



# 梓潼宫

NEEQ:832566

## 四川梓潼宫药业股份有限公司

Sichuan Zitonggong Pharmaceutical Co.,Ltd



年度报告

2016



# 公司 2016 年度大事记

2016 年 1 月，公司在中国证券监督管理委员会四川监管局完成首次公开发行股票并上市的辅导备案。

2016 年 2 月，公司向北京市第一中级人民法院递交《行政起诉状》，行政诉讼国家食品药品监督管理局。

2016 年 8 月，北京市第一中级人民法院驳回起诉。

2016 年 4 月，公司全资子公司“四川梓潼宫中药饮片有限公司”正式成立，注册资金：1000 万元。

2016 年 4 月，“梓潼宫”品牌被评选为“十二五”中国诚信品牌。



2016 年 10 月，公司取得四川省食品药品监督管理局颁发的增加搽剂、软膏剂生产范围的新版《药品生产许可证》。

2016 年 11 月，公司产品胞磷胆碱钠片入选“第十二届‘四川名牌’产品”并公示。

2016 年 12 月，梓潼宫药业荣获“2016 中国经济新领军企业”称号、四川省“2016 年度中小企业最佳成长奖”，梓潼宫品牌荣获“2016 年度最佳品牌价值奖”等奖项。





## 目 录

第一节	声明与提示	05
第二节	公司概况	07
第三节	主要会计数据和关键指标	08
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重要事项	19
第六节	股本、股东情况	21
第七节	融资情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	公司治理及内部控制	28
第十节	财务报告	32



## 释 义

释义项目		释 义
公司、本公司、梓潼宫药业	指	四川梓潼宫药业股份有限公司
梓潼宫有限	指	四川梓潼宫药业有限公司
股东大会	指	四川梓潼宫药业股份有限公司股东大会
董事会	指	四川梓潼宫药业股份有限公司董事会
监事会	指	四川梓潼宫药业股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
内江聚才	指	内江聚才企业管理咨询服务中心（有限合伙）
内江大牛	指	内江大牛企业管理咨询服务中心（有限合伙）
中钰泰山	指	达孜县中钰泰山创业投资合伙企业（有限合伙）
梓潼宫投资	指	四川梓潼宫投资有限公司，梓潼宫药业子公司
梓潼宫中药饮片	指	四川梓潼宫中药饮片有限公司，梓潼宫药业子公司
昆明全新	指	昆明全新生物制药有限公司，梓潼宫药业子公司
昆明中一堂	指	昆明中一堂制药有限公司，昆明全新子公司
内江担保	指	内江市农业产业化中小企业融资担保有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
高级管理人员	指	总经理、副总经理、营销中心总经理、研发总监、财务负责人、董事会秘书的统称
《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》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议审议通过的《四川梓潼宫药业股份有限公司章程》
平安证券、主办券商	指	平安证券股份有限公司
会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
欣可来	指	胞磷胆碱钠片
欣渠	指	苯甲酸利扎曲普坦胶囊
新版 GMP	指	新版 GMP 指 2010 年修订的药品生产质量管理规范。
OTC	指	OTC 即非处方药，是指那些不需要医生处方，消费者可直接在药房或药店中即可购取的药物。
报告期	指	2016 年度
元、万元	指	人民币元、万元



## 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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了天健审[2017]7-238号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	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	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
1、应收账款管理风险	公司十三五发展的重点是扩大企业规模，公司经营业务拓展迅速，公司经营规模逐年扩大，应收账款可能会进一步增加，应收账款管理风险将加大。
2、新产品研发风险	公司已经形成以神经系统、消化系统类药为主导领域，以神经系统、消化系统、内分泌系统类药为未来发展重点的开发格局。新药产品的研发、申报和进行各种认证都需要巨额、持续的资金投入。新产品从研发到投入生产需要通过小试、中试、临床及生产申报等环节，在取得药品批准文号并通过药品生产质量管理规范认证后方可投入生产。整个过程需进行大量的实验研究，周期长、成本高，存在研发失败的可能性。因此，公司存在新产品研发风险。
3、核心技术人员流失及技术泄露风险	公司的核心竞争力在于拥有一支专业的研发队伍，掌握医药产品的制备配方及工艺。报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动，核心技术团队较为稳定。但随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对技术人才，尤其是核心技术人才的需求将增加，人力资源的竞争将加剧。如果公司在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，公司将面临核心技术人员不足甚至流失的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是，报告期内，公司新增两项风险事项： 1、推广投入费用增加的风险。



随着公司对专科用药市场的进一步开拓，推广费用呈上升趋势。未来，公司 OTC 品种陆续上市，公司将同时加大对 OTC 市场的投入，有可能造成公司利润率水平的下降，对公司经营带来一定风险。

2、产品价格变动的风险。

随着医药行业的发展和国家新医改方案的实施，药品定价改革的深化，药品价格将更大程度由市场竞争决定，若未来公司产品不能持续保持较强的市场竞争力，公司产品将面临价格下降的风险，进而影响公司利润水平。



## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	四川梓潼宫药业股份有限公司
英文名称及缩写	Sichuan Zitonggong Pharmaceutical Co.,Ltd
证券简称	梓潼宫
证券代码	832566
法定代表人	唐铎
注册地址	内江市经济技术开发区安吉街 456 号
办公地址	内江市经济技术开发区安吉街 456 号
主办券商	平安证券股份有限公司
主办券商办公地址	上海市浦东新区陆家嘴环路 1333 号中国平安金融大厦 26 层
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李雯宇、李剑平
会计师事务所办公地址	广州市天河区珠江东路 16 号高德置地冬广场 G 座 43 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	曾培玉
电话	0832-2190956
传真	0832-2190956
电子邮箱	zengpeiyu@zitonggong.com
公司网址	http://www.zitonggong.com
联系地址及邮政编码	内江市经济技术开发区安吉街 456 号；641000
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 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	2015-06-08
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C 制造业—C27 医药制造业
主要产品与服务项目	生产、销售：片剂、硬胶囊剂（含中药前处理提取）、散剂、搽剂、软膏剂
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	56,758,800
做市商数量	6
控股股东	唐铎
实际控制人	唐铎

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91511000756614555R	否
税务登记证号码	91511000756614555R	否
组织机构代码	91511000756614555R	否



## 第三节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	215,830,862.90	194,170,587.18	11.16%
毛利率%	74.04%	78.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	23,509,613.68	30,471,932.62	-22.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,310,667.11	15,597,686.56	-1.84%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	9.45%	14.61%	-
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）	6.16%	7.48%	-
基本每股收益	0.41	0.55	-25.45%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	405,706,365.08	375,367,486.52	8.08%
负债总计	138,408,974.27	124,550,523.25	11.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	251,983,835.90	234,150,102.22	7.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.44	4.13	7.51%
资产负债率%（母公司）	32.60%	33.02%	-
资产负债率%（合并）	34.12%	33.18%	-
流动比率	2.21	2.05	-
利息保障倍数	30.31	38.25	-

### 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	34,981,038.44	7,350,505.14	-
应收账款周转率	3.19	2.93	-
存货周转率	2.51	2.39	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	8.08%	14.79%	-
营业收入增长率%	11.16%	1.00%	-
净利润增长率%	-22.85%	33.74%	-





## 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	56,758,800	56,758,800	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	9,664,161.65
所得税影响数	1,465,826.01
少数股东权益影响额（税后）	-610.93
非经常性损益净额	8,198,946.57



## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

四川梓潼宫药业股份有限公司是以药品研发、生产与营销为主的国家级高新技术企业。“梓潼宫”品牌为国家商务部认定的“中华老字号”，同时也是“四川省著名商标”。

梓潼宫药业现旗下拥有 3 个子分公司、3 个生产基地、4 个新药证书、98 个生产批件、7 项发明专利授权专利、1 个实用新型授权专利、11 个外观设计授权专利、15 个商标注册。梓潼宫药业已上市的新药品种主要有：胞磷胆碱钠片、苯甲酸利扎曲普坦胶囊、东方胃药胶囊等。同时，昆明全新还拥有玄驹胶囊、咳痰合剂、清肠通便胶囊、虎杖伤痛酊 4 个全国独家民族药品种以及 40 多个在云南省具有竞争优势的基药品种和低价普药品种。公司技术中心被认定为四川省企业技术中心。

公司采用代理和招商两种销售模式，同时辅以专业化学术推广。代理模式下，首先通过各省市卫计委网上药品集中采购招标，药品采购中标公布后，以各代理商所需货物的订单申请、电汇凭证、合同等传真件为依据，发货到各指定医药配送公司。招商模式下公司将主要产品实行“区域招商”。在两种销售模式过程中，通过分布在全国各地的办事处组织学术推广会议或学术研讨会，向市场介绍公司药品的特点以及最新基础理论和临床疗效研究成果，通过宣传让市场对本公司产品有全面的了解和认识。公司在销售过程中严格遵守国家相关法律法规，不存在不正当竞争等重大违法违规行。梓潼宫药业在成都设立了营销中心，并在北京、上海、天津、成都、南宁等全国 26 个省市建立了办事处，营销网络遍布全国，以创建中国优秀药品营销网络为公司战略。

报告期内，公司的商业模式较上年度同期未发生重大变化。

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 年是“十三五”发展规划的开局之年，梓潼宫药业步入“超常规规模发展”阶段。公司董事会根据国家相关法律法规和《公司章程》的规定认真履行职责，带领全体职工努力进取、真抓实干、排除万难，基本完成年初制定的经营计划，公司稳步发展。

##### 1、经营业绩稳步增长。

截止报告期末，公司资产总额为 40,570.64 万元，比 2015 年末 37,536.75 万元，增长了 8.08%。负债总计 13,840.90 万元，比 2015 年末的 12,455.05 万元，增长了 11.13%。归属于挂牌公司股东的净资产总额 25,198.38 万元，比 2015 年末的 23,415.01 万元，增长了 7.62%。

报告期内，公司实现营业收入 21,583.09 万元，较上年同期 19,417.06 万元，增长了 11.16%。营业成本 5,603.50 万元，较上年同期 4,208.77 万元，增长了 33.14%。归属于挂牌公司股东的净利润 2,350.96 万元，较上年同期 3,047.19 万元，降低了 22.85%。



2、生产严把质量关，产能大幅提升。

公司 2015 年末完成新厂搬迁，并通过新版 GMP 认证，2016 年正式投入生产，公司产能大幅提升。同时，公司严格按照 GMP 要求监控药品生产全过程，实现从源头到终端全产业链信息的透明和可追溯，严把质量关，为百姓提供安全、有效的产品。

3、企业形象和品牌知名度进一步提升。

“梓潼宫”是国家商务部认定的“中华老字号”品牌，历经百年传承，得到了广大百姓的认同。2016 年 4 月被评选为“‘十二五’中国诚信品牌”。2016 年 11 月，公司拳头品种胞磷胆碱钠片入选“第十二届‘四川名牌’产品”。企业荣获“2016 中国经济新领军企业”、“四川省 2016 年度中小企业最佳成长奖”等奖项。企业形象和品牌知名度进一步提升，为公司产品的销售创造了有利条件。

4、公司治理结构得到有效完善。

报告期内，公司法人治理结构得到有效完善，相继制定了《募集资金专项管理制度》、《年度信息披露重大差错责任追究制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》等制度。同时公司聘任了董事会秘书，管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司内部控制体系更加健全，促进了公司整体管理水平的提升。

## 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	215,830,862.90	11.16%	-	194,170,587.18	1.00%	-
营业成本	56,035,038.66	33.14%	25.96%	42,087,731.90	18.58%	21.68%
毛利率	74.04%	-	-	78.32%	-	-
管理费用	29,501,636.60	24.83%	13.67%	23,632,561.47	74.89%	12.17%
销售费用	112,412,274.05	2.89%	52.08%	109,256,964.07	-4.44%	56.27%
财务费用	710,206.04	12.46%	0.33%	631,531.11	-50.94%	0.33%
营业利润	13,177,208.11	-13.74%	6.11%	15,276,086.80	-35.81%	7.87%
营业外收入	9,772,173.40	-44.17%	4.53%	17,502,090.45	1,266.20%	9.01%
营业外支出	108,011.75	3,270.85%	0.05%	3,204.29	-93.59%	0.00%
净利润	22,156,307.54	-23.61%	10.27%	29,003,654.53	33.74%	14.94%

#### 项目重大变动原因：

1、营业成本：与上年同期相比增长 33.14%，主要原因为：

①2016 年公司销售收入比去年同期增长 11.16%，营业成本随之有一定比例增长。

②2016 年医用原料、辅料、包装材料价格的普遍上涨 30%，营业成本相应增加。

③2015 年公司完成新厂搬迁，2016 年固定资产折旧增加 224.79 万元。同时公司扩大产能，截止 2016 年末，公司新增生产员工 48 人，人工成本增加 123.87 万元。

