药品研发、生产和销售方面业务的情形；2、济川有限及其下属公司注入上市公司后，本人将不以直接或间接的方式从事或者参与同上市公司（包括上市公司的附属公司，下同）相同或相似的业务，以避免与上市公司的研发及生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争；保证将采取合法及有效的措施，促使本人控制的其他企业不从事或参与同上市公司的研发及生产经营相竞争的任何活动的业务；3、济川有限及其下属公司注入上市公司后，如本人控制的其他企业有任何商业机会可从事或参与任何可能同上市公司的研发及生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，并将该商业机会优先提供给上市公司；4、如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。	长期	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	其他	曹龙祥及济川控股	本次重大资产重组完成后，济川控股将成为本公司控股股东，曹龙祥将成为本公司的实际控制人。为保证未来上市公司的独立性，曹龙祥及济川控股（以下简称“承诺人”）作出如下承诺：1、保证上市公司资产独立完整保证承诺人及承诺人控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“承诺人控制的其他企业”）与上市公司及其下属企业的资产严格分开，确保上市公司完全独立经营；严格遵守有关法律、法规和规范性文件以及上市公司章程关于上市公司与关联方资金往来及对外担保等规定，保证本公司或本公司控制的其他企业不发生违规占用上市公司资金等情形。2、保证上市公司的人员独立保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在承诺人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在承诺人控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在承诺人控制的其他企业中兼职或/及领薪；保证上市公司的劳动、人事及工资管理与承诺人控制的其他企业之间完全独立。3、保证上市公司的财务独立保证上市公司保持独立的财务部门和独立的财务核算体系，财务独立核算，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；保证	长期	否	是	不适用	不适用

			<p>上市公司具有独立的银行基本账户和其他结算账户，不存在与承诺人或承诺人控制的其他企业共用银行账户的情形；保证不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立保证上市公司具有健全、独立和完整的内部经营管理机构，并独立行使经营管理职权；保证承诺人及承诺人控制的其他企业与上市公司的机构完全分开，不存在机构混同的情形。5、保证上市公司业务独立保证不生产、开发任何与上市公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与上市公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与上市公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；并且承诺如上市公司及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围，承诺人及承诺人控制的其他企业将不与上市公司及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与上市公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则承诺人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到上市公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	济川控股、曹龙祥	<p>1、承诺人将充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司独立经营、自主决策；2、承诺人保证承诺人以及承诺人控股或实际控制的其他公司或者其他企业或经济组织（不包括上市公司控制的企业，以下统称“承诺人的关联企业”），今后原则上不与上市公司发生关联交易；3、如果上市公司在今后的经营活动中必须与承诺人或承诺人的关联企业发生不可避免的关联交易，承诺人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、上市公司章程和中国证监会的有关规定履行有关程序，与上市公司依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行交易，且承诺人及承诺人的关联企业将不会要求或接受上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；4、承诺人及承诺人的关联企业将严格和善意地履行其与上市公司签订的各项关联交易协议；承诺人及承诺人的关联企业将不会向上市公司谋求</p>	长期	否	是	不适用	不适用

			任何超出该等协议规定以外的利益或者收益；5、如违反上述承诺给上市公司造成损失，承诺人将向上市公司作出充分地赔偿或补偿。					
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	济川控股、曹龙祥、周国娣、华金济天、恒川投资	<p>鉴于前次重组配套募集资金投资项目和非公开发行募集资金投资项目因不能进行独立核算，以及使用补充流动资金增厚济川有限业绩的情况，重组方为了使相应置入资产能够按照原业绩承诺方案进行准确核算，更好地履行其在前次重组时作出的承诺，保护上市公司及全体股东的利益，同意上市公司按照如下方式计算置入资产承诺利润完成情况：1、对重组配套资金和本次募集资金产生的利息收益，上市公司将在计算承诺利润完成情况时予以扣除。2、若济川有限使用闲置募集资金暂时补充流动资金，将减少济川有限的外部融资需求，节约财务费用。上市公司在计算盈利预测实现情况时，按下列公式计算财务费用的节省并从实现的利润中扣除：每年节省的财务费用=使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额*(使用月份数/12个月)*开始使用闲置募集资金之日中国人民银行三年期贷款利率。3、若济川有限使用闲置募集资金购买理财产品，产生的收益继续列入非经常性损益项目予以扣除。4、若济川有限使用募集资金投入募投项目或补充流动资金，将减少济川有限的外部融资需求，节约财务费用。上市公司在计算业绩实现数时，按下列公式计算财务费用的节省并从实现的利润中扣除：每年节省的财务费用=使用募集资金的金额*(使用月份数/12个月)*开始使用募集资金之日中国人民银行三年期贷款利率。</p>	2015年5月7日至2015年12月31日	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	曹龙祥及济川控股	<p>鉴于济川有限于2013年4月整体变更为股份公司，因重大资产重组及相关法律法规规定，济川有限于2013年12月整体变更为有限公司，部分资产的产权证书尚未完成权利人名称变更的相关手续，为保证济川有限产权权属完整，济川控股及曹龙祥承诺：产权证书权利人名称未变更的情况，不影响济川有限拥有相关资产的权属，济川有限的资产不会因此而受到减损；如因产权证书权利人名称未变更导致济川有限资产权属受到影响或产生任何纠纷、义务的，由济川控股承担全部责任，曹龙祥承担连带责任。</p>	长期	否	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	曹龙祥	<p>公司实际控制人曹龙祥先生承诺：在不违背短线交易的原则基础上，自2015年7月9日（承诺日）起6</p>	2015年7月9日至2016	是	是	不适用	不适用

			个月内以不超过 20.29 元/股的价格增持公司股票不超过 500 万股。通过上述方式购买的公司股票 6 个月内不减持。	年 1 月 8 日				
--	--	--	--	-----------	--	--	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司的公司治理不存在与相关规定存在差异的情况

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
华宝信托有限责任公司	8,000,000	8,000,000	0	0	特定投资者认购限售期到期	2015年2月12日
中国人寿资产管理有限公司	8,000,000	8,000,000	0	0	特定投资者认购限售期到期	2015年2月12日
招商基金管理有限公司	8,000,000	8,000,000	0	0	特定投资者认购限售期到期	2015年2月12日
兴业全球基金管理有限公司	8,430,000	8,430,000	0	0	特定投资者认购限售期到期	2015年2月12日
合计	32,430,000	32,430,000	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	14,204
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
济川控股		516,757,360	66.13	516,757,360	质押	105,716,667	境内非国有法人
曹龙祥		46,448,458	5.94	46,448,458	无		境内自然人
周国娣		21,440,299	2.74	21,440,299	无		境内自然人
华金济天		13,961,698	1.79	13,961,698	无		境内非国有法人
荆州市国有资产监督管理委员会		13,636,000	1.74		无		国家
恒川投资		12,216,486	1.56	12,216,486	无		其他
湖北洪城通用机械有限公司	-4,874,452	8,635,045	1.10		无		境内非国有法人
工商银行-汇添富价值精选基金	4,199,868	4,199,868	0.54		无		其他

