



山西仟源医药集团股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人赵群、主管会计工作负责人王晴及会计机构负责人(会计主管人员)刘雅莉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告“第四节-经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”中部分详细描述了公司未来经营中可能面对的风险因素及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	27
第六节 股份变动及股东情况	39
第七节 优先股相关情况	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	45
第九节 公司债相关情况	47
第十节 财务报告	48
第十一节 备查文件目录	132

释义

释义项	指	释义内容
《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》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、仟源医药	指	山西仟源医药集团股份有限公司
海力生制药	指	浙江海力生制药有限公司，系公司控股子公司
保灵集团	指	杭州保灵集团有限公司，系公司全资子公司
澳医保灵	指	杭州澳医保灵药业有限公司，系保灵集团全资子公司
恩氏基因	指	杭州恩氏基因技术发展有限公司，系公司控股子公司
爱贝亚	指	杭州爱贝亚检测技术有限公司，系恩氏基因全资子公司
磐霖仟源	指	宁波磐霖仟源股权投资合伙企业（有限合伙）
泓泰投资	指	天津泓泰投资管理合伙企业（有限合伙），系公司的股东，为翁占国控制的企业
四川仟源	指	四川仟源中药饮片有限公司，系公司控股子公司
武汉仟源	指	武汉仟源电子商务有限公司，系公司控股子公司
联合利康	指	无锡联合利康临床检验所有限公司，系公司控股子公司
苏州达麦迪	指	苏州达麦迪生物医学科技有限公司，系公司控股子公司
西藏仟源	指	西藏仟源药业有限公司，系公司控股子公司
台州保灵	指	台州保灵药业有限公司，原系澳医保灵全资子公司，2017 年 7 月变更为澳医保灵参股公司
普德药业	指	山西普德药业有限公司
誉衡药业	指	哈尔滨誉衡药业股份有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	山西仟源医药集团股份有限公司股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	山西仟源医药集团股份有限公司章程（2016 年 7 月修订）
会计审计机构，立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐人、保荐机构	指	国信证券股份有限公司
非公开发行	指	山西仟源医药集团股份有限公司 2016 年度非公开发行 A 股股票
报告期	指	2017 年上半年度
上年同期，去年同期	指	2016 年上半年度
GMP	指	药品生产质量管理规范

GSP	指	药品经营质量管理规范
国家食药监局	指	国家食品药品监督管理总局
抗菌药物	指	具有杀菌或抑菌活性的药物，包括各种抗生素、磺胺类、咪唑类、硝基咪唑类、喹诺酮类等化学合成药物。由细菌、放线菌、真菌等微生物经培养而得到的某些产物，或用化学半合成法制造的相同或类似的物质，也可化学全合成。抗菌药物在一定浓度下对病原体有抑制和杀灭作用
抗感染药	指	具有杀灭或抑制各种病原微生物作用的药物。包括半合成青霉素、半合成青霉素复方制剂、单环内酰胺类、磷霉素类、喹诺酮类、碳青霉烯类、硝基咪唑类等类别
新一代青霉素	指	抗细菌耐药性指标良好的青霉素类抗感染药物产品，包括：抗细菌耐药性指标良好的半合成青霉素、半合成青霉素与酶抑制剂组成的复方制剂以及不同半合成青霉素组成的复方制剂
仿制药	指	国家药监局已批准上市的已有国家标准的药品
基因保存	指	基因保存是从口腔黏膜上皮细胞中分离、提取、纯化细胞核中的 DNA，并通过生物技术的方法来进行 DNA 保存的一种技术。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	仟源医药	股票代码	300254
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山西仟源医药集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	山西仟源医药集团股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	仟源医药		
公司的外文名称缩写（如有）	ShanXi C&Y Pharmaceutical Group Co., LTD.		
公司的法定代表人	赵群		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	俞俊贤	薛媛媛
联系地址	大同市经济技术开发区湖滨大街 53 号	大同市经济技术开发区湖滨大街 53 号
电话	0352-6116426	0352-6116426
传真	0352-6116452	0352-6116452
电子信箱	stock@cy-pharm.com	xyy1934@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	421,214,065.00	333,092,944.16	26.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,309,523.44	20,032,443.65	6.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	19,323,846.60	19,346,313.18	-0.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	22,233,705.85	-527,335.38	-4,316.24%
基本每股收益（元/股）	0.1023	0.1154	-11.35%
稀释每股收益（元/股）	0.1023	0.1154	-11.35%
加权平均净资产收益率	2.61%	2.52%	0.09%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,527,193,516.08	1,432,590,079.66	6.60%
归属于上市公司股东的净资产（元）	819,485,140.17	808,655,182.37	1.34%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	849,205.13	
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）	1,008,328.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	602,566.32	
减：所得税影响额	324,184.82	
少数股东权益影响额（税后）	150,238.44	
合计	1,985,676.84	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

1、公司主要业务

上市之初，公司以提供解决细菌耐药问题的抗感染综合产品和解决方案为核心，在新一代青霉素复方制剂领域具备较强竞争力，同时拥有呼吸系统药、心脑血管药、抗抑郁药和原料药等药品种类。但随着抗感染药物的广泛大量应用，抗菌药物不合理使用和细菌耐药问题已成为较为严重的公共卫生问题之一。为提高细菌性感染的抗菌治疗水平，保障患者用药安全及减少细菌耐药性，国家卫生部采取了一系列措施推进抗菌药物临床合理应用，作为以抗感染药物为主的制药企业，公司经营也面临了巨大的压力和风险。为积极对抗感染药物市场发生的变化、化解行业政策风险、调整优化产品结构，公司自上市以来先后收购了海生力制药、保灵集团、恩氏基因、四川仟源、武汉仟源、联合利康、苏州达麦迪等公司，并与上海磐霖资产管理有限公司共同设立了产业并购基金。通过持续外延式并购，公司已经形成了全新的产业格局。截止报告期末，公司主要从事医药、保健食品的研发、生产、销售，医疗健康服务及商业业务；公司医药产品包括抗感染药、呼吸系统药、泌尿系统药、儿童用药、心脑血管药、抗抑郁药、中药饮片、医药原料及中间体等；医疗健康服务包括医学诊断、基因保存和孕环境监测服务等；主营业务情况详见第四节中“二、主营业务分析”。

公司主要产品及其用途如下：

类别	主要产品	产品功能和用途
抗感染药	注射用美洛西林钠舒巴坦钠	适用于产酶耐药菌引起的中重度感染性疾病，包括：呼吸系统感染，泌尿生殖系统感染，腹腔感染，皮肤及软组织感染，盆腔感染；严重系统感染：如脑膜炎、细菌性心内膜炎、腹膜炎、败血症、脓毒症等。
	注射用美洛西林钠	适用于大肠埃希菌、肠杆菌属、变形杆菌等革兰阴性杆菌中敏感菌株所致的呼吸系统、泌尿系统、消化系统、妇科和生殖器官等感染，如败血症、化脓性脑膜炎、腹膜炎、骨髓炎、皮肤及软组织感染及眼、耳、鼻、喉科感染。
	注射用阿莫西林钠舒巴坦钠	适用于产酶葡萄球菌、肺炎杆菌、其它链球菌、流感杆菌、淋球菌、大肠杆菌、变形杆菌、莫根杆菌、枸橼酸杆菌、肠杆菌、沙门氏菌等所致感染
	磷霉素氨丁三醇散	适用于对本品敏感的致病菌所引起的下尿路感染，如膀胱炎、尿道炎。
泌尿系统药	盐酸坦洛新缓释胶囊	适用于前列腺增生症引起的排尿障碍。
抗过敏药	依巴斯汀片	适用于伴有或不伴有过敏性结膜炎的过敏性鼻炎（季节性和常年性）。慢性特发性荨麻疹的对症治疗。
呼吸系统药	盐酸氨溴索分散片	适用于伴有痰液分泌不正常及排痰功能不良的急性、慢性呼吸道疾病，例如慢性支气管炎急性加重、喘息型支气管炎、支气管扩张及支气管哮喘的祛痰治疗。
	复方甘草片	适用于镇咳祛痰。
儿童用药	维生素AD滴剂	适用于预防和治疗维生素A及D的缺乏症。如佝偻病、夜盲症及小儿手足抽搐症。

	蒙脱石散剂	适用于成人及儿童急、慢性腹泻。
孕妇保健品	保灵孕宝口服液	改善营养性贫血、增强免疫力。
	保灵孕宝营养液	改善营养性贫血、增强免疫力。
	保灵牌孕妇钙咀嚼片	补充钙和维生素D3
服务	DNA基因保存	将从人体口腔内采集的口腔粘膜上皮细胞中的DNA，以固相吸附专利技术制成个人基因组DNA保存品，同时用专利技术封存，保证个人基因组DNA的稳定保存。

2、公司主要经营模式

(1) 采购模式

公司对外采购工作统一由采购部门负责，对于大宗物品由集团负责集中采购。采购部门根据市场需求、生产计划确定原材料、包装材料等物料的采购计划，严格选择和考核供应商，确保采购物料质量；在满足生产经营需求的前提下，合理控制采购库存，有效降低采购成本。

(2) 生产模式

公司采用“以销定产”生产计划管理模式。公司营销部门根据国家政策及市场销售情况，对未来市场进行预测，制定销售计划。生产部门根据销售计划，制定生产计划，安排生产。公司严格按照GMP的要求组织生产，从原料采购、人员配置、设备管理、生产过程、产品储运、质量管理等方面，严格执行国家药品GMP各项规范，确保产品的质量安全。

(3) 销售模式

公司具有丰富的市场管理经验和渠道管理能力，主要采取以招商代理为主、自主推广为辅的经销模式。公司重视客户管理，分析市场需求，以产品策略为引导，深挖市场潜力，寻求增长机会。

3、主要的业绩驱动因素

报告期内，公司营业收入同比增长26.46%，营业利润同比增长1.82%，归属于上市公司股东的净利润同比增长6.38%。公司营业收入增长主要为苏州达麦迪生命科学商业业务的增长及医药原料、抗感染药、其他药品等收入的增长。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	在建工程报告期末余额为 11,763.20 万元，较期初余额增加 43.80%，主要是由于海力生制药新厂区建设投入增加所致。
应收票据	应收票据报告期末余额为 3,079.66 万元，较期初余额减少 36.02%，主要是由于海力生制药新厂区建设用款使用较多票据背书所致。
预付账款	预付账款报告期末余额为 2,398.31 万元，较期初余额增加 66.61%，主要是由于公司预付原材料备货款增加所致。
其他应收款	其他应收款报告期末余额为 12,358.45 万元，较期初余额增加 156.81%，主要是由于本期支付誉衡药业 7,000 万元约定定金所致。

划分为持有待售的资产	划分为持有待售资产报告期末余额为 2,940 万元，较期初余额增加 100%，主要是由于公司本期将拟转让的台州市德翔医化有限公司 49% 股权重分类至该处所致。
可供出售金融资产	可供出售金融资产报告期末余额为 0 万元，较期初余额减少 100%，主要是由于公司本期将拟转让的台州市德翔医化有限公司 49% 股权重分类至划分为持有待售的资产所致。
其他非流动资产	其他非流动资产报告期末余额为 455.74 万元，较年初余额增加 846.95%，主要是由于公司预付口服固体制剂中试实验室建设项目采购设备等款项所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

1、特许经营权

(1) 生产许可证

截至2017年6月30日，公司及子公司共拥有8个生产许可证。报告期内，台州保灵与澳医保灵、台州市德翔医化有限公司、上海弈柯莱生物医药科技有限公司签署《台州保灵药业有限公司合作协议》，协议约定对台州保灵增资，增资完成后澳医保灵出资比例将调整为32.40%，台州保灵将成为澳医保灵的参股公司，从2017年7月起台州保灵将不再纳入公司合并报表范围，故2017年7月台州保灵的生产许可证将不再纳入公司统计范围，具体如下：

序号	证书名称	证书编号	生产范围	发证机关	有效期至	权利人
1	药品生产许可证	浙20160008	浙江省化学原料药基地临海医化园区东海第五大道25号：原料药（依巴斯汀、醋甲唑胺）	浙江省食品药品监督管理局	2021年8月4日	台州保灵

(2) 药品批准文号

截至2017年6月30日，公司共拥有290个药品注册批件、9个保健品批件。报告期内台州保灵与澳医保灵、台州市德翔医化有限公司、上海弈柯莱生物医药科技有限公司签署《台州保灵药业有限公司合作协议》，协议约定对台州保灵增资，增资完成后澳医保灵出资比例调整为32.40%，台州保灵将成为澳医保灵的参股公司，从2017年7月起台州保灵不再纳入公司合并报表范围，故2017年7月台州保灵的生产许可证将不再纳入公司统计范围，具体如下：

序号	批准文号	药品通用名称	规格	有效期	剂型	权利人
1	国药准字H20000034	醋甲唑胺	—	2021年4月4日	原料药	台州保灵
2	国药准字H20040502	依巴斯汀	—	2020年5月14日	原料药	台州保灵

报告期内，澳医保灵新增1个保健品批件，具体如下：

序号	批准文号	药品通用名称	规格	有效期	权利人
1	国食健注G20170142	保灵牌葡萄糖酸锌口服液（孕妇乳母型）	10ml/支	2022年5月24日	澳医保灵

2、土地使用权

截至2017年6月30日，公司及子公司拥有46宗土地，经公司第二届董事会第三十三次会议审议通过了《关于澳医保灵出售房产的议案》，报告期内，减少房产对应的土地共1宗，具体内容如下：

序号	土地证号	使用权类型	地址	用途	面积m ²	有效年限	权利人
1	杭经国用(2011)第004387号	出让	杭州经济技术开发区多蓝水岸小区银沙苑地块	住宅	20.9	2075年5月12日	澳医保灵

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年上半年，公司在董事会领导下，各经营团队按照年初制定的经济目标和工作目标，带领团队成员，努力工作、脚踏实地、创新突破、砥砺前行，勇敢面对市场的挑战，以行业政策的变动和国家药品领域的发展规划为导向，以公司主营业务稳步发展为前提，推动各类产品的销售，公司各项工作取得了如期进展。2017年上半年公司实现营业收入42,121.41万元，同比增加26.46%；实现归属于上市公司普通股股东的净利润2,130.95万元，同比增加6.38%。2017年上半年公司主要开展了以下几个方面的工作：

1、营销方面

报告期内，国家医疗卫生部门加强了对各项政策实施有效性的监督，例如：两票制、零加成、医院药占比控制、二次议价等政策都对公司生产经营产生一定影响。各项政策的出台和实施也反映了“顶层设计为主、适度听从基层反馈为辅”的思想路线。因此，公司以追寻政策制定的脉络和走向为导向，在国家医疗卫生政策对医药企业的压力是明确和可预判的情况下，积极制定出符合企业发展的销售策略。在面对医药行业发展的新机遇和新挑战，公司管理层群策群力，攻坚克难，大力开拓市场，围绕重点产品深挖市场潜力，坚持学术专业推广策略，重点加强了过程考核，重视客户管理，保持了市场稳定；通过对营销事业部组织架构调整和优化，进一步加强了对营销岗位及人员的梳理，并定期对销售人员进行产品知识和销售技巧培训，有效提高了销售人员的工作技能，从而进一步提升了销售队伍的素质化、专业化、能力化，更好地为提高企业生产经营保驾护航。

2、研发方面

报告期内，公司重视对国家政策的跟进和研究，及时掌握政策动态、深刻理解研发工作对企业生产发展的重要性和紧迫性。公司不仅继续保持与高等院校、科研院所以及新药研发企业开展持续性合作研究，充分利用社会优势资源加速公司技术创新，在人才培养、技术平台建设和新产品研究等方面进行专业合作，并且不断完善公司自主研发技术平台，加快新药和工艺技术质量的研发进程，推进科研成果的转化。同时，公司根据现有产品品种结构以及国家食药监局关于固体口服制剂一致性评价技术要求，积极开展口服固体制剂一致性评价工作。报告期内，公司变更募集资金项目及使用剩余募集资金和自有资金建设口服固体制剂中试实验室项目，为口服固体制剂新药研发及仿制药质量与疗效一致性评价提供中试研究场所。报告期内，公司获得1个注册制保健食品生产批准文号，新药研发及一致性评价工作按计划顺利开展。

3、内部管理方面

报告期内，公司紧紧围绕年初制定的内部管理工作指导思想“合法合规、务实、增效”执行各项工作，通过集团及各子公司成员的共同努力，基本实现了公司人事制度在各子公司的制度承接工作，在保持公司总体统一性的前提下支持各子公司的相对独立性。为激励员工奋发图强，挖掘先进事迹和优秀案例，鼓励先进，树立典型，公司在6月份正式启动并发布以“练内功行仟里”为主题的年度优秀人物及团队评选活动及方案，甄选出引领仟源医药大步向前的中坚力量。