2、营业外收入：与上年同期相比降低 44.17%，主要原因为：2015 年公司原东兴生产厂区房屋建筑物及土地处置确认收益 1,579.76 万元。

3、营业外支出：与上年同期相比增长 3,270.85%，主要原因为：2016 年公司对外捐赠 10.00 万元，2015 年未发生对外捐赠费用。



## (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	215,631,054.62	56,035,038.66	194,158,187.18	42,087,731.90
其他业务收入	199,808.28	-	12,400.00	-
<b>合计</b>	<b>215,830,862.90</b>	<b>56,035,038.66</b>	<b>194,170,587.18</b>	<b>42,087,731.90</b>

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%
西南地区	88,342,565.18	40.93%	73,203,219.61	37.70%
华东地区	53,053,983.15	24.58%	46,023,208.33	23.70%
华南地区	23,357,594.16	10.83%	31,005,479.26	15.97%
东北地区	35,204,591.19	16.31%	29,502,885.42	15.20%
华中地区	11,742,476.14	5.44%	9,691,448.48	4.99%
西北地区	4,129,653.08	1.91%	4,744,346.08	2.44%
<b>合计</b>	<b>215,830,862.90</b>	<b>100.00%</b>	<b>194,170,587.18</b>	<b>100.00%</b>

收入构成变动原因：

报告期内收入构成没有发生重大变动。

## (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	34,981,038.44	7,350,505.14
投资活动产生的现金流量净额	-34,422,961.44	-39,559,656.47
筹资活动产生的现金流量净额	-11,030,665.80	-9,268,826.44

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比增长 375.90%，原因主要为：报告期内公司营业收入比去年同期增长 11.16%的同时，加强对应收账款的管控，应收账款比去年同期降低 10.89%。公司销售商品收到的现金去年同期增加 2,581.46 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额与上年同期相比增长 12.98%。

3、筹资活动产生的现金流量净额与上年同期相比减少 19.01%。

## (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	国药控股四川医药股份有限公司	16,395,074.30	7.59%	否
2	国药控股柳州有限公司	15,125,588.10	7.00%	否
3	国药控股股份有限公司	13,594,489.72	6.30%	否
4	四川省国嘉医药科技有限责任公司	10,408,122.99	4.82%	否



5	重庆医药新特药品有限公司	8,110,957.84	3.76%	否
合计		63,634,232.95	29.47%	-

## (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	协和发酵（广东）医药有限公司	25,737,179.19	48.21%	否
2	武汉武药制药有限公司	2,360,007.87	4.42%	否
3	山东新华制药股份有限公司	1,958,119.66	3.67%	否
4	云南明镜亨利制药有限公司	1,949,015.37	3.65%	否
5	四川汇利实业有限公司	1,295,199.61	2.43%	否
合计		33,299,521.70	62.38%	-

## (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	7,568,513.30	10,392,259.16
研发投入占营业收入的比例	3.51%	5.35%

## 专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	19
公司拥有的发明专利数量	7

## 研发情况：

报告期内，公司研发投入 756.85 万元，占营业收入比例的 3.51%。公司共有研发人员 35 人，其中硕士 2 名，学士 6 名，多数具有药学及相关专业本科学历，研发团队稳定。公司积极与国内外高等院校进行合作，充分利用外部资源，引进国际先进技术，提高自身研发团队的科研实力。在研新药产品主要有口服抗 2 型糖尿病化药三类新药维格列汀原料及片剂、治疗痔疮化药三类新药复方聚甲酚磺醛栓、治疗口腔溃疡化药三类新药氨来咕诺口腔膜、治疗各种疼痛化药三类新药扎托布洛芬胶囊等。

## 2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			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	5,224,299.02	-64.02%	1.29%	14,519,887.82	-74.19%	3.87%	-2.73%
应收账款	63,806,702.01	-10.89%	15.73%	71,604,661.28	17.74%	19.08%	-5.27%
存货	25,444,594.65	32.30%	6.27%	19,231,797.94	20.31%	5.12%	0.39%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	130,712,096.37	37.77%	32.22%	94,876,822.65	417.20%	25.28%	4.32%
在建工程	401,205.20	-93.97%	0.10%	6,653,103.84	-36.48%	1.77%	-1.69%
短期借款	18,000,000.00	38.46%	4.44%	13,000,000.00	0.00%	3.46%	0.47%



长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	405,706,365.08	8.08%	-	375,367,486.52	14.79%	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金：与上年期末相比减少 64.02%，主要原因为：公司银行存款比去年同期减少 1,060.98 万元，闲置资金用于购买短期、低风险理财产品。

2、存货：与上年期末相比增加 32.30%，主要原因为：2016 年公司销售收入比去年同期增长 11.16%，公司为确保产品的及时生产供应，加大原材料的采购量，比去年同期增加 624.02 万元。同时，公司 2016 年新厂正式运营，产能大幅提高，在产品比去年同期增加 464.07 万元。

3、固定资产：与上年期末相比增加 37.77%，主要原因为：公司新厂建成，综合车间改造项目基本完工，在建工程转入固定资产 3,520.63 万元。

4、在建工程：与上年期末相比减少 93.97%，主要原因为：公司新厂建成，综合车间改造项目基本完工，在建工程转入固定资产 3,520.63 万元。

5、短期借款：与上年期末相比增加 38.46%，主要原因为：报告期内，公司向内江市市中区农村信用合作联社经济开发区分社短期信用借款 500.00 万元用于补充公司流动资金。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

##### ① 四川梓潼宫投资有限公司

注册资本：2000 万元

住所：内江市中区汉渝大道

法定代表人：罗东

经营范围：对医药行业投资、对房地产行业投资、医药信息咨询、房地产信息咨询。

梓潼宫药业持有梓潼宫投资 60%的股权，内江市农业产业化中小企业融资担保有限公司持有梓潼宫投资 40%的股权。

截止 2016 年 12 月 31 日，梓潼宫投资未开展业务。

##### ② 昆明全新生物制药有限公司

注册资本：4397.12 万元

住所：昆明市东郊金马寺（昆明监狱斜对面金宅小区旁）

法定代表人：唐铎

经营范围：研制、开发、生产中西药品[片剂、硬胶囊剂、散剂、原料药（胃膜素、胰酶、胃蛋白酶、人工牛黄）]

梓潼宫药业持有昆明全新 82.30%的股权，昆明泛海资本管理有限公司持有昆明全新 17.70%的股权。

截止 2016 年 12 月 31 日，昆明全新资产合计 10,059.29 万元，负债合计 5,848.74 万元。

2016 年实现营业收入 2,417.47 万元，营业成本 2,150.37 万元，净利润-764.54 万元。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司利用闲置资金购买短期、低风险的理财产品，以提高闲置资金使用效率，2016 年度公司共获得投资收益 31.32 万元。公司委托理财事项严格按照公司《对外投资管理制度》执行，经公司第一届董事会第十二次会议审议通过《公司关于使用自有闲置资金购买理财产品》的议案。

#### (三) 外部环境的分析



## 1、宏观环境

2016 年是我国“十三五”发展规划的开局之年，政府将继续推行全面深化改革。为贯彻落实国家“十三五”规划纲要和《中国制造 2025》，2016 年 11 月 07 日，工信部、国家发改委、科技部、商务部、国家卫生计生委和国家食品药品监督管理总局联合发布了《医药工业发展规划指南》（工信部联规〔2016〕350 号）。《医药工业发展规划指南》从增强产业创新能力、提高质量安全水平、提升供应保障能力、推动绿色改造升级、推进两化深度融合、优化产业组织结构、提高国际化发展水平、拓展新领域发展新业态等八个方面提出了具体任务部署，作为“十三五”时期指导医药工业发展的专项规划指南，将指导医药工业加快由大到强的转变。

## 2、行业发展

（1）中国医药产业增速虽有所放缓，但仍将保持一定增长。

从中商产业研究院统计的数据来看，2016 年我国医药工业实现主营业务收入 28,063 亿元，同比增长 9.7%，与上年相比提升 0.6%，高于全国工业增速（4.9%）4.8%；医药工业实现利润总额突破 3,000 亿元，同比增长 13.9%，与上年相比提升 1%，高于全国工业增速（8.5%）5.4%，医药行业增速有所放缓。但随着国家“健康中国”战略的提出和实施，人口老龄化、城镇化水平不断提高、农村医疗条件不断提升、居民收入不断增长、消费结构加快升级、政府对医药行业大力扶持的相关政策等诸多有利因素的驱动下，未来我国医药产业仍将保持一定增长。

（2）国家推出一系列行业新政策，医药企业将面临新的机遇和挑战。

自 2016 年 1 月 1 日起，按规定未通过新版 GMP 认证的企业将停止生产；同时“飞行检查”的常态化，让 GMP 从认证制管理转换为监督型管理，将陆续淘汰一部份无力进行 GMP 改造或生产经营管理不规范的中小型医药企业。

2016 年 3 月 5 日国务院办公厅发布《关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见》，要求化学药品新注册分类实施前批准上市的仿制药，凡未按照与原研药品质量和疗效一致原则审批的，均须开展一致性评价。国家基本药物目录（2012 年版）中 2007 年 10 月 1 日前批准上市的化学药品仿制药口服固体制剂，应在 2018 年底前完成一致性评价，其中需开展临床有效性试验和存在特殊情形的品种，应在 2021 年底前完成一致性评价；逾期未完成的，不予再注册。

此外，药品流通过程的招标采购、两票制、营改增等这一系列行业政策的变化，让国内医药行业面临重新洗牌，中国制药行业迎来兼并收购的高潮。在国家鼓励产业整合的政策引导下，医药行业整合速度明显加快，产业集中度逐渐提升，医药企业将面临新的机遇和挑战。

## （四）竞争优势分析

### 1、产品优势

公司共拥有 98 个药品生产批准文号，已上市的新药品种主要有：胞磷胆碱钠片、苯甲酸利扎曲普坦胶囊、东方胃药胶囊等。同时，昆明全新还拥有玄驹胶囊、咳痰合剂、清肠通便胶囊、虎杖伤痛酊 4 个全国独家民族药品种以及 40 多个在云南省具有竞争优势的基药品种和低价普药品种。呈现出多品规、多剂型优势，能够有效分散单一品种潜在的市场风险。

### 2、品牌优势

“梓潼宫”品牌源于 1780 年清朝乾隆年间，距今已有 237 年的悠久历史，是国家商务部认定的“中华老字号”。公司凭借过硬的产品质量和商业信誉在制药行业树立了良好的品牌，获得“四川省著名商标”称号。公司品牌的无形资产不断升值，市场影响力不断提升，积累了强大的品牌优势。且借助公司销售团队、科研院所专家影响力进一步提升了公司的品牌知名度，形成良性循环，为公司快速发展提供了有力支撑。

### 3、研发优势

经过十几年的发展，公司研发能力获得长足进步。以公司的省级技术中心为依托，共有研发人员 35 人，其中硕士 2 名，学士 6 名，多数具有药学及相关专业本科学历，研发团队理论功底扎实、实践经验丰富、创新能力突出。公司领导层有多位是医药行业从事 15 年以上研究和领导工作的专



业人员，研发总监和主要技术骨干均是具有 10 年以上医药制药与研究的一线技术人员。与此同时，公司积极与国内外高等院校进行合作，充分利用外部资源，引进国际先进技术，提高自身研发团队的科研实力。

#### 4、营销优势

公司在成都设立营销中心，并在全国 26 个省市建立办事处，产品销售网络覆盖全国，拥有完善的销售系统和市场支持体系。与公司合作的医药商业公司超过 300 家，产品已覆盖到全国上千家医院。

#### 5、管理团队精干高效

公司领导层有多位是医药行业从事 15 年以上，对中国医药医疗领域的发展有深刻的理解，创新意识强，团队精神好，管理水平高，为公司的持续发展明确方向，提供保证，有力地提升了公司员工积极性与忠诚度，凝聚了一支适应企业发展、充满活力、高效而富有战斗力的骨干人才队伍。

### （五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；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。公司 2015 年末完成新厂搬迁，并通过新版 GMP 认证，2016 年正式投入生产，公司生产经营能力得到全面提升。

综上，公司持续经营能力良好，本年度内不存在对公司持续经营能力有重大影响的事项。

### （六）扶贫与社会责任

公司一直秉承“奉献社会、发展自己”的企业精神，始终不忘身上担负的社会责任与义务。2016 年 3 月，公司为四川省医药爱心扶贫基金会捐赠 10.00 万元，用于救助贫困群众。同时企业的良好发展带动了当地经济的繁荣，解决了当地居民就业问题，为他们提供发挥自身价值、实现理想目标的平台。2016 年度公司纳税 3,656.25 万元，为员工缴纳社保和住房公积金 254.58 万元。公司董事长唐铄荣获内江人才最高荣誉——“内江市有突出贡献人才”称号。