中国人寿保险—分红—个人分红—005L—FH002 沪	-838,796	3,864,083	0.49		无		其他
中国人寿保险—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	1,217,182	3,717,182	0.48		无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
荆州市国有资产监督管理委员会	13,636,000			人民币普通股	13,636,000		
湖北洪城通用机械有限公司	8,635,045			人民币普通股	8,635,045		
中国工商银行—汇添富价值精选基金	4,199,868			人民币普通股	4,199,868		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	3,864,083			人民币普通股	3,864,083		
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	3,717,182			人民币普通股	3,717,182		
陕西省国际信托—陕国投·泓冠证券投资集合资金信托计划	3,256,713			人民币普通股	3,256,713		
中科汇通（深圳）股权投资基金有限公司	3,068,038			人民币普通股	3,068,038		
中信银行—浦银安盛医疗健康灵活配置混合型证券投资基金	2,751,862			人民币普通股	2,751,862		
融通资本财富—兴业银行—融通资本融腾 34 号资产管理计划	2,735,743			人民币普通股	2,735,743		
黄楚欣	2,500,000			人民币普通股	2,500,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东中，江苏济川控股集团有限公司、曹龙祥、周国娣、西藏恒川投资管理中心（有限合伙）为一致行动人； 前十名无限售条件股东与公司控股股东、实际控制人不存在关联关系、一致行动人的情况。 前十名无限售条件股东中，中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪、中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪的基金管理人同为中国人寿资产管理有限公司。 公司未知上述前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系、一致行动人的情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	济川控股	516,757,360	2016年12月26日	0	
2	曹龙祥	46,448,458	2016年12月26日	0	
3	周国娣	21,440,299	2016年12月26日	0	
4	华金济天	13,961,698	2016年12月26日	0	
5	恒川投资	12,216,486	2016年12月26日	0	
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，江苏济川控股集团有限公司、曹龙祥、周国娣、西藏恒川投资管理中心（有限合伙）为一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

本报告期公司无优先股事项

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：湖北济川药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、（1）	205,463,092.96	645,056,206.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、（4）	20,975,647.12	15,666,110.83
应收账款	七、（5）	1,115,792,906.80	899,714,092.35
预付款项	七、（6）	11,878,926.07	11,154,899.89
应收利息	七、（7）	57,166.67	532,000.00
应收股利			
其他应收款	七、（9）	5,127,907.95	2,224,466.32
买入返售金融资产			
存货	七、（10）	140,289,508.82	123,672,465.32
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	七、（12）	195,949,046.06	280,153,281.67
流动资产合计		1,695,534,202.45	1,978,173,523.11
非流动资产：			
可供出售金融资产	七、（13）	37,500,000.00	37,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
固定资产	七、（18）	930,535,003.37	893,537,650.45
在建工程	七、（19）	321,240,326.28	159,048,106.09
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
无形资产	七、（24）	177,283,842.73	141,341,564.27
开发支出			
商誉	七、（26）	192,877,124.91	
长期待摊费用	七、（27）	2,271,455.49	4,162,102.70
递延所得税资产	七、（28）	13,957,103.53	11,976,605.30
其他非流动资产	七、（29）	71,544,801.30	131,976,438.06
非流动资产合计		1,747,209,657.61	1,379,542,466.87

项目	附注	期末余额	期初余额
资产总计		3,442,743,860.06	3,357,715,989.98
流动负债:			
短期借款	七、(30)	150,000,000.00	280,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据	七、(31)	52,238,069.60	43,396,930.00
应付账款	七、(32)	215,277,386.39	183,686,459.72
预收款项	七、(33)	2,720,577.44	1,820,187.72
应付职工薪酬	七、(34)	79,031,462.86	76,092,677.68
应交税费	七、(35)	79,260,156.52	50,719,320.28
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、(38)	489,464,102.24	399,875,924.13
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,067,991,755.05	1,035,591,499.53
非流动负债:			
长期借款			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七、(45)	6,588,332.93	6,687,626.38
预计负债			
递延收益	七、(47)	17,963,448.95	19,219,158.53
递延所得税负债	七、(28)	1,027,936.50	1,323,156.79
其他非流动负债	七、(48)	900,000.00	900,000.00
非流动负债合计		26,479,718.38	28,129,941.70
负债合计		1,094,471,473.43	1,063,721,441.23
所有者权益			
股本	七、(49)	383,803,346.00	383,803,346.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、(51)	987,683,591.52	987,683,591.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、(55)	91,136,012.16	91,136,012.16
一般风险准备			
未分配利润	七、(56)	849,990,038.42	831,371,599.07
归属于母公司所有者权益合计		2,312,612,988.10	2,293,994,548.75
少数股东权益		35,659,398.53	
所有者权益合计		2,348,272,386.63	2,293,994,548.75
负债和所有者权益总计		3,442,743,860.06	3,357,715,989.98

法定代表人：曹龙祥 主管会计工作负责人：吴宏亮

会计机构负责人：奚建宏

母公司资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位:湖北济川药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		559,734.36	12,084.09
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		1,083,562.27	
应收利息			
应收股利			200,000,000.00
其他应收款	17、(2)	3,856,115.25	24,004,750.00
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		166,582.12	67,253.80
流动资产合计		5,665,994.00	224,084,087.89
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	17、(3)	6,502,339,239.00	6,282,339,239.00
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			
非流动资产合计		6,502,339,239.00	6,282,339,239.00
资产总计		6,508,005,233.00	6,506,423,326.89
流动负债:			
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		273,584.91	320,754.72
预收款项			
应付职工薪酬		284,460.00	281,490.61
应交税费		516,742.36	48,817.47
应付利息			
应付股利			
其他应付款		406,535,063.08	89,653,931.89
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		407,609,850.35	90,304,994.69
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		407,609,850.35	90,304,994.69
所有者权益：			
股本		781,454,701.00	781,454,701.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,240,177,021.37	5,240,177,021.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		51,617,788.24	51,617,788.24
未分配利润		27,145,872.04	342,868,821.59
所有者权益合计		6,100,395,382.65	6,416,118,332.20
负债和所有者权益总计		6,508,005,233.00	6,506,423,326.89

法定代表人：曹龙祥 主管会计工作负责人：吴宏亮

会计机构负责人：奚建宏

合并利润表
 2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,872,717,304.61	1,467,449,880.90
其中:营业收入	七、(57)	1,872,717,304.61	1,467,449,880.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,522,770,677.56	1,203,299,237.13
其中:营业成本		289,090,065.42	238,029,938.13
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	七、(58)	31,887,232.45	25,792,103.09
销售费用	七、(59)	1,032,686,314.26	810,816,476.16
管理费用	七、(60)	158,924,389.42	119,320,943.65
财务费用	七、(61)	-2,363,023.84	664,548.02
资产减值损失	七、(62)	12,545,699.85	8,675,228.08
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	七、(64)	8,333,561.64	2,060,958.90
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		358,280,188.69	266,211,602.67
加:营业外收入	七、(65)	26,038,083.06	28,730,879.74
其中:非流动资产处置利得		9,719.08	99,978.17
减:营业外支出	七、(66)	412,381.28	1,272,959.80
其中:非流动资产处置损失		385,407.72	1,269,509.80
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		383,905,890.47	293,669,522.61
减:所得税费用	七、(67)	54,384,547.23	38,543,451.48
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		329,521,343.24	255,126,071.13
归属于母公司所有者的净利润		331,200,319.75	255,126,071.13
少数股东损益		-1,678,976.51	
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		329,521,343.24	255,126,071.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		331,200,319.75	255,126,071.13
归属于少数股东的综合收益总额		-1,678,976.51	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.424	0.329
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.424	0.329

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：曹龙祥 主管会计工作负责人：吴宏亮

会计机构负责人：奚建宏

母公司利润表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		3,141,008.40	3,220,509.50
财务费用		60.75	-628,056.64
资产减值损失			250.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-3,141,069.15	-2,592,702.86
加：营业外收入			
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			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-3,141,069.15	-2,592,702.86
减：所得税费用			

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,141,069.15	-2,592,702.86
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-3,141,069.15	-2,592,702.86
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：曹龙祥 主管会计工作负责人：吴宏亮

会计机构负责人：奚建宏

合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,954,902,379.51	1,446,065,704.80
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、(68)	93,770,843.16	78,535,386.14
经营活动现金流入小计		2,048,673,222.67	1,524,601,090.94
购买商品、接受劳务支付的现金		262,810,816.46	153,526,530.31
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		218,745,664.20	182,493,141.00
支付的各项税费		332,526,920.60	286,555,129.61