4、生产质量方面

报告期内，公司在确保生产安全和产品质量的前提下，依据销售年度计划和市场动态需要，把握生产不均衡的新常态，科学协调，精心组织，保证了产品供给。各子公司在构建生产作业平台，科学安排生产作业人员等方面进行了有益实践，努力提高生产效率。报告期内，公司粉针车间非青霉素生产线取得了新版《药品GMP证书》，海力生制药整体搬迁新厂区建设项目按计划有序开展。

5、信息披露及对外投资方面

公司严格遵守各项法律法规要求，努力做好公司信息披露工作，牢固树立披露意识，及时、审慎地披露公司定期报告、临时报告以及重大事项并持续披露其最新进展和变化情况，充分披露风险因素，切实尊重投资者的决策权。同时公司积极维护投资者关系管理，与投资者建立了良好的沟通桥梁，包括：认真接听投资者来电、积极回答深圳证券交易所互动易平台问题、召开网上业绩说明会等。通过积极尝试多种方式与投资者开展广泛而深入的交流，聆听他们的意见，传递公司的信息，维护了投资者和公司之间的长期信任关系。

公司2016年拟非公开发行A股股票募集资金总额不超过300,108.00万元用于收购普德药业100%股权,收购普德药业有助于公司获得其具有核心竞争力的优势产品,丰富公司的品种结构和生产线、完善公司产业链、增强盈利能力及核心竞争力。截止报告期末,公司已向中国证监会递交关于非公开发行股票申请文件反馈意见的回复说明。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第2号——上市公司从事药品、生物制品业务》的披露要求

(一) 报告期内,公司主要在研发项目进展情况如下:

序号	项目名称	注册分类	功能主治	研发目标	申请进度	权利人
1	哌拉西林钠他唑巴坦项目	化药4类	用于对哌拉西林耐药,但对哌拉西林他唑巴坦敏感的产 β -内酰胺酶的细菌引起的中、重度感染	取得药品批准文号	已获临床批件,处于临床试验阶段	仟源医药
2	盐酸贝那普利片项目	化药4类	用于治疗各期高血压。充血性心力衰竭。作为对洋地黄和/或利尿剂反应不佳的充血性心力衰竭病人(NYHA分级II-IV)的辅助治疗	取得药品批准文号	已获临床批件,处于临床试验阶段	仟源医药
3	盐酸莫西沙星项目	化药4类	治疗患有上呼吸道和下呼吸道感染的成人(≥ 18 岁),如:急性鼻窦炎、慢性支气管炎急性发作、社区获得性肺炎,以及皮肤和软组织感染	取得药品批准文号	已获临床批件,处于临床试验阶段	仟源医药
4	罗氟司特项目	化药3类	用于降低慢性阻塞性肺炎(CODP)急性发作风险,尤其用于伴有慢性支气管炎和急性发作病史的重度COPD病人	取得药品批准文号	已获临床批件,处于临床试验准备阶段	仟源医药
5	富马酸亚铁叶酸片项目	化药3类	缺铁性贫血的预防和治疗、预防妊娠和哺乳期妇女巨幼红细胞贫血、预防胎儿先天性神经管畸形	取得药品批准文号	已获临床批件,处于临床研究阶段	仟源医药
6	改性钠基蒙脱石项目	化药1.1	用于治疗腹泻、慢性胃炎	取得药品批准文号	已获临床批件,处于临床试验阶段	海力生制药
7	卢帕他定项目	化药3.1类	治疗季节性或常年性过敏性鼻炎及相关症状	取得药品批准文号	已获临床批件,处于临床试验阶段	澳医保灵
8	BCR/ABL检测试剂盒	医疗器械注册证(三类)	用于检测白血病骨髓样本中BCR、ABL及BCR/ABL融合基因的数目	获得注册证	取得临床试验备案	苏州达麦迪
9	ALK检测试剂盒	医疗器械注册证(三类)	用于为肺癌的病人肺部病变组织细胞中ALK基因的检测,为非小细胞肺癌的诊治提供参考	获得注册证	取得临床试验备案	苏州达麦迪

(二) 公司产品新进入及退出最新《国家医保目录》情况如下:

根据人力资源社会保障部发布的《关于印发国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录(2017年版)的通知》【人社部发(2017)15号】(以下简称“国家医保目录”),公司及孙公司澳医保灵共有5个产品纳入《国家医保目录》。本次入

选《国家医保目录》的药品中，醋甲唑胺片为公司独家产品，退出国家医保目录药品4个。

一、新纳入国家医保目录的产品：

序号	类别	药品名称	医保分类	适应症	生产企业
1	西药	醋甲唑胺片	乙	适用于慢性开角型青光眼、继发作型青光眼。也适用于急性闭角型青光眼的术前治疗。	澳医保灵
2	西药	天麻素片	乙	适用于神经衰弱、头痛、偏头痛等症。	仟源医药
3	西药	小儿复方磺胺甲噁唑颗粒	乙	适用于小儿呼吸道、肠道、泌尿道感染。	仟源医药
4	西药	烟酰胺片	乙	适用于预防和治疗烟酸缺乏症，如糙皮病等。	仟源医药
5	西药	对乙酰氨基酚栓	乙	适用于儿童普通感冒或流行性感冒引起的发热，也用于缓解轻至中度疼痛如头痛、关节痛、偏头痛、牙痛、肌肉痛、神经痛。	仟源医药

二、退出国家医保目录的产品：

序号	类别	药品名称	医保分类	适应症	生产企业
1	西药	肌苷片	乙	临床用于白细胞或血小板减少症，各种急慢性肝脏疾患、肺原性心脏病等心脏疾患、中心性视网膜炎、视神经萎缩等疾患。	仟源医药
2	西药	西咪替丁片	甲	适用于缓解胃酸过多引起的胃痛、胃灼热感(烧心)、反酸。	仟源医药
3	西药	西咪替丁胶囊	甲	适用于缓解胃酸过多引起的胃痛、胃灼热感(烧心)、反酸。	仟源医药
4	西药	土霉素片	甲	适用于立克次体病、支原体属感染、衣原体属感染、回归热等。	仟源医药

上述新纳入《国家医保目录》的产品将对扩大公司产品市场份额及产品销售起着积极作用，未来对公司经营业绩的影响暂无法估计。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	421,214,065.00	333,092,944.16	26.46%	
营业成本	144,692,085.60	105,886,102.64	36.65%	主要是由于子公司苏州达麦迪商业业务和海力生制药医药原料业务收入增加，成本同向增加

				所致。
销售费用	161,915,854.62	117,268,049.70	38.07%	主要是市场营销费用投入增加所致。
管理费用	70,080,068.16	68,373,572.02	2.50%	
财务费用	7,805,573.24	6,390,985.70	22.13%	
所得税费用	4,251,973.06	6,091,666.63	-30.20%	主要是由于上年同期母公司申报高新所得税按25%税率缴纳等所致。
研发投入	15,414,635.62	11,403,117.26	35.18%	主要是由于苏州达麦迪于2016年6月纳入合并范围且药品研发投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	22,233,705.85	-527,335.38	5,833.30%	主要是由于营业收入增长销售回款相应增加，及上年同期澳医保灵支付搬迁职工安置费1,248.65万元而本期无该项支出所致。
投资活动产生的现金流量净额	-94,272,534.62	-92,723,583.47	1.67%	
筹资活动产生的现金流量净额	28,129,797.90	92,043,771.21	-69.44%	主要是由于报告期内归还银行借款增加及进行了2016年度现金分红所致。
现金及现金等价物净增加额	-44,079,776.81	-1,205,654.12	-3,556.09%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
抗感染药	110,102,413.30	32,595,554.28	70.40%	16.63%	-2.71%	5.89%
泌尿系统药	48,528,767.44	3,376,429.52	93.04%	-9.46%	-20.40%	0.96%
其他药品	56,128,593.31	16,747,878.89	70.16%	26.87%	-11.59%	12.98%
保健食品	47,544,212.00	13,638,827.11	71.31%	-1.95%	-7.26%	1.64%

商业	47,046,131.64	37,029,738.00	21.29%	790.00%	778.19%	1.06%
----	---------------	---------------	--------	---------	---------	-------

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-540,427.28	-1.80%	主要系磐霖仟源投资损益	否
资产减值	2,253,029.83	7.52%	坏账准备、存货跌价损失及商誉减值	否
营业外收入	2,492,669.06	8.32%	主要系房产及机器设备处置收益	否
营业外支出	940,897.61	3.14%	主要系非流动资产处置损失	否
其他收益	908,328.65	3.03%	主要系将与日常活动相关的政府补助计入所致	

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	114,171,948.93	7.48%	158,251,725.74	11.05%	-3.57%	
应收账款	199,782,490.15	13.08%	163,022,985.58	11.38%	1.70%	
存货	118,846,582.85	7.78%	96,870,044.96	6.76%	1.02%	
投资性房地产	75,835,820.20	4.97%	76,776,470.79	5.36%	-0.39%	
长期股权投资	63,436,409.62	4.15%	63,976,836.90	4.47%	-0.32%	
固定资产	252,871,405.53	16.56%	272,031,969.41	18.99%	-2.43%	
在建工程	117,632,043.12	7.70%	81,804,477.50	5.71%	1.99%	在建工程期末余额较期初余额增加43.80%，主要是由于海力生制药新厂区建设投入增加所致。
短期借款	145,000,000.00	9.49%	108,000,000.00	7.54%	1.95%	短期借款期末余额较年初余额增加

	0					34.26%，主要是由于本期增加民生银行短期借款所致。
长期借款	90,700,000.00	5.94%	100,000,000.00	6.98%	-1.04%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

- 截至2017年6月30日止，公司将其持有的杭州保灵集团有限公司100%股权、浙江海力生制药有限公司60%股权、杭州恩氏基因技术发展有限公司80%股权予以质押用于银行借款担保。
- 截至2017年6月30日止，子公司杭州保灵集团有限公司将其拥有的瑞晶国际商务中心2401-2405室予以抵押用于银行借款担保。
- 2016年12月29日，公司子公司浙江海力生制药有限公司与中国工商银行股份有限公司舟山普陀支行签订了《固定资产借款合同》及《最高额抵押合同》，合同约定浙江海力生制药有限公司向中国工商银行股份有限公司借款6,000万元，借款期限为8年，浙江海力生制药有限公司以舟山经济开发区新港园区2015-12号地块（定国用（2016）第0800010号）土地使用权以及其上在建工程向中国工商银行股份有限公司舟山普陀支行提供抵押担保。2017年1月17日，浙江海力生制药有限公司办理了相关不动产抵押登记。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
37,304,984.12	77,181,740.00	-51.67%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
海力生制药整体搬迁新厂区	自建	是	医药	31,520,764.82	54,315,739.30	搬迁补偿金、银	54.80%	0.00	0.00	不适用	2016年12月21	巨潮资讯网公

建设项目						行借款 及自筹					日	告编 号： 2016-10 5
合计	--	--	--	31,520,7 64.82	54,315,7 39.30	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	39,624.23
报告期投入募集资金总额	578.42
已累计投入募集资金总额	39,351.1
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	21,293.18
累计变更用途的募集资金总额比例	53.74%

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[2011]1188号《关于核准山西仟源制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股3,380万股，每股面值1元，每股发行价13.00元，募集资金总额43,940万元，扣除发行费用4,315.77万元，实际募集资金净额为39,624.23万元。该募集资金已于2011年8月11日全部到位，并经立信会计师事务所有限公司验证，出具了信会师报字(2011)第13254号验资报告。

2011年11月17日公司第一届董事会第十一次会议审议通过《关于公司使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，公司使用超募资金中的3,000万元永久性补充流动资金，截至2011年12月31日已实施完毕。

2012年3月4日公司第一届董事会第十四次会议审议通过《使用超募资金收购浙江海力生制药有限公司60%股权的议案》，公司使用15,000万元用于收购，截至2012年3月31日已实施完毕。

2013年3月25日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《使用剩余超募资金永久性补充流动资金的议案》，公司使用超募资金剩余627.14万元（其中：剩余超募资金本金为331.05万元、截止至2013年3月25日的利息为296.09万元）永久性补充流动资金。截止至2013年6月30日已实施完毕。

2013年8月22日公司召开的第二届董事会第三次会议，2013年9月9日召开了2013年第二次临时股东大会审议通过了《变更部分募集资金项目及使用部分募集资金和自有资金与关联方共同收购保灵集团股权暨关联交易的议案》和《变更募集资金投资项目之研发中心项目的议案》，公司使用募集资金19,663.53万元（包括利息收入）用于收购保灵集团，截至2013年9月30日已实施完毕；上海研发中心项目截至报告期末已累计投入募集资金1,797.21万元。

截止 2017 年 6 月 30 日，首次公开发行股份募集资金已累计使用 39,351.10 万元，剩余未使用募集资金均存放于募集资金专户中。

公司于 2015 年 8 月 27 日完成非公开发行股票工作，募集资金总额为 20,098.78 万元，扣除各项发行费用后，实际募集资金净额为 19,407.51 万元。本次募集资金在扣除发行费用后将全部用于补充公司营运资金。2015 年 9 月 16 日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时性归还银行借款的议案》，公司使用闲置募集资金 12,500 万元暂时性归还中国民生银行股份有限公司大同分行、大同市商业银行大北街支行的借款，使用期限自公司董事会批准之日起不超过 12 个月，到期后公司将及时归还至募集资金专户。报告期内，由于公司业务发展及规模扩张较快，营运资金较为紧张，为降低公司资金成本，提高募集资金使用效率，维护公司和股东的利益。2016 年 6 月 21 日，经公司第二届董事会第三十七次会议审议通过了《关于使用 2014 年度非公开发行股票募集资金归还银行借款的议案》，同意公司使用闲置募集资金 12,500 万元暂时性归还银行借款的非公开发行股票募集资金用于永久性归还银行借款。截至 2016 年 6 月 28 日，公司非公开发行募集资金专户中的募集资金已经全部使用完毕并将该募集资金进行注销。该专户注销后，各方就该账户签署的《募集资金三方监管协议》也相应失效。

为了实现公司可持续发展战略，增强公司技术创新的源动力，提高核心竞争力，公司决定使用原募集资金项目“上海研发中心项目”剩余募集资金 750.02 万元（含利息，不含利息为 480.78 万元）和自有资金合计 1,637 万元在杭州澳医保灵药业有限公司厂区内建设公司口服固体制剂中试实验室，通过引进先进的口服固体制剂工艺设备和分析仪器，为公司口服固体制剂新药的研发及仿制药一致性评价提供口服固体制剂工艺放大、中试等研究场所，解决当前公司没有专用中试场所影响口服固体制剂研发效率和质量的问题，达到整合公司研发资源，提升公司研发实力，快速推进口服固体制剂仿制药一致性评价工作，优化产品结构，增强盈利能力的目的。2017 年 4 月 1 日公司召开的第三届董事会第九次会议，2017 年 4 月 26 日公司召开的 2016 年年度股东大会审议通过了《关于公司变更募集资金项目及使用剩余募集资金和自有资金建设口服固体制剂中试实验室建设项目的议案》。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 1 亿支青霉素粉针生产线建设项目	是	7,351.87				0.00%	2013 年 08 月 31 日			否	是
非青口服制剂生产线建设项目	是	5,993.43				0.00%	2013 年 03 月 31 日			否	是
年产 150 吨磷霉素氨丁三醇原料药生产线建设项目	是	5,299.13				0.00%	2013 年 08 月 31 日			否	是
研发中心建设项目	是	2,648.75				0.00%	2013 年 08 月 31 日			否	是

							日				
收购杭州保灵集团有限公司 80% 股权	否		18,644.43		18,644.43	100.00%	2013 年 09 月 26 日	2,030.92	14,344.59	是	否
上海研发中心项目	是		2,167.97	370.77	2,167.97	100.00%	2014 年 06 月 30 日			是	是
口服固体制剂中试实验室	否		480.78	207.65	207.65	27.69%	2017 年 12 月 31 日			是	否
承诺投资项目小计	--	21,293.18	21,293.18	578.42	21,020.05	--	--	2,030.92	14,344.59	--	--
超募资金投向											
收购浙江海力生制药 60% 股权	否	15,000	15,000		15,000	100.00%	2012 年 03 月 31 日	1,657.43	12,537.95	否	否
补充流动资金（如有）	--	3,331.05	3,331.05		3,331.05	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	18,331.05	18,331.05		18,331.05	--	--	1,657.43	12,537.95	--	--
合计	--	39,624.23	39,624.23	578.42	39,351.1	--	--	3,688.35	26,882.54	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	原募集资金投资项目“年产 1 亿支青霉素粉针生产线建设项目”、“非青口服制剂生产线建设项目”、“年产 150 吨磷霉素氨丁三醇原料药生产线建设项目”募集资金及利息用于收购保灵集团 80% 股权项目。收购浙江海力生制药有限公司 60% 股权项目未达到预计效益主要是由于海力生制药因青霉素冻干粉针车间只有注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠（商品名：康得力）一个品种，如果实施新版 GMP 改造，将对该品种生产成本影响较大，故将该品种转让给浙江金华康恩贝生物制药有限公司，导致海力生制药实际效益与预计相比有所下降。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	由于公司一直未能与政府相关部门就公司整体搬迁及新厂区规划形成确定性方案，同时医药工业园区配套设施尚不具备生产条件；此外，包括公司在内的整个抗生素行业面临较为严峻的市场形势及较大的经营压力，这些都影响了公司原募投项目的实施。考虑到公司现有厂区各条制剂生产线均已按新版 GMP 标准重新进行了改造并通过了认证，可保证未来五年公司的生产经营，公司已向大同市人民政府提交了《关于暂缓整体搬迁的请示》。2013 年 8 月 22 日公司召开的第二届董事会第三次会议，2013 年 9 月 9 日召开了 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《变更部分募集资金项目及使用部分募集资金和自有资金与关联方共同收购保灵集团股权暨关联交易的议案》和《变更募集资金投资项目之研发中心项目的议案》，终止原募投资金投资项目，将原募集资金投资项目“年产 1 亿支青霉素粉针生产线项目”、“非青口服制剂生产线建设项目”、“年产 150 吨磷霉素氨丁三醇原料药生产线建设项目”募集资金及利息用于收购杭州保灵集团有限公司 80% 股权项目中。将原“研发中心建设项目”募集资金及利息用于建立上海研发中心项目。为了实现公司可持续发展战略，增强公司技术创新的源动力，提高核心竞争力，公司决定使用原募集资金项目“上海研发中心项目”剩余募集资金 750.02 万元（含利息，不含利息为 480.78 万元）和自有资金合计 1,637 万元在全资孙公司杭州澳医保灵药业有限公司厂区内										