## 二、未来展望

### （一）行业发展趋势

#### 1、医药行业市场规模将进一步增长。

“十三五”期间医药制造业将长期维持在中高速平稳增长的新常态。医药行业是我国“十二五”规划中确定的朝阳型战略性新兴产业，也是《中国制造 2025》的重点发展领域，在国家对医药行业的空前重视下，医药行业的行业地位不断提升。此外，医药的市场需求是一种刚性需求，我国人口众多，在老龄化进程加快、环境恶化及人们生活方式改变的背景下，人类疾病谱从传染性疾病逐渐过渡到慢性疾病，医药行业的市场规模将进一步增长。“十三五”时期是我国全面建成小康社会的决胜阶段，也是建立健全基本医疗卫生制度、推进健康中国建设的关键时期。基于我国人口结构老龄化、全面放开二胎政策、医改政策继续深入、人均收入水平提高等因素的影响，“十三五”期间医药制造业将长期保持平稳增长。

#### 2、中医药产业迎发展良机

随着医药卫生体制改革进一步深入，疗效确切和费用低廉的中医药必将发挥更大的作用。国际社会、现代医学越来越重视和关注中医药，为中医药提供了更加广阔的发展空间和强有力的技术支撑。国务院发布的《中医药发展战略规划纲要（2016—2030 年）》提出在生产方面促进中药工业转型升级，加速中药生产工艺、流程的标准化、现代化。

#### 3、中国制药行业迎来兼并收购的高潮

国家出台一系列的政策，促进企业兼并重组，鼓励优势企业实施跨地区、跨所有制的收购兼并





和联合重组，促进品种、技术、渠道等资源向优势企业集中，医药企业将面临新的机遇和挑战。随着国家一系列行业政策的变化，让国内医药行业面临重新洗牌，中国制药行业迎来兼并收购的高潮。

## （二）公司发展战略

公司“十三五”总体发展规划是“超常规规模发展，成就百亿市值”：

- （1）把“梓潼宫”品牌打造成为中国驰名商标；
- （2）创建国家级企业技术中心；
- （3）拓展企业产业链；
- （4）公司 IPO 上市；
- （5）市值超百亿。

## （三）经营计划或目标

公司 2017 年经营管理重点在 OTC 营销和内控管理：

- 1、重执行，即：搭建全国领先 OTC 营销网络，打造 OTC 控销体系，使 OTC 营销计划全面落地。
- 2、强内功，即：提升全员素质，增强服务意识，深化平衡计分卡管理，严把生产和质量关，夯实管理基础，为营销提供高质量的产品和服务，支持市场发展。
- 3、塑文化，即：通过文化宣传，把品牌优势转化为竞争优势，着力提升主营收入，使营销与内控管理相得益彰。

以上经营计划的实现需要全体员工共同努力完成，并不构成对投资者的业绩承诺。

## （四）不确定性因素

公司遵循关联性原则和重要性原则披露对未来发展战略不存在重大影响的不确定性因素。

## 三、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、应收账款管理风险

公司十三五发展的重点是扩大企业规模，公司经营业务拓展迅速，公司经营规模逐年扩大，应收账款可能会进一步增加，应收账款管理风险将加大。

应对措施：截至报告期末，公司账龄为 1 年以内的应收账款占比高达 97%以上，公司应收账款质量较高，账龄结构合理。公司制定了严格的应收账款管理制度，应收账款账龄相对较短。本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估，根据信用评估结果选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。截至报告期末，公司应收账款比去年同期降低 10.89%。

#### 2、新产品研发风险

公司已经形成了以神经系统、消化系统类药为主导领域，以神经系统、消化系统、内分泌系统类药为未来发展重点的开发格局。新药产品的研发、申报和进行各种认证都需要巨额、持续的资金投入。新产品从研发到投入生产需要通过小试、中试、临床及生产申报等环节，在取得药品批准文号并通过药品生产质量管理规范认证后方可投入生产。整个过程需进行大量的实验研究，周期长、成本高，存在研发失败的可能性。因此，公司存在新产品研发风险。

应对措施：为降低研发风险，控制研发成本，提高研发效率，公司积极与一些国内知名高等院校、科研院所建立新药创新研发平台，利用社会资源加快创新药的研发进程。同时为研发人才提供优厚待遇，建立研发人员激励机制。

#### 3、核心技术人员流失及技术泄露风险



公司的核心竞争力在于拥有一支专业的研发队伍，掌握医药产品的制备配方及工艺。报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动，核心技术团队较为稳定。但随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对技术人才，尤其是核心技术人才的需求将增加，人力资源的竞争将加剧。如果公司在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，公司将面临核心技术人员不足甚至流失的风险。

应对措施：公司已经制定了完善的薪酬管理制度与员工职业规划，可以起到稳定现有人才并吸引其他优秀人才的作用。同时，公司赋予了核心技术人才一定的股权，通过股权激励的方式将公司利益与技术人才利益相联系，增强技术人才对公司的归属感和主人翁责任感。

## （二）报告期内新增的风险因素

报告期内，公司新增两项风险因素：

### 1、推广投入费用增加的风险。

随着公司对专科用药市场的进一步开拓，推广费用呈上升趋势。未来，公司 OTC 品种陆续上市，公司将同时加大对 OTC 市场的投入，有可能造成公司利润率水平的下降，对公司经营带来一定风险。

应对措施：公司已建立内部控制体系，进一步完善内部控制管理制度和财务管理制度。同时公司设立督察，对各项制度的落实情况进行不定期督查，确保公司的投入能真正用于市场开拓。

### 2、产品价格变动的风险。

随着医药行业的发展和国家新医改方案的实施，药品定价改革的深化，药品价格将更大程度由市场竞争决定，若未来公司产品不能持续保持较强的市场竞争力，公司产品将面临价格下降的风险，进而影响公司利润水平。

应对措施：公司将抓住销售业绩增长带来的机遇扩大生产规模，降低生产成本和管理成本。同时，密切关注国家政策及药品招标动态，做好前瞻性准备。

## 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：无	

### （二）关键事项审计说明：

无。
----



## 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	否	-
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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节、二、(二)
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	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、二、(三)
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、(四)
是否存在被调查处罚的事项	是	第五节、二、(五)
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
公司起诉国家食品药品监督管理总局	0	0.00%	是	2016-8-31
<b>总计</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	-	-

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

2016年8月16日，北京市第一中级人民法院出具了(2016)京01行初214号《行政裁定书》，驳回公司的起诉。截止本期末，公司各项业务正常开展，本次诉讼未对公司经营产生重大不利影响，本次裁定结果不会对公司的财务方面产生较大影响。

#### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
内江市农业产业化中小企业融资担保有限公司	短期银行借款担保	13,000,000.00	是
<b>总计</b>	-	<b>13,000,000.00</b>	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

该关联交易严格遵守国家有关担保法律制度的规定，不存在损害公司及其他股东利益的情况，本次借款主要用做公司流动资金，因借款金额较小，因此对公司经营与财务状况不会产生不利影响。

#### (三) 承诺事项的履行情况



报告期内，公司所有股东、董事、监事、高级管理人员严格履行《避免同业竞争承诺函》和《关于减少及避免关联交易的承诺》中所承诺的事项。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员履行了《公司法》和《公司章程》规定的所持有本公司股份转让的限制性规定。

#### （四）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
货币资金	质押	1,237,000.00	0.30%	承兑保证金
固定资产	抵押	1,730,803.53	0.43%	短期银行借款
无形资产	抵押	2,006,318.25	0.49%	短期银行借款
<b>累计值</b>	-	4,974,121.78	1.22%	-

#### （五）调查处罚事项

2016 年 12 月 13 日，昆明市官渡区环境保护局对公司子公司昆明全新下发了昆官环当罚字[2016]444 号当场行政处罚决定书，因未进行排污申报对昆明全新给予警告和罚款 2000 元的行政处罚。昆明全新已当场缴纳 2000 元罚款，并按规定向昆明市官渡区环境保护局进行排污申报。



## 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	2,000,000	3.52%	33,903,060	35,903,060	63.26%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	3,928,216	3,928,216	6.92%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	6,951,909	6,951,909	12.25%	
	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	54,758,800	96.48%	-33,903,060	20,855,740	36.74%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,712,865	27.68%	-3,928,216	11,784,649	20.76%	
	董事、监事、高管	27,761,582	48.91%	-6,905,842	20,855,740	36.74%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		56,758,800	-	0	56,758,800	-	
普通股股东人数						136	

#### (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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	唐 铎	15,712,865	0	15,712,865	27.68%	11,784,649	3,928,216
2	内江大牛企业管理咨询服务 中心（有限合伙）	8,283,096	20,000	8,263,096	14.56%	0	8,263,096
3	达孜县中钰泰山 创业投资合伙企业（有限合伙）	3,833,116	0	3,833,116	6.75%	0	3,833,116
4	李金洲	2,553,412	0	2,553,412	4.50%	1,915,059	638,353
5	蒋晓风	2,553,412	0	2,553,412	4.50%	1,915,059	638,353
6	陈 燕	2,430,798	0	2,430,798	4.28%	1,823,099	607,699
7	朱 卫	2,160,850	0	2,160,850	3.81%	0	2,160,850
8	庞邦殿	1,634,183	0	1,634,183	2.88%	0	1,634,183
9	内江聚才企业管理 咨询服务中心（有限合伙）	1,520,000	0	1,520,000	2.68%	0	1,520,000
10	程继宗	1,500,000	0	1,500,000	2.64%	1,125,000	375,000
合计		42,181,732	20,000	42,161,732	74.28%	18,562,866	23,598,866

前十名股东间相互关系说明：公司的控股股东及实际控制人唐铎在内江聚才企业管理咨询服务中心（有限合伙）的出资比例为 23.89%，并担任内江聚才企业管理咨询服务中心（有限合伙）的执行事务合伙人。除此之外，其余股东之间不存在关联关系。



## 二、优先股股本基本情况

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
<b>优先股总计</b>	-	-	-

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

公司的控股股东及实际控制人为唐铄。唐铄直接持有公司 27.68%的股权，通过内江聚才企业管理咨询服务中心（有限合伙）间接控制公司 2.68%的股权，合计控制公司 30.36%的股权。

唐铄先生，1961 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位，主管医师、高级经济师。曾任西南医科大学附属医院助教、医师，四川省黑水县人民医院医师、海南省第二人民医院内科医师、海南省热带病防治研究所医师、办公室副主任、主管医师、深圳科兴生物制品有限公司武汉办主任、北京北大维信生物科技有限公司上海办主任，2003 年至 2015 年 1 月任梓潼宫有限董事长，现任梓潼宫药业董事长。

公司控股股东及实际控制人在报告期内没有发生变化。

### （二）实际控制人情况

控股股东与实际控制人为同一人。



## 第七节 融资情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015-8-21	2015-11-19	6.94	2,000,000	13,880,000	0	3	0	0	0	否

#### 募集资金使用情况：

公司 2015 年 8 月 5 日召开的第一届董事会第四次会议审议通过了《关于公司股票发行方案（修订版）的议案》，且该方案于 2015 年 8 月 21 日在公司 2015 年第二次临时股东大会会议上予以通过。本次募集资金主要用于补充公司流动资金，主要用于支付工资及福利、利息及贷款费用、税费、咨询费、差旅费、保安费、广告费、材料费、发行费用，不存在变更募集资金使用用途的情形。截至 2016 年 12 月 31 日，上述募集资金已经全部使用完毕。

### 二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额（元）	票面利率%	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额（元）	利息率%	存续时间	是否违约
抵 押	内江市国有资产经营管理有限责任公司	8,000,000.00	5.00%	1 年	否
抵 押	内江市国有资产经营管理有限责任公司	5,000,000.00	5.00%	1 年	否
抵 押	内江市市中区农村信用合作联社经济开发区分社	5,000,000.00	5.69%	1 年	否
合 计	-	18,000,000.00	-	-	-

### 四、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
2016-6-28	1.00	-	-
合计	5,675,880.00	-	-

#### （二）利润分配预案

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
2016 年度分配预案	2.00	-	-



## 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
唐 铨	董事长	男	56	博士	2015.1.23—2018.1.22	是
陈 燕	董事、总经理	女	54	硕士	2015.1.23—2018.1.22	是
李 云	董事、副总经理	男	45	硕士	2015.1.23—2018.1.22	是
李 威	董事、研发总监	男	55	硕士	2015.1.23—2018.1.22	是
李金洲	董事	男	53	博士	2015.1.23—2018.1.22	是
王波宇	董事	男	44	硕士	2015.1.23—2018.1.22	是
赵政伟	董事	男	40	博士	2015.1.23—2018.1.22	是
蒋晓风	监事会主席	男	54	硕士	2015.1.23—2018.1.22	是
叶霖松	监事、 研发实验室经理	男	37	本科	2015.1.23—2018.1.22	是
何永刚	职工代表监事、 行政人力资源部经理	男	46	大专	2015.1.23—2018.1.22	是
陈 健	副总经理	男	53	硕士	2015.1.23—2018.1.22	是
程继宗	营销中心总经理	男	63	本科	2015.1.23—2018.1.22	是
段立平	财务负责人、 财务总监	女	48	硕士	2016.5.06—2018.1.22	是
曾培玉	董事会秘书、 总经办主任	女	36	硕士	2016.5.06—2018.1.22	是
<b>董事会人数:</b>						7
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						7