支付其他与经营活动有关的现金	七、(68)	905,593,189.44	619,077,224.02
经营活动现金流出小计		1,719,676,590.70	1,241,652,024.94
经营活动产生的现金流量净额		328,996,631.97	282,949,066.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		505,000,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,333,561.64	2,060,958.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		116,200.00	323,523.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		513,449,761.64	7,384,481.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		226,901,094.97	146,144,626.93
投资支付的现金		420,000,000.00	380,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		189,975,346.37	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		836,876,441.34	526,144,626.93
投资活动产生的现金流量净额		-323,426,679.70	-518,760,145.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			640,761,669.00
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		310,000,000.00	189,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		310,000,000.00	829,761,669.00
偿还债务支付的现金		440,000,000.00	400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		313,897,566.04	42,193,531.15
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	七、(68)	1,100,000.00	18,552,430.00
筹资活动现金流出小计		754,997,566.04	460,745,961.15
筹资活动产生的现金流量净额		-444,997,566.04	369,015,707.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-439,427,613.77	133,204,628.82
加：期初现金及现金等价物余额		644,232,206.73	65,051,877.91
六、期末现金及现金等价物余额		204,804,592.96	198,256,506.73

法定代表人：曹龙祥

主管会计工作负责人：吴宏亮

会计机构负责人：奚建宏

母公司现金流量表
 2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
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		324,186,256.85	3,437,453.66
经营活动现金流入小计		324,186,256.85	3,437,453.66
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		1,556,998.54	
支付的各项税费		725.60	2,809,366.00
支付其他与经营活动有关的现金		12,875,120.48	628,118.64
经营活动现金流出小计		14,432,844.62	3,437,484.64
经营活动产生的现金流量净额		309,753,412.23	-30.98
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		200,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		200,000,000.00	
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		196,000,000.00	622,189,239.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		196,000,000.00	622,189,239.00
投资活动产生的现金流量净额		4,000,000.00	-622,189,239.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			640,761,669.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			640,761,669.00
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		312,105,761.96	
支付其他与筹资活动有关的现金		1,100,000.00	18,552,430.00
筹资活动现金流出小计		313,205,761.96	18,552,430.00
筹资活动产生的现金流量净额		-313,205,761.96	622,209,239.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		547,650.27	19,969.02
加: 期初现金及现金等价物余额		12,084.09	
六、期末现金及现金等价物余额		559,734.36	19,969.02

法定代表人: 曹龙祥

主管会计工作负责人: 吴宏亮

会计机构负责人: 奚建宏

合并所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	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
一、上年期末余额	383,803,346.00	987,683,591.52				91,136,012.16		831,371,599.07		2,293,994,548.75
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	383,803,346.00	987,683,591.52				91,136,012.16		831,371,599.07		2,293,994,548.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								18,618,439.35	35,659,398.53	54,277,837.88
(一) 综合收益总额								331,200,319.75		331,200,319.75
(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								-312,581,880.4		-312,581,880.40
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配								-312,581,880.40		-312,581,880.40
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
(六) 其他									35,659,398.53	35,659,398.53
四、本期期末余额	383,803,346.00	987,683,591.52				91,136,012.16		849,990,038.42	35,659,398.53	2,348,272,386.63

项目	上期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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		
一、上年期末余额	367,875,689.00	381,422,009.52				39,133,023.50		363,981,989.82		1,152,412,711.84
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	367,875,689.00	381,422,009.52				39,133,023.50		363,981,989.82		1,152,412,711.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,927,657.00	606,261,582.00						255,126,071.13		877,315,310.13
（一）综合收益总额								255,126,071.13		255,126,071.13
（二）所有者投入和减少资本	15,927,657.00	606,261,582.00								622,189,239.00
1. 股东投入的普通股	15,927,657.00	606,261,582.00								622,189,239.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	383,803,346.00	987,683,591.52				39,133,023.50		619,108,060.95		2,029,728,021.97

法定代表人：曹龙祥

主管会计工作负责人：吴宏亮

会计机构负责人：奚建宏

母公司所有者权益变动表
 2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期							
	股本	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	781,454,701.00	5,240,177,021.37				51,617,788.24	342,868,821.59	6,416,118,332.20
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	781,454,701.00	5,240,177,021.37				51,617,788.24	342,868,821.59	6,416,118,332.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-315,722,949.55	-315,722,949.55
(一) 综合收益总额							-3,141,069.15	-3,141,069.15
(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							-312,581,880.40	-312,581,880.40
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者(或股东)的分配							-312,581,880.40	-312,581,880.40
3. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他								
四、本期期末余额	781,454,701.00	5,240,177,021.37				51,617,788.24	27,145,872.04	6,100,395,382.65

项目	上期							所有者权益合计
	股本	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	
一、上年期末余额	749,024,701.00	4,650,417,782.37				32,188,770.67	168,007,663.53	5,599,638,917.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	749,024,701.00	4,650,417,782.37				32,188,770.67	168,007,663.53	5,599,638,917.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,430,000.00	589,759,239.00					-2,592,702.86	619,596,536.14
（一）综合收益总额							-2,592,702.86	-2,592,702.86
（二）所有者投入和减少资本	32,430,000.00	589,759,239.00						622,189,239.00
1. 股东投入的普通股	32,430,000.00	589,759,239.00						622,189,239.00
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	781,454,701.00	5,240,177,021.37				32,188,770.67	165,414,960.67	6,219,235,453.71

法定代表人：曹龙祥

主管会计工作负责人：吴宏亮

会计机构负责人：奚建宏

三、公司基本情况

1. 公司概况

湖北济川药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），变更前名称湖北洪城通用机械股份有限公司，是 1996 年经湖北省体改委鄂体改（1996）373 号文件批准，由荆州市国有资产管理局（原荆沙市国有资产管理局）、湖北沙市阀门总厂、沙市精密钢管总厂、湖北大日化工股份有限公司（原荆沙市江陵化肥厂）、湖北永盛石棉橡胶有限公司（原荆沙市石棉橡胶厂）、荆州市荆沙棉纺织有限公司（原荆沙市荆沙棉纺织厂）等六家单位共同发起设立的股份有限公司，并于 1997 年 1 月 22 日取得湖北省工商行政管理局颁布的企业法人营业执照。公司注册资本为人民币 66,308,000 元，业经荆沙市会计师事务所于 1996 年 12 月 20 日以荆会师（1996）验字第 254 号验资报告予以审验。

2001 年 7 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字（2001）48 号文核准，湖北洪城通用机械股份有限公司向社会发行新股 4,000 万股，每股价格为 7.80 元，发行后总股本为 106,308,000 元。经 2010 年 4 月 27 日召开的 2009 年年度股东大会审议通过，公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股。转增股本总数 31,892,400 股，转增股本后公司总股本为 138,200,400 股。

2013 年 12 月，根据公司 2013 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会核发的《关于核准湖北洪城通用机械股份有限公司重大资产重组及向江苏济川控股集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]1604 号）核准，公司通过向江苏济川控股集团有限公司、曹龙祥、周国娣、西藏华金济天投资有限公司和西藏恒川投资管理中心（有限合伙）（上述五方以下简称“重组方”）发行股份购买资产，申请增加注册资本人民币 61,082.4301 万元，变更后的注册资本为人民币 74,902.4701 万元。本次变更已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字（2013）第 114211 号验资报告验证，本次注册资本变更已在荆州市工商行政管理局办理了工商变更登记。

2014 年 1 月，公司向社会非公开发行人民币普通股（A 股）3,243 万股，申请增加注册资本人民币 3,243 万元，变更后的注册资本为人民币 78,145.4701 万元。本次变更已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字（2014）第 110050 号验资报告验证，本次注册资本变更已在荆州市工商行政管理局办理了工商变更登记。