	建设公司口服固体制剂中试实验室，通过引进先进的口服固体制剂工艺设备和分析仪器，为公司口服固体制剂新药的研发及仿制药一致性评价提供口服固体制剂工艺放大、中试等研究场所，解决当前公司没有专用中试场所影响口服固体制剂研发效率和质量的的问题，达到整合公司研发资源，提升公司研发实力，快速推进口服固体制剂仿制药一致性评价工作，优化产品结构，增强盈利能力的目的。2017年4月1日公司召开的第三届董事会第九次会议，2017年4月26日公司召开的2016年年度股东大会审议通过了《关于公司变更募集资金项目及使用剩余募集资金和自有资金建设口服固体制剂中试实验室建设项目的议案》。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、2011年11月17日公司第一届董事会第十一次会议审议通过《关于公司使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，公司使用超募资金中的3,000万元永久性补充流动资金。截止至2011年12月31日已实施完毕。2、2012年3月4日公司第一届董事会第十四次会议审议通过《使用超募资金收购浙江海力生制药有限公司60%股权的议案》，公司使用15,000万无用于收购，截止至2012年3月31日已实施完毕。3、2013年3月25日公司第一届董事会第二十二次会议审议通过《使用剩余超募资金永久性补充流动资金的议案》，公司使用超募资金剩余627.14万元（其中：剩余超募资金本金为331.05万元、截止至2013年3月25日的利息为296.09万元）永久性补充流动资金。截止至2013年6月30日已实施完毕。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 2012年3月27日公司第一届董事会第十五次会议审议通过《关于公司整体搬迁及变更募集资金投资项目实施地点的议案》，并于2012年3月28日公告，根据大同市城市规划，结合医药工业园区内公司新厂区的建设，将年产1亿支青霉素粉针生产线建设项目、非青口服制剂生产线建设项目、年产150吨磷霉素氨丁三醇原料药生产线建设项目和研发中心建设项目实施地点变更至大同医药工业园区2010-01#地块（编号2011-28）
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2013年5月31日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，2013年6月公司使用闲置募集资金3,000万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日6个月，到期将归还至募集资金专户，截止至2013年9月9日，公司已将3,000万元募集资金全部归还至公司募集资金专户，同时将上述募集资金的归还情况通知保荐机构和保荐代表人。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部在专户存储。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>由于公司一直未能与政府相关部门就公司整体搬迁及新厂区规划形成确定性方案，同是医药工业园区配套设施尚不具备生产条件；此外，包括公司在内的整个抗生素行业面临较为严峻的市场形势及较大的经营压力，这些都影响了公司原募投项目的实施。考虑到公司现有厂区各条制剂生产线均已按新版 GMP 标准重新进行了改造并通过了认证，可保证未来五年公司的生产经营，公司已向大同市人民政府提交了《关于暂缓整体搬迁的请示》。2013 年 8 月 22 日公司召开的第二届董事会第三次会议，2013 年 9 月 9 日召开了 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《变更部分募集资金项目及使用部分募集资金和自有资金与关联方共同收购保灵集团股权暨关联交易的议案》和《变更募集资金投资项目之研发中心项目的议案》，终止原募投资金投资项目，将原募集资金投资项目“年产 1 亿支青霉素粉针生产线项目”、“非青口服制剂生产线建设项目”、“年产 150 吨磷霉素氨丁三醇原料药生产线建设项目”募集资金及利息用于收购杭州保灵集团有限公司 80% 股权项目中。将原“研发中心建设项目”募集资金及利息用于建立上海研发中心项目。</p>
----------------------	--

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
口服固体制剂中试实验室建设项目	上海研发中心项目	480.78	207.65	207.65	27.69%	2017 年 12 月 31 日		是	否
合计	--	480.78	207.65	207.65	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>为了实现公司可持续发展战略，增强公司技术创新的源动力，提高核心竞争力，公司决定使用原募集资金项目“上海研发中心项目”剩余募集资金 750.02 万元（含利息，不含利息为 480.78 万元）和自有资金合计 1,637 万元在全资孙公司杭州澳医保灵药业有限公司厂区内建设公司口服固体制剂中试实验室，通过引进先进的口服固体制剂工艺设备和分析仪器，为公司口服固体制剂新药的研发及仿制药一致性评价提供口服固体制剂工艺放大、中试等研究场所，解决当前公司没有专用中试场所影响口服固体制剂研发效率和质量的问题，达到整合公司研发资源，提升公司研发实力，快速推进口服固体制剂仿制药一致性评价工作，优化产品结构，增强盈利能力的目的。2017 年 4 月 1 日公司召开的第三届董事会第九次会议，公司分别于 2017 年 4 月 1 日及 2017 年 4 月 26 日对募集资金变更项目履行了信息披露义务《关于公司变更募集资金项目及使用剩余募集资金和自有资金建设口服固体制剂中试实验室建设项目的公告》（公告编号 2017-027）、《2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2017-035）。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州保灵集团有限公司	子公司	医药、保健品	3200 万元	536,613,470.81	222,941,046.90	86,645,027.97	16,517,055.03	20,309,224.73
浙江海力生制药有限公司	子公司	医药	2000 万元	230,312,274.20	153,837,055.41	115,592,844.74	19,981,019.75	16,574,281.96
杭州恩氏基因技术发展有限公司	子公司	技术服务	980 万元	31,775,333.57	26,982,031.33	19,851,661.28	2,337,742.09	4,164,500.11

苏州达麦迪生物医学科技有限公司	子公司	自主研发、生产和销售体外诊断试剂和生物学科研产品	1875.303 万元	103,118,011.36	68,088,322.96	47,553,608.35	-2,725,363.58	-2,970,858.35
四川仟源中药饮片有限公司	子公司	中药饮片、毒性饮片、曲类	3111.1111 万元	41,103,874.97	32,274,625.46	9,531,330.79	-1,181,283.49	327,294.21
西藏仟源药业有限公司	子公司	医药、保健品	850 万	60,258,133.87	14,405,264.30	45,102,822.09	6,662,681.48	6,038,837.76

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业风险

为推进抗菌药物临床合理应用，卫生部连续三年颁布《抗菌药物临床应用专项整治活动方案》，国家抗菌药物政策进入了长效常态化管理，这使得公司抗感染药物面临较大经营压力和风险。同时，随着国家新医改进程的不断推进，两票制、药品零加成、医保控费、一致性评价等政策落地，公司产品的市场竞争压力加剧。如未来公司不能针对各项政策变化及时做出相应调整，将影响公司的盈利能力。为此，公司管理层将时刻关注政策变化，根据政策需要，不断完善内部制度、规范内部管理，积极采取措施最大限度减少行业政策变化可能带来的风险。

2、仿制药质量和疗效一致性评价的风险

国务院办公厅于2016年2月6日颁布《关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见》，规定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。根据国家食品药品监督管理总局于2016年5月26日发布的《总局关于落实〈国务院办公厅关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见〉有关事项的公告》（2016年第106号）、《总局于发布仿制药质量和疗效一致性评价工作程序的公告》（2016年第105号），化学药品新注册分类实施前批准上市的口服固体制剂，包括国产仿制药、进口仿制药和原研药品地产化品种，均须开展一致性评价；凡2007年10月1日前批准上市的列入国家基本药物目录（2012年版）中的化学药品仿制药口服固体制剂，原则上应在2018年底前完成一致性评价。根据该等要求，仿制化学药品口服制剂应该尽快完成药品质量与疗效一致性评价。公司已根据相关要求积极开展一致性评价研究工作。请投资者关注上市公司部分仿制化学药品因开展一致性评价而增加支出及无法通过一致性评价的风险。

3、产品质量风险

药品作为一种特殊的商品，关系着人民群众的生命健康，产品质量尤为重要。公司始终坚持以保证药品质量和产品安全

为首要责任，采取相应手段从药品的生产、流通、使用等环节中入手，严格控制产品的质量安全。但由于医药商品的特殊性，以及冗长的生产、销售、使用流程，均有可能对公司产品质量带来潜在的影响。如果未来发生有关于产品质量的事件，将可能对公司的经营业绩和品牌形象带来一定影响。

4、药品降价风险

随着医疗卫生体现改革的持续推进与不断深化，医保支付改革、分级诊疗、一致性评价和医药分开等政策以及公立医疗机构药品招投标等举措的全面推进，国家持续加强了对药品价格的控制力度，存在药品价格下降的风险，对制药行业的各环节产生较大的影响。

公司多款核心产品被列入医保目录，由国家和地区有关物价部门制定最高零售价格，随着药品价格改革、医疗保险制度改革深入以及其他政策、法规的调整或出台，上述产品的价格可能会因此降低；由于公司产品质量稳定、市场信誉好，售价相对较高，未来公司出于进一步扩大市场份额等因素的考虑，可能也需要对部分产品价格进行主动下调；另外，随着医药产品市场竞争的进一步加剧，医院药品招投标方式采购的进一步推广，也可能导致公司产品价格下降。

5、新药研发风险

公司一直以来高度重视技术创新和产品研发，新药研发投入大、研发周期长，审核注册获批历时较长，新药研发风险较大。根据《药品注册管理办法》等法规的相关规定，新药注册一般需经过临床前基础工作、新药临床研究审批、新药生产审批等阶段，如果最终未能通过新药注册审批，则可能导致新药研发失败。截至报告期末，公司正在研发数项国家新品种，上述在研品种如果最终未能通过新药注册审批，则可能导致新药研发失败，进而影响到公司前期投入的回收和经济效益的实现。

6、非公开发行股票审批风险

公司拟非公开发行股票收购普德药业100%股权，本次非公开发行股票已获得公司第二届董事会第三十七次会议、第三届董事会第五次会议、第三届董事会第八次会议、第三届董事会第九次会议、第三届董事会第十二次会议、第三届董事会第十三次会议审议通过并经公司2016年第二次临时股东大会批准，本次发行能否获得中国证监会发审委通过和相关主管部门核准，以及能否询价发行成功都存在不确定性，请广大投资者注意投资风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	33.72%	2017 年 04 月 26 日	2017 年 04 月 26 日	2016 年年度股东大会决议公告(公告编号: 2017-035) 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	翁占国、赵群、张振标	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发	2011 年 08 月 19 日	作出承诺时至承诺履行完毕。	截至报告期末，承诺人严格信守承诺，没有出现违反承诺的情况。

			行股票前已发行的股份,也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。作为公司董事和高级管理人员同时承诺:在上述承诺的限售期届满后,其所直接或间接持有公司股份在本人及关联方任职期间内每年转让的比例不超过其所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五,且离职后半年内不转让所直接或间接持有的公司股份。			
	张彤燕、张振宇	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购其直接或间接持有的公司公	2011年08月19日	作出承诺时至承诺履行完毕。张振宇正在履行中,张彤燕已履行完毕。	截至报告期末,承诺人严格信守承诺,没有出现违反承诺的情况。

			<p>发行股票前已发行的股份。作为公司董事和高级管理人员的关联人同时承诺：在上述承诺的限售期届满后，其所直接或间接持有公司股份在其关联方任职期间内每年转让的比例不超过其所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五，且在其关联方离职后半年内不转让所直接或间接持有的公司股份。</p>			
	<p>左学民、俞俊贤、潘伟、韩振林（已离任）、张彤慧（已离任）、宣航（已离任）、李志成（已离任）</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。作为公司高级管理人员</p>	<p>2011年08月19日</p>	<p>作出承诺时至承诺履行完毕。</p>	<p>截至报告期末，承诺人严格信守承诺，没有出现违反承诺的情况。</p>

			员和其他核心人员同时承诺：在上述承诺的限售期届满后，其所直接或间接持有公司股份在其本人及关联方任职期间内每年转让的比例不超过其所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五，且离职后半年内不转让所直接或间接持有的公司股份。			
	翁占国、赵群、张振标	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	截至《避免同业竞争与利益冲突承诺函》出具之日，本人没有投资或控制其他对仟源医药构成直接或间接竞争的企业，本人也未从事任何在商业上对仟源医药构成直接或间接竞争的业务或活动。在限制期内，本人及本人所控制的其他企业不会在中国境内或境外单独与其他	2011年08月19日	作出承诺时至承诺履行完毕。	截至报告期末，承诺人严格信守承诺，没有出现违反承诺的情况。

		<p>自然人、法人或其它组织，以任何形式，包括但不限于联营、合资、合作、合伙、承包、租赁经营、代理、参股或借贷等形式，以委托人、受托人或其他身份直接或间接投资、参与、从事或经营任何与仟源医药相竞争的业务；在限制期内，本人及本人所控制的其他企业不会支持直接或间接的参股企业以任何形式投资、参与、从事或经营任何与仟源医药相竞争的业务。如果违反上述承诺，将赔偿由此给仟源医药带来的损失。</p> <p>向公司出具《关于规范关联交易及不占用公司资金的承诺函》，承诺不利用实际控制人地位直接或间接占</p>			
--	--	--	--	--	--

			用公司资金，并愿意承担因违反承诺给公司造成损失的赔偿责任。			
	翁占国、赵群、张振标	其他承诺	公司因以前年度未为部分员工缴纳住房公积金而被公积金管理机构要求补缴所产生的补缴义务及遭受的任何罚款或损失，由实际控制人承担。如果违反上述承诺，将赔偿由此给公司带来的损失。	2011年08月19日	长期有效	截至报告期末，承诺人严格信守承诺，没有出现违反承诺的情况。
	翁占国、赵群、张振标、钟海荣	其他承诺	本人参加山西仟源医药集团股份有限公司非公开发行股票的认购，根据《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》的相关规定，承诺本次非公开发行认购所获股份自发行结束之日起三十六个月内不进行转让。	2015年09月01日	2018年9月3日	截至告期末，承诺人严格信守承诺，没有出现违反承诺的情况。
	天津泓泰投资管理合伙	其他承诺	本企业参加山西仟源医	2015年09月01日	2018年9月3日	截至告期末，承诺人严格

	企业(有限合伙)		药集团股份有限公司非公开发行股票认购,根据《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》的相关规定,承诺本次非公开发行认购所获股份自发行结束之日起三十六个月内不进行转让。			信守承诺,没有出现违反承诺的情况。
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
杭州澳医保灵药业 有限公司	2015 年 12 月 17 日	5,000	2016 年 01 月 04 日	5,000	连带责任保 证	1 年	是	否
杭州澳医保灵药业 有限公司	2015 年 12 月 22 日	5,000	2016 年 01 月 14 日	5,000	连带责任保 证	1 年	是	否
杭州澳医保灵药业 有限公司	2016 年 12 月 12 日	5,000	2016 年 12 月 27 日	5,000	连带责任保 证	1 年	否	否
杭州澳医保灵药业 有限公司	2016 年 12 月 12 日	5,000	2017 年 01 月 18 日	5,000	连带责任保 证	1 年	否	否
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)		10,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)		10,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		10,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		10,000		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				12.20%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司因申请2016年度创业板非公开发行A股股票将原保荐机构财达证券有限责任公司变更为国信证券股份有限公司，财达证券持续督导职责将由国信证券承接。公司与国信证券分别签署了《非公开发行人民币普通股（A股）之保荐协议》、《非公开发行人民币普通股（A股）之承销协议》以及《持续督导协议》。具体内容详见公司于2017年1月4日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告（公告编号2017-001）。

2、报告期内，公司于2017年2月20日收到山西省食品药品监督管理局颁发的《药品GMP证书》（粉针车间非青霉素生产线）。公司已于2017年2月21日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告（公告编号2017-011）。