#### 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:

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系；公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (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
唐 铨	董事长	15,712,865	0	15,712,865	27.68%	0
陈 燕	董事、总经理	2,430,798	0	2,430,798	4.28%	0
李 云	董事、副总经理	642,533	0	642,533	1.13%	0
李 威	董事、研发总监	919,228	0	919,228	1.62%	0
李金洲	董事	2,553,412	0	2,553,412	4.50%	0
王波宇	董事	0	0	0	0%	0





赵政伟	董事	0	0	0	0%	0
蒋晓风	监事会主席	2,553,412	0	2,553,412	4.50%	0
叶霖松	监事、研发实验室经理	101,067	0	101,067	0.18%	0
何永刚	职工代表监事、 行政人力资源部经理	0	0	0	0	0
陈健	副总经理	1,348,267	0	1,348,267	2.38%	0
程继宗	营销中心总经理	1,500,000	0	1,500,000	2.64%	0
段立平	财务负责人、财务总监	0	0	0	0.00%	0
曾培玉	董事会秘书、总经办主任	46,067	0	46,067	0.08%	0
<b>合计</b>		<b>27,807,649</b>	<b>0</b>	<b>27,807,649</b>	<b>48.99%</b>	<b>0</b>

### (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			是
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
陈燕	董事、总经理、 财务负责人	离任	董事、总经理	公司发展需要
段立平	财务部经理	新任	财务负责人、财务总监	公司发展需要
曾培玉	总经办主任	新任	董事会秘书、总经办主任	公司发展需要

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

##### 1、段立平女士简历:

段立平，女，1969年出生，中国国籍，硕士学历。1988年12月至2001年2月任内江市川南农用机电有限公司出纳、会计；2001年2月至2008年3月任内江市大洲财经学校老师兼会计；2008年3月至2009年7月任四川梓潼宫医药贸易有限公司会计、财务部副经理；2009年7月至今任公司财务部副经理、经理；现任公司财务负责人、财务总监。

##### 2、曾培玉女士简历:

曾培玉，女，1981年出生，中国国籍，硕士学历，高级人力资源管理师。2005年3月至2012年12月四川梓潼宫医药贸易有限公司储运部副经理、平衡计分卡办公室主任、行政人力资源部经理；2013年1月至今任公司董事会办公室主任、总经理办公室主任、督察，现任公司董事会秘书、总经理办公室主任。

## 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
生产人员	67	115
销售人员	38	35
技术人员	32	58
采购人员	7	4
管理人员	23	35



后勤人员	48	39
员工总计	215	286

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博 士	1	1
硕 士	8	10
本 科	35	43
专 科	58	66
专科以下	113	166
员工总计	215	286

#### 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、人员变动方面：报告期末员工总人数较期初增加 71 人，主要是因为企业扩能建设，搬迁新厂后，生产规模扩大，招聘了部分一线生产员工和技术人员，截止报告期末公司在职员工 286 人，其中大专及以上学历的员工 120 人，占员工总人数的 41.96%，具有专业职称 64 人，占员工总人数的 22.38%。报告期内，员工队伍相对稳定，未发生重大变动。

2、人才引进、培训、招聘方面：报告期内，公司各类人才的主要来源有以下途径：

(1) 高校毕业生。

(2) 自主培养。公司通过技能培训、师带徒培训、技能竞赛和岗位轮换等方法培养公司发展所需要的技术型人才。同时根据人才战略规划目标需求，确定专项培训经费，安排公司核心人员参加各大院校的 MBA 或 EMBA 培训，全面推进人才培养。

(3) 社会招聘。根据公司战略发展需要，适时引进营销人才。

3、薪酬政策方面：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关法律法规，与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付的薪酬包括基本工资、绩效工资及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理了养老、医疗、工伤、失业、生育和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

4、离退休职工方面：公司实行全员聘任制，无需承担离退休职工的费用。

#### (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	-	-	-
核心技术人员	7	7	20,411,158

#### 核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司暂无通过三会认定的核心员工，《公司全国中小企业股份转让系统挂牌之公开转让说明书》中披露的核心技术人员有 7 名，唐铨、陈燕、李威、陈健、张义发、王磊、黄学兵，其简历如下：

唐铨，男，1961 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位，主管医师、高级经济师。曾任西南医科大学附属医院助教、医师，四川省黑水县人民医院医师、海南省第二人民医院内科医师、海南省热带病防治研究所医师、办公室副主任、主管医师、深圳科兴生物制品有限公司武汉办主任、北京北大维信生物科技有限公司上海办主任，2003 年至 2015 年 1 月任梓潼宫有限董事长，现任梓潼宫药业董事长。

陈燕，女，1963 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历、执业药师、高级经济师。曾任四川省内江生化制药厂副厂长、四川省内江医药站药品科长、内江市中区医药开发有限公司经理、四川省内江华康药业有限责任公司副总经理、四川梓潼宫医药贸易有限公司副总经理、总经理。



2013 年 1 月至今在公司任职，现任公司董事、总经理。

李威，男，1962 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾任四川大学附属华西医院第一附院核医学科主治医师、厦门桂龙医药有限公司成都办主任、市场部经理、日本东芝医疗器械公司西南办医学部经理、加拿大多伦多大学总医院移植中心实验室研究工作、深圳科兴生物制品有限公司山东办主任。2009 年至今任公司研发总监，现任公司董事、研发总监。

陈健，男，1964 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历、执业药师、医药高级工程师。曾任四川省内江制药厂红霉素车间机械维修工、基建科材料员、车间工艺技术员、片剂车间主任、厂长助理，内江市中区医药开发有限公司副经理、四川省内江华康药业责任有限公司药品招投标办主任、质管科副科长、质管办主任，四川梓潼宫医药贸易有限公司行政办主任、质管办主任。2004 年至今在公司任职，现任公司副总经理、总工程师。

张义发，男，1963 年 4 月出生，大专学历，工程师、执业药师。曾任四川梓潼宫制药厂生技部副科长、科长、副厂长，梓潼宫制药有限公司设备部长、四川金大制药有限公司生产技术副总、梓潼宫有限制造部经理。现任公司生产总监兼任制造部经理。

王磊，女，1967 年 12 月出生，本科学历，工程师、执业药师。曾任内江制药厂质监部组长、四川山内江制药厂质监部主管、四川华尔孚制药有限公司质量部副经理、梓潼宫有限质量部经理。现任公司质量总监兼任质控部经理、质量授权人。

黄学兵，男，1968 年 2 月出生，本科学历，高级工程师、执业药师。曾任四川中投内江制药厂质量部主管、四川山内江制药厂质量部主管、四川华尔孚制药有限公司质量部经理、梓潼宫有限研发部兼物流部经理。现任公司研发部经理。

报告期内公司核心技术人员未发生变化。



## 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	是
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
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，公司依据《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，进一步完善法人治理结构，建立有效的内部控制制度。报告期内，公司相继制定了《募集资金专项管理制度》、《年度信息披露重大差错责任追究制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》等制度，并在报告期内组织全体董事、监事、高级管理人员进行了学习和交流。公司法人治理结构得到有效的完善，内部控制体系更加健全，强化了公司的规范运营，明确了内部职能分工和监管，促进了公司整体管理水平的提升。

##### 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

公司能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

##### 4、公司章程的修改情况

2016年5月18日，公司召开2015年度股东大会，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》。修订涉及内容如下：

- (1) 公司新增董事会秘书，为公司高级管理人员；
- (2) 公司公开或非公开发行股份时，公司股东不享有优先认购权；
- (3) 公司召开年度股东大会时应聘请律师出具法律意见。

#### (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	6	<p>1、第一届董事会第八次会议：审议通过《关于公司申请首次公开发行股票并上市的议案》。</p> <p>2、第一届董事会第九次会议：审议通过《关于投资设立全资子公司的议案》。</p> <p>3、第一届董事会第十次会议：审议通过《公司 2015 年度总经理工作报告》、《公司 2015 年度董事会工作报告》、《公司 2015 年度报告全文及摘要》、《公司 2015 年度财务决算及 2016 年度财务预算报告》、《公司 2015 年度利润分配预案》、《公司计划 2016 年继续向内江市国有资产经营管理有限责任公司贷款 1300 万元的议案》、《关于控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》等。</p> <p>4、第一届董事会第十一次会议：审议通过《关于聘任公司董事会秘书和财务负责人的议案》、《修订〈公司章程〉的议案》。</p> <p>5、第一届董事会第十二次会议：审议通过《公司 2016 年半年度报告》、《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《公司募集资金专项管理制度》、《公司关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。</p> <p>6、第一届董事会第十三次会议：审议通过《公司利润分配管理制度》、《公司承诺管理制度》。</p>
监事会	2	<p>1、第一届监事会第五次会议：审议通过《公司 2015 年度监事会工作报告》、《公司 2015 年度报告全文及摘要》、《公司 2015 年度财务决算及 2016 年度财务预算报告》、《公司 2015 年度利润分配预案》、《公司计划 2016 年继续向内江市国有资产经营管理有限责任公司贷款 1300 万元的议案》、关于控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明的议案》等内容。</p> <p>2、第一届监事会第六次会议：审议通过《公司 2016 年半年度报告》、《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《公司募集资金专项管理制度》、《公司关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。</p>
股东大会	2	<p>1、2015 年度股东大会：审议通过《公司 2015 年度董事会工作报告》、《公司 2015 年度监事会工作报告》、《公司 2015 年度报告全文及摘要》、《公司 2015 年度财务决算及 2016 年度财务预算报告》、《公司 2015 年度利润分配预案》、《公司计划 2016 年继续向内江市国有资产经营管理有限责任公司贷款 1300 万元的议案》、《关于控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》等。</p> <p>2、2016 年第一次临时股东大会：审议通过《公司募集资金专项管理制度》。</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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、三会议事规则和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。历次股东大会会议、董事会会议、监事会会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规要求。三会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。



### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司各项重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内部控制规定的程序和规定执行。

报告期内，公司建立了《募集资金管理制度》、《年度信息披露重大差错责任追究制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》等管理制度，进一步规范了公司治理。同时公司聘任了董事会秘书，管理层通过不断加深公司法人治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识。主办券商对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理和规范运作方面进行了多次培训。董事会秘书时常督促公司大股东、董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施，切实有效地保证中小股东的利益。

未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽职地履行其义务，使公司治理更规范。

### （四）投资者关系管理情况

在投资者关系管理方面，公司严格执行《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》。公司聘任了董事会秘书，由董事会秘书作为公司投资者关系管理负责人，全面负责公司投资者关系管理工作，在深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。进一步加强了公司与投资者及潜在投资者之间的信息沟通，促进了公司与投资者之间建立长期、稳定的良性关系。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，公司本着公平、公正、公开原则，通过全国股转系统信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，确保了公司信息披露的真实、准确、完整与及时，切实保护公司、股东、投资者及其他利益相关人的合法权益。同时，公司通过电话、现场交流等方式进行投资者互动交流关系管理，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

### （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

公司董事会下设战略委员会、财务与审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。专门委员会在本年度内履行职责时暂未提出重要意见和建议。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和《公司章程》，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度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

公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：



#### 1、业务独立

公司具有独立完整的原材料采购、药品研发、生产、销售体系，已依法取得生产经营所需的药品生产许可证、GMP 证书及相关药品注册批件。本公司能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，具备独立面向市场自主经营的能力。

#### 2、资产完整

公司拥有独立的研发系统、生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、房屋、机器设备以及商标、专利的所有权或者使用权。

公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

#### 3、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务会计人员并建立了独立完整的财务管理制度和会计核算体系，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

#### 4、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪。

#### 5、机构独立

公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织机构，依法设立了股东大会、董事会、监事会以及总经理领导下的各个职能部门等机构，各机构依法行使各自的职权。公司的生产经营和办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算制度，并按照规定进行独立核算，保证公司会计核算工作正常开展。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，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相关规定，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，公司将持续提升公司内部风险控制水平。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司制定了《年度报告差错责任追究制度》，并严格按照《年度报告差错责任追究制度》的要求履行信息披露义务。公司董事会秘书及公司管理层严格遵守了上述制度，保证信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。



## 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	天健审[2017]7-238号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	广州市天河区珠江东路16号高德置地冬广场G座43层
审计报告日期	2017-4-24
注册会计师姓名	李雯宇、李剑平
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5

审计报告正文：

## 审 计 报 告

天健审〔2017〕7-238号

四川梓潼宫药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川梓潼宫药业股份有限公司（以下简称梓潼宫公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的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梓潼宫公司管理层的责任，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，梓潼宫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，公允反映了梓潼宫公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李雯宇

中国·杭州

中国注册会计师：李剑平

二〇一七年四月二十四日

## 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.（一）.1	5,224,299.02	14,519,887.82
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.（一）.2	11,717,791.45	6,816,392.87
应收账款	五.（一）.3	63,806,702.01	71,604,661.28
预付款项	五.（一）.4	2,768,728.09	2,492,479.85
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.（一）.5	14,540,111.00	32,564,949.24
买入返售金融资产		-	-