2015 年 2 月 26 日，公司取得湖北省工商行政管理局换发的《营业执照》，公司中文名称正式由“湖北洪城通用机械股份有限公司”变更为“湖北济川药业股份有限公司”，注册地址由“湖北省荆州市沙市区红门路 3 号”变更为“湖北省荆州市沙市区园林路时尚豪庭 602 室”，同时英文名称由“HUBEI HONGCHENG GENERAL MACHINERY CO., LTD.”变更为“HUBEI JUMPCAN PHARMACEUTICAL CO., LTD.”。

经公司申请，并经上海证券交易所核准，自 2015 年 3 月 10 日起公司证券简称由“洪城股份”变更为“济川药业”，公司证券代码不变，仍为“600566”。

截止 2015 年 6 月 30 日，本公司注册资本为 78,145.4701 万元。

公司工商营业执照注册号：420000000034415；公司注册地址：湖北省荆州市沙市区园林路时尚豪庭 602 室；总部地址：江苏省泰兴市大庆西路宝塔湾；法定代表人：曹龙祥。

公司经营范围为：药品研发；医药及其他领域投资管理；日化品销售；橡胶制品、塑料制品制造与销售；有色金属、五金交电、化工原料（不含危险品）、装潢材料批发、零售；科技及经济技术咨询服务（不含证券期货咨询）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（不含国家禁止或限制进出口的商品及技术）。

2. 合并财务报表范围

序号	子公司名称	合并架构	简称	
1	济川药业集团有限公司	全资子公司	济川有限	
2	上海济嘉投资有限公司	全资子公司	上海济嘉	
3	江苏济源医药有限公司	济川有限的全资子公司	济源医药	
4	江苏天济药业有限公司		天济药业	
5	济川药业集团泰兴市济仁中药饮片有限公司		济仁中药	
6	江苏济川康煦源保健品有限公司		康煦源	
7	泰兴市海源物业管理有限公司		海源物业	
8	济川药业集团江苏银杏产业研究院有限公司		银杏产业研究院	
9	济川药业集团江苏口腔健康研究院有限公司		口腔健康研究院	
10	宁波济嘉投资有限公司		上海济嘉的全资子公司	宁波济嘉
11	泰州市为你想大药房连锁有限公司		济源医药的全资子公司	为你想公司
12	江苏蒲地蓝日化有限公司	康煦源的全资子公司	蒲地蓝日化	
13	陕西东科制药有限责任公司	宁波济嘉的控股子公司	东科制药	
14	安康中科麦迪森天然药业有限公司	东科制药的全资子公司	安康中科	

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

自报告期末起 12 个月，公司在财务、经营以及其他方面不存在某些事项或情况可能导致的经

营风险，这些事项或情况单独或连同其他事项或情况对持续经营假设未产生重大疑虑。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

1)、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2)、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公

司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）处置子公司或业务

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

无

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1)、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2)、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3)、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4)、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5)、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6)、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与

确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
无信用风险组合的应收款项	主要包括合并范围内应收关联方单位款项等可以确定收回的应收款项。如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。
正常信用风险组合的应收款项	主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

12. 存货

1)、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

2)、发出存货的计价方法

存货发出时工业模式按加权平均法计价，商业模式按个别认定法。

3)、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4)、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5)、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

无

14. 长期股权投资

1)、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

2)、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3)、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 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，并且使用寿命超过一个会计年

度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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). 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3	2.43-4.85
机器设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40
运输设备	年限平均法	4	3	24.25
办公设备及其他	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

17. 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

无

19. 生物资产

无

20. 油气资产

无

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；
 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(3) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	600 个月	土地使用权证
软件使用权	24 个月-60 个月	预计软件更新升级期间
专有技术使用权	60 个月-120 个月	预计技术更新换代期间

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期未无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。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。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

(2). 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

22. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括绿化工程。

(1)、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2)、摊销年限

绿化工程按三年摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

无

25. 预计负债

预计负债的确认原则当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合相关条件时，确认为负债。

26. 股份支付

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

1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允

价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

28. 收入

1)、销售商品收入的确认一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司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本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2)、具体原则

货物运抵买方指定地点，买方对货物进行收货验收后确认为销售的实现。

29. 政府补助

30. 政府补助是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与资产相关的政府补助，以银行转账方式拨付时，一般以实际收到款项时按照到账的实际金额确认；以非货币性资产方式拨付时，在实际取得资产并办妥相关受让手续时确认。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，以银行转账方式拨付时，一般以实际收到款项时按照到账的实际金额确认；只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以在该项补助成为应收款时予以确认并按照应收的金额计量。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

31. 递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

32. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

无

33. 其他重要的会计政策和会计估计

2013 年度，公司完成重大资产重组。根据《企业会计准则》、《企业会计准则讲解（2010）》以及财政部会计司财会便（2009）17 号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》等相关规定，重组方以所持有的济川有限 100% 股权为对价取得本公司的控制权，构成反向购买。因法律上母公司（被购买方，即本公司）原与业务相关的资产和负债均在本次重组中置出，故本次反向收购认定为被购买的上市公司不构成业务，在编制合并报表时按权益性交易的原则进行处理，不确认商誉或当期损益。

34. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

35. 其他

无

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵	3%、6%、13%、17%

	扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
营业税	按应税营业收入计缴	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

根据江苏省科学技术厅 2014 年 9 月颁发的编号为 GR201432001099 号《高新技术企业证书》济川有限自 2014 年起被继续认定为高新技术企业，有效期三年。故 2014 年度起济川有限企业所得稅减按 15% 税率征收；

根据财税[2011]58 号《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》规定东科制药、安康中科企业所得税按 15% 税率缴纳；

根据企业所得税实施条例规定农产品初加工免征企业所得税，济仁中药免征企业所得税。

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	229,445.90	254,225.93
银行存款	204,575,147.06	643,977,980.80
其他货币资金	658,500.00	824,000.00
合计	205,463,092.96	645,056,206.73
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	658,500.00	824,000.00
合计	658,500.00	824,000.00

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据
(1). 应收票据分类列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	20,975,647.12	15,666,110.83
合计	20,975,647.12	15,666,110.83

(2). 期末公司已质押的应收票据
 适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	80,898,721.73	
合计	80,898,721.73	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据
 适用 不适用

5、 应收账款
(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,177,449,502.18	100	61,656,595.38	5.24	1,115,792,906.80	948,880,109.41	100	49,166,017.06	5.18	899,714,092.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,177,449,502.18	/	61,656,595.38	/	1,115,792,906.80	948,880,109.41	/	49,166,017.06	/	899,714,092.35

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,147,789,784.54	57,380,032.36	5%
1 年以内小计	1,147,789,784.54	57,380,032.36	5%
1 至 2 年	24,505,416.40	2,450,541.65	10%
2 至 3 年	4,754,685.52	1,426,405.65	30%
3 年以上	399,615.72	399,615.72	100%
合计	1,177,449,502.18	61,656,595.38	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 12,490,578.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	18,812,164.72	1 年以内	1.60
第二名	客户	15,963,974.88	1 年以内	1.36
第三名	客户	14,107,472.29	1 年以内	1.20
第四名	客户	12,951,189.59	1 年以内	1.10
第五名	客户	12,564,951.99	1 年以内	1.07
合计	/	74,399,753.47	/	6.32

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,560,274.15	97.32	11,098,127.39	99.49
1 至 2 年	249,770.40	2.10	54,571.23	0.49
2 至 3 年	66,622.10	0.56	2,052.00	0.02
3 年以上	2,259.42	0.02	149.27	0.00
合计	11,878,926.07	100.00	11,154,899.89	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

预付对象	期末余额	占预付款期末余额
		合计数的比例 (%)
第一名	1,748,722.76	14.72
第二名	1,321,825.05	11.13
第三名	800,543.40	6.74
第四名	500,000.00	4.21
第五名	422,931.00	3.56
合计	4,794,022.21	40.36