3、报告期内，公司收到山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。公司已于2017年3月15日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告（公告编号2017-016）。

4、报告期内，公司收到中国证监会出具的关于公司创业板非公开发行股票的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（163722号），公司根据反馈意见于2017年3月22日对其进行回复说明并召开了第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于收购山西普德药业有限公司符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条的规定的议案》、《关于收购山西普德药业有限公司不构成<上市公司重大资产重组管理办法>第十三条的规定的交易情形的议案》《关于<公司2016年度非公开发行股票预案（修订稿）>的议案》等议案，会议对本次非公开发行股票预案中相关内容进行了修订和完善；同日，鉴于公司实际控制人翁占国、赵群、张振标签订的《一致行动协议》将于2017年8月18日到期，为保持公司控制权的稳定性及翁占国、赵群、张振标在重大问题的决策上均保持一致行动，翁占国、赵群、张振标同意延长原一致行动协议书的有效期，并签署了《一致行动协议书之补充协议》。具体内容详见公司于2017年3月22日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

5、报告期内，经公司第三届董事会第九次会议、2016年年度股东大会审议通过了《关于公司变更募集资金项目及使用剩余募集资金和自有资金建设口服固体制剂中试实验室建设项目的议案》，公司使用原募集资金项目“上海研发中心项目”剩余募集资金750.02万元(含利息)和自有资金合计1,637万元建设公司口服固体制剂中试实验室。具体内容详见公司于2017年4月6日、2017年4月26日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告。

6、报告期内，公司召开了第三届董事会第十一次会议，会议审议通过了《关于签署<台州保灵药业有限公司合作协议>的议案》，具体内容详见公司于2017年5月3日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告（公告编号2017-037）。

7、报告期内，管士松先生因工作和个人原因辞去公司副总裁职务，辞职后不再担任公司任何职务。公司已于2017年5月25日披露在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登的公告（公告编号2017-039）。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公告名称	披露日期	披露索引
《关于公司及子公司产品新进入及退出国家医保目录的公告》	2017年3月1日	http://www.cninfo.com.cn/
《关于签署<台州保灵药业有限公司合作协议>的公告》	2017年5月3日	http://www.cninfo.com.cn/

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	56,558,131	27.14%				687,001	687,001	57,245,132	27.48%
3、其他内资持股	56,558,131	27.14%				687,001	687,001	57,245,132	27.48%
其中：境内法人持股	5,487,635	2.63%				0	0	5,487,635	2.63%
境内自然人持股	51,070,496	24.51%				687,001	687,001	51,757,497	24.85%
二、无限售条件股份	151,749,869	72.84%				-687,001	-687,001	151,062,868	72.52%
1、人民币普通股	151,749,869	72.84%				-687,001	-687,001	151,062,868	72.52%
三、股份总数	208,308,000	100.00%				0	0	208,308,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2017年初，董事和高管股份按25%比例解锁，由有限售条件股份变为无限售条件股份；

2、报告期内，公司董事长赵群先生将无限售条件股份4,447,923股办理了股票质押式回购交易业务，导致有限售条件股份的增加。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
翁占国	18,606,157	0	0	18,606,157	首发限售、高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%；非公开发行认购所获股份自发行结束之日起三十六个月内不进行转让。
赵群	13,343,769	0	4,447,923	17,791,692	首发限售、高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%；非公开发行认购所获股份自发行结束之日起三十六个月内不进行转让。
张振标	13,343,768	3,335,942	0	10,007,826	首发限售、高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
天津泓泰投资管理合伙企业（有限合伙）	5,487,635	0	0	5,487,635	首发后机构类限售股	非公开发行认购所获股份自发行结束之日起三十六个月内不进行转让。
钟海荣	2,255,192	0	0	2,255,192	首发限售、高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%；非公开发行认购所获股份自发行结束之日起三十六个月内不进行转让。
左学民	1,706,400	426,600	0	1,279,800	首发限售、高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
俞俊贤	1,036,800	0	0	1,036,800	首发限售、高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%

张振宇	712,800	0	0	712,800	首发限售、高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
潘伟	60,750	0	0	60,750	首发限售、高管锁定	高管任职期间所持股份每年仅可解锁 25%
管士松	4,860		1,620	6,480	高管离职锁定	高管离职半年内股份 100% 锁定
合计	56,558,131	3,762,542	4,449,543	57,245,132	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		12,864	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
翁占国	境内自然人	11.91%	24,808,209	0	18,606,157	6,202,052	质押	11,170,500
赵群	境内自然人	8.54%	17,791,692	0	17,791,692	0	质押	15,783,923
张振标	境内自然人	6.41%	13,343,768	0	10,007,826	3,335,942	质押	10,544,000
姜长龙	境内自然人	3.63%	7,551,987	-2,853,213	0	0		
段素新	境内自然人	3.25%	6,770,600	0	0	6,770,600	质押	6,770,300
天津泓泰投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.63%	5,487,635	0	5,487,635	0	质押	5,487,600
崔金莺	境内自然人	2.32%	4,842,240	0	0	4,842,240		

李雅静	境内自然人	2.14%	4,447,856	+1,789,276	0	4,447,856	
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	其他	1.74%	3,629,304	+3,629,304	0	3,629,304	
宣航	境内自然人	1.68%	3,503,716	+15,600	0	3,503,716	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，翁占国、赵群、张振标为一致行动人，该 3 名股东直接合计持有公司 26.86% 的股份，为公司共同的实际控制人；天津泓泰为翁占国控制的合伙企业。除以上股东之间的关联关系外，公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
姜长龙	7,551,987	人民币普通股	7,551,987				
段素新	6,770,600	人民币普通股	6,770,600				
翁占国	6,202,052	人民币普通股	6,202,052				
崔金莺	4,842,240	人民币普通股	4,842,240				
李雅静	4,447,856	人民币普通股	4,447,856				
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	3,629,304	人民币普通股	3,629,304				
宣航	3,503,716	人民币普通股	3,503,716				
张彤慧	3,372,864	人民币普通股	3,372,864				
张振标	3,335,942	人民币普通股	3,335,942				
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 持盈 6 号证券投资集合资金信托计划	3,200,000	人民币普通股	3,200,000				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，翁占国、张振标为一致行动人，该 2 名股东直接合计持有公司 18.32% 的股份，为公司共同的实际控制人。除以上股东之间的关联关系外，公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
赵群	董事长	现任	17,791,692	0	0	17,791,692	0	0	0
翁占国	董事	现任	24,808,209	0	0	24,808,209	0	0	0
左学民	董事、总裁	现任	1,706,400	0	0	1,706,400	0	0	0
钟海荣	董事、副总裁	现任	2,255,192	0	0	2,255,192	0	0	0
俞俊贤	董事、副总裁、董事会秘书	现任	1,382,400	0	0	1,382,400	0	0	0
耿春风	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
佟成生	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄娟	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
庞孝铨	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张旭虹	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
卫国文	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
顾宝平	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
施蛟	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
管士松	副总裁	离任	6,480	0	0	6,480	0	0	0
王晴	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
虞英民	总工程师	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	47,950,373	0	0	47,950,373	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因

管士松	副总裁	离任	2017年05月23日	工作和个人原因
-----	-----	----	-------------	---------

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山西仟源医药集团股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	114,171,948.93	158,251,725.74
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	30,796,640.17	48,135,489.04
应收账款	199,782,490.15	163,022,985.58
预付款项	23,983,111.55	14,394,826.72
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	123,584,486.34	48,122,151.12
买入返售金融资产		
存货	118,846,582.85	96,870,044.96

划分为持有待售的资产	29,400,000.00	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,701,386.40	5,170,921.16
流动资产合计	646,266,646.39	533,968,144.32
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		29,400,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	63,436,409.62	63,976,836.90
投资性房地产	75,835,820.20	76,776,470.79
固定资产	252,871,405.53	272,031,969.41
在建工程	117,632,043.12	81,804,477.50
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	120,337,289.65	129,589,528.77
开发支出	15,976,764.73	15,808,437.79
商誉	216,976,267.64	216,976,267.64
长期待摊费用	3,195,553.26	3,375,014.26
递延所得税资产	10,107,889.00	8,401,658.69
其他非流动资产	4,557,426.94	481,273.59
非流动资产合计	880,926,869.69	898,621,935.34
资产总计	1,527,193,516.08	1,432,590,079.66
流动负债：		
短期借款	145,000,000.00	108,000,000.00
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		

应付账款	78,005,195.88	52,398,160.14
预收款项	10,915,225.69	12,835,181.86
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,557,110.32	12,652,501.14
应交税费	21,718,167.51	23,829,010.75
应付利息	918,751.03	381,133.91
应付股利	4,387,141.35	4,000,000.00
其他应付款	100,658,406.71	74,840,914.27
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	55,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	424,159,998.49	328,936,902.07
非流动负债：		
长期借款	90,700,000.00	100,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,000,000.00	1,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	11,588,430.14	11,945,216.33
递延所得税负债	33,731,080.06	35,857,678.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	137,019,510.20	148,802,894.43
负债合计	561,179,508.69	477,739,796.50
所有者权益：		
股本	208,308,000.00	208,308,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	443,379,112.36	443,379,112.36
减：库存股		
其他综合收益	3,037.07	67,202.71
专项储备		
盈余公积	15,646,620.24	15,646,620.24
一般风险准备		
未分配利润	152,148,370.50	141,254,247.06
归属于母公司所有者权益合计	819,485,140.17	808,655,182.37
少数股东权益	146,528,867.22	146,195,100.79
所有者权益合计	966,014,007.39	954,850,283.16
负债和所有者权益总计	1,527,193,516.08	1,432,590,079.66

法定代表人：赵群

主管会计工作负责人：王晴

会计机构负责人：刘雅莉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	16,968,158.53	40,601,872.04
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	830,000.00	11,492,652.35
应收账款	36,354,905.56	19,035,150.55
预付款项	6,722,889.28	2,483,165.13
应收利息		
应收股利	6,000,000.00	6,000,000.00
其他应收款	104,160,806.53	32,521,584.05
存货	50,287,938.85	30,102,861.29
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	2,316,949.04	2,437,531.99
流动资产合计	223,641,647.79	144,674,817.40

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	765,524,804.30	766,065,231.58
投资性房地产		
固定资产	70,312,048.23	74,337,426.97
在建工程	75,743,024.30	70,631,033.60
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	17,549,668.40	18,247,699.31
开发支出	9,951,636.31	9,783,309.37
商誉		
长期待摊费用	1,495,916.95	1,276,523.69
递延所得税资产	568,031.52	419,480.06
其他非流动资产	4,557,426.94	331,273.59
非流动资产合计	945,702,556.95	941,091,978.17
资产总计	1,169,344,204.74	1,085,766,795.57
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
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		
应付账款	43,216,192.57	26,079,014.77
预收款项	5,039,856.22	7,076,032.35
应付职工薪酬	5,044,399.79	5,922,478.53
应交税费	2,626,679.78	5,755,648.14
应付利息	269,725.00	245,861.00
应付股利	387,141.35	
其他应付款	148,747,048.16	113,677,392.47
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	305,331,042.87	198,756,427.26
非流动负债：		
长期借款	80,000,000.00	100,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,000,000.00	1,000,000.00
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	829,814.60	662,485.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	81,829,814.60	101,662,485.91
负债合计	387,160,857.47	300,418,913.17
所有者权益：		
股本	208,308,000.00	208,308,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	497,473,808.05	497,473,808.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,646,620.24	15,646,620.24
未分配利润	60,754,918.98	63,919,454.11
所有者权益合计	782,183,347.27	785,347,882.40
负债和所有者权益总计	1,169,344,204.74	1,085,766,795.57

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	421,214,065.00	333,092,944.16
其中：营业收入	421,214,065.00	333,092,944.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	393,179,197.59	304,567,184.00
其中：营业成本	144,692,085.60	105,886,102.64
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,432,586.14	4,563,570.07
销售费用	161,915,854.62	117,268,049.70
管理费用	70,080,068.16	68,373,572.02
财务费用	7,805,573.24	6,390,985.70
资产减值损失	2,253,029.83	2,084,903.87
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）	-540,427.28	-631,361.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-540,427.28	-631,361.07
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	908,328.65	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,402,768.78	27,894,399.09
加：营业外收入	2,492,669.06	1,208,507.10
其中：非流动资产处置利得	1,744,170.16	831,981.19
减：营业外支出	940,897.61	344,636.21
其中：非流动资产处置损失	894,965.03	180,851.26
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,954,540.23	28,758,269.98
减：所得税费用	4,251,973.06	6,091,666.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,702,567.17	22,666,603.35

归属于母公司所有者的净利润	21,309,523.44	20,032,443.65
少数股东损益	4,393,043.73	2,634,159.70
六、其他综合收益的税后净额	-123,442.94	6,154.88
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-64,165.64	3,199.31
（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	-64,165.64	3,199.31
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	-64,165.64	3,199.31
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-59,277.30	2,955.57
七、综合收益总额	25,579,124.23	22,672,758.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,245,357.80	20,035,642.96
归属于少数股东的综合收益总额	4,333,766.43	2,637,115.27
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1023	0.1154
（二）稀释每股收益	0.1023	0.1154

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：赵群

主管会计工作负责人：王晴

会计机构负责人：刘雅莉

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	120,503,124.07	127,329,652.15
减：营业成本	49,303,472.00	49,211,954.68
税金及附加	1,604,712.72	1,727,378.47
销售费用	30,070,505.85	33,934,177.37
管理费用	28,057,548.99	30,308,558.00
财务费用	7,725,405.98	6,540,823.10
资产减值损失	1,294,657.64	883,551.12
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）	5,459,572.72	-631,361.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-540,427.28	-631,361.07
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	7,906,393.61	4,091,848.34
加：营业外收入	564,392.16	50,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	889,285.03	191,338.65
其中：非流动资产处置损失	889,285.03	50,218.65
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	7,581,500.74	3,950,509.69
减：所得税费用	330,635.87	1,005,163.17
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,250,864.87	2,945,346.52
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	7,250,864.87	2,945,346.52
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0348	0.0170
（二）稀释每股收益	0.0348	0.0170

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	392,764,356.62	362,686,462.35
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	11,621,750.59	8,437,287.36

经营活动现金流入小计	404,386,107.21	371,123,749.71
购买商品、接受劳务支付的现金	101,679,439.84	108,966,874.26
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	88,885,623.03	102,834,962.63
支付的各项税费	56,596,428.20	50,934,117.06
支付其他与经营活动有关的现金	134,990,910.29	108,915,131.14
经营活动现金流出小计	382,152,401.36	371,651,085.09
经营活动产生的现金流量净额	22,233,705.85	-527,335.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,350,000.00	
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	1,961,953.18	3,424,965.94
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	9,311,953.18	3,424,965.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,584,487.80	22,225,047.21
投资支付的现金		10,000,000.00
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		63,923,502.20
支付其他与投资活动有关的现金	70,000,000.00	
投资活动现金流出小计	103,584,487.80	96,148,549.41
投资活动产生的现金流量净额	-94,272,534.62	-92,723,583.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,000,000.00	1,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,000,000.00	1,500,000.00

取得借款收到的现金	135,700,000.00	130,000,000.00
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	143,700,000.00	131,500,000.00
偿还债务支付的现金	93,000,000.00	32,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,570,202.10	7,456,228.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	115,570,202.10	39,456,228.79
筹资活动产生的现金流量净额	28,129,797.90	92,043,771.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-170,745.94	1,493.52
五、现金及现金等价物净增加额	-44,079,776.81	-1,205,654.12
加：期初现金及现金等价物余额	158,251,725.74	215,885,533.50
六、期末现金及现金等价物余额	114,171,948.93	214,679,879.38

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	109,852,522.80	136,822,076.03
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	47,703,208.29	69,387,738.91
经营活动现金流入小计	157,555,731.09	206,209,814.94
购买商品、接受劳务支付的现金	26,828,504.38	56,228,755.81
支付给职工以及为职工支付的现金	32,523,509.01	35,759,951.81
支付的各项税费	13,882,217.61	18,750,519.60
支付其他与经营活动有关的现金	49,557,013.54	50,435,730.78
经营活动现金流出小计	122,791,244.54	161,174,958.00
经营活动产生的现金流量净额	34,764,486.55	45,034,856.94
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	26,685.06	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	127,800.00	
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	154,485.06	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,954,902.09	3,573,872.35
投资支付的现金		10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		84,330,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	70,000,000.00	
投资活动现金流出小计	82,954,902.09	97,903,872.35
投资活动产生的现金流量净额	-82,800,417.03	-97,903,872.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	
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	50,000,000.00	
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,597,783.03	4,334,536.44
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	25,597,783.03	4,334,536.44
筹资活动产生的现金流量净额	24,402,216.97	-4,334,536.44
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	-23,633,713.51	-57,203,551.85
加：期初现金及现金等价物余额	40,601,872.04	153,028,152.50
六、期末现金及现金等价物余额	16,968,158.53	95,824,600.65