存货	五. (一) . 6	25,444,594.65	19,231,797.94
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. (一) . 7	51,248,235.51	17,833,645.06
<b>流动资产合计</b>	-	<b>174,750,461.73</b>	<b>165,063,814.06</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. (一) . 8	130,712,096.37	94,876,822.65
在建工程	五. (一) . 9	401,205.20	6,653,103.84
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	五. (一) . 10	73,389,038.31	81,394,623.02
开发支出	五. (一) . 11	10,341,747.60	7,941,747.60
商誉	五. (一) . 12	11,301,552.19	11,301,552.19
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五. (一) . 13	3,464,517.93	2,637,419.89
其他非流动资产	五. (一) . 14	1,345,745.75	5,498,403.27
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>230,955,903.35</b>	<b>210,303,672.46</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>405,706,365.08</b>	<b>375,367,486.52</b>
<b>流动负债:</b>	-	-	-
短期借款	五. (一) . 15	18,000,000.00	13,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	五. (一) . 16	1,237,000.00	60,000.00
应付账款	五. (一) . 17	12,533,816.70	11,682,004.04
预收款项	五. (一) . 18	1,479,414.32	876,042.41
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五. (一) . 19	1,345,304.52	1,020,136.67
应交税费	五. (一) . 20	8,548,878.19	11,250,877.84
应付利息	五. (一) . 21	28,561.04	21,188.75
应付股利	-	-	-



其他应付款	五. (一). 22	35,744,914.49	42,604,930.11
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>78,917,889.26</b>	<b>80,515,179.82</b>
<b>非流动负债:</b>	-	-	-
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	五. (一). 23	47,061,612.33	30,810,333.02
递延所得税负债	-	12,429,472.68	13,225,010.41
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>59,491,085.01</b>	<b>44,035,343.43</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>138,408,974.27</b>	<b>124,550,523.25</b>
<b>所有者权益 (或股东权益):</b>	-	-	-
股本	五. (一). 24	56,758,800.00	56,758,800.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五. (一). 25	142,792,842.37	142,792,842.37
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五. (一). 26	7,166,784.44	4,235,147.50
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五. (一). 27	45,265,409.09	30,363,312.35
归属于母公司所有者权益合计	-	251,983,835.90	234,150,102.22
少数股东权益	-	15,313,554.91	16,666,861.05
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>267,297,390.81</b>	<b>250,816,963.27</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>405,706,365.08</b>	<b>375,367,486.52</b>

法定代表人: 唐铤主管会计工作负责人: 段立平会计机构负责人: 段立平**(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	-	4,599,695.05	13,148,295.58
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	-	11,717,791.45	6,816,392.87
应收账款	十二.（一）.1	57,853,744.86	66,710,248.13
预付款项	-	2,182,242.79	2,003,861.47
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二.（一）.2	43,361,452.33	48,521,300.00
存货	-	16,402,066.47	13,255,238.90
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	-	51,050,000.00	17,580,000.00
<b>流动资产合计</b>	-	<b>187,166,992.95</b>	<b>168,035,336.95</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	十二.（一）.3	67,159,000.00	67,159,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	103,229,296.83	84,299,104.35
在建工程	-	20,950.20	1,963,001.95
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	-	26,982,555.06	29,755,163.31
开发支出	-	10,341,747.60	7,941,747.60
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	499,501.24	547,002.54
其他非流动资产	-	894,124.00	3,782,339.77
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>209,127,174.93</b>	<b>195,447,359.52</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>396,294,167.88</b>	<b>363,482,696.47</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	18,000,000.00	13,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	1,237,000.00	60,000.00



应付账款	-	4,819,086.16	9,012,561.43
预收款项	-	198,937.91	64,920.00
应付职工薪酬	-	857,291.21	738,793.32
应交税费	-	8,505,297.40	10,811,282.57
应付利息	-	28,561.04	21,188.75
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	51,471,300.64	58,489,025.63
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>85,117,474.36</b>	<b>92,197,771.70</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
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	-	44,061,612.33	27,810,333.02
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>44,061,612.33</b>	<b>27,810,333.02</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>129,179,086.69</b>	<b>120,008,104.72</b>
<b>所有者权益：</b>	-	-	-
股本	-	56,758,800.00	56,758,800.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	142,792,842.37	142,792,842.37
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	7,166,784.44	4,235,147.50
未分配利润	-	60,396,654.38	39,687,801.88
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>267,115,081.19</b>	<b>243,474,591.75</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>396,294,167.88</b>	<b>363,482,696.47</b>

法定代表人：唐铎

主管会计工作负责人：段立平

会计机构负责人：段立平

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------



<b>一、营业总收入</b>	-	215,830,862.90	194,170,587.18
其中：营业收入	五.（二）.1	215,830,862.90	194,170,587.18
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	202,653,654.79	178,894,500.38
其中：营业成本	五.（二）.1	56,035,038.66	42,087,731.90
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.（二）.2	3,931,574.03	2,716,443.04
销售费用	五.（二）.3	112,412,274.05	109,256,964.07
管理费用	五.（二）.4	29,501,636.60	23,632,561.47
财务费用	五.（二）.5	710,206.04	631,531.11
资产减值损失	五.（二）.6	62,925.41	569,268.79
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>	-	13,177,208.11	15,276,086.80
加：营业外收入	五.（二）.7	9,772,173.40	17,502,090.45
其中：非流动资产处置利得	-	-	15,799,186.62
减：营业外支出	五.（二）.8	108,011.75	3,204.29
其中：非流动资产处置损失	-	-	2,304.29
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	22,841,369.76	32,774,972.96
减：所得税费用	五.（二）.9	685,062.22	3,771,318.43
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	22,156,307.54	29,003,654.53
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-7,645,361.70	-8,294,684.06
归属于母公司所有者的净利润	-	23,509,613.68	30,471,932.62
少数股东损益	-	-1,353,306.14	-1,468,278.09
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进	-	-	-



损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	22,156,307.54	29,003,654.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	23,509,613.68	30,471,932.62
归属于少数股东的综合收益总额	-	-1,353,306.14	-1,468,278.09
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	0.41	0.55
(二) 稀释每股收益	-	0.41	0.55

法定代表人：唐铄

主管会计工作负责人：段立平

会计机构负责人：段立平

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二. (二) . 1	191,656,203.17	181,429,002.48
减：营业成本	十二. (二) . 1	35,222,414.73	30,513,115.42
营业税金及附加	-	3,819,700.29	2,700,313.04
销售费用	-	111,943,276.98	107,780,625.84
管理费用	十二. (二) . 2	18,021,606.89	13,035,614.17
财务费用	-	708,582.82	632,532.36
资产减值损失	-	-63,334.05	363,530.24
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	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	22,003,955.51	26,403,271.41
加：营业外收入	-	9,772,173.40	17,462,177.80
其中：非流动资产处置利得	-	-	15,797,607.30
减：营业外支出	-	104,560.17	994.29
其中：非流动资产处置损失	-	-	994.29
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	31,671,568.74	43,864,454.92
减：所得税费用	-	2,355,199.30	6,604,449.66



四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	29,316,369.44	37,260,005.26
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	-	29,316,369.44	37,260,005.26
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：唐铎

主管会计工作负责人：段立平

会计机构负责人：段立平

## （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	257,798,418.76	231,983,831.03
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-





收到其他与经营活动有关的现金	五. (三) . 1	20, 791, 822. 48	2, 319, 658. 80
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	278, 590, 241. 24	234, 303, 489. 83
购买商品、接受劳务支付的现金	-	59, 034, 815. 64	47, 185, 499. 95
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	-	14, 534, 217. 35	12, 729, 070. 89
支付的各项税费	-	36, 544, 711. 91	34, 210, 219. 48
支付其他与经营活动有关的现金	五. (三) . 2	133, 495, 457. 90	132, 828, 194. 37
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	243, 609, 202. 80	226, 952, 984. 69
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	34, 981, 038. 44	7, 350, 505. 14
<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	-	21, 766, 561. 80	30, 001, 579. 32
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	五. (三) . 3	364, 748, 225. 27	25, 420, 000. 00
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	386, 514, 787. 07	55, 421, 579. 32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	36, 599, 748. 51	77, 401, 235. 79
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五. (三) . 4	384, 338, 000. 00	17, 580, 000. 00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	420, 937, 748. 51	94, 981, 235. 79
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-34, 422, 961. 44	-39, 559, 656. 47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	13, 823, 196. 23
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	-	18, 000, 000. 00	13, 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	五. (三) . 5	3, 103, 540. 00	263, 567. 34
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	21, 103, 540. 00	27, 086, 763. 57
偿还债务支付的现金	-	13, 000, 000. 00	13, 000, 000. 00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	6, 447, 698. 46	886, 190. 01
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	五. (三) . 6	12, 686, 507. 34	22, 469, 400. 00



筹资活动现金流出小计	-	32,134,205.80	36,355,590.01
筹资活动产生的现金流量净额	-	-11,030,665.80	-9,268,826.44
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	-	-10,472,588.80	-41,477,977.77
加：期初现金及现金等价物余额	-	14,459,887.82	55,937,865.59
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,987,299.02	14,459,887.82

法定代表人：唐铎

主管会计工作负责人：段立平

会计机构负责人：段立平

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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	-	230,150,455.13	220,966,268.68
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	16,267,654.58	2,314,331.44
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>246,418,109.71</b>	<b>223,280,600.12</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	40,044,328.37	34,084,034.87
支付给职工以及为职工支付的现金	-	9,388,495.30	7,620,197.32
支付的各项税费	-	36,300,484.89	33,748,997.14
支付其他与经营活动有关的现金	-	129,517,413.16	125,389,891.03
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>215,250,721.72</b>	<b>200,843,120.36</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>31,167,387.99</b>	<b>22,437,479.76</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	-	21,766,561.80	30,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	368,802,294.10	22,420,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>390,568,855.90</b>	<b>52,420,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	23,189,578.62	74,771,953.65
投资支付的现金	-	-	-
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	-	397,241,600.00	30,503,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>420,431,178.62</b>	<b>105,274,953.65</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-29,862,322.72</b>	<b>-52,854,953.65</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	13,823,196.23
取得借款收到的现金	-	18,000,000.00	13,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-



收到其他与筹资活动有关的现金	-	3,103,540.00	263,567.34
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>21,103,540.00</b>	<b>27,086,763.57</b>
偿还债务支付的现金	-	13,000,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	6,447,698.46	886,190.01
支付其他与筹资活动有关的现金	-	12,686,507.34	22,469,400.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>32,134,205.80</b>	<b>36,355,590.01</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-11,030,665.80</b>	<b>-9,268,826.44</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>-9,725,600.53</b>	<b>-39,686,300.33</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	13,088,295.58	52,774,595.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>3,362,695.05</b>	<b>13,088,295.58</b>

法定代表人：唐铎

主管会计工作负责人：段立平

会计机构负责人：段立平



## (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	56,758,800.00	-	-	-	142,792,842.37	-	-	-	4,235,147.50	-	30,363,312.35	16,666,861.05	250,816,963.27
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	56,758,800.00	-	-	-	142,792,842.37	-	-	-	4,235,147.50	-	30,363,312.35	16,666,861.05	250,816,963.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	2,931,636.94	-	14,902,096.74	-1,353,306.14	16,480,427.54
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,509,613.68	-1,353,306.14	22,156,307.54
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,931,636.94	-	-8,607,516.94	-	-5,675,880.00



1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,931,636.94	-	-2,931,636.94	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,675,880.00	-	-5,675,880.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	56,758,800.00	-	-	-	142,792,842.37	-	-	-	7,166,784.44	-	45,265,409.09	15,313,554.91	267,297,390.81

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	54,758,800.00	-	-	-	78,115,483.34	-	-	-	5,951,710.70	-	51,028,979.33	18,135,139.14	207,990,112.51
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	54,758,800.00	-	-	-	78,115,483.34	-	-	-	5,951,710.70	-	51,028,979.33	18,135,139.14	207,990,112.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,000,000.00	-	-	-	64,677,359.03	-	-	-	-1,716,563.20	-	-20,665,666.98	-1,468,278.09	42,826,850.76
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,471,932.62	-1,468,278.09	29,003,654.53
(二)所有者投入和减少资本	2,000,000.00	-	-	-	11,823,196.23	-	-	-	-	-	-	-	13,823,196.23
1. 股东投入的普通股	2,000,000.00	-	-	-	11,823,196.23	-	-	-	-	-	-	-	13,823,196.23
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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,726,000.53	-	-3,726,000.53	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,726,000.53	-	-3,726,000.53	-	-
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	-	-	-	-	52,854,162.80	-	-	-	-5,442,563.73	-	-47,411,599.07	-	-



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	-	-	-	-	52,854,162.80	-	-	-	-5,442,563.73	-	-47,411,599.07	-	-
（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>	<b>56,758,800.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>142,792,842.37</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,235,147.50</b>	<b>-</b>	<b>30,363,312.35</b>	<b>16,666,861.05</b>	<b>250,816,963.27</b>