7、 应收利息

适用 不适用

(1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	57,166.67	532,000.00
合计	57,166.67	532,000.00

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,454,514.47	100.00	326,606.52	5.99	5,127,907.95	2,478,581.33	100	254,115.01	10.25	2,224,466.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	5,454,514.47	/	326,606.52	/	5,127,907.95	2,478,581.33	/	254,115.01	/	2,224,466.32

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,264,632.80	263,231.65	5%
1 年以内小计	5,264,632.80	263,231.65	5%
1 至 2 年	108,395.38	10,839.54	10%
2 至 3 年	41,358.51	12,407.55	30%
3 年以上	40,127.78	40,127.78	100%
合计	5,454,514.47	326,606.52	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 72,491.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人往来	5,386,501.67	2,478,581.33
单位往来	68,012.80	
合计	5,454,514.47	2,478,581.33

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	备用金	672,337.43	1年以内	12.33	33,616.87
第二名	备用金	398,000.00	1年以内	7.30	19,900.00
第三名	备用金	313,658.52	1年以内	5.75	15,682.93
第四名	备用金	240,000.00	1年以内	4.40	12,000.00
第五名	备用金	232,322.45	1年以内	4.26	11,616.12
合计	/	1,856,318.40	/	34.04	92,815.92

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

10、 存货
(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,365,158.24		25,365,158.24	16,891,935.00		16,891,935.00
在产品	31,838,838.91		31,838,838.91	18,847,702.07		18,847,702.07
库存商品	81,710,179.1	236,313.26	81,473,865.84	86,565,238.49		86,565,238.49
周转材料	1,611,645.83		1,611,645.83	1,367,589.76		1,367,589.76
合计	140,525,822.08	236,313.26	140,289,508.82	123,672,465.32		123,672,465.32

(2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料						
在产品						
库存商品			254,510.07	18,196.81		236,313.26
周转材料						
合计			254,510.07	18,196.81		236,313.26

说明：本期增加额其他中的 254,510.07 元为本报告新增合并东科制药及所属子公司报表增加所致。存货跌价准备计提的原因是安康中科麦迪森天然药业有限公司在合并入上市公司前部分存货价值低于市场可变现净值的影响。

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	195,000,000.00	280,000,000.00
待抵扣进项税额	949,046.06	153,281.67
合计	195,949,046.06	280,153,281.67

13、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	37,500,000.00		37,500,000.00	37,500,000.00		37,500,000.00
合计	37,500,000.00		37,500,000.00	37,500,000.00		37,500,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增	本期减	期末	期初	本期增	本期减	期末		

		加	少			加	少		(%)	
江苏泰兴农村商业银行股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00					4	2,000,000.00
江苏泰兴建信村镇银行有限责任公司	7,500,000.00			7,500,000.00					7.5	
合计	37,500,000.00			37,500,000.00					/	2,000,000.00

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

14、持有至到期投资

适用 不适用

15、长期应收款

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

17、投资性房地产

适用 不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	730,531,806.67	371,463,219.53	16,661,877.86	40,402,579.17	1,159,059,483.23
2. 本期增加金额	65,319,340.43	30,643,193.78	3,993,104.19	3,725,679.00	103,681,317.40
(1) 购置	2,173,061.69	18,526,333.02	1,945,811.11	493,646.89	23,138,852.71
(2) 在建工程转入				42,000.00	42,000.00
(3) 企业合并增加	62,880,561.46	12,116,860.76	2,047,293.08	3,190,032.11	80,234,747.41
(4) 原值增加	265,717.28				265,717.28
3. 本期减少金额	1,893,720.98	1,264,348.26	189,246.15	46,017.52	3,393,332.91
(1) 处置或报废	179.59	1,137,883.10	189,246.15	45,618.47	1,372,927.31
(2) 原值减少	1,893,541.39	126,465.16		399.05	2,020,405.60

4. 期末余额	793,957,426.12	400,842,065.05	20,465,735.90	44,082,240.65	1,259,347,467.72
二、累计折旧					
1. 期初余额	111,547,024.56	117,287,716.68	12,417,342.90	24,269,748.64	265,521,832.78
2. 本期增加金额	29,442,645.36	24,641,309.24	2,349,375.19	5,896,192.4	62,329,522.19
(1) 计提	18,540,913.27	20,652,227.41	1,774,317.46	4,018,805.17	44,986,263.31
(2) 企业合并增加	10,901,732.09	3,989,081.83	575,057.73	1,877,387.23	17,343,258.88
3. 本期减少金额		757,729.57	92,619.14	40,321.53	890,670.24
(1) 处置或报废		757,729.57	92,619.14	40,321.53	890,670.24
4. 期末余额	140,989,669.92	141,171,296.35	14,674,098.95	30,125,619.51	326,960,684.73
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额	1,851,779.62				1,851,779.62
(1) 计提					
(2) 企业合并增加	1,851,779.62				1,851,779.62
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1,851,779.62				1,851,779.62
四、账面价值					
1. 期末账面价值	651,115,976.58	259,670,768.70	5,791,636.95	13,956,621.14	930,535,003.37
2. 期初账面价值	618,984,782.11	254,175,502.85	4,244,534.96	16,132,830.53	893,537,650.45

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
陕西东科房屋	17,099,361.80	办理房产证的相关资料已递交

19、在建工程

适用 不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

东厂区固体四车间、固体五车间、高架二库项目	89,888,929.56		89,888,929.56	41,784,850.74		41,784,850.74
开发区分厂项目	190,214,598.23		190,214,598.23	94,660,679.84		94,660,679.84
天济药业搬迁改建项目	5,761,606.40		5,761,606.40	2,409,416.20		2,409,416.20
济源医药物流中心项目	30,298,140.20		30,298,140.20	16,160,688.00		16,160,688.00
东厂区临时道路设施	3,660,457.75		3,660,457.75	3,660,457.75		3,660,457.75
零星工程	1,416,594.14		1,416,594.14	372,013.56		372,013.56
合计	321,240,326.28		321,240,326.28	159,048,106.09		159,048,106.09

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
东厂区固体四车间、固体五车间、高架二库项目	237,660,000.00	41,784,850.74	48,104,078.82			89,888,929.56	37.82	主体完工				其他来源
开发区分厂项目	650,000,000.00	94,660,679.84	95,553,918.39			190,214,598.23	29.26	部分主体完工				募投资金
天济药业搬迁改建项目	120,000,000.00	2,409,416.20	3,352,190.20			5,761,606.40	4.80	桩基开工				其他来源
济源医药物流中心项目	100,000,000.00	16,160,688.00	14,137,452.20			30,298,140.20	30.30	主体完工				其他来源
东厂区临时道路设施		3,660,457.75				3,660,457.75		主体完工				其他来源
零星工程		372,013.56	1,044,580.58			1,416,594.14						其他来源
合计	1,107,660,000.00	159,048,106.09	162,192,220.19			321,240,326.28	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:
 适用 不适用

20、工程物资
 适用 不适用

21、固定资产清理
 适用 不适用

22、生产性生物资产
 适用 不适用

23、油气资产
 适用 不适用

24、无形资产
(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	148,386,926.89			7,059,838.83	155,446,765.72
2. 本期增加金额	12,019,090.00	26,390,566.12	6,319,811.33	197,115.34	44,926,582.79
(1) 购置				49,072.65	49,072.65
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	12,019,090.00	26,390,566.12	6,319,811.33	148,042.69	44,877,510.14
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	160,406,016.89	26,390,566.12	6,319,811.33	7,256,954.17	200,373,348.51
二、累计摊销					
1. 期初余额	10,474,394.11			3,630,807.34	14,105,201.45
2. 本期增加金额	2,117,737.27	4,398,427.63	1,053,302.14	1,414,837.29	8,984,304.33
(1) 计提	1,659,002.10	2,639,056.56	631,981.38	1,388,622.97	6,318,663.01
(2) 企业合并增加	458,735.17	1,759,371.07	421,320.76	26,214.32	2,665,641.32
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	12,592,131.38	4,398,427.63	1,053,302.14	5,045,644.63	23,089,505.78
三、减值准备					