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	208,308,000.00				443,379,112.36		67,202.71		15,646,620.24		141,254,247.06	146,195,100.79	954,850,283.16
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	208,308,000.00				443,379,112.36		67,202.71		15,646,620.24		141,254,247.06	146,195,100.79	954,850,283.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-64,165.64				10,894,123.44	333,766.43	11,163,724.23
（一）综合收益总额							-64,165.64				21,309,523.44	4,333,766.43	25,579,124.23
（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											-10,415,400.00	-4,000,000.00	-14,415,400.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

	00				,331.02				124.98		,534.76	630.58	,621.34
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	34,718,000.00				-33,596,218.66		67,202.71		1,224,495.26		20,243,712.30	59,696,470.21	82,353,661.82
(一) 综合收益总额							67,202.71				30,147,707.56	7,473,972.33	37,688,882.60
(二) 所有者投入和减少资本					1,121,781.34							57,822,497.88	58,944,279.22
1. 股东投入的普通股												18,500,000.00	18,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					1,121,781.34							39,322,497.88	40,444,279.22
(三) 利润分配									1,224,495.26		-9,903,995.26	-5,600,000.00	-14,279,500.00
1. 提取盈余公积									1,224,495.26		-1,224,495.26		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-8,679,500.00	-5,600,000.00	-14,279,500.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	34,718,000.00				-34,718,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	34,718,000.00				-34,718,000.00								
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	208,308,000.00				443,379,112.36		67,202,71		15,646,620.24		141,254,247.06	146,195,100.79	954,850,283.16

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	208,308,000.00				497,473,808.05				15,646,620.24	63,919,454.11	785,347,882.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	208,308,000.00				497,473,808.05				15,646,620.24	63,919,454.11	785,347,882.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-3,164,535.13	-3,164,535.13
（一）综合收益总额										7,250,864.87	7,250,864.87
（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										-10,415,400.00	-10,415,400.00

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,415,400.00	-10,415,400.00
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											
四、本期期末余额	208,308,000.00				497,473,808.05				15,646,620.24	60,754,918.98	782,183,347.27

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	173,590,000.00				532,191,808.05				14,422,124.98	61,578,496.81	781,782,429.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	173,590,000.00				532,191,808.05				14,422,124.98	61,578,496.81	781,782,429.84
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	34,718,000.00				-34,718,000.00				1,224,495.26	2,340,957.30	3,565,452.56
（一）综合收益总										12,244,	12,244,95

额										952.56	2.56	
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									1,224,495.26	-9,903,995.26	-8,679,500.00	
1. 提取盈余公积									1,224,495.26	-1,224,495.26		
2. 对所有者(或股东)的分配										-8,679,500.00	-8,679,500.00	
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	34,718,000.00											
1. 资本公积转增资本(或股本)	34,718,000.00											
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	208,308,000.00					497,473,808.05				15,646,620.24	63,919,454.11	785,347,882.40

三、公司基本情况

1、公司概况

山西仟源医药集团股份有限公司(以下简称“公司”)系2010年6月由山西仟源制药有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号为140200400002021。2011年8月在深圳证券交易所上市。所属行业为医药类。

公司前身为山西仟源制药有限公司，系经山西省商务厅以晋商资[2005]53号《关于对山西仟源制药有限公司章程的批复》批准，由香港仟源医药投资控股有限公司(即C&Y PHARMACEUTICAL INVESTMENT HOLDINGS LIMITED，以下简称“仟源控股”)出资设立的外商独资企业。2005年1月28日，公司取得了山西省人民政府核发的批准号为商外资晋字[2005]0006号的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

根据《山西仟源制药有限公司章程》，公司设立时工商登记的注册资本为人民币1,400万元，投资总额为人民币2,000万元。2005年3月23日，公司对上述设立事项办理了工商设立登记手续，山西省大同市工商行政管理局向公司核发了企独晋同总字第000202号《企业法人营业执照》。

2006年6月，公司收到仟源控股第一期以及第二期股东出资款共计港币1,000万元，折合人民币1,030.49万元。2006年6月，大同方正审计事务所有限公司对上述第一期以及第二期股东出资事项进行了验证，并分别出具了同方审(2006)验字0073号以及0077号《验资报告》。2006年6月，公司对上述股东出资事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》，变更后的实收资本为人民币1,030.49万元。

2006年6月，公司董事会通过决议，决定增加公司注册资本及投资总额，并变更公司经营范围。2006年6月，山西省商务厅出具了晋商资[2006]375号《关于对山西仟源制药有限公司追加投资的批复》，批准公司将投资总额增加至人民币1亿元，注册资本增加至人民币8,000万元。2006年7月，山西省人民政府向公司换发了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，对原批准证书中的投资总额、注册资本及经营范围进行了变更。2006年7月，公司对上述事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》，变更后的注册资本为人民币8,000万元，经营范围为“生产销售原料药、粉针剂(含青霉素类、头孢菌素类)、片剂(含青霉素类、头孢菌素类)、硬胶囊剂(含青霉素类、头孢菌素类)、颗粒剂(含青霉素类)、散剂、栓剂、精神药品(地西洋片、艾斯唑仑片、硝西洋片、地西洋注射液)”。

2006年12月至2007年1月间，公司先后四次收到仟源控股第三期至第六期股东出资款共计港币700万元，折合人民币700.74万元。2007年1月，大同方正审计事务所有限公司对上述第三期至第六期股东出资进行了验证，并分别出具了同方审(2007)设验0005号、0006号、0007号以及0008号《验资报告》。2007年2月，公司对上述股东出资事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》，变更后的实收资本为人民币1,731.23万元。

2007年6月，公司收到仟源控股第七期股东出资款计港币400万元，折合人民币388.54万元；2007年7月，公司收到仟源控股第八期股东出资款计港币5,024万元，折合人民币4,850.17万元。2007年7月，大同方正审计事务所有限公司对上述第七期以及第八期股东出资进行了验证，并分别出具了同方审(2007)验字0030号以及0031号《验资报告》。2007年7月，公司对上述股东出资事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》，变更后的实收资本为人民币6,969.94万元。

2007年10月，公司董事会通过决议，决定增加公司注册资本及投资总额。2007年10月，大同市经济技术开发区管理委员会出具了同开管发[2007]37号《关于对山西仟源制药有限公司追加投资的批复》，批准公司将投资总额增加至人民币1.2亿元，注册资本增加至人民币1亿元。2007年10月，山西省人民政府向公司换发了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，对原批准证书中的投资总额及注册资本进行了变更。

2007年10月，公司收到仟源控股第九期股东出资款计港币2,072万元，折合人民币1,984.77万元。2007年11月，大同方正审计事务所有限公司对上述第九期股东出资进行了验证，并出具了同方审[2007]验0047号《验资报告》。2007年11月，公司对上述股东出资事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》，注册资本变更为人民币1亿元，实收资本变更为人民币8,954.71万元。

2008年3月，公司董事会通过决议，决定将未分配利润人民币1,045.29万元转增实收资本。2008年4月，大同市经济技术开发区商务局出具了同开商字[2008]2号《关于山西仟源制药有限公司利润转增资本金的批复》，批准了公司的上述未分配利润转增实收资本。2008年4月，大同方正审计事务所有限公司对上述未分配利润转增实收资本进行了验证，并出具了同方审[2008]验(0014)号《验资报告》。2008年5月，公司对上述事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》，实收资本变更为人民币1亿元。至此，公司的注册资本已由仟源控股全额出资完毕。

根据2009年12月仟源控股与翁占国、赵群、韩振林、张彤慧、张振标和宣航等6位中国籍自然人签署的《股权转让协议》，仟源控股将所持有的公司100%的股权以每人民币1元公司注册资本对应人民币1.4元的价格转让给上述6位中国籍自然人。2009年12月，公司董事会通过决议，同意了上述股权转让。2010年1月，大同市经济技术开发区管理委员会出具了同开管发[2010]3号《关于山西仟源制药有限公司股权变更暨外资企业转为内资企业的批复》，同意公司的股权转让暨企业性质由外

资转为内资。2010年1月，大同市经济技术开发区商务局出具了同开商字[2010]1号《关于撤销山西仟源制药有限公司外商投资企业批准证书的通知》，批准撤销公司的外商投资企业批准证书。2010年2月，公司对上述事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》。变更后的注册号：140200400002021，公司类型：有限责任公司(自然人投资或控股或私营性质企业控股)。

本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
1	翁占国	24,000,000.00	24.00
2	韩振林	18,000,000.00	18.00
3	张彤慧	18,000,000.00	18.00
4	赵群	16,000,000.00	16.00
5	张振标	12,000,000.00	12.00
6	宣航	12,000,000.00	12.00
合 计		100,000,000.00	100.00

根据2010年2月翁占国、赵群、韩振林、张彤慧、张振标和宣航等6位股东与崔金莺等26位自然人分别签署的《股权转让协议》，由6位股东分别将各自持有的公司股权按相同比例（35.83%）转让给上述26位自然人，转让价格为每人民币1元公司注册资本对应人民币1.5元。股权转让完成后，新股东的持股比例合计为35.83%，老股东的持股比例合计为64.17%。2010年2月25日，公司股东会通过决议，同意了上述股权转让。2010年2月26日，公司股东会通过决议，决定对公司的经营范围进行变更，新增生产销售精细化工原料（不含危险化学品、爆炸品）（国家禁止经营专项审批的除外）。2010年4月，公司对上述股东变更事项以及经营范围变更事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
1	翁占国	15,400,800.00	15.4008
2	崔金莺	13,000,000.00	13.0000
3	韩振林	11,550,600.00	11.5506
4	张彤慧	11,550,600.00	11.5506
5	赵群	10,267,200.00	10.2672
6	张振标	7,700,400.00	7.7004
7	宣航	7,700,400.00	7.7004
8	万晓丽	3,000,000.00	3.0000
9	屈志清	2,500,000.00	2.5000
10	刘亚琳	2,000,000.00	2.0000
11	李建利	1,600,000.00	1.6000
12	左学民	1,580,000.00	1.5800
13	金兴洪	1,400,000.00	1.4000
14	陈小勇	1,300,000.00	1.3000
15	侯胜军	1,080,000.00	1.0800
16	李志成	1,050,000.00	1.0500
17	陈小荣	1,000,000.00	1.0000
18	李树文	1,000,000.00	1.0000
19	俞俊贤等14名自然人	5,320,000.00	5.3200

合 计	100,000,000.00	100.0000
-----	----------------	----------

根据公司各股东于2010年5月16日签订的《山西仟源制药股份有限公司发起人协议》，以2010年4月30日为基准日，将山西仟源制药有限公司整体变更设立为股份有限公司，并以经审计后的截止2010年4月30日的净资产115,464,427.25元，折合股本100,000,000.00元，其余15,464,427.25元作为资本公积。

山西仟源制药有限公司2010年4月30日的全体股东即为山西仟源制药股份有限公司的全体股东。各股东以其原持股比例认购公司股份。

上述整体股改事宜业经立信会计师事务所有限公司验证并出具“信会师报字（2010）第24365号”验资报告。

根据公司2010年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1188号《关于核准山西仟源制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股3,380万股，每股面值1元，每股发行价13.00元，该募集资金已于2011年8月11日全部到位，并经立信会计师事务所有限公司验证，出具了信会师报字（2011）第13254号验资报告。由此公司股本变更为133,800,000股，注册资本变更为人民币133,800,000.00元。

2014年3月22日，根据股东会相关决议，公司将名称由“山西仟源制药股份有限公司”变更为“山西仟源医药集团股份有限公司。”上述更名事宜已于2014年9月19日经山西省大同市工商行政管理局核准后登记备案。

根据公司2014年年度股东大会决议，公司以资本公积金向全体股东每10股转增2股。根据公司2014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证监许可【2015】1405号《关于核准山西仟源医药集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向翁占国、赵群、张振标、钟海荣、天津泓泰投资管理合伙企业（有限合伙）非公开发行人民币普通股1,303万股，每股面值1元，每股发行价15.425元，该募集资金已于2015年8月7日全部到位，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具了信会师报字（2015）第114781号验资报告。由此公司股本变更为173,590,000.00元，注册资本变更为人民币173,590,000.00元。

根据公司2015年年度股东大会决议，公司以资本公积金向全体股东每10股转增2股。由此公司股本变更为208,308,000.00元，注册资本变更为人民币208,308,000.00元。

截至2017年6月30日，公司股本总数为20,830.80万股，公司注册资本为人民币20,830.80万元。公司注册地：大同市经济技术开发区湖滨大街53号，总部办公地：大同市经济技术开发区湖滨大街53号。公司主要经营活动为：医药、保健食品的研发、生产、销售及医学诊断、基因保存、孕环境检测等医疗服务。公司的实际控制人为翁占国、赵群、张振标。

本财务报表业经公司全体董事于2017年8月11日批准报出。

截至2017年6月30日止，公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	浙江海力生制药有限公司
2	杭州保灵集团有限公司
3	杭州澳医保灵药业有限公司
4	台州保灵药业有限公司
5	杭州恩氏基因技术发展有限公司
6	杭州爱贝亚检测技术有限公司
7	四川仟源中药饮片有限公司
8	武汉仟源电子商务有限公司
9	苏州达麦迪生物医学科技有限公司
10	无锡联合利康临床检验所有限公司
11	北京达麦迪医学生物技术有限公司
12	DABIO INC
13	达麦迪生物医学科技（香港）有限公司
14	西藏仟源药业有限公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《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

公司本年未发生对其持续经营能力产生重大影响事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

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：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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方面形成的商誉）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：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。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

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

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。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、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，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，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认公司单独所持有的资产，以及按公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认公司单独所承担的负债，以及按公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将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

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件

的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用所在年度的平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

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和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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；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。

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	余额前五名
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	
1—2 年	30.00%	
2—3 年	50.00%	
3 年以上	100.00%	

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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 2		

(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	单项金额虽不重大，但由于应收款项发生了特殊减值的情况，故对该类应收款项进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物、委托加工物资、自制半成品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

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

公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (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惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

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。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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法

核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-70	10%	1.29%-4.50%
机器设备	年限平均法	10	10%	9%
仪器设备	年限平均法	5	10%	18%
运输设备	年限平均法	5	10%	18%
办公设备	年限平均法	5	10%	18%
其他设备	年限平均法	10	10%	9%
固定资产装修	年限平均法	3		33.33%

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提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

1、无形资产的计价方法

(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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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

无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

(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。

2、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	493-600月	土地使用权限
非专利技术	120月	预计受益期
软件使用权	60月	该类资产通常使用寿命
四川仟源商标及药证	60月	预计受益期
海力生制药专利技术、专有技术等	84月	预计受益期
保灵集团专利、商标、专有技术、药物保健品批件等	67月	预计受益期
恩氏基因专利技术	60月、120月	预计受益期
苏州达麦迪专利技术	226月	预计受益期
无锡联合利康专利技术	204月	预计受益期

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，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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，能够证明其有用性；

(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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、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、使用寿命有限的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。

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。

21、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。

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

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

公司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。

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

设定提存计划

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。

（3）辞退福利的会计处理方法

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。

23、预计负债

预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司确认为预计负债：

- （1）该义务是公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

各类预计负债的计量方法

公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

药品生物制品业

1、销售商品收入的确认一般原则：

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司根据订单安排配货，出具产品质量检验报告，开具销售发票并将产品交付具有相应资质的物流商予以发运时确认商品销售收入。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1、利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25、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。

对于国家统一标准定额或者定量享受的政府补助，在期末按照应收金额予以计量确认。除此之外的政府补助均在实际收到时予以计量确认。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

对于国家统一标准定额或者定量享受的政府补助，在期末按照应收金额予以计量确认。除此之外的政府补助均在实际收到时予以计量确认。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

26、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。

27、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。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
与公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入	第三届董事会第十三次会议	其他收益：908,328.65 元

注：财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、13%、17%
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	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	注

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山西仟源医药集团股份有限公司	15%
浙江海力生制药有限公司	15%
杭州保灵集团有限公司	25%
杭州澳医保灵药业有限公司	15%
台州保灵药业有限公司	25%
杭州恩氏基因技术发展有限公司	15%
杭州爱贝亚检测技术有限公司	25%
四川仟源中药饮片有限公司	25%

武汉仟源电子商务有限公司	25%
苏州达麦迪生物医学科技有限公司	25%
无锡联合利康临床检验所有限公司	25%
北京达麦迪医学生物技术有限公司	25%
DABIO INC	15%
达麦迪生物医学科技（香港）有限公司	16.50%
西藏仟源药业有限公司	9%

2、税收优惠

(1) 公司于2016年度经重新申请认定为高新技术企业，并已取得高新技术企业证书，因此2017年1-6月按应纳税所得额的15%计缴所得税。

(2) 公司子公司浙江海力生制药有限公司于2015年度经重新申请认定为高新技术企业，并已取得高新技术企业证书，因此2017年1-6月按应纳税所得额的15%计缴所得税。