法定代表人：唐铨

主管会计工作负责人：段立平

会计机构负责人：段立平

（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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	56,758,800.00	-	-	-	142,792,842.37	-	-	-	4,235,147.50	39,687,801.88	243,474,591.75
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	56,758,800.00	-	-	-	142,792,842.37	-	-	-	4,235,147.50	39,687,801.88	243,474,591.75
三、本期增减变动金额（减少以		-	-	-		-	-	-	2,931,636.94	20,708,852.50	23,640,489.44



<b>“一”号填列)</b>												
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29,316,369.44	29,316,369.44	
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,931,636.94	-8,607,516.94	-5,675,880.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,931,636.94	-2,931,636.94		
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-		-5,675,880.00	-5,675,880.00	
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	-	-	-	-	-	-	-	-				
<b>四、本年期末余额</b>	56,758,800.00	-	-	-	142,792,842.37	-	-	-	7,166,784.44	60,396,654.38	267,115,081.19	

项目	上期											
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综	专项	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计			





		优先股	永续债	其他		存股	合收益	储备			
一、上年期末余额	54,758,800.00	-	-	-	78,115,483.34	-	-	-	5,951,710.70	53,565,396.22	192,391,390.26
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	54,758,800.00	-	-	-	78,115,483.34	-	-	-	5,951,710.70	53,565,396.22	192,391,390.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,000,000.00	-	-	-	64,677,359.03	-	-	-	-1,716,563.20	-13,877,594.34	51,083,201.49
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37,260,005.26	37,260,005.26
（二）所有者投入和减少资本	2,000,000.00	-	-	-	11,823,196.23	-	-	-	-	-	13,823,196.23
1. 股东投入的普通股	2,000,000.00	-	-	-	11,823,196.23	-	-	-	-	-	13,823,196.23
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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,726,000.53	-3,726,000.53	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,726,000.53	-3,726,000.53	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	52,854,162.80	-	-	-	-5,442,563.73	-47,411,599.07	-
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	-	-	-	-	52,854,162.80	-	-	-	-5,442,563.73	-47,411,599.07	-
（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>	56,758,800.00	-	-	-	142,792,842.37	-	-	-	4,235,147.50	39,687,801.88	243,474,591.75

法定代表人：唐铎

主管会计工作负责人：段立平

会计机构负责人：段立平



## 四川梓潼宫药业股份有限公司

### 财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

四川梓潼宫药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由唐铎、蒋晓风、李金洲、李秋平、庞邦殿、朱卫、王克强、谢兆林、李威、谢宏、李强、钟娅、郝晨光、徐疑投资设立，于 2003 年 12 月 10 日在四川省内江市工商行政管理局登记注册，总部位于四川省内江市。公司现持有统一社会信用代码为 91511000756614555R 的营业执照，注册资本 5,675.88 万元，股份总数 5,675.88 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：1,024.97 股；无限售条件的流通股份 4,650.91 股。公司股票已于 2015 年 6 月 8 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属医药制造业。经营范围：生产、销售：片剂、硬胶囊剂、搽剂、散剂、软膏剂；开发、研制药品；中药材收购（不含甘草、麻黄草收购）；提供制药技术咨询服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。主要产品：胞磷胆碱钠片（欣可来）、苯甲酸利扎曲普坦胶囊（欣渠）等化学药以及东方胃药等中成药。

本财务报表业经公司 2017 年 4 月 24 日第一届第十四次董事会批准对外报出。

本公司将四川梓潼宫投资有限公司、昆明全新生物制药有限公司（含下属子公司昆明中一堂制药有限公司）等 2 家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 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为编制基础。

##### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

#### 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、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融



负债(包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)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。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1)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公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动收益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额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收益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产;当金融负债的现时义务全部或部分解除时,相应



终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。



(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。



以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### (八) 应收款项

##### 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	单项金额占应收款项账面余额 10%以上的款项
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，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

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
应收政府款项组合	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
合并范围内关联往来组合	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

###### (2) 账龄分析法

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, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4 年以上	100	100

##### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大，但存在减值迹象。
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。

对应收票据，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。

#### (九) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括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。





## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十) 划分为持有待售的资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

## (十一) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

## (十二) 固定资产



## 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

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	3	4.85
机器设备	年限平均法	3-10	3	9.7-32.33
运输设备	年限平均法	4-10	3	9.7-24.25
工具及家具	年限平均法	5	3	19.4
电子及通讯设备	年限平均法	3	3	32.33

## (十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## (十四) 借款费用

## 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

## 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。



### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### （十五）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	45
非专利技术	10
软件	10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司针对国家新药产品的研发，自进入临床阶段（含取得临床实验批件）至取得生产批件期间发生的研发支出，符合资本化条件的予以资本化；对其他不符合资本化条件的研发费用计入当期损益。

#### （十六）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉，无论是



否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### (十七) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法



向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## （十八）收入

### 1. 收入确认原则

#### （1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认： 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方； 2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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； 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### （2）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

公司是从事药品的研发、生产和销售为主的制药企业。药品销售收入确认需满足以下条件：已根据合同约定购货方已收到向客户交付产品，客户已并对对产品验收合格，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## （十九）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

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。



## (二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## (二十一) 租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
土地使用税	实际占用的土地面积	3.50 元/M <sup>2</sup> 、12 元/M <sup>2</sup> 、8 元/M <sup>2</sup>
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%，5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%



## 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## (二) 税收优惠

根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号)的规定, 本公司自 2011 年起减按 15% 的税率征收企业所得税。

**五、合并财务报表项目注释**

## (一) 合并资产负债表项目注释

## 1. 货币资金

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	234,954.70	97,729.96
银行存款	3,752,344.32	14,362,157.86
其他货币资金	1,237,000.00	60,000.00
合 计	5,224,299.02	14,519,887.82

## (2) 其他说明

期末公司其他货币资金 1,237,000.00 元为银行承兑汇票保证金, 在票据到期前不可支取。

## 2. 应收票据

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	11,717,791.45		11,717,791.45	6,816,392.87		6,816,392.87
合 计	11,717,791.45		11,717,791.45	6,816,392.87		6,816,392.87

## 3. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况





种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	67,532,906.55	100.00	3,726,204.54	5.52	63,806,702.01
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	67,532,906.55	100.00	3,726,204.54	5.52	63,806,702.01

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	75,518,142.89	100.00	3,913,481.61	5.18	71,604,661.28
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	75,518,142.89	100.00	3,913,481.61	5.18	71,604,661.28

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	65,314,141.90	3,265,707.09	5.00
1-2 年	1,160,136.47	116,013.64	10.00
2-3 年	924,151.38	277,245.41	30.00
3-4 年	134,476.80	67,238.40	50.00
小 计	67,532,906.55	3,726,204.54	5.52

(2) 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备-187,277.07 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
国药控股四川医药股份有限公司	5,557,420.05	8.23	277,871.00
国药控股股份有限公司	5,422,019.13	8.03	271,100.96



天津市联通医药营销有限公司	3,008,738.80	4.46	150,436.94
四川省国嘉医药科技有限责任公司	2,641,258.00	3.91	132,062.90
国药控股天津有限公司	2,486,003.76	3.68	124,300.19
小 计	19,115,439.74	28.31	955,771.99

## 4. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内 (含 1 年,下同)	2,742,716.09	99.06	-	2,742,716.09	2,491,199.85	99.95	-	2,491,199.85
1-2 年	26,012.00	0.94	-	26,012.00	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	1,280.00	0.05	-	1,280.00
合 计	2,768,728.09	100.00	-	2,768,728.09	2,492,479.85	100.00	-	2,492,479.85

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
北京迪富源医药技术有限公司	1,850,000.00	66.82
夏邑县民康生化原料有限公司	500,000.00	18.06
山东新华制药股份有限公司	230,000.00	8.31
中国石油天然气股份有限公司内江销售分公司	46,339.12	1.67
石林彝族自治县住房和城乡建设局	25,712.00	0.93
小 计	2,652,051.12	95.79

## 5. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单	-	-	-	-	-



项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	14,812,161.11	100.00	272,050.11	1.84	14,540,111.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	14,812,161.11	100.00	272,050.11	1.84	14,540,111.00

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	32,586,796.87	100.00	21,847.63	0.07	32,564,949.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	32,586,796.87	100.00	21,847.63	0.07	32,564,949.24

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	5,338,782.11	266,939.11	5.00
1-2 年	51,110.00	5,111.00	10.00
小计	5,389,892.11	272,050.11	5.05

4) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收政府款项组合	9,422,269.00	-	-
小计	9,422,269.00	-	-

(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 272,050.11 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
持有待售资产政府收储款项	-	32,298,300.00
押金保证金	88,424.00	51,710.00
代垫社保	1,772.50	56,866.23



备用金	299,695.61	176,307.64
应收暂付款	5,000,000.00	-
其他	-	3,613.00
应收政府款项	9,422,269.00	-
合计	14,812,161.11	32,586,796.87

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
内江市经开区财政局	代收代付款	9,422,269.00	1 年以内	63.61	-	否
四川千万间建设工程有限公司	代收代付款	5,000,000.00	1 年以内	33.76	250,000.00	否
杨惠诚	备用金	138,783.64	1 年以内	0.94	6,939.18	否
代垫社保	代垫社保	82,840.79	1 年以内	0.56	4,142.04	否
成都药王科技股份有限公司	保证金	30,000.00	1 年以内	0.20	1,500.002	否
小计	-	14,673,893.43	-	99.077	262,581.22	-

## 6. 存货

项目	期末数			期初数		
	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	10,290,420.42	-	10,290,420.42	4,050,216.80	-	4,050,216.80
在产品	7,350,179.70	-	7,350,179.70	2,709,480.09	-	2,709,480.09
库存商品	6,765,584.10	-	6,765,584.10	12,472,101.05	-	12,472,101.05
发出商品	1,038,410.43	-	1,038,410.43	-	-	-
合计	25,444,594.65	-	25,444,594.65	19,231,797.94	-	19,231,797.94

## 7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待认证进项税额	198,235.51	253,645.06
银行理财产品	51,050,000.00	17,580,000.00
合计	51,248,235.51	17,833,645.06



## 8. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	工具及家具	电子及通讯设备	合 计
账面原值	-	-	-	-	-	-
期初数	92,163,833.13	29,557,183.74	1,296,006.06	2,786,871.58	2,215,792.23	128,019,686.74
本期增加金额	35,206,321.28	6,450,575.98	101,623.93	1,435,751.89	591,106.50	43,785,379.58
1) 购置	-	4,735,983.67	101,623.93	1,435,751.89	591,106.50	6,864,465.99
2) 在建工程转入	35,206,321.28	1,714,592.31	-	-	-	36,920,913.59
本期减少金额	-	867,376.17	113,707.12	-	58,243.13	1,039,326.42
1) 处置或报废	-	-	113,707.12	-	-	113,707.12
2) 其他减少	-	867,376.17	-	-	58,243.13	925,619.30
期末数	127,370,154.41	35,140,383.55	1,283,922.87	4,222,623.47	2,748,655.60	170,765,739.90
累计折旧	-	-	-	-	-	-
期初数	15,358,401.80	14,123,617.22	1,075,216.01	1,658,955.45	926,673.61	33,142,864.09
本期增加金额	4,076,835.18	1,927,218.76	178,800.86	523,404.04	314,816.51	7,021,075.35
1) 计提	4,076,835.18	1,927,218.76	178,800.86	523,404.04	314,816.51	7,021,075.35
本期减少金额	-	-	110,295.91	-	-	110,295.91
1) 处置或报废	-	-	110,295.91	-	-	110,295.91
期末数	19,435,236.98	16,050,835.98	1,143,720.96	2,182,359.49	1,241,490.12	40,053,643.53
减值准备	-	-	-	-	-	-
期初数	-	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-	-
1) 计提	-	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-	-
1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
期末数	-	-	-	-	-	-
账面价值	-	-	-	-	-	-



期末账面价值	107,934,917.43	19,089,547.57	140,201.91	2,040,263.98	1,507,165.48	130,712,096.37
期初账面价值	76,805,431.33	15,433,566.52	220,790.05	1,127,916.13	1,289,118.62	94,876,822.65

## (2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
城西新厂	70,450,540.28	办理中
石林厂房	924,825.50	办理中
小计	71,375,365.78	-

## 9. 在建工程

## (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
城西新厂	20,950.20	-	20,950.20	1,963,001.95	-	1,963,001.95
综合车间改造项目	380,255.00	-	380,255.00	4,690,101.89	-	4,690,101.89
合计	401,205.20	-	401,205.20	6,653,103.84	-	6,653,103.84

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
城西新厂	83,300,000.00	1,963,001.95	20,088,857.86	22,030,909.61	-	20,950.20
综合车间改造项目	14,450,600.00	4,690,101.89	8,865,564.78	13,175,411.67	-	380,255.00
小计	97,750,600.00	6,653,103.84	28,954,422.64	35,206,321.28	-	401,205.20

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
城西新厂	100.00	100.00	-	-	-	-
综合车间改造项目	100.00	100.00	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-