1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	147,813,885.51	21,992,138.49	5,266,509.19	2,211,309.54	177,283,842.73
2. 期初账面价值	137,912,532.78			3,429,031.49	141,341,564.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

25、开发支出

适用 不适用

26、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
陕西东科制药有限责任公司	0.00	192,877,124.91		0.00		192,877,124.91
合计	0.00	192,877,124.91		0.00		192,877,124.91

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
陕西东科制药有限责任公司	0.00					0.00
合计	0.00					0.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

每年年度终了，公司进行商誉减值测试，测试时按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊，确定与商誉相关的资产组可收回金额，将该可收回金额与该资产组（包含商誉）账面价值相比较进行减值测试，当可收回金额大于该资产组账面价值时，不计提商誉减值准备，当可收回金额小于该资产组账面价值时，以其差额确认商誉减值损失，相应减值损失一旦确认，以后会计期间不得转回。

27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
绿化工程	4,162,102.70		1,890,647.21		2,271,455.49
合计	4,162,102.70		1,890,647.21		2,271,455.49

28、递延所得税资产/递延所得税负债
(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	78,771,322.96	13,732,103.53	49,420,132.07	11,751,605.30
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
其他非流动负债	900,000.00	225,000.00	900,000.00	225,000.00
合计	79,671,322.96	13,957,103.53	50,320,132.07	11,976,605.30

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产折旧	6,852,910.01	1,027,936.50	8,821,045.24	1,323,156.79
合计	6,852,910.01	1,027,936.50	8,821,045.24	1,323,156.79

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		13,957,103.53		11,976,605.30
递延所得税负债		1,027,936.50		1,323,156.79

(4). 未确认递延所得税资产明细
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	3,745,882.46	
合计	3,745,882.46	

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期
 适用 不适用

29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备等长期资产类款项	71,544,801.30	47,976,438.06
预付股权转让款		84,000,000.00
合计	71,544,801.30	131,976,438.06

30、短期借款
 适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	80,000,000.00	70,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	210,000,000.00
合计	150,000,000.00	280,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况
 适用 不适用

31、应付票据
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	52,238,069.60	43,396,930.00
合计	52,238,069.60	43,396,930.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

32、应付账款
(1). 应付账款列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	199,986,596.76	175,133,386.40
1 年以上	15,290,789.63	8,553,073.32
合计	215,277,386.39	183,686,459.72

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	2,929,532.15	尚未支付的设备款
第二名	1,912,018.21	尚未支付的工程款
第三名	1,354,314.30	尚未支付的工程款
第四名	788,674.22	尚未支付的工程款
第五名	678,774.75	尚未支付的工程款
合计	7,663,313.63	/

33、预收款项
(1). 预收账款项列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,614,364.04	1,698,202.60
1 年以上	106,213.40	121,985.12
合计	2,720,577.44	1,820,187.72

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	19,801.09	药品预收款
第二名	8,640.00	药品预收款
第三名	7,678.80	药品预收款
第四名	6,632.44	药品预收款
第五名	5,339.57	药品预收款
合计	48,091.90	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:
 适用 不适用

34、应付职工薪酬
(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	76,092,677.68	217,720,841.06	214,818,920.43	78,994,598.31
二、离职后福利-设定提存计划		9,513,029.48	9,476,164.93	36,864.55
三、辞退福利		55,000.00	55,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	76,092,677.68	227,288,870.54	224,350,085.36	79,031,462.86

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	72,997,423.29	199,650,367.99	197,852,782.58	74,795,008.70
二、职工福利费		7,057,240.92	7,018,644.08	38,596.84
三、社会保险费		4,755,518.84	4,724,510.97	31,007.87
其中: 医疗保险费		3,697,437.48	3,669,999.70	27,437.78
工伤保险费		844,052.15	842,051.77	2,000.38
生育保险费		214,029.21	212,459.50	1,569.71
四、住房公积金		2,275,955.05	2,240,440.95	35,514.10
五、工会经费和职工教育经费	3,095,254.39	3,981,758.26	2,982,541.85	4,094,470.80
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	76,092,677.68	217,720,841.06	214,818,920.43	78,994,598.31

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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		8,868,215.71	8,851,501.11	16,714.60
2、失业保险费		644,813.77	624,663.82	20,149.95
3、企业年金缴费				
合计		9,513,029.48	9,476,164.93	36,864.55

35、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	41,189,223.43	37,117,273.74
营业税	37,000.00	12,000.00
企业所得税	29,211,152.51	5,647,150.96

个人所得税	1,456,778.22	845,687.54
城市维护建设税	2,884,327.02	2,598,754.01
教育费附加	2,061,646.12	1,857,075.33
房产税	1,375,842.27	1,382,193.25
土地使用税	851,436.00	762,931.50
综合规费	112,712.35	236,243.85
印花税	80,038.60	260,010.10
合计	79,260,156.52	50,719,320.28

36、应付利息

适用 不适用

37、应付股利

适用 不适用

38、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付报销款	223,899,803.25	185,325,082.64
招标保证金	17,063,479.20	11,973,416.40
风险责任金	238,425,468.38	195,627,207.03
其他	10,075,351.41	6,950,218.06
合计	489,464,102.24	399,875,924.13

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,189,906.80	风险责任金
第二名	872,400.01	风险责任金
第三名	557,582.20	风险责任金
第四名	500,000.00	风险责任金
第五名	464,330.80	风险责任金
合计	3,584,219.81	/

39、划分为持有待售的负债

适用 不适用

40、1 年内到期的非流动负债
 适用 不适用

41、长期借款
 适用 不适用

42、应付债券
 适用 不适用

43、长期应付款
 适用 不适用

44、长期应付职工薪酬
 适用 不适用

45、专项应付款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
职工身份置换金	6,687,626.38		99,293.45	6,588,332.93	企业改制形成
合计	6,687,626.38		99,293.45	6,588,332.93	/

46、预计负债
 适用 不适用

47、递延收益
 适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	19,219,158.53		1,255,709.58	17,963,448.95	政府补助形成
合计	19,219,158.53		1,255,709.58	17,963,448.95	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业外 收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
应用超临界萃取及膜分离技术的蒲地蓝消炎口服液的 GMP 质量升级项目专项资金	12,031,458.53		811,109.58		11,220,348.95	与资产相关

朴实颗粒生产线技术改造项目	7,187,700.00		444,600.00		6,743,100.00	与资产相关
合计	19,219,158.53		1,255,709.58		17,963,448.95	/

48、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国家基本药物所需中药种子种苗繁育基地建设项目合作资金	900,000.00	900,000.00
合计	900,000.00	900,000.00

49、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	781,454,701.00						781,454,701.00

50、其他权益工具

 适用 不适用

51、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,071,486,937.52			1,071,486,937.52
其他资本公积				
模拟发行股份调整的资本公积	-83,803,346.00			-83,803,346.00
合计	987,683,591.52			987,683,591.52

52、库存股

 适用 不适用

53、其他综合收益

 适用 不适用

54、专项储备

 适用 不适用

55、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	91,136,012.16			91,136,012.16
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	91,136,012.16			91,136,012.16

56、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	831,371,599.07	363,981,989.82
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	831,371,599.07	363,981,989.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	331,200,319.8	255,126,071.13
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	312,581,880.40	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	849,990,038.42	619,108,060.95

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

57、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,868,608,059.79	288,401,944.12	1,465,154,019.69	237,639,320.39
其他业务	4,109,244.82	688,121.30	2,295,861.21	390,617.74
合计	1,872,717,304.61	289,090,065.42	1,467,449,880.90	238,029,938.13