(3) 公司子公司杭州澳医保灵药业有限公司于2017年申请高新技术企业复评工作，因此2017年1-6月暂按应纳税所得额的15%计缴所得税。

(4) 公司子公司杭州恩氏基因技术发展有限公司于2017年度重新进行高新技术企业认定，因此2017年1-6月暂按应纳税所得额的15%计缴所得税。

(5) 根据《西藏自治区企业所得税政策实施办法》，西藏自治区的企业（指在西藏注册登记并申报缴纳企业所得税的各类企业，包括西藏驻区外企业及入驻藏青工业园区的企业）统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率，并自2015年1月1日起至2017年12月31日止，暂免征收西藏自治区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分，故公司子公司西藏仟源药业有限公司2017年1-6月享受按应纳税所得额的9%计缴所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	56,758.15	34,284.69
银行存款	114,035,190.78	158,217,441.05
其他货币资金	80,000.00	
合计	114,171,948.93	158,251,725.74
其中：存放在境外的款项总额	7,113,688.26	1,024,077.19

其他说明

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	30,796,640.17	48,135,489.04
合计	30,796,640.17	48,135,489.04

(2) 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

单位：元

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	42,865,513.41	27,402,216.77
合计	42,865,513.41	27,402,216.77

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	212,359,429.44	99.32%	13,293,085.48	6.26%	199,066,343.96	173,679,897.47	99.17%	11,387,479.25	6.56%	162,292,418.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,448,612.14	0.68%	732,465.95	50.56%	716,146.19	1,448,612.27	0.83%	718,044.91	49.57%	730,567.36
合计	213,808,041.58	100.00%	14,025,514.43		199,782,490.15	175,128,509.74	100.00%	12,105,524.16		163,022,985.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	204,829,581.56	10,241,479.08	5.00%
1 至 2 年	4,733,698.14	1,420,109.45	30.00%

2至3年	2,329,305.59	1,164,652.80	50.00%
3年以上	466,844.15	466,844.15	100.00%
合计	212,359,429.44	13,293,085.48	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	1,217,612.14	501,465.95	41.18%	预计回收存在风险
山西大统进出口贸易有限公司	231,000.00	231,000.00	100.00%	客户经营发生困难，预计无法收回。
合计	1,448,612.14	732,465.95		

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,925,899.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数比例（%）	坏账准备
华润南通医药有限公司	11,482,185.91	5.37%	574,829.30
上海思富医药有限公司	9,499,199.20	4.44%	474,959.96
康德乐（中国）医药有限公司	7,675,848.00	3.59%	383,792.40
浙江英特药业有限责任公司	6,988,190.63	3.27%	349,409.54
广西九州通医药有限公司	6,828,372.81	3.19%	341,418.64
合计	42,473,796.55	19.87%	2,124,409.84

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	19,973,603.13	83.28%	11,813,806.89	82.06%
1 至 2 年	1,539,690.76	6.42%	2,527,036.70	17.56%
2 至 3 年	2,416,217.59	10.07%	53,003.13	0.37%
3 年以上	53,600.07	0.22%	980.00	0.01%
合计	23,983,111.55	--	14,394,826.72	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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	占预付账款合计数比例
桂林华信制药有限公司	5,194,985.80	21.66%
北京利平安康商贸有限公司	1,598,400.00	6.66%
BIO RAD LABORATORIES	1,471,253.89	6.13%
life technologies corporation	1,277,846.27	5.33%
郭洪艳	760,985.00	3.17%
合计	10,303,470.96	42.96%

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	123,584,486.34	99.38%			123,584,486.34	48,122,151.12	98.42%			48,122,151.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	770,292.31	0.62%	770,292.31	100.00%		770,292.31	1.58%	770,292.31	100.00%	
合计	124,354,778.65	100.00%	770,292.31	100.00%	123,584,486.34	48,892,443.43	100.00%	770,292.31	100.00%	48,122,151.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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

其他应收款进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	3,245,140.10	3,332,518.46
保证金及押金	4,331,877.90	3,868,211.09
员工暂借款	3,463,361.05	1,450,316.51
备用金	514,755.01	519,508.73
应收股权转让款		7,350,000.00
应收固定资产处置款	9,982,923.92	
订约定金	100,000,000.00	30,000,000.00
其他	2,816,720.67	2,371,888.64
合计	124,354,778.65	48,892,443.43

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
哈尔滨誉衡药业股份有限公司	收购山西普德药业有限公司 100% 股权定金	100,000,000.00	1-2 年	80.42%	

上海弈柯莱生物医药科技有限公司	应收固定资产处置款	9,982,923.92	1 年以内	8.03%	
默瑞(上海)生物科技有限公司	往来款	885,814.42	1-2 年	0.71%	
上海华天房地产发展有限公司	房屋租赁押金	884,172.18	2-3 年	0.71%	
宋美丽	应收转让房产款	800,000.00	1-2 年	0.64%	
合计	--	112,552,910.52	--	90.51%	

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

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	32,865,858.21	1,189,407.68	31,676,450.53	33,716,563.15	1,161,827.16	32,554,735.99
在产品	9,735,157.75		9,735,157.75	4,824,579.30		4,824,579.30
库存商品	56,865,378.63	185,567.78	56,679,810.85	36,940,085.94	305,759.50	36,634,326.44
委托加工物资				74,066.61		74,066.61
发出商品	472,909.59		472,909.59	837,163.53		837,163.53
低值易耗品	10,060.69		10,060.69	367.52		367.52
自制半成品	19,281,972.61		19,281,972.61	21,378,697.66		21,378,697.66
包装物	990,220.83		990,220.83	566,107.91		566,107.91
合计	120,221,558.31	1,374,975.46	118,846,582.85	98,337,631.62	1,467,586.66	96,870,044.96

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	1,161,827.16	118,923.82		91,343.30		1,189,407.68
库存商品	305,759.50	208,206.56		328,398.28		185,567.78
合计	1,467,586.66	327,130.38		419,741.58		1,374,975.46

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，以该存货的资产负债表日市场价格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；需要经过加工的原材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的资产负债表日市场价格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。

本期转回存货跌价准备的原因是由于其可变现净值上升；本期转销存货跌价准备的原因是由于本期相关存货已出售、领用或处置。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

7、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
台州市德翔医化有限公司	29,400,000.00			2017年07月19日
合计	29,400,000.00			--

其他说明：

注：根据杭州澳医保灵药业有限公司与台州市德翔医化有限公司、上海弈柯莱生物医药科技有限公司及台州保灵药业有限公司签署的《台州保灵药业有限公司合作协议》及杭州澳医保灵药业有限公司与浙江台州普煜投资有限公司签订《股权转让协议》，杭州澳医保灵药业有限公司将台州市德翔医化有限公司49%股权转让给浙江台州普煜投资有限公司，股权转让价格为2,940万元，同时杭州澳医保灵药业有限公司终止与台州市德翔医化有限公司股东签署的《企业承包经营合同》及《企业承包经营合同之补充协议》。截至2017年6月30日止，上述股权转让交易尚未完成，故公司将台州市德翔医化有限公司49%股权划分为持有待售资产。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税额	3,336,202.65	1,675,851.97

预缴企业所得税	2,365,183.75	3,495,069.19
合计	5,701,386.40	5,170,921.16

其他说明：

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：				29,400,000.00		29,400,000.00
按成本计量的				29,400,000.00		29,400,000.00
合计				29,400,000.00		29,400,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
台州市德翔医化有限公司	29,400,000.00		29,400,000.00							
合计	29,400,000.00		29,400,000.00						--	

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
宁波磐霖仟源股权投资合伙企业（有	63,976,836.90			-540,427.28							63,436,409.62	

限合伙)											
小计	63,976,83 6.90			-540,427. 28						63,436,40 9.62	
合计	63,976,83 6.90			-540,427. 28						63,436,40 9.62	

其他说明

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	83,517,800.00			83,517,800.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	83,517,800.00			83,517,800.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,741,329.21			6,741,329.21
2.本期增加金额	940,650.59			940,650.59
(1) 计提或摊销	940,650.59			940,650.59
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	7,681,979.80			7,681,979.80
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	75,835,820.20			75,835,820.20
2.期初账面价值	76,776,470.79			76,776,470.79

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	仪器设备	运输设备	办公设备	其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	185,676,703.50	107,658,380.34	45,144,904.56	12,732,384.59	8,834,396.20	57,226,574.84	86,201.94	417,359,545.97
2.本期增加金额	63,142.16	1,686,303.85	2,612,457.72	216,422.58	274,483.92	262,898.72		5,115,708.95

(1) 购置	63,142.16	358,146.65	1,834,426.01	216,422.58	127,517.40	237,308.98		2,836,963.78
(2) 在建工程转入		1,328,157.20	778,031.71		146,966.52	25,589.74		2,278,745.17
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额	1,189,900.00	12,478,050.72	1,139,335.02	522,400.00	243,987.38	2,900.00		15,576,573.12
(1) 处置或报废	1,189,900.00	12,478,050.72	1,139,335.02	522,400.00	243,987.38	2,900.00		15,576,573.12
4.期末余额	184,549,945.66	96,866,633.47	46,618,027.26	12,426,407.17	8,864,892.74	57,486,573.56	86,201.94	406,898,681.80
二、累计折旧								
1.期初余额	44,754,879.47	45,383,953.36	23,257,222.99	7,699,000.69	4,247,189.22	19,363,194.13	9,578.00	144,715,017.86
2.本期增加金额	3,968,760.75	4,101,965.92	2,946,962.58	570,747.00	511,080.54	2,532,933.57	13,458.74	14,645,909.10
(1) 计提	3,968,760.75	4,101,965.92	2,946,962.58	570,747.00	511,080.54	2,532,933.57	13,458.74	14,645,909.10
3.本期减少金额	67,651.57	4,267,597.97	1,011,042.43	470,160.00	127,147.42	2,610.00		5,946,209.39
(1) 处置或报废	67,651.57	4,267,597.97	1,011,042.43	470,160.00	127,147.42	2,610.00		5,946,209.39
4.期末余额	48,655,988.65	45,218,321.31	25,193,143.14	7,799,587.69	4,631,122.34	21,893,517.70	23,036.74	153,414,717.57
三、减值准备								
1.期初余额		609,753.66	539.50		2,265.54			612,558.70
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减								

少金额								
(1) 处 置或报废								
4.期末余 额		609,753.66	539.50		2,265.54			612,558.70
四、账面价值								
1.期末账 面价值	135,893,957. 01	51,038,558.5 0	21,424,344.6 2	4,626,819.48	4,231,504.86	35,593,055.8 6	63,165.20	252,871,405. 53
2.期初账 面价值	140,921,824. 03	61,665,053.7 4	21,886,761.6 5	5,033,383.90	4,584,941.44	37,863,380.7 1	76,623.94	272,031,969. 41

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
澳医保灵杭州下沙厂区房产	65,882,181.12	根据保灵集团与杭州市土地储备中心、杭州市区田园地块开发建设指挥部于 2010 年 7 月 21 日签订的《搬迁补偿协议书》以及 2013 年 2 月 7 日杭州市人民政府办公厅出具的《杭州市人民政府公文处理简复单》(府办简复第 B20130160 号), 澳医保灵应于 2014 年年底完成整体搬迁, 将位于拱墅区半山保灵路 5 号的生产厂房搬迁至下沙杭州经济技术开发区 23 号大街 668 号的新建厂区。截至报告期末, 澳医保灵在下沙厂区的厂房建设已经完工并通过了 GMP 认证, 澳医保灵已经按《搬迁补偿协议》约定, 将生产地址搬迁至下沙厂区。澳医保灵下沙厂区已取得《国有土地使用证》、《建设用地规划许可证》、《建筑工程施工许可证》、《建设项目环境影响评价文件审批意见》、《建筑工程消防审核意见书》等必备审批文件, 截至本报告报出日, 相关房产证正在办理中。
仟源医药山西厂区附属设施	147,027.02	仟源医药山西厂区未办妥产权证书的房屋建筑物为锅炉房、彩钢活动房、发电机房及吸烟室。上述未办理房产证的房产设施均为附属设施, 对公司正常生产经营影响较小, 且占房屋建筑物账面价

		值的比例很低。2012 年 3 月 22 日，公司收到大同市人民政府《关于山西仟源制药股份有限公司整体搬迁的通知》(同政发[2012]56 号)。根据该通知，包括公司在内的大同市现有医药企业要全部搬迁进入医药工业园区。目前，当地房产管理部门已暂停包括公司厂区在内的搬迁区域的房产证办理工作，故公司未办理上述附属设施的产权证。
四川仟源厂区附属设施	1,812,775.73	四川仟源厂区未办妥产权证书的房屋建筑物为门卫室、配电房、行政办公楼、洗衣房、锅炉房、厕所、食堂及仓库。上述未办理房产证的房产设施大部分为附属设施，对公司正常生产经营影响较小，且占四川仟源固定资产账面价值的比例较低。

其他说明

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
新厂区建设工程	70,544,832.11		70,544,832.11	70,473,551.72		70,473,551.72
海力生制药新厂区搬迁复建项目	41,889,018.82		41,889,018.82	11,173,443.90		11,173,443.90
高效色谱仪等设备	2,250,000.00		2,250,000.00	157,481.88		157,481.88
在线湿整粒机等设备	1,430,600.00		1,430,600.00			
粉针车间改造项目	409,060.19		409,060.19			
零星工程	1,108,532.00		1,108,532.00			
合计	117,632,043.12		117,632,043.12	81,804,477.50		81,804,477.50

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来

称	额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
新厂区 建设	70,473,5 51.72	71,280.3 9			70,544,8 32.11						其他
零星工 程	77,140.0 0	3,361.89 0.00	1,992,63 4.05	337,863. 95	1,108,53 2.00						其他
转轮除 湿机	80,341.8 8		80,341.8 8								其他
高效色 谱仪等 设备		2,490,75 0.00	205,769. 24	34,980.7 6	2,250,00 0.00						其他
在线湿 整粒机 等设备		1,430,60 0.00			1,430,60 0.00						其他
粉针车 间改造 项目		409,060. 19			409,060. 19						其他
海力生 制药新 厂区搬 迁复建 项目	11,173,4 43.90	30,715.5 74.92			41,889,0 18.82						其他
合计	81,804,4 77.50	38,479,1 55.50	2,278,74 5.17	372,844. 71	117,632, 043.12	--	--				--

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用 权	专利权	非专利技 术	软件使用 权	四川仟源 商标及药 证	海力生制 药专利技 术、专有 技术等	保灵集团 专利、商 标、专有 技术、药 物保健品 批件等	恩氏基因 专利技术	无锡联合 利康专利 技术	苏州达麦 迪专利技 术	合计
一、账面 原值											
1.期 初余额	46,724,62 4.96		20,316,06 1.33	9,213,829 .03	11,300,00 0.00	45,940,00 0.00	11,099,00 0.00	12,548,00 0.00	12,280,00 0.00	39,980,00 0.00	209,401,5 15.32

2.本期增加金额				153,301.89							153,301.89
(1)购置				153,301.89							153,301.89
(2)内部研发											
(3)企业合并增加											
3.本期减少金额											
(1)处置											
4.期末余额	46,724,624.96	20,316,061.33	9,367,130.92	11,300,000.00	45,940,000.00	11,099,000.00	12,548,000.00	12,280,000.00	39,980,000.00	209,554,817.21	
二、累计摊销											
1.期初余额	4,085,889.56	20,215,980.63	3,780,815.11	3,766,666.67	32,814,285.80	7,123,238.82	5,059,533.00	842,745.10	2,122,831.86	79,811,986.55	
2.本期增加金额	511,488.31	60,048.78	762,242.65	1,130,000.00	3,281,428.58	993,940.30	1,243,799.98	271,844.64	1,150,747.77	9,405,541.01	
(1)计提	511,488.31	60,048.78	762,242.65	1,130,000.00	3,281,428.58	993,940.30	1,243,799.98	271,844.64	1,150,747.77	9,405,541.01	
3.本期减少金额											
(1)处置											
4.期末余额	4,597,377.87	20,276,029.41	4,543,057.76	4,896,666.67	36,095,714.38	8,117,179.12	6,303,332.98	1,114,589.74	3,273,579.63	89,217,527.56	
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	42,127,24 7.09		40,031.92	4,824,073 .16	6,403,333 .33	9,844,285 .62	2,981,820 .88	6,244,667 .02	11,165,41 0.26	36,706,42 0.37	120,337,2 89.65	
2.期 初账面价 值	42,638,73 5.40		100,080.7 0	5,433,013 .92	7,533,333 .33	13,125,71 4.20	3,975,761 .18	7,488,467 .00	11,437,25 4.90	37,857,16 8.14	129,589,5 28.77	

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 15.88%。

15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
药品研发支出	15,808,437.7 9	168,326.94						15,976,764.7 3
合计	15,808,437.7 9	168,326.94						15,976,764.7 3