## 10. 无形资产

## (1) 明细情况



项 目	土地使用权	非专利技术	软件	合 计
账面原值	-	-	-	-
期初数	23,825,510.50	73,863,149.77	143,358.11	97,832,018.38
本期增加金额	-	-	-	-
1) 购置	-	-	-	-
本期减少金额	123,200.00	-	-	123,200.00
1) 其他减少	123,200.00	-	-	123,200.00
期末数	23,702,310.50	73,863,149.77	143,358.11	97,708,818.38
累计摊销	-	-	-	-
期初数	3,126,918.08	13,274,140.19	36,337.09	16,437,395.36
本期增加金额	621,789.84	7,218,598.46	41,996.41	7,882,384.71
1) 计提	621,789.84	7,218,598.46	41,996.41	7,882,384.71
本期减少金额	-	-	-	-
1) 处置	-	-	-	-
期末数	3,748,707.92	20,492,738.65	78,333.50	24,319,780.07
减值准备	-	-	-	-
期初数	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-
1) 计提	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-
1) 其他减少	-	-	-	-
期末数	-	-	-	-
账面价值	-	-	-	-
期末账面价值	19,953,602.58	53,370,411.12	65,024.61	73,389,038.31
期初账面价值	20,698,592.42	60,589,009.58	107,021.02	81,394,623.02

## 11. 开发支出

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开 发支出	其他	确认为 无形资产	转入当 期损益	
复方聚甲酚磺醛栓	1,000,000.00					1,000,000.00
氨来咕诺口腔膜	3,941,747.60					3,941,747.60
扎托布洛芬	3,000,000.00					3,000,000.00



维格列汀			2,400,000.00			2,400,000.00
合计	7,941,747.60		2,400,000.00			10,341,747.60

## (2) 其他说明

本期发生的开发支出 2,400,000.00 元系支付给山东创新药物研发有限公司的扎托布洛芬技术开发费。

## 12. 商誉

## (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
昆明全新生物制药有限公司	4,514,911.87	-	-	-	4,514,911.87
昆明中一堂制药有限公司	6,786,640.32	-	-	-	6,786,640.32
合计	11,301,552.19	-	-	-	11,301,552.19

## (3) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

本公司商誉减值的测试方法为未来现金流量折现法，具体过程如下：首先将各公司作为一个资产组，预测其未来净现金流量并选择适当的折现率进行折现，计算出各公司报表日的可收回金额，减去各公司报表日账面可辨认净资产的公允价值，计算出商誉的可收回金额。若商誉的可收回金额大于商誉账面价值，则无需提取商誉减值准备，若商誉的可收回金额小于商誉账面价值，则按其差额提取商誉减值准备。具体情况如下：

昆明全新生物制药有限公司是公司 2014 年购入的子公司，股权转让款为 28,000,000.00 元，与享有的 82.30% 的股权对应的可辨认净资产公允价值 23,485,088.13 元的差额 4,514,911.87 元确认为商誉。经测试，无需计提商誉减值准备。

昆明中一堂制药有限公司是昆明全新生物制药有限公司 2014 年购入的子公司，股权转让款为 34,280,000.00 元，与享有的 100% 的股权对应的可辨认净资产公允价值 27,493,359.68 元的差额 6,786,640.32 元确认为商誉。经测试，无需计提商誉减值准备。

## 13. 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

项目	期末数	期初数
----	-----	-----





	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	3,726,204.54	598,550.31	3,913,481.61	613,702.05
可抵扣亏损	11,463,870.48	2,865,967.62	8,094,871.37	2,023,717.84
合计	15,190,075.02	3,464,517.93	12,008,352.98	2,637,419.89

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	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
非同一控制下企业合并资产评估增值	49,717,890.72	12,429,472.68	52,900,041.64	13,225,010.41
合计	49,717,890.72	12,429,472.68	52,900,041.64	13,225,010.41

## (3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	250,202.48	21,847.63
可抵扣亏损	192.80	533.70
小计	250,395.28	22,381.33

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2021年	192.80	-	-
2020年	-	533.70	-
小计	192.80	533.70	-

## 14. 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付非流动资产购建款	1,345,745.75	4,701,383.50
待收搬迁补偿款	-	797,019.77
合计	1,345,745.75	5,498,403.27

## 15. 短期借款

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
保证借款	13,000,000.00	13,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	-



合 计	18,000,000.00	13,000,000.00
-----	---------------	---------------

## (2) 其他说明

内江市国有资产经营管理有限责任公司通过内江兴隆村镇银行股份有限公司东兴支行向本公司发放 1300 万元的贷款。上述借款由内江市农业产业化中小企业融资担保有限公司提供担保。

## 16. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,237,000.00	60,000.00
合 计	1,237,000.00	60,000.00

## 17. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	8,441,922.30	4,113,760.27
设备工程款	3,801,280.50	6,700,674.70
非专利技术购置款	-	800,000.00
费用及其他	290,613.90	67,569.07
合 计	12,533,816.70	11,682,004.04

## 18. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	1,479,414.32	876,042.41
合 计	1,479,414.32	876,042.41

## 19. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,020,136.67	13,395,308.29	13,070,140.44	1,345,304.52
离职后福利—设定提存计划	-	1,464,616.91	1,464,616.91	-
合 计	1,020,136.67	14,859,925.20	14,534,757.35	1,345,304.52

## (2) 短期薪酬明细情况



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,020,136.67	11,338,209.28	11,013,041.43	1,345,304.52
职工福利费	-	854,323.64	854,323.64	-
社会保险费	-	845,144.90	845,144.90	-
其中：医疗保险费	-	718,823.30	718,823.30	-
工伤保险费	-	83,832.41	83,832.41	-
生育保险费	-	42,489.19	42,489.19	-
住房公积金	-	236,068.00	236,068.00	-
工会经费和职工教育经费	-	121,562.47	121,562.47	-
小 计	1,020,136.67	13,395,308.29	13,070,140.44	1,345,304.52

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	-	1,412,968.13	1,412,968.13	-
失业保险费	-	51,648.78	51,648.78	-
小 计	-	1,464,616.91	1,464,616.91	-

## 20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	6,098,366.31	4,414,571.52
企业所得税	1,786,370.32	6,129,362.08
代扣代缴个人所得税	540.00	3.00
城市维护建设税	360,375.76	146,758.04
教育费附加	154,446.76	62,896.30
地方教育附加	103,654.34	41,930.87
房产税	14,138.66	106,380.96
土地使用税	21,274.38	340,571.30
印花税	9,711.66	8,403.77
合 计	8,548,878.19	11,250,877.84

## 21. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	28,561.04	21,188.75



合 计	28,561.04	21,188.75
-----	-----------	-----------

## 22. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,350,488.50	1,054,245.00
拆借款	400,000.00	9,643,567.34
应付暂收款	4,089,959.14	7,353,844.03
费用报销款	29,848,168.52	24,553,273.74
其他	56,298.33	-
合 计	35,744,914.49	42,604,930.11

## 23. 递延收益

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	30,810,333.02	22,621,084.17	6,369,804.86	47,061,612.33	-
合 计	30,810,333.02	22,621,084.17	6,369,804.86	47,061,612.33	-

## (2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末数	与资产相关/与 收益相关
政府贴息补助	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	与收益相关
复方聚甲酚磺醛栓 关键技术攻关	300,000.00	-	-	-	300,000.00	与收益相关
GMP 改造项目资金	1,270,000.00	-	-	-	1,270,000.00	与收益相关
东方胃药规模化	1,820,333.02	-	268,333.33	-	1,551,999.69	与资产相关
东方胃药制剂产业 化	720,000.00	-	-	-	720,000.00	与资产相关
研发实验室建设项 目	1,700,000.00	400,000.00	-	-	2,100,000.00	与资产相关
研发生产技术平台 建设项目	20,000,000.00	4,440,000.00	5,569,822.17	-	18,870,177.83	与资产相关
神经精神新药生产 基地建设及药物大 品种二次开发（新 版 GMP 认证）改扩 建项目	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00	与资产相关
搬迁入园专项补助	-	17,781,084.17	531,649.36	-	17,249,434.81	与资产相关



小 计	30,810,333.02	22,621,084.17	6,369,804.86	-	47,061,612.33	-
-----	---------------	---------------	--------------	---	---------------	---

## (3) 其他说明

根据内开经发[2015]111号文件，内江经济技术开发区经济科技发展局拨款 2,440.00 用于研发生产技术平台建设。该项目已于 2016 年竣工验收。

## 24. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	56,758,800.00	-	-	-	-	-	56,758,800.00

## 25. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	142,792,842.37	-	-	142,792,842.37
合 计	142,792,842.37	-	-	142,792,842.37

## 26. 盈余公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,235,147.50	2,931,636.94	-	7,166,784.44
合 计	4,235,147.50	2,931,636.94	-	7,166,784.44

## (2) 其他说明

本期增加系按本期母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积。

## 27. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	30,363,312.35	51,028,979.33
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	30,363,312.35	51,028,979.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,509,613.68	30,471,932.62
减：提取法定盈余公积	2,931,636.94	3,726,000.53



净资产折股	-	47,411,599.07
应付普通股股利	5,675,880.00	-
期末未分配利润	45,265,409.09	30,363,312.35

## (2) 其他说明

根据 2016 年 5 月 18 日股东大会审议通过的 2015 年度权益分派方案：以公司总股本 56,758,800.00 股为基数，每 10 股派 1 元人民币现金，共计 5,675,880.00。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	215,631,054.62	56,035,038.66	194,158,187.18	42,087,731.90
其他业务收入	199,808.28	-	12,400.00	-
合 计	215,830,862.90	56,035,038.66	194,170,587.18	42,087,731.90

## 2. 税金及附加

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
营业税	-	50.00
城市维护建设税	1,964,904.79	1,584,178.22
教育费附加	842,102.07	679,328.88
地方教育费附加	561,401.36	452,885.94
印花税	46,671.48	-
房产税	123,474.50	-
土地使用税	392,629.83	-
车船税	390.00	-
合 计	3,931,574.03	2,716,443.04

## (2) 其他说明

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将 2016 年 5-12 月印花税、房产税、土地使用税、车船使用税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016 年 5 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。



## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,273,001.46	1,769,892.12
办公费	3,665,831.36	4,329,115.69
通讯费	408,013.88	389,003.29
差旅、交通费	8,055,396.73	11,898,386.68
运杂费	673,954.51	553,835.39
业务宣传费	2,558,978.41	2,782,806.12
学术推广费	68,413,016.24	63,563,062.48
咨询劳务费	25,842,518.60	23,233,862.96
业务招待费	328,052.90	261,650.70
其他	193,509.96	475,348.64
合 计	112,412,274.05	109,256,964.07

## 4. 管理费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	5,848,522.94	5,459,513.60
办公费	1,097,110.14	743,333.39
差旅费	624,758.24	677,477.23
会务费	163,846.07	192,865.00
业务招待费	347,986.24	257,829.10
产品技术研发费	7,568,513.30	3,938,180.27
中介咨询费	528,053.33	2,443,312.16
折旧摊销费	8,602,301.20	6,546,763.42
税费	484,482.83	674,337.45
其他	4,236,062.31	2,698,949.85
合 计	29,501,636.60	23,632,561.47

## (2) 其他说明

详见本财务报表附注五（二）2. 税金及附加之说明。

## 5. 财务费用



项 目	本期数	上年同期数
利息支出	779,190.75	879,970.43
减：利息收入	429,700.36	615,488.30
手续费	360,715.65	367,048.98
合 计	710,206.04	631,531.11

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	62,925.41	569,268.79
合 计	62,925.41	569,268.79

## 7. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	15,799,186.62	-
其中：持有待售资产处置利得	-	15,797,607.30	-
固定资产处置利得	-	1,579.32	-
政府补助	9,772,173.40	1,702,903.83	9,772,173.40
合 计	9,772,173.40	17,502,090.45	9,772,173.40

## (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
上市奖励资金	500,000.00	1,000,000.00	与收益相关
西博会经费补贴	1,000.00	-	与收益相关
服务券补贴	30,000.00	-	与收益相关
高新技术企业复审奖励	50,000.00	-	与收益相关
税金奖励	50,000.00	-	与收益相关
东方胃药规模化	268,333.33	268,333.33	与资产相关
研发生产技术平台建设项目	5,569,822.17	-	与资产相关
入园搬迁补助	531,649.36	-	与资产相关
搬迁费用补助	2,771,368.54	-	与收益相关
贴息资金	-	120,000.00	与收益相关





2013 年市中区绩效考核奖励	-	80,000.00	与收益相关
就业补贴	-	7,200.00	与收益相关
2013 年度新创始商标奖励	-	200,000.00	与收益相关
稳岗补贴	-	27,370.50	与收益相关
小 计	9,772,173.40	1,702,903.83	-

## 8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,411.20	2,304.29	1,411.20
其中：固定资产处置损失	1,411.20	2,304.29	1,411.20
其他	-	900.00	-
对外捐赠	100,000.00	-	100,000.00
行政处罚金	2,000.00	-	2,000.00
滞纳金	4,600.55	-	4,600.55
合 计	108,011.75	3,204.29	108,011.75