58、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	199,750.00	163,170.00
城市维护建设税	18,480,787.79	14,950,210.98
教育费附加	13,206,694.66	10,678,722.11

合计	31,887,232.45	25,792,103.09
----	---------------	---------------

59、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	506,431,735.20	373,284,374.49
差旅费	272,949,905.14	224,622,307.49
职工薪酬	135,396,223.82	113,084,043.48
交通运输费	69,281,757.29	55,288,301.06
办公费	28,635,238.09	26,882,278.75
通讯费	17,075,219.24	15,893,758.41
其他	2,916,235.48	1,761,412.48
合计	1,032,686,314.26	810,816,476.16

60、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,582,565.98	25,819,824.53
研究开发费	69,930,062.81	46,018,249.98
折旧费	13,957,321.12	10,369,006.56
地税税费	6,836,360.08	9,183,042.16
咨询服务费	5,592,001.46	4,521,293.35
差旅费	6,168,959.55	4,004,365.16
业务招待费	3,610,993.51	3,538,499.63
物业绿化费	2,438,400.01	3,207,958.71
无形资产摊销	6,319,163.01	2,017,546.01
汽车费	1,396,889.57	1,502,711.33
办公费	1,594,162.74	1,463,291.46
水电汽费	632,453.43	845,944.62
其他	6,865,056.15	6,829,210.15
合计	158,924,389.42	119,320,943.65

61、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,791,844.08	3,993,531.15
利息收入	-4,249,275.91	-3,408,531.18
手续费	94,407.99	79,548.05
合计	-2,363,023.84	664,548.02

62、资产减值损失
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	12,545,699.85	8,675,228.08
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	12,545,699.85	8,675,228.08

63、公允价值变动收益
 适用 不适用

64、投资收益
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	2,000,000.00	2,000,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	6,333,561.64	60,958.90
合计	8,333,561.64	2,060,958.90

65、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	9,719.08	99,978.17	
其中：固定资产处置利得	9,719.08	99,978.17	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	25,584,609.58	28,544,100.58	
其他	443,754.40	86,800.99	
合计	26,038,083.06	28,730,879.74	

计入当期损益的政府补助

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
扶持企业发展金	24,328,900.00	26,503,391.00	与收益相关
年产 3000 万袋朴实颗粒生产线技术改造项目	444,600.00	444,600.00	与资产相关
十佳企业奖		150,000.00	与收益相关
应用超临界萃取及膜分离技术的蒲地蓝消炎口服液的 GMP 质量升级项目专项资金	811,109.58	811,109.58	与资产相关
财政局技改项目奖		500,000.00	与收益相关
国家火炬项目、重点产品、高新技术产业奖		30,000.00	与收益相关
国家、省发明专利奖		25,000.00	与收益相关
名牌创建奖		40,000.00	与收益相关
十佳转型升级企业奖励		40,000.00	与收益相关
合计	25,584,609.58	28,544,100.58	/

66、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	385,407.72	1,269,509.80	385,407.72
其中：固定资产处置损失	385,407.72	1,269,509.80	385,407.72
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
其他	26,973.56	3,450.00	26,973.56
合计	412,381.28	1,272,959.8	412,381.28

67、 所得税费用
(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	56,660,265.75	40,142,166.03
递延所得税费用	-2,275,718.52	-1,598,714.55
合计	54,384,547.23	38,543,451.48

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项 目	本期发生额
利润总额	383,905,890.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	95,976,472.62
子公司适用不同税率的影响	-39,854,985.32
调整以前期间所得税的影响	2,628.09
非应税收入的影响	-300,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,745,882.46
研发费用加计扣除的影响	-5,185,450.61
所得税费用	54,384,547.23

68、 现金流量表项目
(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入-租金收入	100,000.00	36,000.00
财务费用-利息收入	4,251,020.91	2,412,197.85
政府补助	24,328,900.00	27,288,391.00
营业外收入	430,805.58	106,595.54
其他往来	64,660,116.67	48,692,201.75
合计	93,770,843.16	78,535,386.14

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	792,499,204.07	488,289,685.99
管理费用	54,942,847.86	45,921,995.63
财务费用	95,696.99	79,548.05
营业外支出-其他		3,450.00

其他往来	58,055,440.52	84,782,544.35
合计	905,593,189.44	619,077,224.02

(3). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非公开发行股票相关费用	1,100,000.00	18,552,430.00
合计	1,100,000.00	18,552,430.00

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	329,521,343.24	255,126,071.13
加：资产减值准备	12,545,699.85	8,675,228.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,986,263.31	37,166,218.45
无形资产摊销	6,318,663.01	2,017,546.01
长期待摊费用摊销	1,890,647.21	2,474,751.68
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）	-6,995.04	1,140.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	382,683.68	1,168,391.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,791,308.08	2,997,197.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,333,561.64	-2,060,958.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,980,498.23	-4,669,944.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-295,220.29	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,617,043.50	19,043,704.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-225,015,818.55	-170,345,767.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	185,064,870.42	132,611,197.35
其他	-1,255,709.58	-1,255,709.58
经营活动产生的现金流量净额	328,996,631.97	282,949,066.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	204,804,592.96	198,256,506.73
减：现金的期初余额	644,232,206.73	65,051,877.91

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	-439,427,613.77	133,204,628.82

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额
 适用 不适用

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	196,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,024,653.63
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	189,975,346.37

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额
 适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	204,804,592.96	644,232,206.73
其中：库存现金	229,445.90	254,225.93
可随时用于支付的银行存款	204,575,147.06	643,977,980.80
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	204,804,592.96	644,232,206.73
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		

70、所有权或使用权受到限制的资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	658,500.00	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	658,500.00	/

71、 外币货币性项目
 适用 不适用

72、 套期
 适用 不适用

八、 合并范围的变更
1、 非同一控制下企业合并
 适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
东科制药	2015 年 1 月	280,000,000.00	70%	现金	2015 年 1 月	控制权实现转移	25,159,995.04	-5,596,588.37

其他说明：

本次东科制药收购标的含全资子公司安康中科麦迪森天然药业有限公司。

(2). 合并成本及商誉
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	280,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	280,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	87,122,875.09
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	192,877,124.91

大额商誉形成的主要原因：

系本期本公司收购陕西东科制药有限责任公司 70% 股权，取得的可辨认净资产公允价值份额 87,122,875.09 元和合并成本 280,000,000.00 元的差额。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	陕西东科制药有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	127,668,286.04	127,668,286.04
货币资金	6,024,653.63	6,024,653.63
应收票据	3,246,585.93	3,246,585.93
应收款项	308,769.05	308,769.05
预付款项	1,247,032.68	1,247,032.68
其他应收款	27,133.33	27,133.33
存货	9,943,897.74	9,943,897.74
其他流动资产	3,618,635.95	3,618,635.95
固定资产	61,039,708.91	61,039,708.91
无形资产	42,211,868.82	42,211,868.82
负债：	3,207,035.91	3,207,035.91
借款		
应付款项	1,195,698.19	1,195,698.19
应付职工薪酬	232,334.94	232,334.94
应交税费	1,111,837.22	1,111,837.22
其他应付款	667,165.56	667,165.56
递延所得税负债		
净资产	124,461,250.13	124,461,250.13
减：少数股东权益	37,338,375.04	37,338,375.04
取得的净资产	87,122,875.09	87,122,875.09

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

适用 不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
济川有限	江苏泰兴	江苏泰兴	药品研发、生产、销售	100		资产重组
上海济嘉	上海	上海	实业投资、投资管理	100		设立

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
济川控股	江苏泰兴	资产投资与管理	100,000,000.00	66.1276	66.1276