其他说明

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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
收购海力生制药 60% 股权	93,507,226.21					93,507,226.21
收购保灵集团 80% 股权	67,174,500.23					67,174,500.23
收购恩氏基因 80% 股权	74,828,639.17					74,828,639.17
收购无锡联合利 康 100% 股权	5,140,702.23					5,140,702.23
收购苏州达麦迪 51.98% 股权	7,080,221.12					7,080,221.12
合计	247,731,288.96					247,731,288.96

(2) 商誉减值准备

单位：元

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
收购海力生制药 60% 股权	24,684,464.90					24,684,464.90
收购保灵集团 80% 股权	6,070,556.42					6,070,556.42
合计	30,755,021.32					30,755,021.32

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

17、长期待摊费用

单位：元

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
租入固定资产改良 支出	3,375,014.26	943,396.23	1,122,857.23		3,195,553.26

合计	3,375,014.26	943,396.23	1,122,857.23		3,195,553.26
----	--------------	------------	--------------	--	--------------

其他说明

18、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**

单位：元

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	14,662,833.79	2,356,038.97	12,978,002.40	2,108,347.23
内部交易未实现利润	9,477,465.65	1,192,435.98	2,730,925.25	654,298.98
可抵扣亏损	11,172,904.30	2,793,226.08	5,673,674.64	1,418,418.66
无形资产摊销年限差异			340,000.00	51,000.00
已计提未支付的负债	25,002,919.81	3,750,437.97	23,042,443.68	3,456,366.55
按照税法规定应计入当期应纳税所得额的递延收益	63,000.01	15,750.00	2,852,909.09	713,227.27
合计	60,379,123.56	10,107,889.00	47,617,955.06	8,401,658.69

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	132,202,700.52	29,734,546.87	162,519,481.58	35,195,192.19
固定资产摊销年限差异	5,532,097.30	3,996,533.19	4,416,572.77	662,485.91
合计	137,734,797.82	33,731,080.06	166,936,054.35	35,857,678.10

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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		10,107,889.00		8,401,658.69
递延所得税负债		33,731,080.06		35,857,678.10

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018	5,601,176.08	5,601,176.08	
2019	1,218,784.61	1,218,784.61	
2020	3,806,607.74	3,806,607.74	
2021	5,232,591.23	5,232,591.23	
2022	6,403,084.04		
合计	22,262,243.70	15,859,159.66	--

其他说明：

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付系统开发费用	99,406.94	231,273.59
预付购置长期资产款项	4,358,020.00	150,000.00
其他	100,000.00	100,000.00
合计	4,557,426.94	481,273.59

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,000,000.00	
抵押借款		30,000,000.00
保证借款	95,000,000.00	75,000,000.00
信用借款		3,000,000.00
合计	145,000,000.00	108,000,000.00

短期借款分类的说明：

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	69,965,082.18	44,625,857.90
1-2 年	1,880,351.12	1,835,644.70
2-3 年	713,170.71	668,677.98
3 年以上	5,446,591.87	5,267,979.56
合计	78,005,195.88	52,398,160.14

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海索宝生物科技有限公司	316,706.13	尚未与对方结算
上海新威化工有限公司	467,751.05	尚未与对方结算
连云港奥德赛化工有限公司	322,649.57	尚未与对方结算
山东富海实业股份有限公司铝业分公司	310,430.00	尚未与对方结算
上海金甚生物科技有限公司	247,995.35	尚未与对方结算
杨成贵	220,646.23	尚未与对方结算
深圳市银岩科技有限公司	218,548.60	尚未与对方结算
王良福	178,342.20	尚未与对方结算
杭州麦德龙现购自运有限公司杭州江干商场	152,741.30	尚未与对方结算
锡安礼品商行	141,950.00	尚未与对方结算
郭正辉	140,643.27	尚未与对方结算
阿拉宾度 同领(大同)药业有限公司	140,000.00	尚未与对方结算
程建如	120,064.76	尚未与对方结算
杭州一新纸塑包装厂	120,052.13	尚未与对方结算
杭州周庆药品包装有限公司	111,502.70	尚未与对方结算
河北新张药股份有限公司	104,802.20	尚未与对方结算
合计	3,314,825.49	--

其他说明：

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	7,589,808.23	10,377,759.31
1-2 年	1,327,888.57	1,999,914.18
2-3 年	1,543,870.29	23,801.45
3 年以上	453,658.60	433,706.92
合计	10,915,225.69	12,835,181.86

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,579,168.20	76,200,770.24	82,525,854.83	5,254,083.61
二、离职后福利-设定提存计划	1,073,332.94	7,568,291.75	6,338,597.98	2,303,026.71
三、辞退福利		21,170.22	21,170.22	
合计	12,652,501.14	83,790,232.21	88,885,623.03	7,557,110.32

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,651,994.04	65,564,291.23	72,207,135.62	2,009,149.65
2、职工福利费		721,032.02	721,032.02	
3、社会保险费	166,559.66	4,772,284.65	4,749,096.83	189,747.48
其中：医疗保险费	147,246.50	3,715,062.47	3,700,197.15	162,111.82
工伤保险费	10,048.84	328,923.14	321,509.17	17,462.81
生育保险费	9,264.32	320,138.64	319,230.11	10,172.85
其他		408,160.40	408,160.40	
4、住房公积金	78,970.30	3,630,909.36	3,638,344.16	71,535.50

5、工会经费和职工教育经费	2,681,644.20	1,512,252.98	1,210,246.20	2,983,650.98
合计	11,579,168.20	76,200,770.24	82,525,854.83	5,254,083.61

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	1,023,810.12	7,186,144.01	5,944,001.52	2,265,952.61
2、失业保险费	49,522.82	382,147.74	394,596.46	37,074.10
合计	1,073,332.94	7,568,291.75	6,338,597.98	2,303,026.71

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,595,014.50	17,698,670.39
企业所得税	2,824,918.20	3,477,031.74
个人所得税	187,511.10	503,759.12
城市维护建设税	1,192,438.67	1,215,782.85
房产税	30,718.16	13,496.75
教育费附加	854,658.59	868,416.31
土地使用税	448.69	448.69
其他	32,459.60	51,404.90
合计	21,718,167.51	23,829,010.75

其他说明：

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	200,850.00	245,861.00
短期借款应付利息	717,901.03	135,272.91
合计	918,751.03	381,133.91

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

26、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	387,141.35	
海力生集团有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	4,387,141.35	4,000,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
折扣折让	14,553,710.63	18,558,265.87
保证金及押金	20,642,788.30	14,875,461.89
工程、设备余款	3,600,622.38	5,292,130.76
单位往来款	35,381,630.32	20,090,233.31
应付报销款	4,144,178.58	5,529,955.40
社保及公积金	2,097,817.97	1,259,671.87
其他	20,237,658.53	9,235,195.17
合计	100,658,406.71	74,840,914.27

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
郑永红	978,666.08	性质为押金、保证金，与公司仍开展业务。
杭州创意真空冷冻设备厂	585,000.00	款项尚未结算
佟兵	500,749.34	保证金、与公司仍开展业务
大道隆达医药科技公司	300,000.00	研发费
大同市安装工程公司	264,656.69	工程欠款
合计	2,629,072.11	--

其他说明

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	55,000,000.00	40,000,000.00
合计	55,000,000.00	40,000,000.00

其他说明：

29、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	80,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款	10,700,000.00	
合计	90,700,000.00	100,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

30、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
大同市财政局拨款用于磷霉素钠粉针车间及配套仓库建造	1,000,000.00	1,000,000.00

其他说明：

注：上述款项系大同市财政局拨款用于磷霉素钠粉针车间及配套仓库建造，将于2021年9月21日偿还。

31、递延收益

单位：元

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	6,945,216.33		356,786.19	6,588,430.14	
海力生制药搬迁补偿款	5,000,000.00			5,000,000.00	

合计	11,945,216.33		356,786.19	11,588,430.14	--
----	---------------	--	------------	---------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

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
固定资产购置补助	1,297,935.65		50,941.50		1,246,994.15	与资产相关
检测试剂盒研发及产业化工程	5,579,371.59		300,935.61		5,278,435.98	与资产相关
先天性免疫缺陷病出生筛查及基因诊断	67,909.09		4,909.08		63,000.01	与资产相关
合计	6,945,216.33		356,786.19		6,588,430.14	--

其他说明：

32、股本

单位：元

	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	208,308,000.00						208,308,000.00

其他说明：

33、资本公积

单位：元

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）	443,379,112.36			443,379,112.36
合计	443,379,112.36			443,379,112.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	67,202.71	-123,442.94			-64,165.64	-59,277.30	3,037.07

合收益							
外币财务报表折算差额	67,202.71	-123,442.94			-64,165.64	-59,277.30	3,037.07
其他综合收益合计	67,202.71	-123,442.94			-64,165.64	-59,277.30	3,037.07

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,646,620.24			15,646,620.24
合计	15,646,620.24			15,646,620.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	141,254,247.06	121,010,534.76
调整后期初未分配利润	141,254,247.06	121,010,534.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,309,523.44	30,147,707.56
减：提取法定盈余公积		1,224,495.26
应付普通股股利	10,415,400.00	8,679,500.00
期末未分配利润	152,148,370.50	141,254,247.06

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	417,748,252.61	141,663,620.81	330,352,211.92	103,792,978.65
其他业务	3,465,812.39	3,028,464.79	2,740,732.24	2,093,123.99

合计	421,214,065.00	144,692,085.60	333,092,944.16	105,886,102.64
----	----------------	----------------	----------------	----------------

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,943,949.62	2,569,579.58
教育费附加	2,106,305.03	1,835,413.97
房产税	787,557.43	
土地使用税	420,613.68	
车船使用税	6,600.00	
印花税	167,560.38	
营业税		158,576.52
合计	6,432,586.14	4,563,570.07

其他说明：

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,242,535.19	38,160,849.29
市场费用	26,791,997.96	12,565,826.87
差旅费	26,173,328.54	21,228,786.02
会务费	19,902,955.95	14,027,462.38
业务宣传费	13,666,068.01	10,318,285.67
技术服务费	12,034,323.13	7,137,268.10
其他	26,104,645.84	13,829,571.37
合计	161,915,854.62	117,268,049.70

其他说明：

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,513,860.20	26,727,602.99
研发费用	15,246,308.68	11,403,117.26
无形资产摊销	9,061,666.38	8,876,809.83

租赁费	3,682,388.02	3,432,960.17
业务费用	3,600,692.78	3,330,727.11
固定资产折旧	3,160,123.03	2,971,889.47
其他	10,815,029.07	11,630,465.19
合计	70,080,068.16	68,373,572.02

其他说明：

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,925,947.13	7,566,189.63
利息收入	-431,493.40	-1,280,778.28
汇兑损益	134,497.65	-42,990.54
手续费	176,621.86	148,564.89
合计	7,805,573.24	6,390,985.70

其他说明：

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,925,899.45	1,349,114.36
二、存货跌价损失	327,130.38	735,789.51
合计	2,253,029.83	2,084,903.87

其他说明：

43、投资收益

单位：元

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	-540,427.28	-631,361.07
合计	-540,427.28	-631,361.07

其他说明：

44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2015 年开发区企业研发投入资助通知	505,000.00	
固定资产购置补助	50,941.50	
稳岗补贴	4,244.95	
土地使用税退税	26,637.00	
成果转化	300,935.61	
地方水利建设基金	11,660.51	
发明专利授权	4,000.00	
先天性免疫缺陷病出生筛查及基因诊断	4,909.08	

45、营业外收入

单位：元

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	1,744,170.16	831,981.19	
其中：固定资产处置利得	1,744,170.16	831,981.19	
政府补助	100,000.00	218,353.26	
其他	648,498.90	176,172.65	
合计	2,492,669.06	1,208,507.10	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
2016 年技术标准资助金 (蜂皇幼虫行业)	杭州经济技术开发区财政局	补助		是	否	100,000.00		与收益相关
固定资产购置补助	杭州市经济开发区财政局	补助		是	否		57,309.44	与资产相关
检测试剂盒研发及产业化工程	苏州市高新区财政局	补助		是	否		45,989.27	与收益相关
杭州市柴油车淘汰补助	杭州市机动车排气污染管理处	补助		是	否		28,000.00	与收益相关
长河街道用	杭州市滨江	补助		是	否		9,600.00	与收益相关

工奖金	区人民政府 长河街道办事处							
工业奖	杭州市滨江区人民政府 长河街道办事处	补助		是	否		5,000.00	与收益相关
无锡山水城市管理委员会 创新基金驱动奖励	无锡山水城市管理委员会	补助		是	否		2,000.00	与收益相关
中小微企业品牌建设基金	大同市经济技术开发区 财政局	补助		是	否		50,000.00	与收益相关
老旧汽车报废更新补贴	杭州市商务委员会(杭州市粮食局)汽车更新专户	补助		是	否		18,000.00	与收益相关
先天性免疫缺陷病出生筛查及基因诊断	无锡市科技局	补助		是	否		2,454.55	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	100,000.00	218,353.26	--

其他说明：

46、营业外支出

单位：元

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	894,965.03	180,851.26	894,965.03
其中：固定资产处置损失	894,965.03	180,851.26	894,965.03
对外捐赠	20,000.00	20,000.00	20,000.00
其他	25,932.58	143,784.95	25,932.58
合计	940,897.61	344,636.21	

其他说明：

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,084,801.41	6,215,195.21
递延所得税费用	-3,832,828.35	-123,528.58
合计	4,251,973.06	6,091,666.63

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	29,954,540.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,392,419.79
子公司适用不同税率的影响	-954,473.31
调整以前期间所得税的影响	1,946,088.05
非应税收入的影响	-818,935.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,825,339.04
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	512,213.48
所得税费用	4,251,973.06

其他说明

48、其他综合收益

详见附注七.合并财务报表项目注释。34 其他综合收益。。

49、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

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	431,493.40	1,292,760.09
收到的政府补助	698,784.60	94,797.53
其他营业外收入	26,637.00	69,198.20
收到的租金	75,000.00	827,446.37

搬迁补偿款		5,000,000.00
收到单位往来款	10,389,835.59	1,153,085.17
合计	11,621,750.59	8,437,287.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各类销售及管理费用	129,336,898.81	108,538,351.79
银行手续费	176,621.86	155,087.82
其他往来款项的净支出（押金、备用金、保证金、代收代付款等）	5,431,457.04	58,215.58
支付的其他营业外支出	45,932.58	163,475.95
合计	134,990,910.29	108,915,131.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付收购山西普德药业有限公司股权定金	70,000,000.00	
合计	70,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的非公开发行的发行费用	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	25,702,567.17	22,666,603.35
加: 资产减值准备	2,253,029.83	2,084,903.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,645,909.10	14,526,790.99
无形资产摊销	9,405,541.01	9,119,654.05
长期待摊费用摊销	1,122,857.23	1,029,121.49
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)	-1,744,170.16	-718,859.69
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	894,965.03	67,729.76
财务费用(收益以“-”号填列)	7,925,947.13	7,564,696.11
投资损失(收益以“-”号填列)	540,427.28	631,361.07
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,706,230.31	1,369,529.28
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-2,126,598.04	-1,493,057.86
存货的减少(增加以“-”号填列)	-21,976,537.89	-13,517,449.52
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-106,645,220.43	-31,246,465.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	93,941,218.90	-12,611,893.18
经营活动产生的现金流量净额	22,233,705.85	-527,335.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	114,171,948.93	214,679,879.38
减: 现金的期初余额	158,251,725.74	215,885,533.50
现金及现金等价物净增加额	-44,079,776.81	-1,205,654.12

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	7,350,000.00
其中:	--

默瑞（上海）生物科技有限公司	7,350,000.00
处置子公司收到的现金净额	7,350,000.00

其他说明：

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	114,171,948.93	158,251,725.74
其中：库存现金	56,758.15	220,692.63
可随时用于支付的银行存款	114,035,190.78	214,459,186.75
可随时用于支付的其他货币资金	80,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	114,171,948.93	158,251,725.74

其他说明：

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
投资性房产	45,564,123.93	借款抵押
长期股权投资	613,844,978.68	将子公司保灵集团、海力生制药、恩氏基因股权质押用于银行借款
在建工程	23,110,000.00	子公司浙江海力生制药有限公司以舟山经济开发区新港园区 2015-12 号地块（定国用（2016）第 0800010 号）土地使用权以及其地上在建工程向中国工商银行股份有限公司舟山普陀支行提供抵押用于银行借款担保。
合计	682,519,102.61	--

其他说明：

52、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,050,032.98	6.7744	7,113,343.42
港币	397.33	0.8679	344.84

其中：美元	716,017.33	6.7744	4,850,587.80
其他应收款			
其中：美元	15,146.35	6.7744	102,607.43
应付账款			
其中：美元	1,172,137.99	6.7744	7,940,531.60
欧元	370.00	7.7496	2,867.35
其他应付款			
其中：美元	2,188,153.72	6.7744	14,823,428.56