## 9. 所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,307,697.99	6,659,911.65
递延所得税费用	-1,622,635.77	-2,888,593.22
合 计	685,062.22	3,771,318.43

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	22,841,369.76	32,774,972.96
按母公司适用税率计算的所得税费用	3,426,205.46	4,916,245.94
子公司适用不同税率的影响	-352,661.41	-1,112,728.16
调整以前期间所得税的影响	-2,443,167.44	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	46,211.10	25,713.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	37,264.69	-57,993.29
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	-	80.06
研发费用加计扣除	-28,790.18	-



所得税费用	685,062.22	3,771,318.43
-------	------------	--------------

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	116,490.43	615,488.30
往来款	16,867,963.51	-
与收益相关的政府补助	3,402,368.54	1,314,570.50
承兑保证金	405,000.00	389,600.00
合 计	20,791,822.48	2,319,658.80

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
期间费用	122,491,188.90	122,223,833.12
往来款	9,422,269.00	10,469,661.25
承兑保证金	1,582,000.00	134,700.00
合 计	133,495,457.90	132,828,194.37

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
与资产相关的政府补助	18,567,015.34	25,420,000.00
理财产品	346,181,209.93	-
合 计	364,748,225.27	25,420,000.00

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
银行理财产品	379,338,000.00	17,580,000.00
往来款	5,000,000.00	-
合 计	384,338,000.00	17,580,000.00

## 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------



政府补助	-	120,000.00
关联方拆借款	3,103,540.00	143,567.34
合计	3,103,540.00	263,567.34

## 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
贷款手续费	339,400.00	339,400.00
关联方拆借款	12,347,107.34	22,130,000.00
合计	12,686,507.34	22,469,400.00

## 7. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:	-	-
净利润	22,156,307.54	29,003,654.53
加: 资产减值准备	62,925.41	569,268.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,021,075.35	3,066,382.05
无形资产摊销	7,882,384.71	7,533,662.51
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)	1,411.20	-15,796,882.33
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)	1,118,590.75	1,219,370.43
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)	-827,098.04	-1,562,697.01
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-795,537.73	-1,325,896.21
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,212,796.71	-3,246,198.38
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,694,073.03	-8,701,168.59
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,879,702.93	-3,408,990.65



其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	34,981,038.44	7,350,505.14
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	3,987,299.02	14,459,887.82
减: 现金的期初余额	14,459,887.82	55,937,865.59
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	-10,472,588.80	-41,477,977.77

#### (四) 其他

##### 1. 所有权或使用权受到限制的资产

###### (1) 明细情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,237,000.00	承兑保证金
固定资产	1,730,803.53	抵押
无形资产	2,006,318.25	抵押
合 计	4,974,121.78	-

###### (2) 其他说明

内江市国有资产经营管理有限责任公司通过内江兴隆村镇银行股份有限公司东兴给公司发放 1300 万元的贷款。依据《最高额抵(质)押反担保合同》、《权利质押反担保合同》公司以土地、房屋及非专利技术提供反担保,截至 2016 年 12 月 31 日,本公司各项用于反担保的资产账面价值分别为土地产权 1,531,038.37 元,房屋产权 1,730,803.53 元、非专利技术 475,279.88 元。

## 六、在其他主体中的权益

### (一) 在重要子公司中的权益



## 1. 重要子公司的构成

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	
四川梓潼宫投资有限公司	内江	内江	商业	60.00	-	设立
昆明全新生物制药有限公司	昆明	昆明	制造业	82.30	-	非同一控制下企业合并

## 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川梓潼宫投资有限公司	40.00	-77.12	-	7,860,875.28
昆明全新生物制药有限公司	17.70	-1,353,229.02	-	7,452,679.63

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

## (1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
四川梓潼宫投资有限公司	19,652,188.19	-	19,652,188.19	-	-	-
昆明全新生物制药有限公司	16,703,298.39	83,889,634.22	100,592,932.61	42,572,432.70	15,914,965.28	58,487,397.98

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
四川梓潼宫投资有限公司	19,652,380.99	-	19,652,380.99	-	-	-
昆明全新生物制药有限公司	13,244,513.92	76,917,218.74	90,161,732.66	24,185,825.92	16,225,010.41	40,410,836.33

## (2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川梓潼宫投资有限公司		-192.80	-192.80	-192.80
昆明全新生物制药有限公司	24,174,659.73	-7,645,361.70	-7,645,361.70	-9,232,508.23



(续上表)

子公司 名称	上期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川梓潼宫投资有限公司	-	-533.70	-533.70	-533.70
昆明全新生物制药有限公司	12,741,584.70	-8,294,150.36	-8,294,150.36	-10,234,599.18

## 七、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2016年12月31日，本公司应收账款的28.31% (2015年12月31日：31.91%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：



项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	11,717,791.45	-	-	-	11,717,791.45
其他应收款	9,422,269.00	-	-	-	9,422,269.00
小 计	21,140,060.45	-	-	-	21,140,060.45

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	6,816,392.87	-	-	-	6,816,392.87
小 计	6,816,392.87	-	-	-	6,816,392.87

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

## 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	18,000,000.00	18,647,694.38	18,647,694.38	-	-
应付票据	1,237,000.00	1,237,000.00	1,237,000.00	-	-
应付账款	12,533,816.70	12,533,816.70	12,533,816.70	-	-
应付利息	28,561.04	28,561.04	28,561.04	-	-
其他应付款	55,504,857.98	55,504,857.98	55,504,857.98	-	-
小 计	87,304,235.72	87,951,930.10	87,951,930.10	-	-

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上



银行借款	13,000,000.00	13,503,402.92	13,503,402.92	-	-
应付票据	60,000.00	60,000.00	60,000.00	-	-
应付账款	11,682,004.04	11,682,004.04	11,682,004.04	-	-
应付利息	21,188.75	21,188.75	21,188.75	-	-
其他应付款	42,604,930.11	42,604,930.11	42,604,930.11	-	-
小 计	67,368,122.90	67,871,525.82	67,871,525.82	-	-

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币18,000,000.00元(2015年12月31日：人民币13,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的实际控制人

自然人姓名	股东对本公司的持股比例(%)	股东对本公司的表决权比例(%)
唐琬	27.68	27.68

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
内江市农业产业化中小企业融资担保有限公司	控股子公司的股东
成都邦泽生物医药科技有限公司	高管参股公司

### (二) 关联交易情况

#### 1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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





内江市农业产业化中小企业融资担保有限公司	8,000,000.00	2016/12/7	2017/12/7	否
内江市农业产业化中小企业融资担保有限公司	5,000,000.00	2016/6/29	2017/6/29	否

## 2. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	偿还金额	日期	说明
拆入	-	-	-	-
唐铄	3,103,540.00	12,347,107.34	2016 年度	无息

## 3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	78.38 万元	57.42 万元

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款		-	-
	成都邦泽生物医药科技有限公司	-	800,000.00
小 计		-	800,000.00
其他应付款		-	-
	唐铄	-	9,243,567.34
	内江市农业产业化中小企业融资担保有限公司	-	4,791,320.00
小 计		-	14,034,887.34

## 九、承诺及或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的重要承诺及重大或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至 2017 年 4 月 18 日止，本公司不存在需要披露的资产负债表日后非调整事项。

## 十一、其他重要事项

### (一) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。



(二) 2016年3月24日,经本公司第一届董事会第九次会议,审议通过了《关于投资设立全资子公司的方案》,公司拟设立全资子公司四川梓潼宫中药饮片有限公司。2016年4月6日四川梓潼宫中药饮片有限公司已完成工商设立登记手续,并取得统一社会信用代码为91511000MA6272EY06的营业执照,注册资本为人民币1000万元,截止2017年4月17日止财务报告批准对外报出日,公司尚未实缴上述出资。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	61,183,753.16	100.00	3,330,008.30	5.44	57,853,744.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	61,183,753.16	100.00	3,330,008.30	5.44	57,853,744.86

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	70,356,931.71	100.00	3,646,683.58	5.18	66,710,248.13
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	70,356,931.71	100.00	3,646,683.58	5.18	66,710,248.13

##### 3) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款



账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	59,660,827.02	2,983,041.35	5
1-2 年	684,031.23	68,403.12	10
2-3 年	704,418.11	211,325.43	30
3-4 年	134,476.80	67,238.40	50
小 计	61,183,753.16	3,330,008.30	5.44

## (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-316,675.28 元。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款 余额 的比例 (%)	坏账准备
国药控股四川医药股份有限公司	5,557,420.05	9.08	277,871.00
国药控股股份有限公司	5,422,019.13	8.86	271,100.96
天津市联通医药营销有限公司	3,008,738.80	4.92	150,436.94
四川省国嘉医药科技有限责任公司	2,641,258.00	4.32	132,062.90
国药控股天津有限公司	2,486,003.76	4.06	124,300.19
小 计	19,115,439.74	31.24	955,771.99

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项 计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合 计提坏账准备	43,614,793.56	100.00	253,341.23	0.58	43,361,452.33
单项金额不重大但单 项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	43,614,793.56	100.00	253,341.23	0.58	43,361,452.33

(续上表)



种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	48,521,300.00	100.00	-	-	48,521,300.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	48,521,300.00	100.00	-	-	48,521,300.00

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	5,065,024.56	253,251.23	5.00
1-2 年	900.00	90.00	10.00
小计	5,065,924.56	253,341.23	5.00

5) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收政府款项组合	9,422,269.00	-	-
合并范围内关联往来组合	29,126,600.00	-	-
小计	38,548,869.00	-	-

(2) 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 253,341.233 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	36,714.00	-
拆借款	29,126,600.00	16,223,000.00
备用金	29,210.56	-
持有待售资产政府收储款项	-	32,298,300.00
应收政府款项	9,422,269.00	-
应收暂付款	5,000,000.00	-
合计	43,614,793.56	48,521,300.00

(4) 其他应收款金额前 5 名情况



单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
昆明全新生物制药有限公司	拆借款	29,126,600.00	1年-2年	66.78	-
内江市经开区财政局	应收暂付款	9,422,269.00	1年以内	21.60	-
四川千万间建设工程有限公司	应收暂付款	5,000,000.00	1年以内	11.46	-
成都药王科技股份有限公司	保证金	30,000.00	1年以内	0.07	1,500.00
双欣营销中心	备用金	17,947.70	1年以内	0.04	897.39
小计		43,596,816.70		99.95	2,397.39

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	67,159,000.00	-	67,159,000.00	67,159,000.00	-	67,159,000.00
合计	67,159,000.00	-	67,159,000.00	67,159,000.00	-	67,159,000.00

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
四川梓潼宫投资有限公司	12,000,000.00	-	-	12,000,000.00	-	-
昆明全新生物制药有限公司	55,159,000.00	-	-	55,159,000.00	-	-
小计	67,159,000.00	-	-	67,159,000.00	-	-

#### (二) 母公司利润表项目注释

##### 1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	191,514,337.75	35,222,414.73	181,419,002.48	30,513,115.42
其他业务收入	141,865.42	-	10,000.00	-
合计	191,656,203.17	35,222,414.73	181,429,002.48	30,513,115.42



## 2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,414,858.95	2,300,383.09
办公费	878,559.28	319,997.79
差旅费	472,427.29	438,120.20
会务费	147,546.07	181,865.00
业务招待费	305,565.14	187,517.40
产品技术研发费	7,152,038.43	3,829,931.90
中介咨询费	519,578.33	2,324,892.34
折旧摊销费	2,254,338.31	445,475.35
税费	430,821.31	393,534.99
其他	3,445,873.78	2,613,896.11
合 计	18,021,606.89	13,035,614.17

## 十三、其他补充资料

## (一) 非经常性损益

## 1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
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	-1,411.20	-
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（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）	9,772,173.40	-
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、金融负债产生的公允价值变动收益,以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-106,600.55	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小 计	9,664,161.65	-
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“—”表示)	1,465,826.01	-
少数股东权益影响额(税后)	-610.93	-
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	8,198,946.57	-

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.45	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.16	0.27	0.27

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	23,509,613.68
非经常性损益	B	8,198,946.57
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	15,310,667.11
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	234,150,102.22
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	-
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	5,675,880.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6
报告期月份数	K	12



加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F / K - G \times H / K \pm I \times J / K$	248,742,849.06
加权平均净资产收益率(%)	$M = A / L$	9.45
扣除非经常损益加权平均净资产收益率(%)	$N = C / L$	6.16

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	23,509,613.68
非经常性损益	B	8,198,946.57
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	15,310,667.11
期初股份总数	D	56,758,800.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	-
发行新股或债转股等增加股份数	F	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	-
因回购等减少股份数	H	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	-
报告期缩股数	J	-
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G / K - H \times I / K - J$	56,758,800.00
基本每股收益	$M = A / L$	0.41
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C / L$	0.27

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

四川梓潼宫药业股份有限公司

二〇一七年四月二十四日





附：

### 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：

公司董事会办公室