本企业最终控制方是曹龙祥

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注
 详见在其他主体中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
泰州市隆泰源医药连锁有限公司	其他
周国娣	其他
周其华	其他
张建民	其他
董自波	其他
吴宏亮	其他
史文正	其他
曹阳	其他

其他说明

公司高管严宏泉姐妹的配偶尚华任泰州市隆泰源医药连锁有限公司副总经理；周国娣为实际控制人曹龙祥之配偶；周其华为实际控制人曹龙祥配偶之兄弟、公司高管；张建民、董自波、吴宏亮、史文正为公司高管；曹阳为实际控制人曹龙祥之侄，济川有限管理人员。

5、关联交易情况
(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
济川控股	房屋	100,000.00	100,000.00

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
济源医药	30,000,000.00	2013.07.27	2015.07.30	是

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
曹龙祥、周国娣	200,000,000.00	2015.03.30	2017.02.28	否
曹龙祥	100,000,000.00	2015.03.25	2016.03.24	否

关联担保情况说明

注：1、2015 年 3 月 30 日，工行泰兴支行向济川有限进行授信，曹龙祥、周国娣作为担保方签订了最高额担保合同，原【11159260-2014（保）字 0826001 号】5000 万元的保证合同（2014 年 8 月 26 日-2017 年 8 月 25 日）自动失效；

2、2014 年 12 月 26 日，建行泰兴支行向济川有限提供流动资产贷款 7000 万元（贷款合同编号 201412110）已提前还款，相应的原担保合同（2014 年 12 月 26 日至 2015 年 12 月 25 日）相应失效。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	泰州市隆泰源医药连锁有限公司	222,323.85	11,116.20	130,522.75	6,526.14

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	周其华	6,000.00	6,000.00
其他应付款	张建民	6,000.00	6,000.00
其他应付款	董自波	5,900.00	5,900.00
其他应付款	吴宏亮	6,000.00	6,000.00
其他应付款	史文正	5,000.00	5,000.00
其他应付款	曹阳	6,000.00	6,000.00
	小计	34,900.00	34,900.00

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用**3、销售退回**适用 不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用**3、资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用**6、分部信息**适用 不适用**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款**

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(1). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(2). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,851,365.25	99.87			3,851,365.25	24,000,000.00	99.98			24,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,000.00	0.13	250.00	5.00	4,750.00	5,000.00	0.02	250.00	5.00	4,750.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					0					-
合计	3,856,365.25	100	250.00	/	3,856,115.25	24,005,000.00	100	250.00	/	24,004,750.00

注：表中单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 3,851,365.25 元系合并范围内应收关联方单位款项等可以确定收回的应收款项。如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			

1 年以内	5,000.00	250.00	5.00
1 年以内小计	5,000.00	250.00	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	5,000.00	250.00	5.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人往来	5,000.00	5,000.00
内部往来	3,851,365.25	24,000,000.00
合计	3,856,365.25	24,005,000.00

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海济嘉投资有限公司	内部往来	3,851,365.25	1 年以内	99.87	0
陈刚	房租押金	5,000.00	1 年以内	0.13	250.00
合计	/	3,856,365.25	/	100.00	250.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	6,502,339,239.00		6,502,339,239.00	6,282,339,239.00		6,282,339,239.00
对联营、合营企业投资			-			-
合计	6,502,339,239.00		6,502,339,239.00	6,282,339,239.00		6,282,339,239.00

(1) 对子公司投资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海济嘉	60,000,000.00	220,000,000.00		280,000,000.00		
济川有限	6,222,333,239.00			6,222,333,239.00		
合计	6,282,333,239.00	220,000,000.00	-	6,502,333,239.00		

(2) 对联营、合营企业投资
 适用 不适用

4、投资收益
 适用 不适用

十八、 补充资料
1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-375,688.64	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	25,601,703.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取	6,333,561.64	

得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	399,686.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,806,461.89	
少数股东权益影响额	4,669.19	
合计	27,157,470.72	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.38	0.424	0.424
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.20	0.389	0.389

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

至报告期末，公司报表项目大幅变动的原因分析

1) 资产负债表

单位：元 人民币

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	增减额	增减比例
货币资金	205,463,092.96	645,056,206.73	-439,593,113.77	-68.15%
应收利息	57,166.67	532,000.00	-474,833.33	-89.25%
其他应收款	5,127,907.95	2,224,466.32	2,903,441.63	130.52%
其他流动资产	195,949,046.06	280,153,281.67	-84,204,235.61	-30.06%
在建工程	321,240,326.28	159,048,106.09	162,192,220.19	101.98%
商誉	192,877,124.91	0	192,877,124.91	
长期待摊费用	2,271,455.49	4,162,102.70	-1,890,647.21	-45.43%
其他非流动资产	71,544,801.30	131,976,438.06	-60,431,636.76	-45.79%
短期借款	150,000,000.00	280,000,000.00	-130,000,000.00	-46.43%
预收款项	2,720,577.44	1,820,187.72	900,389.72	49.47%
应交税费	79,260,156.52	50,719,320.28	28,540,836.24	56.27%
少数股东权益	35,659,398.53	0	35,659,398.53	

货币资金比年初减少 68.15%，主要系报告期内支付收购东科制药款及现金分红款影响所致；

应收利息比年初减少 89.25%，主要系定期存款未到期利息影响所致；

其他应收款比年初增加 130.52%，主要系报告期内增加合并子公司影响所致；

其他流动资产比年初减少 30.06%，主要系报告期末募集资金理财余额减少所致；
 在建工程比年初增加 101.98%，主要系报告期内建设项目增加投资所致；
 商誉本期末增加，主要系收购非同一控制的东科制药所致；
 长期待摊费用比年初减少 45.43%，主要系绿化费摊销导致待摊费用余额减少所致；
 其他非流动资产比年初减少 45.79%，主要系报告期初包含预付东科制药收购股权款 8400 万元所致；
 短期借款比年初减少 46.43%，主要系报告期末偿还部分银行借款所致；
 预收款项比年初增加 49.47%，主要系报告期内合并子公司报告所致；
 应交税费比年初增加 56.27%，主要系销售规模增加致期末相关应交税费增加所致；
 少数股东权益增加，主要系报告期内完成东科制药 70% 股权收购所致。

2) 利润表

单位：元 人民币

项目	本期金额	上期金额	增减额	增减比例
管理费用	158,771,842.03	119,320,943.65	39,450,898.38	33.06%
财务费用	-2,363,023.84	664,548.02	-3,027,571.86	-455.58%
资产减值损失	12,698,247.24	8,675,228.08	4,023,019.16	46.37%
投资收益	8,333,561.64	2,060,958.90	6,272,602.74	304.35%

管理费用比同期增长 33.06%，主要系报告期内研发费用增加所致；
 财务费用比同期减少 455.58%，主要系报告期内募集资金等存款利息收入增加所致；
 资产减值损失比同期增长 46.37%，主要系计提应收账款坏账准备增加所致；
 投资收益比同期增长 304.35%，主要系报告期内募集资金理财收益增加所致。

3) 现金流量表

单位：元 人民币

项目	本期金额	上期金额	增减额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	328,996,631.97	282,949,066.00	46,047,565.97	16.27%
投资活动产生的现金流量净额	-323,426,679.70	-518,760,145.03	195,333,465.33	37.65%
筹资活动产生的现金流量净额	-444,997,566.04	369,015,707.85	-814,013,273.89	-220.59%

经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 16.27%，主要是本期销售规模增加，销售商品收到的现金增加；

投资活动产生的现金流量净额同比增加 19,533.35 万元，主要系报告期内理财产品收回现金及取得子公司支付现金影响所致；

筹资活动产生的现金流量净额同比减少 81,401.33 万元，主要系报告期内现金分红及 2014 年募集资金影响所致。

第十节 备查文件目录

备查文件目录	公司2015年半年度报告文本
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	报告期内中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：曹龙祥

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 14 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容