其他说明：

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

适用 不适用

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江海力生制药有限公司	浙江舟山	浙江舟山	医药	60.00%		非同一控制下企业合并
杭州保灵集团有限公司	浙江杭州	浙江杭州	投资	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州澳医保灵药业有限公司	浙江杭州	浙江杭州	医药、保健品		100.00%	非同一控制下企业合并
台州保灵药业有限公司	浙江台州	浙江台州	医药		100.00%	新设成立
杭州恩氏基因技术发展有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务	80.00%		非同一控制下企业合并
杭州爱贝亚检测技术有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务		100.00%	非同一控制下企业合并
四川仟源中药饮片有限公司	四川广汉	四川广汉	医药	42.36%		非同一控制下企业合并
武汉仟源电子商务有限公司	湖北武汉	湖北武汉	贸易	51.00%		非同一控制下企业合并

苏州达麦迪生物医学科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	诊断试剂	51.98%		非同一控制下企业合并
无锡联合利康临床检验所有有限公司	江苏无锡	江苏无锡	服务		100.00%	非同一控制下企业合并
北京达麦迪医学生物技术有限公司	北京	北京	研发		100.00%	非同一控制下企业合并
DABIO	美国	美国	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
达麦迪生物医学科技（香港）有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	新设成立
西藏仟源药业有限公司	青海格尔木	青海格尔木	贸易	70.00%		新设成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注1：杭州爱贝亚检测技术有限公司是杭州恩氏基因技术发展有限公司全资子公司，公司通过杭州恩氏基因技术发展有限公司持有杭州爱贝亚检测技术有限公司100%股权。

注2：无锡联合利康临床检验所有有限公司、北京达麦迪医学生物技术有限公司、DABIO INC、达麦迪生物医学科技（香港）有限公司均是苏州达麦迪生物医学科技有限公司的全资子公司，公司通过苏州达麦迪生物医学科技有限公司持有无锡联合利康临床检验所有有限公司、北京达麦迪医学生物技术有限公司、DABIO INC、达麦迪生物医学科技（香港）有限公司100%股权。

注3：公司原持有四川仟源中药饮片有限公司（以下简称“四川仟源”）52%股权，2016年11月公司与自然人股东陈劲松分别向四川仟源增资500万元和1,500万元，增资完成后，公司持有四川仟源42.3571%股权，由于四川仟源董事会成员共5名，其中公司委派3名，故公司仍拥有四川仟源的实际控制权。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

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
浙江海力生制药有限公司	40.00%	5,481,166.08	4,000,000.00	65,391,919.09
杭州恩氏基因技术发展有限公司	20.00%	201,169.95		6,778,204.94

苏州达麦迪生物医学科技有限公司	48.02%	-1,700,830.13		44,993,605.34
西藏仟源药业有限公司	30.00%	1,811,651.33		3,271,579.29
四川仟源中药饮片有限公司	57.64%	-387,444.99		24,080,195.37

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江海力生制药有限公司	144,389,083.11	85,923,191.09	230,312,274.20	60,775,218.79	15,700,000.00	76,475,218.79	143,779,813.38	71,168,995.99	214,948,809.37	47,963,554.66	7,208,372.17	55,171,926.83
杭州恩氏基因技术发展有限公司	23,114,822.61	8,660,510.96	31,775,333.57	4,793,302.24		4,793,302.24	24,611,845.70	18,893,696.22	43,505,541.92	8,497,973.98	2,122,392.99	10,620,366.97
苏州达麦迪生物医学科技有限公司	66,609,149.02	36,508,862.34	103,118,011.36	25,054,258.26	9,975,430.14	35,029,688.40	65,199,344.89	75,367,092.87	140,566,437.76	24,091,469.19	19,111,968.21	43,203,437.40
西藏仟源药业有限公司	59,623,248.28	634,885.59	60,258,133.87	45,852,869.57		45,852,869.57	14,380,985.84	582,695.45	14,963,681.29	6,597,254.75		6,597,254.75
四川仟源中药饮片有限公司	31,955,749.90	9,148,125.07	41,103,874.97	8,829,249.51		8,829,249.51	29,094,618.72	8,163,670.64	37,258,289.36	5,310,958.11		5,310,958.11

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

浙江海力生制药有限公司	115,592,844.74	16,574,281.96	16,574,281.96	7,382,138.90	95,392,202.91	13,289,015.27	13,289,015.27	24,360,663.49
杭州恩氏基因技术发展有限公司	19,851,661.28	4,164,500.11	4,164,500.11	-6,474,599.81	19,014,532.83	4,416,754.38	4,416,754.38	1,150,605.02
苏州达麦迪生物医学科技有限公司	47,553,608.35	-2,970,858.35	-2,970,858.35	-7,020,317.98	5,951,376.39	471,277.11	471,277.11	5,164,813.31
西藏仟源药业有限公司	45,102,822.09	6,038,837.76	6,038,837.76	15,078,693.41		-100.00	-100.00	-100.00
四川仟源中药饮片有限公司	9,531,330.79	327,294.21	327,294.21	-1,383,918.61	8,122,378.45	-3,658,119.99	-3,658,119.99	887,601.47

其他说明：

注：1、2016年6月公司新设成立西藏仟源药业有限公司，上期发生数的损益项目为2016年6月数据。

2、2016年6月公司收购苏州达麦迪，上期发生数的损益项目为2016年6月数据。

（4）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

澳医保灵于2015年5月13日向保灵集团提供借款1,000万元，于2017年6月15日归还200万元，截止2017年6月30日末，该笔借款尚余800万元未结清。

澳医保灵于2015年6月25日向保灵集团提供借款1,650万元，截止截止2017年6月30日末，该笔借款尚未结清。

澳医保灵于2015年7月7日向保灵集团提供借款500万元，截止截止2017年6月30日末，该笔借款尚未结清。

澳医保灵于2015年12月30日向保灵集团提供借款2,200万元，截止截止2017年6月30日末，该笔借款尚未结清。

澳医保灵于2016年1月7日向仟源医药提供借款5,000万元，并于2016年7月12日收回2,000万元，并于2017年6月16日收回500万元，截止2017年6月30日末，该笔借款尚余2,500万元未结清。

澳医保灵于2016年1月15日向仟源医药提供借款5,000万元，截止2017年6月30日末，该笔借款尚未结清。

澳医保灵于2017年1月26日向仟源医药提供借款4,500万元，截止2017年6月30日末，该笔借款尚未结清。

澳医保灵于2017年6月20日向无锡联合利康临床检验所有限公司申请借款600万元，截止2017年6月30日末，该笔借款尚未结清。

保灵集团将其拥有的瑞晶国际商务中心24层房产用于抵押，为澳医保灵的3,000万元银行短期借款提供担保，3000万元借款已经于2017年6月27日归还，截止2017年6月30日末，该笔借款已经结清。

恩氏基因于2015年5月6日向仟源医药提供借款400万元，截止2017年6月30日末，该笔借款尚未结清。

恩氏基因于2016年10月28日向海力生提供借款500万元，截止2017年6月30日末，该笔借款尚未结清。

恩氏基因于2017年2月21日向仟源医药提供借款500万元，截止2017年6月30日末，该笔借款尚未结清。

爱贝亚于2015年5月6日向仟源医药提供借款200万元，截止2017年6月30日末，该笔借款尚未结清。

武汉仟源于2016年9月14日向仟源医药提供借款500万元，并于2016年11月10日收回100万元，截止2017年6月30日末，该笔借款尚余50万元。

西藏仟源于2016年12月29日向仟源医药提供借款500万元，并于2017年1月6日收回500万元，截止2017年6月30日末，该笔借款已结清。

仟源医药于2016年1月4日为澳医保灵的10,000万元银行短期借款提供担保，截止2017年6月30日末，该笔借款已结清。

仟源医药于2017年1月13日为澳医保灵的10,000万元银行短期借款提供担保，截止2017年6月30日末，该笔借款尚未结

清。

苏州达麦迪于2017年3月24日为海力生提供借款400万元，截止2017年6月30日末，该笔借款尚未结清。

苏州达麦迪于2017年5月19日为仟源医药提供借款250万元，截止2017年6月30日末，该笔借款尚未结清。

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁波磐霖仟源股权投资合伙企业（有限合伙）	浙江北仑	浙江北仑	股权投资	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	73,819,102.88	176,482,062.01
非流动资产	125,929,455.00	20,000,000.00
资产合计	199,748,557.88	196,482,062.01
流动负债	944,085.14	876,165.00
负债合计	944,085.14	876,165.00
归属于母公司股东权益	198,804,472.74	195,605,897.01
对联营企业权益投资的账面价值	59,641,341.82	63,976,836.90
营业收入	434,755.00	131,018.09
净利润	-1,801,424.27	-2,104,536.91
综合收益总额	-1,801,424.27	-2,104,536.91

其他说明

九、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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

截至2017年6月30日，股东翁占国先生、赵群先生和张振标先生合计持股比例为26.86%，由于上述股东在2014年8月签署了《一致行动协议》，故上述股东共同拥有公司的控制权，为公司的实际控制人。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、在其他主体中的权益。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、截至2017年6月30日止，公司将其持有的杭州保灵集团有限公司100%股权、浙江海力生制药有限公司60%股权、杭州恩氏基因技术发展有限公司80%股权予以质押用于银行借款担保。

2、2016年12月29日，公司子公司浙江海力生制药有限公司与中国工商银行股份有限公司舟山普陀支行签订了《固定资产借款合同》及《最高额抵押合同》，合同约定浙江海力生制药有限公司向中国工商银行股份有限公司借款6,000万元，借款期限为8年，浙江海力生制药有限公司以舟山经济开发区新港园区2015-12号地块（定国用（2016）第0800010号）土地使用权以及其上在建工程向中国工商银行股份有限公司舟山普陀支行提供抵押担保。2017年1月17日，浙江海力生制药有限公司办理了相关不动产抵押登记。

3、截至2017年6月30日止，子公司杭州保灵集团有限公司将其拥有的瑞晶国际商务中心2401-2405室予以抵押用于银行借款担保。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

公司在资产负债表日无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、2017年5月，公司子公司杭州澳医保灵药业有限公司与台州市德翔医化有限公司、上海弈柯莱生物医药科技有限公司及孙公司台州保灵药业有限公司签订《台州保灵药业有限公司合作协议》，三方将增资台州保灵药业有限公司。增资完成后，杭州澳医保灵药业有限公司、上海弈柯莱生物医药科技有限公司、台州市德翔医化有限公司将分别持有台州保灵药业有限公司32.4%、57.6%和10%股权。截至2017年6月30日止，上述股权增资交易尚未完成。2017年7月，杭州澳医保灵药业有限公司以2,820万的设备完成对台州保灵药业有限公司的增资。

2、根据杭州澳医保灵药业有限公司与浙江台州普煜投资有限公司签订《股权转让协议》及《股权转让补充协议》，2017年7月，公司以2,940万元现金转让台州市德翔医化有限公司49%股权，杭州澳医保灵药业有限公司已收到股权转让款2,800万元。

十二、其他重要事项

1、其他

1、子公司浙江海力生制药有限公司（以下简称“海力生制药”）与海力生集团有限公司（以下简称“海力生集团”）签订《财产租赁合同》，海力生集团将其所拥有的座落于舟山市临城新区海力生路88号的厂房（含其他附属配套设施）出租给海力生制药用于生产及办公之用，租赁期限为20年（自2012年2月24日至2032年2月23日），月租费为200,000元。

根据舟山市临城新区建设需要，舟山市土地储备中心拟根据有关法律、法规和《舟山市土地储备实施办法》的规定，对海力生集团位于定海区临城街道海力生路88号的104,646.8平方米（含海力生制药厂房地14,094.85平方米）国有土地使用权及地上建筑物等相关资产进行收储。由于海力生制药目前所使用的厂房均为海力生集团所有且属于本次舟山市政府收储范围，海力生制药面临整体搬迁。

2016年5月24日，海力生制药与海力生集团签订《搬迁补偿协议》，协议约定海力生集团帮助海力生制药办理取得施工许可证之日开始算起第20个月海力生制药完成搬迁，海力生集团给予海力生制药搬迁补偿合计4,500万元，其中设备、设施的补偿金额为3,470.93万元、搬迁费用及搬迁损失补偿1,029.07万元。截至2017年6月30日止，海力生制药收到搬迁补偿款500万元。

2、公司第二届董事会第三十七次会议、第三届董事会第五次会议审议通过了公司2016年度非公开发行A股股票相关事项，公司拟向包括西藏泓灏企业服务有限公司在内的不超过5名（含5名）特定对象非公开发行股票，拟募集资金总额不超过300,108.00万元（含300,108.00万元），上述募集资金在扣除相关发行费用后拟全部用于收购山西普德药业有限公司100.00%股权项目。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,638,122.41	99.41%	2,283,216.85	5.91%	36,354,905.56	20,327,369.72	98.88%	1,292,219.17	6.36%	19,035,150.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	231,000.00	0.59%	231,000.00	100.00%		231,000.00	1.12%	231,000.00	100.00%	
合计	38,869,122.41	100.00%	2,514,216.85		36,354,905.56	20,558,369.72	100.00%	1,523,219.17		19,035,150.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	38,070,141.25	1,903,507.06	5.00%
1 至 2 年	78.48	23.54	30.00%
2 至 3 年	376,432.86	188,216.43	50.00%
3 年以上	191,469.82	191,469.82	100.00%
合计	38,638,122.41	2,283,216.85	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 990,997.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数比例 (%)	坏账准备
西藏仟源药业有限公司	14,596,824.00	37.55	729,841.20
上海思富医药有限公司	6,279,900.00	16.16	313,995.00
浙江英特药业有限责任公司	3,950,022.73	10.16	197,501.14
浙江来益医药有限公司	1,946,700.00	5.01	97,335.00
四川省惠达药业有限公司	1,779,845.55	4.58	88,992.28
合计	28,553,292.28	73.46	1,427,664.62

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	104,160,806.53	99.61%			104,160,806.53	32,521,584.05	98.75%			32,521,584.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	412,032.21	0.39%	412,032.21	100.00%		412,032.21	1.25%	412,032.21	100.00%	
合计	104,572,838.74	100.00%	412,032.21		104,160,806.53	32,933,616.26	100.00%	412,032.21		32,521,584.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

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

其他应收款进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,785,743.15	1,819,262.63
员工暂借款	876,766.00	90,000.00
单位往来款	1,323,148.29	624,372.33
备用金	102,400.00	102,400.00
其他	484,781.30	297,581.30
订约定金	100,000,000.00	30,000,000.00
合计	104,572,838.74	32,933,616.26

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
哈尔滨誉衡药业股份有限公司	订约定金	100,000,000.00	1 年以内及 1-2 年	95.63%	
上海华天房地产发展有限公司	房产租赁押金	884,172.18	2-3 年	0.85%	
大同华润燃气有限公司	燃气费押金	430,000.00	3 年以上	0.41%	
吴庆华	员工暂借款	256,732.00	1 年以内	0.25%	
深圳市恒丰万达医药科技有限公司	往来款	223,000.00	1 年以内	0.21%	
合计	--	101,793,904.18	--	97.34%	

3、长期股权投资

单位：元

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	732,843,416.00	30,755,021.32	702,088,394.68	732,843,416.00	30,755,021.32	702,088,394.68
对联营、合营企业投资	63,436,409.62		63,436,409.62	63,976,836.90		63,976,836.90
合计	796,279,825.62	30,755,021.32	765,524,804.30	796,820,252.90	30,755,021.32	766,065,231.58

(1) 对子公司投资

单位：元

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
浙江海力生制药有限公司	165,000,000.00			165,000,000.00		24,684,464.90
杭州保灵集团有限公司	379,600,000.00			379,600,000.00		6,070,556.42
杭州恩氏基因技术发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
四川仟源中药饮片有限责任公司	23,673,616.00			23,673,616.00		
武汉仟源电子商务有限公司	5,089,800.00			5,089,800.00		
苏州达麦迪生物医学科技有限公司	52,480,000.00			52,480,000.00		
西藏仟源药业有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
合计	732,843,416.00			732,843,416.00		30,755,021.32

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
宁波磐霖仟源股权	63,976,836.90			-540,427.28						63,436,409.62	9.62

投资合伙企业（有限公司）											
小计	63,976,836.90			-540,427.28						63,436,409.62	
合计	63,976,836.90			-540,427.28						63,436,409.62	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	120,503,124.07	49,303,472.00	127,102,188.19	49,205,134.18
其他业务			227,463.96	6,820.50
合计	120,503,124.07	49,303,472.00	127,329,652.15	49,211,954.68

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-540,427.28	-631,361.07
合计	5,459,572.72	-631,361.07

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	849,205.13	
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）	1,008,328.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	602,566.32	
减：所得税影响额	324,184.82	

少数股东权益影响额	150,238.44	
合计	1,985,676.84	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.61%	0.1023	0.1023
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.37%	0.0928	0.0928

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

第十一节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人赵群先生签名的2017年半年度报告文本。

二、载有公司法定代表人赵群先生、主管会计工作负责人王晴女士、会计机构负责人刘雅莉女士签名并盖章的财务报告文本。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、其他相关文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

山西仟源医药集团股份有限公司

法定代表人：赵群

二〇一七年八月十一日